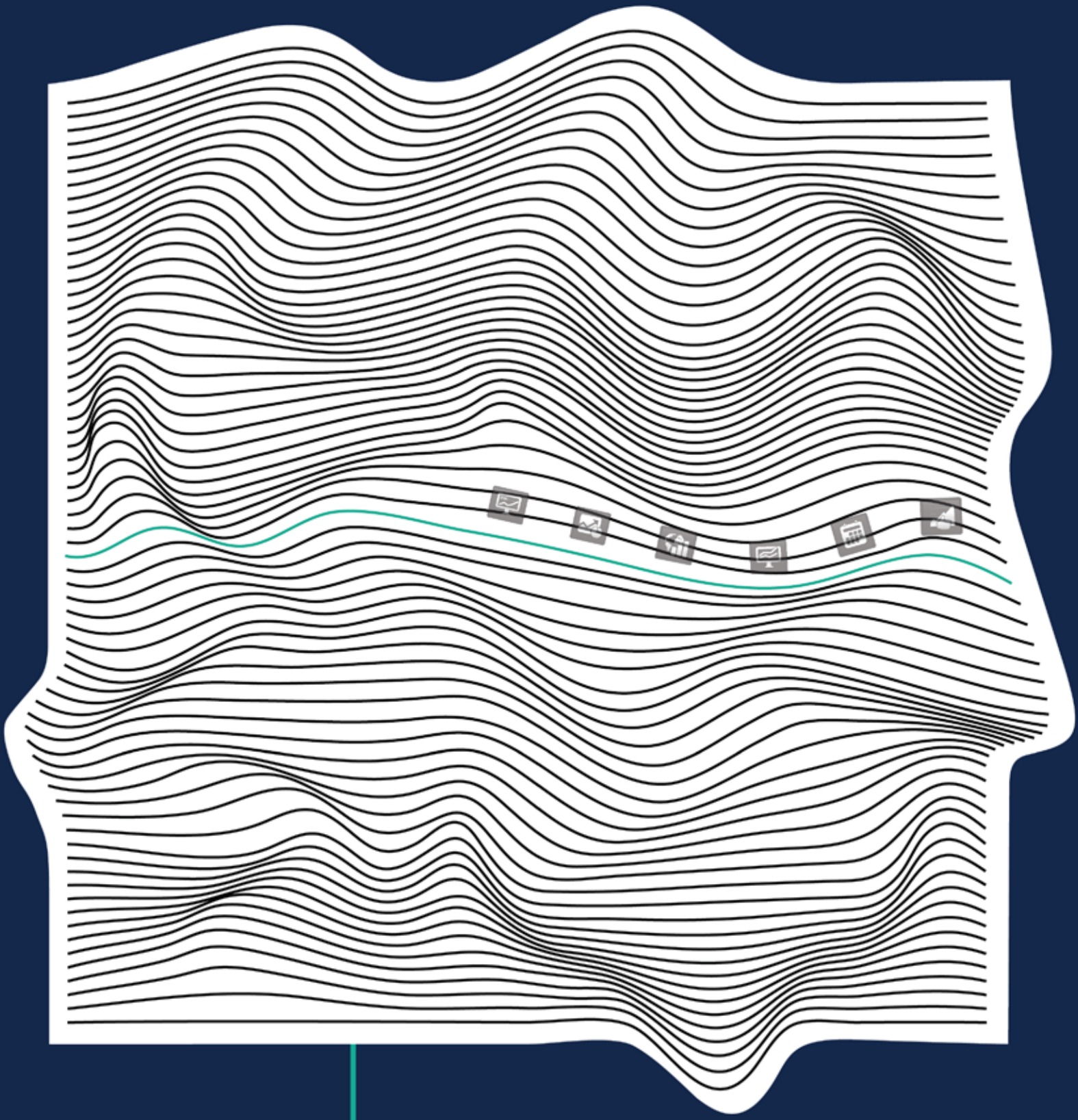


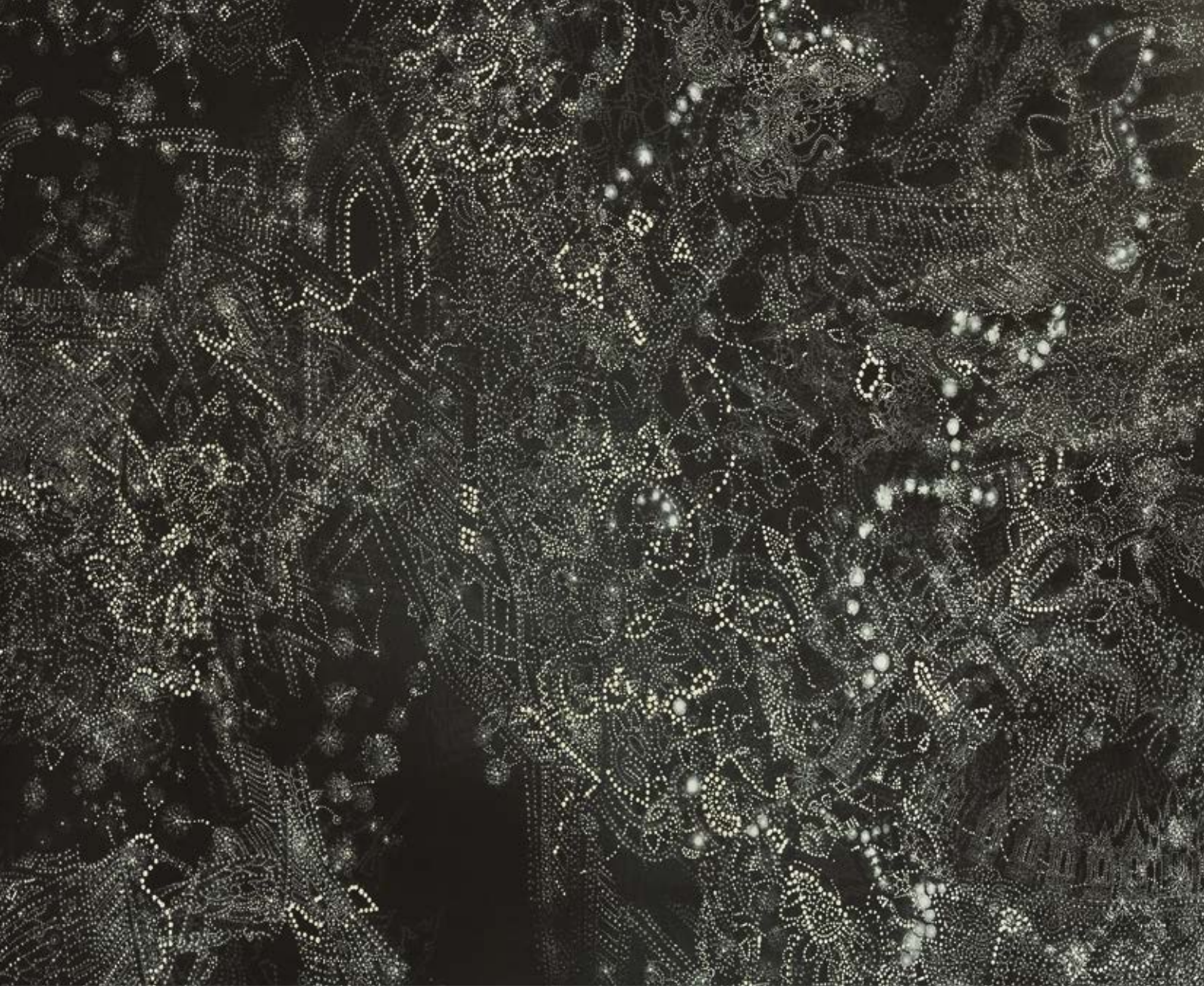
FINTECH

รายงานประจำปี 2559 ANNUAL REPORT 2016

ASIA PLUS Group Holdings

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
Asia Plus Group Holdings Public Company Limited

www.asiaplusgroup.co.th



FINTECH

สารบัญ

2 สรุปข้อมูลทางการเงิน

3 อัตราส่วนทางการเงิน

4 สารจากประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการบริหาร

6 วิสัยทัศน์ / พันธกิจ / คุณค่าองค์กร

8 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

18 ภาพรวมการประกอบธุรกิจ
- การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
- โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

22 ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- โครงสร้างรายได้ของบริษัท และบริษัทย่อย
- การประกอบธุรกิจในปี 2559
- ภาวะการแข่งขัน

40 ปัจจัยความเสี่ยง

44 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท และข้อมูลสำคัญอื่น ของบริษัทและบริษัทย่อย

47 ผู้ถือหุ้น

48 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

49 โครงสร้างการจัดการ
- ผังองค์กร
- กรรมการบริษัท และคณะผู้บริหาร
- เลขานุการบริษัท
- ค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร

55 การกำกับดูแลกิจการ
- นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- คณะกรรมการชุดย่อย
- การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด
- การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
- การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน
- ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
- การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

75 ความรับผิดชอบต่อสังคม

81 การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

82 รายการระหว่างกัน

95 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

103 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

104 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

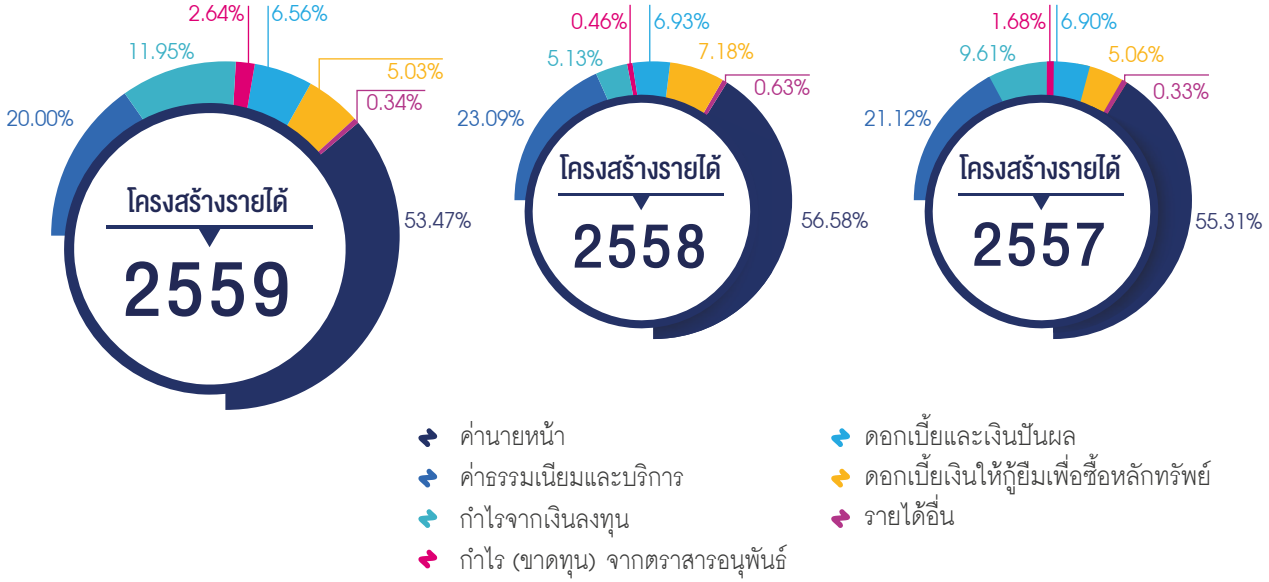
105 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

106 งบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทได้ที่เว็บไซต์ www.asiaplusgroup.co.th หรือเว็บไซต์สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ www.sec.or.th หรือ เว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย www.set.or.th

สรุปข้อมูลทางการเงิน

โครงสร้างรายได้



งบการเงินรวม

ณ วันที่ หรือสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2559	2558	2557
ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)			
รายได้รวม	2,478.52	2,174.33	2,671.82
ค่าใช้จ่ายรวม	1,455.04	1,391.44	1,547.23
กำไรก่อนภาษีเงินได้	953.06	702.22	1,038.78
กำไรสำหรับปี	755.65	557.74	827.88
ข้อมูลงบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	9,877.25	7,767.16	7,660.00
หนี้สินรวม	5,128.20	3,332.86	3,068.83
ส่วนของเจ้าของ	4,749.06	4,434.30	4,591.17
เงินลงทุน	3,739.78	2,268.87	2,079.48
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	2,431.05	2,111.44	2,112.79
ข้อมูลหุ้น (บาท)			
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	2.26	2.11	2.18
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.36	0.26	0.39
เงินปันผลต่อหุ้น	0.299278	0.24	0.32

อัตราส่วนทางการเงิน

งบการเงินรวม

อัตราส่วนทางการเงิน		2559	2558	2557
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	91.02	90.64	91.91
อัตรากำไรสุทธิ	%	30.47	25.68	31.01
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	16.45	12.36	18.34
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	%	15.30	8.58	21.00
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	%	8.57	7.23	10.79
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.28	0.28	0.35
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	เท่า	1.88	5.50	8.26
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	4.24	14.46	19.17
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องต่อสินทรัพย์รวม	%	35.66	29.22	32.36
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	%	80.45	76.80	75.08
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	เท่า	1.08	0.75	0.67
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	100.00 [1/]	96.00	82.00
อัตราส่วนอื่น ๆ				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์	%	37.86	29.21	27.15
กำไรต่อหุ้น	บาท	0.36	0.26	0.39

[1/] ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 23 ซึ่งจะจัดประชุมในวันที่ 19 เมษายน 2560 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.299278 บาท คิดเป็นเงินรวม 630,176,529.54 บาท และเนื่องจากบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วเมื่อวันที่ 8 กันยายน 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท เป็นเงิน 189,509,043.96 บาท ดังนั้น จึงจะจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.209278 บาท เป็นเงิน 440,667,485.58 บาท

โดยบริษัทกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 8 มีนาคม 2560 และให้รวบรวมรายชื่อ ตามมาตรา 225 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยวิธีปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น ในวันที่ 9 มีนาคม 2560 และกำหนดให้มีการจ่ายเงินปันผลใน วันที่ 15 พฤษภาคม 2560

สารจากประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร

การเสด็จสวรรคตของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช มหิตลาธิเบศรรามาธิบดี จักรีนฤบดินทร สยามินทราธิราช บรมนาถบพิตร เมื่อวันพฤหัสบดีที่ 13 ตุลาคม พ.ศ. 2559 ที่ผ่านมา นับเป็นการสูญเสียครั้งยิ่งใหญ่ที่สุดของประเทศไทย กลุ่มบริษัท เอเซีย พลัส ในฐานะพสกนิกรผู้มีความจงรักภักดี และด้วยสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณเป็นล้นพ้นอย่างหาที่สุดมิได้ ขอน้อมถวายความอาลัยรักสูงสุดด้วยความโทมนัสในดวงใจอย่างมิมีสิ่งใดๆ มาเปรียบ และเพื่อเป็นการน้อมรำลึกถึงพระมหากรุณาธิคุณอันใหญ่หลวงของพระองค์ท่าน กลุ่มบริษัท เอเซีย พลัส จึงขอน้อมนำพระราชดำรัสและพระบรมราโชวาทของพระองค์ท่านมาปรับใช้ในการดำรงชีวิต การทำงาน และเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตน เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ตนเอง ส่วนรวมและประเทศชาติสืบต่อไป

สถานการณ์ความผันผวนของเศรษฐกิจโลกในปี 2559 เกิดจากปัจจัยด้านเศรษฐกิจที่มีอิทธิผลสำคัญๆ คือ ปัจจัยที่ 1 นโยบายเศรษฐกิจของประธานาธิบดีโดนัลด์ ทรัมป์ ของสหรัฐอเมริกา ซึ่งมีแนวคิดหลักที่เน้นการเติบโตจากภาคเศรษฐกิจภายในประเทศและลดความเสียเปรียบเรื่องการค้าระหว่างประเทศ เพื่อผลประโยชน์ของสหรัฐอเมริกาเป็นสำคัญ โดยเฉพาะนโยบายปกป้องทางการค้า (Protectionism) ทั้งนี้ ผลกระทบทางตรงต่อประเทศไทยน่าจะอยู่ในระดับที่จำกัด เนื่องจากสินค้าที่สหรัฐอเมริกานำเข้าจากประเทศไทยมีไม่มากนัก อย่างไรก็ตาม ยังคงต้องจับตาผลกระทบทางอ้อมที่มาจากการใช้นโยบายตอบโต้ทางการค้าระหว่างจีนและสหรัฐอเมริกา ปัจจัยที่ 2 ประเทศอังกฤษออกจากการเป็นสมาชิกของสหภาพยุโรป (BREXIT) และความไม่แน่นอนจากสถานการณ์การเมืองในยุโรปที่เกิดกระแสต่อต้านโลกาภิวัตน์ทางเศรษฐกิจ (Anti-Economic Globalization) รวมทั้งหลายประเทศในสหภาพยุโรป (European Union) กำลังเข้าสู่ช่วงการเลือกตั้งทั่วไป ทำให้ภาพรวมเสถียรภาพทางเศรษฐกิจของสหภาพยุโรปถูกสั่นคลอนและอาจส่งผลกระทบต่อการส่งออกของประเทศไทยไปสหภาพยุโรป ปัจจัยที่ 3 ความสามารถของรัฐบาลจีนในการสร้างความสมดุลทางเศรษฐกิจที่ผ่านมาการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาล และตลาดอสังหาริมทรัพย์เติบโตอย่างรวดเร็วส่งผลให้มีการผลิตเกินความต้องการของตลาดในหลายภาคอุตสาหกรรม รวมทั้งอาจเกิดฟองสบู่ในตลาดอสังหาริมทรัพย์จนกลายเป็นปัญหาหนี้เสียและกระทบต่อเสถียรภาพของระบบการเงินของจีน และอาจส่งผลกระทบต่อประเทศไทยด้วยเหตุผลสำคัญคือ เศรษฐกิจของจีนเป็นแรงขับเคลื่อนหลักของเศรษฐกิจโลกรวมถึงเศรษฐกิจของประเทศไทย

ในปี 2559 เศรษฐกิจไทยมีการขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยแรงขับเคลื่อนหลักมาจากการดำเนินนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลที่เน้นการลงทุนโครงการขนาดใหญ่ การบริโภคภาคครัวเรือน และการท่องเที่ยว ซึ่งช่วยให้เศรษฐกิจขยายตัวได้บ้างในภาวะที่การส่งออกยังมีแนวโน้มอยู่ในระดับต่ำตามภาวะเศรษฐกิจของคู่ค้าหลักที่ยังมีทิศทางชะลอตัว อย่างไรก็ตาม มีประเด็นที่ต้องติดตามกระบวนการบริหารจัดการโครงการต่างๆ ว่าจะเป็นไปตามเป้าหมายและระยะเวลาหรือไม่ ในส่วนของการกระตุ้นการบริโภคภาคครัวเรือนนั้นยังมีข้อจำกัดค่อนข้างมาก ทั้งในส่วนของงบประมาณของรัฐ และกำลังซื้อของผู้บริโภค เนื่องจากปัจจุบันหนี้ครัวเรือนมีสัดส่วนสูง สำหรับปี 2560 เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้น

ด้วยปัจจัยสนับสนุน อาทิ การใช้จ่ายงบประมาณการลงทุนขนาดใหญ่ของรัฐบาลที่เกิดการประมูลไปแล้วในช่วงปลายปี 2559 การปรับโครงสร้างภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาเพื่อลดภาระภาษีของประชาชนให้น้อยลง การปรับลดหรือยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเพื่อเร่งรัดให้มีการขยายการลงทุนและการลงทุนใหม่ รวมถึงโอกาสของประเทศไทยจากการลงทุนโดยตรงจากต่างประเทศ (Foreign Direct Investment หรือ FDI) ซึ่งขึ้นอยู่กับการบริหารจัดการโครงการลงทุนขนาดใหญ่เพื่อสร้างจุดเด่นในฐานะเป็นศูนย์กลางของประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (ASEAN Economic Community หรือ AEC) ในช่วงนี้น่าจะเป็นจังหวะที่ดีที่จะทำให้ประเทศไทยกลับมาโดดเด่นได้มากขึ้น

กลุ่มบริษัท เอเซีย พลัส ได้วางแผนกลยุทธ์องค์กรระยะ 5 ปี (2020 Strategy) เพื่อกำหนดจุดมุ่งหมาย และทิศทางขององค์กรสำหรับช่วงปี 2559-2563 ไว้เป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน โดยกำหนดรูปแบบของธุรกิจเป็น 2 โมเดลคือ Private Wealth Management และ Full Service Brokerage ซึ่งในแต่ละโมเดลจะมีรูปแบบการให้บริการที่แตกต่างกันเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่ต่างกัน ทั้งนี้ ในปี 2559 กลุ่มบริษัท เอเซีย พลัส ได้ริเริ่มสิ่งใหม่และทำการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงในด้านต่าง ๆ ตามแนวทางกลยุทธ์ในการขับเคลื่อนธุรกิจ 4 ด้าน ดังนี้

1. Knowledge & Value การพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ พร้อมทั้งการพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย รวมทั้งให้ลูกค้า และให้ผู้ลงทุนได้เข้าใจถึงการกระจายการลงทุนในผลิตภัณฑ์ทางการเงินต่าง ๆ โดยเริ่มปรับเปลี่ยนรูปแบบการนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการให้ทันสมัยและเหมาะกับกลุ่มลูกค้า พัฒนาเครื่องมือที่จะช่วยให้ลูกค้าและที่ปรึกษาการลงทุน (Investment Advisor) สามารถเข้าถึงข้อมูลและติดตามผลตอบแทนจากการลงทุนของลูกค้าได้สะดวกและรวดเร็วมากขึ้น และใช้เป็นเครื่องมือช่วยที่ปรึกษาการลงทุน (Investment Advisor) ในการให้คำแนะนำทางเลือกในการลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพแบบมืออาชีพ
2. Technology & Digital Platform การนำเอาเทคโนโลยีและ Digital Platform มาใช้ในการนำเสนอบริการที่ทันสมัยและสร้างประโยชน์ให้กับลูกค้า โดยพัฒนาระบบที่ช่วยให้คำแนะนำการลงทุนให้กับลูกค้าแบบเฉพาะบุคคล (Personalized Recommendation) และปรับโฉมแอพพลิเคชั่น (ASP Smart) เพื่อสร้างประสบการณ์ใหม่ ๆ ให้กับลูกค้าและสามารถส่งคำสั่งซื้อขายได้โดยตรงจาก ASP Smart
3. Reputation & Brand การสร้างแบรนด์ให้เป็นที่รับรู้และยอมรับของลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของบริษัท โดยใช้ประโยชน์ของการยอมรับในแบรนด์ให้ไปถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่เป็นกลุ่มคนรุ่นใหม่ ปรับปรุงและพัฒนาเว็บไซต์ของ บริษัทและบริษัทในเครือ เพิ่มช่องทางในการสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์ เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าในการเข้าถึงข้อมูลของบริษัท ได้ง่ายและสะดวกขึ้น และขยายฐานลูกค้าที่เป็นกลุ่มคนรุ่นใหม่โดยการจัดทำโครงการ กิจกรรมส่งเสริมการตลาด และงานอีเวนต์ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง
4. People & Culture การสร้างวัฒนธรรมองค์กร ด้วยการใช้คุณค่าองค์กรของบริษัท "GRACE" ในการสร้างความเชื่อมโยงของเป้าหมายของบริษัทกับพนักงานในองค์กร โดยการสื่อสารเรื่อง GRACE เพื่อตอกย้ำและส่งเสริมการปลูกฝังคุณค่าองค์กรให้พนักงานในทุกระดับใช้เป็นหลักยึดในการทำงานอย่างต่อเนื่อง

ท้ายที่สุดนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่ให้ความเชื่อมั่น ไว้วางใจและสนับสนุนกิจการของกลุ่มบริษัท เอเซีย พลัส ด้วยดีตลอดมา และขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัท เอเซีย พลัส ยังคงมีความตั้งใจ และมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจเพื่อให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ขององค์กรในการเป็นผู้นำด้านนวัตกรรมการลงทุนที่หลากหลาย และมีศักยภาพที่โดดเด่น พร้อมทั้งเป็นผู้นำในการให้บริการธุรกิจการเงินครบวงจร ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์ และสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องสืบไป

นายชาลี โสภณพนิช
ประธานกรรมการ

นายท้องเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำด้านนวัตกรรมการลงทุนที่หลากหลายและมีศักยภาพที่โดดเด่น
ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์

พันธกิจ

- กระจายฐานการลงทุนในธุรกรรมต่างๆ ให้มีความสมดุลและยั่งยืน
- เป็นศูนย์กลางของความเป็นเลิศด้านความรู้และความเข้าใจในพัฒนาการใหม่ๆ ทางการเงิน เพื่อกระจายไปสู่บริษัทในเครือ ลูกค้า และประชาชน
- สร้างองค์กรให้มีระบบการบริหารจัดการองค์ความรู้และข้อมูลขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิผล
- สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยการใช้คุณค่าองค์กรในการเชื่อมโยงเป้าหมายของบริษัทกับบุคลากรในองค์กร
- ปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงและการแข่งขัน

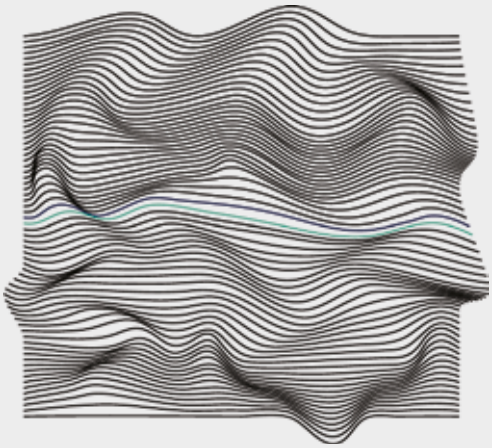
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

วิสัยทัศน์

"เป็นผู้นำในการให้บริการธุรกิจการเงินครบวงจร ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์"

พันธกิจ

- ขยายผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงินเพื่อให้ครอบคลุมความต้องการของลูกค้าอย่างครบวงจร
- พัฒนาความรู้และความเข้าใจในพัฒนาการใหม่ๆ ทางการเงินให้แก่ลูกค้าและพนักงาน
- ขยายเครือข่ายการกระจายผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงิน
- กระจายฐานรายได้จากธุรกรรมต่างๆ ให้มีความสมดุล
- ปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงและการแข่งขัน



"GRACE"
คุณค่าองค์กร

G Good Governance
มีธรรมาภิบาล

R Responsive
มุ่งมั่นตอบสนอง

A Accountability
ร่วมรับผิดชอบ

C Creativity
สร้างสรรค์

E Enthusiasm
กระตือรือร้น

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

นายชาลี โสภณพนิช

อายุ 55 ปี

ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) และกรรมการสรรหา

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 25 เมษายน 2531

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.B.A., Finance, University of Chicago, U.S.A.
- B.S., Engineering, Brown University, U.S.A.
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 7 ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 40 ปี 2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 34,998,463 หุ้น (1.66%)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2554 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหา
2541 - 2544	ประธานกรรมการบริหาร
2537 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ

บริษัทย่อย

2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ, กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บริษัทจดทะเบียนอื่น

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

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2530 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เอเซียเสริมกิจ จำกัด
2529 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด

นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ

อายุ 60 ปี

ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) และกรรมการสรรหา

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 27 พฤษภาคม 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- Ph.D., M.S., M.B.A., (Distinction) The Wharton School, University of Pennsylvania, U.S.A.
- วศ.บ. (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง เหรียญทอง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 4 ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 1 ปี 2548 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 40 ปี 2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปรอ.) รุ่นที่ 4414 ปี 2545 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 43,642,021 หุ้น (2.07%)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2553 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหา
2547 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร

บริษัทย่อย

2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)
2551 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2550 - 2554	อนุกรรมการ คณะอนุกรรมการสรรหาบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2548 - 2551	ประธานสภาธุรกิจตลาดทุนไทย
2547 - 2551	นายกสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
2547 - 2550	ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส

อายุ 69 ปี

กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
และกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 16 มกราคม 2541

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.B.A., Liverpool University, U.K.
- B.Commerce, Liverpool University, U.K.
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 9 ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 112 ปี 2552 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2556 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ
2546 - ปัจจุบัน	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
2541 - 2553	กรรมการ

บริษัทย่อย

2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2547 - ปัจจุบัน	Member of Hong Kong Institute of Directors
2543 - ปัจจุบัน	Director, Aberdeen International Fund Manager Ltd.
2543 - 2548	Securities and Futures Commission Compensation Committee
2540 - 2542	Council Member of Hong Kong Stock Exchange

นายวิรัช อภิเมธีธำรง

อายุ 73 ปี

กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหา และกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 27 พฤษภาคม 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา / 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 Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 5 ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 2 ปี 2546 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 203,112 หุ้น (0.01%)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

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

บริษัทย่อย

2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บริษัทจดทะเบียนอื่น

2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
2550 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการ บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)
2538 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2536 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2546 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
2546 - มิ.ย. 2559	ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส เรทติ้ง จำกัด
2536 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ศุภาลัย พรอพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด
2531 - ปัจจุบัน	ประธาน บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด

นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์

อายุ 54 ปี

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 20 พฤษภาคม 2542

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- บช.ม. มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บช.บ. (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 5 ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส (Fellow Member) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee รุ่นที่ 2 ปี 2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 17 ปี 2545 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2556 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหา
2546 - ปัจจุบัน	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
2542 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

บริษัทย่อย

2559 - ปัจจุบัน	กรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2551 - 2558	กรรมการศูนย์บริหารทรัพย์สินทางปัญญา มหาวิทยาลัยมหิดล
2543 - เม.ย.2559	กรรมการ และนายกสมาคมไทยผู้ประกอบธุรกิจเงินร่วมลงทุน
2542 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ กลุ่มบริษัท วีเน็ท แคปปิทอล จำกัด

นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล

อายุ 68 ปี

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา และกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 27 พฤษภาคม 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.Sc., Textile Technology, University of Leeds, U.K.
- พณ.ม. (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- วศ.บ อุตสาหการโรงงาน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 7 ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมกับเอกชน (วปรอ.) รุ่นที่ 14 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 5
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 83 ปี 2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 39 ปี 2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2556 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง
2553 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหา
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

บริษัทย่อย

2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บริษัทจดทะเบียนอื่น

2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
2552 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท เอส เอ็น ซี ฟอร์เมอร์ จำกัด (มหาชน)
2552 - ต.ค.2559	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม
2552 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฝาจีบ จำกัด (มหาชน)
2552 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ลลิล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไทย แอร์ไลน์ โฮลดิ้งส์ จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท นวัตกรรมจามจุรี จำกัด
2547 - 2551	เลขาธิการคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
2534 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เอสพีซี โฮมไอเดีย จำกัด

นางณินทิรา โสภณพนิช

อายุ 51 ปี

กรรมการ และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 18 เมษายน 2537

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 3,259,902 หุ้น (0.15%)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2551 - ปัจจุบัน กรรมการ และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

2537 - 2551 กรรมการบริหาร

บริษัทย่อย

2557 - ปัจจุบัน กรรมการ และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น

2553 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2543 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก บีทีเอ็มยู จำกัด

นายพัชร สุระจรัส

อายุ 58 ปี

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) และกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 1 มีนาคม 2544

คุณวุฒิทางการศึกษา / 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 Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 5 ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 1 ปี 2546 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง

2544 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร

2541 - 2544 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานระบบสารสนเทศ สายงานสำนักงานสาขา และฝ่ายวางแผนและพัฒนาธุรกิจ

บริษัทย่อย

2557 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

2551 - ปัจจุบัน กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร

นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทวะธูป

อายุ 55 ปี

ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 1 พฤษภาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- บธ.บ. มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ประกาศนียบัตร การบริหารทรัพยากรมนุษย์ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์
- หลักสูตร ผู้นำตามสถานการณ์
- หลักสูตร 7 อุปนิสัยสำหรับผู้มีประสิทธิผลสูง
- Leadership Workshop with the World's Most Influential Thinker By DAVE ULRICH

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2554 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ

บริษัทย่อย - ไม่มี -

บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2552 - 2554 ผู้อำนวยการอาวุโส
ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย)

2548 - 2550 ผู้อำนวยการ
บริษัท กรุงไทย แอกซ่า ประกันชีวิต จำกัด

2543 - 2548 ผู้อำนวยการอาวุโส
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด (เทสโก้ โลตัส)

นายพิทเยนท์ อัศวนิก

อายุ 47 ปี

ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 16 สิงหาคม 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.B.A., University of Laverne, U.S.A.
- บช.บ. (บัญชีบัณฑิต) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร CFO Certification Program รุ่นที่ 20 ปี 2559 สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 197 ปี 2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2555 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน

บริษัทย่อย

2556 - ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2549 - 2555 ผู้อำนวยการ ฝ่ายกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์และวางแผน
ธนาคารฮ่องกง และเซี่ยงไฮ้แบงกิ้งคอร์ปอเรชั่น จำกัด

2546 - 2549 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และวางแผน
ธนาคารฮ่องกง และเซี่ยงไฮ้แบงกิ้งคอร์ปอเรชั่น จำกัด

2539 - 2546 รองผู้อำนวยการฝ่ายการบริหารการเงิน
ธนาคารซิตี้แบงก์ สาขากรุงเทพ

2534 - 2536 ผู้ตรวจสอบบัญชี
สำนักงาน เคพีเอ็มจี

นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์

อายุ 48 ปี

ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 1 พฤษภาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- บธ.ม. จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- บธ.บ. จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร อบรมความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ปี 2558 สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร โครงสร้างหลักในการปฏิบัติงานด้าน AML/CFT ปี 2558 AML Experts Company Limited

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2558 - ปัจจุบัน	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
2556 - 2557	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ

บริษัทย่อย - ไม่มี -

บริษัทจดทะเบียนอื่น

2555 - 2556	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2546 - 2553	ผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบ และกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2553 - 2554	Head of Compliance, Office of General Counsel บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ ชมรมผู้ดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
2543 - 2546	ผู้ช่วยหัวหน้าส่วน ฝ่ายกำกับและตรวจสอบธุรกิจหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2542 - 2543	ผู้ตรวจสอบอาวุโส ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์
2537 - 2542	ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ

1. สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 นับรวมหุ้นสามัญที่ถือโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย
2. ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร
   - นายชาลี โสภณพนิช (ประธานกรรมการ) เป็นน้องชายของสามีนางณินทิรา โสภณพนิช (กรรมการ)
3. ประวัติการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ของกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-
4. ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551)

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก มีจำนวน 10 คน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น / คณะกรรมการบริษัท
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
2. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
5. นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
6. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
7. นางณินทิรา โสภณพนิช	กรรมการ	20 มิถุนายน 2557
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
9. นางจีรภัทร พิมานทิพย์	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	22 พฤษภาคม 2558
10. นางมานี ศิรินภาเพ็ญ	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	22 พฤษภาคม 2558

กรรมการรายที่ 1-8 เป็นกรรมการที่คณะกรรมการบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีมติอนุมัติเข้าเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียด และประวัติได้ที่หน้า 8-11 กรรมการรายที่ 9 และ 10 มีรายละเอียด ดังนี้

นางจีรภัทร พิมานทิพย์

อายุ 54 ปี

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 22 พฤษภาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ร.ม. มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- นศ.บ. จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 7 ปี 2558
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 21 ปี 2558 (วตท. 21)
  สถาบันวิทยาการตลาดทุน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ณ 31 ธันวาคม 2559 -ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

2558 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่)

2557 - 2558 กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
รองกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานบริหารสินทรัพย์ "เวล์ธพลัส" และ
สายงานการตลาด 3, 7 (สำนักงานสาขา)

2551 - 2556 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานบริหารสินทรัพย์ เวล์ธพลัส

2542 - 2551 ผู้อำนวยการ สำนักงานสาขารอยัลซิตี้อเวนิว

2537 - 2542 รองผู้อำนวยการ หัวหน้าส่วน ฝ่ายการตลาดสถาบัน

2532 - 2536 ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาดในประเทศ 2

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสแซท พลัส จำกัด (บริษัทในกลุ่ม)

2558 - ปัจจุบัน กรรมการ

นางมานี ศิรินภาเพ็ญ

อายุ 59 ปี

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 22 พฤษภาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- บธ.บ. มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 8 ปี 2558
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ณ 31 ธันวาคม 2559 64 หุ้น (0.000003%)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

2558 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่)

2557 - 2558 กรรมการบริหาร
รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานการตลาดบุคคล

2553 - 2556 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานการตลาดบุคคล

2548 - 2552 ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานการตลาด 4

2546 - 2547 ผู้อำนวยการ สายงานการตลาด 4

2543 - 2545 รองผู้อำนวยการ สายงานการตลาด 4

2543 - 2543 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สายงานการตลาด 1

2541 - 2543 ผู้จัดการ สายงานการตลาด 1

หมายเหตุ

1. สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ในบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2559 ของกรรมการและผู้บริหาร นับรวมหุ้นสามัญที่ถือโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย
2. ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร
   - นายชาลี โสภณพนิช (ประธานกรรมการ) เป็นน้องชายของสามี นางณินทิรา โสภณพนิช (กรรมการ)
3. ประวัติการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ของกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี -
4. ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551) ได้แก่ นายชาลี โสภณพนิช นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ นายพัชร สุระจรัส นางจีรภัทร พิมานทิพย์ และนางมานี ศิรินภาเพ็ญ โดยมีรายละเอียดปรากฏด้านบน ทั้งนี้ ผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชี หรือการเงิน ได้แก่ นายพิทเยนท์ อัศวนิก รายละเอียดปรากฏที่หน้า 12

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร
บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธันวาคม 2558	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธันวาคม 2559	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลงในปี 2559 เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)
1 นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	8,391,463	8,391,463	-	0.399%
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		26,607,000	26,607,000	-	1.264%
2 นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	60,556,981	556,981	(60,000,000)	0.026%
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		13,085,040	43,085,040	30,000,000	2.046%
3 นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4 นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	203,112	203,112	-	0.010%
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5 นายโสภณ บุณยรัตพันธ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6 นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7 นางณินทิรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษากรรมการบริหาร	759,902	759,902	-	0.036%
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		2,500,000	2,500,000	-	0.119%
8 นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	25,000	-	(25,000)	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

ผู้บริหาร

1 นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทวะธูป	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2 นายพิทเยนท์ อัศวนิก	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3 นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

FINTECH

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") จดทะเบียนตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2517 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 10 ล้านบาท ในชื่อ "บริษัท เอเซียค้าหุ้น จำกัด" ต่อมาได้เปลี่ยนชื่อเป็น "บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย จำกัด" ในเดือนธันวาคม 2522 และในปีเดียวกันนี้บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 10 ล้านบาท เป็น 1,000 ล้านบาท บริษัทได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อนุมัติให้รับเข้าเป็นบริษัทสมาชิกหมายเลข 8 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2530 และต่อมาวันที่ 9 ธันวาคม 2531 กระทรวงการคลังได้สั่งรับหุ้นสามัญของบริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้กำหนดให้หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2531 เป็นต้นมา

บริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน ในปี 2537 และได้แก้ไขทุนจดทะเบียนเป็น 2,000 ล้านบาท โดยมีทุนที่เรียกชำระแล้ว 1,300 ล้านบาท บริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่ออีกครั้งเป็น "บริษัทหลักทรัพย์ เอบีเอ็น แอมโร เอเซีย จำกัด (มหาชน)" เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2541 หลังจากที่ ABN AMRO ASIA ซึ่งมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ABN AMRO BANK N.V. ได้เข้าลงทุนถือหุ้นบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 35.50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ในปี 2540 และได้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นเป็น ร้อยละ 40.00 ในปี 2543 อย่างไรก็ตาม ABN AMRO ได้ออกจากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อปลายปี 2547

ในปี 2547 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนขึ้นอีก 650 ล้านบาท รวมเป็น 1,995 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท พร้อมการทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) โดยการแลกหุ้นนี้ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นในเดือนเมษายน 2547 การควบรวมกิจการของทั้งสองบริษัทนับเป็นการรวมจุดแข็งด้านธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ เอบีเอ็น แอมโร เอเซีย จำกัด (มหาชน) ที่มีจุดเด่นด้านฐานลูกค้าขนาดใหญ่และเครือข่ายสาขาทั่วประเทศ ผนวกเข้ากับความชำนาญด้านธุรกิจสถาบัน และจุดแข็งด้านวาณิชธนกิจของ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) เข้าด้วยกัน เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีบริการครบวงจรขนาดใหญ่ สามารถตอบสนองความต้องการอันหลากหลายของนักลงทุนได้เป็นอย่างดี โดยอยู่ภายใต้ชื่อ "บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)"

นับตั้งแต่การควบรวมกิจการ บริษัทได้มีการขยายการประกอบธุรกิจไปสู่ธุรกิจใหม่ๆ หลายประเภทเพิ่มขึ้นจำนวนมาก ทั้งนี้เป็นไปตามปัจจัยต่างๆ ที่มีการพัฒนาขึ้นในตลาดทุนไทยในรอบทศวรรษที่ผ่านมา นับตั้งแต่มีการเปิดดำเนินการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในปี 2549 ที่มีสินค้าอนุพันธ์เกิดใหม่ขึ้น และทยอยเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ รวมถึงการเปิดเสรีค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งที่ช่วยเพิ่มสภาพคล่องในตลาดทุนให้ก้าวกระโดดในช่วงที่ผ่านมา นอกจากนี้ การขยายการประกอบธุรกิจยังเป็นไปตามพันธกิจของบริษัทในการกระจายฐานรายได้จากธุรกรรมต่างๆ ให้มีความสมดุล ทำให้โครงสร้างรายได้ของบริษัทมีความหลากหลายมากขึ้น

ต่อมาบริษัทเห็นว่าการขยายธุรกิจของบริษัทที่ผ่านมา ไม่สามารถดำเนินการได้อย่างเต็มที่ เนื่องจากบริษัทอยู่ภายใต้โครงสร้างของการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อความคล่องตัวในการขยายธุรกิจ และสร้างความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจใหม่ภายใต้สภาพการแข่งขันที่เพิ่มทวีมากขึ้น รวมทั้งยังมีการเปลี่ยนแปลงของตลาดเงิน และตลาดทุนที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง และประการสำคัญเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการประกอบธุรกิจ และจำกัดขอบเขตของความเสี่ยงที่แตกต่างกันระหว่างธุรกิจการเป็นตัวแทน (Agency Business) กับธุรกิจการลงทุนด้วยเงินทุนของบริษัท (Principal Business) ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้ขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 20 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557 เพื่อดำเนินการปรับโครงสร้างกิจการ จากบริษัทหลักทรัพย์ เป็นบริษัทโฮลดิ้ง โดยที่บริษัทยังคงสถานะเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และโอนธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไปดำเนินการภายใต้บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อดำเนินธุรกิจดังกล่าวแทนบริษัท ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้ดำเนินการดังกล่าวได้ ภายหลังการปรับโครงสร้างกิจการดังกล่าวเสร็จสิ้น บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนชื่อบริษัท เป็น บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนเป็นหลัก

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ และการบริหารงานในรอบระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2557 ถึง ปี 2559 สรุปได้ดังนี้

2557

- บริษัทได้รับรางวัล IAA Awards for Analysis 2013 จากสมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน จำนวน 4 รางวัล คือ
  1. นายเทิดศักดิ์ ทวีธีระธรรม ได้รับรางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยมในกลุ่ม อสังหาริมทรัพย์ วัสดุก่อสร้าง และรับเหมา สายนักลงทุนรายบุคคล
  2. น.ส.อุษณีย์ ลิ่วรัตน์ ได้รับรางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยมในกลุ่ม ธุรกิจการเงิน สายนักลงทุนรายบุคคล
  3. นายประสิทธิ์ รัตนกิจกมล ได้รับรางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยมในกลุ่ม นักวิเคราะห์อนุพันธ์ สายนักลงทุนรายบุคคล
  4. รางวัลนักวิเคราะห์ยอดเยี่ยมในกลุ่ม นักวิเคราะห์ทางเทคนิค
- บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยอีก 1 บริษัท ตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท คือ บริษัท เอเซีย พลัส (2014) จำกัด โดยบริษัทเข้าลงทุนถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 โดยมีทุนจดทะเบียน 500 ล้านบาท ชำระเต็มมูลค่า และต่อมาได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทย่อยเป็น บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส (2014) จำกัด เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2557
- สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้อนุญาตให้บริษัทหยุดประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนและการจัดการกองทุนส่วนบุคคลเป็นการชั่วคราวตามที่บริษัทได้ยื่นหนังสือขออนุญาตไป เนื่องจากลูกค้าภายใต้การประกอบธุรกิจดังกล่าวได้ปิดบัญชีและไม่มีทรัพย์สินอยู่ภายใต้การดูแลของบริษัทแล้ว
- บริษัท ได้รับรางวัล SET Awards ประจำปี 2557 จำนวน 2 รางวัล ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ และวารสารการเงินธนาคารได้จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2557 ดังนี้
  1. รางวัลผู้บริหารสูงสุดยอดเยี่ยม : ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
  2. รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านผลการดำเนินงานดีเด่น : ในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดระหว่าง 2,000 - 10,000 ล้านบาท

2558

- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 ของบริษัท เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2558 มีมติอนุมัติการเปลี่ยนชื่อบริษัท จากบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) เป็น บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) สำหรับบริษัทย่อยเปลี่ยนชื่อบริษัท จากบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส (2014) จำกัด เป็น บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 ของบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2558 โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2558
- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่21 ของบริษัท เมื่อวันที่27 เมษายน 2558 มีมติอนุมัติการเปลี่ยนชื่อบริษัทอีกครั้ง เป็น บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัทได้ดำเนินการโอนธุรกิจทุกประเภท ยกเว้น บัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท และธุรกิจกิจการร่วมลงทุน รวมถึงบุคลากรที่ดูแลธุรกิจดังกล่าว ให้กับบริษัทย่อย และได้จดทะเบียนยกเลิกสาขาทั้ง 17 แห่ง เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2558 และในวันที่ 15 มิถุนายน 2558 คณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุญาตให้บริษัทเลิกประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและรับคืนใบอนุญาตแบบ ส-1 และกระทรวงการคลังอนุญาตให้บริษัทเลิกประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และรับคืนใบอนุญาตประกอบธุรกิจแบบ ก ส่งผลให้บริษัทเปลี่ยนสถานะจากบริษัทหลักทรัพย์ เป็นบริษัทโฮลดิ้ง ที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนเป็นหลัก และบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อ จาก บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็น บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2558 สำหรับบริษัทย่อยของบริษัทได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ แบบ ก และได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบบ ส-1 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2558 และวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2558 ตามลำดับ และเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2558 บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียน จาก 500 ล้านบาท เป็น 4,500 ล้านบาท โดยที่บริษัทยังคงสัดส่วนการถือหุ้นอยู่ที่ร้อยละ 99.99 พร้อมทั้งได้จดทะเบียนเพิ่มสาขา 17 แห่ง ได้แก่ สาขาพลับพลาไชย เอ็มโพเรี่ยม งามวงศ์วาน ลาดพร้าว สยาม ขอนแก่น จันทบุรี สุราษฎร์ธานี ศรีราชา เชียงใหม่ หาดใหญ่ พิษณุโลก อุดรธานี เชียงราย ลำปาง พัทยา นครสวรรค์
- นายจิรวัฒน์ ลิ้วประเสริฐ ได้ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการและการเป็นกรรมการมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ทั้งของบริษัท และบริษัทย่อย โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 มิถุนายน 2558 เนื่องจากเกษียณอายุงาน

2559

- คณะกรรมการบริษัทมีมติเพิ่มเงินลงทุน ในบริษัทย่อยของบริษัท คือ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด จากจำนวนเงิน 97,707,011.61 บาท หรือ 9,999,998 หุ้น เป็น 197,706,991.61 บาท หรือ 19,999,996 หุ้น โดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียน จาก 100 ล้านบาท เป็น 200 ล้านบาท เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2559 ทั้งนี้ บริษัทยังคงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด อยู่ที่ร้อยละ 99.99
- บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงเว็บไซต์ของบริษัทอย่างเป็นทางการจากเว็บไซต์เดิม www.asiaplus.co.th เป็น www.asiaplusgroup.co.th ทั้งนี้ เว็บไซต์ www.asiaplus.co.th นั้นจะเป็นเว็บไซต์อย่างเป็นทางการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทแทน

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทประกอบธุรกิจด้านการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทต่างๆ เป็นหลัก โดยมีนโยบายในการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นกลุ่มธุรกิจหลักๆ ได้แก่ ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ธุรกิจวาณิชธนกิจ ธุรกิจจัดการกองทุน โดยบริษัทได้แต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อร่วมกำหนดแนวนโยบายและให้ความเห็นอันเป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทจะให้บริการหน่วยงานสนับสนุนบางส่วนกับบริษัทย่อย เพื่อเป็นการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่ของบริษัท และบริษัทย่อยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ สำหรับการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย ในปี 2559 แบ่งการดำเนินงานออกตามประเภทธุรกิจ ดังนี้

การประกอบธุรกิจของบริษัท

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจด้านการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโตสูง (Holding Company) และไม่มีการประกอบธุรกิจอื่นใด ดังนั้น การประกอบธุรกิจจึงแบ่งตามลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทในกลุ่ม ดังนี้

1. **บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด** (“บล.เอเซีย พลัส”) จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2557 โดยมีทุนจดทะเบียน 4,500 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่า โดยบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 99.99 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

   บล.เอเซีย พลัส ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ แบบ ก จากกระทรวงการคลัง และใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบบ ส-1 จากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. แล้ว เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2558 และ 13 กุมภาพันธ์ 2558 ตามลำดับ และได้เริ่มดำเนินธุรกิจดังกล่าวข้างต้น เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2558 หลังจากที่ได้รับโอนกิจการทุกประเภท ยกเว้นบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท และธุรกิจการร่วมลงทุนจาก บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เรียบร้อยแล้ว

   - ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ แบบ ก จากกระทรวงการคลัง ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ได้ดังนี้
     1. ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
     2. ธุรกิจการค้าหลักทรัพย์
     3. ธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
     4. ธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน
     5. การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
     6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
     7. การจัดการกองทุนรวม
     8. การจัดการเงินร่วมลงทุน

     ปัจจุบัน บล.เอเซีย พลัส ดำเนินธุรกิจในข้อ 1, 2 ,3 และ 5

- ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ แบบ ส-1 จากคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ได้ดังนี้
  1. การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
  2. การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
  3. การเป็นที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
  4. การเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

  ปัจจุบัน บล.เอเซีย พลัส ดำเนินธุรกิจในข้อ 1 และ 2

นอกจากนี้ บล.เอเซีย พลัส ยังได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินตามขอบเขตที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ซึ่งครอบคลุมถึงการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์แก่ประชาชนทั่วไป การนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ การจัดเตรียมคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และการเป็นที่ปรึกษาในการเข้าทำรายการประเภทต่างๆ ของบริษัทจดทะเบียน

บล.เอเซีย พลัส มีสำนักงานทั้งสิ้น 18 แห่ง คือ ที่สำนักงานใหญ่ ถนนสาทรใต้ และสำนักงานสาขาอีก 17 แห่ง แยกเป็นสำนักงานสาขาในเขตกรุงเทพมหานคร 5 แห่ง ได้แก่ สำนักงานสาขาพลับพลาไชย เอ็มโพเรี่ยม งามวงศ์วาน สยาม และลาดพร้าว และสำนักงานสาขาในเขตภูมิภาค อีก 12 แห่ง ได้แก่ สำนักงานสาขาขอนแก่น จันทบุรี สุราษฎร์ธานี ศรีราชา เชียงใหม่ หาดใหญ่ พิษณุโลก อุดรธานี เชียงราย พัทยา ลำปาง และนครสวรรค์

2. **บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด** ("ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส") จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 11 เมษายน 2551 โดยมีทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่า โดยบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ร้อยละ 99.99 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

   ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านต่างๆ ได้แก่ การซื้อขายกิจการ รวมกิจการ ควบกิจการ การประเมินมูลค่ากิจการ การปรับปรุงโครงสร้างหนี้ จัดหาหรือวิเคราะห์โครงการเพื่อการลงทุน เป็นต้น

3. **บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด** ("บลจ. แอสเซท พลัส") เริ่มดำเนินธุรกิจในเดือนตุลาคม 2547 โดยมีทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว และมีบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 99.99 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

   บลจ. แอสเซท พลัส ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ ดังต่อไปนี้
   - การจัดการกองทุนรวม
   - การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
   - การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน
   - การเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัท และบริษัทย่อย

