



ASIA PLUS
Group Holdings

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

BESPOKE FINANCIAL SOLUTIONS

ANNUAL REPORT

2018

รายงานประจำปี 2561



The background is an abstract composition of vibrant colors. On the left, there are large, textured areas of green, blue, and red. A bright, white, circular light source, resembling a sun or moon, is positioned in the center-left, casting a strong glow across the scene. The right side of the image is predominantly white, with soft, wispy clouds or smoke-like patterns in shades of blue and purple drifting from the light source towards the right. The overall effect is one of dynamic energy and high contrast.

BESPOKE

FINANCIAL

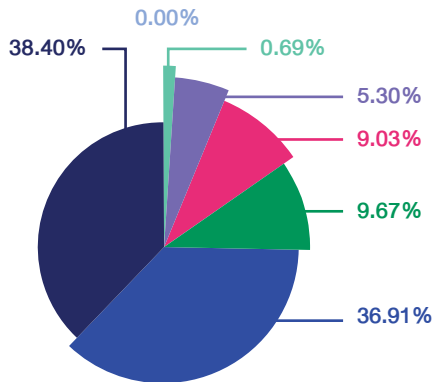
SOLUTIONS

สารบัญ

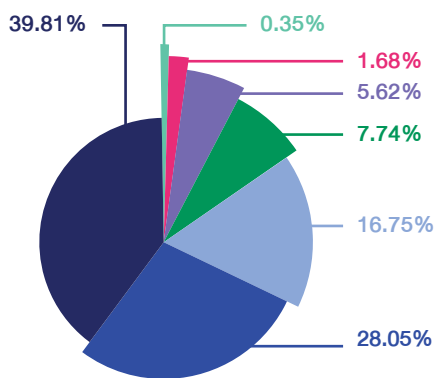
- 2** สรุปข้อมูลทางการเงิน
- 3** อัตราส่วนทางการเงิน
- 4** สารจากประธานกรรมการ
และประธานกรรมการบริหาร
- 6** วิสัยทัศน์/พันธกิจ
- 11** รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหาร
- 22** ภาพรวมการประกอบธุรกิจ
 - การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
 - โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท
- 26** ลักษณะการประกอบธุรกิจ
 - โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย
 - การประกอบธุรกิจในปี 2561
 - ภาวะการแข่งขัน
- 45** ปัจจัยความเสี่ยง
- 48** ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นของบริษัท
และบริษัทย่อย
- 52** ผู้ถือหุ้น
- 53** นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- 54** โครงสร้างการจัดการ
 - ผังองค์กร
 - คณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการบริหาร
 - ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี
และการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง
ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
 - เลขานุการบริษัท
 - ค่าตอบแทนกรรมการ/ผู้บริหาร
 - บุคลากร
- 64** การกำกับดูแลกิจการ
 - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - คณะกรรมการชุดย่อย
 - การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด
 - การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
 - การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน
 - ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
 - การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ
- 88** ความรับผิดชอบต่อสังคม
- 96** การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 97** รายการระหว่างกัน
- 113** การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
- 122** รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการต่อรายงาน
ทางการเงิน
- 123** รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 124** รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 126** งบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน

สรุปข้อมูลทางการเงิน

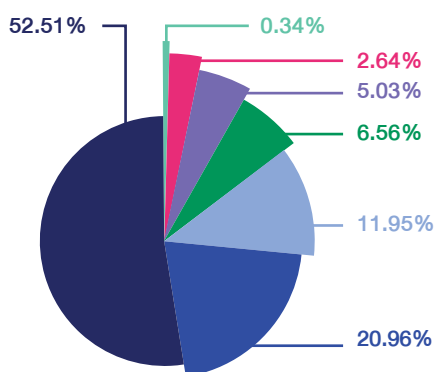
โครงสร้างรายได้



2561



2560



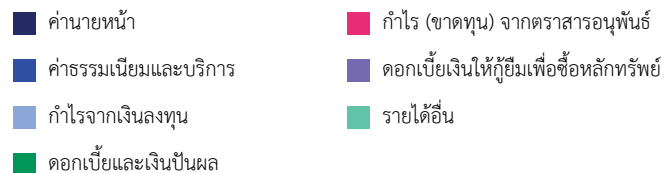
2559

สรุปข้อมูลทางการเงิน

(งบการเงินรวม)

ณ วันที่ หรือสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2561	2560	2559
ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)			
รายได้รวม	2,271.05	2,554.56	2,478.52
ค่าใช้จ่ายรวม	1,728.23	1,625.04	1,525.47
กำไรก่อนภาษีเงินได้	542.82	929.52	953.05
กำไรสำหรับปี	434.20	741.57	755.65
ข้อมูลงบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	6,391.93	11,290.93	9,877.25
หนี้สินรวม	1,765.87	6,459.55	5,128.20
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,626.06	4,831.38	4,749.05
เงินลงทุน	2,318.48	4,334.67	3,739.78
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	1,544.16	2,891.31	2,431.05
ข้อมูลหุ้น (บาท)			
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	2.20	2.29	2.26
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.21	0.35	0.36
เงินปันผลต่อหุ้น	0.20	0.30	0.299278



อัตราส่วนทางการเงิน

งบการเงินรวม

อัตราส่วนทางการเงิน		2561	2560	2559
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	88.07	90.41	91.02
อัตรากำไรสุทธิ	%	19.12	29.03	30.49
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	9.18	15.48	16.45
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	%	9.81	14.91	15.30
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	%	4.91	7.01	8.57
อัตรากาไรหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.25	0.24	0.28
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	เท่า	5.42	1.25	1.88
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	8.28	2.64	4.24
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องต่อสินทรัพย์รวม	%	46.58	37.42	35.66
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	%	71.12	79.04	80.45
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	เท่า	0.38	1.34	1.08
อัตรากาไรจ่ายปันผล ^{1/}	%	96.99	85.18	100.00
อัตราส่วนอื่นๆ				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพ์ต่อสินทรัพย์	%	36.27	38.39	37.86
กำไรต่อหุ้น	บาท	0.21	0.35	0.36

^{1/} ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 25 ซึ่งจะจัดประชุมในวันที่ 24 เมษายน 2562 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท คิดเป็นเงินรวม 421,131,208.80 บาท และเนื่องจากบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วเมื่อวันที่ 10 กันยายน 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นเงิน 210,565,604.40 บาท ดังนั้น จึงจะจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นเงิน 210,565,604.40 บาท

โดยบริษัทกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 13 มีนาคม 2562 และกำหนดให้มีการจ่ายเงินปันผลในวันที่ 13 พฤษภาคม 2562 เมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 25 แล้ว

สารจากประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร

การดำเนินธุรกิจในปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในหลายมิติ โดยเฉพาะ Digital Disruption หรือการพลิกผันทางดิจิทัล ซึ่งกลายเป็นหัวใจสำคัญของการบริหาร การพัฒนาธุรกิจในทุกอุตสาหกรรม เนื่องจาก Digital Disruption เป็นทั้งภัยคุกคามที่ต้องเผชิญและเป็นโอกาสทางธุรกิจ ซึ่งเป็นความท้าทายของผู้ประกอบธุรกิจที่ต้องปรับตัวในทันต่อการเปลี่ยนแปลงและสามารถก้าวผ่านสิ่งเหล่านี้ เพื่อนำความสำเร็จมาสู่องค์กร

เศรษฐกิจไทยในปี 2561 ได้ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ทั้งการบริโภคและการลงทุนของภาครัฐและภาคเอกชน เกิดจากปัจจัยสนับสนุนภายนอกประเทศ โดยเฉพาะการส่งออกและการท่องเที่ยว รวมถึงปัจจัยสนับสนุนภายในประเทศจากการลงทุนของภาครัฐหลาย ๆ โครงการที่เริ่มดำเนินการ แต่การเจริญทางเศรษฐกิจไทยในปี 2561 นั้น ไม่สอดคล้องกับการลงทุนในตลาดหุ้นไทยในปี 2561 ซึ่งไม่ค่อยสดใสจากสภาวะตลาดหุ้นทั่วโลกที่ได้เผชิญกับปัจจัยเสี่ยงทำให้ผันผวนอยู่ตลอดเวลา ทั้งจากปัญหาสงครามการค้าระหว่างจีนและสหรัฐอเมริกา ทิศทางการปรับขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐ กรณีอังกฤษออกจากการเป็นสมาชิกของสหภาพยุโรป รวมถึงความผันผวนของราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก ซึ่งมีแนวโน้มว่าความผันผวนดังกล่าวอาจต่อเนื่องถึงปี 2562

ภายใต้สภาวะการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก และการแข่งขันทางธุรกิจในยุคเศรษฐกิจดิจิทัล (Digital Economy) กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ได้ให้ความสำคัญกับการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลในการพัฒนานวัตกรรม และปฏิรูปกระบวนการทำงาน เพื่อสร้างความเปลี่ยนแปลงผสมผสานกับการเติบโตจากรากฐานเดิม โดยการพัฒนาบุคลากรและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัย เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันให้มากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ ยังจัดทำผลิตภัณฑ์ทางการเงินรูปแบบใหม่ ๆ ที่จะสร้างผลตอบแทนให้แก่เงินลงทุนของลูกค้าในแต่ละราย (Bespoke) การให้ความรู้แก่ลูกค้าของบริษัทเพื่อให้ลูกค้าเข้าใจและทราบถึงโอกาสในการลงทุนในผลิตภัณฑ์ทางการเงินอื่นในการกระจายความเสี่ยง ขณะเดียวกัน บริษัทยังได้มองหาโอกาสการลงทุนใหม่ ๆ และเสริมประสิทธิภาพการทำงานของหน่วยงานในบริษัทให้มากขึ้น โดยในปี 2561 บริษัทได้ใช้กลยุทธ์รุกตลาดในกลุ่มธุรกิจที่มีแนวโน้มการเติบโตสูง (Growth Drivers) และประสบความสำเร็จตามเป้าหมายใน 3 ธุรกิจ ได้แก่ 1) ธุรกิจจัดการกองทุน (Asset Management) 2) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ (Wealth Management) 3) ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ (Global Investment) ส่วนกลุ่มธุรกิจที่เป็นแกน หรือ Volume Contributors ได้แก่ ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Securities Brokerage) ซึ่งเป็นธุรกิจขนาดใหญ่สุดของบริษัท และธุรกิจอนุพันธ์ (Derivatives) ที่ยังคงต้องเติบโตอย่างต่อเนื่อง บริษัทยังคงปรับกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง แม้ว่าจะมีการแข่งขันสูงก็ตาม

กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส มีชื่อเสียงและเป็นที่ยอมรับมายาวนานในการช่วยเพิ่มมูลค่าของสินทรัพย์ให้กับลูกค้า โดยใช้จุดแข็งนี้ในการนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการภายใต้คอนเซ็ปต์ “Creating Value Beyond Wealth” ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแผนกลยุทธ์ในการขับเคลื่อนธุรกิจประจำปี 2562 (Collaborative Strategic Plan) ตามรูปแบบธุรกิจ 5 โมเดล ซึ่งในแต่ละโมเดลจะมีรูปแบบการให้บริการที่แตกต่างกัน เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่แตกต่างกัน ดังนี้

1. ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ของลูกค้า (Wealth Management) จะมีแผนงานหลัก ดังนี้
 - พัฒนาผลิตภัณฑ์ และกลยุทธ์การลงทุนที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น
 - นำเอาเทคโนโลยีมาช่วยเพิ่มความสะดวกและรวดเร็วในการซื้อขายกองทุน
 - สร้างแบรนด์ของบริการ wealth management ของ เอเชีย พลัส ให้เป็นที่รู้จักของลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย
 - กำหนดแนวทางในการสรรหาบุคลากรที่จะมาดูแลลูกค้าให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
 - เพิ่มช่องทางในการหาลูกค้าใหม่
 2. ธุรกิจการเป็นนายหน้า (Full Service Brokerage) จะมีแผนงานหลัก ดังนี้
 - สร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้า ในขั้นตอนต่าง ๆ ของการให้บริการ
 - พัฒนาระบบและเครื่องมือที่จะช่วยในการนำเสนอข้อมูลผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายให้กับฐานลูกค้าที่มีอยู่
 - ขยายฐานลูกค้าที่เป็นกลุ่มคนรุ่นใหม่ ผ่านการทำกิจกรรมทางการตลาดที่ตรงกลุ่มเป้าหมาย
 3. ธุรกิจการลงทุน (Investment) จะมีแผนงานหลัก ดังนี้
 - กระจ่ายการลงทุนแบบทั่วโลก ทั้งในตลาดหลักทรัพย์ และนอกตลาดหลักทรัพย์ เพื่อลดความเสี่ยง และเพิ่มโอกาสในการสร้างผลตอบแทน
 - ขยายธุรกิจการลงทุนในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศที่มีโอกาสเติบโตสูง และสร้างผลตอบแทนที่ดีได้แก่ การลงทุนในธุรกิจสตาร์ทอัพในต่างประเทศ
 4. ธุรกิจวณิชธนกิจ (Investment Banking) จะมีแผนงานหลัก ดังนี้
 - รักษาระดับคุณภาพของการให้บริการเพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจ และเลือกใช้บริการในกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส อย่างต่อเนื่อง
 - อบรมอย่างต่อเนื่อง และรักษาไว้ซึ่งทีมงานที่มีศักยภาพ
 - ให้ความสำคัญต่อการประสานงานกับเครือข่ายผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพต่าง ๆ
 5. ธุรกิจการจัดการกองทุน (Asset Management) จะมีแผนงานหลัก ดังนี้
 - พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมการลงทุนเพื่อตอบโจทย์การลงทุนของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน โดยเฉพาะกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ และกองทุนรวมที่ลงทุนในตราสารทุนที่ดำเนินธุรกิจด้านปัญญาประดิษฐ์
 - นำเทคโนโลยีมาช่วยให้กระบวนการทำงานเป็นระบบอัตโนมัติ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ
 - พัฒนาการสื่อสารกับลูกค้าให้ทันต่อสถานการณ์การลงทุนและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
 - พัฒนาและคัดสรรบุคลากรที่มีคุณภาพสูง เพื่อสร้างองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว
 - ขยายฐานลูกค้าใหม่ในทุกช่องทาง โดยเฉพาะช่องทางตัวแทนขายผ่านธนาคารที่มีการขายกองทุนของบริษัทจัดการกองทุนที่หลากหลาย
- ท้ายที่สุดนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่ให้ความเชื่อมั่น ไว้วางใจ และสนับสนุนกิจการของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ด้วยดีตลอดมา และขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ยังคงมีความตั้งใจ และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ พร้อมทั้งดำเนินธุรกิจให้สำเร็จตามแผนกลยุทธ์องค์กรที่บริษัทได้กำหนดไว้ เพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องสืบไป



นายชาลี ไสภณพนิช
ประธานกรรมการ



นายกองเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำด้านนวัตกรรมการลงทุนที่หลากหลาย และมีศักยภาพที่โดดเด่น
ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์

พันธกิจ

1. กระจายฐานการลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ ให้มีความสมดุล และยั่งยืน
2. เป็นศูนย์กลางของความเป็นเลิศด้านความรู้ และความเข้าใจในพัฒนาการใหม่ ๆ ทางการเงิน เพื่อกระจายไปสู่บริษัทในเครือ ลูกค้า และประชาชน
3. สร้างองค์กรให้มีระบบการบริหารจัดการองค์ความรู้และข้อมูลขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
4. สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยการใช้คุณค่าองค์กรในการเชื่อมโยงเป้าหมายของบริษัท กับบุคลากรในองค์กร
5. ปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงและการแข่งขัน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

วิสัยทัศน์

“เป็นผู้นำในการให้บริการธุรกิจการเงินครบวงจร
ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์”

พันธกิจ

1. ขยายผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงินเพื่อให้ครอบคลุมความต้องการของลูกค้าอย่างครบวงจร
2. พัฒนาความรู้และความเข้าใจในพัฒนาการใหม่ ๆ ทางการเงินให้แก่ลูกค้าและพนักงาน
3. ขยายเครือข่ายการกระจายผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงิน
4. กระจายฐานรายได้จากธุรกรรมต่าง ๆ ให้มีความสมดุล
5. ปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงและการแข่งขัน

คุณค่าองค์กร

G



Good Governance

มีธรรมาภิบาล เราเชื่อ และสนับสนุนการกระทำ และเจตนาที่สุจริต ซื่อตรง ด้วยการบริหารงานอย่างมีธรรมาภิบาล และโปร่งใส เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ในระยะยาว ความไว้วางใจ และความน่าเชื่อถือกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

R



Responsive

มุ่งมั่นตอบสนอง เราร่วมมือร่วมใจทำงานเป็นทีม เพื่อความสำเร็จขององค์กร ด้วยการมุ่งมั่นตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

A



Accountability

ร่วมรับผิดชอบ เรารับผิดชอบต่อร่วมกันในฐานะทีมเดียวกัน และเป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มธุรกิจของ เอเชีย พลัส

C



Creativity

สร้างสรรค์ เราพัฒนาความสามารถทางธุรกิจของเรา โดยประยุกต์ และต่อยอดองค์ความรู้ต่าง ๆ สำหรับกลุ่มธุรกิจ เอเชีย พลัส

E



Enthusiasm

กระตือรือร้น เรามุ่งมั่นและทำงานเชิงรุก เรามีแรงจูงใจ และมุ่งมั่นในการผลักดันตัวเองและทีมให้บรรลุตามเป้าหมาย

กลยุทธ์องค์กร

บริษัทกำหนดกลยุทธ์หลักในการขับเคลื่อนองค์กรในระยะ 5 ปี เพื่อกำหนดจุดมุ่งหมาย และทิศทางขององค์กร สำหรับช่วงปี 2559 – 2563 ไว้เพื่อใช้เป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานในองค์กรดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้ ดังนี้

Knowledge & Value

การพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ พร้อมการพัฒนาศักยภาพของพนักงานทั้งในด้านทักษะความรู้ในการทำงาน และทักษะในการปฏิสัมพันธ์กับผู้อื่น อีกทั้งการส่งเสริมให้พนักงานติดตามข่าวสารเพื่อให้ทันการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

Technology & Digital Platform

การนำเอาเทคโนโลยี และดิจิทัล แพลตฟอร์มมาใช้ในการนำเสนอบริการที่ทันสมัย และการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานให้ดีขึ้น

Brand & Reputation

การสร้างแบรนด์ให้เป็นที่รับรู้และยอมรับของลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของบริษัท

People & Culture


การสร้างวัฒนธรรมองค์กร ด้วยการปลูกฝังคุณค่าองค์กรของบริษัท “GRACE” การพัฒนาคุณภาพของบุคลากรให้สามารถทำความเข้าใจและตอบโจทยความต้องการของลูกค้าได้อย่างมืออาชีพ



BESPOKE

FINANCIAL

SOLUTIONS



รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ และ ผู้บริหาร

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด
(มหาชน)



นายชาลี โสภณพนิช (อายุ 57 ปี)
ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
และกรรมการสรรหา
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 25 เมษายน 2531

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- M.B.A., Finance, University of Chicago, USA
- B.S., Engineering, Brown University, USA
- 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 2561 : 8,391,463 หุ้น (0.40%)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- | | |
|-----------------|--|
| 2554 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) |
| 2553 - ปัจจุบัน | กรรมการสรรหา |
| 2537 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ |
| 2541 - 2544 | ประธานกรรมการบริหาร |

บริษัทย่อย

- | | |
|-----------------|--|
| 2557 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ และกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด
(บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก) |
|-----------------|--|

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- | | |
|-----------------|--|
| 2533 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)* |
|-----------------|--|

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | |
|-----------------|--|
| 2549 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด |
| 2539 - ปัจจุบัน | กรรมการ บริษัท นิคมอุตสาหกรรมเอเชีย จำกัด |
| 2531 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บริษัท เอ.ซี.แอล.เอสซิ่ง จำกัด |
| 2530 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท ซิตีเรียลตี้ จำกัด |

*เปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทจาก บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน)



นายทองเกียรติ โอภาสวงการ (อายุ 62 ปี)
ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
และกรรมการสรรหา
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 27 พฤษภาคม 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- Ph.D., M.S., M.B.A., (Distinction) The Wharton School, University of Pennsylvania, USA
- 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 2561 : 556,981 หุ้น (0.03%)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- | | |
|-----------------|--|
| 2553 - ปัจจุบัน | กรรมการสรรหา |
| 2547 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) |

บริษัทย่อย

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | |
|-------------|---|
| 2550 - 2554 | อนุกรรมการ คณะอนุกรรมการสรรหาบริษัทจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย |
| 2548 - 2551 | ประธานสภาธุรกิจตลาดทุนไทย |
| 2547 - 2551 | นายกสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ |
| 2547 - 2550 | ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย |



นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตสัน (อายุ 71 ปี)

กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
และกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 16 มกราคม 2541

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- M.B.A., Liverpool University, UK
- B.Commerce, Liverpool University, UK
- 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 2561 : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

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

บริษัทย่อย

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย 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 75 ปี)

กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหา และกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 27 พฤษภาคม 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- Ph.D., Finance, University of Illinois, USA
- Master of Accounting Science, University of Illinois, USA
- 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 2561 : 203,112 หุ้น (0.01%)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

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

บริษัทย่อย

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
- 2550 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการ บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท บางกอก เซ็น ฮอสพิทอล จำกัด (มหาชน)
- 2538 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2536 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2546 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2531 - ปัจจุบัน ประธาน บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด
- 2546 - 2559 ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด
- 2536 - 2560 กรรมการ บริษัท ศุภาลย์ พรอพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด



นายโสภณ บุณยดิษฐ์ (อายุ 56 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 2561 : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

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

บริษัทย่อย

- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2543 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ต.ค.2561 - ปัจจุบัน กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด
- เม.ย.2561 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท มัญจา จำกัด
- ก.พ.2561 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ฟอไรท์ โฮลดิ้งส์ จำกัด
- 2543 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ ดอท คอม จำกัด
- 2542 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท วีเน็ท แคปปิตอล จำกัด
- 2551 - 2558 กรรมการ ศูนย์บริหารทรัพย์สินทางปัญญา มหาวิทยาลัยมหิดล
- 2543 - 2559 กรรมการ และนายกสมาคมไทยผู้ประกอบการธุรกิจเงินร่วมลงทุน
- 2540 - 2560 กรรมการผู้จัดการ บริษัท มอริสัน ซีเคเอส จำกัด



นายสาธิต ชาญชวนกุล (อายุ 70 ปี)

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการสรรหา และกรรมการบริหารความเสี่ยง
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 27 พฤษภาคม 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- M.Sc., Textile Technology, University of Leeds, UK
- 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 2561 : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

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

บริษัทย่อย

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เอส เอ็น ซี ฟอรัมเมอร์ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฝ้าจิบ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ลลิล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - 2559 กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท วิทย์คอร์ป โปรดักส์ จำกัด
- 2534 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอสพีซี โฮมไอดี จำกัด
- 2547 - 2551 เลขานุการคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน



นางนันทิรา โสภณพนิช (อายุ 53 ปี)
กรรมการ และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 18 เมษายน 2537

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- M.B.A., London University Cass Business School, UK
- B.Sc., Economics (Honor), London School of Economics and Political Science, UK
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) ปี 2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- โครงการสัมมนาผู้บริหารธนาคารและสถาบันการเงิน รุ่นที่ 5 (FINEX V)

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 : 3,259,902 หุ้น (0.15%)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร
2537 - 2551 กรรมการบริหาร

บริษัทย่อย

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)
2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ มูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร โรงเรียนศรีสังวาลย์ ของมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ ศูนย์บริการคนพิการ ของมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
2546 - ปัจจุบัน กรรมการ และเหรัญญิก มูลนิธิหอศิลปวัฒนธรรมนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ
2545 - ปัจจุบัน กรรมการ มูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
2543 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก เอ็มยูเอฟจี จำกัด
2542 - ปัจจุบัน กรรมการ และเหรัญญิก สมาคมสตรีภาคพื้นแปซิฟิก และเอเชียอาคเนย์แห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์ (สปอท)



นายพิชร์ สุระจรัส (อายุ 60 ปี)
กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
และกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 1 มีนาคม 2544

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- Ph.D., Financial Economics, Claremont Graduate School, USA
- M.A. Economics, University of North Carolina at Greensboro, USA
- 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 2561 : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง
2544 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
2541 - 2544 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานระบบสารสนเทศ สายงานสำนักงานสาขา และฝ่ายวางแผนและพัฒนาธุรกิจ

บริษัทย่อย

- ต.ค.2561 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
2557 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)
2551 - ปัจจุบัน กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -



นายพิทยนต์ อีควนิก (อายุ 49 ปี)
กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 19 เมษายน 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- M.B.A., University of La Verne, USA
- บช.บ. (บัญชีบัณฑิต) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 197 ปี 2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร CFO Certification Program รุ่นที่ 20 ปี 2559 สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
- 2555 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) และ
สมุห์บัญชี (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง
ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี) ขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี
ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

บริษัทย่อย

- เม.ย.2561 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2560 - 2561 อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2560 - 2561 อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขาย
ล่วงหน้า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2549 - 2555 ผู้อำนวยการ ฝ่ายกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์ และวางแผน
ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2546 - 2549 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และวางแผน
ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2539 - 2546 รองผู้อำนวยการฝ่ายการบริหารการเงิน
ธนาคารซีทีแบงก์ สาขาส่งเสริม
- 2534 - 2536 ผู้ตรวจสอบบัญชี สำนักงาน เคพีเอ็มจี

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร

นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทเวศรูป (อายุ 57 ปี)

ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร 1 พฤษภาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2554 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ

บริษัทย่อย

- ไม่มี -

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2552 - 2554 ผู้อำนวยการอาวุโส ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย)
- 2548 - 2550 ผู้อำนวยการ บริษัท กรุงไทย แอควา ประกันชีวิต จำกัด
- 2543 - 2548 ผู้อำนวยการอาวุโส บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด (เทสโก้ โลตัส)

นายจิรศักดิ์ องค์กรโพธิ์ (อายุ 50 ปี)

ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร 1 พฤษภาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย 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

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

หมายเหตุ

1. สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 นับรวมหุ้นสามัญที่ถือโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย
2. ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ หรือผู้บริหาร
 - นายชาติ โสภณพนิช (ประธานกรรมการ) เป็นน้องชายของสามี นางณินทิรา โสภณพนิช (กรรมการ)
3. ประวัติการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พ.ร.บ.สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ของกรรมการและผู้บริหาร
 - ไม่มี -
4. ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กอ.17/2551) ได้แก่ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายชาติ โสภณพนิช นายพัชร สุระจรัส นายพิเชษฐ์ อัครนิคนางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทเวศรูป และนายจิรศักดิ์ องค์กรโพธิ์ โดยผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ได้แก่ นายพิเชษฐ์ อัครนิคนางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทเวศรูป และนายจิรศักดิ์ องค์กรโพธิ์

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก มีจำนวน 9 คน โดยมีรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น/กรรมการบริษัท
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
2. นายก่อเกียรติ 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 บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
6. นายสาธิต ขาญเขาวนกกุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
7. นางฉนิทรา โสภณพนิช	กรรมการ	20 มิถุนายน 2557
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
9. นายจิรภัทร พิมานทิพย์	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	22 พฤษภาคม 2558

กรรมการรายที่ 1-8 เป็นกรรมการที่คณะกรรมการบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีมติอนุมัติเข้าเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียด และประวัติได้ที่หน้า 11-14 กรรมการรายที่ 9 มีรายละเอียด ดังนี้



นางจิรภัทร พิมานทิพย์ (อายุ 56 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

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
ณ 31 ธันวาคม 2561 : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

2558 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

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

2557 - 2558 กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
รองกรรมการผู้อำนวยการสายงานบริหารสินทรัพย์
“เวลธ์พลัส” และสายงานการตลาด 3, 7 (สำนักงานสาขา)

2551 - 2556 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
สายงานบริหารสินทรัพย์ เวลธ์พลัส

2542 - 2551 ผู้อำนวยการสำนักงานสาขา รอยัลชิตตี้เวนิว

2537 - 2542 รองผู้อำนวยการ หัวหน้าส่วน ฝ่ายการตลาดสถาบัน

2532 - 2536 ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาดในประเทศ 2

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บริษัทในกลุ่ม)

2558 - ปัจจุบัน กรรมการ

ผู้บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

นางมานี ศิริณภาเพ็ญ (อายุ 61 ปี)

รองกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร 1 เมษายน 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2561 : 64 หุ้น (0.000003%)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

2560 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานการตลาดบุคคล

2558 - 2560 กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

บริษัท เอเชีย 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

นางพรรณนิภา กุลยานนท์ * (อายุ 62 ปี)

รองกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร 1 เมษายน 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- วท.บ. (สถิติ - คอมพิวเตอร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตร ระบบบริหารผลการปฏิบัติงาน ปี 2559
- หลักสูตร การบริหารความเสี่ยงการลงทุน ปี 2559
- หลักสูตร Investment (Getting Started) ปี 2558

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 30 เมษายน 2561 : 217,737 หุ้น (0.01%)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

2560 - เม.ย.2561 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานพัฒนาระบบปฏิบัติการ

2557 - 2560 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานปฏิบัติการ

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

2550 - 2557 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานปฏิบัติการ

2545 - 2550 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานสารสนเทศและ
ประมวลผล

2539 - 2545 ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์

2530 - 2539 ผู้จัดการ ฝ่ายคอมพิวเตอร์และพัฒนาระบบงาน

* นางพรรณนิภา กุลยานนท์ ลาออกจากบริษัท เนื่องจากเกษียณอายุการทำงาน เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2561

นางกรณี ทองเย็น (อายุ 59 ปี)

รองกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร 1 เมษายน 2560

คุณสมบัติทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- วท.ม. (เศรษฐศาสตร์เกษตร คณะเศรษฐศาสตร์ และบริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- วท.บ. (เศรษฐศาสตร์เกษตร คณะเศรษฐศาสตร์ และบริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 208 ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 94 ปี 2555 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่น 2 ปี 2549 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตรนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ปี 2535 - 2537, CISA ระดับ 3 สมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน (IAA)

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2561 : - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

2558 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานวิจัย

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

2557 - 2558 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานวิจัย

2547 - 2556 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานวิจัย

2544 - 2547 ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บริษัทในกลุ่ม)

2555 - 2558 กรรมการ กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการบริหารความเสี่ยง

กิจการอื่น

2550 - ปัจจุบัน กรรมการ อุปนายก สมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน (IAA)

2551 - 2554 กรรมการ สมาชิกสภา คณะเศรษฐศาสตร์
และบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

2537 - 2539 กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม
บัวหลวง จำกัด

2531 - 2533 วิเคราะห์สินเชื่อ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด

2530 - 2531 วิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์
ร่วมเสริมกิจ จำกัด

หมายเหตุ

1. นางพรรณนิภา กุลยานนท์ ลาออกจากบริษัทเนื่องจากเกษียณอายุการทำงาน เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2561
2. สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2561 ของกรรมการ และผู้บริหารนับรวมหุ้นสามัญที่ถือโดย คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย
3. ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ หรือผู้บริหาร
- นายชาติ โสภณพนิช (ประธานกรรมการ) เป็นน้องชายของสามี นางฉันทิรา โสภณพนิช (กรรมการ)
4. ประวัติการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พ.ร.บ.สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ของกรรมการและผู้บริหาร
- ไม่มี -
5. ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสืบทอดจาก
นับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กค.17/2551) ได้แก่ นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ นายชาติ โสภณพนิช นายพัชร สุระจรัส นางจิรภัทร พิฆานทิพย์ นางมานี ศิริภาพเพ็ญ นางพรรณนิภา กุลยานนท์ และ นางกรณี ทองเย็น โดยผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ได้แก่ นายพิทยนต์ อัครนิกร ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏที่หน้า 15

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธันวาคม 2560	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธันวาคม 2561	จำนวนหุ้น ที่เปลี่ยนแปลง ในปี 2561 เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท ในปี 2561 (%)
1. นายขลิต์ โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	8,391,463	8,391,463	-	0.399%
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	556,981	556,981	-	0.026%
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		13,085,040	-	(13,085,040)	-
3. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4. นายวิรัช อภิเมธีธารัง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	203,112	203,112	-	0.010%
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5. นายโสภณ บุญรัตน์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6. นายสาธิต ขาญเชาว์กุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7. นางณิธิรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	759,902	759,902	-	0.036%
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		2,500,000	2,500,000	-	0.119%
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
9. นายพิทยนต์ อัครนิกร	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

ผู้บริหาร

1. นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทชะรูป	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2. นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จดทะเบียนตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2517 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 10 ล้านบาท ในชื่อ “บริษัท เอเชียค้าหุ้น จำกัด” ต่อมาได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย จำกัด” ในเดือนธันวาคม 2522 และในปีเดียวกันนี้ บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 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 เอปีย เอ็มโรว์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2541 หลังจาก 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) โดยการแลกหุ้นนี้ ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นในเดือนเมษายน 2547 การควบรวมกิจการของทั้งสองบริษัทนับเป็นการรวมจุดแข็งด้านธุรกิจ นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ เอปีย เอ็มโรว์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) ที่มีจุดเด่นด้านฐานลูกค้าขนาดใหญ่ และเครือข่ายสาขาทั่วประเทศ ผสมเข้ากับความรู้ด้านธุรกิจสถาบัน และจุดแข็งด้านวาณิชธนกิจของ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) เข้าด้วยกัน เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีบริการครบวงจรขนาดใหญ่ สามารถตอบสนองความต้องการอันหลากหลายของนักลงทุนได้เป็นอย่างดี โดยอยู่ภายใต้ชื่อ “บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)”

นับตั้งแต่การควบรวมกิจการ บริษัทได้มีการขยายการประกอบธุรกิจไปสู่ธุรกิจใหม่ ๆ หลายประเภทเพิ่มขึ้นจำนวนมาก ทั้งนี้ เป็นไปตามปัจจัยต่าง ๆ ที่มีการพัฒนาขึ้นในตลาดทุนไทย ในรอบทศวรรษที่ผ่านมา นับตั้งแต่มีการเปิดดำเนินการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในปี 2549 ที่มีสินค้าอนุพันธ์เกิดขึ้น และทยอยเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ รวมถึงการเปิดเสรีค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งที่ช่วยเพิ่มสภาพคล่องในตลาดทุนให้ก้าวกระโดดในช่วงที่ผ่านมา นอกจากนี้ การขยายการประกอบธุรกิจยังเป็นไปตามพันธกิจของบริษัทในการกระจายฐานรายได้จากธุรกรรมต่าง ๆ ให้มีความสมดุล ทำให้โครงสร้างรายได้ของบริษัทมีความหลากหลายมากขึ้น

ต่อมาบริษัทเห็นว่าการขยายธุรกิจของบริษัทที่ผ่านมา ไม่สามารถดำเนินการได้อย่างเต็มที่ เนื่องจากบริษัทอยู่ภายใต้โครงสร้างของการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อความคล่องตัวในการขยายธุรกิจ และสร้างความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจใหม่ภายใต้สภาพการแข่งขันที่เพิ่มทวีมากขึ้น รวมทั้งยังมีการเปลี่ยนแปลงของตลาดเงินและตลาดทุนที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องและประการสำคัญ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการประกอบธุรกิจ และจำกัดขอบเขตของความเสี่ยงที่แตกต่างกันระหว่างธุรกิจการเป็นตัวแทน (Agency Business) กับธุรกิจการลงทุนด้วยเงินทุนของบริษัท (Principal Business) ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้ขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 20 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557 เพื่อดำเนินการปรับโครงสร้างกิจการ จากบริษัทหลักทรัพย์ เป็นบริษัทโฮลดิ้ง โดยที่บริษัทยังคงสถานะเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และโอนธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ไปดำเนินการภายใต้บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อดำเนินธุรกิจดังกล่าวแทนบริษัท ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ดำเนินการดังกล่าวได้ ภายหลังการปรับโครงสร้างกิจการดังกล่าวเสร็จสิ้น บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนเป็นหลัก

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ และการบริหารงานในรอบระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2559 ถึง ปี 2561 สรุปได้ดังนี้

2559

- คณะกรรมการบริษัทมีมติเพิ่มเงินลงทุนในบริษัทย่อยของบริษัท 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 บริษัทยังคงสัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด อยู่ที่ร้อยละ 99.99
- บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงเว็บไซต์ของบริษัทอย่างเป็นทางการ จากเว็บไซต์เดิม www.asiaplus.co.th เป็น www.asiaplusgroup.co.th ทั้งนี้ เว็บไซต์ www.asiaplus.co.th นั้น จะเป็นเว็บไซต์อย่างเป็นทางการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทแทน

2560

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 23 ที่ประชุมเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2560 อนุมัติการเลือกตั้งกรรมการใหม่ 1 คน คือ นายพิทยนต์ อัครนิกร โดยดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหาร และอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมชื่อ นายพิทยนต์ อัครนิกร เป็น กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทเพิ่มอีก 1 คน

2561

- บริษัทเข้าซื้อหุ้นสามัญของ Cyber VC Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งใหม่ในประเทศสิงคโปร์ จำนวน 1,143,950 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13.92 ของทุนชำระแล้วทั้งหมด โดย Cyber VC Pte. Ltd. ประกอบธุรกิจด้านการลงทุน ซึ่งมีการลงทุนในบริษัท Strat up จากประเทศอิสราเอล ที่ประกอบธุรกิจด้านการสร้างความปลอดภัยและปกป้องระบบ เทคโนโลยีและสารสนเทศ (Cyber Security)

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทประกอบธุรกิจด้านการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทต่างๆ เป็นหลัก โดยมีนโยบายในการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นกลุ่มธุรกิจหลักๆ ได้แก่ ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ธุรกิจวาณิชธนกิจ ธุรกิจจัดการกองทุน โดยบริษัทได้แต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อร่วมกำหนดแนวนโยบาย และให้ความเห็นอันเป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทจะให้บริการหน่วยงานสนับสนุนบางส่วนกับบริษัทย่อย เพื่อเป็นการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่ของบริษัทและบริษัทย่อยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่

การประกอบธุรกิจของบริษัท

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจด้านการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโตสูง (Holding Company) และไม่มีการประกอบธุรกิจอื่นใด ดังนั้น การประกอบธุรกิจจึงแบ่งตามลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทในกลุ่ม ดังนี้

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

บล.เอเชีย พลัส ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ แบบ ก จากกระทรวงการคลัง และใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบบ ส-1 จากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“คณะกรรมการ ก.ล.ต.”) แล้ว เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2558 และ 13 กุมภาพันธ์ 2558 ตามลำดับ และได้เริ่มดำเนินธุรกิจดังกล่าวข้างต้น เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2558 หลังจากที่ได้รับใบอนุญาตทุกประเภท ยกเว้นบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท และธุรกิจการร่วมลงทุนจากบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เรียบร้อยแล้ว

- ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ แบบ ก จากกระทรวงการคลัง ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ได้ดังนี้

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

ปัจจุบัน บล.เอเชีย พลัส ดำเนินธุรกิจในข้อ 1, 2, 4 และ 5

- ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ แบบ ส-1 จากคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ได้ดังนี้

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

ปัจจุบัน บล.เอเชีย พลัส ดำเนินธุรกิจข้อ 1 และ 2

นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส ยังได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ตามขอบเขตที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ซึ่งครอบคลุมถึงการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์แก่ประชาชนทั่วไป การนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ การจัดเตรียมคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และการเป็นที่ปรึกษาในการเข้าทำรายการประเภทต่าง ๆ ของบริษัทจดทะเบียน และเมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560 บริษัทได้ผ่านการตรวจสอบคุณสมบัติการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และได้ประกาศซื้อบริษัทไว้ในบัญชีรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