รายได้	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้นของบริษัท	ปี 2559		ปี 2558		ปี 2557	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. ค่านายหน้า								
- จากการซื้อขายหลักทรัพย์	บริษัท		-	-	450.82	20.73	1,397.62	52.31
	บริษัทย่อย 3	99.99%	1,259.72	50.83	711.05	32.70	-	-
- จากการซื้อขายอนุพันธ์	บริษัท		-	-	13.09	0.60	47.45	1.78
	บริษัทย่อย 3	99.99%	41.80	1.69	27.15	1.25	-	-
- อื่น ๆ	บริษัท		-	-	11.62	0.53	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	23.75	0.96	16.57	0.76	32.65	1.22
รวม			1,325.27	53.48	1,230.30	56.58	1,477.72	55.31
2. ค่าธรรมเนียมและบริการ	บริษัท		-	-	56.88	2.62	246.41	9.22
	บริษัทย่อย 1	99.99%	206.78	8.34	186.89	8.60	185.18	6.93
	บริษัทย่อย 2	99.99%	101.84	4.11	130.98	6.02	132.57	4.96
	บริษัทย่อย 3	99.99%	187.15	7.55	127.24	5.85	-	-
รวม			495.77	20.00	501.99	23.09	564.16	21.11
3. กำไรจากเงินลงทุน	บริษัท		67.28	2.71	111.64	5.13	256.72	9.61
	บริษัทย่อย 3	99.99%	228.98	9.24	-	-	-	-
รวม			296.26	11.95	111.64	5.13	256.72	9.61
4. กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	บริษัท		6.36	0.25	(29.22)	(1.34)	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	59.16	2.39	39.21	1.80	44.90	1.68
รวม			65.52	2.64	9.99	0.46	44.90	1.68
5. ดอกเบี้ยและเงินปันผล	บริษัท		63.72	2.57	97.46	4.48	178.62	6.69
	บริษัทย่อย 1	99.99%	2.64	0.11	2.41	0.11	3.73	0.14
	บริษัทย่อย 2	99.99%	0.65	0.03	1.26	0.06	1.94	0.07
	บริษัทย่อย 3	99.99%	95.54	3.85	49.62	2.28	0.06	0.00
รวม			162.55	6.56	150.75	6.93	184.35	6.90
6. ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	บริษัท		-	-	53.35	2.46	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	124.64	5.03	102.67	4.72	135.12	5.06
รวม			124.64	5.03	156.02	7.18	135.12	5.06
7. รายได้อื่น	บริษัท		2.69	0.11	8.12	0.37	8.51	0.32
	บริษัทย่อย 1	99.99%	0.05	0.00	1.79	0.08	0.17	0.01
	บริษัทย่อย 2	99.99%	0.03	0.00	0.64	0.03	0.17	0.01
	บริษัทย่อย 3	99.99%	5.74	0.23	3.09	0.14	-	-
รวม			8.51	0.34	13.64	0.63	8.85	0.33
รวมรายได้			2,478.52	100.00	2,174.33	100.00	2,671.82	100.00

บริษัท	บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
บริษัทย่อย 1	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
บริษัทย่อย 2	บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด
บริษัทย่อย 3	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

การประกอบธุรกิจในปี 2559

ธุรกิจของบริษัท :

ภายหลังจากการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จากบริษัทหลักทรัพย์ มาเป็น บริษัทโฮลดิ้ง ที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะการลงทุนเป็นหลัก โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ หน่วยลงทุน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยบริษัทมีกระจายการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยง และเพิ่มโอกาสในการสร้างผลตอบแทนในการลงทุน ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายจัดสรรสัดส่วนการลงทุนทั้งในระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว ขึ้นอยู่กับความเหมาะสม ผลตอบแทน และสภาพคล่อง ภายใต้การบริหารความเสี่ยงที่ดี เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายขยายธุรกิจการลงทุนในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ที่มีโอกาสที่จะเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ในอนาคต โดยมีการลงทุนในระยะกลางถึงระยะยาวในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ที่มีโอกาสสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดี โดยกิจการที่บริษัทจะพิจารณาการลงทุนนั้น จะต้องเป็นกิจการที่มีจุดเด่นในการดำเนินธุรกิจ แผนการขยายกิจการมีความเป็นไปได้สูง อยู่ในอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพ มีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่อง มีทีมผู้บริหารที่แข็งแกร่งและมีประสบการณ์ในอุตสาหกรรม และผ่านขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนและการตรวจสอบในเชิงลึก โดยมุ่งเน้นผลตอบแทนการลงทุนจากการเพิ่มมูลค่าของกิจการในระยะกลางถึงระยะยาว ทั้งนี้ เพื่อให้การลงทุนของบริษัทครอบคลุมทั้งการลงทุนระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว

ปัจจุบันบริษัทมีบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก คือ บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ("บล.เอเซีย พลัส") ซึ่งประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และมีบริษัทย่อยอีก2 บริษัท ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด ("บลจ.แอสเซท พลัส") ซึ่งประกอบธุรกิจด้านการจัดการกองทุน และบริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด ("ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส") ที่ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งการให้บริการของแต่ละบริษัทแบ่งตามการดำเนินธุรกิจได้ ดังนี้

ธุรกิจของบริษัทย่อย :

1. บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

1.1 ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บล.เอเซีย พลัส เป็นสมาชิกตลาดทรัพย์แห่งประเทศไทยหมายเลข 8 บริษัทให้บริการการเป็นนายหน้าหรือตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ทั้งที่เป็นรายบุคคล และสถาบัน โดยมีสำนักงานสาขาที่ให้บริการแก่นักลงทุนทั้งในเขตกรุงเทพมหานครและเขตภูมิภาค รวมทั้งสิ้น 17 สาขา มีทีมงานด้านการตลาด และด้านการวิเคราะห์หลักทรัพย์ ที่มีคุณภาพและมีประสบการณ์ พร้อมให้คำปรึกษาแก่นักลงทุน ทั้งทางด้านปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิค

นอกจากนี้ ลูกค้ายังสามารถเข้าถึงข้อมูลรายงานสดสภาวะหุ้นแบบ Real Time บทวิจัย บทวิเคราะห์ทางเทคนิค และแหล่งความรู้ต่างๆ สำหรับนักลงทุน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplus.co.th หรือผ่านทางแอพพลิเคชั่น ASP Smart ด้วยโทรศัพท์มือถือ ทั้งในระบบปฏิบัติการ iOS และ Andriod ที่ใช้สำหรับการค้นหาบทวิจัย ข้อมูลหุ้นไทยและหุ้นต่างประเทศ และข้อมูลในแง่มุมต่างๆ ที่สำคัญต่อการตัดสินใจลงทุนด้วยตนเองได้อย่างรวดเร็ว สะดวกและทันสมัยได้อีกทางหนึ่ง

นักลงทุนสามารถเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัทได้ 2 ประเภท คือ

1) **บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด** แบ่งได้เป็น 2 แบบ โดยบริษัทจะพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงในการชำระราคา ดังนี้
   - บัญชีเงินสด (Cash Account) เป็นบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ โดยวางหลักประกันร้อยละ 20 ตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยลูกค้าจะต้องชำระราคาค่าซื้อหลักทรัพย์ให้บริษัทภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่ซื้อหลักทรัพย์ และบริษัทจะส่งมอบค่าขายหลักทรัพย์ให้แก่ลูกค้าในวันทำการที่ 3 นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์
   - บัญชีเงินสดแบบมีหลักประกันเต็มจำนวน (Cash Balance Account) เป็นบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าสามารถซื้อหลักทรัพย์ได้ตามจำนวนเงินที่ลูกค้าวางไว้เป็นหลักประกันกับบริษัท เพื่อการชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ และเมื่อลูกค้ามีการขายหลักทรัพย์ บริษัทจะเก็บรักษาค่าขายนั้นไว้ในบัญชีลูกค้าเพื่อกำหนดอำนาจซื้อต่อไป
2) **บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์** (Credit Balance Account) เป็นบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าสามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์จากบริษัท โดย

ลูกค้าต้องวางเงินสด และ/หรือ หลักทรัพย์ เป็นหลักประกันการชำระหนี้ในอัตราส่วนขั้นต่ำ ร้อยละ 50 หรือไม่ต่ำกว่าอัตราที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทกำหนด

การสั่งซื้อขายหลักทรัพย์สามารถทำได้ 2 ช่องทางคือ

- ส่งคำสั่งซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน โดยทางโทรศัพท์หรือที่ห้องค้าหลักทรัพย์ของบริษัท
- ส่งคำสั่งซื้อขายด้วยตนเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ที่บริษัทเปิดให้บริการลูกค้า ได้แก่ SET Trade, JVIX, eFin Trade โดยเปิดบัญชีซื้อขายกับบริษัทได้ทั้ง 2 ประเภทดังกล่าวข้างต้น

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้ผู้แนะนำการลงทุน (Investment Consultants : IC) ให้มีความรู้ความเข้าใจในระบบ eFin Trade และผลิตภัณฑ์ของบริษัทตลอดทั้งปี โดยมีเจ้าหน้าที่ของสายงานผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ สลับหมุนเวียนมาให้ความรู้ เช่น ฝ่าย Wealth Plus, ฝ่ายตลาดทุน, ฝ่ายบริการหลักทรัพย์ต่างประเทศ, เป็นต้น อีกทั้งมีการจัดให้บริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุนและผู้แนะนำการลงทุน และจัด CEO FORUM ให้กับลูกค้าสถาบัน เพื่อให้ลูกค้าและเจ้าหน้าที่ของบริษัท รับทราบมุมมองในการทำธุรกิจของบริษัทจดทะเบียนทั้งปัจจุบันและอนาคต โดยในปี 2559 ได้เชิญผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนมาบรรยายที่บริษัทรวม 29 บริษัท ได้แก่ BDMS, TNP, DTAC, MTLS, ADVANC, GFPT, KCE, BEAUTY, WORK, CPF, EPG, TFG, FSMART, AJD, AOT ฯลฯ

ในปี 2559 มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัท มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 717,199.65 ล้านบาท โดยมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 3.13 ของมูลค่าซื้อขายรวมในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (ไม่นับรวมการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท) จัดเป็นอันดับที่ 13 เปรียบเทียบกับปี 2558 และปี 2557 ที่มีส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับที่ 12 หรือคิดเป็นร้อยละ 3.25 และอันดับที่ 10 หรือคิดเป็นร้อยละ 3.82 ตามลำดับ

ข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามประเภทลูกค้า ประเภทบัญชี และช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมามีดังนี้

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์	2559	2558	2557
ตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาด เอ็ม เอ ไอ (ล้านบาท)	11,468,572.70	9,774,699.13	10,172,620.18
บริษัท (ล้านบาท)	717,199.65	636,330.30	776,544.95
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (%)	3.13	3.25	3.82
อันดับที่	13	12	10
แยกตามประเภทลูกค้า (%)			
- ลูกค้าสถาบัน	7.03	5.16	7.43
- ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	86.51	86.43	86.23
- ลูกค้าต่างประเทศ	6.46	8.41	6.34
แยกตามประเภทบัญชี (%)			
- บัญชีเงินสด	89.48	90.95	84.38
- บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	10.52	9.05	15.62
แยกตามช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขาย (%)			
- ผ่านผู้แนะนำการลงทุน	45.52	46.61	48.18
- ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	54.48	53.39	51.82

หมายเหตุ : มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ และข้อมูลแยกประเภทต่าง ๆ ข้างต้น ไม่นับรวมการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท

บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ในปี 2559 จำนวน 1,325 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 53 ของรายได้รวมของบริษัท เปรียบเทียบกับปี 2558 และปี 2557 ซึ่งมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จำนวน 1,230 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 57 และ 1,478 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 55 ตามลำดับ

1.2 ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทได้รับใบอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("คณะกรรมการ ก.ล.ต.") ให้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives Agent) ตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 โดยสามารถรับคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจากลูกค้าและส่งคำสั่งซื้อขายเพื่อตนเอง โดยทำการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) หรือ Thailand Futures Exchange (TFEX)

ในปี 2559 ตลาด TFEX มีปริมาณการซื้อขายรวมทั้งสิ้น 69,576,164 สัญญา ซึ่งเท่ากับปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 285,189 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 42.77 และมีจำนวนสัญญาคงค้างทั้งสิ้น 1,919,913 สัญญา เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 103.92

โดยสินค้าที่มีปริมาณการซื้อขายสูงสุดคือ Single Stock Futures เฉลี่ย 138,634 สัญญาต่อวัน และ SET50 Index Futures เฉลี่ย 131,938 สัญญาต่อวัน ส่วน Gold Futures นั้นมีการซื้อขายเฉลี่ย 11,155 สัญญาต่อวัน

ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้ผู้แนะนำการลงทุน (Investment Consultants : IC) ให้มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอย่างต่อเนื่อง โดยมีการจัดโปรโมชั่นภายใน ให้รางวัลผู้แนะนำการลงทุนทีมีปริมาณการซื้อขาย Futures สูงสุด รวมถึงจัดสัมมนาให้ความรู้กับผู้ลงทุนในเรื่องการซื้อขาย Futures เพื่อให้นักลงทุนสามารถใช้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการทำกำไรและป้องกันความเสี่ยงพอร์ทการลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งเน้นการซื้อขาย Single Stock Futures ผ่านธุรกรรม Block Trade ซึ่งทำให้ลูกค้าสามารถลงทุนใน Single Stock Futures ได้โดยไม่ต้องกังวลปัญหาสภาพคล่อง โดยบริษัทจะรับเป็นคู่สัญญาให้ลูกค้าที่ต้องการลงทุน

ในปี 2560 บริษัทได้จัดเตรียมทั้งระบบงานและการให้ความรู้กับผู้แนะนำการลงทุน เพื่อรองรับการซื้อขายสัญญา Gold Futures ที่จะส่งมอบเป็น Physical (Gold-D) ซึ่งตลาด TFEX มีแผนที่จะเปิดให้ซื้อขายในช่วงต้นปี 2560 นี้ ในส่วนของการทำการตลาดนั้นบริษัทมีแผนที่จะจัดสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาด TFEX แก่ผู้แนะนำการลงทุนของบริษัทเอง และร่วมออกบูธร่วมกับ TFEX เพื่อขยายฐานผู้ลงทุน จัดสัมมนาส่งเสริมความรู้การวิเคราะห์ทางเทคนิค และจัดสัมมนาเชิงปฏิบัติการ (Workshop) ให้กับนักลงทุนตลอดทั้งปี ทั้งที่ทำการของบริษัท และที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ

1.3 ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจด้านการค้าหลักทรัพย์ โดยการคัดเลือกตั๋วแลกเงิน หุ้นกู้ทั้งในตลาดแรกและตลาดรอง เสนอขายให้กับลูกค้าผู้สนใจลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งเป็นอีกทางเลือกหนึ่งของการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนดี ธุรกิจดังกล่าวได้ขยายตัวเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

1.4 ธุรกิจวาณิชธนกิจ

บริษัทเป็นหนึ่งในผู้นำในการให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจ โดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในสายงาน เพื่อให้บริการที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง ทำให้เป็นที่ยอมรับและได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งบริษัทเอกชนและองค์กรของรัฐ รวมถึงการได้รับรางวัลสำคัญๆ หลายรายการจากหน่วยงานภายนอก ซึ่งถือเป็นเครื่องยืนยันคุณภาพของงานบริการวาณิชธนกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

การให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจ มี 2 บริษัท ดำเนินการได้แก่ บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด ("ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส") จัดตั้งขึ้นในปี 2551 และบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ("บล.เอเซีย พลัส") จัดตั้งขึ้นในปี 2557 เพื่อวัตถุประสงค์ในการปรับโครงสร้างองค์กร ปัจจุบันบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในทั้ง 2 บริษัทอยู่ 99.99% โดยทั้งที่ปรึกษา เอเซีย พลัส และ บล.เอเซีย พลัส เป็นบริษัทที่ได้รับความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งทำให้ทั้งสองบริษัทสามารถประกอบธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisory Service) ได้ ทั้งนี้ งานที่ปรึกษาทางการเงินหลักจะดำเนินการภายใต้ ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส ในขณะที่ บล.เอเซีย พลัส จะให้บริการธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Service) เป็นหลัก นอกจากนี้ บล.เอเซีย พลัส ยังให้บริการเป็นที่ปรึกษาแก่บริษัทต่างๆ ในการออกและเสนอขายตราสารประเภทหนี้ เช่น หุ้นกู้ ตั๋วแลกเงิน รวมถึงตราสารหนี้ประเภทกึ่งหนี้กึ่งทุนด้วย

1) **การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน** (Financial Advisory Service)
ดำเนินการโดยที่ปรึกษา เอเซีย พลัส และ บล.เอเซีย พลัส

การให้บริการงานที่ปรึกษาทางการเงินครอบคลุมการให้คำปรึกษาด้านต่างๆ แก่บริษัททั่วไป บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ โดยมุ่งเน้นการให้บริการโดยทีมงานที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านการให้คำปรึกษาทางการเงินและได้รับใบอนุญาตจาก สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. งานที่บริษัทให้บริการอยู่สามารถจำแนกได้พอสังเขป ดังนี้

- การออกและเสนอขายหลักทรัพย์
- การควบรวมกิจการและการซื้อขายกิจการ (Mergers and Acquisitions)
- ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (Independent Financial Advisor Service)
- การปรับโครงสร้างหนี้และฟื้นฟูกิจการ
- ที่ปรึกษาทางการเงินทั่วไป

2) **การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์** (Underwriting Service)
ดำเนินการโดย บล.เอเซีย พลัส

บล.เอเซีย พลัส มีนโยบายในการเป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายทั้งหลักทรัพย์ประเภทหนี้ และประเภททุน โดยเป็นธุรกิจที่ต่อเนื่องจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และการเข้าไปร่วมกับสถาบันการเงิน หรือบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์อื่น ในการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ซึ่งมีทั้งที่บริษัทเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Lead Underwriter) ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Sub-Underwriter) นอกจากนี้ บล. เอเซีย พลัส ยังเป็นตัวแทนในการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้อีกด้วย

ลักษณะของงานที่ปรึกษาทางการเงินและผลงานที่ผ่านมาในปี 2559

ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ในปี 2559 ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากระดับต่ำสุดที่ 1,220.96 จุดเมื่อวันที่ 11 มกราคม 2559 มาที่ระดับสูงสุดที่ 1,558.32 จุดเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2559 และปิดที่ระดับ 1,542.94 จุด ณ วันทำการสุดท้ายของปี 2559 โดยรวม การเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากระดับเมื่อช่วงต้นปี 2559 โดยตลาดหุ้นทั่วโลกมีแนวโน้มที่ดีขึ้นเช่นกัน ช่วงครึ่งปีแรกมีปัจจัยสนับสนุนจากมาตรการผ่อนคลายทางการเงินของธนาคารกลางสำคัญของโลก และยังคง

มีเงินทุนต่างชาติไหลกลับตลาดหุ้นเกิดใหม่โดยเฉพาะแถบอาเซียน ซึ่งตลาดหุ้นของไทยก็ปรับต่อเนื่องในช่วงครึ่งปีแรกตามทิศทางตลาดหุ้นเกิดใหม่ดังกล่าว นอกจากนี้ ยังมีการเดินหน้าโครงการลงทุนของรัฐบาลที่เป็นรูปธรรมมากขึ้น ในช่วงปลายปีมีการประกาศตัวเลขชี้วัดทางเศรษฐกิจที่สำคัญซึ่งแสดงถึงการขยายตัวทางเศรษฐกิจของประเทศ เช่น ตัวเลขการส่งออกที่เพิ่มขึ้น เป็นต้น ทั้งนี้บางช่วงในปี 2559 ตลาดหุ้นไทยได้รับผลกระทบจากปัจจัยต่างประเทศ เช่น การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของเฟด ปัญหาทางการเมืองของประเทศแถบยุโรป ซึ่งส่งผลให้มีการไหลออกของเงินลงทุน เป็นต้น

ในปี 2559 มีบริษัทที่เข้าจดทะเบียนและระดมทุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ (ไม่รวมกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์) ทั้งหมด 23 บริษัท ลดลงจาก 33 บริษัทในปี 2558 โดยแบ่งเป็น 10 บริษัท เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และ 13 บริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยมีมูลค่าการระดมทุนทั้งสิ้นประมาณ 32,613 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นการลดลงร้อยละ 18.3 จากมูลค่าการระดมทุนของบริษัทที่เข้าจดทะเบียนในปี 2558 ซึ่งมีมูลค่าการระดมทุน 39,901 ล้านบาท ทั้งนี้ในปี 2559 ไม่มีบริษัทที่ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส และ บล.เอเซีย พลัส รับเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายของบริษัทที่เข้าจดทะเบียน แต่มีบริษัทที่ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นและร่างหนังสือชี้ชวนแล้ว อยู่ในระหว่างการพิจารณาของสำนักงาน ก.ล.ต. และมีที่อยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากงานบริการที่ปรึกษาในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส ยังมุ่งเน้นการให้บริการทางด้านการเป็นที่ปรึกษาในการควบรวมและซื้อ/ขายกิจการ โดยในปี 2559 ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส เป็นที่ปรึกษาในการซื้อกิจการของผู้ถือหุ้นใหญ่และทำ Tender Offer ของบริษัท พริ้นซิเพิล แคปิตอล จำกัด (มหาชน) ("PRINC")

ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส ยังมีงานบริการที่ปรึกษาด้านอื่นๆ อาทิ เช่น การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ การประเมินมูลค่ากิจการและการปรับโครงสร้างหนี้ โดยในปี 2559 ตัวอย่างงานที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เช่น เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้กับบริษัท เคปเปล ไทย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) ในการให้ความเห็นต่อคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ และประเมินมูลค่าตราสินค้าสำหรับธุรกิจเบเกอรี่ของต่างประเทศให้บริษัทแห่งหนึ่งของญี่ปุ่น สำหรับการประเมินมูลค่ากิจการมีทั้งที่เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ยังมีงานปรับโครงสร้างหนี้ให้กับกลุ่มบริษัทธุรกิจสิ่งทอขนาดใหญ่

ในปี 2559 ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส และบล.เอเซีย พลัส มีรายได้ค่าธรรมเนียมจากธุรกิจวาณิชธนกิจ ซึ่งประกอบด้วยค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงินและค่าธรรมเนียมจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ จำนวนรวม 286.36 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.41 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.29% จากปี 2558 ซึ่งอยู่ที่ 276.95 ล้านบาท

1.5 ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ของลูกค้า

ธุรกิจบริหารสินทรัพย์นำเสนอผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่ครบวงจรให้แก่นักลงทุน ไม่ว่าจะเป็นการลงทุนในประเทศ หรือการกระจายความเสี่ยงออกไปยังต่างประเทศ ในตราสารที่มีความผันผวนต่ำหรือตราสารที่มีความผันผวนสูง ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของนักลงทุนที่มีเป้าหมายและจุดประสงค์การลงทุนที่แตกต่างกัน ช่วยให้มีการปรับพอร์ตการลงทุนให้เหมาะสมกับภาวะเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วได้อย่างเหมาะสม ผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่ฝ่ายบริหารสินทรัพย์นำเสนอ ประกอบด้วย 1) กองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนชั้นนำ 17 แห่งทั่วประเทศ 2) การลงทุนหุ้นภายในประเทศและต่างประเทศ 3) ตราสารหนี้ภาคเอกชนทั้งระยะสั้นและระยะยาว ครอบคลุมตลาดแรกและตลาดรอง รวมถึงตราสารหนี้ของบริษัทไทยที่จดทะเบียนในต่างประเทศ และตราสารหนี้ของบริษัทในต่างประเทศ 4) ตราสารอนุพันธ์และหุ้นกู้อนุพันธ์ (Structured Notes) และ 5) กองทุนส่วนบุคคล ทั้งนี้ ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2559 สินทรัพย์ภายใต้การบริหารเติบโตขึ้นเป็น 79,997 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 29.27% จากสิ้นปี 2558

ปี 2559 เป็นอีกหนึ่งปีที่การลงทุนในสินทรัพย์ประเภทต่างๆ มีความท้าทายอย่างมาก การลงทุนในแต่ละไตรมาสมีปัจจัยที่แตกต่างกันอย่างชัดเจน โดยเฉพาะปัจจัยที่เกิดจากการดำเนินนโยบายทางด้านการเงินและการคลังของกลุ่มประเทศที่มีเศรษฐกิจใหญ่เป็นลำดับต้นๆ ของโลก ไม่ว่าจะเป็นสหรัฐฯ ยุโรป ญี่ปุ่น หรือจีน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงด้านการเมืองในสหรัฐฯ และยุโรป ที่ทำให้เกิดความผันผวนอย่างมากทั้งในตลาดหุ้น ตลาดตราสารหนี้ สินค้าโภคภัณฑ์ และค่าเงินในสกุลหลักของโลก ฝ่ายบริหารสินทรัพย์ได้ให้ความรู้แก่นักลงทุนเรื่องการกระจายความเสี่ยงการลงทุนมาโดยตลอด ซึ่งกลยุทธ์ดังกล่าวสามารถลดความผันผวนของพอร์ตการลงทุนในช่วงเวลาดังกล่าวได้เป็นอย่างดี อีกทั้งได้ให้ข้อมูลแก่ลูกค้าในช่วงที่ตลาดหุ้นมีความผันผวนสูงเพื่อช่วยให้ลูกค้าสามารถนำมาใช้ประกอบการตัดสินใจการลงทุนได้อย่างเหมาะสม นอกจากนั้น ผลิตภัณฑ์อนุพันธ์ที่อ้างอิงกับหุ้นต่างประเทศ เริ่มได้รับความนิยมจากนักลงทุนเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากมีผลตอบแทนที่จูงใจและสามารถจำกัดความเสี่ยงจากการลงทุนได้ โดยการนำเสนอจะมีการให้ข้อมูลพื้นฐานของหุ้นอ้างอิงประกอบคำแนะนำ รวมถึงให้นักลงทุนทำความเข้าใจความเสี่ยงของผลิตภัณฑ์ให้ชัดเจนก่อนการเข้าลงทุน ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี

1.6 ธุรกิจอนุพันธ์

"ฝ่ายตราสารอนุพันธ์" ได้จัดตั้ง และเริ่มดำเนินการเต็มรูปแบบในช่วงปลายเดือนธันวาคม 2552 ในนามของ บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) (ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการ) ซึ่งให้บริการธุรกิจอนุพันธ์ครอบคลุมตราสารอนุพันธ์ทั้งใน และนอกตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้งธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

1) **ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์**

บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants : DW) ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในต้นปี 2553 ซึ่งบริษัทเป็นผู้นำในการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ โดยจดทะเบียนเป็นผู้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์เป็นรายที่ 2 ของประเทศไทย มีการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อย่างต่อเนื่อง ผ่านระบบ Direct Listing และมีการเติบโตมาโดยตลอด ทั้งนี้ การแข่งขันในธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีแนวโน้มสูงขึ้นในช่วง 5 ปี ที่ผ่านมา ทั้งในด้านจำนวนผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์และจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ออกและเสนอขาย โดยทั้งปี 2559 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์รวมทั้งสิ้นจำนวน 185 รุ่น แบ่งเป็น ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อจำนวน 155 รุ่น และประเภทสิทธิในการขาย 30 รุ่น

บริษัทได้มีการพัฒนาระบบการดูแลสภาพคล่อง (Market Maker Program Trading) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารความเสี่ยง และการดูแลสภาพคล่องของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ออกและเสนอขายให้ดียิ่งขึ้น อีกทั้งตอบสนองความต้องการของนักลงทุนได้มากขึ้น นอกจากนี้ บริษัทได้เพิ่มบริการให้ข้อมูลการลงทุน DW ทาง LINE Application โดยมีข้อมูลการลงทุนที่สำคัญ ได้แก่ ตารางราคา (Price Map) ข้อมูลการเปรียบเทียบ DW ทั้งหมดที่ซื้อขายอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น เพื่อให้นักลงทุนสามารถเลือกลงทุนได้ตรงกับความต้องการ ซึ่งเป็นผู้ออก DW รายแรกที่เริ่มให้บริการข้อมูลนี้

นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดอบรมและสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แก่ผู้ลงทุน และผู้แนะนำการลงทุนของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทั้งที่จัดขึ้นที่สำนักงานใหญ่ของบริษัท และสำนักงานสาขาของบริษัทที่ตั้งอยู่ในกรุงเทพมหานครและภูมิภาคอื่นๆ

ปี 2560 บริษัทมีแผนที่จะทำการตลาด และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แก่ผู้ลงทุนเพิ่มมากขึ้น เพื่อขยายฐานลูกค้าและเพิ่มช่องทางรายได้ให้กับบริษัท โดยบริษัทจะพัฒนาการให้บริการด้านการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อย่างต่อเนื่องทั้งในรูปของการพัฒนาระบบการดูแลสภาพคล่อง (Market Maker Program Trading) การพัฒนาเว็บไซต์ และรวมถึงการจัดกิจกรรมสัมมนาต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้แนะนำการลงทุนได้มีความรู้ความเข้าใจในเชิงลึกเพิ่มเติม

2) **หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง**

บริษัทเริ่มดำเนินการเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Notes : SN) ในปี 2556 ซึ่งจุดเด่นของหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง คือ การผสมผสานระหว่างตราสารอนุพันธ์นอกตลาดกับตราสารหนี้เข้าไว้ด้วยกัน จึงทำให้ผู้ลงทุนมีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝากทั่วไป โดยหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงที่บริษัทเสนอขายในปี 2556 เป็นหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้นที่ออกและเสนอขายในวงจำกัดต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ อายุไม่เกิน 270 วัน ประเภท ASP#1 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงินหรือหลักทรัพย์ โดยอาจได้รับผลตอบแทนและชำระคืนเงินต้นทั้งหมดหรือบางส่วนขึ้นอยู่กับตราสารอนุพันธ์ที่อ้างอิงราคาหุ้น นอกจากนี้ ลักษณะเด่นที่สำคัญของ "ASP#1" คือ ผู้ลงทุนมีโอกาสได้รับผลตอบแทน หรือ Premium หากราคาหุ้นอ้างอิงปรับตัวสูงกว่าราคาใช้สิทธิที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า แต่หากราคาหุ้นอ้างอิงปรับตัวต่ำกว่าหรือเท่ากับราคาใช้สิทธิ ผู้ลงทุนอาจจะเกิดกำไร/ขาดทุนจากการลงทุน

ในช่วงต้นปี 2558 ก่อนการปรับโครงสร้าง บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงในนาม บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในการออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ภายใต้ชื่อ "โครงการหุ้นกู้อนุพันธ์ระยะสั้น ครั้งที่ 1/2557 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 1,000 ล้านบาท" โดยสามารถเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง 4 ดังนี้

- ASP#1 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงินหรือหลักทรัพย์
- ASP#2 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Reverse Equity-Linked Notes ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงิน
- ASP#3 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes with Put Bull Spread ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงิน
- ASP#4 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes with Call Bear Spread ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงิน

หลังปรับโครงสร้างแล้ว บริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในการออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ภายใต้ชื่อ "โครงการหุ้นกู้อนุพันธ์ระยะสั้น ครั้งที่ 1/2558 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด มูลค่าวงเงินคงค้าง รวมทั้งสิ้นไม่เกิน 3,000 ล้านบาท" โดยมีการเปลี่ยนชื่อเรียกหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงใหม่ ซึ่งยังคงมี 4 ประเภท ดังนี้

- ASPS#1 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#2 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Reverse Equity-Linked Notes แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#3 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes แบบมีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#4 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Reverse Equity-Linked Notes แบบมีการคุ้มครองเงินต้น

ในปี 2559 บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในการออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงภายใต้ชื่อ "โครงการหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ระยะสั้น ครั้งที่ 1/2559 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 3,000 ล้านบาท" โดยมีรูปแบบของหุ้นกู้อนุพันธ์ 4 ประเภท เหมือนกับของปี 2558 แต่นักลงทุนสามารถเลือกแบบ Physical หรือ Cash Settlement ก็ได้ และสามารถเลือกที่จะลงทุนแบบมีการคุ้มครองเงินต้นเพื่อจำกัดความเสี่ยงให้เหมาะกับสภาพตลาดขณะนั้น ซึ่งเป็นการเพิ่มทางเลือกให้กับนักลงทุนมากขึ้น

และในปี 2560 บริษัทมีแผนที่จะขออนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภทอื่นๆ มากขึ้น เพื่อตอบโจทย์ทุกรูปแบบจากนักลงทุน

3) **กองทุนรวมอีทีเอฟ**

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

- กองทุนเปิด KTAM SET Banking ETF Tracker หรือ EBANK
- กองทุนเปิด KTAM SET Energy ETF Tracker หรือ ENY
- กองทุนเปิด KTAM SET Food & Beverage ETF Tracker หรือ EFOOD
- กองทุนเปิด KTAM SET Commerce ETF Tracker หรือ ECOMM
- กองทุนเปิด KTAM SET ICT ETF Tracker หรือ EICT

โดยที่ EBANK EFOOD ECOMM และ EICT เป็นกองทุนรวมอีทีเอฟกองแรกของประเทศ อ้างอิงดัชนีหมวดธุรกิจธนาคาร ดัชนีหมวดธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม ดัชนีหมวด ธุรกิจพาณิชย์ และดัชนีหมวดธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ตามลำดับ

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

เลขที่	ชื่อกองทุนเปิด	ชื่อย่อกองทุนเปิด	ดัชนีอ้างอิง	วันที่เสนอขาย	ขนาดของกองทุนเริ่มแรก (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	ดัชนีหมวดธุรกิจพาณิชย์ (SET Commerce Sector Index)	27-31 พ.ค. 2556	151 ล้านบาท
5	กองทุนเปิด KTAM SET ICT ETF Tracker	EICT	ดัชนีหมวดธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (SET ICT Sector Index)	5-16 ส.ค. 2556	101 ล้านบาท
6	กองทุนเปิด KTAM SET50 ETF Tracker	ESET50	ดัชนี SET50 Index	6-14 มี.ค. 2557	178 ล้านบาท

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

กองทุนรวมอีทีเอฟทั้ง 6 กอง มีนโยบายการบริหารจัดการการลงทุนในเชิงรับ เพื่อให้ได้ผลตอบแทนใกล้เคียงกับดัชนีหรือราคาของสินทรัพย์ที่กองทุนใช้อ้างอิง ทำให้มีค่าใช้จ่าย ตลอดจนค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการต่ำกว่ากองทุนรวมทั่วไป โดยจุดเด่นของกองทุนรวมอีทีเอฟ คือ เป็นเครื่องมือให้ผู้ลงทุน ทั้งประเภทบุคคลธรรมดา และสถาบัน ใช้ในการกระจายความเสี่ยงและสร้างกลยุทธ์ Arbitrage เพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างครบวงจร รวมทั้งสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีบริษัททำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง

บริษัทเชื่อมั่นว่าจะสามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายที่วางไว้ เนื่องจากมั่นใจในศักยภาพของบุคลากรและระบบงานอันมีประสิทธิภาพ ประกอบกับผลตอบรับจากผู้ลงทุนต่อ ETF ที่เพิ่มขึ้นด้วยดีเสมอมา

1.7 ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ

บริษัทได้เปิดให้บริการด้านการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศแก่ลูกค้าทั้งประเภทบุคคล และนิติบุคคล ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2553 เป็นต้นมา โดยได้คัดเลือกโบรกเกอร์ต่างประเทศที่มีชื่อเสียง ซึ่งจดทะเบียนใน New York Stock Exchange (NYSE) เพื่อเป็นตัวแทนนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ และตราสารหนี้ในต่างประเทศ ปัจจุบันลูกค้าของบริษัทสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ 24 ตลาด ใน 19 ประเทศทั่วโลก ครอบคลุมทั้งทวีปอเมริกาเหนือ ทวีปยุโรป และทวีปเอเชียแปซิฟิก โดยสามารถส่งคำสั่งซื้อขาย ทั้งแบบผ่านเจ้าหน้าที่การตลาด และแบบส่งคำสั่งซื้อขายด้วยตัวเองผ่านระบบทางอินเทอร์เน็ต

บริษัทมีการร่วมมือกับบริษัทหลักทรัพย์ และ Private Bank ต่างประเทศที่เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อคัดสรรผลิตภัณฑ์การเงินรวมถึงพันธบัตรและตราสารหนี้ที่เหมาะสมและน่าสนใจ เพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของลูกค้าทุกประเภทของบริษัท

โดยในปี 2559 ที่ผ่านมานั้น บริษัทได้เพิ่มผลิตภัณฑ์ทางการเงินให้ลูกค้ามีทางเลือกในการลงทุนในตลาดต่างประเทศให้หลากหลายมากขึ้น ซึ่งได้แก่ Structured Notes ต่างประเทศประเภทหุ้นกู้อนุพันธ์ (Equity-Linked Notes) และ Fixed Coupon Notes เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในธุรกิจลงทุนต่างประเทศให้มากยิ่งขึ้น

1.8 ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และเริ่มให้บริการเมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2549 เป็นต้นมา โดยในแต่ละปีที่ผ่านมานักลงทุนได้ให้ความสนใจในบริการนี้เพิ่มขึ้นเป็นลำดับ เนื่องจากเป็นการเพิ่มช่องทางในการลงทุน เพิ่มผลตอบแทนและสามารถใช้ในการบริหารความเสี่ยงได้ โดยด้านผู้ยืมหลักทรัพย์สามารถขายชอร์ตได้ทั้งในบัญชีเครดิตบาลานซ์และแคชบาลานซ์ เพื่อสร้างโอกาสในการทำกำไรในภาวะตลาดขาลง ในขณะที่ผู้ให้ยืมหลักทรัพย์สามารถสร้างผลตอบแทนเพิ่มขึ้นจากหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่

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

ในปี 2559 บริษัทได้ขยายฐานลูกค้าและการให้บริการธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ไปยังลูกค้าสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ เช่น บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทจัดการกองทุนรวมและบริษัทประกัน เป็นต้น ซึ่งหลักทรัพย์ที่บริษัทยืมและให้ยืมประกอบด้วย หุ้นในดัชนี SET100 ซึ่งในปัจจุบัน ก็ได้เพิ่มหน่วยลงทุน ETF และหุ้นในตะกร้า ETF เช่น หุ้นขนาดเล็กที่อยู่ใน ETF อ้างอิงกลุ่มพลังงาน (ENY) กลุ่มธนาคาร (EBANK) กลุ่มอาหาร (EFOOD) กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ (EICT) และกลุ่มพาณิชย์ (ECOMM)ให้กับลูกค้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market maker) ส่วนลูกค้าบุคคลยังคงยืมหุ้นที่อยู่ในในดัชนี SET100 เท่านั้น ได้

2. 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 2559 จำนวนทั้งสิ้น 43,479 ล้านบาท เติบโตเพิ่มขึ้น 5,976 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.93 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2558 จำนวน 37,503 ล้านบาท ทั้งนี้ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ บลจ. แอสเซท พลัส ณ ธันวาคม 2559 แยกตามธุรกิจการจัดการ ได้ดังนี้

- **กองทุนรวม**: มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 35,721 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 5,452 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.01 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2558 จำนวน 30,269 ล้านบาท

- กองทุนส่วนบุคคล : มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 7,757 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 523 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.23 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2558 จำนวน 7,234 ล้านบาท

ทั้งนี้ ในปี 2559 บลจ. แอสเซท พลัส มีกำไรสุทธิ 42.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.26 ล้านบาท จากปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 28.19 ในปี 2559 บลจ.แอสเซท พลัส มีรายได้รวมทั้งสิ้น 210.62 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการการลงทุน 206.79 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ 3.71 ล้านบาท และรายได้อื่นๆ 0.12 ล้านบาท โดยมีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 158.19 ล้านบาท แยกเป็นค่าใช้จ่ายธุรกิจการจัดการการลงทุน 35.08 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน 123.11 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการการประกอบธุรกิจและบริหารงานในรอบปี

ในปี 2559 บลจ. แอสเซท พลัส ได้จัดตั้งกองทุนรวมใหม่ทั้งหมด 8 กองทุน ซึ่งประกอบด้วย กองทุนรวมตราสารหนี้สำหรับนักลงทุนที่มิใช่รายย่อย จำนวน 8 กองทุน รวมมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่ได้จากการเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก 6,118 ล้านบาท ทั้งนี้ สัดส่วนมูลค่าสินทรัพย์ภายใต้การบริหารที่มาจากช่องทางการขายผ่าน Selling Agent ยังคงเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากปี 2558 กล่าวคือ จากเดิมร้อยละ 73.46 เป็นร้อยละ 78.10 กลายเป็นช่องทางการขายหลักของบริษัทปีที่ 3 ติดต่อกัน

นอกจากนี้ กองทุนรวมตราสารหนี้สำหรับนักลงทุนที่มิใช่รายย่อยมีจำนวนเพิ่มขึ้นในปีที่ผ่านมาอีก 8 กองทุน รวมทั้งหมดเป็น 25 กองทุน ณ สิ้นปี 2559 เป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลให้บริษัทมีสินทรัพย์ภายใต้การบริหารเติบโตขึ้นสูงกว่าค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมในปี 2559 ซึ่งอาจกล่าวได้ว่าเป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทในปัจจุบัน

แนวโน้มธุรกิจการจัดการกองทุน

สำหรับปี 2560 บริษัทยังคงมุ่งตอบโจทย์ของผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในแง่การนำเสนอทางเลือกในการลงทุนที่หลากหลาย การให้คำปรึกษาด้านการลงทุนที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของผู้ลงทุน และสอดคล้องกับสภาวะตลาด โดยด้านธุรกิจกองทุนรวมจะมุ่งไปที่การบริหารจัดการกองทุนที่มีอยู่แล้วให้มีผลตอบแทนเหนือเกณฑ์มาตรฐานและสามารถแข่งขันกับกองทุนอื่นๆ ที่อยู่ในประเภทเดียวกันได้ ตลอดจนยังคงเดินหน้าเฟ้นหาตราสารหนี้ที่สร้างโอกาสรับผลตอบแทนที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบโจทย์นักลงทุนที่ยังคงต้องการกองทุนตราสารหนี้เป็นทางเลือกในการลงทุนท่ามกลางสภาวะตลาดหุ้นผันผวนสูง ทั้งยังจะขยายช่องทางการขายเพิ่มเติมผ่านพันธมิตรผู้สนับสนุนการขาย และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับความสะดวกเพิ่มขึ้น

3. บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด

บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านต่างๆ ได้แก่ การซื้อขายกิจการ รวมกิจการ ควบกิจการ การประเมินมูลค่ากิจการ การปรับโครงสร้างหนี้ จัดหาหรือวิเคราะห์โครงการเพื่อการลงทุน เป็นต้น

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ ธุรกิจวาณิชธนกิจ หน้า 25

ภาวะการแข่งขัน

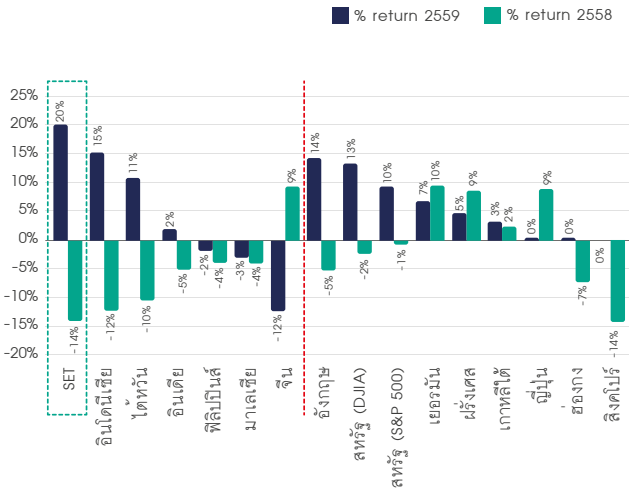
ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ไทยปี 2559

ปี 2559 แม้จะมีข่าวเศร้า แต่ตลาดหลักทรัพย์ไทยยังสามารถให้ผลตอบแทนสูงถึงร้อยละ 19.79 เทียบกับปี 2558 ที่ให้ผลตอบแทนติดลบร้อยละ 14.00 และสามารถให้ผลตอบแทนชนะตลาดหุ้นหลายแห่งของโลก ทั้งในอาเซียนและเอเชียตะวันออก รวมถึงตลาดหลักทรัพย์ประเทศพัฒนาแล้ว ทั้งยุโรปและสหรัฐ เป็นต้น

ทั้งนี้หากพิจารณาการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยตลอดปี 2559 พบว่ามีความผันผวนสูง กล่าวคือ ทำจุดต่ำสุดของปีที่ 1220.96 จุด ในวันที่ 11 มกราคม 2559 ก็ตาม ก่อนที่จะค่อยๆ ฟื้นตัวขึ้น และทำจุดสูงสุดของปีที่ 1558.32 จุด เมื่อ 15 สิงหาคม 2559 แต่เมื่อเข้าสู่เดือน กันยายน 2559 ตลาดหลักทรัพย์ไทยเผชิญกับแรงขายของนักลงทุนต่างชาติจากความกังวลที่คณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงิน (FOMC) จะมีการปรับขึ้นดอกเบี้ยในช่วงปลายปี ส่งผลให้กระแสเงินทุน (Fund Flow) ไหลออกจากภูมิภาค พร้อมกดดันค่าเงินเอเชียให้อ่อนค่า และในช่วงเดือนตุลาคม 2559 ต้องเผชิญกับข่าวร้ายในประเทศ ซึ่งได้ฉุดดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับลดลงจาก 1,504.34 จุด เมื่อ 7 ตุลาคม 2559 ลงไปทำจุดต่ำสุดที่ 1343.13 จุด เมื่อ 12 ตุลาคม 2559 โดยดัชนีปรับลดลงไปกว่า 100 จุด ในระยะเวลาเพียง 3 วันทำการ ทำให้มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Cap) หายไปกว่า 9.55 แสนล้านบาท ขณะที่มูลค่าการซื้อขายใน 1 วันสูงสุดเป็นประวัติการณ์กว่า 1.30 แสนล้านบาท เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2559 แต่อย่างไรก็ตาม บรรยากาศการลงทุนกลับฟื้นตัวได้อย่างรวดเร็ว และเข้าสู่ภาวะปกติภายใน 1 สัปดาห์หลังจากนั้น

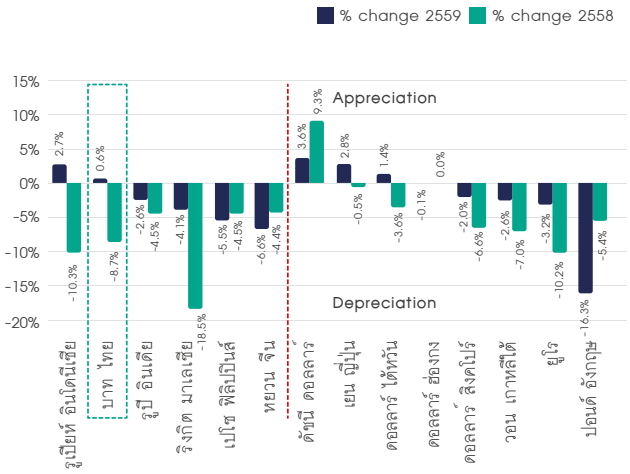
กระทั่งต้นเดือนพฤศจิกายน 2559 เกิดความผันผวนขึ้นอีกครั้งทั้งในตลาดเงินและตลาดทุนจากผลการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ ที่นายโดนัลด์ ทรัมป์ ชนะการเลือกตั้งเหนือนางฮิลลารี คลินตัน อย่างพลิกความคาดหมาย อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นโลกฟื้นตัวได้อย่างรวดเร็วโดยมีปัจจัยเร่งจากนโยบายเศรษฐกิจของนายทรัมป์ที่ช่วยหนุนทั้งภาคธุรกิจและภาคครัวเรือน ผ่านการลดภาษีบุคคลธรรมดา และภาษีนิติบุคคล ซึ่งจะช่วยหนุนให้อัตราเงินเฟ้อขยับขึ้นในลักษณะเร่งตัว สร้างความเชื่อมั่นต่อตลาดหุ้น ขณะที่การประชุมคณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงิน (FOMC) เมื่อวันที่ 13 - 14 ธันวาคม 2559 ได้มีการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายจากร้อยละ 0.50 มาอยู่ที่ร้อยละ 0.75 และ FOMC ยังส่งสัญญาณการปรับขึ้นต่อเนื่องอย่างน้อย 3 ครั้งในปี 2560 ซึ่งเป็นการดึงเงินทุนออกจากภูมิภาคเอเชีย แต่อย่างไรก็ตาม ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยในวันทำการสุดท้าย 30 ธันวาคม 2559 ปิดที่ 1,542.94 จุด

เปรียบเทียบผลตอบแทนตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก ปี 2558 และ 2559



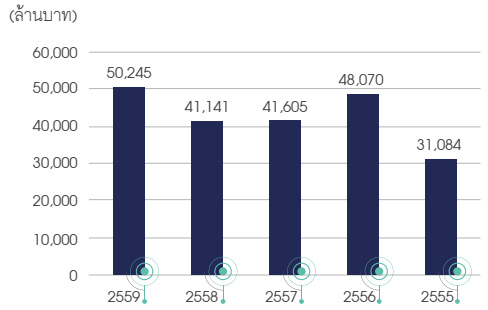
ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

อัตราการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินโลก ปี 2558 และ 2559



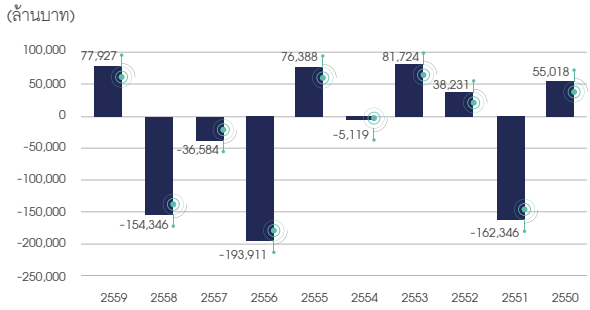
ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน



ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สถานะซื้อ (ขาย) สุทธิของนักลงทุนต่างชาติ



ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

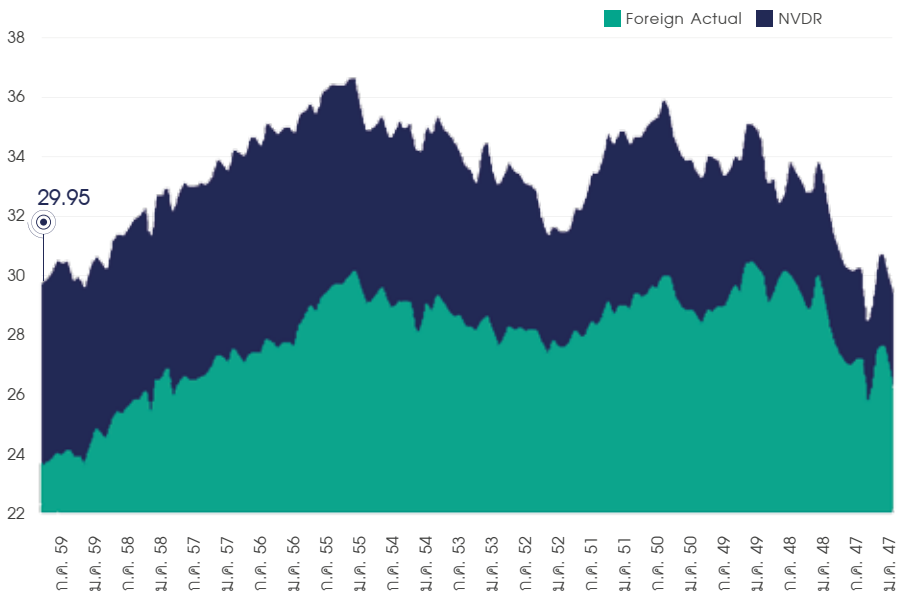
แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2560

แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2560 คาดว่ายังคงได้รับอิทธิพลจากปัจจัยต่างประเทศ โดยเฉพาะความเสี่ยงที่ประเทศสมาชิกสหภาพยุโรป (EU) จะถอนตัวออกจาก EU เริ่มจาก Brexit และ Italexit จะตามมา ทำให้ธนาคารกลางหลายแห่งของโลกยังคงใช้นโยบายผ่อนคลายทางการเงินตลอดปี 2560 รวมทั้งไทยที่คาดว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) จะยังคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ 1.5 จนถึงกลางปี 2560 ยกเว้นสหรัฐฯ ที่มีสัญญาณการฟื้นตัวของเศรษฐกิจต่อเนื่อง และกำลังเข้าสู่วัฏจักรดอกเบี้ยขาขึ้น

นอกจากนี้ มาตรการกีดกันทางการค้าภายใต้ประธานาธิบดีคนใหม่ของสหรัฐฯ โดยการขึ้นภาษีนำเข้ากับประเทศที่ได้เปรียบทางการค้ากับสหรัฐฯ (หรือเกินดุลการค้ากับสหรัฐฯ) โดยเฉพาะ จีน และประเทศในแถบเอเชีย อีกทั้งอาจยกเลิกสนธิสัญญาการค้าที่สหรัฐฯ ได้ประโยชน์น้อย/เสียเปรียบ เช่น FTA, TPP ทำให้ประเทศคู่ค้าหลักในภูมิภาคเอเชียต้องปรับตัว และอาจส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทยในบางภาคส่วน จึงทำให้ยังมีความจำเป็นต้องมีมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจในประเทศ

ขณะที่กระแสเงินทุนจากต่างชาติ เริ่มเห็นการไหลกลับเข้ามาอีกครั้งในช่วงปลายปี 2559 และต้นปี 2560 (มกราคม 2560) หลังจากมีการปรับลดพอร์ตการลงทุนไปแล้วระยะหนึ่ง ทำให้สัดส่วนการถือครองหุ้นของนักลงทุนต่างชาติ (รวม NVDR) ลดลงอย่างต่อเนื่อง และทำจุดต่ำสุดในรอบ 12 ปี 6 เดือน เหลือเพียงร้อยละ 29.95 ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2559 จากจุดสูงสุดในปี 2555 ที่ร้อยละ 36.87 และอีกประการหนึ่งน่าจะเป็นเพราะตลาดหุ้นสหรัฐฯ ได้ตอบรับนโยบายเศรษฐกิจของนายโดนัลด์ ทรัมป์ ดังกล่าวข้างต้นไปแล้ว สะท้อนจากดัชนีตลาดหุ้นดาวโจนส์ สหรัฐฯ ปรับเพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 7.80 ภายหลังจากการเลือกตั้งประธานาธิบดี จนถึงสิ้นปี 2559 จึงอาจเห็นการปรับฐานระยะสั้น เพื่อรอดูการดำเนินนโยบายของนายทรัมป์ หลังจากการเข้าบริหารประเทศจะมีผลทำให้ตลาดหุ้นสหรัฐฯ มีโอกาสผันผวนสูงขึ้น

อัตราส่วนการถือครองหุ้นของนักลงทุนต่างชาติ



ที่มา : ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

ขณะที่ปัจจัยทางด้านพื้นฐานของตลาดหลักทรัพย์ไทย ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ได้ประเมินกำไรสุทธิต่อหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย (Market EPS) ในปี 2560 ภายใต้สมมติฐานราคาน้ำมันดิบดูไบ ปี 2560 เฉลี่ยที่ระดับ 55 เหรียญสหรัฐฯ ต่อบาร์เรล และอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทเทียบกับดอลลาร์ที่ 35 บาทต่อดอลลาร์ จะอยู่ที่ 99.78 บาทต่อหุ้น เติบโตจากปี 2559 ร้อยละ 7.84 ทั้งนี้ การเติบโตของกำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2560 พบว่าเกิดจาก 5 อุตสาหกรรมหลัก คือ

- **กลุ่มพลังงาน**

  คาดว่ากำไรสุทธิจะเติบโตในอัตราร้อยละ 9 จากปี 2559 กำหนดสมมติฐานราคาน้ำมันดิบดูไบปี 2560 เฉลี่ยที่ระดับ 55 เหรียญสหรัฐฯ ต่อบาร์เรล เพิ่มขึ้นจากเฉลี่ยที่เกิดขึ้นจริงในปี 2559 เพียง 41.44 เหรียญสหรัฐฯ ต่อบาร์เรล

- **กลุ่มธนาคารพาณิชย์**

  คาดกำไรสุทธิเติบโตร้อยละ 7 จากปี 2559 คาดว่าอัตราการขยายตัวของสินเชื่อ (Loan Growth) ปี 2560 จะอยู่ที่ร้อยละ 5.88 และส่วนต่างของอัตราสินเชื่อ (Net Interest Margin : NIM) อยู่ที่ร้อยละ 3.09 ซึ่งเป็นสมมติฐานที่ค่อนข้างอนุรักษ์นิยม ส่วนรายการตั้งสำรองหนี้สูญใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา

- **กลุ่มวัสดุก่อสร้าง**

  โดยฐานกำไรหลักอยู่ที่ บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย (SCC) ซึ่งคาดว่าปี 2560 จะทรงตัวจากปี 2559 แต่การเติบโตที่เห็นได้ชัดจะเกิดจาก บมจ.ทีพีไอ โพลีน (TPIPL) ซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าจะสร้างกำไรเข้ามาเต็มที่ ภาพรวมคาดกำไรสุทธิกลุ่มเติบโตร้อยละ 5 จากปี 2559

- **กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์**

  ประเมินกำไรสุทธิเติบโตร้อยละ 10 จากปี 2559 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการโอนฯ ยอดขายที่รอรับรู้รายได้จากการโอน (Backlog) ซึ่ง ณ สิ้นไตรมาส 3 ของปี 2559 มีอยู่ที่ 2.40 แสนล้านบาท (รวมโครงการจากกิจการร่วมค้า - Joint Venture) และยอดขายใหม่ในโครงการแนวราบ

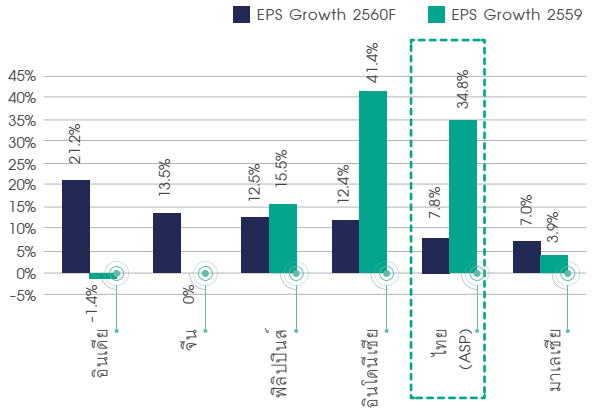
- **กลุ่มค้าปลีก**

  คาดหมายกำไรสุทธิเติบโตร้อยละ 22 จากปี 2559 โดยที่ บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ (BJC) มีการเติบโตอย่างโดดเด่นจากการควบรวมกิจการ และการปรับโครงสร้างสินค้า นอกจากนี้ยังเป็นผลจากการนับซ้ำกำไรหลัง บมจ. เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ (BJC) ทำงบการเงินรวมกับ บมจ. บิ๊กซี ซูเปอร์เซ็นเตอร์ (BIGC)

ทั้งนี้ ยกเว้นกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ ยังคงได้รับแรงกดดันจากต้นทุนค่าใบอนุญาต การลงทุนโครงข่าย และการแข่งขันที่รุนแรงทำให้คาดหมายว่ากำไรสุทธิปี 2560 จะหดตัวในอัตราร้อยละ 11 จากปี 2559

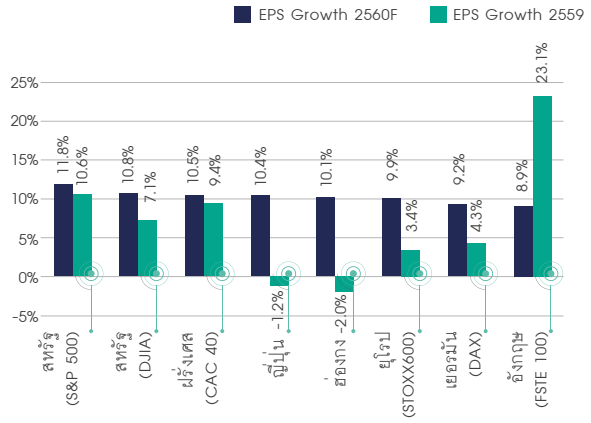
หากเปรียบเทียบกับตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศในภูมิภาคเอเชีย พบว่าตลาดหลักทรัพย์ไทยมีการเติบโตที่น้อยกว่าตลาดหลักทรัพย์ในภูมิภาค ส่วนหนึ่งน่าจะเกิดจากอัตราการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจของไทย หรือ GDP Growth ในปี 2560 ที่แม้ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ได้ประมาณการ GDP Growth ปี 2560 ไว้ที่ร้อยละ 3.50 เพิ่มขึ้นจากปี 2559 ที่ประมาณการไว้ที่ร้อยละ 3.20 แต่ก็ยังเป็นการเติบโตในระดับที่ต่ำสุดเมื่อเทียบกับประเทศอื่นๆ ในภูมิภาค (อ้างอิงจากรายงานประมาณการเติบโตทางเศรษฐกิจโดยกองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) ฉบับเดือนตุลาคม 2559) ทั้งนี้ ปัจจัยขับเคลื่อนเศรษฐกิจไทยยังคงมาจากการลงทุนภาครัฐเป็นหลัก โดยเฉพาะโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ และแผนการให้สิทธิพิเศษด้านภาษีเพื่อดึงดูดให้ภาคเอกชนเข้ามาลงทุน โดยในปี 2560 คาดว่าจะเกิดการลงทุนระหว่างรัฐและเอกชนรวมกันราว 1.2 แสนล้านบาท และจะทยอยเพิ่มขึ้นในปีถัดๆ ไป ขณะที่การบริโภคครัวเรือนน่าจะทรงตัว โดยคาดว่ารัฐยังไม่มีมาตรการกระตุ้นใหม่นอกเหนือจากที่ได้ทำไปในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา นอกจากการปรับขึ้นค่าแรงขั้นต่ำอีกร้อยละ 3.30 เป็น 305 - 310 บาท จากเดิม 300 บาท ใน 69 จังหวัดทั่วประเทศไทย มีผลบังคับใช้ เดือนมกราคม 2560 พร้อมทั้งปรับโครงสร้างภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา และเพิ่มวงเงินหักค่าใช้จ่ายและค่าลดหย่อน ซึ่งมีผลทำให้ภาระค่าใช้จ่ายภาษีจ่ายลดลงในปี 2560 (ยื่นแบบภาษีปี 2561) โดยรวมจึงทำให้เศรษฐกิจไทยเติบโตในลักษณะที่ค่อยเป็นค่อยไป

EPS Growth ของตลาดหุ้นประเทศกำลังพัฒนา



ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

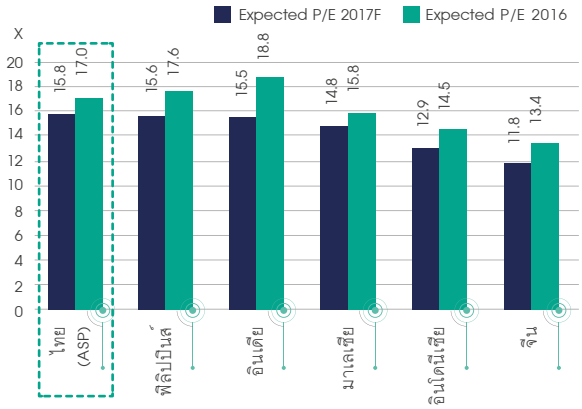
EPS Growth ของตลาดหุ้นประเทศพัฒนาแล้ว



ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

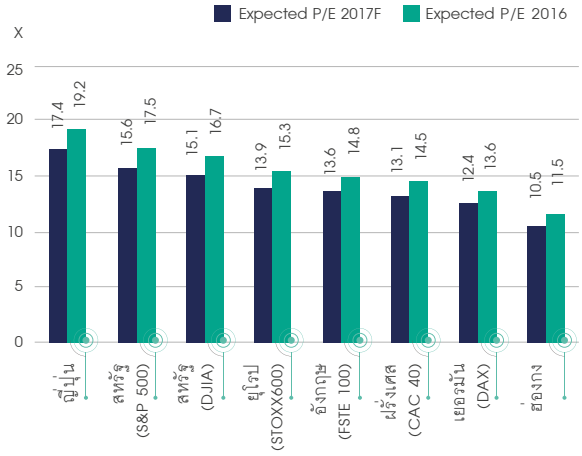
ทั้งนี้ หากใช้กำไรตลาดหลักทรัพย์ไทยต่อหุ้น (Market EPS) ของปี 2560 พบว่าดัชนีหุ้นไทย ณ วันที่ 4 มกราคม 2560 ที่ 1,563.58 จุด มีค่าพีอีที่คาดการณ์ (Expected P/E) อยู่ที่ 15.6 เท่า โดยเมื่อเทียบกับตลาดหุ้นในภูมิภาคเอเชีย ถือว่าสูงกว่าตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศในภูมิภาค ทำให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยจะมีโอกาสปรับตัวขึ้นในกรอบที่จำกัด โดยเบื้องต้นคาดตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2560 มีดัชนีเป้าหมายอยู่ที่ 1,600 จุด (อ้างอิงอัตราส่วนราคาต่อกำไร (PER) ที่ 16 เท่า)

Expected P/E ของตลาดหุ้นประเทศกำลังพัฒนา



ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

Expected P/E ของตลาดหุ้นประเทศพัฒนาแล้ว



ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

ประมาณการ SET Index ที่ค่า PER ต่างๆ

PER (เท่า)	มี.ค. 60E	มิ.ย. 60E	ก.ย. 60E	ธ.ค. 60E
15.0x	1,415	1,442	1,469	1,497
15.50x	1,462	1,490	1,518	1,547
16.00x	1,509	1,538	1,567	1,596
16.50x	1,556	1,586	1,616	1,646
17.0x	1,603	1,634	1,665	1,696
17.5x	1,650	1,682	1,714	1,746

ที่มา : ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

ภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

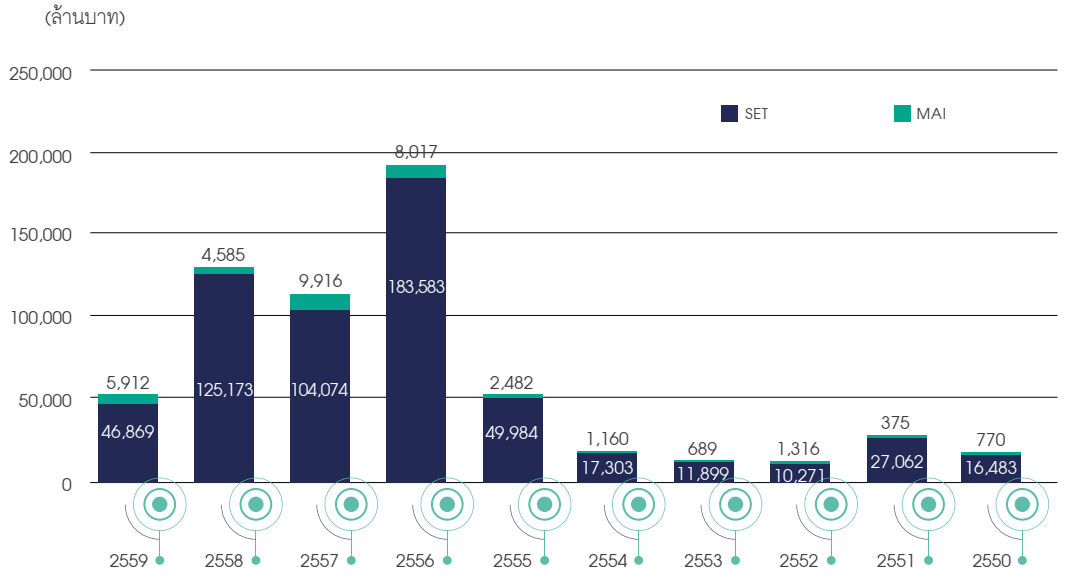
ในปี 2559 แม้ไม่มีผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาแข่งขันทำธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ แต่มีการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นที่สำคัญ คือ กลุ่มธุรกิจการเงินเกียรตินาคินภัทร ประกอบไปด้วยธุรกิจธนาคารพาณิชย์ ดำเนินการภายใต้ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน) และธุรกิจตลาดทุน ดำเนินการภายใต้บริษัท ทุนภัทร จำกัด (มหาชน) (ซึ่งถือหุ้นในบริษัทหลักทรัพย์ 2 แห่ง คือ บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร ร้อยละ 99.97 และ บริษัทหลักทรัพย์ เคเคเทรด จำกัด ร้อยละ 99.9) ได้ลงนามในสัญญาขายหุ้นใน บริษัทหลักทรัพย์ เคเคเทรด จำกัด ทั้งหมด ให้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า ซีเคียวริตี้ส์ เอเชีย ไฟแนนซ์เซอร์วิส จำกัด (Yuanta Securities Asia Financial Services Limited : YSFA) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท หยวนต้า ไฟแนนเชียลโฮลดิ้ง จำกัด (Yuanta Financial Holdings Co., Ltd. : YFH เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่ใหญ่เป็นอันดับหนึ่งของประเทศไต้หวัน) พร้อมทั้งได้เปลี่ยนชื่อจาก บริษัทหลักทรัพย์ เคเคเทรด จำกัด เป็น บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด ตั้งแต่ 1 กันยายน 2559 ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด เคยประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มาแล้วเมื่อช่วงหลังวิกฤติเศรษฐกิจปี 2541 แต่ด้วยการควบรวมกิจการของบริษัทแม่ในสิงคโปร์และในมาเลเซีย ทำให้ต้องปิดกิจการลงในปี 2554 อย่างไรก็ตาม การกลับมาใหม่ของกลุ่มหยวนต้า ที่มีความพร้อมทั้งประสบการณ์และฐานเงินทุนยังคงกดดันให้ธุรกิจหลักทรัพย์ไทยยังคงมีการแข่งขันที่รุนแรงต่อเนื่อง พิจารณาจากอัตราค่านายหน้าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมในปี 2559 อยู่ที่ร้อยละ 0.1177 ลดลงจากปี 2558 ที่ร้อยละ 0.1295 ขณะที่มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ไม่รวมการซื้อขายของบัญชีบริษัทหลักทรัพย์) ในปี 2559 เพิ่มขึ้นเป็น 4.47 หมื่นล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.19 จาก 4.02 หมื่นล้านบาท ในปี 2558 จึงไม่สามารถชดเชยค่าธรรมเนียมที่ลดลงดังกล่าวได้

สำหรับแนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2560 คาดว่าสภาวะการแข่งขันยังคงมีอยู่ ไม่แตกต่างจากปี 2559 การรักษาส่วนแบ่งตลาดเป็นเรื่องที่ยากมาก บริษัทหลักทรัพย์แต่ละรายต้องหาจุดเด่นเพื่อให้อยู่รอดในอุตสาหกรรม ไม่ว่าจะเป็นการใช้กลยุทธ์ต้นทุนต่ำของนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แก่ลูกค้าทางอินเทอร์เน็ต (มีผู้แนะนำการลงทุนให้บริการน้อย) ที่ไม่เน้นการทำบทวิจัย แต่จะพึ่งพาจากบริษัทแม่ที่เป็นบริษัทหลักทรัพย์รายเดิม หรือกลยุทธ์การให้บริการครบวงจรของนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ระดับบน (Premium Broker) ไม่เน้นด้านการแข่งขันตัดราคา แต่ยังคงให้บริการข้อมูลและงานวิจัยที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะในยุคปัจจุบันที่คุ้นเคยกับชีวิตดิจิตอล (Digital Life) สังคมออนไลน์ (Social Network) มีความสำคัญ นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลและบทวิเคราะห์ได้ง่าย ทำให้นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ส่วนใหญ่ ต้องเร่งพัฒนาบุคลากร งานวิจัย และเพิ่มช่องทางการเผยแพร่ข่าวสาร บทวิเคราะห์/วิจัยไปยังสื่อออนไลน์ดังกล่าวมากขึ้น เช่น Facebook Live เป็นต้น ขณะที่มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ไม่รวมการซื้อขายของบัญชีบริษัทหลักทรัพย์) ในปี 2560 คาดว่า น่าจะอยู่ในระดับใกล้เคียงกับปี 2559 บริเวณ 40,000 ถึง 50,000 ล้านบาทต่อวัน เพราะถือว่าเป็นระดับที่ค่อนข้างเสถียรในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

ภาพรวมธุรกิจวาณิชธนกิจในปี 2559 และแนวโน้มปี 2560

ธุรกิจวาณิชธนกิจในปี 2559 ชะลอตัวลงจากปี 2558 ซึ่งมีหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ จำนวน 41 หลักทรัพย์ แบ่งเป็นเข้าจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์ (SET) 20 บริษัท ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) 13 บริษัท กองทุนรวม 6 แห่ง และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน 2 แห่ง โดยปี 2559 มีหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย จำนวน 27 หลักทรัพย์ แบ่งเป็นเข้าจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์ (SET) 10 บริษัท ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) 13 บริษัท และกองทุนรวม 4 แห่ง และหากพิจารณาในด้านมูลค่าการระดมทุนแล้ว (ตลาด SET และ MAI) พบว่าในปี 2559 อยู่ที่ระดับ 5.28 หมื่นล้านบาท ลดลงจากปี 2558 ที่อยู่ที่ระดับ 1.30 แสนล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 59.38

มูลค่าการระดมหุ้น IPO ของตลาดหลักทรัพย์ไทย



ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ส่วนแนวโน้มในปี 2560 คาดว่าจะมีบริษัทใหม่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (IPOs) เกินกว่า 30 บริษัท ซึ่งมากกว่าในปี 2559 จึงคาดว่ามูลค่าการระดมทุนของหุ้น IPOs ในปี 2560 น่าจะมากขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2559 ซึ่งน่าจะส่งผลบวกต่อการรับรู้รายได้ของธุรกิจวาณิชธนกิจในปี 2560 ให้มีแนวโน้มดีขึ้นจากปี 2559

บริษัทมหาชนที่คาดว่าจะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ใน ปี 2560

บริษัท	จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	คาดเสนอขาย	ตลาด
สยามอีสต์ โซลูชั่น (SE)	60.00	1Q60	MAI
บี. กริม เพาเวอร์ (BGRIM)	810.00	ก.พ.60	SET
โกลบอลกรีนเคมิคอล (GGC)	411.11	เม.ย.60	SET
ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์ (TPIPP)	2,500.00	1Q60	SET
ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ (WHAUP)	229.50	1Q60	SET
บูทิค คอร์ปอเรชั่น (BOUTIQ)	167.00	2560F	MAI
อิงเกรส อินดัสเตรียล (ไทยแลนด์) (INGRS)	578.44	2560F	SET
ชินเนอร์เจติค ออโต้ เพอร์ฟอร์มานซ์ (ASAP)	105.00	2560F	SET
มัดแมน (MM)	210.98	2560F	MAI
บูรพา เทคนิคอล เอ็นจิเนียริ่ง (ETE)	140.00	2560F	MAI
เมกาเคม (ประเทศไทย) (MGT)	100.00	2560F	MAI
เดนทัล คอร์ปอเรชั่น (D)	50.00	2560F	MAI
โรงพยาบาลราชพฤกษ์ (RPH)	163.78	2560F	SET
ธนบุรี เฮลท์แคร์ กรุ๊ป (THG)	85.00	2560F	SET

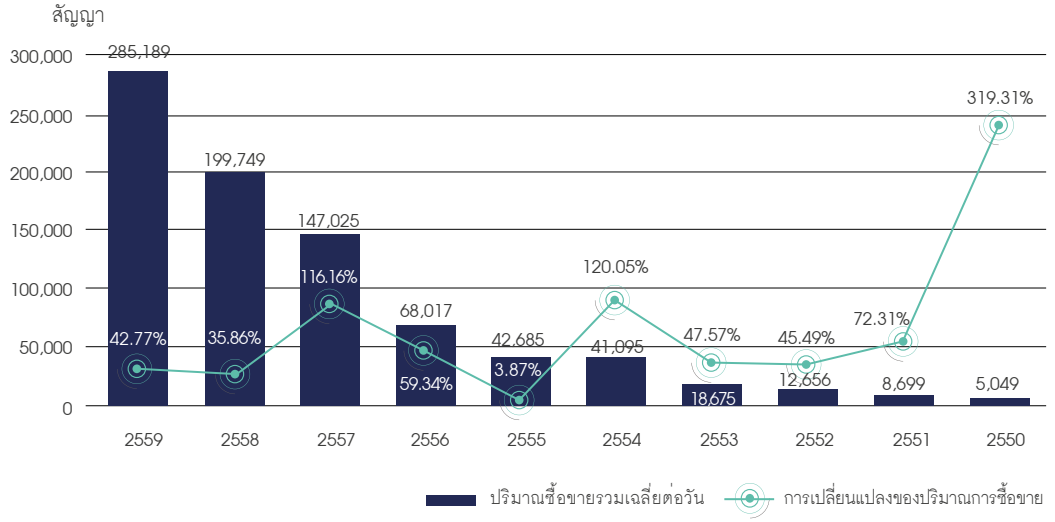
ข้อมูล ณ 4 ม.ค. 2560

ที่มา : www.sec.or.th

ภาวะการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2559 และแนวโน้มปี 2560

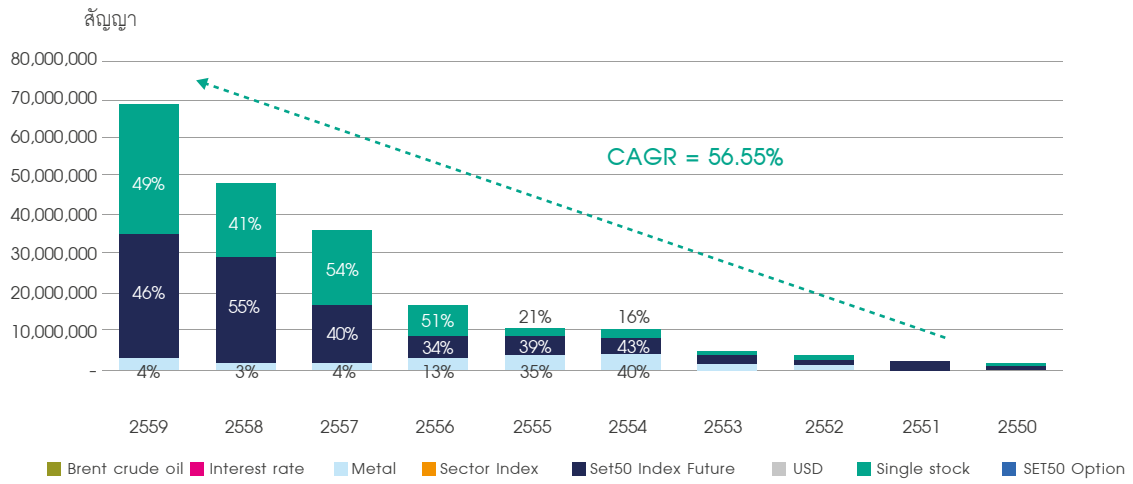
ธุรกิจการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ในปี 2559 มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องจากปี 2558 กล่าวคือ ในปี 2559 ปริมาณการซื้อขายมีจำนวนรวมทั้งสิ้น 69,576,164 สัญญา คิดเป็นค่าเฉลี่ย 285,189 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 42.77 จากจำนวน 199,749 สัญญาต่อวันในปี 2558 ทั้งนี้หากพิจารณาตามประเภทของสินค้าในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าพบว่า Single Stock Futures มีปริมาณการซื้อขายสูงสุดเฉลี่ย 138,634 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 48.61 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ รองลงมาเป็น SET50 Index Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 131,938 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 46.26 ของปริมาณการซื้อขายรวม ตามมาด้วย Gold Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 11,901 สัญญาต่อวัน คิดเป็นร้อยละ 4.17 ของปริมาณการซื้อขายรวม USD Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 838 สัญญาต่อวัน คิดเป็นร้อยละ 0.29 ของปริมาณการซื้อขายรวม และสุดท้าย Brent Crude Oil Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 119 สัญญาต่อวัน คิดเป็นร้อยละ 0.04 ของปริมาณการซื้อขายรวม

ธุรกรรมการซื้อขาย TFEX ในปี 2550 - 2559



ที่มา : บมจ.ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย), และฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

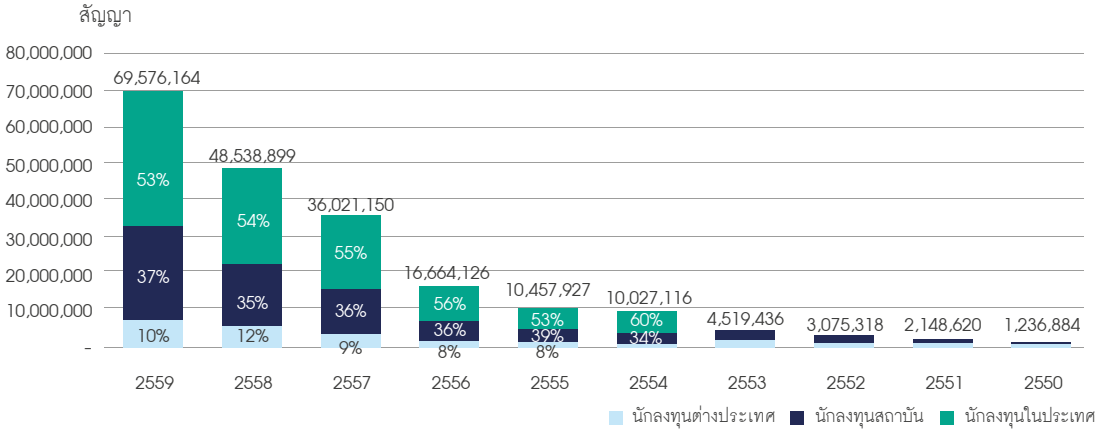
การเติบโตของธุรกิจอนุพันธ์และสินค้าแต่ละประเภทในปี 2550 - 2559



ที่มา : บมจ.ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย), และฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

เป็นที่สังเกตว่าตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ยังคงทำสถิติซื้อขายสูงสุดนับตั้งแต่เปิดทำการ เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2549 โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2559 ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มีสถานะคงค้างรวมทั้งสิ้น 1,919,913 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 103.92 จากจำนวน 941,492 สัญญาในปีก่อนหน้า โดยหากพิจารณาประเภทของนักลงทุนที่ซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พบว่าส่วนใหญ่มาจากผู้ลงทุนรายบุคคลในประเทศที่มีสัดส่วนการซื้อขายสูงถึงร้อยละ 53 รองลงมาคือผู้ลงทุนสถาบันในประเทศร้อยละ 37 และนักลงทุนต่างประเทศร้อยละ 10

ส่วนแบ่งตลาดตามประเภทนักลงทุน แบ่งตามปริมาณสัญญาซื้อขาย

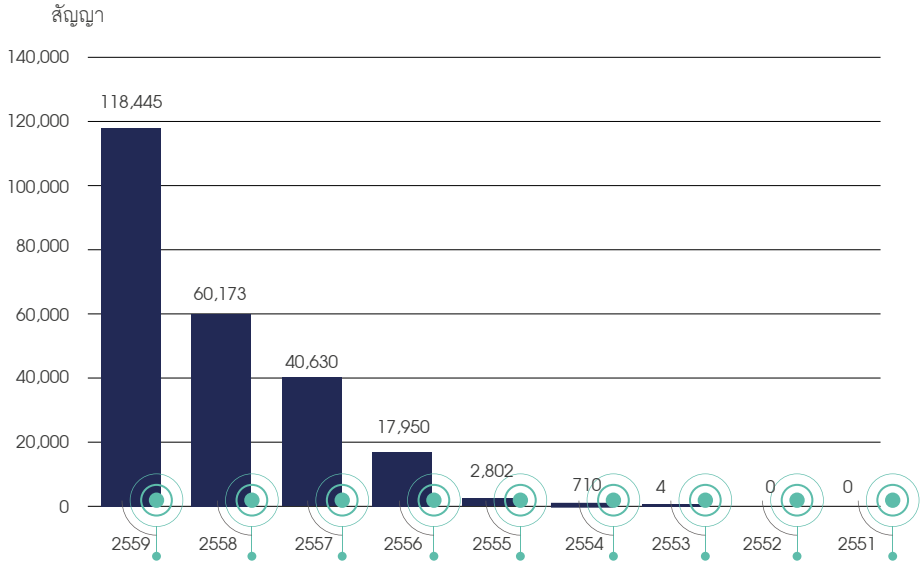


ที่มา : บมจ.ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย), และฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

หากพิจารณาองค์ประกอบของผลิตภัณฑ์ของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ในปี 2559 พบว่าปริมาณการซื้อขายของ SET50 Index Futures ได้ลดบทบาทจากที่เคยมีสัดส่วนสูงสุดในปี 2558 และตกลงมาอยู่ลำดับ 2 ขณะที่ Single Stock Futures ได้ขยับขึ้นมาครองส่วนแบ่งตลาดสูงสุดดังกล่าวข้างต้น ทั้งนี้ส่วนหนึ่งน่าจะเป็นผลมาจากดัชนีและราคาหุ้นของตลาดหลักทรัพย์มีการเคลื่อนไหวในทิศทางขาขึ้นอย่างชัดเจนในช่วง 8 เดือนแรกของปี 2559 แม้จะมีความผันผวนในช่วง 4 เดือนสุดท้ายของปี 2559 ทำให้นักลงทุนมีความต้องการซื้อขายใน Stock Futures เพื่อเก็งกำไรและใช้เพื่อบริหารความเสี่ยงจากความผันผวนของตลาดหุ้นสูงมากขึ้น

ขณะที่ความนิยมในการซื้อขายแบบรายใหญ่ (Block Trade) ใน Stock Futures เพิ่มสูงขึ้น โดยในปี 2559 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 92 ของปริมาณการซื้อขายใน Stock Futures ทั้งหมด (เทียบกับปี 2558 ที่มีสัดส่วนการซื้อขายใน Block Trade คิดเป็นร้อยละ 79) อีกทั้งจากจำนวนหุ้นอ้างอิงที่เพิ่มมากขึ้นครอบคลุม 69 หลักทรัพย์ในปี 2559 (จาก 60 หลักทรัพย์ในปี 2558) ทำให้นักลงทุนมีทางเลือกมากขึ้นสำหรับบริหารพอร์ตลงทุนให้ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยมียอดการเปิดสัญญา Single Stock Futures เฉลี่ย 118,445 สัญญาต่อวัน เพิ่มจากปีก่อนที่ 60,173 สัญญาต่อวัน คิดเป็นการเติบโต ร้อยละ 96.8 ทั้งนี้ น่าจะเป็นผลมาจากการที่นักลงทุนในตลาดเริ่มมีความเข้าใจการทำธุรกรรมประเภทนี้มากขึ้น

ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน ของ Block Trader ปี 2551-2559



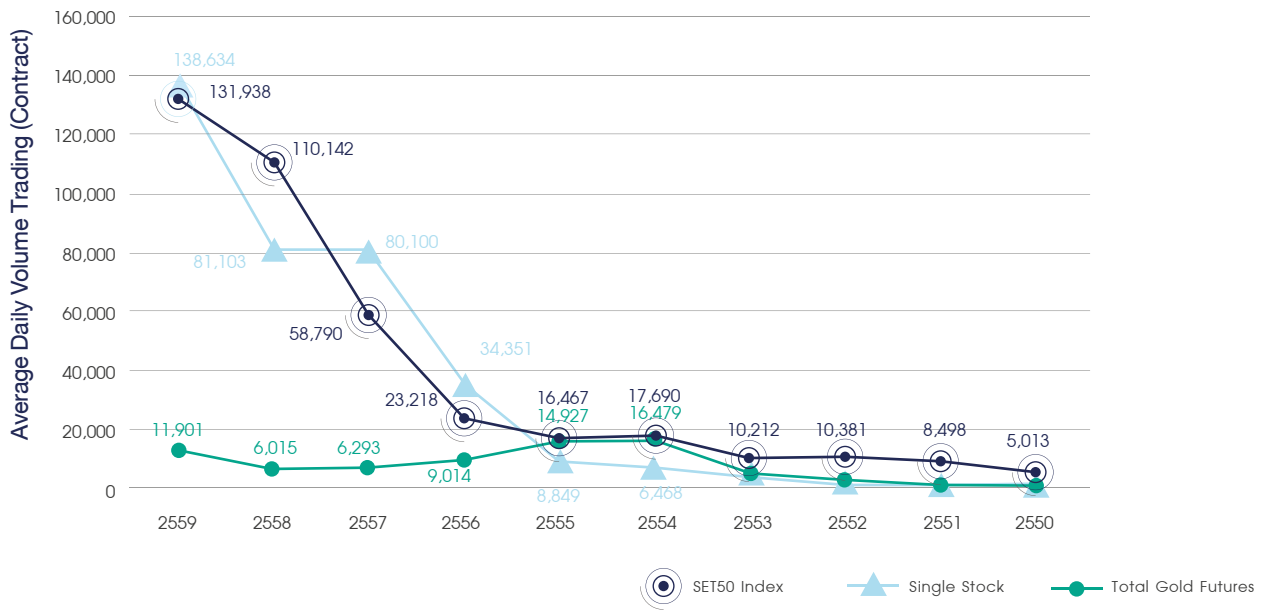
ที่มา : SETSMART และรวบรวมโดยบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

ขณะที่ SET50 Index Futures ในปี 2559 แม้ปริมาณการซื้อขายจะไม่ได้มีสัดส่วนสูงสุดเหมือนในอดีต แต่หากพิจารณาจากปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน พบว่ายังมีทิศทางเพิ่มขึ้นต่อเนื่องเป็นปีที่ 10 ติดต่อกัน โดยในปี 2559 มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 131,938 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 20 จากปี 2558 ที่มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยที่ 110,142 สัญญาต่อวัน

ส่วนการซื้อขายใน Gold Futures กลับมามีทิศทางเติบโตเป็นครั้งแรกในรอบ 6 ปี โดยปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันในปี 2559 อยู่ที่ 11,901 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 98 จากปี 2557 ที่ 6,015 สัญญา จากทิศทางราคาทองคำที่มีแนวโน้มที่ชัดเจน กล่าวคือ เป็นแนวโน้มขาขึ้นในช่วง 7 เดือนแรก ก่อนที่ช่วง 5 เดือนสุดท้ายจะเปลี่ยนเป็นแนวโน้มขาลงที่ชัดเจน ซึ่งเอื้อประโยชน์ต่อการเก็งกำไรในตลาด Futures ที่สามารถทำกำไรได้ทั้งขาขึ้นและขาลง ขณะที่ผลิตภัณฑ์อื่นๆ คือ USD Futures มีปริมาณการซื้อขายปรับตัวลดลง โดยปี 2559 มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 838 สัญญา ลดลงร้อยละ 25 เมื่อเทียบกับปี 2558 ที่มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 1,118 สัญญา และเช่นเดียวกับสัญญาณซื้อขายล่วงหน้า Brent Crude Oil Futures มีปริมาณการซื้อขายที่ชะลอตัวลงต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 ติดต่อกัน และในเดือนสิงหาคม 2559 ได้มีการยกเลิกสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าวลง เนื่องมาจากสินค้าอ้างอิง ICE Brent Index ได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการคำนวณ และเผยแพร่จากรายวันเป็นรายเดือน ส่งผลให้ไม่มีข้อมูลสำหรับคำนวณ Final Settlement Price

โดยสรุป แม้ว่าปริมาณการซื้อขายรวมของ USD Futures จะมีการปรับลดลง และ Brent Crude Oil Futures ได้ถูกยกเลิกไป แต่ถือว่ามีสัดส่วนที่ค่อนข้างน้อยเมื่อเทียบกับปริมาณการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ที่ยังคงเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง กล่าวคือ ปี 2559 มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 285,189 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 42.77 จากจำนวน 199,749 สัญญาต่อวันในปี 2558 โดยรักษาอัตราเติบโตต่อเนื่องเป็นปีที่ 10 ติดต่อกันได้ โดยเติบโตเฉลี่ยสูงร้อยละ 56.55 ต่อปี

ปริมาณการซื้อขายของผลิตภัณฑ์หลักในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2550 – 2559



ที่มา : บมจ.ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย), และฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

สำหรับแนวโน้มตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ในปี 2560 คาดว่ามีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากปี 2559 เนื่องจากดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยที่ยังคงมีแนวโน้มผันผวน หนุนให้เกิดโอกาสในการแสวงหาการทำกำไรในช่วงตลาดแกว่งตัวจากตราสารอนุพันธ์ประเภท SET50 Index Futures นอกจากนี้ จากการมุ่งเน้นพัฒนาสินค้าและบริการที่มีอยู่ในปัจจุบันของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) เช่น การเพิ่มหุ้นอ้างอิง Single Stock Futures ซึ่งจะช่วยเพิ่มทางเลือกให้กับนักลงทุนในการบริหารพอร์ตอย่างมีประสิทธภาพ ตลอดจนนักลงทุนที่เริ่มมีความเข้าใจต่อผลิตภัณฑ์ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามากยิ่งขึ้น

ส่วนแนวโน้มตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของธุรกรรม Block Trade ในปี 2560 คาดว่ามีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากปี 2559 เนื่องมาจากการมุ่งพัฒนาสินค้าและบริการที่มีอยู่ในปัจจุบันของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในรูปแบบธุรกรรม Block Trade รวมถึงการเพิ่มทางเลือกของหลักทรัพย์อ้างอิงใน Single Stock Futures อีก 26 หลักทรัพย์ รวมเป็น 95 หลักทรัพย์อ้างอิง ในช่วงต้นปี 2560 ซึ่งปัจจัยนี้น่าจะช่วยเพิ่มความหลากหลายในการให้กับนักลงทุนตลอดทั้งปี 2560

ภาวะการซื้อขายของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants) ปี 2559 และแนวโน้มปี 2560

นับตั้งแต่กลางปี 2552 ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เริ่มมีผลิตภัณฑ์ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ หรือ Derivative Warrants (DW) โดยมี DW ตัวแรกออกสู่ตลาดเมื่อเดือนกรกฎาคม ปี 2552 นั้น ในปี 2559 พบว่าการซื้อขาย DW ได้รับความนิยมสูงสุด สะท้อนจากปริมาณ DW ที่ออกและมูลค่าซื้อขายรวม โดยมีจำนวน DW คงค้างสิ้นปีทั้งสิ้น 1,163 รุ่น เทียบกับ 947 รุ่นเมื่อสิ้นปี 2558 และมูลค่าการซื้อขายสูงถึง 652,844.84 ล้านบาท สูงขึ้นร้อยละ 94.70 จากมูลค่าการซื้อขายรวมที่ 335,302.05 ล้านบาทเมื่อปี 2558

ในปี 2560 คาดว่าภาพรวมของการซื้อขาย DW น่าจะมีแนวโน้มทรงตัวถึงเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปี 2559 เนื่องจากจำนวนสินทรัพย์อ้างอิงที่สำนักงาน ก.ล.ต. อนุญาตให้ออก DW ได้ยังคงเป็นหุ้นที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี SET100 และมีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Cap.) สูงกว่า 10,000 ล้านบาท เหมือนปี 2559 และผู้ออก DW ส่วนใหญ่ได้ออก DW ครอบคลุมหุ้นทุกตัวที่อนุญาตแล้ว จึงทำให้จำนวน DW ที่ออกเสนอขาย น่าจะมีจำนวนไม่ต่างจากปี 2559

ปัจจัยความเสี่ยง

การประกอบธุรกิจใดๆ ย่อมมีความเสี่ยง ซึ่งแต่ละประเภทธุรกิจก็จะมีความเสี่ยงที่มีลักษณะ และที่มาของความเสี่ยง แตกต่างกันไป นอกจากนี้ ความเสี่ยงรูปแบบต่างๆ ก็สามารถเปลี่ยนแปลงได้ในแต่ละช่วงเวลา ยิ่งสภาวะการณ์ต่างๆ รอบด้านเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วเท่าใด ภาพความเสี่ยงของแต่ละองค์กรก็อาจเปลี่ยนแปลงไปด้วยอย่างรวดเร็วเช่นกัน

ทั้งนี้ โดยสังเขป บริษัทและบริษัทย่อยได้เล็งเห็นความเสี่ยงในปี 2559 เป็นหลายด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ (Business Risk)

ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินธุรกิจตามแผนธุรกิจ หรือกลยุทธ์ที่บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดไว้ โดยความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ที่เกิดขึ้นนั้น อาจเกิดขึ้นได้ทั้งจากปัญหาภายในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยเอง หรือจากปัจจัยและสภาพแวดล้อมต่างๆ เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมที่ได้วางแผนไว้ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้เห็นว่าความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจในช่วง 2-3 ปีข้างหน้า มีแนวโน้มจะสูงขึ้น อันสืบเนื่องมาจากการเติบโตอย่างก้าวกระโดดของรูปแบบการทำธุรกิจแบบใหม่ๆ โดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ หรือที่รู้จักกันว่า Fintech (Financial Technology)

Fintech รูปแบบหนึ่งที่น่าสนใจ คือ Block Chain ซึ่งอาจทำให้ธุรกรรมต่างๆ เช่น การชำระเงิน การฝากหลักทรัพย์ การยืม/ให้ยืมหลักทรัพย์ ในการทำธุรกิจหลักทรัพย์เปลี่ยนไปอย่างสิ้นเชิง นอกจากนี้ Fintech อีกรูปแบบหนึ่ง อันได้แก่ การนำวิธีการ/ระบบการซื้อขายใหม่ๆ มาให้บริการนักลงทุน โดยที่ระบบการซื้อขายใหม่ๆ เหล่านี้ นักลงทุนสามารถกำหนดกลยุทธ์การลงทุนด้วยตัวเองสะดวกขึ้น

บริษัทและบริษัทย่อยจึงได้มีการเตรียมพร้อมรับมือโดยการศึกษาและติดตามการพัฒนาหรือการเคลื่อนไหวของเหล่า Fintech อย่างใกล้ชิดเพื่อพัฒนากลยุทธ์ธุรกิจ และปรับปรุงความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและบริษัทย่อยให้ได้รับผลกระทบจากสภาพธุรกิจที่จะเปลี่ยนไปน้อยที่สุด

นอกจากนี้ การเพิ่มจำนวนขึ้นของคู่แข่งขันในสภาพตลาดปัจจุบันยิ่งเป็นอีกปัจจัยที่บริษัทและบริษัทย่อยยังคงมองเป็นความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ

2. ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)

การประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.") และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หากกฎเกณฑ์ กฎหมาย รวมทั้งการกำกับดูแลเปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลกระทบทางด้านการแข่งขัน ต้นทุนทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย การไม่ปฏิบัติตาม / ฝ่าฝืน กฎเกณฑ์หรือประมาทเลินเล่ออาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อยถูกภาคทัณฑ์ หรือถูกถอนใบอนุญาตประเภทต่างๆ ได้

เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น บริษัทและบริษัทย่อยได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่เป็นอิสระจากโครงสร้างการบริหารงาน ทำหน้าที่ในการควบคุมดูแลและติดตามให้หน่วยงานต่างๆ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับของทางการ นโยบาย และระเบียบของบริษัท ติดตามการเปลี่ยนแปลงในเรื่องกฎเกณฑ์ของทางการ และแจ้งให้หน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ และถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ในปี 2559 สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้จัดให้มีการรับฟังความคิดเห็นจากผู้ประกอบธุรกิจว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงการให้ใบอนุญาตแก่บุคลากรในสายงานการตลาด หรือที่ปัจจุบันเรียกว่า ผู้แนะนำการลงทุน (Investment Consultant: IC)

ในการนี้ บริษัทย่อย (บล. เอเซีย พลัส) ได้เห็นความเสี่ยงในประเด็นนี้ และได้เตรียมการให้ IC ของบริษัทเข้ารับการอบรมภายในอย่างเข้มข้นเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของทางการดังกล่าว

3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk)

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากความผิดพลาด หรือความไม่เพียงพอของกระบวนการควบคุมภายในของบุคลากรในระบบงานต่างๆ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงความเสี่ยงด้านกฎหมาย และผลกระทบด้านลบจากเหตุการณ์ภายนอก ซึ่งการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการที่มีประสิทธิผลจะช่วยให้กระบวนการทางธุรกิจดำเนินไปได้อย่างราบรื่น และช่วยลดต้นทุนด้านปฏิบัติการได้ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการที่สำคัญ อาทิ

- ความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่างๆ

  บริษัทและบริษัทย่อยอาจประสบกับความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่างๆ เช่น เหตุอุบัติภัย หรือภัยธรรมชาติ เหตุการณ์จลาจล จนทำให้ไม่สามารถให้บริการหรือทำธุรกรรมได้อย่างต่อเนื่อง ลูกค้า หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่นอาจร้องเรียนหรือเรียกร้องให้ชดเชยความเสียหายจากการที่บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่องนั้น บริษัทจึงมีมาตรการในการป้องกัน ความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น โดยได้กำหนดนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Contingency and Continuity Management) และได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ซึ่งสอดคล้องตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกอบกับบริษัทและบริษัทย่อยได้มีการจัดทำการประเมินความเสี่ยงของ

แต่ละหน่วยงานในกรณีที่งานสำคัญต้องหยุดชะงักจากเหตุการณ์ฉุกเฉิน และได้ทำการวิเคราะห์ผลกระทบทางธุรกิจ (Business Impact Analysis) ของแต่ละฝ่ายงานไว้ เพื่อการบริหารความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการทบทวนแผนดังกล่าวให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และได้ทำการทดสอบแผน เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถจัดการกับความเสี่ยงดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

การประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย บุคลากรที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความชำนาญ เป็นปัจจัยที่สำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทและบริษัทย่อย ในสภาพการแข่งขันที่มีอยู่สูงในปัจจุบัน การดึงตัวบุคลากรย่อมมีเกิดขึ้นโดยมีการดึงตัวและโยกย้ายบุคลากรในสายงานต่างๆ ดังนั้นหากบุคลากรที่มีประสบการณ์และความชำนาญของบริษัทและบริษัทย่อยถูกดึงตัวไป อาจส่งผลกระทบต่อรายได้บางส่วนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยเฉพาะอย่างยิ่งการดึงตัวผู้แนะนำการลงทุน (Investment Consultant: IC)ของบริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) บริษัทและบริษัทย่อยตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรที่จะทำให้บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคงและต่อเนื่อง จึงได้มีการพัฒนาและจัดฝึกอบรมบุคลากรในสายงานและระดับต่างๆ อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจน และเหมาะสม เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนสอดคล้องกับสภาวะตลาดและการแข่งขัน

- ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ

เพื่อให้บริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) มีผลิตภัณฑ์การลงทุนใหม่ๆ มาเสนอให้บริการนักลงทุนได้อย่างต่อเนื่อง บล.เอเซีย พลัส ได้คิดค้นปรับปรุงผลิตภัณฑ์การลงทุนใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง และติดต่อกับผู้ขายผลิตภัณฑ์การลงทุนใหม่ๆ ในต่างประเทศ เพื่อนำผลิตภัณฑ์การเงินเหล่านั้น มาเสนอกลยุทธ์การลงทุนใหม่ๆ ให้แก่ลูกค้า

ในการนี้ บล.เอเซีย พลัส มิได้ละเลยความเสี่ยงเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ โดย บล.เอเซีย พลัส ได้จัดตั้ง "คณะอนุกรรมการควบคุมการให้บริการทางการเงินและการออกเสนอขายผลิตภัณฑ์ทางการเงิน" หรือเรียกว่า Product Committee ขึ้น โดยมีหน้าที่หลัก คือ ทำการอนุมัติ "ข้อกำหนดผลิตภัณฑ์ (Product Program)" ซึ่งจะระบุถึงลักษณะของบริการหรือผลิตภัณฑ์ Feasibility study ของบริการทางการเงินและผลิตภัณฑ์ทางการเงินนั้น ความเสี่ยงต่างๆ ของบริการทางการเงินและผลิตภัณฑ์ทางการเงินนั้น รวมถึงแนวทางการบริหารความเสี่ยงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Liquid Capital Rule : NCR) และระบบงานที่เกี่ยวข้องและการจัดเก็บข้อมูลรวมถึงขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Workflow & Procedure)

4. ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk)

- ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติในการควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ โดยจะพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่อง เพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะทางการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน อีกทั้งยังจำกัดวงเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ต่อลูกค้ารายใดรายหนึ่งไว้ไม่ให้เกินกว่าเกณฑ์ที่ทางการกำหนด เช่นเดียวกับวงเงินรวมของลูกค้าทุกราย บล.เอเซีย พลัส กำหนดวงเงินรวมสูงสุดที่จะอนุมัติให้ลูกค้าไว้เพียงไม่เกิน ร้อยละ 50 ของวงเงินตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนด ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงของบริษัทในด้านฐานะการเงินด้วย นอกจากนั้น บล.เอเซีย พลัส ยังมีกระบวนการในการกำหนดรายชื่อหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จิ้นได้ และกำหนดอัตรามาร์จิ้นที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์แต่ละหลักทรัพย์ เพื่อคัดเลือกเฉพาะหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเหมาะสม โดยจะพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐาน สภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อ หรือวางเป็นประกันเพื่อควบคุมมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่งมากเกินไปด้วย ทั้งนี้ บล.เอเซีย พลัส ได้จัดให้มีการทบทวนมาตรการดังกล่าวโดยคณะอนุกรรมการสินเชื่อเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละครั้ง รวมทั้งกำหนดแนวทางการปฏิบัติในการวางหลักประกัน การเรียกหลักประกัน การบังคับหลักประกัน โดยจะควบคุมให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดทั้งแก่ลูกค้า และบริษัท นอกจากนี้ คณะอนุกรรมการสินเชื่อซึ่งมีการประชุมทุกๆ สัปดาห์เพื่อพิจารณาประเด็นต่างๆ เกี่ยวกับสินเชื่อและความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์อีกด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บล.เอเซีย พลัส มียอดลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดจำนวน 1,677.49 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 2,431.05 ล้านบาท โดยในปี 2559 ได้ตั้งสำรองเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ จำนวน 0.4 ล้านบาท ทั้งนี้ บล.เอเซีย พลัส มีนโยบายในการตั้งสำรองหนี้สูญ และหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวน

ในการจัดการความเสี่ยงอันเกิดจากหนี้สูญ บล.เอเซีย พลัส ได้จัดเตรียมมาตรการในการควบคุมความเสี่ยงจากหนี้สูญ โดยการกำหนดให้มีการประเมินเครดิตของลูกค้าเมื่อเปิดบัญชี เพื่อใช้ในการพิจารณาวงเงินที่เหมาะสม และมีการทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีคณะอนุกรรมการสินเชื่อซึ่งจะประชุมทุกสัปดาห์เพื่อพิจารณาประเด็นและกรณีต่างๆ

เกี่ยวกับสินเชื่อและความเสี่ยงจากการให้กู้ยืม นอกจากนี้ บล.เอเซีย พลัส ยังได้มีการกำหนดอำนาจในการอนุมัติวงเงินไว้ตามลำดับขั้นที่เหมาะสมอีกด้วย

- **ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจตัวแทนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์**

  แม้ว่าการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จะมีความเสี่ยงแค่ระยะสั้นจากการที่ลูกค้าในบัญชีเงินสดไม่สามารถชำระราคาตามคำสั่งซื้อหลักทรัพย์ได้เมื่อครบกำหนดชำระราคาภายใน 3 วันทำการถัดจากวันที่ซื้อหลักทรัพย์ (T+3) อีกทั้งกฎเกณฑ์ทางการก็มีความเข้มงวด โดยกำหนดให้ลูกค้าต้องวางหลักประกันไม่ต่ำกว่า 20% ก่อนทำการซื้อหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) ยังมีความเสี่ยงอยู่บ้าง จึงมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง โดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และพิจารณาวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะ ความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า หลังจากนั้น ยังจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างสม่ำเสมอและคอยติดตามผลการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเพียงพอของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัด โดยอยู่ในความดูแลของคณะอนุกรรมการสินเชื่อ

- **ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า**

  ในการประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) มีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าอาจขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจนเกินเงินหลักประกันของลูกค้าที่วางไว้ กล่าวคือ หลักประกันที่ได้วางไว้นั้น ไม่เพียงพอที่จะชำระหนี้กับสำนักหักบัญชีได้ ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น จึงมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด พิจารณาวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า มีการทบทวนวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และคอยติดตามผลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเพียงพอของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้า รวมถึงการบังคับปิดฐานะสัญญา หากลูกค้าไม่สามารถนำหลักประกันมาวางเพิ่มตามข้อกำหนดของบริษัท

- **ความเสี่ยงด้านเครดิตจากเงินลงทุน**

  ณ สิ้นสุดปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต เช่น หุ้นกู้เอกชนในประเทศจำนวน 415.76 ล้านบาท ตั๋วแลกเงิน 353.06 ล้านบาท เป็นเงินลงทุนสุทธิที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต 768.82 ล้านบาท ในขณะที่ บล.เอเซีย พลัส มีเงินลงทุนในหุ้นกู้เอกชนในประเทศเป็นเงินลงทุนสุทธิจำนวน 83.88 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ ไปจนถึงความเสี่ยงจากการชำระหนี้ อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะเครดิตของบริษัทผู้ออกตราสารฯ การดูแลความเสี่ยงด้านนี้อยู่ภายใต้คณะอนุกรรมการการลงทุน ซึ่งดูแลนโยบายการลงทุนในทุกมิติ

5. ความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk)

ความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่แน่นอน และความผันผวนของทั้งตัวแปรทางเศรษฐกิจที่ส่งผลกระทบถึงราคาของสินทรัพย์ต่างๆ ที่บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) ลงทุนไว้ ซึ่งแบ่งได้เป็น ราคาของหุ้นสามัญ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และราคาสินค้าโภคภัณฑ์ บริษัท และบล.เอเซีย พลัส ได้ป้องกันความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวโดยกำหนดให้มีคณะอนุกรรมการการลงทุน และคณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์ขึ้น เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย และแนวทางในการลงทุนให้กับฝ่ายการลงทุนของบริษัท และฝ่ายตราสารอนุพันธ์ของ บล.เอเซีย พลัส ใช้เป็นแนวปฏิบัติในการมีฐานะความเสี่ยงในหลักทรัพย์ หรือตราสารอนุพันธ์ใดๆ ให้เหมาะสม และผ่านการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานเป็นสำคัญ ด้านการลงทุนให้มีการกระจายการลงทุนไปทั้งระยะสั้นและระยะยาวแยกตามประเภทของสินทรัพย์ (Asset classes) เช่น หุ้นสามัญ หุ้นกู้ และทองคำ เป็นต้น อีกทั้งมีข้อกำหนดในการควบคุมความเสี่ยงจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจากการลงทุนในสินทรัพย์ใดสินทรัพย์หนึ่งไว้อย่างครบถ้วน นอกจากนี้ บล.เอเซีย พลัส ได้จัดตั้งสายงานบริหารความเสี่ยงด้านตลาด เพื่อเป็นหน่วยงานตรวจสอบควบคุม การมีฐานะความเสี่ยงด้านตลาด ของหน่วยธุรกิจต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะอนุกรรมการการลงทุน และคณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์กำหนดไว้

- **ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญ**

  ณ สิ้นสุดปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) มีเงินลงทุนตามราคาตลาด ในหุ้นสามัญทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงตราสารทางการเงินอื่นที่มีปัจจัยเสี่ยงเป็นความผันผวนของราคาหุ้นสามัญเป็นเงินลงทุนสุทธิจำนวน 936.12 ล้านบาท แบ่งเป็น ต่างประเทศ 458.26 ล้านบาท ในประเทศ 477.86 ล้านบาท

บริษัทได้ป้องกันความเสี่ยงในการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท โดยกำหนดให้มีคณะอนุกรรมการการลงทุนขึ้นดูแลนโยบายการลงทุน กำหนดทิศทางและดูแลความเสี่ยงของบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท (Investment Portfolio) ซึ่งได้มีการกระจายการลงทุนทั้งระยะสั้น และระยะยาว และมาตรการดูแลความเสี่ยงอื่นๆ

ส่วน บล.เอเซีย พลัส มีหน่วยธุรกิจที่ทำธุรกิจดูแลสภาพคล่อง (Market Maker Portfolio) ของทั้งใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ บล.เอเซีย พลัส เป็นผู้ออก และกองทุนอีทีเอฟ และทำธุรกิจการมีฐานะอนุพันธ์ที่มีการบริหารความเสี่ยง (Derivatives position and Hedging Portfolio) ธุรกิจทั้ง 2 ประเภทนี้ มีลักษณะเป็นการทำ arbitrage การดูแลความเสี่ยงของพอร์ตโฟลิโอของธุรกิจทั้ง 2 ประเภทดังกล่าว จึงมีลักษณะพิเศษ ต่างไปจากการดูแลความเสี่ยงของพอร์ตโฟลิโอการลงทุนแบบปกติ บล.เอเซีย พลัส ได้จัดตั้งคณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์ขึ้นเพื่อกำหนดทิศทางและดูแลความเสี่ยงของพอร์ตโฟลิโอ ซึ่งมีฐานะบนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และฐานะอนุพันธ์อื่นๆ

ณ สิ้นสุดปี 2559 บล.เอเซีย พลัส ได้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 102.13 ล้านบาท และมีหุ้นสามัญในประเทศเพื่อถัวความเสี่ยง 1,318.56 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญตามภาวะตลาด

- ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยสุทธิจำนวน 932.32 ล้านบาท ประกอบด้วย หุ้นกู้เอกชนในประเทศ 499.65 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนต่างประเทศ 79.61 ล้านบาท ตั๋วแลกเงิน 353.06 ล้านบาท

ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยตามภาวะตลาดและการเปลี่ยนไปของฐานะทางการเงินของผู้ออกหุ้นกู้ ทั้งนี้ การลงทุนในตราสารหนี้ ก็อยู่ภายใต้นโยบายการลงทุน เช่นกัน

- ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) มีเงินลงทุนทั้งในหลักทรัพย์ต่างประเทศ และหน่วยลงทุนที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงในต่างประเทศทั้งที่เป็นกองทุนที่จัดตั้งขึ้นในต่างประเทศโดยตรง และกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ (Foreign Investment Fund) ที่จัดตั้ง และบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในประเทศ

ทั้งนี้ หากเป็นการลงทุนตรงในหลักทรัพย์ต่างประเทศ คณะอนุกรรมการการลงทุนจะพิจารณาและตัดสินใจในการทำประกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดหรือบางส่วนในช่วงเวลาที่เหมาะสม หากเป็นการลงทุนผ่านกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศที่จัดตั้งและบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในประเทศ ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนจะเป็นผู้บริหารความเสี่ยงตามที่ได้แจ้งไว้ในเอกสารชี้ชวนของแต่ละกองทุน และมีการรายงานมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเป็นสกุลเงินบาทให้บริษัททราบ

- ความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์

บริษัทยังคงมีสถานะในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อ้างอิงสินค้าโภคภัณฑ์บ้าง เพื่อหวังผลกำไรจากการลงทุน ซึ่งการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อ้างอิงสินค้าโภคภัณฑ์ในปี 2559 นั้นมีระยะเวลาการลงทุนที่สั้นมาก

6. ความเสี่ยงจากธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Risk)

ในการประกอบธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่บริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) เข้ารับทำหน้าที่เป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ใดๆ นั้น บล.เอเซีย พลัส มีความเสี่ยงในกรณีที่ไม่สามารถกระจายหรือเสนอขายหลักทรัพย์นั้นได้ตามที่ได้ประกันไว้ ทำให้ต้องรับหลักทรัพย์ในส่วนดังกล่าวเข้าไว้ในบัญชีของบริษัท ซึ่งจะมีผลให้สภาพคล่องทางการเงินลดลง อีกทั้งอาจจะเกิดการขาดทุนจากการขายหลักทรัพย์ดังกล่าวด้วย โดยปัจจัยที่มีผลกระทบต่อความเสี่ยงจากการประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เช่น ราคาเสนอขายที่ไม่เหมาะสม การเปลี่ยนแปลงภาวะตลาด เป็นต้น อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว บล.เอเซีย พลัส จึงได้จัดให้มีการวิเคราะห์อย่างละเอียดและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาตลอดจนจัดให้มีการทดสอบความต้องการของตลาดก่อนการรับประกันการจัดจำหน่าย นอกจากนี้ ยังได้กำหนดวงเงินเพดานที่สามารถทำธุรกรรมรับประกันการจัดจำหน่ายได้ โดยการเปลี่ยนแปลงเพดานดังกล่าวจะต้องดำเนินการโดยผ่านมติคณะกรรมการบริษัทเท่านั้น

7. ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)

บริษัทย่อย (บล.เอเซีย พลัส) สามารถดำรงสัดส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ในอัตราที่สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ไว้มาโดยตลอด โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2559 บล.เอเซีย พลัส มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 13,649.37 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปที่ร้อยละ 95.07

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท และบริษัทย่อย

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	**บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)**
เลขทะเบียนบริษัท	0107537001722
ที่ตั้ง	สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 175 อาคารสาธรซิตี้ทาวเวอร์ ชั้น 3/1 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2285 1666, 0 2285 1888, 0 2680 1111
โทรสาร	0 2285 1901
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจด้านการลงทุน
Home Page	www.asiaplusgroup.co.th
ทุนจดทะเบียน	2,521,945,020 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	2,105,656,044 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	**บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด**
เลขทะเบียนบริษัท	0105547011826
ที่ตั้ง	เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสาธรซิตี้ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2672 1000
โทรสาร	0 2286 4472-3
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจจัดการกองทุน
Home Page	www.assetfund.co.th
ทุนจดทะเบียน	200,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	200,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	**บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด**
เลขทะเบียนบริษัท	0105551042137
ที่ตั้ง	เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสาธรซิตี้ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2680 4000
โทรสาร	0 2670 9291
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน
Home Page	www.asiaplusadvisory.co.th
ทุนจดทะเบียน	15,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	15,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อบริษัท	**บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด**
เลขทะเบียนบริษัท	0105557088431
ที่ตั้ง	เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสาธรซิตี้ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2285 1666
โทรสาร	0 2285 1901
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
Home Page	www.asiaplus.co.th
ทุนจดทะเบียน	4,500,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	4,500,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง
กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ 0 2009 9000 โทรสาร 0 2009 9991
SETContactCenter : 0 2009 9999 Email : SETContactCenter@set.or.th Website : http://www.set.or.th/tsd

ผู้สอบบัญชี

นายโสภณ	เพิ่มศิริวัลลภ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3182 และ/หรือ
น.ส.รุ้งนภา	เลิศสุวรรณกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3516 และ/หรือ
น.ส.พิมพ์ใจ	มานิตขจรกิจ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4521 และ/หรือ
น.ส.รสพร	เดชอาคม	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5659 และ/หรือ
น.ส.สุมนา	พันธ์พงษ์สานนท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5872 แห่ง

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

เลขที่ 193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ 0 2264 0777 โทรสาร 0 2264 0789
E-mail : ernstyoung.thailand@th.ey.com Website : www.ey.com

เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้น มีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อย					
1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสาธรซิตี้ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0 2672 1000 โทรสาร 0 2286 4472-3 www.assetfund.co.th	จัดการกองทุน	สามัญ	20,000,000	19,999,996	99.99%
2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสาธรซิตี้ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0 2680 4000 โทรสาร 0 2670 9291 www.asiaplusadvisory.co.th	ที่ปรึกษาทางการเงิน	สามัญ	3,000,000	2,999,997	99.99%
3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสาธรซิตี้ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0 2285 1666 โทรสาร 0 2285 1901 www.asiaplus.co.th	ธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	สามัญ	450,000,000	449,999,982	99.99%
กิจการทั่วไป					
บริษัท บางกอก เอสเอ็มบีซี คอนซัลติ้ง จำกัด เลขที่ 1 อาคารคิวเฮ้าส์ 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%

ผู้ถือหุ้น

ของ บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด วันที่ 9 มีนาคม 2560

	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนจดทะเบียน
1	ครอบครัวนายชาตรี โสภณพนิช และบริษัทที่เกี่ยวข้อง [1/]	307,541,855	14.61
2	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	178,099,980	8.46
3	นายทรงศักดิ์ จิตเจือจุน	109,236,000	5.19
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	88,499,924	4.20
5	ครอบครัวนายก้องเกียรติ โอภาสวงการ [2/]	73,642,021	3.50
6	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)	67,550,600	3.21
7	นายยงยุทธ จรัญวาศน์	41,300,900	1.96
8	กองทุนเปิด บัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาล	26,329,000	1.25
9	HSBC (SINGAPORE) NOMINEES PTE LTD	25,861,400	1.23
10	นายพิพัฒน์ เองวัฒนา	21,199,900	1.01
11	อื่น ๆ	1,166,394,464	55.39
	รวม	2,105,656,044	100.00

หมายเหตุ : ณ วันที่ 9 มีนาคม 2560 ทุนชำระแล้วของบริษัท มีจำนวน 2,105,656,044 บาท ราคาตามมูลค่าหุ้นเท่ากับ 1 บาท ต่อหุ้น

1/ ประกอบด้วย นายชาตรี โสภณพนิช (ถือหุ้น 4.58%) นายชาลี โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.40%) นายชาติศิริ โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.12%) นางสาวิตรี รมยะรูป (ถือหุ้น 0.11%) นางณินทิรา โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.04%) นายนภดล รมยะรูป (ถือหุ้น 0.01%) นางสุชาดา ลีสวัสดิ์ตระกูล (ถือหุ้น 2.60%) น.ส.สิริพร โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.05%) นายชานนท์ โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.06%) น.ส.ชวิศา รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) นายเชษฐ์ รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) บริษัท เอเซียเสริมกิจ จำกัด (ถือหุ้น 6.29%) บริษัท จตุบุตรโฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้น 0.02%) บริษัท ระบิลโฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้น 0.23%) บริษัท เอเซียอินดัสเตรียล พาร์ค จำกัด (ถือหุ้น 0.01%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 2 คน คือ นายชาลี โสภณพนิช และนางณินทิรา โสภณพนิช

2/ ประกอบด้วย นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 0.03%) นางฐิติมา โอภาสวงการ (ถือหุ้น 0.62%) นายกวิณ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 1.42%) น.ส.วิริณ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 1.42%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 1 คน คือ นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ

ผู้ถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น วันที่ 31 ธันวาคม 2559

	ชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนจดทะเบียน
1	บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)		449,999,982	99.999996
2	นายพิทเยนท์	อัศวนิก	9	0.000002
3	น.ส.วิมลพรรณ	สุวรรณเทวะธูป	9	0.000002

หมายเหตุ : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ทุนชำระแล้วของบริษัท มีจำนวน 4,500,000,000 บาท ราคาตามมูลค่าหุ้นเท่ากับ 10 บาท ต่อหุ้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

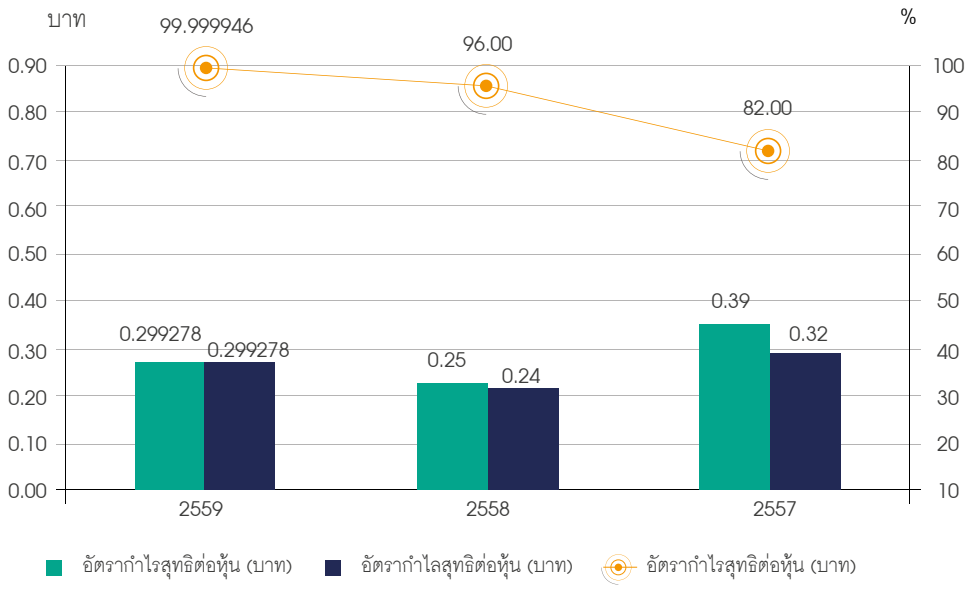
บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการหรือกิจกรรมสำคัญอื่นๆ

ในปี 2559 บริษัทมีผลกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 630,176,865 บาท คณะกรรมการได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 23 ซึ่งจะจัดประชุมในวันที่ 19 เมษายน 2560 เพื่ออนุมัติให้จัดสรรกำไรจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.299278 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 630,176,529.54 บาท คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ร้อยละ 99.999946

โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท เป็นเงินจำนวน 189,509,043.96 บาท คงเหลือเงินปันผลงวดสุดท้ายที่จะเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้จัดสรรกำไรและจ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.209278 บาท เป็นเงินจำนวน 440,667,485.58 บาท โดยจะจ่ายในวันที่ 15 พฤษภาคม 2560 ทั้งนี้จะจ่ายเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 23 แล้ว

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 3 ปี

(งบการเงินเฉพาะกิจการ)



	2559	2558	2557
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.2992781	0.25	0.39
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.2992780	0.24	0.32
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	99.999946	96.00	82.00

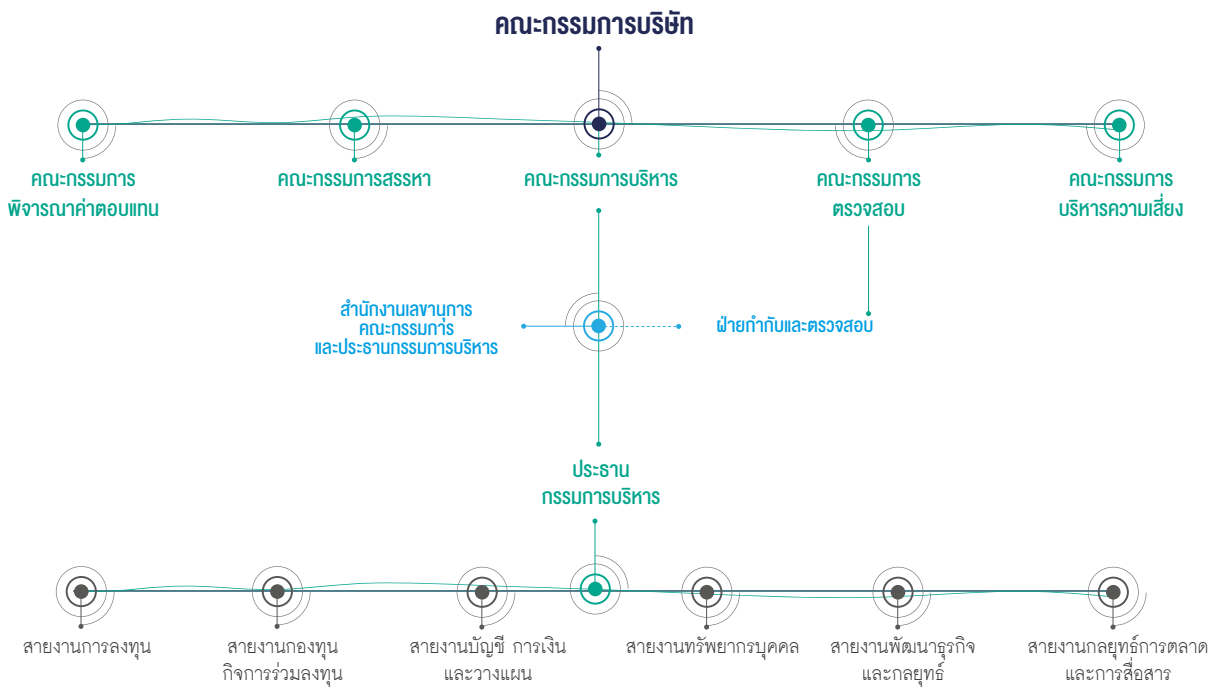
นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นไปในทิศทางเดียวกับบริษัท กล่าวคือ จ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการ หรือกิจกรรมสำคัญอื่นๆ

โครงสร้างการจัดการ

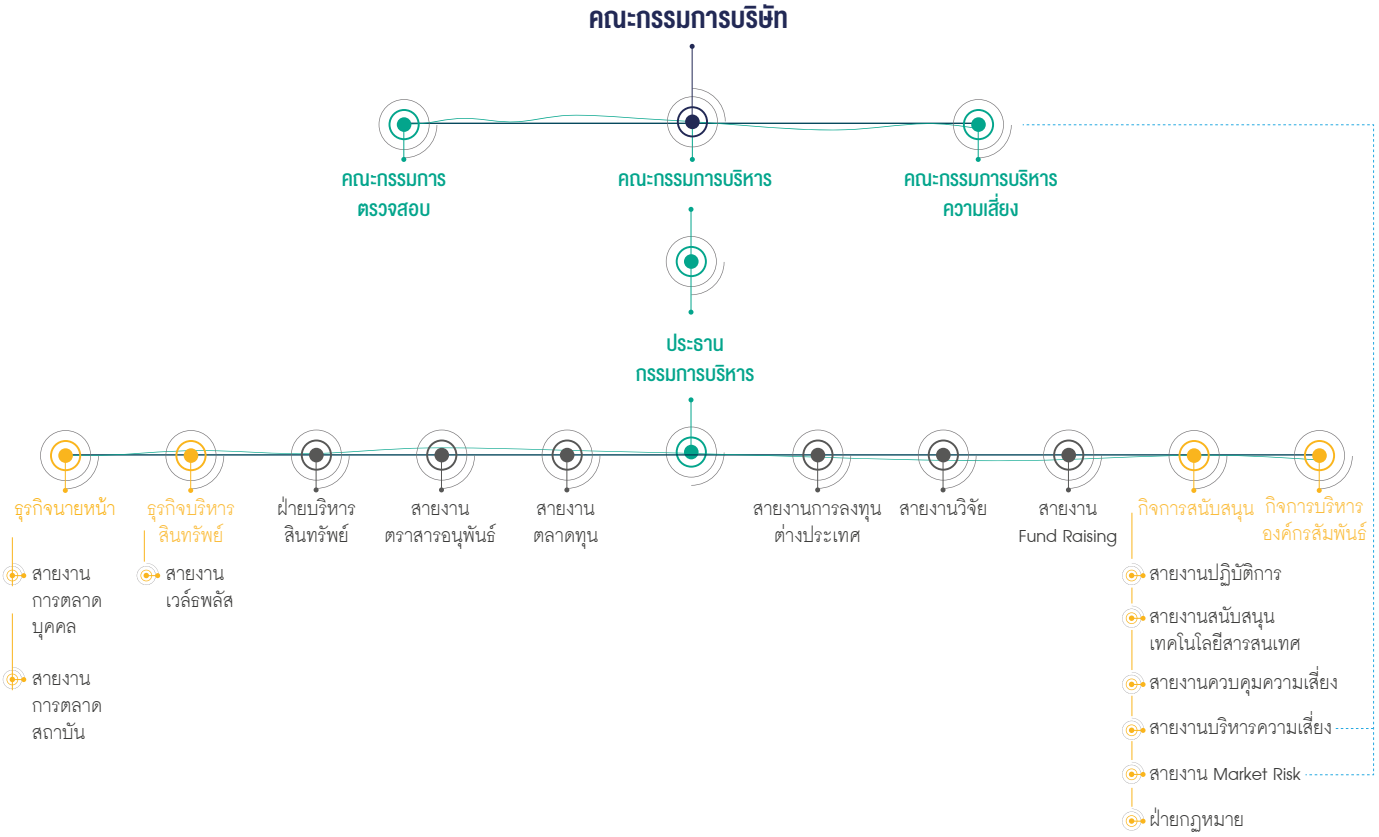
1. แผนผังองค์กร

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)



บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

(บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)



2. คณะกรรมการบริษัท

2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 8 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการจากฝ่ายบริหาร และกรรมการที่เป็นอิสระ โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 8 คน ที่ไม่ได้เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ	11/12
2. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร	12/12
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	12/12
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ	12/12
5. นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	12/12
6. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	11/12
7. นางณินทิรา โสภณพนิช	กรรมการ	10/12
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร	11/12

โดย นายสุทธิรักษ์ โหตกษาปน์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการบริษัท

ในปี 2559 ที่ผ่านมา มีการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ โดยมีการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ตามรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ เรื่องการประชุมคณะกรรมการชุดต่างๆ หน้า 73

หมายเหตุ : กรรมการที่เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ประกอบด้วย
- นายชาลี โสภณพนิช และนางณินทิรา โสภณพนิช เป็นผู้แทนของ บริษัท เอเซียเสริมกิจ จำกัด
- นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย นายชาลี โสภณพนิช นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ นายพัชร สุระจรัส สองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. พิจารณากำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ดูแลและติดตามให้มีระบบการควบคุมภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล
4. พิจารณาอนุมัติในเรื่องที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. พิจารณาและรับทราบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. มีอำนาจและหน้าที่ดูแลและจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

นอกจากหน้าที่ของกรรมการบริษัทแล้ว ประธานกรรมการมีหน้าที่ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการมีการลงคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน ประธานกรรมการมีหน้าที่ลงคะแนนเสียงชี้ขาด รวมทั้งดูแลให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่างๆ สอบถามและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม อีกทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิผล

2.2 คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการของบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก มีจำนวน 10 คน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ	11/12
2. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร	12/12
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	12/12
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ	12/12
5. นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	12/12
6. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	11/12
7. นางณินทิรา โสภณพนิช	กรรมการ	10/12
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร	11/12
9. นางจีรภัทร พิมานทิพย์	กรรมการบริหาร	11/12
10. นางมานี ศิรินภาเพ็ญ	กรรมการบริหาร	9/12

โดย นายสุทธิรักษ์ โหตกษาปน์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย นายชาลี โสภณพนิช นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ นายพัชร สุระจรัส นางจีรภัทร พิมานทิพย์ นางมานี ศิรินภาเพ็ญ สองในห้าคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. พิจารณากำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ดูแลและติดตามให้มีระบบการควบคุมภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล
4. พิจารณาอนุมัติในเรื่องที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. พิจารณาและรับทราบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. มีอำนาจและหน้าที่ดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

นอกจากหน้าที่ของกรรมการบริษัทแล้ว ประธานกรรมการมีหน้าที่ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการมีการลงคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน ประธานกรรมการมีหน้าที่ลงคะแนนเสียงชี้ขาด รวมทั้งดูแลให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่างๆ สอบถามและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม อีกทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิผล

3. ผู้บริหาร

3.1 ผู้บริหารของบริษัท

รายชื่อกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท (ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

1.	นายก้องเกียรติ	โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายชาลี	โสภณพนิช	กรรมการบริหาร
3.	นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหาร
4.	น.ส.วิมลพรรณ	สุวรรณเทวะธูป	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
5.	นายพิทเยนท์	อัศวนิก	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชี การเงินและวางแผน)
6.	นายจิรศักดิ์	องค์ไพบูลย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

1. พิจารณาและกำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของคณะกรรมการบริหารเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
2. กำกับและช่วยเหลือคณะกรรมการบริหารในการดำเนินกิจการและบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ และเพื่อให้บรรลุเป้าหมายและในงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาและอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เกินอำนาจของกรรมการบริหาร ทั้งนี้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้

3.2 ผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

รายชื่อกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัท (ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

1.	นายก้องเกียรติ	โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายชาลี	โสภณพนิช	กรรมการบริหาร
3.	นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหาร
4.	นางจีรภัทร	พิมานทิพย์	กรรมการบริหาร
5.	นางมานี	ศิรินภาเพ็ญ	กรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

1. พิจารณาและกำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของคณะกรรมการบริหารและเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
2. กำกับและช่วยเหลือคณะกรรมการบริหารในการดำเนินกิจการและบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ และเพื่อให้บรรลุเป้าหมายและในงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาและอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เกินอำนาจของกรรมการบริหาร ทั้งนี้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้

4. เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายสุทธิรักษ์ โหตกษาปน์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบหลัก ดังนี้

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

5. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

5.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

5.1.1 กรรมการ

- กรรมการบริษัท
  - กรรมการบริษัท รวม 8 คน ได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมและโบนัสในปี 2559 เป็นเงินรวม 4,400,000 บาท ทั้งนี้ กรรมการที่มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัทจะได้รับค่าตอบแทนเฉพาะค่าเบี้ยประชุมเท่านั้น
  - กรรมการตรวจสอบ 3 คน ได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมในปี 2559 เป็นเงินรวม 765,000 บาท
  - กรรมการบริหารความเสี่ยง 4 คน ได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมในปี 2559 เป็นเงินรวม 500,000 บาท
  - กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน 2 คน ได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมในปี 2559 เป็นเงินรวม 100,000 บาท
  - เลขานุการคณะกรรมการได้รับค่าตอบแทน เป็นเงิน 60,000 บาท

รวมค่าตอบแทนกรรมการใน ปี 2559 เป็นเงินทั้งสิ้น 5,765,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ				โบนัสกรรมการ
		บริษัท	ตรวจสอบ	บริหารความเสี่ยง	พิจารณาค่าตอบแทน	
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ / กรรมการสรรหา / กรรมการบริหาร	360,000	-	-	-	-
2. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา	180,000	-	-	-	-
3. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ / กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยง	660,000	-	125,000	50,000	470,000
4. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา / กรรมการบริหารความเสี่ยง	300,000	315,000	125,000	-	530,000

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ				โบนัสกรรมการ
		บริษัท	ตรวจสอบ	บริหารความเสี่ยง	พิจารณาค่าตอบแทน	
5. นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการสรรหา / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	300,000	225,000	125,000	50,000	470,000
6. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการสรรหา / กรรมการบริหารความเสี่ยง	300,000	225,000	125,000	-	470,000
7. นางณินทิรา โสภณพนิช	กรรมการ / ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	180,000	-	-	-	-
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง	180,000	-	-	-	-
		2,460,000	765,000	500,000	100,000	1,940,000

รายชื่อ		
นายสุทธิรักษ์ โหตกษาปน์กุล	เลขานุการคณะกรรมการ	60,000

- **กรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด** (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

  นอกเหนือจากการจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการของบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) แล้ว กรรมการของบริษัทย่อย จะได้รับค่าตอบแทนเฉพาะรายที่มิได้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และ/หรือ ไม่ได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัทย่อยเอง ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด จำนวน 8 คน ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และกรรมการอีก 2 ท่านเป็นผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ดังนั้นจึงไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนใดๆ เพิ่มเติมให้กับกรรมการเหล่านี้

5.1.2 กรรมการบริหารและผู้บริหาร

- **กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท**

  บริษัทมีกรรมการบริหาร 3 คน และผู้บริหาร 3 คน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ผลตอบแทนอื่น เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2559 เป็นเงินรวม 163,654,420.34 บาท

- **กรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด** (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

  บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 คน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ผลตอบแทนอื่น เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2559 เป็นเงินรวม 14,706,335.02 บาท

5.2 ค่าตอบแทนอื่น - ไม่มี -

การกำกับดูแลกิจการ

1. นโยบายของคณะกรรมการเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะมีผลต่อการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลบริษัท ที่ครอบคลุมถึงหลักการในเรื่องสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย การกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และความเป็นอิสระของคณะกรรมการ การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส การควบคุมและบริหารความเสี่ยง และจริยธรรมธุรกิจ อีกทั้งดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการจะปฏิบัติและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างยุติธรรม
2. คณะกรรมการจะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ และสนับสนุนให้มีความเข้าใจและความร่วมมืออันดีต่อบริษัท
3. คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และจัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการในการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการแยกจากบทบาทของความเป็นผู้ถือหุ้นและฝ่ายจัดการ
4. คณะกรรมการจะดำเนินการตามความเหมาะสมเพื่อสร้างความมั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูล และรายงานของบริษัท อย่างถูกต้อง ตรงเวลา โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎระเบียบของทางการ
5. คณะกรรมการ มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีโครงสร้างการพิจารณาความสามารถของฝ่ายจัดการ ทั้งในด้านนโยบายการจัดการและความเหมาะสมของระบบการควบคุม
6. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์จรรยาบรรณในการทำธุรกิจสำหรับกรรมการฝ่ายจัดการ และพนักงานทั่วไป เพื่อให้ถือปฏิบัติและใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติในธุรกิจหลักทรัพย์ที่เป็นที่ยอมรับ

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อศึกษารายละเอียด ของแต่ละธุรกิจ และกลั่นกรองงานตามหน้าที่ของแต่ละคณะอนุกรรมการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งสิ้น เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง ทั้งนี้ รายละเอียดขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการต่างๆ มีดังนี้

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 3 คน ประกอบด้วย

<u>กรรมการบริหาร</u>

1.	นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายชาลี โสภณพนิช	กรรมการบริหาร
3.	นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร

<u>ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร</u>

นางณินทิรา โสภณพนิช

นายสุทธิรักษ์ โหตกษาปน์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
3. มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแล ติดตาม และประเมินผล การดำเนินกิจการของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

4. กำกับดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคล การเงิน และการบริหารเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใดที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพ
5. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสารสัญญาต่างๆ เอกสารทางการบัญชี การเงิน และเอกสารทั่วไป
6. แสวงหา และประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่ๆ
7. พิจารณาและให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นเรื่องใดๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการ
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระ และมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("คณะกรรมการ ก.ล.ต.") คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ในปี 2559 ประกอบด้วย

1. นายวิรัช อภิเมธีธำรง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์ กรรมการตรวจสอบ
3. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล กรรมการตรวจสอบ

นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท มีดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้ถูกต้อง ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดไว้
2. สอบทานการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทนการสอบบัญชีที่เหมาะสม
6. สอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อแนะนำเรื่องระบบการควบคุมภายในของฝ่ายกำกับและตรวจสอบและผู้สอบบัญชี
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
9. รายงานประเด็นสำคัญจากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนาม
11. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขกฎบัตร และเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
12. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์ที่สงสัยว่า กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทกระทำความผิด และได้แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ คณะกรรมการตรวจสอบจะตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ชักช้า และรายงานผลให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีรับทราบ
13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ทางการกำหนด หรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมรวม 9 ครั้ง เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังกล่าวข้างต้นอย่างครบถ้วนและสมบูรณ์ ทั้งนี้ ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยไม่มีกรรมการฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วย

1. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส
2. นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์

โดยในปี 2559 ที่ผ่านมาคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พิจารณาการปรับเงินเดือน และเงินโบนัสประจำปีสำหรับพนักงานบริษัท

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยกรรมการรวม 5 คน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ 3 คน และกรรมการในคณะกรรมการบริหารอีก 2 คน คณะกรรมการสรรหาของบริษัทในปี 2559 ประกอบด้วย

1. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล ประธานคณะกรรมการสรรหา
2. นายชาลี โสภณพนิช กรรมการสรรหา
3. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ กรรมการสรรหา
4. นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการสรรหา
5. นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์ กรรมการสรรหา

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหากรรมการบริษัท
2. กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและสรรหาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะทำหน้าที่เป็นกรรมการของบริษัท ทั้งในกรณีการแต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่มเติม และการทดแทนในตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. คัดเลือกและสรรหาบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ โดยประเมินคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณาทบทวนคุณสมบัติและประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. คณะกรรมการสรรหาอาจขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องที่จะช่วยให้คณะกรรมการสรรหาสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
6. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการรวม 5 คน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ 4 คน ในปี 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

1. นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหารความเสี่ยง

นายณัฐชัย บุณยะประภัศร ผู้อำนวยการอาวุโส สายงาน Market Risk เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำกับดูแลให้บริษัท มีโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
2. กำกับดูแลฝ่ายจัดการให้จัดทำกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทนโยบายและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอในการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เป็นต้น
3. ทบทวน "เพดานความเสี่ยง" (Risk Limits) และพิจารณารายงานสถานะความเสี่ยง รวมถึงทบทวน Risk Appetite และให้ความเห็นเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ
4. กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีเงินกองทุนของสภาพคล่องและเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอสำหรับการทำธุรกิจ
5. ประเมินผลงานของ Chief Risk Officer (CRO) ของบริษัท

คณะอนุกรรมการอื่นของบริษัท

1. คณะอนุกรรมการการลงทุน

คณะอนุกรรมการการลงทุนได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะอนุกรรมการการลงทุนของบริษัท มีจำนวน 3 คน ประกอบด้วย

ประธานคณะอนุกรรมการการลงทุน

1. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ ประธานกรรมการบริหาร

กรรมการคณะอนุกรรมการการลงทุน

2. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหาร
3. นายพิทเยนท์ อัศวนิก ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน

ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการการลงทุน

นางณินทิรา โสภณพนิช

น.ส.จารุนีย์ จันทร์สว่าง ผู้อำนวยการสายงานการลงทุน เป็นเลขานุการคณะอนุกรรมการการลงทุน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการลงทุนสำหรับพอร์ตการลงทุนของบริษัท
2. กำกับดูแลพอร์ตการลงทุนให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่วางไว้
3. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขสำหรับการลงทุนของบริษัท
4. พิจารณาให้มีการควบคุมความเสี่ยงของธุรกิจการลงทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
5. พิจารณาอนุมัติการลงทุนตามที่ฝ่ายการลงทุนเสนอ ในกรณีที่เป็นการลงทุนที่มิได้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการลงทุนวางไว้ หรือมีขนาดการลงทุนที่เกินอำนาจของฝ่ายการลงทุน

2. คณะอนุกรรมการกองทุนกิจการร่วมลงทุน

คณะอนุกรรมการกองทุนกิจการร่วมลงทุนได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะอนุกรรมการกองทุนกิจการร่วมลงทุนของบริษัท มีจำนวน 3 คน ประกอบด้วย

ประธานคณะอนุกรรมการกองทุนกิจการร่วมลงทุน

1. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ ประธานกรรมการบริหาร

กรรมการคณะอนุกรรมการกองทุนกิจการร่วมลงทุน

1. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหาร
2. นายพิทเยนท์ อัศวนิก ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน

ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการ

นางณินทิรา โสภณพนิช

ที่ปรึกษาผู้ชำนาญการ

1. นายชาลี โสภณพนิช
2. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง
4. นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์
5. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล

นายถิรเจตน์ ศุภวัฒน์ รองผู้อำนวยการสายงานกองทุนกิจการร่วมลงทุน เป็นเลขานุการคณะอนุกรรมการกองทุนกิจการร่วมลงทุน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และเงื่อนไข สำหรับการเข้าร่วมลงทุนในกิจการร่วมลงทุน เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำกับดูแลการลงทุนให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่วางไว้
3. พิจารณาให้มีการควบคุมความเสี่ยงของการเข้าร่วมลงทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
4. มีอำนาจอนุมัติวงเงินลงทุนในกิจการใดกิจการหนึ่งในวงเงินตามอำนาจที่ได้รับ
5. พิจารณาวงเงินลงทุนในกิจการใดกิจการหนึ่งที่เกินกว่าอำนาจที่คณะอนุกรรมการกองทุนกิจการร่วมลงทุนและนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

2.2 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

(บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ("บล.เอเซีย พลัส") ได้จัดตั้ง คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อศึกษารายละเอียดของแต่ละธุรกิจ และกลั่นกรองงานตามหน้าที่ของแต่ละคณะอนุกรรมการโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะเป็นคณะกรรมการชุดเดียวกับบริษัทและมีหน้าที่ความรับผิดชอบเช่นเดียวกันกับบริษัท เพื่อให้การบริหารงานมีความคล่องตัวและสามารถติดตามดูแลการบริหารงานในภาพรวมได้เป็นอย่างดี

สำหรับคณะกรรมการบริหาร ของ บล.เอเซีย พลัส นั้น จะประกอบไปด้วย คณะกรรมการบริหารทั้งคณะของบริษัท ซึ่งมีจำนวน 3 คน ได้แก่ นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ นายชาลี โสภณพนิช และนายพัชร สุระจรัส และกรรมการบริหารของ บล.เอเซีย พลัส อีก 2 คน คือ นางจีรภัทร พิมานทิพย์ และนางมานี ศิรินภาเพ็ญ เข้าร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารชุดนี้ด้วย โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างๆ ดังต่อไปนี้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการมอบหมาย
2. นำเสนอนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
3. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. อนุมัติกิจกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ภายใต้ขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
5. อนุมัติการเข้ารับจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ ตามเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้
6. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวกับหุ้น หุ้นกู้ หุ้นกู้แปลงสภาพ ใบสำคัญแสดงสิทธิหน่วยลงทุนในกองทุนรวม สัญญาต่างๆ เอกสารทางการบัญชี การเงิน และเอกสารทั่วไป
7. อนุมัติการแต่งตั้งโยกย้ายและเลิกจ้างพนักงานระดับบริหาร

คณะอนุกรรมการอื่นของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

(บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

1. คณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์

คณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์ ของ บล.เอเซีย พลัส มีจำนวน 7 คน ประกอบด้วย

ประธานคณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์

1. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ ประธานกรรมการบริหาร

กรรมการคณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์

2. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร
3. นางจีรภัทร พิมานทิพย์	กรรมการบริหาร
4. นางมานี ศิรินภาเพ็ญ	กรรมการบริหาร
5. นายพิทเยนท์ อัศวนิก	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
6. นายณัฐชัย บุณยะประภัศร	ผู้อำนวยการอาวุโส สายงาน Market Risk
7. นายวีระศักดิ์ นิ่มขุนทด	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตราสารอนุพันธ์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์

ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์

นางณินทิรา โสภณพนิช

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. วางแนวหลักในการดำเนินธุรกิจในด้านสายงานตราสารอนุพันธ์
2. ควบคุมและให้แนวทางในด้านการตลาดและผลิตภัณฑ์ให้เป็นไปตามแนวทางการดำเนินธุรกิจที่กำหนดไว้
3. พิจารณาแนวทางการควบคุมความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจตราสารอนุพันธ์ รวมถึงการปรับปรุงให้สอดคล้องกับสภาวการณ์ต่างๆ
4. ให้ความเห็นชอบในการทำรายการของธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ทั้งการขายตราสารให้แก่ลูกค้า และการซื้อตราสารเพื่อป้องกันความเสี่ยง
5. อนุมัติและให้ความเห็นในการเข้าทำสัญญาอนุพันธ์ที่ไม่ผ่านหลักเกณฑ์เบื้องต้นของมาตรการควบคุมความเสี่ยงภายใต้มติคณะกรรมการ หากคณะอนุกรรม การให้ความเห็นชอบจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมครั้งต่อไป หรือคณะอนุกรรมการสามารถเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติในกรณีที่เห็นสมควร
6. อนุมัติในการจัดให้มีระบบควบคุมความเสี่ยงหรือระบบในการจัดหาข้อมูลเพื่อดำเนินธุรกิจ
7. อนุมัติในมาตรการป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในด้านการตลาด เครดิต การปฏิบัติงาน และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องรวมถึงมาตรการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูล
8. ให้ความเห็นในการจัดทำแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี
9. อนุมัติรายการพิเศษอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตราสารอนุพันธ์

2. คณะอนุกรรมการสินเชื่อ

คณะกรรมการบริหารกำหนดให้คณะอนุกรรมการสินเชื่อประกอบด้วย เจ้าหน้าที่บริหารที่ควบคุมดูแลสายงานด้านการตลาด สายงานวิจัย สายงานควบคุมความเสี่ยง สายงานบริหารความเสี่ยง และสายงานปฏิบัติการ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะอนุกรรมการสินเชื่อ มีจำนวน 15 คน ประกอบด้วย

<u>ประธานคณะอนุกรรมการสินเชื่อ</u>

1. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหาร

<u>กรรมการคณะอนุกรรมการสินเชื่อ</u>

2. นางจีรภัทร พิมานทิพย์ กรรมการบริหาร
3. นางมานี ศิรินภาเพ็ญ กรรมการบริหาร
4. นางพรรณนิภา กุลยานนท์ รองกรรมการผู้อำนวยการสายงานปฏิบัติการ
5. นางภรณี ทองเย็น รองกรรมการผู้อำนวยการสายงานวิจัย
6. นางวิมล ฉายาพันธุ์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการสายงานการตลาด 1
7. นายจักรกฤษณ์ ยันตดิลก ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการสายงานการตลาด 9
8. น.ส.อัจฉรา สุวรรณภูชัย ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการสายงานบริหารความเสี่ยง
9. นายกิตติ จูงพงศ์ ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานการตลาด 3
10. นางวนิดา ไตรรัตนพันธ์ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายประสานงานการตลาด
11. น.ส.ถนอมรัตน์ โฮตระกูล ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานปฏิบัติการ
12. น.ส.สุภาพร อมรกานต์กุล ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
13. นายณัฐชัย บุณยะประภัศร ผู้อำนวยการอาวุโสสายงาน Market Risk
14. นางวาณี ประทีปชัยกูร ผู้อำนวยการสายงานการตลาด 1
15. น.ส.อุษณกร เอกพันธ์กุล รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่เลขานุการคณะอนุกรรมการสินเชื่อ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. มีอำนาจในการอนุมัติวงเงินซื้อขาย ตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย
2. อนุมัติการทบทวนวงเงินซื้อขายของลูกค้าทุกประเภทบัญชี
3. อนุมัติทบทวนรายชื่อหลักทรัพย์ จำนวน และอัตรามาร์จิ้น ของหลักทรัพย์ที่ให้ซื้อหรือขายชอร์ตในบัญชีมาร์จิ้น
4. พิจารณา ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงการกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินฝากและเงินให้กู้ยืม สำหรับทุกประเภทบัญชีซื้อขายที่เกี่ยวกับธุรกิจนายหน้า
5. รับทราบรายงานผลขาดทุนจากรายการซื้อขายของลูกค้าผิดพลาดเข้าบัญชีบริษัท

3. คณะอนุกรรมการความปลอดภัยสารสนเทศ

คณะอนุกรรมการความปลอดภัยสารสนเทศ มีจำนวน 7 คน ประกอบด้วย

<u>ประธานคณะอนุกรรมการความปลอดภัยสารสนเทศ</u>

1. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหาร

<u>กรรมการคณะอนุกรรมการความปลอดภัยสารสนเทศ</u>

2. นางจีรภัทร พิมานทิพย์ กรรมการบริหาร
3. นางมานี ศิรินภาเพ็ญ กรรมการบริหาร

5. นายวรวุฒิ สุวพันธุ์วัฒนา ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานสนับสนุนเทคโนโลยีสารสนเทศ
6. น.ส.อัจฉรา สุวรรณภูชัย ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานบริหารความเสี่ยง
7. นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ

น.ส.ดุษาร์กร อินทนู รองผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นเลขานุการคณะอนุกรรมการความปลอดภัยสารสนเทศ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

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

4. คณะอนุกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

คณะอนุกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย มีจำนวน 13 คน ประกอบด้วย ตัวแทนจาก คณะกรรมการบริหาร สายงานการตลาด สายงานบริหารสินทรัพย์ สายงานสนับสนุน และสายงานด้านการควบคุม

ประธานคณะอนุกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

1. นายพัชร สุระจรัส กรรมการบริหาร

กรรมการคณะอนุกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

2. นางจีรภัทร พิมานทิพย์ กรรมการบริหาร
3. นางมานี ศิรินภาเพ็ญ กรรมการบริหาร
4. นางพรรณนิภา กุลยานนท์ รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานปฏิบัติการ
5. นางวิมล ฉายาพันธุ์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานการตลาด 1
6. น.ส.อัจฉรา สุวรรณภูชัย ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานบริหารความเสี่ยง
7. นายจักรกฤษณ์ ยันตดิลก ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานการตลาด 9
8. นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
9. นายกิตติ จูงพงศ์ ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานการตลาด 3
10. น.ส.ถนอมรัตน์ โฮตระกูล ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานปฏิบัติการ
11. น.ส.สุภาพร อมรกานต์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
12. นายกมลโลจน์ กุญชร ณ อยุธยา ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมาย
13. นายณัฐชัย บุณยะประภัศร ผู้อำนวยการอาวุโส สายงาน Market Risk

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. เสนอนโยบายของบริษัทว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย (AML/CFT Policies) รวมถึงการปรับปรุงแก้ไขนโยบายดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวจะต้องสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง
2. พิจารณาอนุมัติ ตลอดจนให้คำแนะนำ ในกระบวนการและกฎเกณฑ์การคัดกรองข้อมูล (Automatic Filtering Rules and Process) เพื่อค้นหาพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย ตามที่ AML/CFT Officer เสนอ
3. พิจารณาธุรกรรมที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย ตามที่ AML/CFT Officer เสนอ และให้ความเห็น ด้วยการลงมติให้รายการดังกล่าว เป็นรายการที่มีเหตุอันควรต้องสงสัยที่ต้องรายงานต่อสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (Suspicious Transaction Report)
4. พิจารณาความผิดและกำหนดบทลงโทษแก่พนักงานและเจ้าหน้าที่ของบริษัทที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานของบริษัทว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

3. การสรรหา และแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ราย จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 5 ราย มีหน้าที่ในการสรรหากรรมการ และผู้บริหารสูงสุดของบริษัท คือ ประธานกรรมการบริหาร โดยพิจารณาคัดเลือก และกลั่นกรองจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท และเกณฑ์ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯเมื่อสรรหาได้บุคคลที่เหมาะสมแล้ว ก็จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการแต่งตั้ง โดยมีหลักเกณฑ์ และวิธีการ ดังต่อไปนี้

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

กรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทใหญ่ บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของกรรมการอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือ ไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการบริษัท

1. ไม่เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. ไม่เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามกฎ ระเบียบ ประกาศของคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนหรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติไม่ครบถ้วนตามข้อบังคับ / ข้อกำหนดของบริษัท / ข้อกำหนดเกี่ยวกับคุณสมบัติของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัท
4. มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

ผู้บริหารระดับสูงสุด

เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดีและสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการกำหนดไว้

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัท

จะกระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการเลือกกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะ หรือด้วยวิธีการอื่นใดก็ได้ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดหรือคณะใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ ให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การแต่งตั้งกรรมการแทน

1. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

   บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการข้างต้น ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
2. ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น

   ในกรณีที่ศาลมีคำสั่งให้คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่ง คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายใน 1 เดือน นับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุม
3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น โดยให้จัดประชุมภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม บุคคลที่จะเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ อยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทนเท่านั้น

กรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งเป็นกรรมการบริหาร

กรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระ มีกระบวนการสรรหาเช่นเดียวกับการสรรหากรรมการบริษัท

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทในฐานะที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และมีบริษัทย่อย 3 บริษัทนั้น บริษัทจึงต้องมีมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัทรวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้การทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม เป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) โดยให้กรรมการของบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการของบริษัทและ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติ และ/หรือก่อนการทำรายการ หรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัตินั้น ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้ง) อย่างครบถ้วน และถูกต้อง

นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมถึงกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงกฎหมาย และประกาศว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อย่างแท้จริง และติดตามให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และ/หรือ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัท และดำเนินการต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ งานด้านการกำกับและควบคุม และงานสนับสนุนส่วนกลางจะรวมศูนย์กลางที่บริษัท แต่บริษัทย่อยแต่ละบริษัทยังคงมีอิสระในการบริหารงานภายในของบริษัทเอง เช่น ด้านการตลาด ด้านการออกตราสารเพื่อเสนอขายต่อผู้ลงทุน เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการ เพื่อติดตามผลประกอบการ และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทย่อย รวมทั้งเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเป็นผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทร่วม

สำหรับการลงทุนในบริษัทย่อย 3 บริษัท นั้น บริษัทได้แต่งตั้งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการ ดังนี้

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

   บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการ 1 คน คือ นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์ และผู้แทนของบริษัท 1 คน คือ นายพิทเยนท์ อัศวนิก เข้าร่วมเป็นกรรมการใน บลจ. แอสเซท พลัส

2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด ("ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส")

   บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัท รวม 3 คน คือ (1) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ (2) นางณินทิรา โสภณพนิช และ (3) นายพัชร สุระจรัส เข้าร่วมเป็นกรรมการในที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด

3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ("บล เอเซีย พลัส")

   บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัททั้ง 8 คน คือ (1) นายชาลี โสภณพนิช (2) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ (3) นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส (4) นายวิรัช อภิเมธีธำรง (5) นายสาธิต ชาญเชาว์กุล (6) นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์ (7) นางณินทิรา โสภณพนิช และ (8) นายพัชร สุระจรัส ไปดำรงเป็นกรรมการใน บล.เอเซีย พลัส

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

ในการควบคุมดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้กำหนดกฎเกณฑ์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยออกเป็นคำสั่งให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท และบริษัทย่อยรับทราบ และถือปฏิบัติ รวมทั้งกำหนดบทลงโทษ ในกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ไว้อย่างชัดเจน หลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้ ครอบคลุมในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. การเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของพนักงาน และบัญชีที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน
2. การขออนุมัติก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าและการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ของพนักงาน
3. การซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบัญชีคู่สมรส บุตร และบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของพนักงานผ่านบริษัทย่อย
4. หลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่บริษัทย่อยอยู่ระหว่างการจัดทำรายงานวิเคราะห์เพื่อแนะนำหรือเผยแพร่ต่อผู้ลงทุน
5. การรับทราบข้อมูลภายในของหลักทรัพย์ที่อยู่ใน Watch List และ Restricted List
6. การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (ASP) ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท
7. การยินยอมให้บริษัทหลักทรัพย์อื่นเปิดเผยข้อมูล
8. การเปิดเผยข้อมูลบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการที่ปฏิบัติงานไม่เต็มเวลา
9. การกำหนดระยะเวลาการถือครองหลักทรัพย์ของพนักงาน
10. การติดตามการกำกับดูแล และการตรวจสอบการซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของพนักงาน
11. ข้อห้ามอื่นๆ
12. บทลงโทษ

ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทนั้น ได้กล่าวไว้ใน หัวข้อ "การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี" หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หน้า 65 แล้ว

6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อยสังกัด ในรอบปีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงินรวม 2,890,000 บาท แยกเป็นของบริษัท จำนวน 900,000 บาท และบริษัทย่อย 3 บริษัท จำนวน 1,990,000 บาท

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

ในรอบปีบัญชี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการรับบริการอื่นจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี และสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

7. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยอิงหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งจัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำให้บริษัทมีคะแนนในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ "ดีมาก" ตั้งแต่ปี 2552 ถึงปัจจุบัน โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด ทั้งนี้หลักปฏิบัติบางอย่างนั้นบริษัทได้ปรับใช้วิธีการที่แตกต่างออกไปตามบริบท และความเหมาะสมของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อันได้แก่ การซื้อขาย หรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไร/ เงินปันผลของบริษัท อย่างเท่าเทียมกัน การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่ายและในเวลาที่เหมาะสม การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนด หรือการแก้ไขข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุน หรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น รวมถึงการไม่กระทำการใดๆ อันเป็น

การละเมิด หรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น อีกทั้งบริษัทยังส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่และไม่มีนโยบายปิดกั้นการสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นด้วยกันเอง ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารกันได้เองอย่างอิสระ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ส่งเสริมและดำเนินการในเรื่องอื่นๆ เพิ่มเติม เพื่อเป็นการส่งเสริม และอำนวย ความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2559 บริษัทได้จัดประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 22 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2559 บริษัทได้อำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และนักลงทุนสถาบัน เข้าร่วมประชุม โดยสถานที่ที่บริษัทจัดประชุมนั้น มีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึง และเพียงพอทำให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางมาร่วมประชุมได้อย่างสะดวก และผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเต็มที่ดังนี้

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. *ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ซึ่งประกอบด้วย วัตถุประสงค์ และเหตุผลพร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างครบถ้วนเพียงพอ และทันเวลา อีกทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงขั้นตอนการออกเสียงลงมติ* โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplusgroup.co.th ล่วงหน้ามากกว่า 30 วัน ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ (สำหรับนักลงทุนต่างชาติ) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าเป็นเวลามากกว่า 21 วัน ก่อนการประชุม และบริษัทได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน
2. *ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท* บริษัทไม่อนุญาตให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. *อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น* บริษัทได้จัดให้มีการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยได้นำระบบบาร์โค้ดมาใช้ควบคู่ไปกับการลงทะเบียนปกติด้วยการกรอกข้อมูลผ่านระบบคอมพิวเตอร์ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมาประชุมด้วยตนเองแต่ไม่ได้นำบาร์โค้ดมาด้วย ทั้งนี้เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นและเพื่อความรวดเร็วในการเข้าร่วมประชุม
2. *กรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุม และจัดสรรเวลาที่เหมาะสมเพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้* โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 8 คน รวมถึงประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ผู้บริหารของบริษัททุกคน และผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามในทุกประเด็นอย่างชัดเจน และครบถ้วน
3. *บริษัทได้เชิญที่ปรึกษาทางกฎหมาย และผู้แทนจากสำนักงานกฎหมาย เพื่อเป็นผู้ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท* และเป็นผู้ตรวจสอบความถูกต้องของการมอบฉันทะ การนับองค์ประชุม และการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ของการประชุมในครั้งนั้นด้วยเช่นกัน
4. *บริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกวาระ* และสำหรับวาระพิจารณาและอนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระนั้น บริษัทได้เสนอชื่อกรรมการทีละคน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาลงคะแนนกรรมการได้เป็นรายบุคคล

ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้จัดส่งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 1 วันหลังเสร็จสิ้นการประชุม และได้จัดทำรายงานการประชุมและเผยแพร่ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่มติที่ประชุม และรายงานดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบโดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งต่อไป นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดีทัศน์ เพื่อให้เป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อไป

สิทธิในการได้รับข่าวสารของบริษัท

บริษัทได้นำเสนอข้อมูลสำคัญต่างๆ ที่เป็นปัจจุบันให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานสารสนเทศที่บริษัทต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัท ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกันทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบัน หรือบุคคลธรรมดา หรือแม้แต่ผู้ถือหุ้นที่เป็นต่างชาติ ทั้งนี้เพื่อทำให้นักลงทุน

มีความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดแนวทางและยึดถือปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

การประชุมผู้ถือหุ้น

1. **การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน**

   บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนได้ โดยได้แจ้งรายละเอียดเอกสาร หลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วน เพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม นอกจากนี้เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นอีกทางหนึ่ง บริษัทได้เสนอ นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับมอบฉันทะเพื่อออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในปี 2559 ผ่านมา ทั้งนี้บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่มีรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ ซึ่งได้ส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และผู้ถือหุ้นยังสามารถพิมพ์จากเว็บไซต์ของบริษัทได้ นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีอากรแสตมป์ไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับการติดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย

   บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุม เป็นต้นไป

2. **การเสนอความเห็น หรือข้อเสนอแนะแก่บริษัท**

   บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความเห็นหรือข้อเสนอแนะมายังบริษัท ผ่านมายังคณะกรรมการบริษัท หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรืออีเมล์ public_relations@asiaplus.co.th ได้ อย่างไรก็ตามในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้ที่เข้าร่วมประชุมส่วนใหญ่จะเป็นผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ให้ความสนใจติดตามการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งได้รับโอกาสในการแสดงความเห็นต่อที่ประชุมอย่างเสรี และ ได้เสนอความเห็นและข้อแนะนำที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเสมอมา

3. **การให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559**

   คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม จึงได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ด้วยการเสนอเรื่องที่สำคัญ และควรบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม และเสนอชื่อบุคคล ที่มีความรู้ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่บริษัทกำหนดระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2559 - 30 ธันวาคม 2559 ล่วงหน้า 3 เดือน ก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันได้ โดยต้องถือหุ้นจนถึงวันที่เสนอวาระหรือเสนอชื่อบุคคล บริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาสามารถทำได้โดยการจัดทำเป็นหนังสือส่งมายังสำนักงานเลขานุการคณะกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร โดยผู้ถือหุ้นสามารถเสนออย่างไม่เป็นทางการได้ก่อน ผ่านทางโทรสาร 0 2285 1905 หรือ อีเมล์ public_relation@asiaplus.co.th และนำส่งต้นฉบับมาที่บริษัท ภายในกำหนดเวลาอย่างไรก็ตาม เมื่อครบกำหนดวันที่ 30 ธันวาคม 2559 แล้วไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่ประการใด

มาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่

บริษัทมีนโยบายในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวโยงไว้ดังนี้

1. คณะกรรมการได้อนุมัติหลักการในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท สำหรับธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยมีราคาและเงื่อนไขถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก ส่วนธุรกรรมอื่นๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด บริษัทมีการทบทวนความสมเหตุสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกไตรมาสโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกัน ดังกล่าวอย่างชัดเจนไว้ในส่วนของ "รายการระหว่างกัน" และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว
2. บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหารเข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และ

บทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

3. กำหนดหลักเกณฑ์ในการป้องกันการใช้ข้อมูลอันมิพึงเปิดเผยระหว่างหน่วยงานต่างๆ ทั้งภายในบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ สายงานการตลาด สายงานเวล์ธพลัส สายงานวาณิชธนกิจ สายงานวิจัย และสายงานการลงทุน โดยแบ่งแยกหน้าที่ สายงานบังคับบัญชา และแยกพื้นที่การปฏิบัติงานออกจากกันอย่างชัดเจน
4. กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ปรับปรุงล่าสุดมีผลตั้งแต่วันที่ 15 กรกฎาคม 2558 และประกาศให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการทุกคนในองค์กรรับทราบและถือปฏิบัติเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่โดยมีใจความหลักๆ ดังนี้
   - บริษัทมีนโยบายอนุญาตให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยซื้อ ขาย หลักทรัพย์ หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดให้พนักงานต้องเปิดบัญชีซื้อขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทเท่านั้น และให้ระบุว่าเป็น "บัญชีพนักงาน" การส่งคำสั่งซื้อขาย ให้ส่งเฉพาะกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทให้เป็นผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายบัญชีพนักงานเท่านั้น และให้นำส่งรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์นั้น ต่อผู้บังคับบัญชาอนุมัติภายใน 1 วันทำการ พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดระยะเวลาการถือครองหลักทรัพย์ที่ซื้อไว้นั้นเป็นระยะเวลา 1 วัน จึงจะขายออกได้
   - พนักงานต้องไม่ส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ และบุคคลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทที่อยู่ใน Watch List และ Restricted List ต้องไม่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ทั้งเพื่อตนเอง และบุคคลอื่น โดยอาศัยข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกรณีที่ตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่ง หรือฐานะที่สามารถล่วงรู้ข้อเท็จจริงไม่ว่าจะกระทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือเพื่อบุคคลอื่นก็ตาม
   - ห้ามพนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทเปิดเผยข้อมูลภายในที่ได้ล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบุคคลใดๆ ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ
   - กำหนดให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชีและงบการเงินที่ยังไม่เผยแพร่ต่อสาธารณชน จะต้องไม่สั่งซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่ 2 สัปดาห์ก่อนวันสิ้นงวดจนถึงวันที่บริษัทเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชน และกำหนดให้กรรมการของบริษัทจะต้องไม่สั่งซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 30 วันก่อนที่บริษัทจะเปิดเผยงบการเงินนั้นต่อสาธารณชน

   บริษัทกำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด, ข้อห้ามข้างต้น รวมทั้งให้การอบรมกับพนักงานใหม่เกี่ยวกับกฎระเบียบของบริษัทในเรื่องนี้ ทั้งนี้ หากพบการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ หรือมีการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนจะมีการพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดขึ้น เช่นการตักเตือน เป็นหนังสือ ภาคทัณฑ์ พักงาน และเลิกจ้าง เป็นต้น
5. กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทเปิดเผยข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหารว่าเป็นไปตามหลักการที่ต้องทำด้วยความระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริต (Fiduciary duties) ไม่มีรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทจะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาหรือให้ความเห็น หรือตัดสินใจใดๆ ในรายการดังกล่าว
6. บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยบริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งรายงานประจำปี หัวข้อ "นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ : โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท"

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักดีว่า ความสำเร็จ และความมั่นคงอย่างยั่งยืนของบริษัท ขึ้นอยู่กับความสัมพันธ์ที่ดีที่บริษัทมีต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง สังคมของผู้เกี่ยวข้องโดยรวม และภาครัฐ ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งมั่น ที่จะสนับสนุนให้มีการประสานผลประโยชน์ในระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และในขณะเดียวกันก็มีการคุ้มครอง และรักษาสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ อย่างยุติธรรมตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท ทั้งนี้บริษัทจะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดบทบาทของบริษัทที่พึงกระทำต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ไว้ดังนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งมั่นเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขัน โดยคำนึงถึงสภาวะความเสี่ยงในปัจจุบัน และอนาคต เพื่อให้เกิดการเพิ่มมูลค่า และสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทมีหน้าที่ในการดำเนินงานอย่างซื่อสัตย์ เปิดเผยข้อมูลให้เกิดความโปร่งใส เชื่อถือได้ เป็นธรรม บริหารงานด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง มีระบบการควบคุม และตรวจสอบภายใน รวมทั้งระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อไม่ให้มีการแสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเอง และผู้เกี่ยวข้อง และพยายามอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สิน และดำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอันเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น รวมถึงการให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัท รวมถึงได้รับข้อมูลสำคัญต่างๆ ที่เป็นปัจจุบันของบริษัท โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ

พนักงาน : พนักงานถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้า และความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงให้ความสำคัญ ส่งเสริม และสนับสนุน ให้พนักงานได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถ โดยบริษัทได้จัดทำแผนการฝึกอบรม และปฏิทินการฝึกอบรมภายในให้กับพนักงานทั้งปี ทั้งยังสนับสนุนเงินในการฝึกอบรมภายนอกอีกด้วย เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงาน และสร้างความก้าวหน้า และมั่นคงในอาชีพของพนักงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ซึ่งถือเป็นเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างหนึ่งของบริษัท

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งบริษัทได้นำระบบ Key Performance Indicator (KPI) มาใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนของพนักงานแต่ละคนตามผลการปฏิบัติงานที่ได้กำหนดเป็นกรอบไว้ร่วมกัน ในปี 2559 บริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน 2 ครั้งด้วยกัน คือ กลางปี และปลายปี โดยอัตราค่าตอบแทนจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจในการหมุนเวียนเปลี่ยนงานได้ตามความรู้และความสามารถเพื่อสร้างความก้าวหน้าให้กับตนเอง และพัฒนาองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

บริษัทได้จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ที่เหมาะสมให้แก่ พนักงาน เช่น การประกันชีวิต และประกันสุขภาพ การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นผลประโยชน์ในระยะยาวให้กับพนักงาน โดยพนักงานสามารถเลือกทางเลือกในการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้ด้วยตนเอง เพื่อให้เหมาะสมกับลักษณะการลงทุนของแต่ละคน ฯลฯ

บริษัทดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ เอื้อต่อการทำงานรวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพอนามัยที่แข็งแรง โดยนอกจากบริษัทจะจัดให้มีการรักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การบริการฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่เป็นประจำทุกปีแล้ว บริษัทยังจัดให้มีห้องออกกำลังกายสำหรับพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยได้ออกกำลังกาย เพื่อเสริมสร้างสุขภาพร่างกาย และเป็นพื้นที่ให้พนักงานได้พบปะพูดคุยกันนอกเวลางาน ทั้งยังได้จัดตั้งชมรมกีฬาต่างๆ เช่น ชมรมฟุตบอล ชมรมแบดมินตัน ชมรมปิงปอง เพื่อให้พนักงานได้ทำกิจกรรมร่วมกันอีกด้วย

บริษัทได้จัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารระดับสูงสุด คือ ประธานกรรมการบริหารกับพนักงานทุกระดับชั้นในบริษัท ผ่านทางอีเมล์ เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนรับรู้ รับทราบ นโยบาย ข่าวกิจกรรม การเปลี่ยนแปลง หรือพัฒนาการสำคัญในองค์กร เพิ่มการมีส่วนร่วมของพนักงานทำให้ผู้บริหารและพนักงานมีความใกล้ชิดกันมากขึ้น นอกจากนี้ ยังจะได้รับข้อคิด มุมมองจากผู้บริหาร ที่มีประโยชน์ในการทำงานและการใช้ชีวิตแก่พนักงานทุกคนอีกด้วย

คู่ค้า : บริษัทให้ความสำคัญกับคู่ค้า ซึ่งถือเป็นพันธมิตรที่จะสร้างความเติบโตร่วมกัน โดยบริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าที่เหมาะสม ที่ไม่เพียงแต่มีศักยภาพในการเติบโตทางธุรกิจไปพร้อมกับบริษัทเท่านั้น แต่บริษัทยังคำนึงถึงชื่อเสียง ความเป็นมืออาชีพ การดำเนินธุรกิจด้วยความเสมอภาค และยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกันของคู่ค้าอีกด้วย การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใดๆ ของบริษัทจะต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงต่อบริษัท หรือขัดต่อข้อกฎหมายใดๆ บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญา รวมทั้งไม่เรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้าของบริษัท ในปี 2559 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับคู่ค้า

เจ้าหนี้ : บริษัทยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด โดยในปี 2559 บริษัท ไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับเจ้าหนี้ใดๆ

คู่แข่ง : บริษัทปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรมหรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้ รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ในปี 2559 ที่ผ่านมานี้ บริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

หน่วยงานราชการ : บริษัทกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทไม่มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมายหรือกฎระเบียบของหน่วยงานที่ควบคุมดูแล

บริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องของการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ได้ถือปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และเพื่อควบคุมและป้องกันการกระทำผิดตามพระราชบัญญัติสิขสิทธิ์ และพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

บริษัทมีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น และการรับ - ให้สินบนเพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทได้เผยแพร่นโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน และผู้บริหารทราบผ่านช่องทางการสื่อสารภายในรวมถึงเผยแพร่ให้บุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplusgroup.co.th ซึ่งนโยบายดังกล่าวครอบคลุม

ในเรื่องของการให้ความช่วยเหลือทางการเมือง การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน และความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม และยังรวมถึงนโยบายการป้องกัน และการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการคอร์รัปชั่น ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้มีการนำเสนอให้คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ปัจจุบัน โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะปรับปรุงแก้ไขทุกครั้ง นอกจากนี้ ยังกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชั่น ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และมาตรการที่ต้องปฏิบัติ วิธีวัดความสำเร็จ และทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยงด้วยเช่นกัน

บริษัทและบริษัทย่อยของบริษัททุกแห่ง ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2558 และ 10 กรกฎาคม 2558 รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ "ความรับผิดชอบต่อสังคม" หน้า 75

นอกจากนี้ บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัทยังได้จัดให้มีคณะอนุกรรมการป้องกันการฟอกเงินและการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยคณะอนุกรรมการชุดนี้จะทำหน้าที่เสนอนโยบาย รวมถึงปรับปรุงแก้ไขนโยบายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการและกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล เพื่อค้นหาพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย และพิจารณาธุรกรรมที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยตามที่คณะอนุกรรมการเสนอและให้ความเห็น รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงานและเจ้าหน้าที่ของบริษัทที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่บริษัทกำหนด

สังคม และชุมชน : บริษัทตระหนักถึงความสำคัญกับสังคมโดยรวมและสังคมอันเป็นที่ตั้งของสำนักงานที่บริษัทหรือบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจอยู่ โดยบริษัทได้ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อเป็นการพัฒนาสร้างสรรค์ และส่งเสริมความเข้มแข็งของสังคมตามแนวทางที่เหมาะสม เช่น

(1) การจัดส่งผู้บริหาร และนักวิเคราะห์ของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นวิทยากรเผยแพร่ อบรม ความรู้เรื่องตลาดทุนผ่านองค์กรสมาคมและสถาบันการศึกษาต่างๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์ฯ มหาวิทยาลัยต่างๆ ฯลฯ

(2) ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าร่วมมีบทบาทเป็นกรรมการในสมาคม และชมรมต่างๆ ในการให้ความคิดเห็นและกำหนดกฎเกณฑ์ ระเบียบปฏิบัติในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์

(3) การเปิดโอกาสให้นักศึกษาหาประสบการณ์การทำงาน โดยการรับนักศึกษาเข้าฝึกงานในหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นประจำทุกปี

(4) การแบ่งปันและช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ด้วยการร่วมบริจาคเงินและสิ่งของให้แก่องค์กรการกุศลต่างๆ ตามโอกาส

(5) การจัดการประกวดวาดภาพจิตรกรรมภาพเขียนสีอะคริลิค, สีน้ำมัน หรือสื่ออิสระบนผ้าใบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปลุกกระแสนิยมในงานศิลป์ของไทยให้เป็นที่ยอมรับในวงกว้างเพื่อเพิ่มคุณค่าในงานศิลป์ ของศิลปินไทย ทั้งยังเป็นการสนับสนุนศิลปินรุ่นใหม่ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง

สิ่งแวดล้อม : บริษัทตระหนักดีว่ากระบวนการในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากก็น้อย ดังนั้นบริษัทจึงได้พัฒนากระบวนการในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด โดยบริษัทได้ปรับเปลี่ยนมาใช้อุปกรณ์สำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การนำระบบอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ เช่น ระบบ work flow เพื่อช่วยลดปริมาณการใช้กระดาษ และเพื่อความรวดเร็วในการทำงาน การจัดส่งรายงานยืนยันการซื้อขายให้กับลูกค้าผ่านทางไปรษณีย์อิเลคทรอนิกส์ (e-statement) แทนการส่งกระดาษทางไปรษณีย์ เพื่อลดการใช้กระดาษ และเพิ่มความรวดเร็วในการรับข้อมูลของลูกค้า ซึ่งได้รับความร่วมมือจากลูกค้าเป็นอย่างดี นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างจิตสำนึกในการประหยัดพลังงานและทรัพยากร เช่น การปิดดวงไฟที่ไม่จำเป็น ฯลฯ

บริษัทมีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนทั้งจากพนักงานในบริษัท ลูกค้า หรือผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยกรณีพนักงานสามารถแจ้งผ่านทางจดหมายปิดผนึกระบุว่า "ลับเฉพาะ" และจ่าหน้าซองถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ บริษัทได้เปิดช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนต่างๆ ผ่านทางเว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th หรือส่งไปรษณีย์มายัง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ตามที่อยู่ของบริษัท เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสาธรซิตี้ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 ได้เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้ และรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ โดยบริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน พร้อมทั้งเก็บรักษาเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวกับคำร้องเรียน และชื่อผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ในปี 2559 ที่ผ่านมา บริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้ โดยผ่านช่องทางที่ผู้ใช้ และนักลงทุนทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และทั่วถึง ได้แก่ ข่าวตลาดหลักทรัพย์ฯ รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่านเว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th อีกด้วย ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งสำหรับผู้ลงทุน และผู้สนใจสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างง่าย และสะดวก โดยข้อมูลได้มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน และครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ

คุณภาพของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีความถูกต้อง ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงิน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแล สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินอีกด้วย ทำให้มั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัทสามารถเชื่อถือได้ และสะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามที่เป็นจริง

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสฉบับก่อนสอบทานและงบการเงินประจำปีฉบับก่อนตรวจสอบเพิ่มเติมจากข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนได้รับข้อมูลทางการเงินที่รวดเร็วยิ่งขึ้น ซึ่งข้อมูลก่อนและหลังการตรวจสอบ / สอบทานนั้น ไม่มีผลแตกต่างที่มีนัยสำคัญแต่อย่างใด นอกเหนือจากการเปิดเผยงบการเงินแล้ว บริษัทยังได้จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาสเพื่อให้นักลงทุนได้ทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้นนอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นเป็นอย่างดีมาโดยตลอด โดยบริษัทดูแลสิทธิและประโยชน์ต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นทุกราย และเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทได้จัดช่องทางต่าง ๆ เพื่อให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น หรือลูกค้าสามารถรับทราบข้อมูลบริษัท หรือสามารถติดต่อสื่อสาร หรือสอบถามข้อมูลต่าง ๆ ทั้งข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัทและข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัทไว้หลากหลายช่องทางด้วยกัน เช่น เว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th หรืออีเมล์ public_relations@asiaplus.co.th หรือแม้แต่ทางโทรศัพท์ ซึ่งในปีที่ผ่านมา มีนักลงทุน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า หรือแม้แต่ผู้สนใจได้ใช้ช่องทางเหล่านี้ในการติดต่อสื่อสารกับบริษัท

นอกจากนี้ ในปี 2559 บริษัทได้นำเสนอผลงานให้แก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน และสื่อมวลชนทราบเป็นระยะ ๆ อย่างสม่ำเสมอในรูปแบบของการจัดกิจกรรมของบริษัทเอง หรือการเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต่าง ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์ สื่อมวลชน รวมทั้งนักลงทุนได้พบผู้บริหารเพื่อสอบถามข้อมูลความคืบหน้าเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงการให้ความรู้แก่นักลงทุน เช่น งานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day), Money Expo, SET in the City, ฯลฯ นอกจากนี้ยังจัดให้มีการเผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์และข้อมูลข่าวสาร สารสนเทศ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกันในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทนั้น บริษัทจะยึดหลักในเรื่องการให้ความเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย ความชัดเจน ถูกต้อง โปร่งใส น่าเชื่อถือ ตรงไป ตรงมา และสามารถแจกแจงข้อมูลต่าง ๆ ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียได้ถูกต้อง ชัดเจน เข้าใจง่าย และทันเวลาเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กรณีการแถลงข่าวสาร หรือประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวกับข้อมูลสำคัญของบริษัทนั้น ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารจะเป็นผู้มีอำนาจกระทำการ อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจมอบหมายให้ผู้บริหารแต่ละสายงานรับผิดชอบแทนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสายงานนั้น ๆ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 8 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่มีตำแหน่งบริหาร 3 คน ซึ่งเป็นสัดส่วนและจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท ทั้งนี้ รายละเอียดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัท ปรากฏอยู่ในหัวข้อ "โครงสร้างการจัดการ"

บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน เป็นจำนวนกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งมากกว่าจำนวนตามแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกรรมการอิสระของบริษัททุกคนล้วนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามนิยามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนดขึ้น ดังรายละเอียดในหัวข้อ "การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ และผู้บริหารสูงสุด" หน้า 60 กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระ ปราศจากความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ และเพียงพอที่จะสามารถสร้างกลไกในการถ่วงดุลอำนาจภายในคณะกรรมการของบริษัท เพื่อไม่ให้บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลใดมีอำนาจเหนือการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ทำให้กรรมการทุกคนสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ด้านบัญชี และการเงิน รวมทั้งการสอบทานงบการเงินเป็นอย่างดี ให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายสุทธิรักษ์ โหตกษาปน์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร เป็นเลขานุการบริษัท โดยคณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานในส่วนงานเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท และผ่านการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานเลขานุการบริษัท รายละเอียดหน้าที่ และความรับผิดชอบหลักของเลขานุการบริษัท ปรากฏอยู่ในหัวข้อ "โครงสร้างการจัดการ" หน้า 53

ความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นตัวแทนกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 14.61 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ก็สามารถปฏิบัติหน้าที่ประธานกรรมการได้อย่างสมบูรณ์ นอกจากนี้ จำนวนของกรรมการอิสระของบริษัทมีจำนวนกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดในคณะกรรมการบริษัท ทำให้มีการถ่วงดุล และการตรวจสอบการบริหารงานที่โปร่งใส และรัดกุม

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหาร

ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารของบริษัทเป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้ทำหน้าที่กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัทและสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่างๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิผล ส่วนประธานกรรมการบริหารจะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่ภาคปฏิบัติ

ความเหมาะสมของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย บุคคลที่มีความหลากหลายในด้านทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ มีวิสัยทัศน์และความสามารถที่จะช่วยสนับสนุนธุรกิจของบริษัทให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสามารถอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

บริษัทมิได้กำหนดจำนวนกิจการอื่นที่กรรมการจะไปดำรงตำแหน่ง แต่ให้กรรมการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่เหมาะสมในการที่จะรับตำแหน่งเป็นกรรมการในขณะใดขณะหนึ่ง และแน่ใจว่ามีเวลาอย่างเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัท และสามารถปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ไม่มีกรรมการบริษัทท่านใดไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 5 แห่ง นอกจากนี้ กรรมการที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่มิใช่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะต้องรายงานข้อมูลการดำรงตำแหน่งให้บริษัททราบด้วย ทั้งนี้ คุณสมบัติของกรรมการ รวมทั้งการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนจะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบใน หัวข้อ "รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร" และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

ประธานกรรมการบริหาร (Chief Executive Officer) และกรรมการบริหาร ดูแลกำกับการดำเนินงานประจำวันและปฏิบัติงานเต็มเวลา ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนเพียงแห่งเดียว ยกเว้น นายชาลี โสภณพนิช ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างเต็มที่เพื่อสร้างมูลค่ากิจการสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเสนอต่อที่ประชุมกรรมการบริษัทเพื่อเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการไว้ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ "การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง" หน้า 60

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสามกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนี้ อาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

บริษัทเห็นว่ากรรมการของบริษัททุกคนซึ่งได้รับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่างเป็นกรรมการที่ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถประสบการณ์ มีคุณธรรมและจริยธรรม ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างดี และช่วยพัฒนาบริษัทตลอดมา และที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังคงไว้วางใจเลือกตั้งกรรมการดังกล่าวกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่นั้น บริษัทก็ย่อมจะต้องเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงไม่ได้มีการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการไว้อย่างชัดเจน

ประสิทธิภาพการทำหน้าที่ของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีความใส่ใจในผลการดำเนินงานของบริษัท โดยทำหน้าที่เป็นผู้ให้ความเห็นชอบ และมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทที่นำเสนอโดยฝ่ายบริหารของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งได้สื่อสารบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบดังกล่าวนั้น ให้กรรมการบริหาร และพนักงานของบริษัทได้รับทราบด้วย นอกจากนี้ กรรมการบริหารของบริษัทยังได้มีส่วนร่วมในการทำงานใกล้ชิดกับทางการ และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ และให้ความคิดเห็นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงใน

กฎระเบียบ ตลอดจนสภาพแวดล้อมเกี่ยวกับการแข่งขันในทางธุรกิจ

คณะกรรมการได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนด และรักษาไว้ให้มีซึ่งระบบควบคุมภายในอย่างเพียงพอ ทั้งทางด้านการเงิน การปฏิบัติงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบของทางการ อีกทั้งจัดให้มีกลไกการตรวจสอบ และถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น และสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานอิสระที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกธุรกรรม รายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คู่ขนานไปกับการรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร บริษัทได้มีการจัดตั้งหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล และตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

1. **ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ** ทำหน้าที่
   - เป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้บุคลากรดังกล่าวเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งต้องจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (Compliance manual) และการจัดอบรมความรู้เกี่ยวกับกฎเกณฑ์ดังกล่าวให้แก่บุคลากรของบริษัท และบริษัทย่อยด้วย
   - ติดตามกฎเกณฑ์ที่มีการแก้ไข และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท และบริษัทย่อยทราบ
   - ระบุความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่ของบริษัท และบริษัทย่อย
   - ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อยมีการปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ของบริษัท และหน่วยงานกำกับดูแล
   - ระบุและประเมินปัจจัยที่อาจมีผลทำให้บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ได้ พร้อมทั้งเสนอแนะแนวทางการแก้ไขแก่พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย
   - ตรวจสอบ หรือสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ในการปฏิบัติงานของบริษัท และบริษัทย่อย และรายงานผลการตรวจสอบ หรือสอบทานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และบริษัทย่อยทราบตามลำดับ
   - จัดทำแผนการตรวจสอบ หรือสอบทานการปฏิบัติงานประจำปี (Compliance plan) ซึ่งมีรายละเอียดเกี่ยวกับขอบเขตและระยะเวลาการตรวจสอบหรือสอบทานหน่วยงานของบริษัท และบริษัทย่อย
   - จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (Annual compliance report) เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และบริษัทย่อย และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับองค์กรกำกับดูแล

   เพื่อให้หน่วยงานดังกล่าวมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดให้หน่วยงานนี้ขึ้นตรงและรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

   คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้ นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายกำกับ และตรวจสอบ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Head of Compliance) โดยพิจารณาแล้วเห็นว่า เป็นผู้มีคุณสมบัติ และประสบการณ์เหมาะสม เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

2. **สายงานบริหารความเสี่ยง**

   มีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงของบริษัท และบริษัทย่อยโดยจัดให้มีนโยบายบริหารความเสี่ยงและควบคุมดูแลให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ อย่างเหมาะสม และเป็นไปตามนโยบายของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงกฎระเบียบของทางการ ทั้งนี้ไม่รวมถึงการบริหารความเสี่ยงด้าน Market Risk ซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของสายงาน Market Risk

   นอกจากนี้ยังจัดให้มีนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ โดยทำการทดสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าหากเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน บริษัทและบริษัทย่อยสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง อีกทั้งมีแผนสำรองฉุกเฉินวิกฤติการณ์เพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉินเฉพาะเรื่อง เช่น การจลาจล และอุทกภัย เป็นต้น

   ในปี 2559 สายงานบริหารความเสี่ยง ร่วมกับสายงาน Market Risk จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management - ERM) ซึ่งมีกระบวนการจัดระดับความเสี่ยงของทั้งบริษัทและบริษัทย่อย โดยพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิด (Likelyhood) และผลกระทบที่จะได้รับ (Impact) เพื่อจัดกลุ่มความเสี่ยงและกำหนดกระบวนการในการบริหารจัดการให้เหมาะสมกับความเสี่ยงแต่ละระดับ ซึ่งเป็นกระบวนการที่ทำให้บริษัทและบริษัทย่อยสามารถจัดสรรทรัพยากรเพื่อจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. **สายงาน Market Risk**

   เป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นในปี 2556 เพื่อดูแลงานด้านบริหารความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk) ซึ่งมุ่งเน้นการใช้วิธีวิเคราะห์เชิงปริมาณในการวัดค่าความเสี่ยง และดูแลงานจัดการความเสี่ยงด้านการลงทุน และการปฏิบัติงานสำหรับธุรกิจ และผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบันและโดยเฉพาะอย่างยิ่ง ผลิตภัณฑ์ใหม่ที่กำลังจะเกิดขึ้นในอนาคต โดยสายงาน Market Risk ได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงด้านตลาดที่ชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร และนำนโยบายนั้นไปปฏิบัติเพื่อควบคุมความเสี่ยงด้านตลาด ซึ่งประกอบด้วยการวิเคราะห์ความเสี่ยง กำหนดวิธีการวัดค่าความเสี่ยง

การออกแบบรายงาน จัดทำรายงานแสดงสถานะความเสี่ยงด้านตลาด ตรวจสอบ และควบคุมกระบวนการทำงานให้อยู่ภายใต้ความเสี่ยงที่เหมาะสม และโดยเหตุที่กลไกการทำงานต่างๆ ควรที่จะถูกระบุอยู่ในนโยบายบริหารความเสี่ยง ดังนั้นสายงาน Market Risk จึงมีหน้าที่อีกประการหนึ่ง คือ ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จัดทำร่างนโยบายบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ขึ้น รวมถึงทำการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยนโยบายบริหารความเสี่ยงจะเริ่มจากนโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ซึ่งจะเป็นนโยบายหลัก อยู่เหนือนโยบายบริหารความเสี่ยงด้านตลาด และนโยบายบริหารความเสี่ยงด้านอื่นๆ เช่น ด้านเครดิต ด้านการปฏิบัติงาน ฯลฯ อีกขั้นหนึ่ง เพื่อให้มีความสอดคล้องกันมีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานต่างๆ ครบถ้วน ครอบคลุมถึงการตรวจสอบความเสี่ยง และการรายงานความเสี่ยงต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งขั้นตอนการปฏิบัติงานกรณีที่มีการละเมิด ขอบเขตความเสี่ยงที่กำหนด (Risk Limits) และขั้นตอนสุดท้าย ธุรกิจต่างๆ ควรได้รับการประเมิน "ผลตอบแทนที่ปรับด้วยความเสี่ยงรวมทุกด้านต่อส่วนทุน" เพื่อให้ในท้ายที่สุดบริษัทและบริษัทย่อย จะมีการตรวจสอบที่ดี และสามารถดำรงและจัดสรรเงินกองทุน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในท้ายที่สุดสืบเนื่องจากสายงาน Market Risk เป็นหน่วยงานที่ต้องอาศัยองค์ความรู้ด้าน "วิศวกรรมการเงิน" เป็นหลัก สายงาน Market Risk จึงสามารถถ่ายทอดความรู้ที่เป็นนวัตกรรมทางการเงินและให้คำปรึกษาเรื่องสถิติ เศรษฐมิติ และการวิเคราะห์ทางคณิตศาสตร์ขั้นสูงให้กับหน่วยงานอื่นๆ ได้อีกด้วย

การประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ

ในรอบปี 2559 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ มีกำหนดการประชุมเป็นดังนี้

1. **คณะกรรมการบริษัท** มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยมีการกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้า และอาจจะมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็นการพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของวาระประจำของการประชุม การประชุมดำเนินไปในลักษณะที่เอื้ออำนวยให้มีการนำเสนอ พิจารณา และอภิปรายในรูปแบบที่เหมาะสม ก่อนการประชุม คณะกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมพร้อมวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน

   ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารได้ร่วมกันพิจารณากำหนดเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งได้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว โดยกรรมการแต่ละคนมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการได้

2. **คณะกรรมการตรวจสอบ** มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 8 ครั้ง ได้แก่
   - การประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท เพื่อสอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินครึ่งปี และงบการเงินประจำปี และ รายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง และนำเสนองบการเงินที่ผู้สอบบัญชีสอบทาน และตรวจสอบแล้วต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
   - การประชุมร่วมกับฝ่ายงานที่ทำหน้าที่ควบคุมการปฏิบัติงาน การควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับ และตรวจสอบรับทราบผลการตรวจสอบการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

   นอกจากนี้ มีการประชุมพิจารณาเรื่องอื่นตามความจำเป็นหรือเหตุการณ์สำคัญอื่นๆ โดยในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น รวม 9 ครั้ง ในจำนวนนี้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ จำนวน 1 ครั้ง

3. **คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง** มีการประชุมเป็นรายไตรมาส โดยในปี 2559 มีการประชุมรวม 5 ครั้ง

4. **คณะกรรมการสรรหา** มีการประชุมปีละ 2 ครั้ง

5. **คณะกรรมการการพิจารณาค่าตอบแทน** มีการประชุมปีละ 2 ครั้ง โดยในปี 2559 มีการประชุมรวม 2 ครั้ง

6. **การประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร** ซึ่งได้แก่กรรมการอิสระทั้ง 4 ท่าน ได้มีการประชุมระหว่างกันเองจำนวน 1 ครั้ง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย ทั้งนี้ ได้แจ้งให้ประธานกรรมการบริหารทราบถึงผลของการประชุมด้วย

ในปี 2559 ที่ผ่านมา กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	คณะกรรมการสรรหา	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ / กรรมการสรรหา / กรรมการบริหาร	11/12	-	-	-	2/2	-
2. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา	12/12	12/12	-	-	2/2	-
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา / กรรมการบริหารความเสี่ยง	12/12	-	9/9	-	2/2	5/5
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ / กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยง	12/12	-	-	2/2	-	5/5
5. นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการสรรหา / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	12/12	-	9/9	2/2	2/2	5/5
6. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการสรรหา / กรรมการบริหารความเสี่ยง	11/12	-	9/9	-	2/2	5/5
7. นางณินทิรา โสภณพนิช	กรรมการ / ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	10/12	9/12	-	-	-	-
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง	11/12	11/12	-	-	-	5/5

การประเมินตนเองคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีการพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน อันจะก่อให้เกิดการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการแต่ละท่านเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และนำผลการประเมินที่ได้ไปพิจารณาในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

แบบประเมินคณะกรรมการจะแบ่งเป็น 2 ลักษณะ คือ ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล ซึ่งผลการประเมินเฉลี่ยของทั้ง 2 ลักษณะอยู่ในเกณฑ์ดีมาก โดยหัวข้อในการประเมินทั้ง 2 ลักษณะ มีดังนี้

ประเมินตนเองของกรรมการรายคณะ	ประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	2. การประชุมคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ	3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ	
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร	

การประเมินตนเองคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ที่มีกรรมการบริษัทเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยนั้นเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะด้วยเช่นกัน ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยทำการประเมินในหัวข้อ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งกรรมการแต่ละคณะจะเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และนำผลที่ได้ไปรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งผลการประเมินเฉลี่ยของแต่ละคณะอยู่ในเกณฑ์ดีมาก

นอกจากนี้ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ และผลงานของประธานกรรมการบริหารด้วย เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการนั้น ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นโดยกำหนดเป็นงบประมาณไว้ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2547 เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2547 เป็นจำนวนเงินปีละไม่เกิน 15 ล้านบาท มีผลตั้งแต่ปีบัญชี 2547 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายปีภายในวงเงินดังกล่าว ซึ่งอัตราจะสอดคล้องกับอุตสาหกรรม สามารถสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้ อีกทั้งยังมีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบและกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น

ค่าตอบแทนของผู้บริหารจะเป็นไปตามผลประกอบการของบริษัท และผลงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน จำนวนค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร สำหรับปี 2559 สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ "ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร"

แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง จึงได้จัดให้มีนโยบายเรื่องการกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) ในระดับผู้บริหารระดับสูงไว้ เพื่อให้การดำเนินงานที่สำคัญสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

ในกรณีที่มีกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ กรรมการบริษัทจะร่วมชี้แจงให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบาย ข้อมูล และการประกอบธุรกิจโดยรวมของบริษัท รวมถึงจะได้รับทราบ กฎ ระเบียบ และข้อมูลธุรกิจที่สำคัญของบริษัทต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัททั้ง 8 คน ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association) ในหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และเข้ารับการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตร Director Certification Program (DCP) จำนวน 3 คน และหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) อีกจำนวน 7 คน นอกจากนี้ บริษัทยังได้ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรม การให้ความรู้ หรือเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ แก่กรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มพูนความรู้ด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในฐานะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท อีกทั้งยังจัดการอบรมให้ความรู้ในเรื่องของผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอเพื่อเตรียมความพร้อมให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งการฝึกอบรมและให้ความรู้นั้น กระทำทั้งเป็นภายในบริษัท และใช้บริการของสถาบันภายนอก

ในปี 2559 เลขานุการบริษัทได้เข้าอบรมในหลักสูตรอบรมหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท (Advances for Corporate Secretaries) ที่จัดขึ้นโดยชมรมเลขานุการบริษัทไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งเป็นหลักสูตรเกี่ยวกับการทำหน้าที่สนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการในเรื่องต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับดูแลกิจการได้อย่างเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ ในปี 2559 บริษัทยังได้จัดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้อำนวยการสำนักงานสาขาทั้งในเขตกรุงเทพมหานคร ปริมณฑล และภูมิภาคของบริษัทและบริษัทย่อย เข้าร่วมสัมมนาเกี่ยวกับยุทธศาสตร์ธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อร่วมกันผลักดันให้บริษัทและบริษัทย่อย บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ที่วางไว้

การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2560 ซึ่งมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 ส่วน คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการเห็นว่าโดยรวมแล้วบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอ สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่นของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเช่นกัน

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") และบริษัทย่อย เป็นกลุ่มธุรกิจการเงิน ที่อิงอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ การเงิน การคลังของประเทศ ความเสี่ยงที่จะเกิดภาวะวิกฤตย่อมมีสูงกว่าธุรกิจหรืออุตสาหกรรมประเภทอื่นๆ จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องดำเนินกิจการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมก่อนที่เหตุวิกฤตใดๆ จะเกิดขึ้น การดำเนินธุรกิจจึงจำเป็นต้องตั้งอยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ ความมีคุณธรรม รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในกระบวนการดำเนินธุรกิจหลักขององค์กร เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ

อย่างไรก็ตาม การดำเนินธุรกิจย่อมมีจุดมุ่งหมายที่ต้องการผลตอบแทนจากการลงทุน คือ กำไร และต้องการความมั่นคง ความก้าวหน้า หรือการเจริญเติบโต การที่ธุรกิจจะเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้น ไม่ใช่อยู่ที่ผลประโยชน์หรือกำไรขององค์กรเพียงอย่างเดียว แต่จำเป็นจะต้องคำนึงถึงการคืนกำไรในสิ่งที่ดีงามสู่สังคมควบคู่กันไปด้วย การดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งหมายรวมไปถึง การใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในชุมชนและสังคมโดยรวม ภายใต้จริยธรรม การกำกับดูแลกิจการที่ดี ย่อมนำไปสู่การดำเนินธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน

ดังนั้น เพื่อสร้างความยั่งยืนของกิจการและสังคม บริษัท และบริษัทย่อยจึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ดังนี้

"ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและสิ่งแวดล้อม โดยมีเป้าหมาย เพื่อให้องค์กรเติบโตและมีพัฒนาการอย่างยั่งยืน"

บริษัท และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมภายใต้หลักการ ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัท และบริษัทย่อยประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยไม่เห็นแก่ประโยชน์อื่นที่อาจได้มาจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นกับผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยยึดมั่นและปฏิบัติตามแนวทางดังต่อไปนี้

- ปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรม หรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้ รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ในปี 2559 ที่ผ่านมานี้ บริษัทไม่มีข้อพิพาทในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้าแต่ประการใด
- กำกับดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมายหรือกฎระเบียบของหน่วยงานที่ควบคุมดูแล นอกจากนี้บริษัทย่อยได้จัดตั้งคณะอนุกรรมการป้องกันการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย เพื่อทำหน้าที่ปรับปรุงและกำหนดนโยบาย ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการและกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล และพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงาน และเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายที่กำหนดให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันยิ่งขึ้น
- มีนโยบาย และระเบียบปฏิบัติเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงมีกระบวนการพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวโยงกันและดูแลการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น และการรับ-ให้สินบน

บริษัท และบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับชื่อเสียง และการดำรงไว้ซึ่งความน่าเชื่อถือที่ลูกค้า ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้ร่วมงาน หน่วยงานราชการ และประชาชนทั่วไปที่มีต่อบริษัท และบริษัทย่อย โดยมีนโยบายในการประกอบธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณและธรรมาภิบาล ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงการแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชั่น และการรับ-ให้สินบนทุกรูปแบบ ดังนี้

- บริษัท และบริษัทย่อยทุกบริษัทได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งเป็นโครงการที่ดำเนินการโดยความร่วมมือของ 7 องค์กรชั้นนำ อันได้แก่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- บริษัท และบริษัทย่อยมีนโยบายในการต่อต้านการคอร์รัปชั่นและการรับ - ให้สินบน รวมถึงนโยบายในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชั่น การรับ - ให้สินบน ที่เหมาะสมและสอดคล้องกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด โดยนโยบายนี้ครอบคลุมในเรื่องที่สำคัญ ได้แก่ การช่วยเหลือ

ทางการเมือง การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ค่าของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน ความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม การรายงาน/การบันทึกข้อมูลทางบัญชีและการเงิน การบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นต้น โดยบริษัทได้สื่อสาร และประชาสัมพันธ์ในเรื่องนี้ต่อพนักงานในองค์กร และสาธารณชนพร้อมทั้งติดตามควบคุมการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว นอกจากนี้ ยังมีนโยบายในการป้องกันและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส (Whistle Blowing Policy and Practices) รวมถึงบทลงโทษ ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ บริษัทจะมีการทบทวนนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ในปัจจุบัน โดยในปี 2559 บริษัทได้ทบทวน และปรับปรุงนโยบายในเรื่องต่างๆ ข้างต้น เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางกำหนดมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมสำหรับนิติบุคคลในการป้องกันการให้สินบนเจ้าหน้าที่ภาครัฐแห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกัน และปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2542 ด้วย ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และได้ประกาศใช้เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2559

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท http://www.asiaplusgroup.co.th/about-us.php ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารอีกช่องทางหนึ่งด้วย

- บริษัทได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชั่น ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และมาตรการที่ต้องปฏิบัติ วิธีวัดความสำเร็จ และทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยง เพื่อนำมาใช้กำหนดเป็นนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชั่น มาตรการควบคุมภายในและการกำกับดูแล รวมถึงได้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานในเรื่องดังกล่าวด้วย
- บริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าร่วมกิจกรรม งานวันต่อต้านคอร์รัปชั่น 2559 ภายใต้แนวคิด "กรรมสนองโกง" ที่จัดขึ้น โดยองค์กรต่อต้านคอร์รัปชั่น (ประเทศไทย) โดยมีนายกรัฐมนตรี รัฐมนตรี ประธานกรรมการองค์กรต่อต้านคอร์รัปชั่น คณะกรรมการองค์กรต่อต้านคอร์รัปชั่น (ประเทศไทย) ผู้บริหารภาครัฐ ภาคเอกชน รัฐวิสาหกิจ ประชาชนเข้าร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจุดพลังความร่วมมือของประชาชนคนไทยจากภาคส่วนต่างๆ ทั่วประเทศ สร้างให้ทุกคนในประเทศตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาคอร์รัปชั่น และถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคมที่จะต้องลุกขึ้นมามีส่วนในการต่อสู้กับปัญหาการทุจริตคอร์รัปชั่น เพื่อขจัดปัญหาให้หมดไป เพื่อให้สังคมและเศรษฐกิจของประเทศไทยเดินหน้าต่อไปอย่างยั่งยืน

3. การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

- มีนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยได้กำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ ที่เกี่ยวกับการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการฟอกเงินและการก่อการร้าย เพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหลักทรัพย์หรือบริการที่ได้รับจากบริษัท หรือบริษัทย่อยเป็นช่องทางในการฟอกเงินและการก่อการร้าย รวมถึงมีระบบงานในการติดตามการทำธุรกรรมของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และการรายงานธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
- นำระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าของสถาบันการเงิน (CDD Gateway System) เข้ามาใช้เพื่อช่วยในเรื่องการตรวจสอบรายละเอียดของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ และได้มาตรฐาน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

4. การเคารพสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้า และความสำเร็จของบริษัท ดังนั้น บริษัท และบริษัทย่อยจึงปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน อีกทั้งบริษัทและบริษัทย่อยยังได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อม และเงื่อนไขการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีและได้มีโอกาสแสดงศักยภาพ ตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝนและเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน โดยมีแนวทางดังนี้

- จัดให้มีห้องออกกำลังกายสำหรับพนักงานขึ้น เพื่อเป็นสวัสดิการประการหนึ่ง และส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกายเพื่อเสริมสร้างสุขภาพที่ดี ทั้งยังเป็นสถานที่พักผ่อนและพบปะกันของพนักงาน นอกจากนี้ ยังได้จัดตั้งชมรมกีฬาต่างๆ และสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมแข่งขันกับหน่วยงานภายนอก เช่น การแข่งขันเทเบิลเทนนิส การแข่งขันฟุตบอล การแข่งขันแบดมินตัน เพื่อกระชับความสัมพันธ์ของพนักงานภายในบริษัท และหน่วยงานภายนอก
- ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งได้รับการประเมินตามระบบ Key Performance Indicator (KPI) ที่กำหนดไว้ ทั้งยังเปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจในการหมุนเวียนเปลี่ยนงานได้ตามความรู้และความสามารถ เพื่อสร้างความก้าวหน้าให้กับตนเอง และพัฒนาองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

- จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม เช่น การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิต และสุขภาพ ค่ารักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ ฯลฯ
- นำระบบการจัดเก็บเอกสารหลักฐานไว้ในรูปของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์มาใช้แทนการเก็บเอกสารเป็นกระดาษ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ และค้นหาเอกสารได้ง่าย สะดวก และรวดเร็วขึ้น
- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ รวมทั้งจัดหาอุปกรณ์ต่างๆ ที่เอื้อให้เกิดการทำงานที่มีประสิทธิภาพของพนักงาน เช่น มีนโยบายเปลี่ยนเครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีอายุใช้งานเกินกว่า 5 ปี ให้กับพนักงาน โดยได้ดำเนินการมาแล้วตั้งแต่ปี 2556 เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกในการทำงานของพนักงาน
- ส่งเสริม และสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาความรู้ ความสามารถและทักษะที่เป็นประโยชน์ในการทำงาน รวมถึงการให้บริการลูกค้าโดยได้จัดอบรมให้กับพนักงาน ทั้งในสำนักงานใหญ่ สาขาในกรุงเทพ และต่างจังหวัด เช่น การจัดอบรมโปรแกรมต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ในการทำงาน และการให้บริการลูกค้า
- สนับสนุนการจัดกิจกรรมหรือเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เช่น การจัดกิจกรรม "การแข่งขันสุดยอดนักลงทุน เอเซีย พลัส" (Asia Plus Algo Trading Champion) "กิจกรรมเทรดสนุกไม่สะดุด ด้วย DW08" การเข้าร่วมกิจกรรม TFEX Top IC Rewards 2016 ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ส่งเสริมการขยายฐานนักลงทุน และเพื่อมอบรางวัลให้กับเจ้าหน้าที่การตลาดที่สร้างบัญชีอนุพันธ์ใหม่สูงสุด 3 อันดับ แรกและต้องไม่ต่ำกว่า 5 บัญชี และกิจกรรมอื่นๆ พร้อมทั้งจัดอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่การตลาดอย่างต่อเนื่อง
- หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
- ส่งเสริมการเคารพสิทธิส่วนบุคคลทั้งของผู้บังคับบัญชา และผู้ใต้บังคับบัญชา หรือแม้กระทั่งผู้ร่วมงาน ไม่กล่าวร้ายผู้อื่นโดยปราศจากมูลความจริง รวมทั้งพยายามรักษา และสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน
- การจ้างงานที่เป็นธรรม คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และสิทธิแรงงาน โดยไม่นำความแตกต่างทางด้าน เชื้อชาติ เพศ อายุ ศาสนา หรือความทุพพลภาพมาเป็นปัจจัยในการพิจารณา และตัดสินการจ้างงาน
- มีช่องทางในการรับเรื่องร้องทุกข์จากพนักงาน และมีขั้นตอนและวิธีการที่ชัดเจน และยุติธรรม เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่กำหนดไว้

- จัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารระดับสูงสุด คือ ประธานกรรมการบริหารกับพนักงานทุกระดับชั้น ผ่านทางอีเมล์เป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนรับรู้ รับทราบ นโยบาย ข่าวกิจกรรม การเปลี่ยนแปลง หรือพัฒนาการสำคัญในองค์กรเพิ่มการมีส่วนร่วมของพนักงานทำให้ผู้บริหารและพนักงานมีความใกล้ชิดกันมากขึ้น นอกจากนี้ ยังจะได้รับข้อคิด มุมมองจากผู้บริหาร ซึ่งจะยังประโยชน์ในการทำงาน และการใช้ชีวิต แก่พนักงานทุกคนอีกด้วย

5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

แม้ว่าบริษัทจะประกอบธุรกิจโดยการลงทุนในบริษัทอื่น และไม่ได้มีลูกค้าเป็นของบริษัทเอง แต่เนื่องจากบริษัทย่อยของบริษัทเป็นบริษัทที่ให้บริการทางการเงิน จึงเน้นการบริหารงานโดยมีลูกค้าเป็นจุดศูนย์กลาง มุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้าโดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย ด้วยความมุ่งมั่นที่จะเพิ่มคุณค่าในการบริการแก่ลูกค้าอย่างสูงสุด ดังนั้น จึงมีแนวทางในการดำเนินงานต่อลูกค้า ดังนี้

- ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรมเยี่ยงผู้มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ นอกจากนี้ ยังมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรีบดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรม และรวดเร็วที่สุด รวมทั้งได้เข้าร่วมกระบวนการระงับข้อพิพาทด้วยวิธีอนุญาโตตุลาการที่จัดขึ้นโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ได้จัดให้มีการอบรม สัมมนา ให้ความรู้ในผลิตภัณฑ์ และบริการทางการเงินใหม่ๆ รวมถึงเทคนิค และกลยุทธ์ต่างๆ ในการลงทุนให้แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความเข้าใจ และมั่นใจในการซื้อผลิตภัณฑ์ และบริการดังกล่าว โดยได้จัดอบรมทั้งในกรุงเทพ และสาขาต่างจังหวัด เช่น การจัดสัมมนาประจำปีให้กับลูกค้า เพื่อให้มุมมองเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทย และการวิเคราะห์สถานการณ์ทั้งตลาดไทย และต่างประเทศเพื่อเตรียมพร้อมรับมือกับการลงทุนในปีถัดไป
- เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยได้นำระบบต่างๆ รวมถึงพัฒนาแอพพลิเคชั่นใหม่ๆ มาใช้เพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในการรับบริการ เช่น แอพพลิเคชั่น ASP Smart แอพพลิเคชั่น DW Scanner ฟังก์ชั่น Pool Account ระบบ ASP Trade on Chart ฯลฯ
- ออกเสนอขายผลิตภัณฑ์ และบริการใหม่ๆ เพิ่มขึ้น เพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพตลาด และพฤติกรรมการลงทุนของลูกค้าแต่ละคน พร้อมทั้งอธิบายให้ลูกค้าเข้าใจถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ และการใช้บริการ

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

แม้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยอาจจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนัก แต่บริษัท และบริษัทย่อยยังคงให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- รณรงค์ลดการใช้กระดาษ และลดปัญหาโลกร้อน โดยบริษัทได้เปลี่ยนวิธีการจัดส่งเอกสาร และรายงานต่างๆ ให้แก่ลูกค้าผ่านทาง E-mail แทนการส่งทางไปรษณีย์ รวมทั้งได้ขอความร่วมมือจากลูกค้าทั้งรายเก่า และรายที่เปิดบัญชีใหม่ เพื่อรับเอกสาร และรายงานทาง E-mail ซึ่งได้รับความร่วมมือจากลูกค้าเป็นอย่างดี นอกจากนี้ ยังรณรงค์ให้พนักงานนำซองเอกสารที่ใช้แล้วมาใช้ซ้ำสำหรับการส่งเอกสารภายในบริษัท
- บริษัทและบริษัทย่อยเปลี่ยนมาใช้หลอดไฟ LED เพื่อลดการใช้พลังงาน และประหยัดค่าใช้จ่าย โดยบริษัทสามารถประหยัดค่าใช้จ่ายได้ประมาณ 1,669,698.37 บาท ต่อปี หรือคิดเป็นร้อยละ 50.65 ของค่าใช้จ่ายไฟฟ้า
- พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ได้ร่วมกันประหยัดไฟฟ้า ด้วยการปิดดวงไฟที่ไม่ได้ใช้
- ระบบเครื่องถ่ายเอกสารของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งสำนักงานสาขาทุกสาขาเป็นเครื่องถ่ายเอกสารระบบดิจิตอลที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และปลอดภัยต่อผู้ใช้งาน

7. การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัท และบริษัทย่อยมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน และสังคมผ่านกิจกรรมหลัก ได้แก่

- บริษัทจัดกิจกรรม "นวดผ่อนคลายเพื่อสุขภาพโดยผู้พิการทางสายตา" ขึ้นตลอดทั้งปี 2559 โดยบริษัทใช้เงินที่ต้องชำระให้กับหน่วยงานของรัฐในนาม "กองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ" เป็นประจำทุกปีนั้น มาจ่ายให้กับผู้พิการที่เข้าร่วมโครงการนี้โดยตรงแทน เพื่อต้องการส่งเสริมอาชีพ และสนับสนุนให้ผู้พิการสามารถพึ่งพาตนเองได้ มีรายได้ที่มั่นคง และใช้ชีวิตอยู่ในสังคมได้อย่างเต็มภาคภูมิ

- การเปิดโอกาสให้นิสิต นักศึกษาจากสถาบันต่างๆ เข้ามาเยี่ยมชมกิจการ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท ทั้งยังให้ความรู้ในเรื่องการลงทุน และแนะนำเครื่องมือที่ช่วยในการลงทุน ให้กับนิสิต นักศึกษาเหล่านั้นด้วย
- บริษัทและบริษัทย่อย ส่งเสริม และสนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงานที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ไปเป็นวิทยากรให้ความรู้แก่นักศึกษาในสถาบันการศึกษา บุคลากรในหน่วยงาน องค์กร ผู้ลงทุน รวมทั้งผู้สนใจทั่วไป

- บริษัทยังคงจัดโครงการประกวดวาดภาพจิตรกรรมต่อเนื่องเป็นปีที่ 6 เพื่อสานต่อวัตถุประสงค์ที่ต้องการปลุกกระแสความนิยมในงานศิลป์ของไทยให้เป็นที่ยอมรับในวงกว้าง เพื่อเพิ่มคุณค่าในงานศิลป์ของศิลปินไทย ทั้งยังสนับสนุนศิลปินรุ่นใหม่ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง และเพื่อเปิดโอกาสให้กับนักเรียน นิสิต นักศึกษา และประชาชนทั่วไปใช้เป็นแนวทางในการเรียนรู้และสร้างสรรค์ผลงาน พร้อมทั้งแลกเปลี่ยนประสบการณ์ให้กับผู้ที่สนใจศึกษาด้านศิลปะ ซึ่งในปี 2559 บริษัทจัดการประกวดภายใต้หัวข้อ

"เฉิดฉายประกายแดด" ซึ่งหัวข้อในปีนี้มีแนวคิดมาจากประเทศไทยตั้งอยู่ในเขตร้อนจากแสงอาทิตย์อันเป็นเอกลักษณ์ของประเทศอยู่แล้ว จึงอยากให้ผู้เข้าแข่งขันได้แสดงความคิดสร้างสรรค์และถ่ายทอดความนึกคิดที่มีต่อแสงแดดเจิดจ้าในประเทศไทย ทั้งยังอยากให้ศิลปินได้หันกลับมามองตัวเอง คิดรู้สึกจากสิ่งรอบตัว และต้องการให้งานศิลปะที่ออกมาดูแปลกตา และมีสีสันสดใสกว่าทุกๆ ปี โดยในปีนี้ มีภาพส่งเข้าประกวดจำนวน 154 ภาพ จากศิลปิน 121 คน

8. การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเห็นถึงความสำคัญของ Fintech หรือการใช้เทคโนโลยีต่างๆ เข้ามาช่วยจัดการเรื่องการเงิน และการลงทุนให้กับนักลงทุนและผู้สนใจ โดยในปี 2559 นั้น บริษัท และบริษัทย่อย ได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

- พัฒนาโมบายแอพพลิเคชั่น "DW Scanner" เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการคัดกรอง และเลือกลงทุน DW ได้ตรงตามความต้องการ ทั้งยังสามารถเปรียบเทียบ DW ทุกตัวในตลาด ทำให้นักลงทุนสามารถใช้ DW ทำกำไรได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งถือเป็นแอพพลิเคชั่นเจ้าแรกในประเทศไทย
- พัฒนาระบบการบริหารจัดการบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าที่มีมากกว่า 1 บัญชี หรือเรียกว่า "Pool Account" บนโปรแกรมการซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อรวบรวมทุกบัญชีของลูกค้าแต่ละรายให้สามารถแสดงไว้บนหน้าจอเดียว เพื่ออำนวยความสะดวก และเพื่อให้ง่ายต่อการบริหารจัดการของลูกค้าเอง
- พัฒนาต่อยอดแอพพลิเคชั่น ASP Smart จากเวอร์ชั่น 2.0 เป็นเวอร์ชั่น 3.0 เพื่อให้สามารถตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าให้มากยิ่งขึ้น โดยได้มีการปรับปรุงรูปแบบให้ทันสมัย และปรับปรุงฟังก์ชั่นการใช้งานให้หลากหลายมากกว่าเดิม ในฟังก์ชั่นต่างๆ เช่น Portfolio, Trade and invest, fundamental scanner, technical scanner ฯลฯ เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้มากยิ่งขึ้น
- พัฒนาต่อยอดโปรแกรม "ASP Trade on Chart" ซึ่งเป็นการพัฒนาต่อเนื่องจากปี 2558 เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าเพิ่มขึ้น โดยโปรแกรมนี้มีลักษณะเด่น คือ สามารถดู Real time Chart ย้อนหลังได้ถึง 10 ปี และรายวันย้อนหลังได้สูงสุด 5 วัน มีระบบ Pool account มีระบบ view order, view deal summary, view portfolio,ทั้งยังมี real time stock information และ best price เป็นต้น

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม (After process)

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัท และบริษัทย่อยได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- เมื่อวันที่ 12 เมษายน 2559 บริษัท และบริษัทย่อย ได้ร่วมกันจัดกิจกรรมวันสงกรานต์เพื่อเป็นการสืบสานวัฒนธรรมไทย โดยในงานนี้ มีการออกร้าน และร่วมบริจาคเงิน ซึ่งเงินที่ได้จากการจัดกิจกรรมครั้งนี้ จำนวน 150,000 บาท นั้น บริษัทได้นำไปบริจาคให้กับโรงพยาบาลมหาราชนครราชสีมา เพื่อสมทบทุนสร้างอาคารเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (ศูนย์อุบัติเหตุและฉุกเฉิน) ในจังหวัดนครราชสีมา

- เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2559 ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ได้รวมกลุ่มมอบเงินสิ่งของเครื่องใช้พร้อมทั้งอุปกรณ์ และสื่อการเรียนการสอน รวมมูลค่า 257,392 บาท ให้กับโรงเรียนตำรวจตระเวนชายแดนตะโกปิดทอง อำเภอสวนผึ้ง จังหวัดราชบุรี ที่มีนักเรียน จำนวน 206 คน และครูพร้อมเจ้าหน้าที่อีกจำนวน 9 คน ซึ่งโรงเรียนนี้เป็นโรงเรียนในถิ่นทุรกันดารเพื่อสอนเด็กไทยภูเขาที่มีฐานะทางครอบครัวที่ยากจน โดยมีการเรียนการสอนตั้งแต่ระดับอนุบาลจนถึงชั้นประถมศึกษาปีที่ 6

- เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2559 บริษัทได้จัดกิจกรรม "เวิร์คช็อป จิตรกรรม เอเซีย พลัส : กล่องไฟ DIY เทคนิคหนังใหญ่ประยุกต์" ขึ้น ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ต่อยอดจากโครงการประกวดภาพ เพื่อสนับสนุนให้ผู้ชนะเลิศการประกวดให้ได้นำความรู้ ความสามารถด้านศิลปะ ถ่ายทอดให้กับบุคคลที่สนใจ เพื่อสามารถนำไปประกอบอาชีพได้
- เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2559 บริษัท และบริษัทย่อยได้เข้าร่วมกิจกรรม "ตลาดทุนรวมใจทำดีเพื่อพ่อ" โดยได้ร่วมกันแจกของให้กับประชาชนที่เข้าร่วมถวายสักการะแด่พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช
- พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยได้ร่วมกันบริจาคโลหิตเพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแด่พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุยเดช เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2559 โดยได้รับปริมาณโลหิตจากการบริจาคในครั้งนี้ จำนวนมากถึง 35,200 ซีซี

- บริษัท และบริษัทย่อยได้ร่วมกันบริจาคอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ได้แก่ CPU จำนวน 209 เครื่อง Monitor จำนวน 96 จอ Server จำนวน 24 ตัว Keyboards จำนวน 184 อัน Printer จำนวน 27 เครื่อง และ Cable อีกจำนวน 55 เส้น ให้กับชมรมเทคโนโลยีสถานศึกษานานาชาติ ซึ่งเป็นชมรมที่ก่อตั้งขึ้นเพื่อช่วยเหลือเด็กด้อยโอกาสในโรงเรียนที่ยากไร้ให้เข้าถึงเทคโนโลยีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเรียนการสอน ซึ่งทางชมรมจะนำอุปกรณ์ และคอมพิวเตอร์เหล่านี้ไปตรวจสอบ ปรับปรุง และแก้ไข เพื่อให้เครื่องสามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และนำไปบริจาคให้กับโรงเรียนต่างๆ ในขนบทต่อไป

การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงในแต่ละขั้นตอนการทำงาน เพื่อป้องกันความผิดพลาดและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2560 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่

- การควบคุมภายในองค์กร
- การประเมินความเสี่ยง
- การควบคุมการปฏิบัติงาน
- ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
- ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า โดยรวมแล้วบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องต่างๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และเหมาะสมแล้ว อีกทั้ง บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานที่ทำหน้าที่ตรวจสอบและกำกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจัดบุคลากรไว้เพียงพอที่จะปฏิบัติงานตามแผนงาน และแนวปฏิบัติที่วางไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอแล้ว

ในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 โดยมีกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้ง 5 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบรายงานจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2559 ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาประเด็นความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และทบทวนความเพียงพอของเงินกองทุนสภาพคล่อง (NCR) พิจารณาแผนการจัดการเรื่องความต่อเนื่องของธุรกิจ และการจัดการกรณีเกิดภัยพิบัติ และการจัดการความเสี่ยงตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น และการรับ-ให้สินบน รวมทั้ง พิจารณาประเด็นความเสี่ยงอื่นที่อาจกระทบต่อการประกอบธุรกิจอย่างมีสาระสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทมีนโยบายและการจัดการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดส่งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อยทั้งสามบริษัท เพื่อติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด รวมทั้งได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติและขั้นตอนต่างๆ เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อที่จะช่วยป้องกันและสามารถตรวจสอบการบริหารทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์ ซึ่งสำเร็จการศึกษาปริญญาตรีสาขาบัญชี และปริญญาโทสาขาบริหารธุรกิจ จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มีประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์มาเป็นเวลา 20 ปี เป็นผู้ที่มีคุณวุฒิและประสบการณ์ รวมทั้งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบเข้าดำรงตำแหน่ง ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัท

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และกิจการที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นกิจการที่มีผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการร่วมกัน ที่มีสาระสำคัญในปี 2559 ดังนี้

(ก) รายการทั่วไป แยกตามลักษณะของรายการ ดังต่อไปนี้

1. ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 กองทุนต่าง ๆ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด (บลจ.บัวหลวง)	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
	- รายรับค่านายหน้า	-	2.0828	
- กองทุนที่บริหารโดย บลจ.บัวหลวง	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
- BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวงในสัดส่วน ร้อยละ 75	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	บริษัทย่อย			
	- รายรับค่านายหน้า	14.8849	5.5662	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	353.7758	164.6360	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
2 กองทุน และกองทุนส่วนบุคคลโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส)	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
	- รายรับค่านายหน้า	-	1.6242	
- กองทุนที่บริหารโดย บลจ.แอสเซท พลัส	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ. แอสเซท พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	บริษัทย่อย			
	- รายรับค่านายหน้า	4.4982	3.0877	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	48.8826	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	34.2403	
3 บริษัท บารอนเวิล์ดเทรด จำกัด	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท บารอนเวิล์ดเทรด จำกัด	- รายรับค่านายหน้า	-	-	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	บริษัทย่อย			
	- รายรับค่านายหน้า	-	0.0003	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	

1. ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
4 บริษัท พนิชสวัสดิ์ จำกัด	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- รายรับค่านายหน้า	-	0.0129	หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
บริษัท พนิชสวัสดิ์ จำกัด	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	บริษัทย่อย			
	- รายรับค่านายหน้า	-	-	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
5 บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ดอทคอม จำกัด	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์ กรรมการบริษัท	- รายรับค่านายหน้า	-	0.0007	หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ ดอท คอม จำกัด	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	บริษัทย่อย			
	- รายรับค่านายหน้า	-	-	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
6 บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน)	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
(TICON)	- รายรับค่านายหน้า	-	0.0484	หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการของบริษัท	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
เป็นกรรมการของ TICON	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
- นายชาลี โสภณพนิช (รวมคู่สมรส) ถือหุ้นใน	**บริษัทย่อย**			
TICON ในสัดส่วนร้อยละ 3.30	- รายรับค่านายหน้า	0.1731	0.4097	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	2.4074	
7 ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- นางณินทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท	- รายรับค่านายหน้า	-	-	หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
เป็นคู่สมรสของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็น	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
กรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	**บริษัทย่อย**			
เป็นน้องชายของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็น	- รายรับค่านายหน้า	0.5045	0.1458	
กรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
- BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	

1. ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
8 ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
กรรมการและผู้บริหารบริษัท	- รายรับค่านายหน้า	-	0.4077	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
กรรมการและผู้บริหารบริษัทย่อย	- รายรับค่านายหน้า	-	0.0016	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
ญาติสนิทของกรรมการและผู้บริหารบริษัท	- รายรับค่านายหน้า	-	1.1392	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
กรรมการและผู้บริหารบริษัท	**บริษัทย่อย**			
	- รายรับค่านายหน้า	1.1558	1.4253	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
กรรมการและผู้บริหารบริษัทย่อย	- รายรับค่านายหน้า	0.0887	0.0210	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.7878	-	
ญาติสนิทของกรรมการและผู้บริหารบริษัท	- รายรับค่านายหน้า	2.5438	1.0850	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	6.2572	0.5356	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	20.8910	0.4607	

หมายเหตุ : บริษัทย่อย หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

2. ค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจ่าย

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเซีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บล. เอเซีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	บริษัท			อัตราเดียวกับที่ผู้ให้บริการคิดกับลูกค้าทั่วไปของผู้ให้บริการ
	- รายรับค่านายหน้า	30.7943	19.7870	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	57.4782	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	63.4817	-	

3. ค่าธรรมเนียมตัวแทน และบริการรับ

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	บริษัท			อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป / เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
	- รายรับค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	-	2.7570	
	- รายรับค่าบริการงานสนับสนุนด้านต่าง ๆ	5.0580	5.1320	
	- รายรับค่า Outing/Training	-	0.0523	
	บริษัทย่อย			
	- รายรับค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	6.9505	4.2663	
	- ค้างรับค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	0.4526	0.5489	
	- รายรับค่าบริการงานสนับสนุนต่าง ๆ	0.2220	0.1480	
2 บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	บริษัท			อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป / เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
	- รายรับค่าบริการงานสนับสนุนด้านต่าง ๆ	1.5829	1.6580	
	- รายรับค่า Outing/Training	-	0.0523	
	บริษัทย่อย			
	- รายรับค่าบริการงานสนับสนุนต่าง ๆ	0.3409	0.2240	
	- รายรับค่า Service fee	0.5000	-	
	- รายรับค่าบริการจัดการหุ้น	-	0.8621	
	- รายรับค่าที่ปรึกษา	2.2050	-	
	- ค้างรับค่าที่ปรึกษา	0.3675	-	
3 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเซีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเซีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	บริษัท			อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป / เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
	- รายรับค่าบริการงานสนับสนุนด้านต่าง ๆ	85.3200	57.0000	
	- รายรับค่าธรรมเนียมให้ยืมหลักทรัพย์	-	-	
	บริษัทย่อย			
	- รายรับค่า Advisory fee	2.4000	-	
	- ค้างรับค่า Advisory fee	0.2400	-	
	- รายรับค่า Co-Underwrite fee	-	5.0400	

4. ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์จ่าย

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเซีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเซีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	**บริษัท**			อัตราเดียวกับที่ผู้ให้บริการคิดกับลูกค้าทั่วไปของผู้ให้บริการ
	- รายจ่ายค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	0.3026	0.3085	
	- ลูกหนี้ธุรกิจยืมหลักทรัพย์	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจยืมหลักทรัพย์	-	-	
2 ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	**บริษัท**			อัตราเดียวกับที่ผู้ให้บริการคิดกับลูกค้าทั่วไปของผู้ให้บริการ
กรรมการและผู้บริหารบริษัท	- รายจ่ายค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	-	0.1748	
	- เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	-	-	
ญาติสนิทของกรรมการและผู้บริหารบริษัท	- รายจ่ายค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	-	0.0279	
	- เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	-	-	
กรรมการและผู้บริหารบริษัท	**บริษัทย่อย**			
	- รายจ่ายค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	1.1695	0.3471	
	- เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	-	-	
ญาติสนิทของกรรมการและผู้บริหารบริษัท	- รายจ่ายค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	0.0014	0.0011	
	- เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	-	43.8271	
	- ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	-	-	
กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย	- รายจ่ายค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	0.0020	-	
	- เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	-	-	
	- ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	-	-	

5. ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- รายจ่ายค่า M.A. Program Selling Agent	-	0.0500	
	บริษัทย่อย			
	- รายจ่ายค่า M.A. Program Selling Agent	0.0750	0.1000	
	- ค่า M.A.Program Selling Agent จ่ายล่วงหน้า	-	0.0750	
2 บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- รายรับอื่นๆ	-	0.0498	
	- รายจ่ายค่าสมาชิก New Center	-	0.0360	
	บริษัทย่อย			
	- รายจ่ายค่าสมาชิก New Center	0.1200	0.0660	

5. ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
3 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเซีย พลัส)	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเซีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	- รายจ่ายค่าบริการดำเนินการส่วนงานสนับสนุน	3.4400	6.7400	
	- รายจ่ายค่า Market Maker	-	0.1434	
	- รายรับอื่น	0.0081	-	
	- รายจ่ายค่าสัมมนา	-	0.0083	
	บริษัทย่อย			
	- รายจ่ายค่าโทรศัพท์	0.0173	-	
4 บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท และคู่สมรสเป็นกรรมการของบริษัท บางกอกคลับ จำกัด และถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 3.89	- รายจ่ายค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม	0.7578	0.8084	
	- รายจ่ายค่าต่ออายุสมาชิก	-	0.0020	
	บริษัทย่อย			
	- รายจ่ายค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม	0.0989	0.0311	
5 บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระของบริษัท เป็นกรรมการอิสระของบริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	- รายจ่ายค่าซื้อสินค้าและบริการ	0.0782	0.1046	
	- รายจ่ายค่า S/W	-	0.2944	
	- ค่า M.A. จ่ายล่วงหน้า	-	0.0075	
	- หนี้สินอื่นๆ	-	0.0153	
	บริษัทย่อย			
	- รายจ่ายค่าซื้อสินค้าและบริการ	0.2608	0.2946	
	- รายจ่ายค่า S/W	3.2020	0.1627	
	- ค่า M.A. จ่ายล่วงหน้า	0.0090	0.1484	
	- หนี้สินอื่นๆ	-	0.0112	
6 บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- นางณินทิรา โสภณพนิช กรรมการของบริษัท เป็นกรรมการอิสระของบริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	- รายจ่ายค่าเบี้ยประกันภัย	0.2332	0.4656	
	- ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.0488	-	
	บริษัทย่อย			
	- ค่าเบี้ยประกันภัย	0.6283	0.4445	
	- ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.0213	0.0136	
7 บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เด้น มารีน่า จำกัด	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการบริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เด้น มารีน่า จำกัด	- ค่าบริการอาหารและสถานที่ (โรงแรม ชาเทรียม ริเวอร์ไซด์) ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น	-	0.7422	
8 บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้อำนวยการของบริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บรูปภาพงานจิตรกรรม	0.0864	-	
9 บริษัท อาเซียคลังสินค้า จำกัด	**บริษัท**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นประธานกรรมการของบริษัท อาเซียคลังสินค้า จำกัด	- ค่าทำลายเอกสาร	0.0072	-	

5. ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
10 กองทุนรวมสาธรซิตี้ทาวเวอร์ - บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด ซึ่งมีนายชาลี โสภณพนิช เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 32.13 - บริษัทถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38	<u>บริษัท</u> - ค่าซ่อมเพดาน	0.0026	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

6. เงินฝากธนาคาร / ดอกเบี้ยเงินฝาก / เงินกู้ / ค่าธรรมเนียม

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเซีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเซีย พลัส ร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	<u>บริษัท</u> - เงินกู้ยืม (ตั๋วเงิน) - ดอกเบี้ยรับ - ดอกเบี้ยค้างรับ - ดอกเบี้ยจ่าย (ตั๋วเงิน 2%)	 2,525.0000 1.4101 0.0418 44.1454	 2,298.0260 1.2524 0.0513 24.5207	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
2 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	<u>บริษัท</u> - ดอกเบี้ยจ่าย (ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด) - เงินกู้ยืม (ตั๋วเงิน)	 1.0666 100.0000	 - -	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
3 ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) - นางณินทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL - นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นน้องชายของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL - BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	<u>บริษัท</u> - เงินฝากธนาคารในนามบริษัทและเพื่อลูกค้า - ดอกเบี้ยจ่าย - รายรับค่าดอกเบี้ยเงินฝากบัญชีเพื่อลูกค้าและบัญชีบริษัท - รายจ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร[1/] - ค่าภาษีหัก ณ ที่จ่าย ธรรมเนียมโอนเงินรอรับคืน	 30.6269 - 0.1187 0.3737 0.0001	 19.8663 0.5812 0.0846 2.1928 0.0001	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

6. เงินฝากธนาคาร / ดอกเบี้ยเงินฝาก / เงินกู้ / ค่าธรรมเนียม (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
3 ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) (ต่อ)	**บริษัทย่อย**			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- เงินฝากธนาคาร	44.0743	74.2260	
	- รายรับค่าดอกเบี้ยเงินฝากบัญชีเพื่อลูกค้าและบัญชีบริษัท	0.1948	0.2457	
	- ดอกเบี้ยค้างรับ	0.0057	0.0077	
	- ดอกเบี้ยจ่าย	6.9585	1.9258	
	- รายจ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร [1/]	5.2023	3.1060	
	- ค่าธรรมเนียมธนาคารค้างจ่าย	0.0002	0.0002	
	- ค่าภาษีหัก ณ ที่จ่าย ธรรมเนียมโอนเงินรอรับคืน	0.0026	0.0024	
	- วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร			
	• วงเงิน	30.0000	30.0000	
	• ยอดเบิกใช้	-	-	
	- วงเงินกู้ยืมหมุนเวียนระยะสั้น			
	• วงเงิน	500.0000	100.0000	
	• ยอดเบิกใช้	500.0000	100.0000	

หมายเหตุ : [1/] ค่าธรรมเนียมธนาคาร ประกอบด้วย ค่าธรรมเนียมการโอนเงินชำระราคาของลูกค้าผ่าน ATM ค่าอากรเช็ค เป็นต้น

7. การเช่า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเซีย พลัส)	**บริษัท**			อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเซีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	- รายรับเช่าพื้นที่ชั้น 3 และสาขาเชียงใหม่	5.9268	3.9512	
	- รายรับค่าบริการส่วนกลางชั้น 3	21.7873	14.5249	
	- รายรับค่าไฟฟ้า	0.1220	0.0371	
	- รายจ่ายค่าไฟฟ้า ชั้น 3 HR และค่าโทรศัพท์	0.1564	0.0873	
2 บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส)	**บริษัท**			อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	- รายรับอื่นๆ (รับคืนค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์)	0.2315	0.3784	
	- ค้างรับคืนค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์	0.0200	0.1510	
3 ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	**บริษัท**			อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- นางณินทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่สาขาธนาคารเป็นที่ทำการสำนักงานสาขาภูมิภาคของบริษัท	-	3.2894	
	- ค่าเช่าตู้นิรภัย	0.0045	0.0030	
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นน้องชายของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL	- ค่าเช่าตู้นิรภัยจ่ายล่วงหน้า	-	0.0045	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.3688	0.3681	
	- เงินประกัน	-	0.0030	

7. การเช่า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
- BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	**บริษัทย่อย**			อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่สาขาธนาคารเป็นที่ทำการสำนักงานสาขาภูมิภาคของบริษัท	9.5779	6.4385	
	- ค่าเช่าตู้นิรภัย	0.0038	0.0050	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.1646	0.1967	
	- เงินประกัน	1.8248	1.8198	
4 นิติบุคคลอาคารชุดสาธรซิตี้ทาวเวอร์	**บริษัท**			อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- บริษัทได้ซื้อพื้นที่ชั้น 3 ของนิติบุคคลอาคารชุดสาธรซิตี้ทาวเวอร์ จึงทำให้บริษัทมีฐานะเป็นเจ้าของร่วมในอาคารนี้ และบริษัทได้แต่งตั้ง น.ส.วิมลพรรณ สุวรรณเทวะธูป ผู้บริหารของบริษัท เข้าเป็นกรรมการนิติบุคคลอาคารชุดดังกล่าว ในฐานะตัวแทนเจ้าของร่วม	- ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง	4.6516	4.0220	
	- ค่าเช่าที่จอดรถ	0.1264	1.4480	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.1077	-	
	- เงินประกัน	0.0240	0.1440	
	บริษัทย่อย			
	- ค่าเช่าที่จอดรถ	3.8499	2.5804	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.1362	0.0284	
	- เงินประกัน	0.0164	0.0164	
5 กองทุนรวมสาธรซิตี้ทาวเวอร์	**บริษัท**			อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด ซึ่งมีนายชาลี โสภณพนิช เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 32.13	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เป็นที่ทำการบางส่วนของสำนักงานใหญ่	16.8245	20.1501	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	0.1750	
- บริษัทถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38	- เงินประกัน	7.9752	7.6643	
	บริษัทย่อย			
	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เพื่อเป็นที่ทำการบริษัทย่อย	24.5247	20.3889	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.1532	0.1606	
	- เงินประกัน	3.1083	2.7846	
6 กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์	**บริษัท**			อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด ซึ่งมีนายชาลี โสภณพนิช เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 31.90	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เพื่อเป็นที่ทำการสำนักงานสาขา 1 แห่ง	-	1.4955	
	บริษัทย่อย			
- บริษัทถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.20	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เพื่อเป็นที่ทำการสำนักงานสาขา 1 แห่ง	4.3796	2.9069	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.0103	0.0208	
	- เงินประกัน	1.0266	1.0266	
7 บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด	**บริษัท**			อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด	- ค่าเช่าที่จอดรถ	-	0.0238	
	- เงินประกัน	0.0300	-	
	บริษัทย่อย			
	- ค่าเช่าที่จอดรถ	0.0605	0.0440	

7. การเช่า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2559	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2558	นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
8 บริษัท อาเซียคลังสินค้า จำกัด	**บริษัท**			อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นประธานกรรมการของบริษัท อาเซียคลังสินค้า จำกัด	- ค่าเช่าที่เก็บเอกสาร และค่ารับฝากสิ่งของ	0.9807	1.0497	
	บริษัทย่อย			
	- ค่าเช่าที่เก็บเอกสาร	0.1854	0.1040	

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่ หมายความรวมถึง ค่าเช่า ค่าบริการ ค่าเช่าที่จอดรถ ค่าสาธารณูปโภค ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน

8. อื่นๆ

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเซีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเซีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของบริษัท โดยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นจำนวน 1.37 ล้านยูโร, 65.27 ล้านเยนญี่ปุ่น, และ 3.97 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	เป็นบริการที่ให้กับลูกค้าทั่วไป โดยไม่มีค่าธรรมเนียม
2 ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง กรรมการ และผู้บริหารบริษัท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นจำนวน 10.21 ล้านเยนญี่ปุ่น, 0.80 ล้านเหรียญสหรัฐ	เป็นบริการที่ให้กับลูกค้าทั่วไป โดยไม่มีค่าธรรมเนียม

(ง) เงินลงทุนในบริษัทย่อย

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ยอดคงเหลือ ปี 2559	ยอดคงเหลือ ปี 2558	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ. แอสเซท พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	- เงินลงทุน	197.7070	97.7070	100.0000	ลงทุนในอัตราร้อยละ 99.99
	- เงินปันผลรับ	36.0000	57.0000		
	- เงินปันผลค้างรับ	24.0000	29.0000		
2 บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	- เงินลงทุน	14.9999	14.9999	0.0000	ลงทุนในอัตราร้อยละ 99.99
	- เงินปันผลรับ	18.0000	59.9999		
	- เงินปันผลค้างรับ	0.0000	27.0000		
3 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเซีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเซีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	- เงินลงทุน	4,499.9998	4,499.9998	0.0000	ลงทุนในอัตราร้อยละ 99.99
	- เงินปันผลรับ	696.2850	242.5500		
	- เงินปันผลค้างรับ	451.0800	242.5500		

(ค) เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

(ล้านบาท)

ชื่อหลักทรัพย์ / ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2559	ยอดคงเหลือ ปี 2558	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
1 ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	บริษัท				
- นางณินทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท	- เงินลงทุน	-	15.7042	(15.7042)	-
เป็นคู่สมรสของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็น	- เงินปันผลรับ	0.2800	2.3961		
กรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL	บริษัทย่อย				
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- เงินลงทุน	37.5892	2.3801	35.2091	บริษัทย่อยลงทุนในอัตรา
เป็นน้องชายของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็น	- เงินปันผลรับ	0.6570	0.0380		ร้อยละ 0.01
กรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL					
- BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46					
2 กองทุนรวมเอ็มโพเรี่ยมทาวเวอร์	บริษัท				
- บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด ซึ่งมีนายชาลี โสภณพนิช	- เงินลงทุน	4.1000	4.1000	-	บริษัทลงทุนในอัตรา
เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้	- เงินปันผลรับ	1.0578	1.8573		ร้อยละ 0.20
ในสัดส่วนร้อยละ 31.90					
3 กองทุนรวมบางกอกการ์เด้น	บริษัท				
- บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด ซึ่งมีนายชาลี โสภณพนิช	- เงินลงทุน	0.7613	0.7613	-	บริษัทลงทุนในอัตรา
เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้	- เงินปันผลรับ	0.0305	0.0533		ร้อยละ 0.06
ในสัดส่วนร้อยละ 32.90					
4 กองทุนรวมสาธรซิตี้ทาวเวอร์	บริษัท				
- บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด ซึ่งมีนายชาลี โสภณพนิช	- เงินลงทุน	0.0640	0.0640	-	บริษัทลงทุนในอัตรา
เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้	- เงินปันผลรับ	-	3.4000		ร้อยละ 0.38
ในสัดส่วนร้อยละ 32.13					
5 กองทุนรวม บางกอกอะพาร์ทเมนท์ (ข)	บริษัท				
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- เงินลงทุน	-	-	-	-
ถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ในสัดส่วนร้อยละ 86.67	- เงินปันผลรับ	-	1.4920		
6 บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	บริษัท				
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- เงินลงทุน	1.2400	1.2400	-	บริษัทลงทุนในอัตรา
เป็นกรรมการของบริษัท บางกอก คลับ จำกัด	- เงินปันผลรับ	-	-		ร้อยละ 0.06
- นายชาลี โสภณพนิช (รวมคู่สมรส) ถือหุ้นใน					
บริษัท บางกอก คลับ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 3.89					
7 บมจ. ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น (TICON)	บริษัท				
- นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- เงินลงทุน	15.6478	-	15.6478	บริษัทลงทุนในอัตรา
เป็นกรรมการของ TICON ในฐานะตัวแทนของบริษัท	- เงินปันผลรับ	-	-		ร้อยละ 0.09
- นายชาลี โสภณพนิช (รวมคู่สมรส) ถือหุ้นใน TICON	บริษัทย่อย				
ในสัดส่วนร้อยละ 3.30	- เงินลงทุน	-	-	-	
	- เงินปันผลรับ	-	-		

(ค) เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

(ล้านบาท)

ชื่อหลักทรัพย์ / ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ยอดคงเหลือ ปี 2559	ยอดคงเหลือ ปี 2558	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	หมายเหตุ
8 บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH)	บริษัท				
- นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน	25.9872	13.0460	12.9412	บริษัทลงทุนในอัตรา
เป็นประธานกรรมการของ บริษัท อินทัช โฮลดิงส์	- เงินปันผลรับ	2.8177	1.0189		ร้อยละ 0.02
จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย				
	- เงินลงทุน	64.0737	1.0791	62.9946	บริษัทย่อยลงทุนในอัตรา
	- เงินปันผลรับ	0.0456	0.0252		ร้อยละ 0.04
9 บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (TAE)	บริษัท				
- นายวิรัช อภิเมธีธำรง และนายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	- เงินลงทุน	-	-	-	-
กรรมการอิสระของบริษัท เป็นกรรมการใน	- เงินปันผลรับ	-	-		
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย				
	- เงินลงทุน	0.0017	0.0017	-	บริษัทย่อยลงทุนในอัตรา
	- เงินปันผลรับ	0.0001	-		ร้อยละ 0.00005
10 บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน) (BCH)	บริษัท				
- นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน	-	-	-	-
เป็นกรรมการบริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล	- เงินปันผลรับ	-	-		
จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย				
	- เงินลงทุน	0.1086	-	0.1086	บริษัทย่อยลงทุนในอัตรา
	- เงินปันผลรับ	0.0993	-		ร้อยละ 0.0003
11 บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน) (SPALI)	บริษัท				
- นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน	-	-	-	-
เป็นกรรมการบริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	- เงินปันผลรับ	-	0.0649		
	บริษัทย่อย				
	- เงินลงทุน	-	1.0003	(1.0003)	-
	- เงินปันผลรับ	0.1023	0.0011		
12 กองทุนเปิดแอสเซทพลัสสตาร์ยุโรป แวลู (ASP-EUROPE VALUE)	บริษัท				
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ซึ่งเป็นผู้บริหาร	- เงินลงทุน	20.1245	20.1245	-	บริษัทลงทุนในอัตรา
กองทุนนี้ ร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	- เงินปันผลรับ	-	-		ร้อยละ 3.83
13 กองทุนเปิดแอสเซทพลัสยุโรปพร็อพเพอร์ตี้ (ASP-EUPROP)	บริษัท				
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ซึ่งเป็นผู้บริหาร	- เงินลงทุน	15.0000	15.0000	-	บริษัทลงทุนในอัตรา
กองทุนนี้ ร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	- เงินปันผลรับ	-	-		ร้อยละ 7.78
14 กองทุนเปิดแอสเซทพลัสไทยบอนด์ (ASP-THBOND)	บริษัท				
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ซึ่งเป็นผู้บริหาร	- เงินลงทุน	-	15.0000	(15.0000)	-
กองทุนนี้ ร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	- เงินปันผลรับ	-	-		
15 กองทุนแอสเซทพลัสเอไอเทิร์มฟันด์ 5Y1 (ASP-AITF5Y1)	บริษัท				
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ซึ่งเป็นผู้บริหาร	- เงินลงทุน	95.1851	100.0000	(4.8149)	บริษัทลงทุนในอัตรา
กองทุนนี้ ร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน	- เงินปันผลรับ	-	-		ร้อยละ 24.59
รวม		279.8829			
ค่าเผื่อการปรับมูลค่า		16.5909			
สุทธิ		296.4738			

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันในปี 2558 และปี 2559 ของบริษัทกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นกรณีที่มีความจำเป็นอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจที่เป็นปกติ การทำรายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผลตามปกติธุรกิจ โดยรายการทั่วไป ได้แก่ ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียม ค่าซื้อสินค้าและบริการ รายการเงินฝากธนาคาร ค่าธรรมเนียมธนาคาร ดอกเบี้ยจ่าย และค่าเช่าจ่าย (ดังรายการในข้อ (ก) 1 ถึง 8) เป็นรายการดำเนินธุรกิจปกติ มีอัตราค่าธรรมเนียมในอัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

สำหรับรายการระหว่างกัน - เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ดังรายการในข้อ ข) บริษัทดำเนินการโดยผ่านการอนุมัติของคณะอนุกรรมการลงทุนและคณะกรรมการบริษัท เป็นขั้นตอนตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย โดยผู้บริหารในฐานะเป็นกรรมการร่วมกันหรือผู้ถือหุ้น ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่ได้ออกเสียงในการอนุมัติ บริษัทคาดว่าจะยังคงมีรายการระหว่างกันต่อไปในอนาคต โดยบริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนและประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกัน ที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ที่สำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพ นอกจากนี้ ในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ผู้บริหาร กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการคณะอนุกรรมการอื่นๆ ที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันเรื่องนั้นๆ จะไม่ร่วมออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในหัวข้อ (ก) และ (ข) ยังคงมีต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากเป็นการเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท และรายการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทสำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะดำเนินการตามที่ระบุไว้ในมาตรการหรือขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และคำว่า "บริษัท" หมายถึง "บริษัทและบริษัทย่อย")

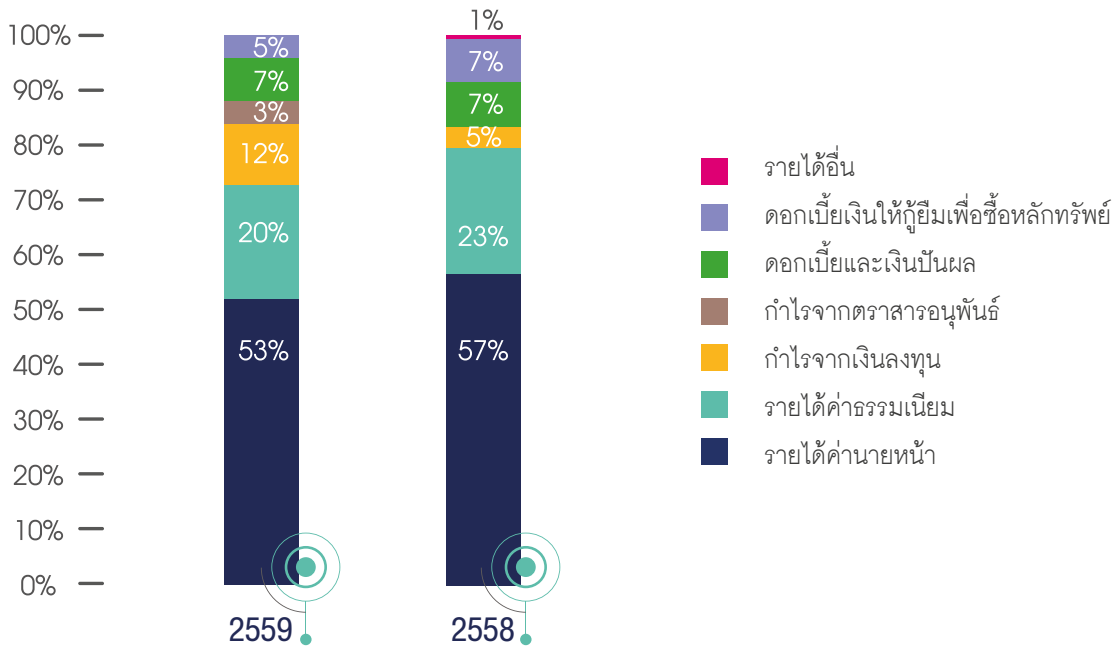
ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร (Results of Operations)

ปี 2559 เป็นอีกปีหนึ่งที่การเติบโตในด้านรายได้ และผลกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น ดังนั้น ผลการดำเนินงานของบริษัทตลอดทั้งปี 2559 มีรายได้รวมอยู่ที่ 2,479 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 756 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2558 ซึ่งมีรายได้รวมอยู่ที่ 2,174 ล้านบาท กำไรสุทธิ 558 ล้านบาท จะเห็นได้ว่ารายได้รวม และกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากปี 2558 ร้อยละ 14 และร้อยละ 35 ตามลำดับ สำหรับกำไรต่อหุ้นของบริษัทอยู่ที่หุ้นละ 0.36 บาท ในปี 2559 ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2558 ที่ราคาหุ้นละ 0.26 บาท

ภาพรวมของผลการดำเนินงานของบริษัทมีกำไรสุทธิ 756 ล้านบาท โดยมีรายได้รวมอยู่ที่ 2,479 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่ เกิดจากรายได้ค่านายหน้า จำนวน 1,325 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 53 ของรายได้รวม และรายได้จากค่าธรรมเนียมจำนวน 496 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 20 ของรายได้รวม หากเปรียบเทียบกับสัดส่วนในปี 2558 จะเห็นได้ว่าทั้งรายได้ค่านายหน้าและรายได้ค่าธรรมเนียมเป็นสัดส่วนที่ปรับตัวลดลง เนื่องจากบริษัทยังคงดำเนินกลยุทธ์ที่ให้ความสำคัญกับการกระจายฐานรายได้ โดยเน้นการสร้างรายได้จากธุรกิจที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อชดเชยรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ที่คาดว่ามีแนวโน้มที่ต้องเผชิญกับการแข่งขันที่จะรุนแรงเพิ่มมากขึ้นในอนาคต ตลอดจนบริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับการแข่งขันให้ได้อย่างมีประสิทธิภาพด้วย

จะเห็นได้ว่า กำไรจากเงินลงทุนในปี 2559 มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นจากจำนวน 112 ล้านบาท เป็น 296 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 165 และกำไรจากตราสารอนุพันธ์มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเช่นเดียวกัน จากจำนวน 10 ล้านบาท เป็น 66 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 557 นอกจากนี้ บริษัทยังมีรายได้ประเภทอื่น ได้แก่ ดอกเบี้ยและเงินปันผล จำนวน 163 ล้านบาท ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ จำนวน 125 ล้านบาท และรายได้อื่น จำนวน 9 ล้านบาท ตามลำดับ

การกระจายฐานรายได้

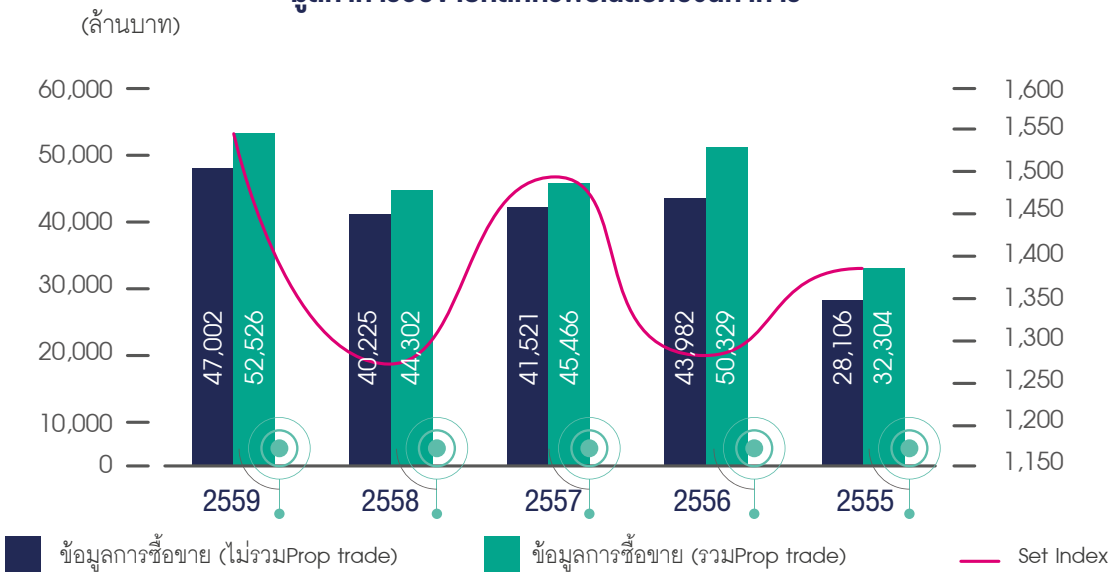


ที่มา : งบการเงิน บมจ.เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

รายได้ค่านายหน้า

ปี 2559 ที่ผ่านมาพบว่า มีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ไทย อยู่ที่ 52,526 ล้านบาทต่อวัน โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม ซึ่งเป็นวันทำการสุดท้ายของปี 2559 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปิดที่ระดับ 1,542.94 จุด เพิ่มขึ้น 255 จุด หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 20

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันทำการ

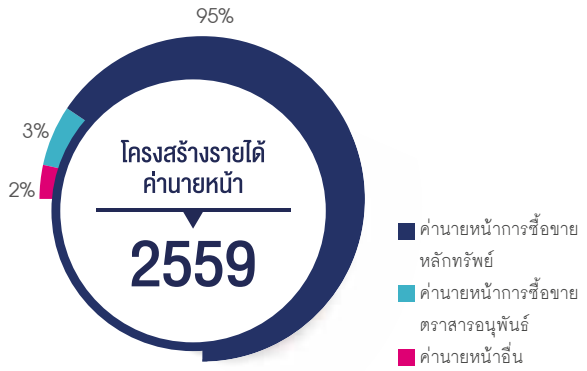


ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

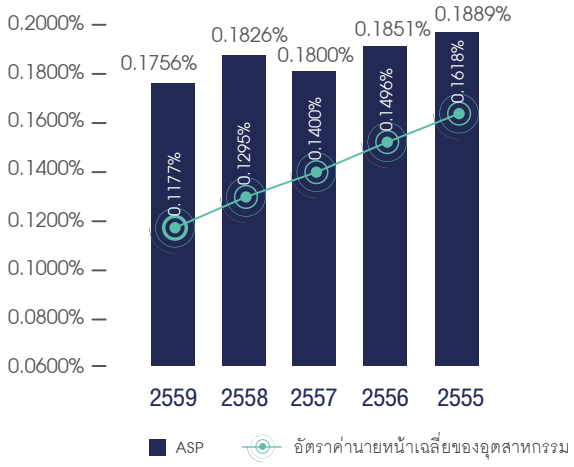
ในปี 2559 นั้น บริษัทมีรายได้จากค่านายหน้า เพิ่มขึ้นร้อยละ 8 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2558 โดยมีมูลค่าอยู่ที่ 1,325 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ จากจำนวน 1,162 ล้านบาท ในปี 2558 มาอยู่ที่ 1,260 ล้านบาท ในปี 2559 หรือคิดเป็นร้อยละ 8 นอกจากนี้ รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเช่นเดียวกัน จากจำนวน 40 ล้านบาท มาอยู่ที่ 42 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 สำหรับรายได้ค่านายหน้าอื่น ปรับตัวลดลงเล็กน้อย จาก 28 ล้านบาท มาอยู่ที่ 24 ล้านบาท แม้ว่าจะมีการแข่งขันที่รุนแรงในส่วนของอัตราค่าคอมมิชชั่นในตลาด แต่บริษัทยังสามารถทำรายได้จากค่านายหน้าเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ตลอดจนการให้บริการที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศเพิ่มมากขึ้น โดยบริษัทมีนโยบายการกระจายรายได้ไม่ให้กระจุกตัวอยู่ที่รายได้ใดรายได้หนึ่ง

อัตราค่าธรรมเนียมนายหน้าสุทธิของบริษัทในปี 2559 อยู่ที่ร้อยละ 0.1756

โครงสร้างรายได้ค่านายหน้า



อัตราค่านายหน้าสุทธิ

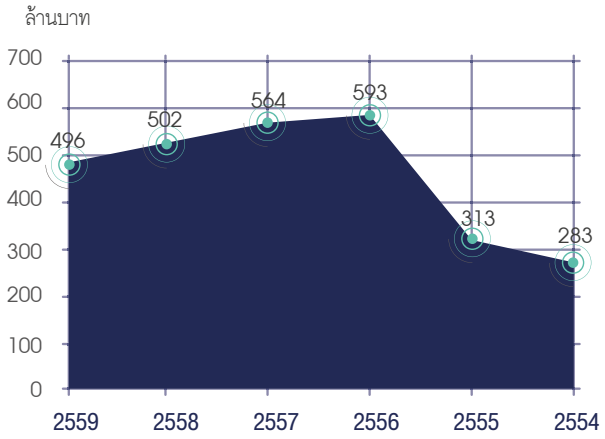


ที่มา : งบการเงิน บมจ.เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

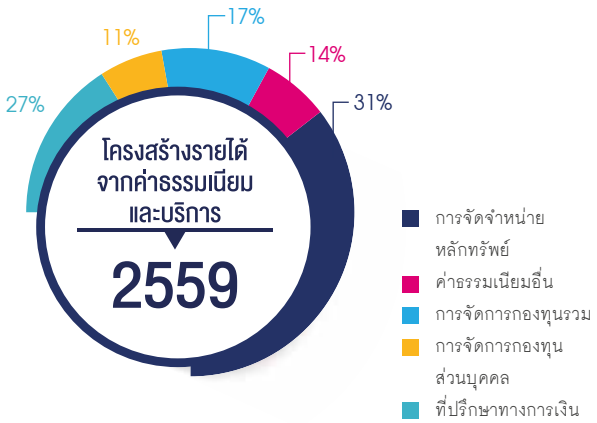
รายได้ค่าธรรมเนียม

การเติบโตของรายได้ค่าธรรมเนียม เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2558 ปรับตัวลดลงเล็กน้อย จากจำนวน 502 ล้านบาท มาอยู่ที่ 496 ล้านบาท ในปี 2559 หรือคิดเป็นร้อยละ 1 ซึ่งโครงสร้างรายได้ค่าธรรมเนียมหลักมาจาก รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ร้อยละ 31 รายได้จากธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน ร้อยละ 27 รายได้จากธุรกิจจัดการกองทุนรวม ร้อยละ 16 ค่าธรรมเนียมอื่น ร้อยละ 14 และรายได้จัดการกองทุนส่วนบุคคล ร้อยละ 11 ตามลำดับ บริษัทยังคงมีนโยบายที่จะเพิ่มสัดส่วนของรายได้จากธุรกิจอื่นๆ ของบริษัทไม่ว่าจะเป็นธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ ธุรกิจวาณิชธนกิจ และธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ซึ่งเชื่อว่าฐานรายได้จากธุรกิจต่างๆ จะสามารถสร้างการเติบโตให้กับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอย่างต่อเนื่องในอนาคต

การเติบโตของรายได้ค่าธรรมเนียม (งบการรวม)



โครงสร้างรายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการ



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

กำไรจากเงินลงทุน

ในปี 2559 กำไรจากเงินทุนของบริษัทอยู่ที่ 296 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวเพิ่มจากปี 2558 จำนวน 184 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 165 ซึ่งปรับตัวสูงขึ้นตามภาวะปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น

กำไรจากตราสารอนุพันธ์

ในปี 2559 บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (DW) เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน และได้มีการทำการตลาดอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ลูกค้าสนใจมาทำธุกรรมเพิ่มมากขึ้น สำหรับในปี 2559 บริษัทมีกำไรจากตราสารอนุพันธ์ 66 ล้านบาท ปรับตัวเพิ่มขึ้นถึง 56 ล้านบาท จากปี 2558

รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล

จากภาวะการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ผลตอบแทนเงินปันผลจากหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งดอกเบี้ยจากการบริหารจัดการทางการเงินอย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้รายได้ในส่วนนี้ มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นจากจำนวน 151 ล้านบาท ในปี 2558 มาอยู่ที่ 163 ล้านบาท ในปี 2559 หรือเพิ่มขึ้นจำนวน 12 ล้านบาท

ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ลดลงจาก 156 ล้านบาท ในปี 2558 มาอยู่ที่ 125 ล้านบาท ในปี 2559 หรือคิดเป็นร้อยละ 20 ตามสภาวะการปรับตัวลดลงของอัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในปี 2559

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

สำหรับโครงสร้างค่าใช้จ่ายปี 2559 ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปจากปี 2558 อย่างมีนัยสำคัญ กล่าวคือ ร้อยละ 67 ของค่าใช้จ่ายรวม ยังคงเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ซึ่งในปี 2559 มีจำนวน 974 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 50 ล้านบาท จากปี 2558 รวมทั้งค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายก็ปรับตัวเพิ่มขึ้นเช่นเดียวกันจาก 122 ล้านบาท ในปี 2558 มาอยู่ที่ 151 ล้านบาท ในปี 2559 ซึ่งสอดคล้องกับรายได้ค่านายหน้าและรายได้ค่าธรรมเนียมที่มีการปรับตัวเพิ่มขึ้น เนื่องจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2559 ที่มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเช่นเดียวกัน

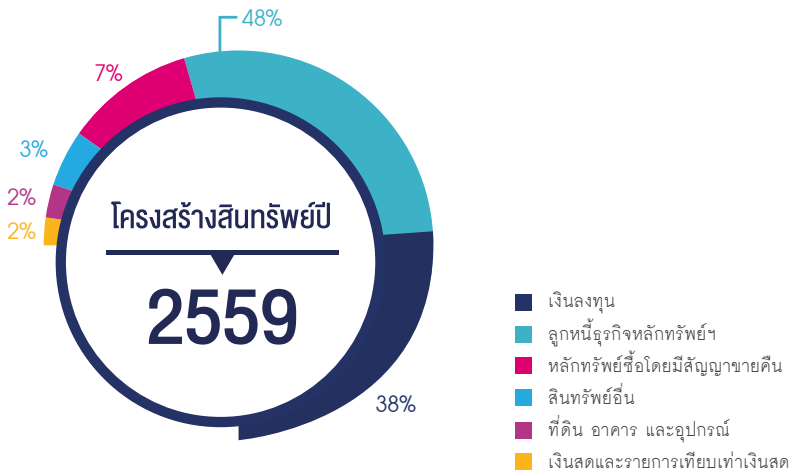
ที่มา : งบการเงิน บมจ.เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์

โครงสร้างสินทรัพย์บริษัทในปี 2559 ยังคงสัดส่วนหลักอยู่ที่ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ร้อยละ 48 ตามมาด้วย เงินลงทุนร้อยละ 38 ส่วนสินทรัพย์ประเภทอื่นๆ มีสัดส่วนอยู่ระหว่างร้อยละ 3 ถึง 7 สำหรับสินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ในงบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม) ของบริษัท แสดงมูลค่าสินทรัพย์รวมสิ้นปี อยู่ที่ระดับ 9,877 ล้านบาท และ 7,697 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 2,180 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 28

หากพิจารณาจากรายละเอียดของการปรับเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ เป็นการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รายการหลัก โดยแบ่งเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน ได้แก่ เงินลงทุนชั่วคราว เพิ่มขึ้น 1,431 ล้านบาท ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ เพิ่มขึ้น 526 ล้านบาท ลูกหนี้สำนักหักบัญชี เพิ่มขึ้น 148 ล้านบาท และหลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน เพิ่มขึ้น 113 ล้านบาท ส่วนรายการสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น ได้แก่ เงินลงทุนระยาวอื่น เพิ่มขึ้น 40 ล้านบาท และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เพิ่มขึ้น 27 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทยังเล็งเห็นการเพิ่มของสินทรัพย์สภาพคล่องที่มีความเสี่ยงต่ำ เพื่อสร้างโอกาสการลงทุนที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพในอนาคต

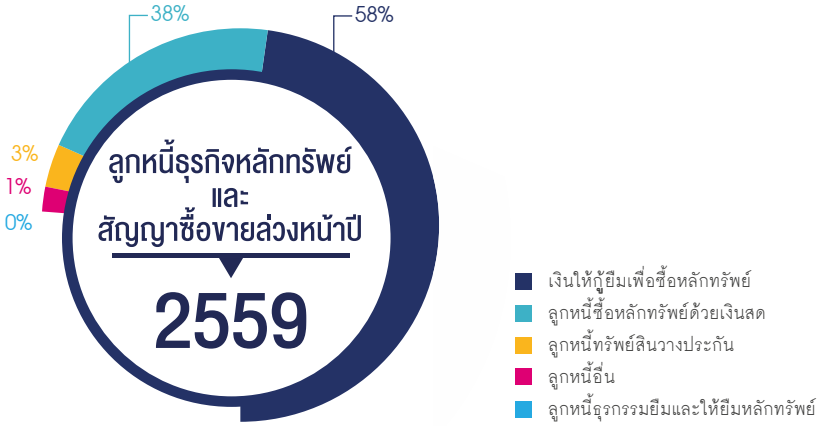


ที่มา : งบการเงิน บมจ.เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

โครงสร้างของรายการดังกล่าวประกอบด้วย เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ร้อยละ 58 ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ร้อยละ 38 ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน ร้อยละ 3 และลูกหนี้อื่นๆ อยู่ระหว่างร้อยละ 1 ถึง 3 สำหรับรายการหลักที่มีการปรับตัวเพิ่มขึ้น ได้แก่ เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เพิ่มขึ้น 320 ล้านบาท และ รายการลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด เพิ่มขึ้น 261 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบจากช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมา ขณะเดียวกันมีการปรับตัวลดลงของลูกหนี้สินทรัพย์วางประกัน จำนวน 19 ล้านบาท ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ จำนวนเงิน 37 ล้านบาท และลูกหนี้อื่น จำนวนเงิน 15 ล้านบาท

ดังนั้น บริษัทมีรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2558 ที่ 3,656 ล้านบาท มาอยู่ที่ 4,182 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2559 หรือเพิ่มขึ้น 526 ล้านบาท



ที่มา : งบการเงิน บมจ.เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

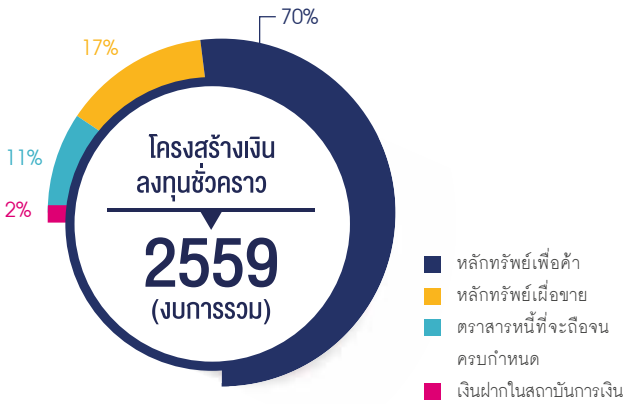
บริษัทได้มีการตั้งสำรองเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 25 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ซึ่งลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการตั้งสำรองเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มมูลค่าแล้ว

บริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละราย และพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน โดยปฏิบัติตามพื้นฐานการจัดชำระหนี้ และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามหนังสือที่ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 และปัจจัยอื่นประกอบ

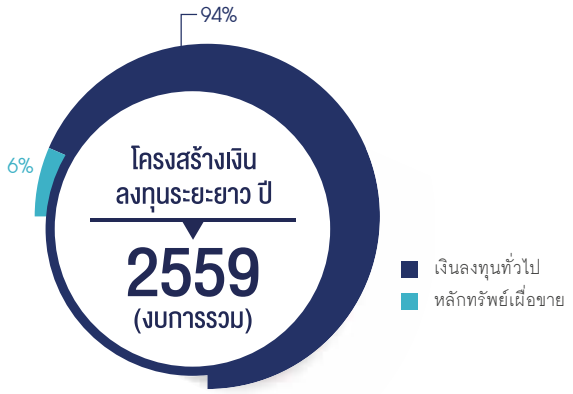
เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาว

ในปี 2559 โครงสร้างเงินทุนของบริษัท มีสัดส่วนของเงินลงทุนชั่วคราวร้อยละ 88 และเงินทุนระยะยาวอื่นร้อยละ 12 ซึ่งเงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย สัดส่วนเงินลงทุนหลักทรัพย์เพื่อค้าร้อยละ 70 หลักทรัพย์เผื่อขายร้อยละ 17 ตราสารหนี้ที่จะถือครบกำหนดร้อยละ 11 และเงินฝากในสถาบันการเงินร้อยละ 2 ตามลำดับ

โครงสร้างเงินลงทุนชั่วคราว ปี 2559 (งบการรวม)



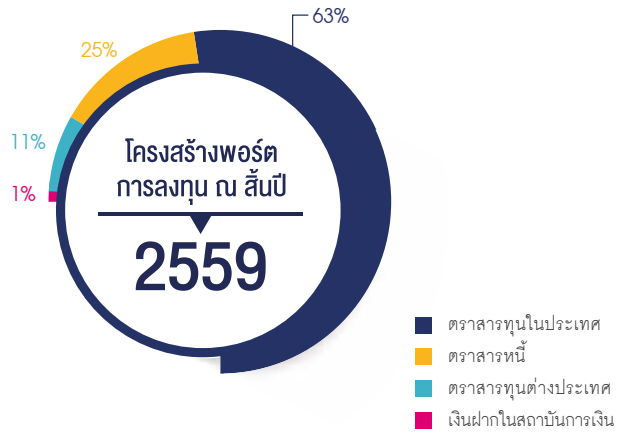
โครงสร้างเงินลงทุนระยะยาวปี 2559 (งบการรวม)



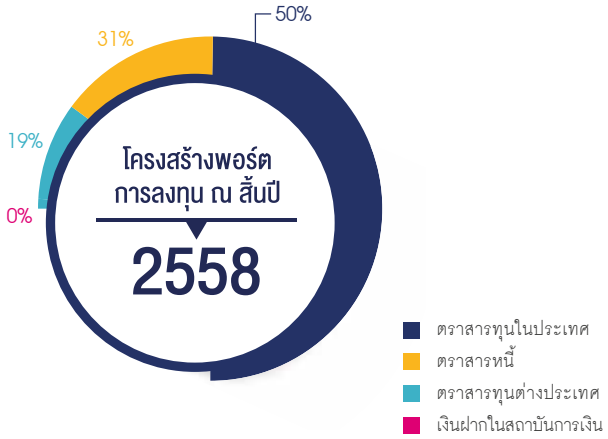
ที่มา : งบการเงิน บมจ.เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

ในปี 2559 กลยุทธ์การลงทุน มีการเปลี่ยนแปลงที่น่าสนใจคือ การขยายตัวของบัญชีเงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นจำนวน 1,431 ล้านบาท หรือร้อยละ 78 รวมทั้งเงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 40 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 9 จากการขยายตัวของเงินลงทุนทั้งสองดังกล่าวข้างต้น มาจากการปรับเพิ่มสัดส่วนโครงสร้างการลงทุนของตราสารทุนในประเทศจาก ร้อยละ 50 เป็นร้อยละ 63 แต่ในขณะที่สัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนในต่างประเทศมีการปรับสัดส่วนลดลงจากเดิม คือ ร้อยละ 19 ลดลงเหลือร้อยละ 11 รวมทั้งการปรับตัวลดลงของสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้จากร้อยละ 31 เป็นร้อยละ 25 ตามการผันผวนของภาวะตลาดต่างประเทศและตลาดตราสารหนี้

โครงสร้างพอร์ตการลงทุน ณ สิ้นปี 2559



โครงสร้างพอร์ตการลงทุน ณ สิ้นปี 2558



ที่มา : งบการเงิน บมจ.เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

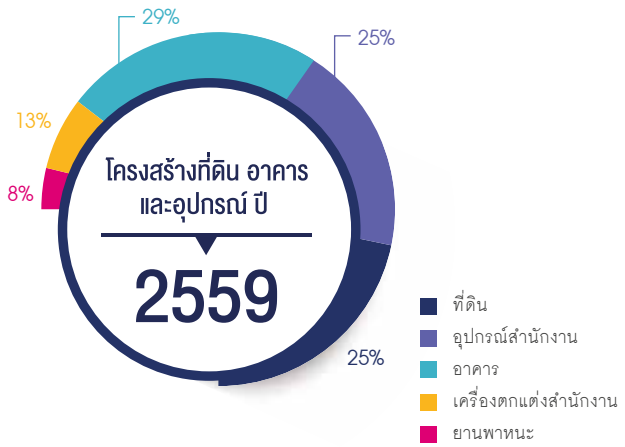
ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในส่วนของรอบระยะเวลารายงานมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

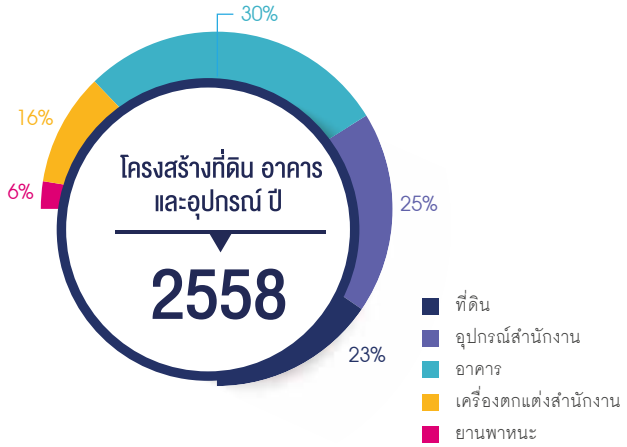
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) สำหรับการคิดค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ จำนวน 213 ล้านบาท ประกอบด้วย ที่ดิน 52 ล้านบาท อาคาร 61 ล้านบาท เครื่องตกแต่งสำนักงาน 29 ล้านบาท อุปกรณ์สำนักงาน 53 ล้านบาท และยานพาหนะ 18 ล้านบาท ตามลำดับ

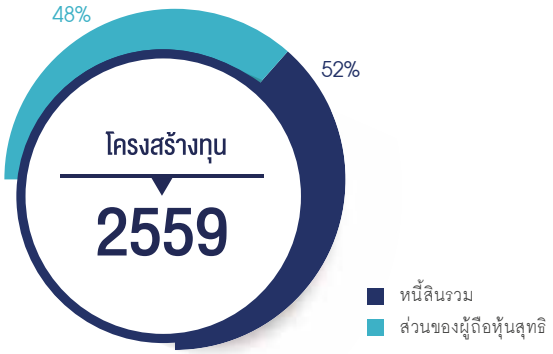
โครงสร้างที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

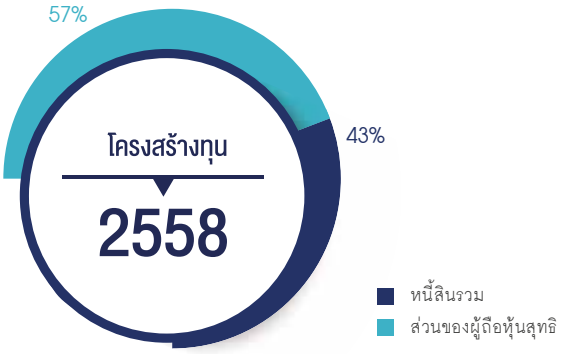




ฐานทุนพร้อมรองรับการเติบโตของธุรกิจ

โครงสร้างทุนมีการเปลี่ยนแปลงโดยสัดส่วนหนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจาก ร้อยละ 43 ในปี 2558 มาอยู่ที่ร้อยละ 52 ในปี 2559 จึงส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทอยู่ที่ 1.08 เท่า ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่อยู่ที่ 0.75 สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นสุทธิปรับตัวลดลงจากร้อยละ 57 ในปี 2558 เป็นร้อยละ 48 ในปี 2559 โดย ณ สิ้นปี 2559 รายการส่วนของผู้ถือหุ้นสุทธิอยู่ที่ระดับ 4,749 ล้านบาท ซึ่งถือเป็นฐานทุนขนาดใหญ่ เพื่อรองรับการขยายตัวทางธุรกิจตามแผนงานในอนาคต สำหรับการเปลี่ยนแปลงในรายละเอียดของรายการหนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้นมีดังต่อไปนี้





ที่มา : งบการเงิน บมจ.เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

หนี้สิน

ยอดหนี้สินรวมของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2559 อยู่ที่ 5,128 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,795.34 ล้านบาท หรือร้อยละ 54 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นในรายการหลักดังนี้ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 1,305 ล้านบาท เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 195 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น 157 ล้านบาท และหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนเพิ่มขึ้น จำนวน 113 ล้านบาท แต่ในขณะเดียวกันรายการที่ปรับตัวลดลงได้แก่ เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีจำนวน 137 ล้านบาท สำหรับสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานในปี 2559 อยู่ที่ 124 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสะสมของบริษัทที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 4,749 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 314.75 ล้านบาท หรือร้อยละ 7 ซึ่งมาจากเพิ่มขึ้นของกำไรสะสม ที่ยังไม่จัดสรรจำนวน 313.46 ล้านบาท โดยมาจากผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2559 ที่มีผลกำไรเพิ่มขึ้นจากปีก่อนอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยและอิทธิพลที่มีต่อฐานะการเงินในอนาคต

ในปัจจุบันเทคโนโลยีได้เข้ามาเป็นส่วนหนึ่งในเกือบทุกฟังก์ชั่นของการทำงาน และมีนวัตกรรมใหม่ๆ เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะในกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับภาคการเงิน (FinTech) โดย Fintech เข้ามาในรูปของ start-ups ซึ่งเป็นกลุ่มธุรกิจขนาดเล็ก ที่คนรุ่นใหม่ตั้งขึ้นเพื่อใช้เทคโนโลยี "ข้ามกระโดด" ในขั้นตอนของธุรกิจ และทำให้เกิดบริการใหม่ๆ มาทดแทนธุรกิจเดิมได้อย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยค่าใช้จ่ายที่ถูกกว่า และสอดคล้องกับพฤติกรรมของคนรุ่นใหม่มากกว่า จึงทำให้เกิดการตื่นตัวกันอย่างชัดเจนสำหรับสถาบันการเงินและผู้ประกอบการเดิมสำหรับการปรับตัวและเปลี่ยนแปลงอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

ในปี 2560 สำหรับธุรกิจหลักทรัพย์และตลาดทุน จะมีการปรับตัวมากกว่าปี 2559 นี้ ไม่ว่าจะเป็นการเข้ามาของบริษัทหลักทรัพย์รายใหม่หลายรายที่อาจจะใช้ Fintech หรือใช้นโยบายด้านราคาในการเข้ามาแข่งขัน ดังนั้น Fintech จะเป็นเรื่องใหญ่ และสำคัญขึ้นเรื่อยๆ เมื่อธุรกิจธนาคารมีการเปลี่ยนแปลงมาก ก็ย่อมจะกระทบกับธุรกิจหลักทรัพย์แน่นอน ทั้งวิธีการชำระเงิน วิธีการบริหารเงิน และธุรกรรมทางการเงินอื่นๆ ซึ่งผลกระทบจะเกิดขึ้นกับผู้ที่ปรับตัวไม่ทัน

จากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ที่เทคโนโลยีกำลังเข้ามาทดแทนการทำธุรกิจแบบเดิมๆ โดยเฉพาะการทำรายการทั่วไป มีความจำเป็นอย่างยิ่งที่บุคลากรในอุตสาหกรรมทางการเงินจะต้องปรับตัว ดังนั้น บริษัทได้วางแผนกลยุทธ์องค์กร ระยะ 5 ปี (2020 Strategy) เพื่อกำหนดจุดมุ่งหมาย และทิศทางขององค์กรสำหรับช่วงปี 2559 - 2563 ไว้เป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งในแต่ละโมเดลจะมีรูปแบบการให้บริการที่แตกต่างกัน เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่ต่างกัน รวมทั้งให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากร และการพัฒนาเทคโนโลยีให้ทันสมัย

นอกจากนี้ บริษัทมีทีมผู้บริหารซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในธุรกิจมานาน และบริษัทยังมุ่งมั่นในการพัฒนาบทบาทของการเป็นผู้นำในธุรกิจหลักทรัพย์ ตลอดจนมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุนให้ก้าวไกลต่อไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีรางวัล The Money Channel Award 2016 รางวัลสุดยอดนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ยอดนิยม ประจำปี 2559 และรางวัลอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง นับได้ว่าเป็นเครื่องพิสูจน์ และรับประกันคุณภาพของทีมงานและผู้บริหารของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทยังคงมุ่งเน้นทำธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เข้มแข็ง เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกิจจะสามารถเติบโตอย่างยั่งยืน และการดำเนินนโยบายการบริหารด้วยความระมัดระวัง

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินและงบการเงินรวมของ บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2559 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ จึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริงและโปร่งใส อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความน่าเชื่อถือ และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน เป็นผู้สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวกับรายการกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยหารือและประชุมร่วมกับฝ่ายตรวจสอบ และผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท ดังปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่น่าพอใจ สามารถสร้างความมั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีความเชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

นายชาลี โสภณพนิช
ประธานกรรมการ

นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("บริษัท") มีโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งนโยบายและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอิสระของบริษัททั้ง 4 ท่าน และกรรมการบริหารดูแลสายงานปฏิบัติการ 1 ท่าน โดยมีหัวหน้าสายงานความเสี่ยงจากภาวะตลาดการเงิน (Market Risk) เป็นเลขานุการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประชุมกัน 5 ครั้งระหว่างปี 2559 ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะพิจารณาประเด็นความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และทบทวนความเพียงพอของเงินกองทุนสภาพคล่อง (NCR) พิจารณาแผนการจัดการเรื่องความต่อเนื่องของธุรกิจและการจัดการกรณีเกิดภัยพิบัติ และการจัดการความเสี่ยงตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น และการรับ-ให้สินบน รวมทั้ง พิจารณาประเด็นความเสี่ยงอื่น ที่อาจกระทบต่อการประกอบธุรกิจอย่างมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทมีนโยบายและการจัดการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
8 กุมภาพันธ์ 2560

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารธุรกิจ จำนวน 3 คน โดยในปี 2559 มีนายวิรัช อภิเมธีธำรง เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์ และนายสาธิต ชาญเชาวน์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน ในปี 2559 ได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานจำนวน 9 ครั้ง ในจำนวนนี้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินครึ่งปี และงบการเงินประจำปี และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินของบริษัทมีความถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปเป็นไปตามพระราชบัญญัติการบัญชี ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีความเชื่อถือได้และได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งได้พิจารณารายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ โดยได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในงบการเงินอย่างครบถ้วน
2. พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ รับทราบผลการตรวจสอบการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
3. พิจารณาการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น การให้ - รับสินบน
4. ร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
5. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว จึงได้เสนอแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2559

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารงานภายใต้กรอบจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี งบการเงินของบริษัทแสดงฐานะทางการเงินที่ถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เปิดเผยข้อมูลรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ และมีการกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม

(นาย วิรัช อภิเมธีธำรง)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
วันที่ 23 มกราคม 2560

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของ*ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน*ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในส่วนของ*ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า* ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูล ที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายได้หลักของกลุ่มบริษัท คือ รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยบริษัทย่อยคิดค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอัตราร้อยละจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นแบบต่อรองอย่างเสรี และมีโครงสร้างอัตราเป็นแบบขั้นบันได เนื่องจากขนาดและปริมาณของรายการที่เกิดขึ้นและจำนวนลูกค้ามีจำนวนมากและอัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย อีกทั้งการบันทึกรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์อาศัยการประมวลผลโดยระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศเป็นหลัก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบว่ารายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ได้รับรู้ด้วยมูลค่าที่ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบโดยการประเมินและสุ่มตัวอย่างทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ ระบบการควบคุมภายในในระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่เกี่ยวเนื่องกับการคำนวณรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสุ่มตัวอย่างทดสอบอัตรา ค่านายหน้า การคำนวณ และการบันทึกรายการบัญชี นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสุ่มตรวจสอบรายการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.9 บริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยพิจารณาจากสถานะของลูกหนี้แต่ละรายความเสี่ยงในการเรียกชำระ และมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน ทั้งนี้ ในการทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์ และการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ของลูกค้า บริษัทย่อยมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการวางหลักประกัน โดยมูลค่าของหลักประกันที่วางขึ้นอยู่กับประเภทธุรกรรมประเภทหลักทรัพย์ วงเงินของการทำธุรกรรม เป็นต้น การประมาณการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์มีนัยสำคัญเนื่องจากบริษัทย่อยมีลูกหนี้จำนวนมากรายและมียอดคงค้างเป็นจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบความเพียงพอของประมาณการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดย

- ประเมินและสุ่มตัวอย่างทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการคำนวณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญและการบันทึกบัญชีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ประเมินวิธีการพิจารณาและวิธีการคำนวณ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของบริษัทย่อย เปรียบเทียบนโยบายของบริษัทย่อยกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับ และสุ่มตัวอย่างทดสอบการควบคุมภายในในระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่เกี่ยวเนื่องกับสถานะคงค้างของลูกหนี้ การคำนวณมูลค่าหลักประกัน และการปรับมูลค่ายุติธรรมของหลักประกัน
- ตรวจสอบค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี โดยการตรวจสอบความครบถ้วนของข้อมูลที่นำมาใช้ในการคำนวณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ สุ่มตรวจสอบความถูกต้องของสถานะคงค้างของลูกหนี้ มูลค่าหลักประกัน การรับชำระเงินภายหลังวันสิ้นงวด ความถูกต้องของการจัดชั้น และการคำนวณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

การด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป

ข้าพเจ้าให้ความสนใจในการตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป เนื่องจาก การประมาณการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไปถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าเงินลงทุนดังกล่าวมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าหรือไม่ นอกจากนี้ บริษัทฯคำนวณมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งผู้บริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการคาดการณ์กระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากกิจการที่ลงทุน รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและข้อสมมติที่ใช้

ข้าพเจ้าได้ประเมินการพิจารณาข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไปของฝ่ายบริหาร และพิจารณาแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลที่นำมาใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต และสอบทานอัตราคิดลดและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้ ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูล ที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้ มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของ กลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยง ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวสุมนา พันธ์พงษ์สานนท์

สุมนา พันธ์พงษ์สานนท์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5872

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2560

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	247,159,950	425,504,541	38,382,727	25,295,717
เงินลงทุนชั่วคราว	7	3,275,162,153	1,844,127,749	1,719,007,985	1,336,394,783
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	8	643,292,168	530,090,583	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	9	567,338,892	418,981,167	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10	4,181,536,391	3,655,791,215	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	11	7,140,394	4,659,517	1,910,456	818,666
ลูกหนี้อื่น	12	67,990,962	62,527,742	681,834,486	489,224,760
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		38,829,529	38,553,112	28,718,508	24,035,444
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		9,028,450,439	6,980,235,626	2,469,854,162	1,875,769,370
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	4,712,706,797	4,612,706,817
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	7	464,613,174	424,738,731	464,613,174	424,738,731
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	-	-	113,231,404	122,036,400
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	212,902,029	229,034,079	22,164,599	19,521,612
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	26,508,288	22,309,924	4,646,309	4,867,519
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	37,849,830	11,189,859	22,270,361	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	106,930,245	99,649,883	11,525,532	11,465,500
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		848,803,566	786,922,476	5,351,158,176	5,195,336,579
รวมสินทรัพย์		9,877,254,005	7,767,158,102	7,821,012,338	7,071,105,949

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	19	1,405,000,000	100,000,000	-	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	20	643,266,279	530,090,583	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	21	68,417,076	205,520,056	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	22	1,785,901,635	1,590,804,297	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	11	111,197,778	53,435,240	3,837,024	3,656,424
เจ้าหนี้อื่น	23	359,030,455	297,605,229	209,588,355	129,939,564
เงินกู้ยืมระยะสั้น	19	469,820,019	312,507,334	3,094,820,019	2,597,631,547
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		124,308,614	67,392,938	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		24,204,159	24,470,568	1,858,199	1,794,696
รวมหนี้สินหมุนเวียน		4,991,146,015	3,181,826,245	3,310,103,597	2,733,022,231
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	-	1,678,958	-	1,678,958
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24	124,471,052	133,826,099	25,422,172	39,778,245
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		12,579,344	15,526,627	11,378,713	11,806,773
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		137,050,396	151,031,684	36,800,885	53,263,976
รวมหนี้สิน		5,128,196,411	3,332,857,929	3,346,904,482	2,786,286,207
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		2,521,945,020	2,521,945,020	2,521,945,020	2,521,945,020
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		2,105,656,044	2,105,656,044	2,105,656,044	2,105,656,044
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,139,183,677	1,139,183,677	1,139,183,677	1,139,183,677
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	26	252,194,502	252,194,502	252,194,502	252,194,502
ยังไม่ได้จัดสรร		1,222,068,176	908,609,773	947,118,438	759,129,342
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	7.6	29,955,195	28,656,177	29,955,195	28,656,177
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		4,749,057,594	4,434,300,173	4,474,107,856	4,284,819,742
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		9,877,254,005	7,767,158,102	7,821,012,338	7,071,105,949

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
กำไรขาดทุน:					
การดำเนินงานต่อเนื่อง					
รายได้					
รายได้ค่านายหน้า	27	1,325,268,982	1,230,296,613	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียม	28	495,775,356	501,988,187	-	248,816
กำไรจากเงินลงทุน		296,255,750	111,642,971	44,573,320	18,857,125
กำไรจากตราสารอนุพันธ์		65,525,444	9,993,954	-	-
ดอกเบี้ยและเงินปันผล		162,548,692	150,752,631	815,416,268	422,833,109
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		124,641,557	156,018,579	-	-
รายได้อื่น		8,508,183	13,639,598	122,725,339	87,261,371
รวมรายได้		2,478,523,964	2,174,332,533	982,714,927	529,200,421
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร					
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		974,362,047	924,173,304	256,333,585	170,767,564
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์		197,723,376	202,206,246	45,883,365	43,451,167
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		151,406,645	121,654,266	3,741,254	7,918,647
ค่าใช้จ่ายอื่น		132,972,241	140,669,591	22,341,511	28,847,745
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร		1,456,464,309	1,388,703,407	328,299,715	250,985,123
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		(1,425,330)	2,740,084	(2,335,230)	2,496,017
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์		-	-	1,733,416	23,159,594
รวมค่าใช้จ่าย		1,455,038,979	1,391,443,491	327,697,901	276,640,734
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้		1,023,484,985	782,889,042	655,017,026	252,559,687
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(70,428,334)	(80,671,298)	(49,114,235)	(37,353,958)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		953,056,651	702,217,744	605,902,791	215,205,729
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	17	(197,410,479)	(144,479,039)	24,274,074	28,415,723
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		755,646,172	557,738,705	630,176,865	243,621,452
การดำเนินงานที่ยกเลิก					
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	29	-	-	-	291,968,343
กำไรสำหรับปี		755,646,172	557,738,705	630,176,865	535,589,795

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย	*7.6*	1,623,773	(29,479,691)	1,623,773	(29,479,691)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	*7.6, 17*	(324,755)	5,895,938	(324,755)	5,895,938
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		1,299,018	(23,583,753)	1,299,018	(23,583,753)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์					
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	*24*	-	(21,520,659)	-	(22,746,408)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	*17*	-	4,304,132	-	4,549,282
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		-	(17,216,527)	-	(18,197,126)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		1,299,018	(40,800,280)	1,299,018	(41,780,879)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		756,945,190	516,938,425	631,475,883	493,808,916
กำไรต่อหุ้น	*30*				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรสำหรับปี (บาท/หุ้น)		0.36	0.26	0.30	0.25

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม					
				กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,041,897,529	52,239,930	4,591,171,682
กำไรสำหรับปี		-	-	-	557,738,705	-	557,738,705
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	(17,216,527)	(23,583,753)	(40,800,280)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	540,522,178	(23,583,753)	516,938,425
เงินปันผลจ่าย	*32*	-	-	-	(673,809,934)	-	(673,809,934)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	908,609,773	28,656,177	4,434,300,173
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	908,609,773	28,656,177	4,434,300,173
กำไรสำหรับปี		-	-	-	755,646,172	-	755,646,172
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	1,299,018	1,299,018
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	755,646,172	1,299,018	756,945,190
เงินปันผลจ่าย	*32*	-	-	-	(442,187,769)	-	(442,187,769)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,222,068,176	29,955,195	4,749,057,594

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
						องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
				กำไรสะสม			
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	915,546,607	52,239,930	4,464,820,760
กำไรสำหรับปี		-	-	-	535,589,795	-	535,589,795
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	(18,197,126)	(23,583,753)	(41,780,879)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	517,392,669	(23,583,753)	493,808,916
เงินปันผลจ่าย	*32*	-	-	-	(673,809,934)	-	(673,809,934)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	759,129,342	28,656,177	4,284,819,742
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	759,129,342	28,656,177	4,284,819,742
กำไรสำหรับปี		-	-	-	630,176,865	-	630,176,865
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	1,299,018	1,299,018
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	630,176,865	1,299,018	631,475,883
เงินปันผลจ่าย	*32*	-	-	-	(442,187,769)	-	(442,187,769)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	947,118,438	29,955,195	4,474,107,856

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	953,056,651	702,217,744	605,902,791	215,205,729
กำไรก่อนภาษีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (หมายเหตุ 29)	-	-	-	365,852,834
กำไรก่อนภาษีเงินได้	953,056,651	702,217,744	605,902,791	581,058,563
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน: -				
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	56,118,825	59,020,162	16,635,836	29,791,941
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(1,425,330)	2,740,084	(2,335,230)	2,496,017
ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	-	1,218,888	-	1,218,888
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	(3,510,102)	3,600,560	(2,021,015)	7,650,547
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	14,934,657	(6,944,986)	180,600	20,580,999
กำไรจากการขายเงินลงทุนเผื่อขาย	(4,003,214)	(34,633,327)	(4,003,214)	(34,633,327)
กำไรจากตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	(196,488)	(6,406,986)	(196,488)	(6,406,986)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อค้า	(15,089,233)	1,967,478	(18,870,924)	3,154,640
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหุ้นยืม	9,249,132	(8,875,301)	-	(1,165,161)
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,926,709)	(558,541)	(1,870,061)	(92,317)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	17,812	-	59	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (โอนกลับ)	13,270,279	14,002,933	3,355,927	(65,857,689)
กำไรจากการขายตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	(92,511)	-	(92,511)	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	(218,110)	-	(218,110)	-
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(162,548,692)	(150,752,631)	(815,416,268)	(458,267,064)
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	(124,641,557)	(156,018,579)	-	(53,346,283)
ต้นทุนทางการเงิน	70,428,334	80,671,298	49,114,235	63,770,096
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	803,423,744	501,248,796	(169,834,373)	89,952,864
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
เงินลงทุนชั่วคราว - เงินฝากในสถาบันการเงิน	(54,000,000)	105,000,000	-	-
เงินลงทุนเพื่อค้า	(1,145,903,406)	(235,174,248)	(247,405,563)	271,371,555
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(113,201,585)	119,039,099	-	649,129,682
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	(148,357,725)	(404,191,540)	-	14,789,627
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(398,928,290)	130,934,728	-	3,684,297,714
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	1,030,818	6,288,459	930,818	6,079,322
สินทรัพย์อื่น	(268,972)	(21,862,300)	(13,447,854)	(91,884,473)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,305,000,000	99,825,424	-	(174,576)
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	113,175,696	(119,039,099)	-	(649,129,682)
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	(137,102,980)	(198,817,266)	-	(404,337,322)
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	185,679,091	629,990,088	-	(968,448,787)
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	42,827,881	26,879,604	-	(50,425,197)
เจ้าหนี้อื่น	62,028,555	(142,274,724)	80,086,878	(247,113,368)
เงินกู้ยืมระยะสั้น	151,714,547	12,902,076	491,411,977	2,247,975,050
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(22,625,326)	(6,965,900)	(17,712,000)	(6,008,900)
หนี้สินอื่น	(3,410,393)	(635,079)	(364,558)	(22,796,265)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	641,081,655	503,148,118	123,665,325	4,523,277,244
รับดอกเบี้ยและเงินปันผล	115,312,106	115,570,676	26,356,047	73,961,251
จ่ายดอกเบี้ย	(64,661,081)	(80,819,961)	(43,337,740)	(63,935,561)
จ่ายภาษีเงินได้	(173,093,416)	(220,427,362)	(4,131,631)	(173,385,346)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	518,639,264	317,471,471	102,552,001	4,359,917,588
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเผื่อขาย	(357,096,574)	(212,537,109)	(357,096,574)	(212,537,109)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเผื่อขาย	343,544,304	416,976,357	343,544,304	416,976,357
เงินสดจ่ายซื้อตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	(1,274,898,254)	(1,442,329,204)	(1,175,193,204)	(1,442,329,204)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	1,068,230,325	1,287,920,572	1,068,230,325	1,287,920,572
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(99,999,980)	(3,999,999,850)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(40,604,125)	(100,000,000)	(40,604,125)	(100,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	5,033,000	-	5,033,000	-
เงินสดรับจากการลดทุนของเงินลงทุนเผื่อขาย	-	1,001,630	-	1,001,630
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	573,754,927	60,999,961
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนระยะยาว	1,502,688	6,926,918	1,502,688	6,926,918
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้	24,888,669	29,476,784	24,888,669	26,717,007
เงินสดรับจากการขายตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	17,483,450	-	17,483,450	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(44,818,917)	(40,799,605)	(10,690,795)	(15,833,529)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,939,348	2,747,316	1,870,093	95,176,383
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(254,796,086)	(50,616,341)	352,722,778	(3,874,980,864)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายเงินปันผล	(442,187,769)	(673,809,934)	(442,187,769)	(673,809,934)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(442,187,769)	(673,809,934)	(442,187,769)	(673,809,934)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(178,344,591)	(406,954,804)	13,087,010	(188,873,210)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	425,504,541	832,459,345	25,295,717	214,168,927
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 6)	247,159,950	425,504,541	38,382,727	25,295,717

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด

รายการที่มิใช่เงินสด: -

ค่าซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนส่วนที่บันทึกเป็นหนี้สิน	6,347	609,675	6,347	444,434
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย	1,623,773	(29,479,691)	1,623,733	(29,479,691)
โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากหลักทรัพย์เพื่อค้าเป็นหลักทรัพย์เผื่อขาย (ราคาทุน)	-	40,818,888	-	40,818,888
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	-	21,520,659	-	22,746,408
โอนที่ดินและอาคารเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (มูลค่าสุทธิตามบัญชี)	-	-	-	127,906,397

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลของบริษัทฯ

ก) บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสาธรซิตี้ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ

ข) เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2551 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯออกและเสนอขาย หุ้นกู้ และ/หรือ หุ้นกู้อนุพันธ์ และ/หรือ หุ้นกู้ในรูปแบบใดๆ ภายในวงเงินรวมสูงสุดไม่เกิน 1,000 ล้านบาท หรือมูลค่าเทียบเท่าในเงินสกุลอื่นๆได้ ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯสามารถทำธุรกิจใหม่ที่มีโอกาสสร้างรายได้

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

1.2 ข้อมูลของบริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2558 กระทรวงการคลังได้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก ให้กับบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ดังนี้

1. การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. การค้าหลักทรัพย์
3. การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน
4. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
5. การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
7. การจัดการกองทุนรวม
8. การจัดการเงินร่วมลงทุน

ในปัจจุบัน บริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในข้อ 1 ข้อ 2 ข้อ 4 และข้อ 5

เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2558 คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบ ส-1 ให้กับบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้ดังนี้

1. การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
2. การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
3. การเป็นที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
4. การเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปัจจุบัน บริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในข้อ 1 และข้อ 2

เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2558 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินแก่บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด โดยมีกำหนดระยะเวลา 5 ปี ตั้งแต่วันที่ 6 พฤษภาคม 2558 ถึงวันที่ 5 พฤษภาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีสำนักงานสาขาจำนวน 17 สาขา (2558: 17 สาขา)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯประกอบกิจการในประเทศไทย โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจดังนี้

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

บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด

บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีภูมิลำเนาในประเทศไทยประกอบธุรกิจหลัก คือ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินโดยมีกำหนดระยะเวลา 5 ปี ตั้งแต่วันที่ 25 มิถุนายน 2556 ถึงวันที่ 24 มิถุนายน 2561

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทย่อย") ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ร้อยละ)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2559	2558
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	ให้บริการจัดการกองทุน	ไทย	100	100
บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด	ที่ปรึกษาทางการเงิน	ไทย	100	100
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	ไทย	100	100

ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) และฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สรุปได้ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดทางเลือกเพิ่มเติมสำหรับการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย เงินลงทุนในการร่วมค้าและเงินลงทุนในบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะกิจการโดยเลือกบันทึกตามวิธีส่วนได้เสียได้ ตามที่อธิบายไว้ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559) เรื่องเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ทั้งนี้ กิจการต้องใช้วิธีการบันทึกบัญชีเดียวกันสำหรับเงินลงทุนแต่ละประเภทและหากกิจการเลือกบันทึกเงินลงทุนดังกล่าวตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินเฉพาะกิจการ กิจการต้องปรับปรุงรายการดังกล่าวโดยวิธีปรับย้อนหลัง

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ก) ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ข) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ค่าธรรมเนียมการจัดการและค่าธรรมเนียมนายทะเบียนกองทุนคิดเป็นอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่บริษัทย่อยจัดการ และรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

ค) ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

(1) ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้

(2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

(3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

(4) ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา

(5) ลูกหนี้อื่นที่ค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ง) กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ที่เกิดรายการ

จ) กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ฉ) ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯและบริษัทย่อยมีสิทธิในการรับเงินปันผล

ช) ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีวันถึงกำหนดไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ รวมถึงตั๋วเงินประเภทเผื่อเรียกและตั๋วเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่รวมเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

4.4 เงินฝากในสถาบันการเงิน

เงินฝากในสถาบันการเงิน หมายถึง เงินฝากประจำ ตั๋วแลกเงินและตั๋วสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาเกินกว่า 3 เดือน หรือที่มีวันที่ถึงกำหนดภายใน 3 เดือนแต่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความตั้งใจจะถือต่อไปในรูปแบบเดิมและเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

4.5 การรับรู้สินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทย่อยบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทย่อยเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยเพื่อการควบคุมภายในของบริษัทย่อย และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทย่อยได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทย่อยเท่านั้น

4.6 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทย่อยบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น "เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์" และบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น "ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์" ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทย่อยปรับปรุงบัญชี "เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์" และ "ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์" โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ นอกจากนี้ บริษัทย่อยบันทึกเงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันจากหลักทรัพย์ที่ยืมมาในบัญชี "ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน" และบันทึกหลักประกันเงินสดรับจากการที่ให้ยืมหลักทรัพย์ในบัญชี "เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน"

ค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลา

4.7 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ข) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป

ค) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระในหนึ่งปี รวมทั้งที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดบัญชีส่วนเกิน/รับรู้ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่าย/รับรู้นี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ

ง) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

จ) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี ส่วนมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนทั่วไป และเงินลงทุนในบริษัทย่อยในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

ในกรณีที่มีการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากประเภทหนึ่งไปเป็นอีกประเภทหนึ่ง บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะปรับมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน ผลแตกต่างระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนหรือแสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น แล้วแต่ประเภทของเงินลงทุนที่มีการโอนเปลี่ยน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.8 ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

ลูกหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิลูกหนี้ สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการทำธุรกรรมซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และยอดดุลสุทธิลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.9 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ทั้งนี้ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์รวมถึงยอดดุลสุทธิลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้ทรัพย์สินที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้หุ้นยืม ลูกหนี้หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนอมหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกันและตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอ และ/หรือ มีโอกาสที่ได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

(1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้วแต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว

(2) มูลหนี้ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะ ดังนี้

(1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหาและลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้

(2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

(3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด

ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

บริษัทฯและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการและตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนของมูลหนี้จัดชั้นสงสัย ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารชุด	30	ปี
อาคาร	20	ปี

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

บริษัทฯและบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทฯและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการ

ด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.14 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน/หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยทำสัญญาซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบี้ยรับ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยทำสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้รับจากการขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาขายและราคาซื้อจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

4.15 เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.16 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทย่อยถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ เป็นต้น

4.17 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ ในเวลาต่อมาเงินกู้ยืมวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้นั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

4.18 หุ้นกู้อนุพันธ์

หุ้นกู้อนุพันธ์เป็นหุ้นกู้ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยออกและเสนอขายให้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่โดยเฉพาะเจาะจง โดยออกจำหน่ายภายใต้เงื่อนไขที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หุ้นกู้อนุพันธ์ดังกล่าวมีการอ้างอิงกับราคาหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หุ้นกู้แสดงด้วยราคาทุนที่ขายปรับด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าของหุ้นกู้ที่ตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

อนุพันธ์ทางการเงินแฝงแสดงภายใต้บัญชีสินทรัพย์/หนี้สินตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่าซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของสภาพคล่อง เงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

4.19 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.20 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.21 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.22 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.23 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

สัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาระจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทฯและบริษัทย่อยซึ่งมีไว้เพื่อค้าเป็นภาระผูกพัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

สัญญาออปชัน

บริษัทย่อยบันทึกค่าสิทธิที่จ่าย (สถานะซื้อ) และค่าสิทธิที่ได้รับ (สถานะขาย) ณ วันที่ทำการซื้อหรือขายสัญญาออปชันในบัญชีสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ และบัญชีหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ตามลำดับ บริษัทย่อยจะรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของค่าสิทธิดังกล่าว ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

บริษัทย่อยบันทึกภาระจากใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทย่อยเป็นผู้ออกเป็นรายการหนี้สิน และรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ วันสิ้นวันทำการของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.24 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ในการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน เป็นครั้งแรกในปี 2554 บริษัทฯ และบริษัทย่อยเลือกรับรู้หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่มากกว่าหนี้สินที่รับรู้ ณ วันเดียวกันตามนโยบายการบัญชีเดิม โดยบันทึกปรับกับกำไรสะสม ณ วันต้นงวดของปี 2554

4.25 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น หากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.26 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด และเงินลงทุนทั่วไป เมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ เมื่อเงินลงทุนมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของเงินลงทุน และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนนั้น

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้หลักเกณฑ์การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้นั้นมีปัญหาในการจ่ายชำระคืน

โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้แต่ละราย ความน่าจะเป็นของการผิดนัดและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

การรับรู้และตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดบัญชีสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสภาวะปัจจุบัน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้น จึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินสด	475	476	40	40
เงินฝากระยะสั้นและตั๋วเงินระยะสั้น ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	2,612,762	4,028,416	43,571	30,831
หัก: เงินฝากและตั๋วเงินในนามบริษัทฯและบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(2,366,077)	(3,603,387)	(5,228)	(5,575)
รวม	247,160	425,505	38,383	25,296

7. เงินลงทุน

7.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2559		2558	
	ราคาทุน/ราคาทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนชั่วคราว				
เงินฝากในสถาบันการเงิน				
เงินฝากประจำที่มีอายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	2,054,000	2,054,000	1,000,000	1,000,000
หัก: เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(2,000,000)	(2,000,000)	(1,000,000)	(1,000,000)
รวมเงินฝากในสถาบันการเงินสุทธิ	54,000	54,000	-	-
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศ	1,774,664	1,763,172	618,125	601,170
หลักทรัพย์จดทะเบียนต่างประเทศ	417,896	458,261	428,532	461,607
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	28,873	-	16,120	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	2,221,433	2,221,433	1,062,777	1,062,777
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	81,000	83,884	81,000	81,548
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	2,884	-	548	-
ตราสารหนี้สุทธิ	83,884	83,884	81,548	81,548
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้าสุทธิ	2,305,317	2,305,317	1,144,325	1,144,325
หลักทรัพย์เผื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	27,247	33,250	27,247	21,300
หน่วยลงทุนในประเทศ	35,125	34,163	50,125	52,717
บวก (หัก): ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	5,041	-	(3,355)	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	67,413	67,413	74,017	74,017

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2559		2558	
	ราคาทุน/ราคาทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	409,000	415,764	444,700	463,323
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	68,255	69,256	-	-
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	7,765	-	18,623	-
ตราสารหนี้สุทธิ	485,020	485,020	463,323	463,323
รวมหลักทรัพย์เผื่อขายสุทธิ	552,433	552,433	537,340	537,340
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด				
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	10,350	10,698	-	-
ตั๋วแลกเงิน	360,000	353,062	165,000	164,255
พันธบัตรรัฐบาล	500,000	499,476	-	-
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(7,468)	-	(2,537)	-
ตราสารหนี้ในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(499,470)	(499,476)	-	-
รวมตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	363,412	363,760	162,463	164,255
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	3,275,162	3,275,510	1,844,128	1,845,920
เงินลงทุนระยะยาว				
หลักทรัพย์เผื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หน่วยลงทุน	4,925	29,401	4,925	25,316
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	24,476	-	20,391	-
หลักทรัพย์จดทะเบียนสุทธิ	29,401	29,401	25,316	25,316
รวมหลักทรัพย์เผื่อขายสุทธิ	29,401	29,401	25,316	25,316
เงินลงทุนทั่วไป				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	435,721		399,932	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(509)		(509)	
รวมเงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	435,212		399,423	
รวมเงินลงทุนระยะยาวสุทธิ	464,613		424,739	
รวมเงินลงทุนสุทธิ	3,739,775		2,268,867	

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2559		2558	
	ราคาทุน/ราคาทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนชั่วคราว				
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศ	450,621	444,607	193,091	175,478
หลักทรัพย์จดทะเบียนต่างประเทศ	417,896	458,261	428,020	461,113
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	34,351	-	15,480	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	902,868	902,868	636,591	636,591
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้าสุทธิ	902,868	902,868	636,591	636,591
หลักทรัพย์เผื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	27,247	33,250	27,247	21,300
หน่วยลงทุนในประเทศ	35,125	34,163	50,125	52,717
บวก (หัก): ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	5,041	-	(3,355)	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	67,413	67,413	74,017	74,017
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	409,000	415,764	444,700	463,323
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	68,255	69,256	-	-
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	7,765	-	18,623	-
ตราสารหนี้สุทธิ	485,020	485,020	463,323	463,323
รวมหลักทรัพย์เผื่อขายสุทธิ	552,433	552,433	537,340	537,340
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด				
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	10,350	10,698	-	-
ตั๋วแลกเงิน	260,000	253,357	165,000	164,255
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(6,643)	-	(2,537)	-
รวมตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	263,707	264,055	162,463	164,255
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	1,719,008	1,719,356	1,336,394	1,338,186

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2559		2558	
	ราคาทุน/ราคาทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนระยะยาว				
หลักทรัพย์เผื่อขาย				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หน่วยลงทุน	4,925	29,401	4,925	25,316
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	24,476	-	20,391	-
หลักทรัพย์จดทะเบียนสุทธิ	29,401	29,401	25,316	25,316
รวมหลักทรัพย์เผื่อขายสุทธิ	29,401	29,401	25,316	25,316
เงินลงทุนทั่วไป				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	435,721		399,932	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(509)		(509)	
รวมเงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	435,212		399,423	
รวมเงินลงทุนระยะยาวสุทธิ	464,613		424,739	
รวมเงินลงทุนสุทธิ	2,183,621		1,761,133	

7.2 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่มีภาระผูกพัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน		
หลักทรัพย์เพื่อค้า	638,256	524,753
หลักทรัพย์ยืมมาและยังไม่ได้ส่งมอบ	1,427	7,229
รวม	639,683	531,982

7.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีเงินลงทุนประเภทตราสารหนี้ (ราคาตามบัญชี) แยกตามระยะเวลาที่เหลือของสัญญาดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2559				
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
หลักทรัพย์เพื่อค้า					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	83,884	-	83,884
หลักทรัพย์เผื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	110,126	-	203,218	102,420	415,764
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	-	-	-	69,256	69,256
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด					
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	10,350	-	-	-	10,350
ตั๋วแลกเงิน	353,062	-	-	-	353,062
พันธบัตรรัฐบาล	499,470	-	-	-	499,470
หัก: ตราสารหนี้ในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(499,470)	-	-	-	(499,470)
รวม	473,538	-	287,102	171,676	932,316

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2559				
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
หลักทรัพย์เผื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	110,126	-	203,218	102,420	415,764
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	-	-	-	69,256	69,256
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด					
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	10,350	-	-	-	10,350
ตั๋วแลกเงิน	253,357	-	-	-	253,357
รวม	373,833	-	203,218	171,676	748,727

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2558				
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
หลักทรัพย์เพื่อค้า					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	81,548	-	81,548
หลักทรัพย์เผื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	121,087	214,766	127,470	463,323
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด					
ตั๋วแลกเงิน	162,463	-	-	-	162,463
รวม	162,463	121,087	296,314	127,470	707,334

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2558				
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
หลักทรัพย์เผื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	121,087	214,766	127,470	463,323
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด					
ตั๋วแลกเงิน	162,463	-	-	-	162,463
รวม	162,463	121,087	214,766	127,470	625,786

7.4 ในระหว่างปี 2559 บริษัทฯขายเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีจำนวน 17.4 ล้านบาท บริษัทฯ รับรู้กำไรที่เกิดขึ้นจากการขายเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 0.1 ล้านบาท ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

7.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 เงินลงทุนทั่วไปในกิจการที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้นมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		2559			2558		
ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ราคาทุน	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)
หุ้นสามัญ							
บริษัท บางกอก เอสเอ็มบีซี คอนซัลติ้ง จำกัด	ธุรกิจร่วมลงทุน	500	500	10	500	500	10