บล.เอเชีย พลัส มีสำนักงานทั้งสิ้น 18 แห่ง คือ ที่สำนักงานใหญ่ ถนนสาทรใต้ และสำนักงานสาขาอีก 17 แห่ง แยกเป็นสำนักงานสาขาในเขตกรุงเทพมหานคร 5 แห่ง ได้แก่ สำนักงานสาขาพลับพลาไชย เอ็มโพเรียม งามวงศ์วาน สยาม และลาดพร้าว และสำนักงานสาขาในเขตภูมิภาค อีก 12 แห่ง ได้แก่ สำนักงานสาขาขอนแก่น จันทบุรี สุราษฎร์ธานี ศรีราชา เชียงใหม่ หาดใหญ่ พิษณุโลก อุตรธานี เชียงราย พัทลุง ลำปาง และนครสวรรค์

2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (“ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส”) จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 11 เมษายน 2551 โดยมีทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่า โดยบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ร้อยละ 99.99 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านต่าง ๆ ได้แก่ การซื้อขายกิจการ การควบรวมกิจการ การประเมินมูลค่ากิจการ การปรับโครงสร้างหนี้ จัดหาหรือวิเคราะห์โครงการเพื่อการลงทุน เป็นต้น

3. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (“บลจ. แอสเซท พลัส”) เริ่มดำเนินธุรกิจในเดือนตุลาคม 2547 ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว และมีบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 99.99 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

บลจ.แอสเซท พลัส ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ ดังต่อไปนี้

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

ปัจจุบัน บลจ.แอสเซท พลัส ดำเนินธุรกิจในข้อ 1, 2 และ 4

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย

รายได้	ดำเนินการ โดย	% การถือหุ้น ของบริษัท	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. ค่านายหน้า								
- จากการซื้อขายหลักทรัพย์	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	823.24	36.25	977.09	38.25	1,259.72	50.83
- จากการซื้อขายอนุพันธ์	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	48.86	2.15	39.93	1.56	41.80	1.69
- อื่น ๆ	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	-	-	-	-	-	-
รวม			872.10	38.40	1,017.02	39.81	1,301.52	52.52
2. ค่าธรรมเนียมและบริการ	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 1	99.99%	457.69	20.15	312.36	12.23	206.78	8.34
	บริษัทย่อย 2	99.99%	103.06	4.54	143.81	5.63	101.84	4.11
	บริษัทย่อย 3	99.99%	277.49	12.22	260.37	10.19	210.90	8.51
รวม			838.24	36.91	716.54	28.05	519.52	20.96
3. กำไรจากเงินลงทุน	บริษัท		-	-	140.42	5.50	67.28	2.71
	บริษัทย่อย 3	99.99%	-	-	287.43	11.25	228.98	9.24
รวม			-	-	427.85	16.75	296.26	11.95
4. กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขาย ตราสารอนุพันธ์	บริษัท		7.55	0.33	31.84	1.25	6.36	0.25
	บริษัทย่อย 3	99.99%	197.48	8.70	11.15	0.43	59.16	2.39
รวม			205.03	9.03	42.99	1.68	65.52	2.64
5. ดอกเบี้ยและเงินปันผล	บริษัท		82.91	3.65	92.19	3.61	63.72	2.57
	บริษัทย่อย 1	99.99%	1.56	0.07	3.40	0.13	2.64	0.11
	บริษัทย่อย 2	99.99%	0.55	0.02	0.77	0.03	0.65	0.03
	บริษัทย่อย 3	99.99%	134.68	5.93	101.38	3.97	95.54	3.85
รวม			219.70	9.67	197.74	7.74	162.55	6.56
6. ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อ หลักทรัพย์	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	120.35	5.30	143.44	5.62	124.64	5.03
รวม			120.35	5.30	143.44	5.62	124.64	5.03
7. รายได้อื่น	บริษัท		3.33	0.15	0.54	0.02	2.69	0.11
	บริษัทย่อย 1	99.99%	0.25	0.01	0.23	0.01	0.05	0.00
	บริษัทย่อย 2	99.99%	0.29	0.01	1.25	0.05	0.03	0.00
	บริษัทย่อย 3	99.99%	11.75	0.52	6.96	0.27	5.74	0.23
รวม			15.62	0.69	8.98	0.35	8.51	0.34
รวมรายได้			2,271.04	100.00	2,554.56	100.00	2,478.52	100.00

หมายเหตุ : บริษัท หมายถึง บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทย่อย 1 หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

บริษัทย่อย 2 หมายถึง บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

บริษัทย่อย 3 หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

การประกอบธุรกิจในปี 2561

1. ธุรกิจของบริษัท

ภายหลังจากการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จากบริษัทหลักทรัพย์ มาเป็น บริษัทโฮลดิ้งที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะการลงทุนเป็นหลัก โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ หน่วยลงทุน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยบริษัทมีกระจายการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยงและเพิ่มโอกาสในการสร้างผลตอบแทนในการลงทุน 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 เอเชีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) ซึ่งประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และมีบริษัทย่อย อีก 2 บริษัท ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (“บลจ.แอสเซท พลัส”) ซึ่งประกอบธุรกิจด้านการจัดการกองทุน และบริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (“ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส”) ที่ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งการให้บริการของแต่ละบริษัท แบ่งตามการดำเนินธุรกิจได้ ดังนี้

2. ธุรกิจของบริษัทย่อย

2.1 บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

1) ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บล.เอเชีย พลัส เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หมายเลข 8 บริษัทให้บริการการเป็นนายหน้า หรือตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ แก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทั้งที่เป็นรายบุคคลและสถาบัน โดยมีสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาที่ให้บริการแก่นักลงทุนทั้งในเขตกรุงเทพมหานครและเขตภูมิภาค รวมทั้งสิ้น 18 สาขา มีทีมงานด้านการตลาดและด้านการวิเคราะห์หลักทรัพย์ ที่มีคุณภาพและมีประสบการณ์ พร้อมให้คำปรึกษานักลงทุน ทั้งทางด้านปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิค

ในปี 2561 บริษัทได้นำเสนอข้อมูลบทวิจัย บทวิเคราะห์ทางเทคนิคและความรู้ต่าง ๆ สำหรับนักลงทุน ผ่านทางเว็บไซต์ www.asiaplus.co.th และลูกค้ายังสามารถเข้าถึงข้อมูลสถานะตลาดหุ้นแบบเรียลไทม์ ด้วยแอปพลิเคชัน ASP Smart ที่สามารถใช้งานได้ง่ายผ่านสมาร์ตโฟนทั้งในระบบปฏิบัติการ iOS และ Android สะดวกในการค้นหบทวิจัย ข้อมูลหุ้นไทยและหุ้นต่างประเทศ ตลอดจนข้อมูลการลงทุนในแง่มุมต่าง ๆ ที่สำคัญต่อการตัดสินใจ เสมือนมีทีมวิจัยในมือคุณ นอกจากนี้ ยังมีรายการสดจากทีมนักวิเคราะห์ที่จะร่วมกันสรุปสถานการณ์ตลาดหุ้น และแนวโน้มการลงทุนรายวัน ผ่านทาง Facebook LIVE ทางแฟนเพจของ เอเชีย พลัส ที่ www.facebook.com/AsiaPlusGroup และช่องทางยูทูบ ของ เอเชีย พลัส ที่ www.youtube.com/AsiaPlusGroup ซึ่งนักลงทุนสามารถสนทนาแลกเปลี่ยนมุมมองกับนักวิเคราะห์ผ่านช่องทางดังกล่าวในขณะที่ออกอากาศได้ทันที

นักลงทุนสามารถเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัท ได้ 2 ประเภท คือ

1. บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด

แบ่งได้เป็น 2 แบบ โดยบริษัทจะพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงในการชำระราคา ดังนี้

- บัญชีเงินสด (Cash Account)** เป็นบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ โดยวางหลักประกันร้อยละ 20 ตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยลูกค้าจะต้องชำระราคาค่าซื้อหลักทรัพย์ให้บริษัทภายใน 2 วันทำการนับจากวันที่ซื้อหลักทรัพย์ และบริษัทจะส่งมอบค่าขายหลักทรัพย์ให้แก่ลูกค้าในวันทำการที่ 2 นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์
- บัญชีเงินสดแบบมีหลักประกันเต็มจำนวน (Cash Balance Account)** เป็นบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าสามารถซื้อหลักทรัพย์ได้ตามจำนวนเงินที่ลูกค้าวางไว้เป็นหลักประกันกับบริษัท เพื่อการชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ และเมื่อลูกค้ามีการขายหลักทรัพย์ บริษัทจะเก็บรักษาค่าขายนั้นไว้ในบัญชีลูกค้าเพื่อกำหนดอำนาจซื้อต่อไป

2. บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance Account)

เป็นบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าสามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์จากบริษัทโดยลูกค้าต้องวางเงินสด และ/หรือ หลักทรัพย์เป็นหลักประกันการชำระหนี้ในอัตราส่วนขั้นต่ำร้อยละ 50 หรือไม่ต่ำกว่าอัตราที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทกำหนด การสั่งซื้อขายหลักทรัพย์สามารถทำได้ 2 ช่องทาง คือ

- ส่งคำสั่งซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน โดยทางโทรศัพท์ หรือที่ห้องค้าหลักทรัพย์ของบริษัท
- ส่งคำสั่งซื้อขายด้วยตนเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ที่บริษัทเปิดให้บริการลูกค้า ได้แก่ ระบบ Streaming ของ SET Trade และระบบ eFin Trade

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้กับผู้แนะนำการลงทุน (Investment Consultant : IC) ให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ข้อมูลผลิตภัณฑ์ของบริษัทตลอดทั้งปีอย่างเข้มข้น อาทิเช่น Global Investment, ELN, Block Trade, OTC Bond เพื่อที่จะให้คำแนะนำ แก่ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งมีการจัดงาน “นักลงทุนพบบริษัทจดทะเบียน” ให้กับลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าและเจ้าหน้าที่ของบริษัท รับทราบมุมมองในการทำธุรกิจของบริษัทจดทะเบียนทั้งปัจจุบันและอนาคต โดยในปี 2561 บริษัทได้เชิญผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน มาบรรยายที่บริษัทรวม 25 บริษัท เช่น GUNKUL, DTAC, WHA และ ADVANC เป็นต้น นอกจากนี้ ยังมีการจัดงาน Global Investment Seminar เพื่อให้ความรู้และมุมมองการลงทุนในตลาดต่างประเทศให้แก่ลูกค้าที่สนใจ

ข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามประเภทลูกค้า ประเภทบัญชี และช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาดังนี้

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์	2561	2560	2559
ตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาด เอ็ม เอ ไอ (ล้านบาท)	12,395,247.45	10,949,603.32	11,468,572.70
บริษัท (ล้านบาท)	567,196.15	589,331.52	717,199.65
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (%)	2.29%	2.69%	3.13%
อันดับที่	20	17	13
แยกตามประเภทลูกค้า (%)			
- ลูกค้าสถาบัน	6.44%	7.24%	7.03%
- ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	91.36%	89.33%	86.51%
- ลูกค้าต่างประเทศ	2.20%	3.43%	6.46%
แยกตามประเภทบัญชี (%)			
- บัญชีเงินสด	72.24%	83.58%	89.48%
- บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	27.76%	16.42%	10.52%
แยกตามช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขาย (%)			
- ผ่านผู้แนะนำการลงทุน	39.75%	40.88%	45.52%
- ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	60.25%	59.12%	54.48%

หมายเหตุ : มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ และข้อมูลแยกประเภทต่าง ๆ ข้างต้น ไม่นับรวมการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท

บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ในปี 2561 จำนวน 872 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 38 ของรายได้รวมของบริษัท เปรียบเทียบกับปี 2560 และปี 2559 ซึ่งมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จำนวน 1,017 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 40 และ 1,325 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 53 ตามลำดับ

2) ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“คณะกรรมการ ก.ล.ต.”) ให้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2558 โดยสามารถเป็นนายหน้าซื้อขายสินค้าในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งปัจจุบันมีทั้งสิ้น 9 ประเภท คือ SET50 Futures, SET50 Options, Single Stock Futures, Gold Futures, Gold-D, Rubber Futures, Interest Rate Futures, Sector Index Futures และ USD Futures โดยนักลงทุนสามารถใช้สัญญาฟิวเจอร์ส และสัญญาออปชั่นในการป้องกันความเสี่ยง การเก็งกำไร และสามารถเป็นสินค้าอ้างอิงได้อีกด้วย ในกรณีของ Gold Futures, Gold-D, Rubber Futures และ USD Futures

นักลงทุนที่ต้องการลงทุนในตราสารอนุพันธ์ จะต้องวางเงินหลักประกันขั้นต้นตามที่ บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (TCH) และชมรมผู้ประกอบการธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (FI Club) กำหนด ซึ่งหากทิศทางของสินค้าอ้างอิงไม่เป็นไปตามที่นักลงทุนคาดการณ์ อาจจะถูกเรียกให้วางหลักประกันเพิ่มเพื่อให้ครอบคลุมความเสี่ยง ดังนั้น การลงทุนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จึงเหมาะกับนักลงทุนที่รับความเสี่ยงได้สูงเท่านั้น

บริษัทมีแผนงานที่จะให้ความรู้แก่ผู้ลงทุน รวมถึงพัฒนาเครื่องมือ และบทวิจัยเพื่อจะช่วยให้ผู้ลงทุนสามารถใช้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3) ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจด้านการค้าหลักทรัพย์ โดยการคัดเลือกตัวแลกเงินทั้งในตลาดแรกและตลาดรอง เพื่อเสนอขายให้กับลูกค้าผู้สนใจลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งเป็นอีกทางเลือกหนึ่งของการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนสม่ำเสมอ ซึ่งธุรกิจดังกล่าวนี้มีความสำคัญกับบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

4) ธุรกิจวาณิชธนกิจ

บริษัทเป็นหนึ่งในผู้นำในการให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจ โดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในสายงาน เพื่อให้บริการที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง ทำให้เป็นที่ยอมรับ และได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งบริษัทเอกชนและองค์กรของรัฐ รวมถึงการได้รับรางวัลสำคัญ ๆ หลายรายการจากหน่วยงานภายนอก ซึ่งถือเป็นเครื่องยืนยันคุณภาพของงานบริการวาณิชธนกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

การให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจ ดำเนินการผ่านบริษัทย่อย 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (“ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส”) และบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) ทั้งนี้ งานที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisory Service) จะดำเนินการภายใต้ ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ในขณะที่ บล.เอเชีย พลัส จะให้บริการธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Service) เป็นหลัก นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส ยังให้บริการเป็นที่ปรึกษาแก่บริษัทต่าง ๆ ในการออกและเสนอขายตราสารประเภทหนี้ เช่น หุ้นกู้ ตัวแลกเงิน รวมถึงตราสารหนี้ประเภทกึ่งหนี้กึ่งทุน เป็นต้น

1. การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisory Service)

การให้บริการงานที่ปรึกษาทางการเงินครอบคลุมการให้คำปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ ฯ แก่บริษัททั่วไป บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ รวมถึงหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ โดยมุ่งเน้นการให้บริการโดยทีมงานที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านการให้คำปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. งานที่บริษัทให้บริการอยู่สามารถจำแนกได้พอสังเขป ดังนี้

- การออกและเสนอขายหลักทรัพย์
- การควบรวมกิจการ และการซื้อขายกิจการ
- ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
- การปรับโครงสร้างหนี้และฟื้นฟูกิจการ
- ที่ปรึกษาทางการเงินทั่วไป

2. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Service)

• หลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจด้านจัดจำหน่ายหุ้นสามัญ ทั้งหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัทต่อประชาชนในครั้งแรก (Initial Public Offering/IPO) และการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนในครั้งต่อไป (Public Offering / PO) รวมไปถึงการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement / PP) โดยเป็นธุรกิจที่ต่อเนื่องจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งมีทั้งที่บริษัทเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Lead Underwriter) หรือผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Sub-Underwriter)

• หลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจด้านจัดจำหน่ายตราสารหนี้ เพื่อเสนอขายให้กับลูกค้าผู้สนใจลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชน ทั้งระยะสั้นผ่านตั๋วเงินที่มีอายุตั้งแต่ 1 วัน ถึง 270 วัน และระยะยาวผ่านหุ้นกู้ที่มีอายุตั้งแต่ 270 วัน ถึง 10 ปี ซึ่งเป็นอีกทางเลือกหนึ่งของการลงทุน ทั้งนี้ การลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนสามารถเลือกลงทุน ได้ดังนี้

1. ตลาดแรก ลูกค้าสามารถเลือกลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกใหม่ โดยผู้ออกตราสารหนี้จะได้รับเงินทุนจากลูกค้าโดยตรง และลูกค้าจะได้รับชำระดอกเบี้ยและเงินต้นจากผู้ออกตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้
 2. ตลาดรอง ลูกค้าเลือกลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกใหม่ตามข้อ 1 แล้ว แต่อาจจะขายตราสารหนี้ดังกล่าวก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน ก็สามารถทำได้ผ่านการขายตราสารหนี้ในตลาดรองให้กับลูกค้าท่านอื่น ในราคาที่ยืดหยุ่น
- ธุรกิจจัดจำหน่ายตราสารหนี้มีความสำคัญกับบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

ลักษณะของงานที่ปรึกษาทางการเงินและผลงานที่ผ่านมาในปี 2561

ในปี 2561 มีบริษัทที่เข้าจดทะเบียน และระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ ฯ (ไม่รวมกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์) ทั้งหมด 19 บริษัท ลดลงจาก 39 บริษัท ในปี 2560 โดยแบ่งเป็น 8 บริษัท เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ และ 11 บริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยมีมูลค่าการระดมทุนทั้งสิ้นประมาณ 26,481.42 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 71.34 จากมูลค่าการระดมทุนของบริษัทที่เข้าจดทะเบียนในปี 2560 ซึ่งมีมูลค่าการระดมทุน 92,393.56 ล้านบาท ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทที่ปรึกษา เอเชีย พลัส เป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้กับบริษัทที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. แล้วจำนวน 4 บริษัท และที่อยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ อีกหลายบริษัท

นอกจากงานบริการที่ปรึกษาในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ แล้ว ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ยังมุ่งเน้นการให้บริการทางด้านการเป็นที่ปรึกษาในการควบรวมและซื้อกิจการ การออกและเสนอขายหุ้น และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ โดยในปี 2561 งานที่ปรึกษาทางการเงินให้กับบริษัทจดทะเบียนของที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ได้แก่ บริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน และเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นของการทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเสนอต่อผู้ถือหุ้น และงานเป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้กับ Banyan Tree Holding Limited (ประเทศสิงคโปร์) ในการทำ Voluntary tender offer หุ้นของบริษัท ลาภูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน) เป็นต้น

ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ยังมีงานบริการที่ปรึกษาด้านอื่น ๆ อาทิ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ การประเมินมูลค่ากิจการ การปรับโครงสร้างธุรกิจ และการปรับโครงสร้างหนี้

ในปี 2561 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส และบล.เอเชีย พลัส มีรายได้ค่าธรรมเนียมจากธุรกิจงานอื่น ๆ ซึ่งประกอบด้วยค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน และค่าธรรมเนียมจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ จำนวนรวม 342.65 ล้านบาท ลดลง 30.34 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 8.13% จากปี 2560 ซึ่งอยู่ที่ 372.99 ล้านบาท

5) ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ของลูกค้า

ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ “Wealth Plus” จัดตั้งขึ้นเมื่อปี 2549 ให้บริการบริหารสินทรัพย์ทางการเงินครบวงจรในรูปแบบ Open-Architecture Platform แก่นักลงทุนบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล โดยทีมงานที่มีคุณภาพและมากประสบการณ์ ซึ่งเป็นผู้ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนกับสำนักงาน ก.ล.ต. นำเสนอผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่หลากหลายเพื่อกระจายความเสี่ยงในการลงทุน ไม่ว่าจะเป็นตราสารที่มีความผันผวนต่ำ ให้ผลตอบแทนสม่ำเสมอ หรือตราสารที่มีความผันผวนสูง แต่ให้ผลตอบแทนสูง ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุน ซึ่งมีเป้าหมายและจุดประสงค์การลงทุนที่แตกต่างกันไป โดยมีกระบวนการลงทุนตั้งแต่การประเมินความเสี่ยงและผลตอบแทนที่คาดหวัง ระยะเวลาการลงทุน ข้อจำกัดของนักลงทุน ไปจนถึงการปรับพอร์ตการลงทุนให้เหมาะสมและทันต่อสภาวะเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว ผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่ฝ่ายบริหารสินทรัพย์นำเสนอ และใช้ในการบริหารพอร์ตให้นักลงทุน ประกอบไปด้วย

1. กองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (“บลจ.”) ขึ้นนำ 18 แห่ง ทั่วประเทศ สามารถเปิดบัญชีลงทุนได้ทั้งแบบ Selling Agent Account เพื่อลงทุนตรงในแต่ละบลจ. รวมถึงกองทุนรวมเพื่อการลดหย่อนภาษี (LTF/RMF) และแบบ Omnibus Account เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่นักลงทุนในการซื้อขายหน่วยลงทุน ซึ่งเป็นการเปิดบัญชีเดียวแต่สามารถลงทุนได้ทั้ง 18 บลจ.
2. ตราสารทุนในประเทศและต่างประเทศ นอกจากการลงทุนภายในประเทศแล้ว นักลงทุนยังสามารถกระจายการลงทุนไปยังหลักทรัพย์ต่างประเทศได้อีกกว่า 24 ประเทศ หรือ 27 ตลาด ทั่วโลก
3. ตราสารหนี้ภาคเอกชน ทั้งระยะสั้นและระยะยาว ครอบคลุมตลาดแรกและตลาดรอง รวมถึงตราสารหนี้ของบริษัทในประเทศไทย ที่จดทะเบียนในต่างประเทศ และตราสารหนี้ของบริษัทในต่างประเทศ
4. ตราสารอนุพันธ์และหุ้นกึ่งอนุพันธ์ (Structured Notes) มีทั้งที่อ้างอิงกับหุ้นภายในประเทศและหุ้นต่างประเทศ
5. กองทุนส่วนบุคคล (Private Fund) นักลงทุนสามารถกำหนดสินทรัพย์ที่จะลงทุน ความเสี่ยงที่สามารถรับได้และผลตอบแทนที่คาดหวังได้เอง ซึ่งจะถูกบริหารโดยผู้จัดการกองทุนมืออาชีพ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.

ปี 2561 นับเป็นปีที่ยากสำหรับการลงทุนในเกือบทุกสินทรัพย์ลงทุน โดยเฉพาะอย่างยิ่งช่วงครึ่งปีหลังที่สงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีนได้ทวีความรุนแรงขึ้น ส่งผลให้ตลาดหุ้นส่วนใหญ่ทั่วโลกปรับตัวลงกันหมดรวมถึงตลาดหุ้นไทย นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิหุ้นไทยหนักมากกว่า 280,000 ล้านบาท จนทำให้การถือครองหุ้นไทยต่ำสุดนับตั้งแต่ปี 2547 อีกทั้ง ความเป็นไปได้สูงที่จะไม่ต่ออายุมาตรการลดหย่อนภาษีของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) ที่จะสิ้นสุดลงในปี 2562 นอกจากนี้ ธนาคารกลางสหรัฐ ฯ (Fed) ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดความผันผวนอย่างมากในตลาดตราสารหนี้ทั่วโลก ในขณะที่ความเชื่อมั่นของนักลงทุนไทยที่มีต่อการลงทุนในตัวแลกเงิน (B/E) และหุ้นกู้ ยังคงไม่ฟื้นคืน ส่งผลให้ลูกค้ามีความสนใจในผลิตภัณฑ์ดังกล่าวลดลงด้วยเช่นกัน แต่การที่ฝ่ายบริหารสินทรัพย์มีผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่หลากหลาย และเน้นเรื่องการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนมาโดยตลอด ทำให้สามารถลดความผันผวนของพอร์ตลงทุนได้ดีในระดับหนึ่ง พร้อมกันนี้ ยังได้มีการจัดสัมมนาให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ทางการเงินต่าง ๆ แก่นักลงทุนทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดอย่างสม่ำเสมอ

อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารสินทรัพย์ “Wealth Plus” ได้เน้นการขยายฐานลูกค้ากองทุนรวมมากขึ้น ซึ่งเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีความหลากหลายในตัวเอง และเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการกระจายความเสี่ยงของพอร์ตลงทุนได้เป็นอย่างดี ทำให้มีรายได้จากค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) ซึ่งมีลักษณะเป็น Recurring Income เข้ามาอย่างต่อเนื่อง และเติบโตขึ้นอย่างมีนัย กอปรกับหุ้นกู้อนุพันธ์ที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหุ้นต่างประเทศ (Fixed Coupon Notes) ยังคงได้รับความนิยมจากนักลงทุนต่อเนื่องอย่างเห็นได้ชัด เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์ที่ช่วยจำกัดความเสี่ยง และมีผลตอบแทนที่น่าสนใจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสภาวะที่ตลาดหุ้นมีความผันผวนสูง ทั้งนี้ ได้ทำความเข้าใจกับนักลงทุนเรื่องความเสี่ยงของผลิตภัณฑ์ให้ชัดเจนก่อนการลงทุน และนำเสนอข้อมูลพื้นฐานของหุ้นอ้างอิงประกอบคำแนะนำ ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี

6) ธุรกิจอนุพันธ์

ธุรกิจอนุพันธ์ให้บริการครอบคลุมตราสารอนุพันธ์ทั้งในและนอกตลาดหลักทรัพย์ ฯ อีกทั้งธุรกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

1. ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants : DW)

บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ฯ ในต้นปี 2553 ซึ่งบริษัทเป็นผู้นำในการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ โดยจดทะเบียนเป็นผู้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์เป็นรายที่ 2 ของประเทศไทย มีการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อย่างต่อเนื่องผ่านระบบ Direct Listing และมีการเติบโตมาโดยตลอด ทั้งนี้ ธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เติบโตขึ้นอย่างมากในปีที่ผ่านมา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ให้นักลงทุนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ฯ ทั้งสิ้นจำนวน 1,480 รุ่น โดยครอบคลุมหลักทรัพย์อ้างอิง จำนวน 108 หลักทรัพย์ และดัชนีหลักทรัพย์ 2 ดัชนี คือ SET Index และ SET50 Index ซึ่งในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์รวมทั้งสิ้น จำนวน 236 รุ่น แบ่งเป็น ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ จำนวน 209 รุ่น และประเภทสิทธิในการขาย จำนวน 27 รุ่น

ในปี 2561 บริษัทได้มีการปรับปรุงและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการเป็นผู้ดูแลสภาพคล่องของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่อ้างอิงทั้งดัชนีหลักทรัพย์ SET50 (SET50 DW) และอ้างอิงหลักทรัพย์รายตัว (Stock DW) เพื่อให้ระบบทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสภาวะที่ตลาดมีความผันผวนสูง อีกทั้งเพื่อรองรับจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทได้ออกและเสนอขายเพิ่มมากขึ้น นอกจากนี้ ในส่วนของการให้ความรู้ผู้ลงทุนนั้น บริษัทยังคงให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่อง โดยมีการจัดสัมมนาทั้งที่ตลาดหลักทรัพย์ ฯ และที่สำนักงานของบริษัททั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด ซึ่งในปีนี้นับว่าบริษัทได้จัดสัมมนาให้ความรู้แก่นักลงทุนที่จังหวัดชลบุรี และที่อำเภอหาดใหญ่

นอกจากนี้ บริษัทยังคงพัฒนาเว็บไซต์ www.warrant08.com อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ข้อมูลการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อย่างครบถ้วน ซึ่งนักลงทุนสามารถหาความรู้เบื้องต้น ข้อมูลการซื้อขาย รวมถึง DW Price Map ซึ่งจะช่วยให้นักลงทุนวางแผนการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับในปี 2562 บริษัทจะยังคงเน้นแนวทางการทำธุรกรรมใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แบบเดิม คือ ยึดผลประโยชน์ของนักลงทุนเป็นหลัก โดยจะพัฒนาปรับปรุงระบบ Market Maker ให้มีความเร็ว และเสถียรมากยิ่งขึ้น อีกทั้งยังมีแผนงานที่จะพัฒนาระบบป้องกันความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นอีกด้วย

2. หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Notes : SN)

บริษัทเริ่มเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ในปี 2556 ซึ่งจุดเด่นของหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง คือ การผสมผสานระหว่างตราสารอนุพันธ์นอกตลาดกับตราสารหนี้เข้าไว้ด้วยกัน จึงทำให้ผู้ลงทุนมีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝากทั่วไป โดยหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงที่บริษัทเสนอขายในปี 2556 เป็นหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้นที่ออกและเสนอขายในวงจำกัดต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ อายุไม่เกิน 270 วัน ประเภท ASP#1 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงินหรือหลักทรัพย์ โดยอาจได้รับผลตอบแทน และชำระคืนเงินต้นทั้งหมด หรือบางส่วน ขึ้นอยู่กับตราสารอนุพันธ์ที่อ้างอิงราคาหุ้น นอกจากนี้ ลักษณะเด่นที่สำคัญของ “ASP#1” คือ ผู้ลงทุนมีโอกาสได้รับผลตอบแทน หรือ Premium หากราคาหุ้นอ้างอิงปรับตัวสูงกว่าราคาใช้สิทธิที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า แต่หากราคาหุ้นอ้างอิงปรับตัวต่ำกว่าหรือเท่ากับราคาใช้สิทธิ ผู้ลงทุนอาจจะเกิดกำไร/ขาดทุนจากการลงทุน

ในช่วงต้นปี 2558 ก่อนการปรับโครงสร้าง บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงในนาม บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในการออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ภายใต้ชื่อ “โครงการหุ้นกู้อนุพันธ์ระยะสั้น ครั้งที่ 1/2557 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 1,000 ล้านบาท” โดยสามารถเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง 4 ประเภท 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 เอเชีย พลัส จำกัด มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 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 2561 บริษัทได้ยื่นแบบคำขอออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายใต้ชื่อ “โครงการหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้น ครั้งที่ 1/2561 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 3,000 ล้านบาท” โดยมีรูปแบบของหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงเพิ่มเติมอีก 4 ประเภท ซึ่งทำให้นักลงทุนมีทางเลือกในการลงทุนมากขึ้น

อย่างไรก็ดี การเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงนั้น ยังคงจำกัดในกลุ่มผู้ลงทุนสถาบัน และนักลงทุนรายใหญ่ ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งในปี 2562 นี้ ทางบริษัทมีแผนงานที่จะให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์แก่กลุ่มลูกค้าดังกล่าวทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดให้มากขึ้น ซึ่งน่าจะช่วยขยายฐานผู้ลงทุนรายใหม่ได้มากขึ้น

3. กองทุนรวมอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund : ETF)

ในช่วงปี 2555-2556 บริษัทได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงเทพฯ จำกัด (มหาชน) จัดตั้งกองทุนรวมอีทีเอฟ 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 ดัชนีหมวดธุรกิจพาณิชย์ และดัชนีหมวดธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ตามลำดับ

ในปี 2557 บริษัทได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทย จำกัด (มหาชน) จัดตั้งกองทุนรวมอีทีเอฟ อีก 1 กอง อ้างอิงดัชนี SET50 Index โดยรายละเอียดของกองทุนรวมอีทีเอฟทั้ง 6 กอง มีดังนี้

เลขที่	ชื่อกองทุนเปิด	ชื่อย่อ กองทุนเปิด	ดัชนีอ้างอิง	วันที่เสนอขาย	ขนาดของกองทุน เริ่มแรก (Initial AUM)
1	กองทุนเปิด KTAM SET Banking ETF Tracker	EBANK	ดัชนีหมวดธุรกิจธนาคาร (SET Bank Sector Index)	1 - 9 พ.ย. 2555	616 ล้านบาท
2	กองทุนเปิด KTAM SET Energy ETF Tracker	ENY	ดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (SET Energy & Utilities Sector Index)	1 - 8 มี.ค. 2556	725 ล้านบาท
3	กองทุนเปิด KTAM SET Food & Beverage ETF Tracker	EFOOD	ดัชนีหมวดธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (SET Food and Beverage Sector Index)	18 - 22 มี.ค. 2556	96 ล้านบาท
4	กองทุนเปิด KTAM SET Commerce ETF Tracker	ECOMM	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 เพื่อให้ได้ผลตอบแทนใกล้เคียงกับดัชนีหรือราคาของสินทรัพย์ที่กองทุนใช้อย่างอิง ทำให้มีค่าใช้จ่าย ตลอดจนค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการต่ำกว่ากองทุนรวมทั่วไป โดยจุดเด่นของกองทุนรวมอีทีเอฟ คือ เป็นเครื่องมือให้ผู้ลงทุนทั้งประเภทบุคคลธรรมดาและสถาบัน ใช้ในการกระจายความเสี่ยงและสร้างกลยุทธ์ Arbitrage เพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างครบวงจร รวมทั้งสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีบริษัททำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง

แม้ว่าการซื้อขาย ETF ในประเทศไทยจะยังไม่เป็นที่นิยมมากนัก แต่บริษัทยังเชื่อมั่นว่า การพัฒนาสินค้าทางการเงินที่หลากหลายครบถ้วน จะช่วยตอบโจทย์การลงทุนของผู้ลงทุนในประเทศไทยได้ในระยะยาว

7) ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ

บริษัทได้เปิดให้บริการด้านการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศแก่ลูกค้าทั้งประเภทบุคคลและนิติบุคคล ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2553 เป็นต้นมา โดยได้คัดเลือกโบรกเกอร์ต่างประเทศที่มีชื่อเสียงซึ่งจดทะเบียนใน New York Stock Exchange (NYSE) เพื่อเป็นตัวแทนนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ และตราสารหนี้ในต่างประเทศ ปัจจุบันลูกค้าของบริษัทสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ 24 ประเทศทั่วโลก ครอบคลุมทั้งทวีปอเมริกาเหนือ ทวีปยุโรป และทวีปเอเชียแปซิฟิก โดยสามารถส่งคำสั่งซื้อขายทั้งแบบผ่านเจ้าหน้าที่การตลาดและแบบส่งคำสั่งซื้อขายด้วยตัวเองผ่านระบบทางอินเทอร์เน็ต

บริษัทร่วมมือกับบริษัทหลักทรัพย์ และ Private Bank ต่างประเทศที่เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อคัดสรรผลิตภัณฑ์การเงินในต่างประเทศ โดยครอบคลุมถึงตราสารทุน ตราสารหนี้ พันธบัตร กองทุนรวม และหุ้นกู้แบบมีโครงสร้าง (Structured Notes) ที่เหมาะสม และน่าสนใจ เพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของลูกค้าทุกประเภทของบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่ง Structured Notes ต่างประเทศ ประเภทหุ้นกู้แบบมีโครงสร้าง (Equity-Linked Notes) และ Fixed Coupon Notes นั้น ได้รับความสนใจจากนักลงทุนเป็นอย่างมาก

8) ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และเริ่มให้บริการเมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2549 เป็นต้นมา โดยในแต่ละปีที่ผ่านมา นักลงทุนได้ให้ความสนใจในบริการนี้เพิ่มขึ้นเป็นลำดับ เนื่องจากเป็นการเพิ่มช่องทางในการลงทุน เพิ่มผลตอบแทน และสามารถใช้ในการบริหารความเสี่ยงได้ โดยด้านผู้ยืมหลักทรัพย์สามารถขายชอร์ตได้ทั้งในบัญชีเครดิตบาลานซ์และแคชบาลานซ์ เพื่อสร้างโอกาสในการทำกำไรในภาวะตลาดขาลง ในขณะที่ผู้ให้ยืมหลักทรัพย์สามารถสร้างผลตอบแทนเพิ่มขึ้นจากหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่

ลูกค้าสามารถยืมหลักทรัพย์เพื่อนำไปขายชอร์ตเมื่อคาดการณ์ว่าราคาหลักทรัพย์จะปรับตัวลง หรือบริหารความเสี่ยงในช่วงที่ตลาดผันผวน รวมถึงการซื้อขายเชิงกลยุทธ์ เช่น การทำ Arbitrage และ Pair Trade อีกด้านหนึ่ง ลูกค้าบุคคลธรรมดาที่มีหลักทรัพย์อยู่ ก็สามารถนำหลักทรัพย์มาให้ยืม และรับผลตอบแทนคืนในรูปแบบของเงินค่าธรรมเนียม ในอนาคตอันใกล้บริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์นี้ จะช่วยกระจายฐานรายได้ของบริษัทให้มีความแข็งแกร่งและสมดุล เพื่อเสริมรายได้ให้กับบริษัท โดยในปัจจุบันบริษัทแบ่งธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ออกเป็น 2 ธุรกิจ คือ ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์สำหรับนักลงทุนทั่วไป และธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมีการออกเกณฑ์เพื่ออนุญาตให้มีการขายชอร์ต (Short Sell) ได้เพิ่มเติม จากเดิม คือหลักทรัพย์ที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี SET100 เท่านั้น มาเป็น หุ้นที่มีมูลค่าการตลาด (Market Capitalization) เกินกว่า 5,000 ล้านบาท 4 ไตรมาสติดต่อกัน หุ้นซึ่งเป็นหุ้นอ้างอิง หรือเป็นส่วนประกอบของดัชนีอ้างอิงของ SSF, DW หรือ ETF ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งด้วยเกณฑ์ใหม่นี้ น่าจะส่งเสริมธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ให้เติบโตได้อย่างต่อเนื่อง

2.2 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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 มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมภายใต้การจัดการ ณ ธันวาคม 2561 รวมจำนวนทั้งสิ้น 31,680 ล้านบาท ลดลง 14,852 ล้านบาท หรือร้อยละ 31.92 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2560 จำนวน 46,532 ล้านบาท ทั้งนี้ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ บลจ.แอสเซท พลัส ณ ธันวาคม 2561 แยกตามธุรกิจการจัดการ ได้ดังนี้

- **กองทุนรวม** มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 24,639 ล้านบาท ลดลง จำนวน 11,746 ล้านบาท หรือร้อยละ 32.28 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2560 จำนวน 36,385 ล้านบาท
- **กองทุนส่วนบุคคล** มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 7,042 ล้านบาท ลดลง จำนวน 3,105 ล้านบาท หรือร้อยละ 30.60 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2560 จำนวน 10,147 ล้านบาท

ทั้งนี้ในปี 2561 บลจ.แอสเซท พลัส มีกำไรสุทธิ 78.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 22.30 ล้านบาท จากปี 2560 คิดเป็นร้อยละ 39.98 ในปี 2561 บลจ.แอสเซท พลัส มีรายได้รวมทั้งสิ้น 461.52 ล้านบาท ประกอบด้วย รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการการลงทุน 457.69 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ 3.58 ล้านบาท และรายได้อื่น ๆ 0.25 ล้านบาท โดยมีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 364.27 ล้านบาท แยกเป็นค่าใช้จ่ายธุรกิจการจัดการการลงทุน 119.72 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน 244.55 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการการประกอบธุรกิจและบริหารงานในรอบปี