7.6 กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558
ยอดยกมาต้นปี (สุทธิจากภาษีเงินได้)	28,656	52,240
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
จากการตีราคา (ก่อนภาษีเงินได้)	2,721	7,431
จากการขาย (ก่อนภาษีเงินได้)	(1,097)	(36,911)
ภาษีเงินได้	(325)	5,896
ยอดคงเหลือปลายปี	29,955	28,656

7.7 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ได้นำใบหุ้นในเงินลงทุนทั่วไปจำนวน 238 ล้านบาท (2558: 238 ล้านบาท) จำนำเป็นหลักประกันกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งสำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการร่วมลงทุน ทั้งนี้บริษัทฯ มีภาระผูกพันต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว

7.8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหุ้นกู้ด้อยสิทธิประเภท Perpetual Bond ของบริษัทในประเทศแห่งหนึ่งและบริษัทในต่างประเทศสี่แห่งจำนวนรวม 168 ล้านบาท (2558: 125 ล้านบาท) บริษัทฯ จัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์เผื่อขายซึ่งแสดงตามมูลค่ายุติธรรมรวมจำนวน 172 ล้านบาท (2558: 127 ล้านบาท) เงินลงทุนดังกล่าวมีกำหนดการชำระคืนเงินต้นเพียงครั้งเดียวเมื่อเลิกบริษัทหรือเมื่อผู้ออกหุ้นกู้ใช้สิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนกำหนดดอกเบี้ยที่จะได้รับกำหนดในอัตราคงที่ โดยอัตราดอกเบี้ยจะถูกปรับเป็นระยะ ๆ บริษัทฯ ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการลงทุนนี้โดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารแห่งหนึ่ง

8. หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	643,292	530,091
รวม	643,292	530,091

9. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	593,200	414,320
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	5,316	23,692
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(31,177)	(19,031)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีสุทธิ	567,339	418,981

10. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,608,984	1,348,098	-	-
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	2,431,051	2,111,441	-	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	125,214	143,758	-	-
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืม หลักทรัพย์	14,048	51,336	-	-
ลูกหนี้อื่น	25,318	40,808	24,914	40,487
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	4,204,615	3,695,441	24,914	40,487
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(25,318)	(40,731)	(24,914)	(40,487)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	4,179,297	3,654,710	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,239	1,081	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	4,181,536	3,655,791	-	-

10.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้เป็นจำนวนเงินประมาณ 25 ล้านบาท (2558: 41 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 25 ล้านบาท (2558: 40 ล้านบาท))

10.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้อยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	2559			2558		
	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์	ค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้สุทธิ หลังหักค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์	ค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้สุทธิ หลังหักค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้ปกติ	4,179	-	4,179	3,655	-	3,655
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	-	-	-	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	25	(25)	-	41	(41)	-
รวม	4,204	(25)	4,179	3,696	(41)	3,655

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2559			2558		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้สุทธิหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้สุทธิหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้ปกติ	-	-	-	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	-	-	-	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	25	(25)	-	40	(40)	-
รวม	25	(25)	-	40	(40)	-

10.3 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ยอดต้นปี	40,731	37,991	40,487	37,991
บวก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	251	3,511	-	3,267
หัก: โอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(2,426)	(771)	(2,335)	(771)
หนี้สูญตัดบัญชี	(13,238)	-	(13,238)	-
ยอดปลายปี	25,318	40,731	24,914	40,487

11. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม			
ประเภทของตราสารอนุพันธ์	2559		2558	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	6,976	9,065	3,908	7,394
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	164	-	752	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	102,133	-	46,041
รวม	7,140	111,198	4,660	53,435

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม			
ประเภทของตราสารอนุพันธ์	2559		2558	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,748	3,837	170	3,656
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	162	-	649	-
รวม	1,910	3,837	819	3,656

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

จำนวนเงินตามสัญญาของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 38

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 2 ล้านบาท (2558: 23 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 2 ล้านบาท (2558: 19 ล้านบาท)) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัทย่อยมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 2,119 ล้านบาท (2558: 3,436 ล้านบาท) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตามใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้นมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนใหญ่มีอายุไม่เกิน 1 ปี

ทั้งนี้ ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทย่อยมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของราคาหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงโดยจัดทำโปรแกรมเพื่อช่วยเฝ้าระวังความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และเพื่อช่วยกำหนดกลยุทธ์ในการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทย่อยมีความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องเมื่อต้องการทำการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงดังกล่าวโดยการพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีสภาพคล่องมากเพียงพอ

12. ลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	41,342	37,138	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	22,331	13,213	6,237	5,315
เงินปันผลค้างรับ	659	408	475,203	298,687
ลูกหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	62,458	79,622
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	90,863	57,050
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันเพื่อยืมหลักทรัพย์	-	-	46,713	48,220
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	48	-
อื่นๆ	4,409	11,769	312	331
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(750)	-	-	-
รวม	67,991	62,528	681,834	489,225

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

(หน่วย: ล้านบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทหลักทรัพย์ที่ลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		จำนวนเงินลงทุน - วิธีราคาทุน		เงินปันผลรับสำหรับปี	
		2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
				(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	200	100	100	100	198	98	36	60
บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	15	15	100	100	15	15	18	57
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	4,500	4,500	100	100	4,500	4,500	696	243
รวม						4,713	4,613	750	360

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2558 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ได้เพิ่มทุนเรียกชำระของบริษัทจาก 500 ล้านบาท เป็น 4,500 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 400 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท และบริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทดังกล่าวเพิ่ม จำนวน 4,000 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 400 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) บริษัทฯ จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้บริษัทฯลงทุนเพิ่มในบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด จำนวน 100 ล้านบาท บริษัทฯ ได้จ่ายค่าเงินลงทุนดังกล่าวให้บริษัทย่อยในวันที่ 19 พฤษภาคม 2559 และบริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2559 อย่างไรก็ตาม ไม่มีการเปลี่ยนแปลงในสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าว

ในเดือนพฤศจิกายนและธันวาคม 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัทย่อย	วันที่ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย	เงินปันผลต่อหุ้น	จำนวนเงินปันผล
		(บาท)	(พันบาท)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	25 พฤศจิกายน 2558	2.90	29,000
บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด	21 ธันวาคม 2558	9.00	27,000
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	17 ธันวาคม 2558	0.54	242,550
รวม			298,550

บริษัทย่อยดังกล่าวได้ดำเนินการจ่ายเงินปันผลในเดือนมกราคม 2559 โดยบริษัทฯแสดงรายการดังกล่าวเป็นเงินปันผลค้างรับ จำนวน 299 ล้านบาท ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ในเดือนธันวาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัทย่อย	วันที่ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย	เงินปันผลต่อหุ้น	จำนวนเงินปันผล
		(บาท)	(พันบาท)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	2 ธันวาคม 2559	1.20	24,000
บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด	20 ธันวาคม 2559	4.00	12,000
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	21 ธันวาคม 2559	1.00	451,080
รวม			487,080

บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด ได้ดำเนินการจ่ายเงินปันผลในเดือนธันวาคม 2559 และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ได้ดำเนินการจ่ายเงินปันผลในเดือนมกราคม 2560 โดยบริษัทฯ แสดงรายการดังกล่าวเป็นเงินปันผลค้างรับจำนวน 475 ล้านบาท ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558
อาคารสำนักงานให้เช่า		
ราคาทุน	127,906	127,906
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(14,675)	(5,870)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	113,231	122,036

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2559 และ 2558 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	122,036	-
รับโอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันโอน (หมายเหตุ 15)	-	127,906
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,805)	(5,870)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	113,231	122,036

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558
อาคารสำนักงานให้เช่า	335,937	335,937

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในเดือนพฤศจิกายน 2558 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดิน	อาคาร	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน						
1 มกราคม 2558	52,298	258,869	215,902	394,667	47,810	969,546
ซื้อเพิ่ม	-	-	12,207	16,912	1,608	30,727
จำหน่าย	-	-	(1,685)	(6,884)	(5,526)	(14,095)
ตัดจำหน่าย	-	-	(33,468)	(33,283)	-	(66,751)
31 ธันวาคม 2558	52,298	258,869	192,956	371,412	43,892	919,427
ซื้อเพิ่ม	-	-	4,443	18,266	10,732	33,441
จำหน่าย	-	-	(287)	(20,225)	(10,449)	(30,961)
ตัดจำหน่าย	-	-	(793)	(16,443)	-	(17,236)
โอนเข้า (ออก)	-	-	(184)	184	-	-
31 ธันวาคม 2559	52,298	258,869	196,135	353,194	44,175	904,671
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
1 มกราคม 2558	-	180,325	176,888	332,844	28,720	718,777
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,805	13,739	21,666	5,956	50,166
จำหน่าย	-	-	(1,678)	(6,859)	(3,369)	(11,906)
ตัดจำหน่าย	-	-	(33,435)	(33,209)	-	(66,644)
31 ธันวาคม 2558	-	189,130	155,514	314,442	31,307	690,393
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,805	13,011	22,333	5,393	49,542
จำหน่าย	-	-	(287)	(20,212)	(10,449)	(30,948)
ตัดจำหน่าย	-	-	(777)	(16,441)	-	(17,218)
โอนเข้า (ออก)	-	-	(39)	39	-	-
31 ธันวาคม 2559	-	197,935	167,422	300,161	26,251	691,769
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2558	52,298	69,739	37,442	56,970	12,585	229,034
31 ธันวาคม 2559	52,298	60,934	28,713	53,033	17,924	212,902

ค่าเสื่อมราคาที่รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:

2558	50,166
2559	49,542

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดิน	อาคาร	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน						
1 มกราคม 2558	52,298	258,869	186,064	379,626	35,512	912,369
ซื้อเพิ่ม	-	-	8,730	4,243	-	12,973
จำหน่าย	-	-	(1,684)	(1,043)	(4,420)	(7,147)
ตัดจำหน่าย	-	-	(33,448)	(28,667)	-	(62,115)
โอนให้บริษัทย่อย	-	-	(118,913)	(325,639)	(13,122)	(457,674)
โอนเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 14)	(52,298)	(258,869)	-	-	-	(311,167)
31 ธันวาคม 2558	-	-	40,749	28,520	17,970	87,239
ซื้อเพิ่ม	-	-	954	903	6,640	8,497
จำหน่าย	-	-	(107)	(510)	(10,449)	(11,066)
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(926)	-	(926)
31 ธันวาคม 2559	-	-	41,596	27,987	14,161	83,744
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
1 มกราคม 2558	-	180,325	150,545	320,236	22,763	673,869
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,936	4,982	8,053	2,499	18,470
จำหน่าย	-	-	(1,677)	(1,031)	(2,264)	(4,972)
ตัดจำหน่าย	-	-	(33,421)	(28,666)	-	(62,087)
โอนให้บริษัทย่อย	-	-	(89,484)	(277,703)	(7,115)	(374,302)
โอนเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 14)	-	(183,261)	-	-	-	(183,261)
31 ธันวาคม 2558	-	-	30,945	20,889	15,883	67,717
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	2,553	2,354	947	5,854
จำหน่าย	-	-	(107)	(510)	(10,449)	(11,066)
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(926)	-	(926)
31 ธันวาคม 2559	-	-	33,391	21,807	6,381	61,579
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2558	-	-	9,804	7,631	2,087	19,522
31 ธันวาคม 2559	-	-	8,205	6,180	7,780	22,165

ค่าเสื่อมราคาที่รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:

2558	18,470
2559	5,854

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 394 ล้านบาท (2558: 433 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 50 ล้านบาท (2558: 68 ล้านบาท))

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ค่าสมาชิก		ค่าสมาชิกตลาด	
	สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	อนุพันธ์	รวม
ราคาทุน				
1 มกราคม 2558	4,607	81,625	5,000	91,232
ซื้อเพิ่ม	-	8,615	-	8,615
จำหน่าย	-	(2,846)	-	(2,846)
31 ธันวาคม 2558	4,607	87,394	5,000	97,001
ซื้อเพิ่ม	-	10,775	-	10,775
31 ธันวาคม 2559	4,607	98,169	5,000	107,776
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2558	3,293	60,497	5,000	68,790
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	289	6,221	-	6,510
จำหน่าย	-	(609)	-	(609)
31 ธันวาคม 2558	3,582	66,109	5,000	74,691
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	288	6,289	-	6,577
31 ธันวาคม 2559	3,870	72,398	5,000	81,268
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2558	1,025	21,285	-	22,310
31 ธันวาคม 2559	737	25,771	-	26,508

ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:

2558	6,510
2559	6,577

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ค่าสมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ค่าสมาชิกตลาด อนุพันธ์	รวม
ราคาทุน				
1 มกราคม 2558	4,607	71,283	5,000	80,890
ซื้อเพิ่ม	-	1,237	-	1,237
ตัดจำหน่าย	-	(2,846)	-	(2,846)
โอนให้บริษัทย่อย	-	(48,839)	(5,000)	(53,839)
31 ธันวาคม 2558	4,607	20,835	-	25,442
ซื้อเพิ่ม	-	1,756	-	1,756
31 ธันวาคม 2559	4,607	22,591	-	27,198
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2558	3,293	54,006	5,000	62,299
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	289	2,899	-	3,188
ตัดจำหน่าย	-	(610)	-	(610)
โอนให้บริษัทย่อย	-	(39,302)	(5,000)	(44,302)
31 ธันวาคม 2558	3,582	16,993	-	20,575
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	288	1,689	-	1,977
31 ธันวาคม 2559	3,870	18,682	-	22,552
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2558	1,025	3,842	-	4,867
31 ธันวาคม 2559	737	3,909	-	4,646

ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:

2558	3,188
2559	1,977

17. ภาษีเงินได้

17.1 สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	55	-	55
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	767	731	767	731
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อค้า	519	-	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หุ้นยืม	435	15	-	15
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	105	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24,894	26,766	5,084	7,956
ผลขาดทุนทางภาษี	31,302	-	31,302	-
หนี้สินอื่น	240	240	-	-
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	44	37	-	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	150	-	-	-
รวม	58,351	27,949	37,153	8,757
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	1,976	810	349	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	2,035	5,505	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เผื่อขาย	7,489	7,165	7,489	7,165
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	175	175	175	175
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อค้า	6,870	3,333	6,870	3,096
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หุ้นยืม	-	1,450	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,957	-	-	-
รวม	20,502	18,438	14,883	10,436
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	37,849	11,190	22,270	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	-	1,679	-	1,679

17.2 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้จากการดำเนินงานต่อเนื่องที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	197,410	144,479	(24,274)	(28,415)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จากการดำเนินงานที่ยกเลิก (หมายเหตุ 29)	-	-	-	73,884
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	197,410	144,479	(24,274)	45,469
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	226,074	143,942	-	37,041
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(28,664)	537	(24,274)	8,428
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	197,410	144,479	(24,274)	45,469

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล (ก่อนปรับรายการระหว่างกัน)	1,712,512	1,071,622	605,903	581,059
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	342,503	214,324	121,181	116,212
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	5,536	3,390	3,638	2,408
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(149,464)	(73,187)	(148,952)	(73,131)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(1,165)	(48)	(141)	(20)
รวม	(145,093)	(69,845)	(145,455)	(70,743)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	197,410	144,479	(24,274)	45,469

17.3 ภาษีเงินได้ส่วนที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ(กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย	(325)	5,896	(325)	5,896
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	4,304	-	4,549
	(325)	10,200	(325)	10,445

18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินสมทบกองทุนชำระราคา	80,702	74,006	-	-
เงินมัดจำ	21,228	20,644	11,526	11,465
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	5,000	5,000	-	-
รวม	106,930	99,650	11,526	11,465

19. เงินกู้ยืมระยะสั้น

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนด		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน</u>								
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	1.65 - 2.07	1.65	เมื่อทวงถาม	เมื่อทวงถาม	1,305,000	100,000	-	-
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	1.63	-	ไม่เกิน 1 เดือน	-	100,000	-	-	-
รวม					1,405,000	100,000	-	-
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้น</u>								
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	1.45 - 1.85	1.80	เมื่อทวงถาม	เมื่อทวงถาม	-	-	2,625,000	800,000
ตั๋วแลกเงิน	1.75	1.85	ไม่เกิน 1 เดือน	ไม่เกิน 1 เดือน	469,820	299,605	469,820	1,797,632
หุ้นกู้อนุพันธ์	-	1.94 - 1.97	-	ไม่เกิน 1 เดือน	-	12,902	-	-
รวม					469,820	312,507	3,094,820	2,597,632

เงินกู้ยืมดังกล่าวข้างต้นเป็นวงเงินที่ไม่มีหลักประกัน

หุ้นกู้อนุพันธ์เป็นตราสารที่ประกอบด้วย 2 ส่วน คือหุ้นกู้และสัญญาสิทธิ (Options) โดยสัญญาสิทธิเป็นสัญญาสิทธิในการขายหลักทรัพย์ บริษัทย่อยได้ออกจำหน่ายหุ้นกู้อนุพันธ์ซึ่งมีอายุไม่เกิน 90 วัน ปัจจัยอ้างอิงของหุ้นกู้อนุพันธ์ ได้แก่ หลักทรัพย์อ้างอิงในกลุ่ม SET100 Index บริษัทย่อยจะชำระคืนเงินต้น/จ่ายค่าตอบแทนเมื่อครบอายุหุ้นกู้อนุพันธ์ด้วยเงินสด และ/หรือ การส่งมอบปัจจัยอ้างอิงหรือหลักทรัพย์ซึ่งมิใช่หลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทย่อย

20. หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	643,266	530,091
รวม	643,266	530,091

21. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	61,874	205,162
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	6,543	358
รวม	68,417	205,520

22. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,662,855	1,451,646
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	6,845	13,824
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	115,395	123,739
บวก: ดอกเบี้ยค้างจ่าย	4	17
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,785,099	1,589,226
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	803	1,578
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,785,902	1,590,804

23. เจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	358,065	295,326	140,677	114,430
เจ้าหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	68,619	6,521
เจ้าหนี้จากการยืมหลักทรัพย์	-	-	-	7,702
เจ้าหนี้อื่น	965	2,279	292	1,287
รวม	359,030	297,605	209,588	129,940

24. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	133,826	105,268	39,778	88,898
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	9,472	10,120	2,351	2,788
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,798	3,883	1,005	1,264
โอนกลับสำรองสำหรับพนักงานที่โอนไปให้ บริษัทย่อยจากการโอนธุรกิจ	-	-	-	(69,909)
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย:				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	3,091	-	3,553
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	11,160	-	9,713
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	7,270	-	9,480
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(22,625)	(6,966)	(17,712)	(6,009)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	124,471	133,826	25,422	39,778

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายในหนึ่งปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 16.3 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: ไม่มี) (2558: 22.5 ล้านบาท เฉพาะของบริษัทฯ: 19.8 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 13 ปี (เฉพาะของบริษัทฯ: 13 ปี) (2558: 13 ปี เฉพาะของบริษัทฯ: 13 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
อัตราคิดลด	3.2	3.2	3.2	3.2
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	4.0	4.0	4.0	4.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	0 - 70	0 - 70	0 - 30	0 - 30

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2559			
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5%	(4.2)	0.5%	4.5
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5%	5.6	0.5%	(5.3)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	10.0%	(4.5)	10.0%	4.9

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2559			
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5%	(0.7)	0.5%	0.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5%	1.0	0.5%	(0.9)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	10.0%	(0.6)	10.0%	0.7

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2558			
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5%	(4.3)	0.5%	4.6
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5%	4.5	0.5%	(4.3)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	10.0%	(3.4)	10.0%	3.7

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2558			
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5%	(0.9)	0.5%	0.9
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5%	0.9	0.5%	(0.9)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	10.0%	(0.4)	10.0%	0.5

25. ประมาณการหนี้สิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
	คดีฟ้องร้อง
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	4,400
โอนกลับประมาณการหนี้สิน	(4,400)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-

26. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

27. รายได้ค่านายหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	1,259,717	1,161,870	-	450,821
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	41,798	40,237	-	13,084
ค่านายหน้าอื่น	23,754	28,190	-	14,131
หัก: ค่านายหน้าจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (หมายเหตุ 29)	-	-	-	(478,036)
	1,325,269	1,230,297	-	-

28. รายได้ค่าธรรมเนียม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	152,139	180,408	-	55,562
ที่ปรึกษาทางการเงิน	134,221	96,544	-	-
การให้ยืมหลักทรัพย์	1,421	1,427	-	517
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	55,257	63,128	-	-
การจัดการกองทุนรวม	81,283	85,268	-	-
ค่านายทะเบียนหลักทรัพย์	70,249	38,493	-	-
ค่าธรรมเนียมการประสานงาน	-	34,477	-	-
อื่นๆ	1,205	2,243	-	799
หัก: รายได้ค่าธรรมเนียมจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (หมายเหตุ 29)	-	-	-	(56,629)
	495,775	501,988	-	249

29. ผลการดำเนินงานที่ยกเลิก

บริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ ใหม่ โดยจัดตั้งบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด เพื่อรับโอนธุรกิจทุกประเภทจากบริษัทฯ ยกเว้นธุรกิจลงทุนเพื่อบริษัทฯ และธุรกิจร่วมลงทุน โดยบริษัทฯ ได้โอนธุรกิจดังกล่าวในวันที่ 1 พฤษภาคม 2558 บริษัทฯ จัดประเภทผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานดำเนินงานดังกล่าวเป็นส่วนงานที่ยกเลิกในงบการเงินเฉพาะกิจการ

กำไรจากการดำเนินงานที่ยกเลิกสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
รายได้	
รายได้ค่านายหน้า	478,036
รายได้ค่าธรรมเนียม	56,629
กำไรจากเงินลงทุน	43,899
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	35,434
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	53,346
รายได้อื่น	4,005
รวมรายได้	671,349
ค่าใช้จ่าย	
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	154,647
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	46,002
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	31,909
ค่าใช้จ่ายอื่น	35,321
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร	267,879
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์	11,202
รวมค่าใช้จ่าย	279,081
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	392,268
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(26,416)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	365,852
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(73,884)
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	291,968

	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
กำไรต่อหุ้น:	
กำไรต่อหุ้นสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (บาท/หุ้น)	0.14

กระแสเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานที่ยกเลิกสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
กิจกรรมดำเนินงาน	2,323
กิจกรรมลงทุน	(8)
กิจกรรมจัดหาเงิน	-
กระแสเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	2,315

30. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	755,646	557,739	630,177	535,590
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	2,105,656	2,105,656	2,105,656	2,105,656
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.36	0.26	0.30	0.25

31. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานของแต่ละบริษัทจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 4 ถึง 8 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในระหว่างปี 2559 และ 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	30	31	6	13

32. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2557	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558	421,131	0.20
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2558	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2558	252,679	0.12
รวม		673,810	0.32
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2558	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2559	252,679	0.12
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2559	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2559	189,509	0.09
รวม		442,188	0.21

33. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ของกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยในระหว่างปี 2559 และ 2558

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และมีสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดของกรรมการบริษัทฯดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) คือ ผู้ถือหุ้นใหญ่
กองทุนต่างๆ ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
กองทุนต่างๆ ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
บริษัท เอเซียเสริมกิจ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ชาเตรียนโฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ ดอท คอม จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซิตี้ วิลล่า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท อาเซียคลังสินค้า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
นิติบุคคลอาคารชุดสาธรซิตี้ทาวเวอร์	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท จตุบุตรโฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท พนิชสวัสดิ์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เด้น มารีน่า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท สุขุมวิทซิตี้มอลล์ กรุ๊ป จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2559	2558	2559	2558	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่านายหน้า	-	-	-	2,757	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
เงินปันผลรับ	-	-	750,285	359,550	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	-	-	1,410	1,252	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้อื่น	-	-	120,036	82,836	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่านายหน้าจ่าย	-	-	30,794	19,787	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	-	-	156	87	ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมจ่าย	-	-	303	309	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	3,440	6,978	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	45,212	24,521	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า	20,061	17,245	-	3,769	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับ	313	330	119	85	ตามอัตราตลาด
เงินปันผลรับ	5,090	10,347	4,186	10,282	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	66,028	64,857	22,821	31,947	ตามที่ราคาระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	5,576	5,299	374	2,193	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายอื่น	1,292	2,049	932	1,657	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยจ่าย	6,958	2,507	-	581	ตามอัตราตลาด
ซื้อสินทรัพย์	3,202	457	-	294	ราคาตลาด
รายการธุรกิจกับกรรมการของกลุ่มบริษัทฯและสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด					
รายได้ค่านายหน้า	3,788	4,079	-	1,548	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	1,173	551	-	203	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

สัญญาโอนกิจการบางส่วน

บริษัทฯได้ทำสัญญาโอนกิจการบางส่วนกับบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด เพื่อโอนธุรกิจทุกประเภทให้กับบริษัทดังกล่าว ยกเว้น ธุรกิจลงทุนเพื่อบริษัทฯและธุรกิจร่วมลงทุนหลังจากที่บริษัทดังกล่าวได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก และใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบ ส-1 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างกิจการของกลุ่มบริษัท และในวันที่ 1 พฤษภาคม 2558 บริษัทฯโอนธุรกิจดังกล่าวข้างต้นให้กับบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด เป็นผลให้บริษัทฯ โอนสินทรัพย์และหนี้สินทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่โอนในราคาโอนรวม 2,816 ล้านบาท

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ2558 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
บริษัทย่อย				
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	6,934	1,698
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	42	51
เงินปันผลค้างรับ	-	-	475,080	298,550
ลูกหนี้อื่น	-	-	200,082	184,892
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	569	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	2,338	309
เจ้าหนี้อื่น	-	-	68,619	14,223
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	2,625,000	2,298,026
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ				
บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	74,701	94,092	30,627	19,866
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย				
ล่วงหน้า	353,776	213,519	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	6	8	-	-
เงินมัดจำ	14,008	13,461	8,029	7,811
สินทรัพย์อื่น	82	176	49	12
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	500,000	100,000	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย				
ล่วงหน้า	-	36,648	-	-
เจ้าหนี้อื่น	941	976	476	558
กรรมการของกลุ่มบริษัทฯและสมาชิกในครอบครัว				
ที่ใกล้ชิด				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย				
ล่วงหน้า	6,257	536	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	167	80	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย				
ล่วงหน้า	21,679	44,288	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	1,007	162	-	-

บริษัทย่อยมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาทกับธนาคารซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยไม่ได้เบิกใช้วงเงินดังกล่าว

ในระหว่างปี 2559 เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	ในระหว่างปี เพิ่มขึ้น	ในระหว่างปี ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1.65	100,000	11,955,000	(11,555,000)	500,000

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	ในระหว่างปี เพิ่มขึ้น	ในระหว่างปี ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
เงินกู้ยืมระยะสั้นบริษัทย่อย					
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด					
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	1.80 - 1.95	800,000	9,140,020	(7,415,020)	2,525,000
ตั๋วแลกเงิน	1.85	1,498,026	-	(1,498,026)	-
		2,298,026	9,140,020	(8,913,046)	2,525,000
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด					
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	1.45	-	150,000	(50,000)	100,000
รวม		2,298,026	9,290,020	(8,963,046)	2,625,000

เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันข้างต้นไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

ยอดคงเหลือของเงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	37,589	18,084	-	15,704
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	1,240	1,240	1,240	1,240
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	90,061	14,125	25,987	13,046
บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน)	15,648	-	15,648	-
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	2	2	-	-
บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	-	1,000	-	-
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	109	-	-	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสไทยบอนด์	-	15,000	-	15,000
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสยุโรปแวลู	20,125	20,125	20,125	20,125
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสยุโรปพร็อพเพอร์ตี้	15,000	15,000	15,000	15,000
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอไอเทิร์มฟันด์ 5Y1	95,185	100,000	95,185	100,000
กองทุนรวมบางกอกการ์เด้น	761	761	761	761
กองทุนรวมสาธรซิตี้ทาวเวอร์	64	64	64	64
กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์	4,100	4,100	4,100	4,100
รวม	279,884	189,501	178,110	185,040
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	19,652	20,087	22,429	20,429
สุทธิ	299,536	209,588	200,539	205,469

ในระหว่างปี บริษัทฯมีรายการซื้อและขายหน่วยลงทุนของกองทุนซึ่งบริหารโดยกิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยราคาที่ซื้อขายถือตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนซึ่งเป็นราคาที่คิดกับผู้ลงทุนทั่วไป รายละเอียดมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ซื้อหน่วยลงทุน		ขายหน่วยลงทุน	
	2559	2558	2559	2558
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสสตาร์ 8	-	-	-	21,025
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสไชน่า	-	-	-	18,466
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอชเอสไอ	-	-	-	10,811
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสทริกเกอร์ 5%	-	-	-	12,720
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอไอเทิร์มฟันด์ 2Y2	-	25,000	-	25,000
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอไอเทิร์มฟันด์ 5Y1	-	100,000	5,033	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสไทยบอนด์	-	15,000	15,584	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสยุโรปแวลู	-	20,125	-	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสยุโรปพร็อพเพอร์ตี้	-	30,000	-	14,927
กองทุนรวมบางกอกอะพาร์ทเม้นท์	-	-	-	1,002

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารสำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ผลประโยชน์ระยะสั้น	186,881	170,118	166,598	137,325
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	6,501	7,944	5,013	5,708
รวม	193,382	178,062	171,611	143,033

การค้ำประกันของกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯมีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 35.2.1

34. ส่วนได้เสียในกองทุนที่เป็นกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัว

บริษัทย่อยรับหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนให้แก่กองทุนเพื่อการลงทุนจำนวนหนึ่ง ซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว บริษัทย่อยมีส่วนได้เสียในกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัวจากการรับค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการจากกองทุนดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ข้อมูลจากรายงานทางการเงินล่าสุดของกองทุนซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทย่อยซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว แสดงมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมทั้งหมดประมาณ 35,720 ล้านบาท (2558: 30,264 ล้านบาท)

ส่วนได้เสียของบริษัทย่อยในกองทุนดังกล่าวแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	17	13

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	152	124

ความเสี่ยงจากผลขาดทุนสูงสุดที่บริษัทย่อยอาจจะได้รับมีมูลค่าเท่ากับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับที่แสดงไว้ข้างต้น

35. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

35.1 ภาระผูกพัน

1) บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคารและยานพาหนะ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ปี ถึง 5 ปี และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ภายใน 1 ปี	50	55	16	14
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	35	29	14	7

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวนภาระผูกพันของบริษัทฯและบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นเป็นภาระผูกพันตามสัญญาเช่าและสัญญาบริการที่ทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 69 ล้านบาท (2558: 62 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 30 ล้านบาท (2558: 20 ล้านบาท))

2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขาย และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน

3) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ เป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

4) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนวณจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ในอัตราร้อยละ 0.0007 - 0.0018 และสำหรับค่าธรรมเนียมจากการประกอบธุรกิจค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมอื่นที่บริษัทย่อยได้รับอนุญาต กำหนดให้จ่ายในอัตราร้อยละ 1 ต่อปีของรายได้จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ข้างต้น และสำหรับค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนกำหนดให้จ่ายในอัตราร้อยละ 0.1 ต่อปีของรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุน ทั้งนี้ ค่าธรรมเนียมโดยรวมจะต้องไม่ต่ำกว่า 500,000 บาทต่อปี

5) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคลให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในอัตราร้อยละ 0.0005 - 0.005 และสำหรับค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนกองทุนรวมหรือการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนในอัตราร้อยละ 1 ต่อปีของรายได้ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียน ทั้งนี้ ค่าธรรมเนียมโดยรวมจะต้องไม่ต่ำกว่า 500,000 บาทต่อปี

6) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันในสัญญาฟิวเจอร์สที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2559			
	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	ต้นทุน (พันบาท)	จำนวนสัญญา	ต้นทุน (พันบาท)
ฟิวเจอร์สของดัชนี SET 50	-	-	27	5,092
ฟิวเจอร์สของ Single Stock	100	2,294	67,175	799,552
รวม	100	2,294	67,202	804,644

	งบการเงินรวม			
	2558			
	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	ต้นทุน (พันบาท)	จำนวนสัญญา	ต้นทุน (พันบาท)
ฟิวเจอร์สของดัชนี SET 50	-	-	25	3,964
ฟิวเจอร์สของ Single Stock	300	8,091	40,790	220,447
รวม	300	8,091	40,815	224,411

7) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันเนื่องจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 38

9) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระในบริษัทแห่งหนึ่งจำนวน 1.5 ล้านบาท

10) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทแห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7.7

11) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 2.0 ล้านบาท (2558: 4.1 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์

35.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

35.2.1 การค้ำประกัน

1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งกับธนาคารแห่งหนึ่งในวงเงิน 355 ล้านบาท (2558: 355 ล้านบาท) ซึ่งในจำนวนนี้เป็นวงเงินสินเชื่อร่วมกันจำนวน 300 ล้านบาท

2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯและบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 1.9 ล้านบาท (2558: 1.9 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.1 ล้านบาท (2558: 0.1 ล้านบาท)) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อย

35.2.2 คดีฟ้องร้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยได้ถูกฟ้องร้องในคดีต่างๆ ที่สำคัญดังนี้

คดีฟ้องร้องของบริษัทฯ (ก่อนการปรับโครงสร้างกิจการของกลุ่มบริษัทฯ)

1) บริษัทฯ มีคดีค้างอยู่ในศาลจังหวัดชลบุรีตั้งแต่ปี 2537 โดยบริษัทฯและพนักงาน 2 รายถูกฟ้องในข้อหาร่วมกันแพร่ข่าวอันเป็นเท็จตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายกฟ้องบริษัทฯ ต่อมาในเดือนธันวาคม 2557 ศาลฎีกามีคำพิพากษาปรับบริษัทฯเป็นจำนวน 1.5 ล้านบาท บริษัทฯ บันทึกผลเสียหายจากคดีฟ้องร้องดังกล่าวในปี 2557

2) โจทก์ร่วมในคดีความในข้อ 1) ฟ้องบริษัทฯ เป็นคดีแพ่งในปี 2536 ในข้อหาละเมิดเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวน 38 ล้านบาท ศาลได้มีคำสั่งให้จำหน่ายคดีไว้ชั่วคราว ต่อมาศาลฎีกาได้มีคำพิพากษาคดีอาญาตาม 1) ถึงที่สุด และโจทก์ได้ยื่นคำแถลงต่อศาลเพื่อให้ดำเนินกระบวนการพิจารณาต่อไป เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2559 ศาลมีคำพิพากษาให้คดีเป็นไปตามสัญญาประนีประนอมยอมความ โดยบริษัทฯ ชำระเงินค่าเสียหายให้โจทก์จำนวน 4.5 ล้านบาท ในวันที่ 21 กรกฎาคม 2559 และให้คดีเป็นอันเสร็จเด็ดขาดไปตามสัญญาประนีประนอมยอมความนั้น

3) ในเดือนกันยายน 2548 บริษัทฯ ได้ถูกฟ้องในคดีแพ่งในฐานะจำเลยที่ 2 ในข้อหาละเมิดเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวน 30 ล้านบาท ศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษายกฟ้องบริษัทฯ ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เห็นว่าบริษัทฯจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีฟ้องร้องดังกล่าว

คดีฟ้องร้องของบริษัทย่อย

ในเดือนสิงหาคม 2558 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ถูกฟ้องร้องในคดีแรงงานต่อศาลแรงงานกลาง โดยบริษัทย่อยถูกเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวน 5 ล้านบาท ต่อมาศาลแรงงานกลางมีคำพิพากษายกฟ้องบริษัทย่อยและโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์คดีดังกล่าว ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยเห็นว่าบริษัทย่อยจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีฟ้องร้องดังกล่าว

36. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

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

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

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และบริษัทย่อยบริหารงานด้านภาษีเงินได้ของทั้งกลุ่มโดยไม่มีการปันส่วนให้แต่ละส่วนงานดำเนินงาน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานวาณิชธนกิจ		ส่วนงานจัดการกองทุน		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์		ส่วนงานอื่น		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
รายได้จากภายนอก	1,156	1,103	410	357	207	189	68	11	396	241	-	-	2,237	1,901
รายได้ระหว่างส่วนงาน	31	20	-	5	-	-	-	20	104	78	(135)	(123)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	1,187	1,123	410	362	207	189	68	31	500	319	(135)	(123)	2,237	1,901
ดอกเบี้ยรับ	-	-	5	5	4	2	40	28	239	264	(46)	(26)	242	273
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	2	1	-	-	20	18	95	85	(46)	(23)	71	81
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	353	278	214	187	52	39	29	(6)	314	587	(9)	(383)	953	702
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:														
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้													(197)	(144)
กำไรสำหรับปี													756	558

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ส่วนงานวาณิชธนกิจ	ส่วนงานจัดการกองทุน	ส่วนงานค้าหลักทรัพย์	ส่วนงานอื่น	ตัดรายการระหว่างกัน	งบการเงินรวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	2,562	180	308	2,030	8,098	(3,301)	9,877
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	88	223	195	1,563	8,148	(2,450)	7,767

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ และลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นลูกค้าภายในประเทศ

บริษัทฯและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

37. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	2,221,433	-	-	2,221,433
ตราสารหนี้	-	83,884	-	83,884
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย				
ตราสารทุน	33,250	-	-	33,250
ตราสารหนี้	-	485,020	-	485,020
หน่วยลงทุน	-	34,163	29,401	63,564
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	6,976	-	6,976
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	164	-	-	164
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	9,065	-	9,065
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	102,133	-	-	102,133
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	863,236*	-	863,236
เงินลงทุนทั่วไป				
ตราสารทุน	-	100,668	448,747	549,415

* เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดรวมตราสารหนี้ในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าจำนวน 499 ล้านบาท

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	902,868	-	-	902,868
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย				
ตราสารทุน	33,250	-	-	33,250
ตราสารหนี้	-	485,020	-	485,020
หน่วยลงทุน	-	34,163	29,401	63,564

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1,748	-	1,748
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	162	-	-	162
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3,837	-	3,837
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	264,055	-	264,055
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	335,937	-	335,937
เงินลงทุนทั่วไป				
ตราสารทุน	-	100,668	448,747	549,415

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	1,062,777	-	-	1,062,777
ตราสารหนี้	-	81,548	-	81,548
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย				
ตราสารทุน	21,300	-	-	21,300
ตราสารหนี้	-	463,323	-	463,323
หน่วยลงทุน	-	52,717	25,316	78,033
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3,908	-	3,908
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	752	-	-	752
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	7,394	-	7,394
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	46,041	-	-	46,041
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	164,255	-	164,255
เงินลงทุนทั่วไป				
ตราสารทุน	-	108,500	381,956	490,456

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	636,591	-	-	636,591
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย				
ตราสารทุน	21,300	-	-	21,300
ตราสารหนี้	-	463,323	-	463,323
หน่วยลงทุน	-	52,717	25,316	78,033
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	170	-	170
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	649	-	-	649
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3,656	-	3,656
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	164,255	-	164,255
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	335,937	-	335,937
เงินลงทุนทั่วไป				
ตราสารทุน	-	108,500	381,956	490,456

38. เครื่องมือทางการเงิน

38.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 "การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน" ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุน ลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หนี้สินตราสารอนุพันธ์ เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ และลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการประเมินเครดิตของลูกค้าเมื่อเปิดบัญชี เพื่อใช้ในการพิจารณาวงเงินที่เหมาะสมและทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง การควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ทำได้โดยการพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน และยังมีการกำหนดรายชื่อหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จิ้นได้ โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานและสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นหลักประกันเพื่อมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์

สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการกำหนดเกณฑ์ลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยองค์กรที่มีฐานะการเงินที่มั่นคง และมีอันดับความน่าเชื่อถือที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยยอมรับได้ ซึ่งถูกจัดอันดับโดยสถาบันการจัดอันดับที่เชื่อถือได้

นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของลูกค้าบุคคลของบริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อมีรายการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	4,666,762	5,028,416	43,571	30,831
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	643,292	530,091	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	567,339	418,981	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	4,181,536	3,655,791	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	7,140	4,660	1,910	819
เงินลงทุนในตราสารหนี้ในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	1,431,786	707,334	748,727	625,786
ลูกหนี้อื่น	67,991	62,528	681,834	489,225

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และเงินกู้ยืมระยะสั้น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม										
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559										
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน									อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
		มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด									
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	63	111	34	-	-	-	-	39	247	0.1 - 1.2	-
เงินลงทุน	-	-	528	-	287	172	-	2,753	3,740	-	4.85 - 7.25
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	-	643	-	-	-	-	-	643	-	4.32 - 5.11
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	-	567	567	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,431	-	-	-	-	-	25	1,751	4,207	5.2 - 12.0	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	7	7	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	68	68	-	-
หนี้สินทางการเงิน											
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	1,305	100	-	-	-	-	-	1,405	-	หมายเหตุ 19
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	643	-	-	-	-	-	643	-	4.32 - 5.11
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	-	68	68	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	-	1,786	1,786	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	111	111	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	359	359	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	470	-	-	-	-	-	470	-	หมายเหตุ 19

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ										
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559										
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน									อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
		มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด									
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	22	-	-	-	-	-	-	16	38	0.37 - 0.50	-
เงินลงทุน	-	-	374	-	203	172	-	1,435	2,184	-	4.85 - 7.00
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	2	2	-	-
ลูกหนี้อื่น	138	-	-	-	-	-	-	544	682	1.05	-
หนี้สินทางการเงิน											
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	4	4	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	210	210	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	2,625	470	-	-	-	-	-	3,095	-	หมายเหตุ 19

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม										
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558										
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน									อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
		มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด									
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	65	72	232	-	-	-	-	56	425	0.38 - 0.50	0.75 - 1.80
เงินลงทุน	-	-	162	121	297	127	-	1,562	2,269	-	3.49 - 7.00
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	-	530	-	-	-	-	-	530	-	2.30 - 2.40
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	-	419	419	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,111	-	-	-	-	-	40	1,545	3,696	5.38 - 12.00	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	5	5	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	63	63	-	-
หนี้สินทางการเงิน											
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	100	-	-	-	-	-	-	100	-	หมายเหตุ 19
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	530	-	-	-	-	-	530	-	2.30 - 2.40
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	-	-	206	206	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	-	1,591	1,591	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	53	53	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	298	298	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	313	-	-	-	-	-	313	-	หมายเหตุ 19

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ										
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558										
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน									อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
		มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด									
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	12	-	-	-	-	-	-	13	25	0.375	-
เงินลงทุน	-	-	162	121	215	127	-	1,136	1,761	-	3.49 - 7.00
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	1	1	-	-
ลูกหนี้อื่น	105	-	-	-	-	-	-	384	489	1.25	-
หนี้สินทางการเงิน											
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	4	4	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	130	130	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	800	1,798	-	-	-	-	-	2,598	-	หมายเหตุ 19

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่เกี่ยวกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ ซึ่งไม่อาจเรียกเงินคืนได้ และเงินลงทุนซึ่งมีการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ตามความผันผวนในตลาด ส่งผลให้จำหน่ายเงินลงทุนไม่ได้ตามที่คาดไว้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยถือเป็นสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูง โดยบริษัทย่อยมีอัตราส่วนของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงเกินกว่าร้อยละ 7 ตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนดไว้ และบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจัดเตรียมวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่คาดว่าเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	136	111	-	-	-	-	247
เงินลงทุน	-	528	-	287	2,925	-	3,740
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	643	-	-	-	-	643
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	567	-	-	-	-	567
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,751	-	-	2,431	25	4,207
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	7	-	-	-	-	7
ลูกหนี้อื่น	-	68	-	-	-	-	68
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,305	100	-	-	-	-	1,405
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	643	-	-	-	-	643
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	68	-	-	-	-	68
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,786	-	-	-	-	1,786
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	111	-	-	-	-	111
เจ้าหนี้อื่น	-	359	-	-	-	-	359
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	470	-	-	-	-	470

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	38	-	-	-	-	-	38
เงินลงทุน	-	374	-	203	1,607	-	2,184
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	2	-	-	-	-	2
ลูกหนี้อื่น	138	544	-	-	-	-	682
หนี้สินทางการเงิน							
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	4	-	-	-	-	4
เจ้าหนี้อื่น	-	210	-	-	-	-	210
เงินกู้ยืมระยะสั้น	2,625	470	-	-	-	-	3,095

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	193	232	-	-	-	-	425
เงินลงทุน	-	162	121	297	1,689	-	2,269
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	530	-	-	-	-	530
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	419	-	-	-	-	419
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,545	-	-	2,111	40	3,696
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	5	-	-	-	-	5
ลูกหนี้อื่น	-	63	-	-	-	-	63
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	100	-	-	-	-	-	100
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	530	-	-	-	-	530
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	206	-	-	-	-	206
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,591	-	-	-	-	1,591
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	53	-	-	-	-	53
เจ้าหนี้อื่น	-	298	-	-	-	-	298
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	313	-	-	-	-	313

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558						
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	25	-	-	-	-	-	25
เงินลงทุน	-	162	121	215	1,263	-	1,761
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	1	-	-	-	-	1
ลูกหนี้อื่น	105	384	-	-	-	-	489
หนี้สินทางการเงิน							
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	4	-	-	-	-	4
เจ้าหนี้อื่น	-	130	-	-	-	-	130
เงินกู้ยืมระยะสั้น	800	1,798	-	-	-	-	2,598

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการลงทุนเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
สกุลเงิน	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	9.2	6.1	-	0.1	35.83	36.09
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.1	0.2	-	-	44.04	53.50
เหรียญฮ่องกง	16.5	24.9	0.1	2.0	4.62	4.66
เยนญี่ปุ่น	108.6	201.9	17.8	-	0.31	0.30
สวิสฟรังก์	1.1	1.3	-	-	35.16	36.37
วอนเกาหลีใต้	-	16.1	-	-	-	0.03
ยูโร	2.2	3.2	-	-	37.76	39.03

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	8.9	4.9	-	-	35.83	36.09
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.1	0.2	-	-	44.04	53.50
เหรียญฮ่องกง	16.1	22.4	-	-	4.62	4.66
เยนญี่ปุ่น	106.4	201.8	16.5	-	0.31	0.30
สวิสฟรังก์	1.1	1.2	-	-	35.16	36.37
ยูโร	2.2	3.0	-	-	37.76	39.03

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559				
สกุลเงิน		จำนวน		
ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	375.2	10.7	34.58 - 36.02 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	เหรียญฮ่องกง	1.4	0.3	4.52 - 4.62 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง
บาท	ยูโร	103.4	2.7	37.65 - 40.78 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เยนญี่ปุ่น	37.6	117.0	0.31 - 0.34 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น
เยนญี่ปุ่น	บาท	16.4	5.0	3.26 เยนญี่ปุ่นต่อ 1 บาท

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 6.8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 2 ล้านยูโร และ 99.5 ล้านเยนญี่ปุ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้าโดยในส่วนนี้ได้รวมสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 10.2 ล้านเยนญี่ปุ่นและ 0.8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559				
สกุลเงิน		จำนวน		
ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	241.88	6.85	34.67 - 36.02 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	77.72	2.04	37.65 - 38.53 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เยนญี่ปุ่น	31.89	99.52	0.31 - 0.34 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558				
สกุลเงิน		จำนวน		
ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	105.7	3.0	32.88 - 36.25 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	เหรียญฮ่องกง	4.4	1.0	4.28 - 4.58 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง
บาท	ยูโร	167.8	4.3	35.19 - 40.33 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เยนญี่ปุ่น	79.5	269.0	0.29 - 0.30 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น
บาท	สวิสฟรังก์	3.3	0.1	37.32 บาทต่อ 1 สวิสฟรังก์

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 2.2 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 2.6 ล้านยูโร และ 203.8 ล้านเยนญี่ปุ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้าโดยในส่วนนี้ได้รวมสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 17.4 ล้านเยนญี่ปุ่น 0.1 ล้านยูโร 0.1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาและ 0.1 ล้านสวิสฟรังก์ ซึ่งเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558				
สกุลเงิน		จำนวน		
ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	77.8	2.2	35.29 - 36.25 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	102.6	2.6	38.22 - 39.48 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เยนญี่ปุ่น	60.3	203.8	0.29 - 0.30 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่เป็นภาระผูกพันของบริษัทย่อยดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา			
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock				
สถานะซื้อ	2,291	-	-	2,291
สถานะขาย	469,710	319,955	-	789,665
ฟิวเจอร์สของ SET 50				
สถานะขาย	5,192	-	-	5,192

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558			
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา			
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock				
สถานะซื้อ	8,266	-	-	8,266
สถานะขาย	114,506	106,636	-	221,142
ฟิวเจอร์สของ SET 50				
สถานะขาย	3,973	-	-	3,973

ความเสี่ยงด้านสภาวะตลาด

ปัจจัยด้านการเมืองและเศรษฐกิจทั้งภายในและภายนอกประเทศมีผลต่อความผันผวนของสภาวะตลาดทุน โดยเฉพาะความเสี่ยงต่อการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนในหลักทรัพย์ ดังนั้น การศึกษาข้อมูลและการวิเคราะห์อย่างรอบคอบ ตลอดจนการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสม ย่อมเป็นการลดความเสี่ยงจากการลงทุนได้

38.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯและบริษัทย่อยประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น

ค) เงินลงทุนในตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด ใบสำคัญแสดงสิทธิ และใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณมูลค่ายุติธรรมตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไป

ง) ตราสารอนุพันธ์อื่นแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้แบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

38.3 การกระทบยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมเป็นประจำและมีลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับ 3 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
	เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย - หน่วยลงทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	25,316
กำไรที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	4,085
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	29,401

39. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

40. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2559 ในอัตรา 0.299278 บาทต่อหุ้น ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2559 ไปแล้วในอัตรา 0.09 บาทต่อหุ้น คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีกจำนวน 0.209278 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 440.7 ล้านบาท

41. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560

สำนักงานสาขา

ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

สำนักงานสาขา เขตกรุงเทพมหานคร และปริมณฑล

สำนักงานใหญ่
ชั้น 3/1 อาคารสาธรซิตี้ทาวเวอร์
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
โทรศัพท์ 0 2623 1520-6
โทรสาร 0 2623 1539, 0 2623 1578, 0 2623 1597
0 2623 1551, 0 2623 2876, 0 2623 1575

เอ็มโพเรี่ยม
ชั้น 10/4 อาคารเอ็มโพเรี่ยมทาวเวอร์
เลขที่ 622 ซอยสุขุมวิท 24 ถนนสุขุมวิท
แขวงคลองตัน เขตคลองเตย
กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ 0 2664 8999
โทรสาร 0 2664 9799

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

ลาดพร้าว
ชั้น 12 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าลาดพร้าว
ห้อง 1213, 1214 เลขที่ 1693 ถนนพหลโยธิน
แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร
10900
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
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
โทรศัพท์ 0 4332 2101-04
โทรสาร 0 4332 2120, 0 4332 2105

จันทบุรี
ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
(สาขาถนนท่าแฉลบ) เลขที่ 197 ถนนท่าแฉลบ
ตำบลตลาด อำเภอเมืองจันทบุรี
จังหวัดจันทบุรี 22000
โทรศัพท์ 0 3932 2135-38
โทรสาร 0 3935 1636

สุราษฎร์ธานี	ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาถนนชนเกษม) เลขที่ 337/20 ถนนชนเกษม ตำบลตลาด อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000
โทรศัพท์	0 7728 3631-3, 0 7721 6500
โทรสาร	0 7721 6522
เชียงใหม่	เลขที่ 164/44-45 ถนนช้างคลาน ตำบลช้างคลาน อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ 50100
โทรศัพท์	0 5327 3716-20
โทรสาร	0 5327 3714
พิษณุโลก	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาพิษณุโลก) เลขที่ 262/24 ถนนบรมไตรโลกนารถ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก 65000
โทรศัพท์	0 5521 7833-37
โทรสาร	0 5521 7851
เชียงราย	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาห้าแยกพ่อขุนเม็งราย) เลขที่ 866/18 ถนนทางหลวงหมายเลข 1 ตำบลเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย 57000
โทรศัพท์	0 5360 0788, 0 5374 2851-2, 0 5371 9583
โทรสาร	0 5374 2858
พัทยา	อาคารมุกส์ เรสสิเดนซ์ ชั้น M เลขที่ 222/99 หมู่ 9 ถนนเฉลิมพระเกียรติ (สาย 3) ตำบลหนองปรือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี 20150
โทรศัพท์	0 3841 2400 05
โทรสาร	0 3841 9014
ศรีราชา	ชั้น 7 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาศรีราชา) เลขที่ 98 ถนนสุขุมวิท ตำบลศรีราชา อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110
โทรศัพท์	0 3832 2755
โทรสาร	0 3877 1426
หาดใหญ่	ชั้น 7 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาหาดใหญ่) เลขที่ 39 ถนนนิพัทธ์อุทิศ 2 ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110
โทรศัพท์	0 7426 2000-2, 0 7435 2500-3
โทรสาร	0 7426 2009
อุดรธานี	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาถนนโพธิ์ศรี) เลขที่ 227 ถนนโพธิ์ศรี ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี 41000
โทรศัพท์	0 4232 6999, 0 4221 1411
โทรสาร	0 4232 6995
ลำปาง	เลขที่ 219-221 ถนนไฮเวย์-ลำปาง-งาว ตำบลสวนดอก อำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง 52100
โทรศัพท์	0 5420 9471-75
โทรสาร	0 5420 9470
นครสวรรค์	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขานครสวรรค์) เลขที่ 154/1 ถนนสวรรค์วิถี ตำบลปากน้ำโพ อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์ 60000
โทรศัพท์	0 5631 2412, 0 5622 7966
โทรสาร	0 5631 2420

FINTECH

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสาธรซิตี้ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ : 0 2285 1666, 0 2285 1888, 0 2680 1111
โทรสาร : 0 2285 1901

Asia Plus Group Holdings Public Company Limited
3/1 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