ในปี 2561 บลจ.แอสเซท พลัส ยังคงมุ่งตอบโจทย์ของผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในแง่การนำเสนอทางเลือกในการลงทุนที่หลากหลาย การให้คำปรึกษาด้านการลงทุนที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของผู้ลงทุน และสอดคล้องกับสถานะตลาด โดยด้านธุรกิจกองทุนรวม จะมุ่งไปที่การบริหารจัดการกองทุนที่มีอยู่แล้ว ให้มีผลตอบแทนเหนือเกณฑ์มาตรฐาน และสามารถแข่งขันกับกองทุนอื่น ๆ ที่อยู่ในประเภทเดียวกันได้ ตลอดจนยังคงเดินหน้าค้นหาแนวทางในการลงทุนที่เป็นนวัตกรรมเพื่อสร้างโอกาสรับผลตอบแทนที่โดดเด่นอย่างต่อเนื่อง โดยได้จัดตั้งกองทุนรวมใหม่ทั้งหมด 8 กองทุน ซึ่ง 4 กองทุนในนั้น ถือเป็นกองทุนหลักของ บลจ.แอสเซท พลัส (Flagship Product) ประกอบไปด้วย กองทุนหุ้นที่เน้นลงทุนเป็นรายประเทศ (Country Fund) จำนวน 3 กอง คือ กองทุน ASP-VIET ที่ลงทุนในหุ้นประเทศเวียดนาม ที่มีศักยภาพในการเติบโตสูง กองทุน ASP-EVOCHINA ที่เน้นลงทุนในหุ้นที่ได้รับประโยชน์จากการเปลี่ยนประเทศเข้าสู่ยุคเศรษฐกิจใหม่ (New Economy) ที่เน้นพึ่งพาภาคการบริโภคและบริการ รวมถึงกองทุน ASP-INDIA ที่เน้นลงทุนในหุ้นประเทศอินเดียที่ได้รับอานิสงส์จากการปฏิรูปประเทศ และกองทุนที่เน้นลงทุนตามแนวทางการลงทุน (Thematic Fund) จำนวน 1 กองทุน คือ ASP-DISRUPT ที่เน้นลงทุนในบริษัทที่เข้าไปแทรกแซง หรือเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินธุรกิจแบบเดิมจนเกิดเป็นธุรกิจรูปแบบใหม่ที่สามารถสร้างโอกาสในการเติบโตของธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งถือเป็นกองทุนแรกในประเทศไทยที่มีแนวทางการลงทุนแบบนี้

ทั้งนี้ กองทุนหลักทั้ง 4 กองทุนดังกล่าว ได้ผลตอบแทนที่ดีจากลูกค้าโดยมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) ณ ธันวาคม 2561 รวมกันทั้งสิ้น 3,554 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทได้ขยายช่องทางการขายเพิ่มเติมผ่านพันธมิตรผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับความสะดวกเพิ่มขึ้น รวมถึงทาง บลจ.แอสเซท พลัส ได้นำเสนอการให้บริการผ่านสมาร์ตโฟน (Mobile Application) ที่ช่วยยกระดับการให้บริการแก่ลูกค้าได้สะดวก รวดเร็ว ตามความต้องการของลูกค้า

แนวโน้มธุรกิจการจัดการกองทุน

สำหรับปี 2562 บลจ.แอสเซท พลัส นั้น นับเป็นปีที่สถานะตลาดการลงทุนทั่วโลกยังอยู่ท่ามกลางความผันผวนจากปัจจัยมหภาค ไม่ว่าจะเป็นปัจจัยสงครามทางการค้าระหว่างสหรัฐและจีน รวมถึงปัจจัยทางการเมืองในยุโรป และการอัดฉีดสภาพคล่องจากธนาคารกลางที่เริ่มลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ส่งผลต่อสถานะการลงทุนในตลาดโลกอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ทำให้แนวทางในการดำเนินธุรกิจนั้น มีความท้าทายมากยิ่งขึ้นในปี

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมุ่งตอบโจทย์ของผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในแง่การนำเสนอทางเลือกในการลงทุนที่หลากหลายมากขึ้น โดยบริษัทมีแผนที่จะออกผลิตภัณฑ์และบริการที่ครอบคลุมมากขึ้น รวมถึงการให้คำปรึกษาด้านการลงทุนที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของผู้ลงทุน และสอดคล้องกับสถานะตลาด โดยด้านธุรกิจกองทุนรวมจะมุ่งไปที่การบริหารจัดการกองทุนที่มีอยู่แล้ว ให้มีผลตอบแทนเหนือเกณฑ์มาตรฐาน และสามารถแข่งขันกับกองทุนอื่น ๆ ที่อยู่ในประเภทเดียวกันได้ ตลอดจนยังคงเดินหน้าค้นหาแนวทางในการลงทุนที่เป็นนวัตกรรมเพื่อสร้างโอกาสรับผลตอบแทนที่โดดเด่นอย่างต่อเนื่อง และตอบโจทย์นักลงทุน ทั้งยังจะขยายช่องทางการขายเพิ่มเติม โดยเฉพาะอย่างยิ่งการต่อยอดการให้บริการผ่านสมาร์ตโฟน (Mobile Application) ที่ได้มีการนำเสนอแก่นักลงทุนในปีที่ผ่านมา รวมถึงช่องทางผ่านพันธมิตรผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับความสะดวกเพิ่มขึ้น

2.3 บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ แก่บริษัททั่วไป บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ทั้งนี้ ภาพรวมการประกอบธุรกิจ โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ ธุรกิจวาณิชธนกิจ หน้า 29



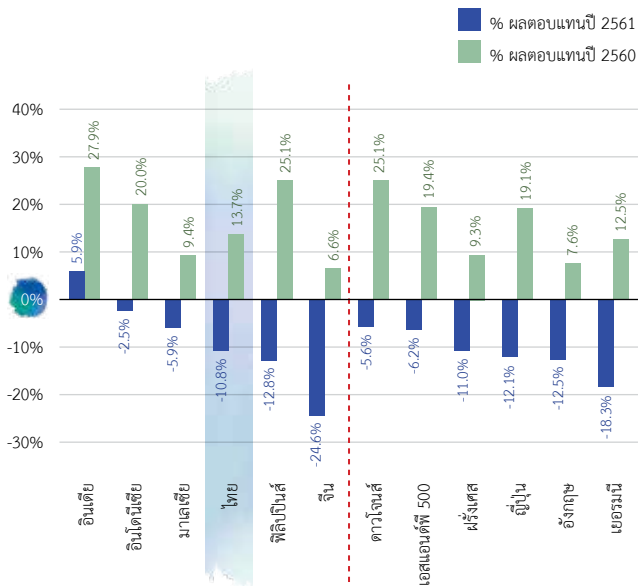
ภาวะการแข่งขัน

ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ไทย ปี 2561

ปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ไทยให้ผลตอบแทนที่ลดลงจากสิ้นปี 2560 ร้อยละ 10.82 ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับตลาดหลักทรัพย์ในภูมิภาคเอเชีย รวมทั้งสหรัฐอเมริกา และยุโรป

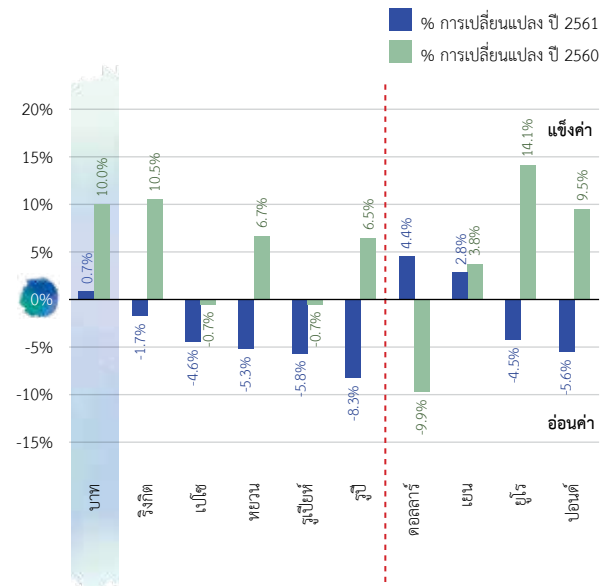
ทั้งนี้ หากพิจารณาการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยตลอดปี 2561 นับว่าเป็นปีที่มีความผันผวนและท้าทายเป็นอย่างมาก โดยในช่วง 2 เดือนแรกของปี ตลาดหุ้นไทยมีปัจจัยบวกเข้ามาผลักดัน ทั้งการปรับขึ้นต่อเนื่องของราคาน้ำมันดิบโลก และแนวโน้มเศรษฐกิจที่ขยายตัวอย่างแข็งแกร่ง ส่งผลให้ดัชนีปรับตัวขึ้นทำจุดสูงสุดใหม่นับตั้งแต่ตลาดหลักทรัพย์เปิดทำการซื้อขายที่ 1,852.51 จุด เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 แต่เมื่อเข้าสู่ปลายไตรมาสที่ 1 ต่อเนื่องไตรมาสที่ 2 ตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับลดลงกว่า 235 จุด จากปัจจัยต่างประเทศ โดยเฉพาะการดำเนินนโยบาย America First ของประธานาธิบดีโดนัลด์ ทรัมป์ แห่งสหรัฐอเมริกา ที่นำไปสู่การเกิดสงครามการค้า (Trade War) อีกทั้งปัจจัยในประเทศจากการประกาศยกเว้นค่าธรรมเนียมทำธุรกรรมผ่านช่องทางออนไลน์ของธนาคารพาณิชย์ไทย กดดันราคาหุ้นในกลุ่มธนาคารพาณิชย์ปรับลดลงแรง กระทั่งเข้าสู่ไตรมาสที่ 3 บรรยากาศการลงทุนดีขึ้น จากพัฒนาการด้านการเมืองในประเทศ อย่างไรก็ตาม ไตรมาสสุดท้ายของปี ตลาดหลักทรัพย์ไทยเข้าสู่ภาวะปรับฐานอีกครั้ง จากความรุนแรงของสงครามการค้า กดดันแนวโน้มเศรษฐกิจโลกชะลอตัวลง ประกอบกับราคาน้ำมันที่ปรับลดลงแรง และแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยที่เป็นขาขึ้น ส่งผลให้กระแสเงินไหลจากสินทรัพย์เสี่ยงไปยังสินทรัพย์ปลอดภัย ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยในวันทำการสุดท้ายวันที่ 28 ธันวาคม 2561 ปิดที่ 1,563.88 จุด

ผลตอบแทนตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก ปี 2560 และ 2561



ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

อัตราการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินโลก ปี 2560 และ 2561



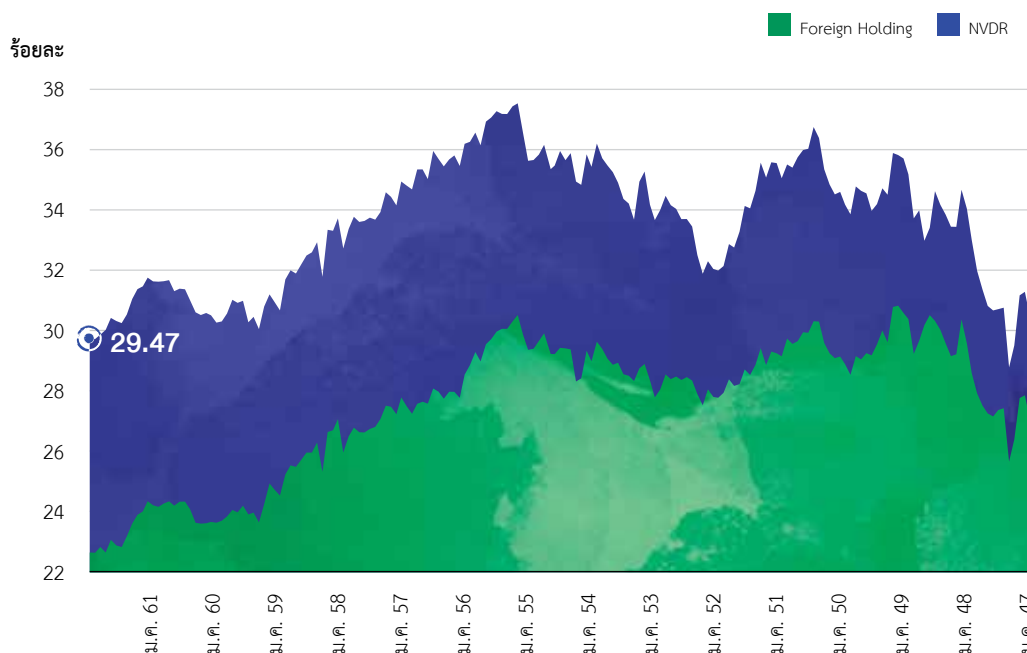
ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2562

แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยปี 2562 คาดมีทิศทางที่ดีขึ้น หลังตอบรับสงครามการค้าในระดับหนึ่งแล้ว โดยสหรัฐอเมริกาและจีน ต่างมีท่าทีที่ประนีประนอมกันมากขึ้น บ่งบอกว่าสงครามการค้าโลกได้ผ่านจุดสูงสุด และจะค่อย ๆ ลดลง อย่างไรก็ตาม ผลจากสงครามการค้าที่เกิดขึ้นมาตั้งแต่ปี 2561 ได้กดดันต่อแนวโน้มการเติบโตของเศรษฐกิจในปี 2562 ให้ลดลง โดยฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) คาดการณ์การเติบโตของเศรษฐกิจไทยในปี 2562 จะขยายตัวร้อยละ 3.5 ชะลอจากร้อยละ 4 ในปี 2561 โดยเชื่อว่าปัจจัยขับเคลื่อน จะพึ่งการส่งออกได้น้อยลงนับจากนี้ น่าจะเน้นไปทางการลงทุน และการบริโภคภาคครัวเรือนมากขึ้น จึงคาดว่าหุ้นในกลุ่มที่อิงกับเศรษฐกิจในประเทศ น่าจะได้ประโยชน์มากกว่าหุ้นที่อิงกับเศรษฐกิจโลก

ขณะที่กระแสเงินทุนจากนักลงทุนต่างชาติมีโอกาสไหลกลับในช่วงไตรมาส 1 ถึง ไตรมาส 2 ของปี 2562 หลังเงินเฟ้อสหรัฐชะลอตัว ทำให้ผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐลดลง และกลับลงมาใกล้เคียงกับผลตอบแทนพันธบัตรของไทย ซึ่งเป็นสัญญาณบ่งบอกถึงการเคลื่อนย้ายเม็ดเงินลงทุนจากสินทรัพย์เสี่ยงไปยังตราสารหนี้ลดลง ที่สำคัญนักลงทุนต่างชาติขายสุทธิหุ้นไทยในปี 2561 เป็นมูลค่าสูงสุดนับตั้งแต่ธันวาคมกลางสหรัฐอเมริกายุติมาตรการผ่อนคลายเชิงปริมาณ (Quantitative Easing : QE) และถอนเงินออกจากระบบตั้งแต่ปี 2557 จนทำให้การถือครองหุ้นไทยลดลงอย่างมาก และต่ำสุดนับจากปี 2547 จนทำให้ตลาดหุ้นไทยมีค่า P/E ต่ำ แต่อยู่ในระดับใกล้เคียงกับประเทศเพื่อนบ้าน แต่ประเทศไทยยังมีจุดแข็งด้านเงินทุนสำรองระหว่างประเทศที่สูง รองรับการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศได้นานกว่า 11 เดือน และยังคงครอบคลุมหนี้สินต่างประเทศได้ดีกว่าหลายประเทศในภูมิภาคเอเชีย นอกจากนี้ ปัจจัยเชิงบวกจากการเมืองไทยที่เข้าสู่การเลือกตั้ง น่าจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นแก่นักลงทุนต่างชาติมากขึ้นอีกประการหนึ่ง

อัตราส่วนการถือครองหุ้นของนักลงทุนต่างชาติ



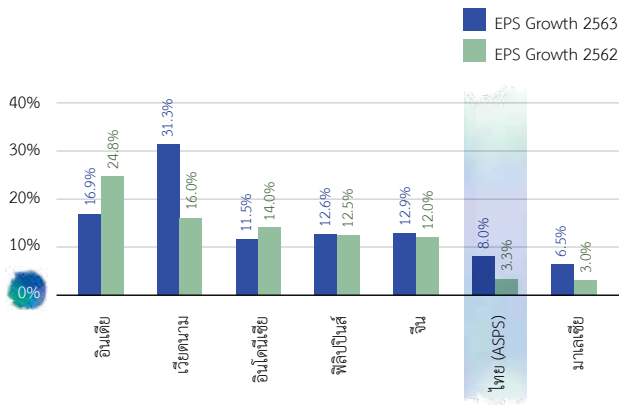
ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

ขณะที่ปัจจัยทางด้านพื้นฐานของตลาดหลักทรัพย์ไทย ฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส ได้ประเมินกำไรสุทธิต่อหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย (Market EPS) ในปี 2562 ว่ายังเติบโตได้ แต่ในอัตราที่ชะลอลง เนื่องจากการปรับลดสมมติฐานราคาน้ำมันปี 2562 ลง 5 เหรียญสหรัฐ จาก 70 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล มาอยู่ที่ 65 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล (เทียบกับค่าเฉลี่ย 70.9 เหรียญสหรัฐ ต่อบาร์เรล ในปี 2561) ส่งผลให้มีการปรับลดประมาณการกำไรสุทธิกลุ่มพลังงานลง นอกจากนี้ ยังมีการปรับลดกำไรสุทธิของกลุ่มปิโตรเคมี กลุ่มวัสดุก่อสร้าง และกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ ลงเช่นกัน

โดยรวมแล้ว กำไรสุทธิตลาดหลักทรัพย์ไทย ปี 2562 อยู่ที่ 1.11 ล้านล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิตลาดหลักทรัพย์ไทยต่อหุ้น ที่ 112.2 บาท เติบโตร้อยละ 3.3 ทั้งนี้ กลุ่มอุตสาหกรรมที่คาดว่าจะเติบโตได้ดีกว่าตลาด ส่วนใหญ่เกิดจากฐานกำไรปี 2561 ที่ต่ำกว่าปกติคือ กลุ่มสื่อ-บันเทิง เติบโตร้อยละ 46 กลุ่มรับเหมาก่อสร้าง เติบโตร้อยละ 26 กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ เติบโตร้อยละ 15 กลุ่มค้าปลีกเติบโตร้อยละ 10 กลุ่มธนาคารพาณิชย์ เติบโตร้อยละ 5 กลุ่มปิโตรเคมี เติบโตร้อยละ 4 ในทางตรงกันข้าม กลุ่มพลังงานคาดว่าจะหดตัวร้อยละ 6

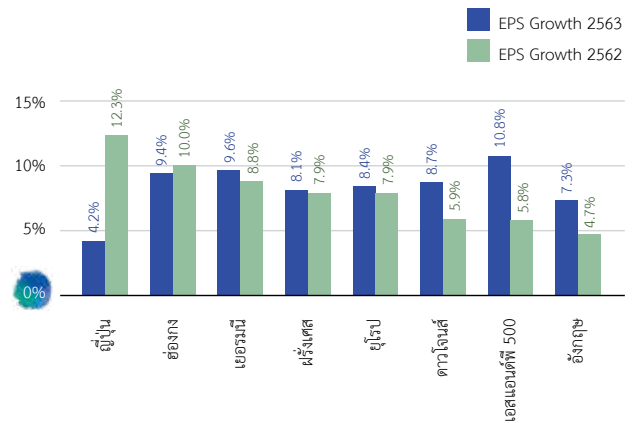
หากเปรียบเทียบอัตราการเติบโตระหว่างตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกับตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศในภูมิภาคเอเชีย พบว่า ตลาดหลักทรัพย์ไทยมีการเติบโตที่น้อยกว่าตลาดหลักทรัพย์ในภูมิภาค แต่ดัชนีที่ลดลงมาจนมี Expected PER ปี 2562 ที่เพียง 14.0 เท่า ซึ่งเป็นระดับที่ไม่สูงนักเมื่อเทียบกับภูมิภาค และหากพิจารณาด้านเงินทุนสำรองระหว่างประเทศของไทยที่แข็งแกร่ง ทำให้ตลาดหลักทรัพย์ไทยยังมีความน่าสนใจไม่แพ้ตลาดหลักทรัพย์อื่น ๆ ในภูมิภาค

EPS Growth ของตลาดหุ้นประเทศกำลังพัฒนา



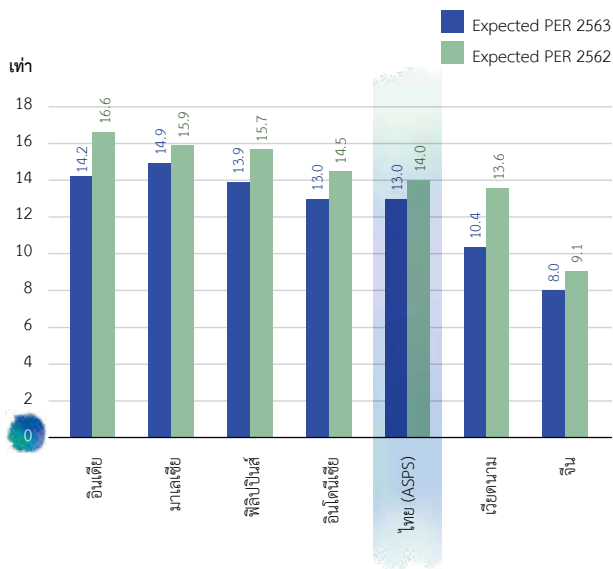
ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

EPS Growth ของตลาดหุ้นประเทศพัฒนาแล้ว



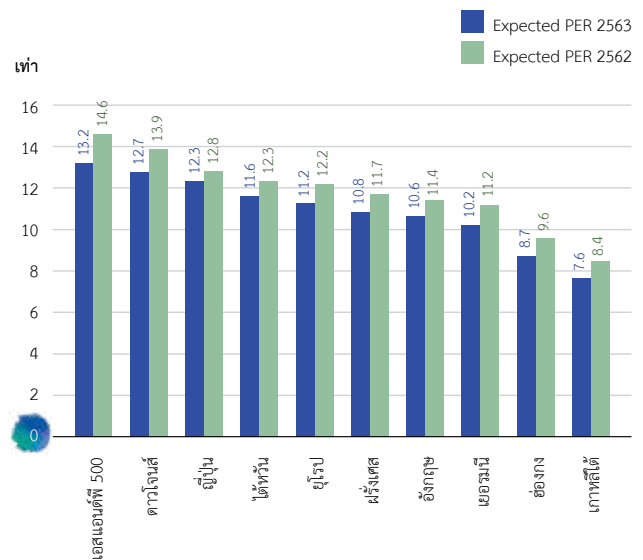
ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

Expected P/E ของตลาดหุ้นประเทศกำลังพัฒนา



ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

Expected P/E ของตลาดหุ้นประเทศพัฒนาแล้ว



ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

โดยเบื้องต้นคาดว่าตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2562 มีดัชนีเป้าหมายอยู่ที่ 1,795 จุด (อ้างอิงอัตราส่วนราคาต่อกำไร (PER) ที่ 16 เท่า) ภายใต้ความคาดหวังว่าจะเริ่มเห็นการไหลกลับเข้ามาสู่ตลาดหุ้นไทยอีกครั้งในช่วงไตรมาส 1 ถึง ไตรมาส 2 ของปี 2562

ประมาณการ SET Index ที่ค่า PER ต่าง ๆ

PER (เท่า)	มี.ค. 62E	มี.ย. 62E	ก.ย. 62E	ธ.ค. 62E
14.0x	1,533	1,545	1,558	1,571
14.5x	1,587	1,600	1,614	1,627
15.0x	1,642	1,656	1,669	1,683
15.5x	1,697	1,711	1,725	1,739
16.0x	1,752	1,766	1,780	1,795
16.5x	1,806	1,821	1,836	1,851
17.0x	1,861	1,876	1,892	1,907

ที่มา : ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

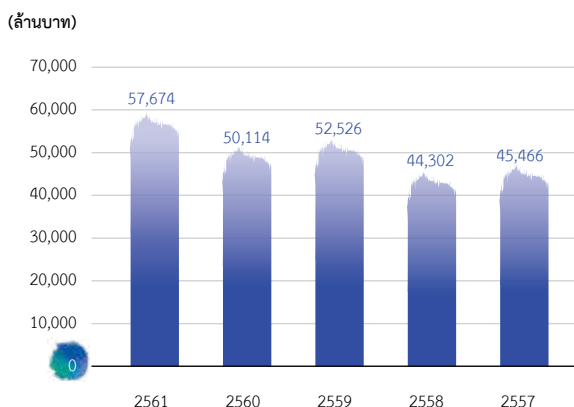
ภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

ในปี 2561 แม้จะไม่มีผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาในธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ แต่การแข่งขันในส่วนของการลดค่าธรรมเนียม ยังคงรุนแรงเช่นเดิม รายได้จากค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ประกอบการบางแห่งลดลงอย่างต่อเนื่อง สะท้อนจากอัตราค่านายหน้าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมในปี 2561 อยู่ที่ร้อยละ 0.0961 ลดลงจากปี 2560 ที่ร้อยละ 0.1115 ขณะที่มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ไม่รวมการซื้อขายของบัญชีบริษัทหลักทรัพย์) ในปี 2561 เพิ่มขึ้นไปอยู่ที่ 5 หมื่นล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.7 จาก 4.5 หมื่นล้านบาท ในปี 2560 ทั้งนี้ ผู้ประกอบการแต่ละรายต่างก็แข่งขันกันด้วยการให้บริการที่หลากหลาย และครบวงจรมากขึ้น ไม่เพียงแต่ช่องทางสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) ที่นักลงทุนที่ต้องการข้อมูลลึก และรวดเร็วขึ้นเท่านั้น ผู้ประกอบการหลายรายยังมีการลงทุนเพิ่มในส่วนและเทคโนโลยี และแอปพลิเคชันให้ตอบโจทย์นักลงทุนมากขึ้น ขณะที่ผู้ประกอบการที่มีฐานรายได้ที่มีขนาดเล็ก มีกำไรจากการดำเนินงานไม่มาก ไม่มีการลงทุนเพิ่ม หรือไม่สามารถปรับตัวไปตามสภาพการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนไป ก็มีแนวโน้มที่จะจำหน่ายสาขาหรือฐานลูกค้ารายย่อยออกไป โดยเมื่อช่วงกลางเดือนพฤศจิกายน บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) (AEC) ได้มีการจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจตัวแทนนายหน้า

ซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ ให้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (UOBKHS) และบริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (CGS) เพื่อปรับรูปแบบธุรกิจเป็นบริษัท โฮลดิ้ง พร้อมทั้งกระจายสัดส่วนรายได้จากเดิมที่พึ่งพาธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ไปสู่ธุรกิจที่ไม่ใช่นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Non-Brokered) มากขึ้น

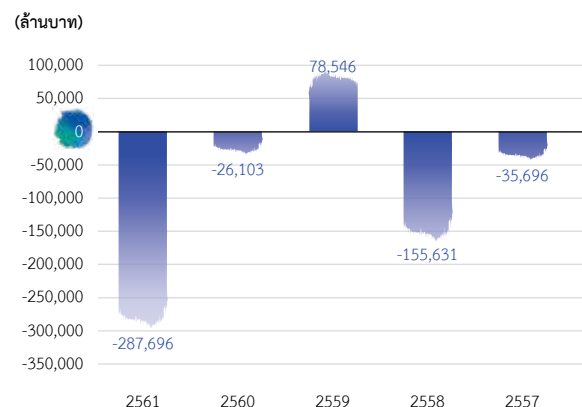
สำหรับแนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2562 นอกจากการแข่งขันในด้านของค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีแนวโน้มจะเข้าสู่ยุคของการเปิดเสรีแล้ว ผู้ประกอบการจะนำเอาเทคโนโลยีการลงทุนสมัยใหม่เข้ามาใช้อย่างแพร่หลายมากขึ้น อาทิ Algorithmic Trading ที่ใช้หุ่นยนต์ในการตัดสินใจซื้อขายแทนนักลงทุน นอกจากนี้ ยังน่าจะได้เห็นการปรับรูปแบบธุรกิจมากขึ้น เป็นการยืนยันถึงภาพที่ว่า ผู้ประกอบการที่สามารถกระจายฐานรายได้ในธุรกิจที่หลากหลาย และลดการพึ่งพารายได้จากธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ได้ น่าจะส่งผลให้บริษัทนั้น มีผลการดำเนินงานที่ดีกว่า ภายใต้สภาวะแวดล้อมในการดำเนินงานที่มีความท้าทายมากขึ้น ขณะที่มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ไม่รวมการซื้อขายของบัญชีบริษัทหลักทรัพย์) ในปี 2562 คาดว่าน่าจะอยู่ในระดับใกล้เคียงกับปี 2561 ที่บริเวณ 50,000 ล้านบาทต่อวัน

มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน



ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สถานะซื้อ (ขาย) สุทธิของนักลงทุนต่างชาติ

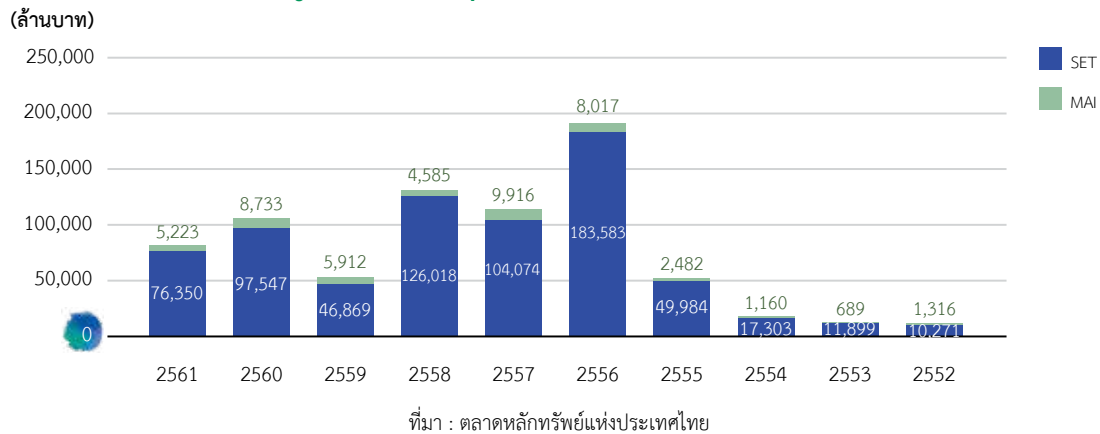


ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ภาพรวมธุรกิจวานิชธนกิจในปี 2561 และแนวโน้มปี 2562

ในปี 2561 มีบริษัท/หลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนใหม่ จำนวน 23 หลักทรัพย์ แบ่งเป็น เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) จำนวน 8 บริษัท กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน 1 แห่ง ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ 3 แห่ง และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) 11 บริษัท มูลค่าระดมทุนรวม 81,572.53 ล้านบาท ส่งผลให้ภาพรวมธุรกิจวานิชธนกิจในปี 2561 ชะลอตัวลงจากปี 2560 ทั้งในแง่ของจำนวนหลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนใหม่ที่ 46 หลักทรัพย์ และมูลค่าระดมทุนรวม 106,279.61 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 23.25 ปัจจัยหนุนส่วนหนึ่งน่าจะมาจากความกังวลต่อประเด็นสงครามการค้า กัดดันการเติบโตของเศรษฐกิจโลกให้ชะลอตัวลง ส่งผลให้ตลาดหลักทรัพย์ไทยเคลื่อนไหวผันผวนในทิศทางลดลง โดยเฉพาะในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2561

มูลค่าการระดมทุน IPO ของตลาดหลักทรัพย์ไทย



บริษัทมหาชนที่คาดว่าจะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ในปี 2562

ชื่อบริษัท	ชื่อย่อหลักทรัพย์	ตลาด	จำนวนหุ้นที่ IPO (หุ้น)
บริษัท บีบีจีไอ จำกัด (มหาชน)	BBGI	SET	216,600,000
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	DO	SET	524,160,000
บริษัท อาบาเทก (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)	ABA	SET	127,000,000
บริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)	ACE	SET	1,818,000,000
บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)	ILM	SET	105,000,000
บริษัท พรีเมซ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	PCISE	SET	307,000,000
บริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ZEN	SET	75,000,000
บริษัท ซี เอ แชนด์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	CAZ	MAI	80,000,000
บริษัท ชิค รีพับบลิก จำกัด (มหาชน)	CHIC	MAI	360,000,000
บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ACG	MAI	156,000,000
บริษัท ออลล์ อินสไปร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	ALL	MAI	150,000,000
บริษัท อรินสิริ แลนด์ จำกัด (มหาชน)	ARIN	MAI	150,000,000
บริษัท บูทิค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	BC	MAI	167,000,000
บริษัท เซาว์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	CEPL	MAI	490,000,000
บริษัท โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	GSC	MAI	63,000,000
บริษัท โรงพยาบาล อินเตอร์เมดิคัล แคร์ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน)	IMH	MAI	55,000,000
บริษัท เลเท็กซ์ ซิสเทมส์ จำกัด (มหาชน)	LS	MAI	132,432,288
บริษัท มิตรสิบลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	MITLIB	MAI	167,000,000
บริษัท วี.แอล.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	VL	MAI	280,000,000
บริษัท วีรันดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	VRANDA	MAI	105,318,328

ข้อมูล ณ 4 ม.ค. 2562

ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

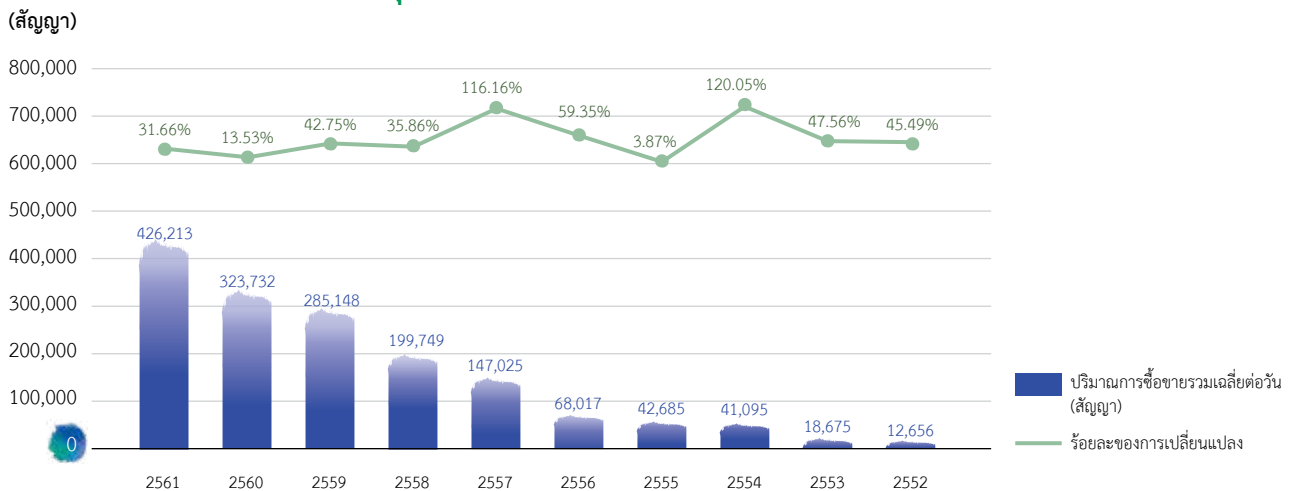
ภาวะการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2561 และแนวโน้มปี 2562

ในปี 2561 ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ได้มีการเพิ่มสินค้าใหม่เข้ามา คือ สัญญา Gold Online Futures ซึ่งเป็นสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อ้างอิงทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 99.5% ซึ่งเป็นมาตรฐานความบริสุทธิ์ของทองคำที่ซื้อขายกันในตลาดโลก (International Trading Standard) ส่งผลให้การเคลื่อนไหวของราคาในตลาดล่วงหน้าของไทยสะท้อนกับราคาทองคำของ London Bullion Market Association (LBMA) ในอังกฤษ หรือตลาด Commodity Exchange (COMEX) ในสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นตลาดทองคำที่สำคัญของโลกได้โดยตรง อีกทั้งช่วยลดความยุ่งยากในเรื่องของการคำนวณราคา เพราะสามารถเสนอราคาซื้อขายตามราคาทองคำในตลาดโลกได้โดยตรง และไม่มีผลกระทบจากค่าเงินในการคำนวณกำไรขาดทุน ทำให้ง่ายต่อการวิเคราะห์และซื้อขายมากขึ้น โดยสัญญา Gold Online Futures ได้เปิดให้ทำการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 5 พฤศจิกายน 2561

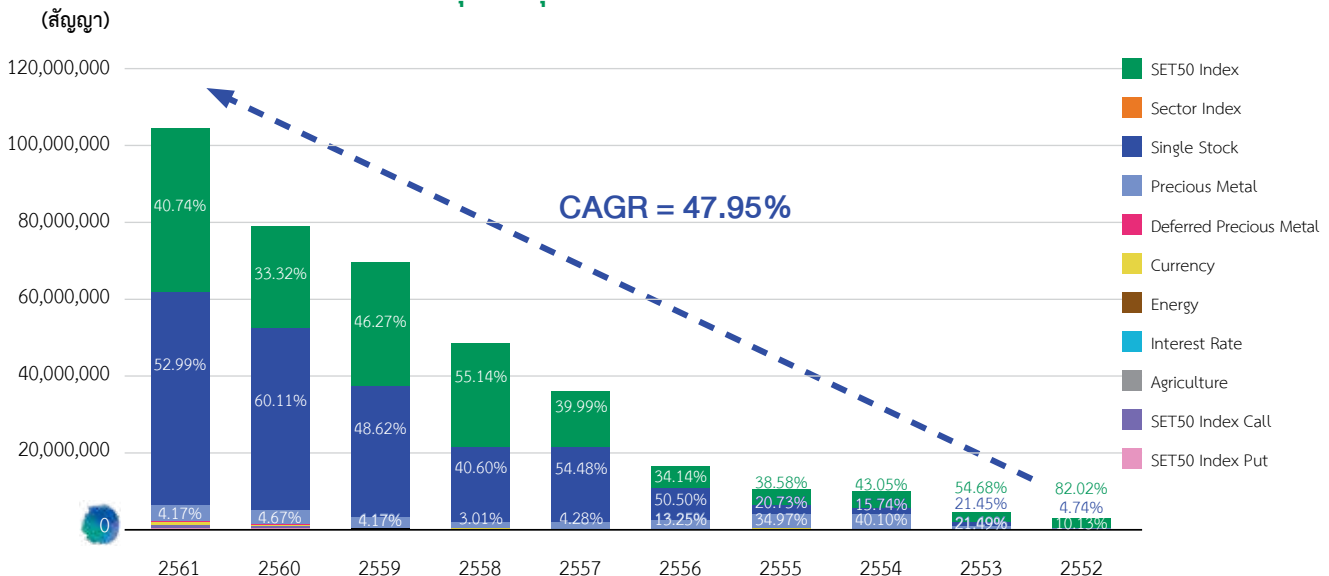
ธุรกิจการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ในปี 2561 มีปริมาณการซื้อขายจำนวนรวมทั้งสิ้น 104,422,200 สัญญา คิดเป็นค่าเฉลี่ย

426,213 สัญญาต่อวัน เติบโตอย่างก้าวกระโดดจากปี 2560 ที่มีปริมาณการซื้อขายรวม 78,990,574 สัญญา หรือเฉลี่ย 323,732 สัญญาต่อวัน หรือเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 31.66 ทั้งนี้ หากพิจารณาตามประเภทของสินค้าในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าพบว่า Single Stock Futures ยังคงมีปริมาณการซื้อขายสูงสุดเฉลี่ย 225,846.71 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 52.99 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ รองลงมาเป็น SET50 Index Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 173,649.14 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 40.74 ของปริมาณการซื้อขายรวม Gold Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 17,781.32 สัญญาต่อวัน คิดเป็นร้อยละ 4.17 ของปริมาณการซื้อขายรวม USD Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 2,799.38 สัญญาต่อวัน คิดเป็นร้อยละ 0.66 ของปริมาณการซื้อขายรวม Gold-D Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 434.46 สัญญาต่อวัน คิดเป็นร้อยละ 0.1 ของปริมาณการซื้อขายรวม และ Rubber Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 140.74 สัญญาต่อวัน คิดเป็นร้อยละ 0.03 ของปริมาณการซื้อขายรวม

ธุรกรรมการซื้อขาย TFEX ในปี 2552 - 2561



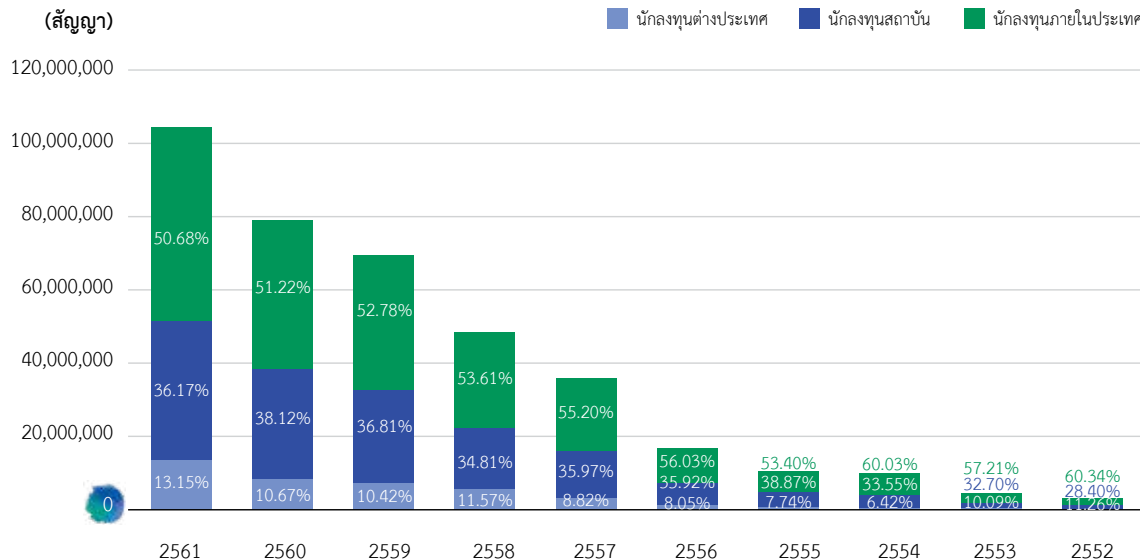
การเติบโตของธุรกิจอนุพันธ์และสินค้าแต่ละประเภทในปี 2552 - 2561



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

ถึงแม้ว่าปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) จะเติบโตอย่างมากในปี 2561 แต่เป็นที่สังเกตว่า ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีสถานะคงค้างรวม ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 ทั้งสิ้น 2,440,223 สัญญา ลดลงร้อยละ 13.25 จากจำนวน 2,813,036 สัญญา ในปีก่อนหน้า สะท้อนภาพการเก็งกำไรระยะสั้นที่สูงขึ้น โดยหากพิจารณาประเภทของนักลงทุนที่ซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าพบว่า ส่วนใหญ่มาจากผู้ลงทุนรายบุคคลในประเทศที่มีสัดส่วนการซื้อขายสูงถึงร้อยละ 50.68 รองลงมาคือ ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ ร้อยละ 36.17 และนักลงทุนต่างประเทศ ร้อยละ 13.15

ส่วนแบ่งตลาดตามประเภทนักลงทุน แบ่งตามปริมาณสัญญาซื้อขาย

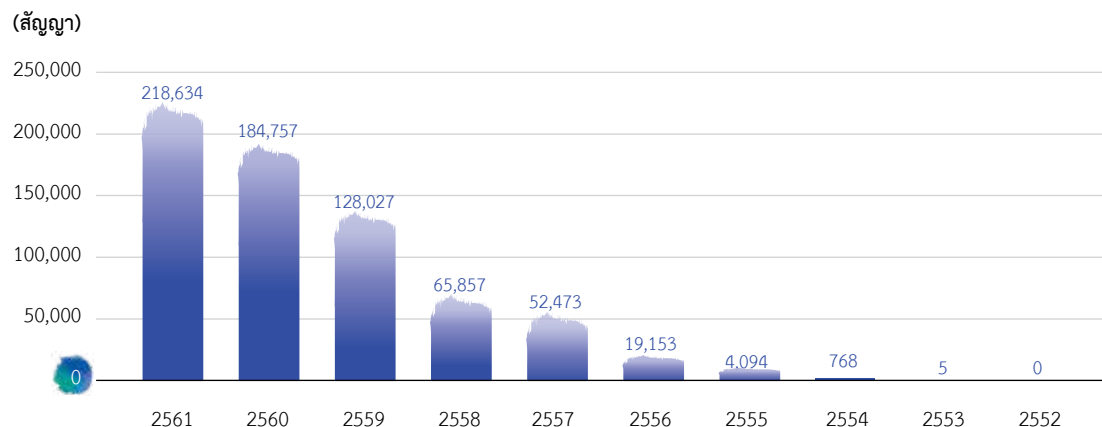


ที่มา : บมจ.ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์เอเซีย พลัส จำกัด

ทั้งนี้ ปริมาณการซื้อขายของ Single Stock Futures ในปี 2561 ยังคงได้รับความนิยมสูงสุดต่อเนื่องจากปี 2560 ส่วนหนึ่งมาจากความผันผวนที่สูงขึ้น รวมทั้ง SET Index ที่แกว่งผันผวนในทางลงตลอด 10 เดือนที่ผ่านมา หลังจากขึ้นทำจุดสูงสุดเมื่อช่วงปลายเดือนกุมภาพันธ์ ทำให้นักลงทุนหันไปหาทางเลือกอื่น ๆ โดยเฉพาะใน Single Stock Futures มากขึ้น เพื่อใช้สำหรับการเก็งกำไร และบริหารความเสี่ยงจากความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทางด้านปริมาณการซื้อขายของ SET50 Index Futures ในปี 2561 เฉลี่ยอยู่ที่ 173,649 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 61 จากปี 2560 ที่มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยที่ 107,873 สัญญาต่อวัน ซึ่งประเมินว่าเป็นผลมาจากดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่แกว่งผันผวนในทางลงในช่วง 10 เดือนสุดท้ายของปี ซึ่งทำให้นักลงทุนหันไปหาทางเลือกอื่น ๆ ดังกล่าวข้างต้น ขณะที่การทำธุรกรรม Single Stock Futures Block Trade ได้รับความนิยมที่เพิ่มมากขึ้นในแต่ละปี นับตั้งแต่ปี 2556 - 2561 เป็นต้นมา โดยมีการเติบโตของยอดการทำธุรกรรมเพิ่มขึ้นมาจากระดับกว่า 19,000 สัญญาต่อวัน ในปี 2556 มาอยู่ที่ระดับเกือบ 220,000 สัญญาต่อวัน ในปี 2561

ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน ของ Block Trade ปี 2552 - 2561

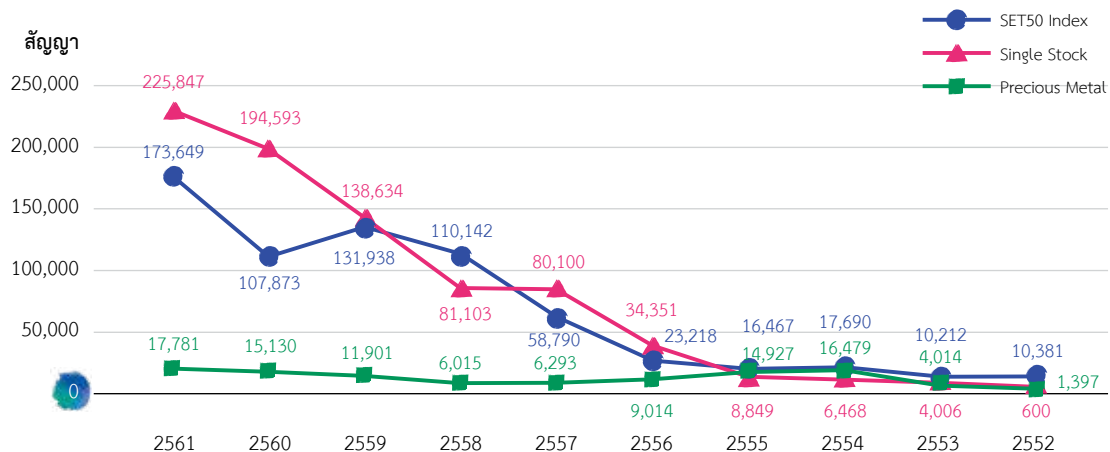


ที่มา : SETSMART และรวบรวมโดย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

ส่วนการซื้อขายใน Gold Futures ยังมีทิศทางเติบโตต่อเนื่องจากปี 2560 โดยปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันในปี 2561 อยู่ที่ 17,781 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.52 จากปี 2560 ที่ 15,130 สัญญา สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มสินค้าใหม่เข้ามา คือ สัญญา Gold Online Futures อีกทั้งทิศทางราคาทองคำโลกที่ปรับเพิ่มขึ้น เป็นผลมาจากการอ่อนค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ (Geopolitical Risk) ในหลายภูมิภาค และความไม่มั่นใจเกี่ยวกับเสถียรภาพ และมาตรการการผลักดันแผนปฏิรูปภาษีของรัฐบาลประธานาธิบดี โดนัลด์ ทรัมป์ ณ เวลานั้น ยังเป็นปัจจัยทำให้ทองคำในฐานะสินทรัพย์ปลอดภัย (Safe Haven) มีการปรับตัวขึ้น

ขณะที่ผลิตภัณฑ์อื่นๆ คือ USD Futures มีปริมาณการซื้อขายปรับตัวเพิ่มขึ้นเช่นกัน โดยปี 2561 มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 2,799 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 97% เมื่อเทียบกับปี 2560 มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 1,421.68 สัญญา และเช่นเดียวกับการซื้อขาย Rubber Futures ปี 2561 ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 141 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 200 จากที่ปี 2560 ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 46 สัญญา

ปริมาณการซื้อขายของผลิตภัณฑ์หลักในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2552 - 2561



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

สำหรับแนวโน้มตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ในปี 2562 คาดว่ามีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากปี 2561 เนื่องจากความผันผวนของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยที่มีแนวโน้มสูงขึ้น ทำให้เกิดโอกาสในการแสวงหาการทำกำไรทั้งขาขึ้น และขาลงจากตราสารอนุพันธ์ประเภท SET50 Index Futures และ Single Stock Futures รวมทั้งผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ มีแนวโน้มที่จะได้รับความนิยมมากขึ้น อาทิ Gold Online Futures และ Rubber Futures ช่วยเพิ่มทางเลือกให้กับนักลงทุนในการบริหารพอร์ตอย่างมีประสิทธิภาพ

ส่วนแนวโน้มตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของธุรกรรม Block Trade ในปี 2562 นั้น คาดว่ายังคงมีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2561 เนื่องจากสถานะตลาดที่มีความผันผวนสูงขึ้น ทำให้นักลงทุนมีการเก็งกำไรมากขึ้น อีกทั้งความสะดวกในการเข้าถึงบริการ Block Trade ที่มากขึ้นกว่าเดิม ทำให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ให้บริการมีการขยายอุปทานเพื่อรองรับความต้องการที่เพิ่มขึ้นนี้ด้วย อีกทั้งในปี 2562 นี้ ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ได้ปรับปรุงเกณฑ์การซื้อขายขั้นต่ำแบบ Block Trade จากเดิมกำหนด 2 กลุ่ม คือ ครั้งละ 20 สัญญา และ 100 สัญญา เป็น 4 กลุ่ม โดยเพิ่มครั้งละ 500 และ 1,000 สัญญาเข้ามา เพื่อให้ขนาดลงทุนมีความเหมาะสม และตอบโจทย์นักลงทุนได้หลายระดับมากขึ้น ด้วยเหตุนี้ จึงคาดการณ์ว่า ขนาดของการทำธุรกรรม Block Trade น่าจะขยายตัวมากขึ้น และมีระดับการซื้อขายต่อวันราว 250,000 สัญญาต่อวัน

ภาวะการซื้อขายของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants) ปี 2561 และแนวโน้ม ปี 2562

นับตั้งแต่ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีผลิตภัณฑ์ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ หรือ Derivative Warrants (DW) ตัวแรกออกมาให้ซื้อขายเมื่อเดือนกรกฎาคม ปี 2552 นั้น การซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ได้รับความนิยมเพิ่มขึ้นตามลำดับ โดยในปี 2561 นี้ พบว่าการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ยังคงได้รับความนิยม จะเห็นได้จากปริมาณใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ออก และมีมูลค่าซื้อขายรวม โดยมีจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คงค้างสิ้นปีทั้งสิ้น จำนวน 1,564 รุ่น เทียบกับจำนวน 1,324 รุ่น เมื่อสิ้นปี 2560 และมีมูลค่าการซื้อขายเพิ่มขึ้นอย่างมาก โดยมีมูลค่าการซื้อขายรวม 998,720.06 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 74.19 จากปี 2560 ที่มีมูลค่าการซื้อขายรวมที่ 573,349.47 ล้านบาท เนื่องจากปี 2561 นั้น ดัชนีตลาดหลักทรัพย์มีการเคลื่อนไหวในทิศทางชัดเจน จึงทำให้ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์โดยรวม และปริมาณการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นั้น เพิ่มขึ้นไปด้วย

ในปี 2562 คาดว่าภาพรวมของการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ น่าจะมีแนวโน้มสูงขึ้นจากปี 2561 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ทำให้จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีจำนวนเพิ่มขึ้นตามไปด้วย ประกอบกับนักลงทุนหันมาศึกษา และให้ความสนใจกับการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ทั้งในสภาวะตลาดขาขึ้น และขาลง ทั้งในการซื้อเพื่อลงทุน และประกันความเสี่ยง จึงเป็นปัจจัยที่จะส่งผลต่อปริมาณการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่จะเกิดขึ้นในปี 2562

ปัจจัยความเสี่ยง

การประกอบธุรกิจใด ๆ ย่อมมีความเสี่ยง ซึ่งแต่ละประเภทธุรกิจก็จะมีลักษณะและที่มาของความเสี่ยงแตกต่างกันไป นอกจากนี้ ความเสี่ยงรูปแบบต่าง ๆ ก็สามารถเปลี่ยนแปลงได้ในแต่ละช่วงเวลา ยิ่งสภาวะการณ์ต่าง ๆ รอบด้านเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วเท่าใด ภาพความเสี่ยงของแต่ละองค์กรก็อาจเปลี่ยนแปลงไปด้วยอย่างรวดเร็วเช่นกัน ทั้งนี้ โดยสังเขป บริษัทและบริษัทย่อยได้เล็งเห็นความเสี่ยงในปี 2561 เป็นหลายด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ (Business Risk)

ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินธุรกิจตามแผนธุรกิจ หรือกลยุทธ์ที่บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดไว้ โดยความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ที่เกิดขึ้นนั้น อาจเกิดขึ้นได้ทั้งจากปัญหาภายในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยเอง หรือจากปัจจัยและสภาพแวดล้อมต่าง ๆ เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมที่ได้วางแผนไว้ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้เห็นว่าความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจในช่วง 2-3 ปีข้างหน้า ยังคงมีแนวโน้มจะสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง อันสืบเนื่องมาจากการเติบโตอย่างก้าวกระโดดของรูปแบบการทำธุรกิจแบบใหม่ ๆ โดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งมีวิวัฒนาการรวดเร็ว

บริษัทและบริษัทย่อย จึงได้มีการเตรียมพร้อมรับมือโดยการศึกษา และติดตาม การพัฒนาหรือการเคลื่อนไหวของวิวัฒนาการของเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างใกล้ชิด เพื่อพัฒนากลยุทธ์ธุรกิจและปรับปรุงความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและบริษัทย่อย ให้ได้รับผลกระทบจากสภาพธุรกิจที่จะเปลี่ยนไปในน้อยที่สุด

นอกจากนี้ การเพิ่มจำนวนขึ้นของคู่แข่ง การที่คู่แข่งเดิมปรับตัวให้เข้ากับสภาพตลาดปัจจุบัน ยังเป็นอีกปัจจัยที่บริษัทและบริษัทย่อยยังคงมองเป็นความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ

2. ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)

การประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หากกฎหมาย กฎเกณฑ์ รวมทั้งการกำกับดูแลเปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลกระทบต่อ การแข่งขัน ต้นทุนทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย การไม่ปฏิบัติตาม/ฝ่าฝืน กฎเกณฑ์หรือประมวลเงินเล่า อาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อย ถูกภาคทัณฑ์ หรือถูกเพิกถอน ใบอนุญาตประเภทต่าง ๆ ได้

เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น บริษัทและบริษัทย่อยได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่เป็นอิสระจากโครงสร้างการบริหารงานทำหน้าที่ในการควบคุมดูแล และติดตาม ให้หน่วยงานต่าง ๆ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับของทาง การนโยบาย และระเบียบบริษัท ติดตามการเปลี่ยนแปลงในเรื่องกฎเกณฑ์ของทาง การและแจ้งให้หน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ เพื่อถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2561 สหภาพยุโรป หรือ EU ได้ออกกฎหมาย “General Data Protection Regulation” หรือเรียกด้วยอักษรย่อว่า GDPR เป็นกฎหมายว่าด้วยมาตรการคุ้มครองความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งเป็นแม่แบบของร่าง พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของประเทศไทย ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อหลายฝ่าย โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ภาคธุรกิจที่มีการดำเนินการเกี่ยวกับการเก็บข้อมูลส่วนบุคคล ในรูปแบบต่าง ๆ ซึ่ง พ.ร.บ. ฉบับนี้ น่าจะมีผลบังคับใช้ในปี 2562

สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้จัดให้มีการสื่อสารข้อความ และการบังคับใช้ ร่าง พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลนี้ ไปยังผู้ประกอบการ ธุรกิจ บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ได้เล็งเห็นความเสี่ยงในประเด็นนี้ และได้มีการเตรียมการภายในอย่างเข้มข้น เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของทาง การในเรื่องดังกล่าว

3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk)

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากความผิดพลาด หรือความไม่เพียงพอของกระบวนการควบคุมภายในของบุคลากรในระบบงานต่าง ๆ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึง ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และผลกระทบด้านลบจากเหตุการณ์ภายนอก ซึ่งการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการที่มีประสิทธิภาพจะช่วยให้กระบวนการทางธุรกิจดำเนินไปได้อย่างราบรื่นและช่วยลดต้นทุนด้านปฏิบัติการได้ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการที่สำคัญ อาทิ

3.1 ความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่าง ๆ

บริษัทและบริษัทย่อย อาจประสบกับความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่าง ๆ เช่น เหตุอุบัติเหตุหรือภัยธรรมชาติ เหตุการณ์จลาจล จนทำให้ไม่สามารถให้บริการหรือทำธุรกรรมได้อย่างต่อเนื่อง ลูกจ้างหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่นอาจร้องเรียน หรือเรียกร้องให้ชดเชยความเสียหายจากการที่บริษัทไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่องนั้น บริษัทจึงมีมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น โดยได้กำหนดนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Contingency and Continuity Management) และได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ซึ่งสอดคล้องตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกอบกับบริษัทและบริษัทย่อย ได้มีการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน ในกรณีที่งานสำคัญต้องหยุดชะงักจากเหตุการณ์ฉุกเฉิน และได้ทำการ

วิเคราะห์ผลกระทบทางธุรกิจ (Business Impact Analysis) ของแต่ละฝ่ายงานไว้ เพื่อการบริหารความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการทบทวนแผนดังกล่าวให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และได้ทำการทดสอบแผนเพื่อให้มั่นใจว่าสามารถจัดการกับความเสียดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

การประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย บุคลากรที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความชำนาญเป็นปัจจัยที่สำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทและบริษัทย่อย ในสภาพการแข่งขันที่มีอยู่ในปัจจุบัน การดึงดูดบุคลากรย่อมมีเกิดขึ้น โดยมีการดึงตัวและโยกย้ายบุคลากรในสายงานต่าง ๆ ดังนั้น หากบุคลากรที่มีประสบการณ์และความชำนาญของบริษัทถูกดึงตัวไป อาจส่งผลกระทบต่อรายได้บางส่วนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยเฉพาะอย่างยิ่งการดึงตัวผู้แนะนำการลงทุน (Investment Consultant: IC) ของบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) บริษัทและบริษัทย่อยได้ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรที่จะทำให้งานบริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคงและต่อเนื่อง จึงได้มีการพัฒนาและจัดฝึกอบรมบุคลากรในสายงานและระดับต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจน และเหมาะสมเป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนสอดคล้องกับสถานะตลาดและการแข่งขัน

4. ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk)

4.1 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติในการควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ โดยจะพิจารณาวางเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะทางการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน อีกทั้งยังจำกัดวงเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ต่อลูกค้ารายใดรายหนึ่งไว้ไม่ให้เกินกว่าเกณฑ์ที่ทางการกำหนด เช่นเดียวกับวงเงินรวมของลูกค้าทุกราย บล.เอเชีย พลัส กำหนดวงเงินรวมสูงสุดที่จะอนุมัติให้ลูกค้าไว้เพียงไม่เกินร้อยละ 50 ของวงเงินตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนด

บล.เอเชีย พลัส ยังมีกระบวนการในการกำหนดรายชื่อบริษัทหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จินได้ และกำหนดอัตรามาร์จินที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์แต่ละหลักทรัพย์ เพื่อคัดเลือกเฉพาะหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเหมาะสม โดยจะพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐาน สภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นประกันเพื่อควบคุมมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่งมากเกินไป

ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้จัดให้มีการทบทวนมาตรการดังกล่าวโดยคณะกรรมการสินเชื่อเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละครั้ง รวมทั้งกำหนดแนวทางการปฏิบัติในการวางหลักประกัน การเรียกหลักประกัน การบังคับหลักประกัน โดยจะควบคุมให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นแก่ลูกค้าและบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการสินเชื่อซึ่งมีการ

ประชุมทุก ๆ สัปดาห์ เพื่อพิจารณาประเด็นต่าง ๆ เกี่ยวกับสินเชื่อและความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์อีกด้วย

ในการจัดการความเสี่ยงอันเกิดจากหนี้สูญ บล.เอเชีย พลัส ได้จัดเตรียมมาตรการในการควบคุมความเสี่ยงจากหนี้สูญ โดยการกำหนดให้มีการประเมินเครดิตของลูกค้าเมื่อเปิดบัญชี เพื่อใช้ในการพิจารณาวางเงินที่เหมาะสมและมีการทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีคณะกรรมการสินเชื่อซึ่งจะประชุมทุกสัปดาห์เพื่อพิจารณาประเด็น และกรณีต่าง ๆ เกี่ยวกับสินเชื่อและความเสี่ยงจากการให้กู้ยืม นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส ยังได้มีการกำหนดอำนาจในการอนุมัติวงเงินไว้ตามลำดับขั้นที่เหมาะสมอีกด้วย

4.2 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

แม้ว่าการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จะมีความเสี่ยงแต่ละระยะสั้นจากการที่ลูกค้าในบัญชีเงินสดไม่สามารถชำระราคาตามคำสั่งซื้อหลักทรัพย์ได้เมื่อครบกำหนดชำระราคาภายใน 2 วันทำการถัดจากวันที่ซื้อหลักทรัพย์ (T+2) อีกทั้งกฎเกณฑ์ทางการที่มีความเข้มงวด โดยกำหนดให้ลูกค้าต้องวางหลักประกันไม่ต่ำกว่าร้อยละ 20 ก่อนทำการซื้อหลักทรัพย์

อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ยังคงมีความเสี่ยงอยู่บ้าง จึงมีการกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุน ตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และพิจารณาวางเงินให้เหมาะสมกับฐานะ ความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า หลังจากนั้น ยังจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และคอยติดตามผลการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเพียงพอ และประเภทของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัดโดยอยู่ในความดูแลของคณะกรรมการสินเชื่อ

4.3 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในการประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าอาจขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจนเกินเงินหลักประกันของลูกค้าที่วางไว้ กล่าวคือ หลักประกันที่ได้วางไว้แล้ว ไม่เพียงพอที่จะชำระหนี้กับสำนักหักบัญชีได้ ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น จึงมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด พิจารณาวางเงินให้เหมาะสมกับฐานะความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า มีการทบทวนวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และคอยติดตามผลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเพียงพอของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้า รวมถึงการบังคับปิดฐานะสัญญาหากลูกค้าไม่สามารถนำหลักประกันมาวางเพิ่มเติมตามข้อกำหนดของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บล.เอเชีย พลัส มียอดลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด จำนวน 585.29 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 1,544.16 ล้านบาท โดยในปี 2561 ได้ตั้งสำรองเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ จำนวน 0.4 ล้านบาท ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส มีนโยบายในการตั้งสำรองหนี้สูญ และหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวน

4.3 ความเสี่ยงด้านเครดิตจากเงินลงทุน

ณ สิ้นสุดปี 2561 บริษัท มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต ได้แก่ หุ้นกู้เอกชนในประเทศ จำนวน 342.58 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนต่างประเทศ 64.52 ล้านบาท ตัวแลกเงิน 118.56 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนสุทธิที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต 525.66 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ไปจนถึงความเสี่ยงจากการไม่ชำระหนี้ อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะเครดิตของบริษัทผู้ออกตราสาร ฯ การดูแลความเสี่ยงด้านนี้อยู่ภายใต้คณะกรรมการการลงทุน ซึ่งดูแลนโยบายการลงทุนในทุกมิติ

5. ความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk)

ความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่แน่นอน และความผันผวนของตัวแปรทางเศรษฐกิจที่ส่งผลกระทบต่อราคาของสินทรัพย์ต่าง ๆ ที่บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ลงทุนไว้ ซึ่งแบ่งได้เป็น ราคาของหุ้นสามัญ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และราคาสินค้าโภคภัณฑ์ บริษัทและบล.เอเชีย พลัส ได้ป้องกันความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวโดยกำหนดให้มีคณะกรรมการการลงทุนและคณะกรรมการตราสารอนุพันธ์ขึ้น เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการลงทุนให้กับฝ่ายการลงทุนของบริษัท และฝ่ายตราสารอนุพันธ์ของบล.เอเชีย พลัส ใช้เป็นแนวปฏิบัติในการมีฐานะความเสี่ยงในหลักทรัพย์หรือตราสารอนุพันธ์ใด ๆ ให้เหมาะสม และผ่านการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานเป็นสำคัญ ด้านการลงทุน ให้มีการกระจายการลงทุนไปทั้งระยะสั้น และระยะยาว แยกตามประเภทของสินทรัพย์ (Asset classes) เช่น หุ้นสามัญ หุ้นกู้ และทองคำ เป็นต้น อีกทั้งมีข้อกำหนดในการควบคุมความเสี่ยงจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจากการลงทุนในสินทรัพย์ใดสินทรัพย์หนึ่ง ให้อย่างครบถ้วน นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้จัดตั้งสายงานบริหารความเสี่ยงด้านตลาด เพื่อเป็นหน่วยงานตรวจสอบ ควบคุม การมีฐานะความเสี่ยงด้านตลาด ของหน่วยธุรกิจต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการการลงทุน และคณะกรรมการตราสารอนุพันธ์กำหนดไว้

5.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญ

ณ สิ้นสุดปี 2561 บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนตามราคาตลาด ในหุ้นสามัญทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงตราสารทางการเงินอื่น ที่มีปัจจัยเสี่ยงเป็นความผันผวนของราคาหุ้นสามัญเป็นเงินลงทุนสุทธิ จำนวน 1,144.47 ล้านบาท แบ่งเป็นต่างประเทศ 305.14 ล้านบาท ในประเทศ 839.33 ล้านบาท

บริษัทได้ป้องกันความเสี่ยงในการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท โดยกำหนดให้มีคณะกรรมการการลงทุนขึ้น เพื่อดูแลนโยบายการลงทุน กำหนดทิศทาง และดูแลความเสี่ยงของบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท (Investment Portfolio) ซึ่งได้มีการกระจายการลงทุนทั้งระยะสั้น และระยะยาว และมาตรการดูแลความเสี่ยงอื่น ๆ

ส่วน บล.เอเชีย พลัส มีหน่วยธุรกิจที่ทำธุรกิจดูแลสภาพคล่อง (Market Maker Portfolio) ของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทเป็นผู้ออกและกองทุนไอทีเอฟ และทำธุรกิจการมีฐานะอนุพันธ์ที่มีการบริหารความเสี่ยง (Derivatives position and Hedging Portfolio) ธุรกิจทั้ง 2 ประเภทนี้ มีลักษณะเป็นการมีสถานะที่หักล้าง

ความเสี่ยงกันเอง การดูแลความเสี่ยงของธุรกิจทั้ง 2 ประเภทดังกล่าว จึงมีลักษณะพิเศษต่างไปจากการดูแลความเสี่ยงของการลงทุนแบบปกติ บล.เอเชีย พลัส ได้จัดตั้งคณะกรรมการตราสารอนุพันธ์ เพื่อดูแลความเสี่ยงของการมีฐานะบนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และฐานะอนุพันธ์อื่น ๆ ประกอบกับการถ่วงความเสี่ยงด้วยการถือครองหุ้นสามัญ

ณ สิ้นสุดปี 2561 บล.เอเชีย พลัส ได้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 13.77 ล้านบาท และมีหุ้นสามัญในประเทศเพื่อถ่วงความเสี่ยง 594.95 ล้านบาท

5.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยสุทธิ จำนวน 525.66 ล้านบาท ประกอบด้วย หุ้นกู้เอกชนในประเทศ 342.58 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนต่างประเทศ 64.52 ล้านบาท ตัวแลกเงิน 118.56 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยตามภาวะตลาด และการเปลี่ยนไปของฐานะทางการเงินของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ การลงทุนในตราสารหนี้ก็อยู่ภายใต้นโยบายการลงทุน เช่นกัน

5.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนทั้งในหลักทรัพย์ต่างประเทศและหน่วยลงทุนที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงในต่างประเทศ ทั้งที่เป็นกองทุนที่จัดตั้งขึ้นในต่างประเทศโดยตรง และกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ (Foreign Investment Fund) ที่จัดตั้งและบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในประเทศ

ทั้งนี้ หากเป็นการลงทุนตรงในหลักทรัพย์ต่างประเทศ คณะกรรมการการลงทุนจะพิจารณาและตัดสินใจในการทำประกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมด หรือบางส่วนในช่วงเวลาที่เหมาะสม หากเป็นการลงทุนผ่านกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศที่จัดตั้งและบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในประเทศ ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนจะเป็นผู้บริหารความเสี่ยงตามที่ได้แจ้งไว้ในเอกสารชี้ชวนของแต่ละกองทุน และมีการรายงานมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเป็นสกุลเงินบาทให้บริษัททราบ

6. ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)

บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) สามารถดำรงสัดส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ในอัตราที่สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดไว้มาโดยตลอด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บล.เอเชีย พลัส มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 4,217.21 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปที่ร้อยละ 436.57

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท และบริษัทย่อย

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	0107537001722
ที่ตั้ง	สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารชิต์ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2285 1666, 0 2285 1888, 0 2680 1111
โทรสาร	0 2285 1901
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจด้านการลงทุน
เว็บไซต์	www.asiplusgroup.co.th
ทุนจดทะเบียน	2,521,945,020 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	2,105,656,044 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
เลขทะเบียนบริษัท	0105547011826
ที่ตั้ง	เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสารชิต์ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2672 1000
โทรสาร	0 2286 4470
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจจัดการกองทุน
เว็บไซต์	www.assetfund.co.th
ทุนจดทะเบียน	200,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	200,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด
เลขทะเบียนบริษัท	0105551042137
ที่ตั้ง	เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสารชิตีทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2680 4000
โทรสาร	0 2670 9291
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน
เว็บไซต์	www.asiaplusadvisory.co.th
ทุนจดทะเบียน	15,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	15,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด
เลขทะเบียนบริษัท	0105557088431
ที่ตั้ง	เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารชิตีทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2285 1666
โทรสาร	0 2285 1901
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์
เว็บไซต์	www.asiaplus.co.th
ทุนจดทะเบียน	4,500,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	4,500,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ : 0 2009 9000

โทรสาร : 0 2009 9991

SET Contact center : 0 2009 9999

อีเมล : SETContactCenter@set.or.th

เว็บไซต์ : <http://www.set.or.th/tsd>

ผู้สอบบัญชี

นางสาวรุ่งนภา

เลิศสุวรรณกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3516 และ/หรือ

นางสาวรัตนา

จาละ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3734 และ/หรือ

นางสาวรัชดา

ยงสวัสดิ์วานิชย์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4951 และ/หรือ

นางสาววรรณวิไล

เพชรสร้าง

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5315 แห่ง

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

เลขที่ 193/136-137 อาคารเลคริชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์ : 0 2264 9090

โทรสาร : 0 2264 0789

อีเมล : EY.Thailand@th.ey.com

เว็บไซต์ : www.ey.com

เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้น มีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อย					
1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2672 1000 โทรสาร 0 2286 4470 www.assetfund.co.th	ธุรกิจจัดการกองทุน	สามัญ	20,000,000	19,999,996	99.99%
2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2680 4000 โทรสาร 0 2670 9291 www.asiplusadvisory.co.th	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน	สามัญ	3,000,000	2,999,997	99.99%
3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2285 1666 โทรสาร 0 2285 1901 www.asiplus.co.th	ธุรกิจหลักทรัพย์	สามัญ	450,000,000	449,999,982	99.99%
กิจการทั่วไป					
1. บริษัท บางกอก เอสเอ็มบีซี คอนซัลติ้ง จำกัด เลขที่ 1 อาคารคิวเฮาส์ ลุมพินี ชั้น 10 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2677 7270-5 โทรสาร 0 2677 7279	ธุรกิจให้บริการที่ปรึกษาด้านการลงทุน	สามัญ	20,000	2,000	10.00%
2. Cyber VC Pte. Ltd. 60 Payar Lebar Road, #09-39, Paya Lebar Square, Singapore 409451	ธุรกิจด้านการลงทุน	สามัญ	8,220,000	1,143,950	13.92%

การออกหลักทรัพย์อื่นของบริษัท

หุ้นกู้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทไม่มีภาระหนี้คงค้างของหุ้นกู้

ตั๋วแลกเงิน

บริษัทได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เสนอขายตั๋วแลกเงินระยะสั้น ดังรายละเอียดต่อไป

ลักษณะการเสนอขาย	เสนอขายในวงจำกัดให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันเท่านั้น
ประเภทหลักทรัพย์ที่เสนอขาย	ตั๋วแลกเงินระยะสั้นสกุลเงินบาท ชนิดระบุชื่อผู้รับเงิน
โครงการ	โครงการตราสารหนี้ที่จะเสนอขายในรอบ 2 ปี
อายุโครงการ	2 ปี
วงเงิน	3,000,000,000 บาท (สามพันล้านบาท) ณ ขณะใดขณะหนึ่ง
อายุตั๋วแลกเงิน	ไม่เกิน 270 วัน
อัตราดอกเบี้ย	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย เป็นการคิดอัตราส่วนลดจากราคาตามหน้าตั๋วแลกเงินระยะสั้นซึ่งขึ้นอยู่กับ การตกลง
อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร	บริษัทได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ โดยบริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นสถาบัน จัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ โดยผลของการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศระยะยาวของบริษัทที่ “A(thu)” แนวโน้มอันดับเครดิตมีเสถียรภาพ และอันดับเครดิตภายในประเทศระยะสั้นที่ “F1(thu)” โดยบริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด เผยแพร่เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 (บริษัทจะจัดให้มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของบริษัทตลอดอายุของตั๋วแลกเงินระยะสั้น แต่ละฉบับที่ออกภายใต้โครงการตราสารหนี้ Medium Term Note Program)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีตั๋วแลกเงินคงเหลือ จำนวน 450 ล้านบาท โดยตัวครบกำหนดไถ่ถอนวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2562



ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 และสิทธิในการรับเงินปันผลล่าสุด วันที่ 13 มีนาคม 2562

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนจดทะเบียน
1. ครอบครัวนายชาติรี โสภณพนิช และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ^{1/}	307,541,855	14.61%
2. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	178,099,980	8.46%
3. บริษัท ทิพย์ประกันภัย จำกัด (มหาชน)	85,780,200	4.07%
4. นายทรงศักดิ์ จิตเจริญ	70,000,000	3.32%
5. ครอบครัวนายก่อเกียรติ โอภาสวงการ ^{2/}	60,556,981	2.88%
6. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	57,308,484	2.72%
7. นายยงยุทธ จริญญาสนิ	43,050,900	2.04%
8. กองทุนเปิด บัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาล	18,922,400	0.90%
9. นายชิตติยะ โรจนตริคุณ	17,000,000	0.81%
10. นายบุรณะ ขวลิตรารัง	15,000,000	0.71%
11. อื่น ๆ	1,252,395,244	59.48%
รวม	2,105,656,044	100.00%

หมายเหตุ : ณ วันที่ 13 มีนาคม 2561 ทุนชำระแล้วของบริษัท มีจำนวน 2,105,656,044 บาท ราคาตามมูลค่าหุ้นเท่ากับ 1 บาท ต่อหุ้น

^{1/} ประกอบด้วย นายชาติรี โสภณพนิช (ถือหุ้น 4.58%) นายชาติรี โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.40%) นายชาติศิริ โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.12%) นางสาวศิริ รมยะรูป (ถือหุ้น 0.11%) นางณินทิรา โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.04%) นายณภดล รมยะรูป (ถือหุ้น 0.01%) นางสาวดา สีสวัสดิ์ตระกูล (ถือหุ้น 2.60%) น.ส.สิริพร โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.05%) นายชานนท์ โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.06%) น.ส.ชวิศา รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) นายเชษฐ รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด (ถือหุ้น 6.29%) บริษัท จตุบุตรโฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้น 0.02%) บริษัท ระบิลโฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้น 0.23%) บริษัท เอเชียอินดัสเทรียลพาร์ค จำกัด (ถือหุ้น 0.01%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 2 คน คือ นายชาติรี โสภณพนิช และนางณินทิรา โสภณพนิช

^{2/} ประกอบด้วย นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 0.03%) นายกวิณ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 1.42%) น.ส.วิวิธ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 1.42%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 1 คน คือ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ

ผู้ถือหุ้นของ บริษัท หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนจดทะเบียน
1. บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	449,999,982	99.999996
2. นายพิทยนต์ อัครนิกร	9	0.000002
3. นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทเวศรูป	9	0.000002

หมายเหตุ : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ทุนชำระแล้วของบริษัท มีจำนวน 4,500,000,000 บาท ราคาตามมูลค่าหุ้นเท่ากับ 10 บาท ต่อหุ้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการหรือกิจกรรมสำคัญอื่น ๆ

ในปี 2561 บริษัทมีผลกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 434,200,128 บาท คณะกรรมการได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 25 ซึ่งจะจัดประชุมในวันที่ 24 เมษายน 2562 เพื่ออนุมัติให้จัดสรรกำไรจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 421,131,208.80 บาท คิดเป็นอัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ร้อยละ 96.99

โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นเงินจำนวน 210,565,604.40 บาท คงเหลือเงินปันผลงวดสุดท้ายที่จะเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้จัดสรรกำไรและจ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นเงินจำนวน 210,565,604.40 บาท โดยจะจ่ายในวันที่ 13 พฤษภาคม 2562 ทั้งนี้จะจ่ายเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 25 แล้ว

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 3 ปี

(งบการเงินเฉพาะกิจการ)



	2561	2560	2559
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.21	0.35	0.299278
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.20	0.30	0.299278
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	96.99	85.18	99.999947

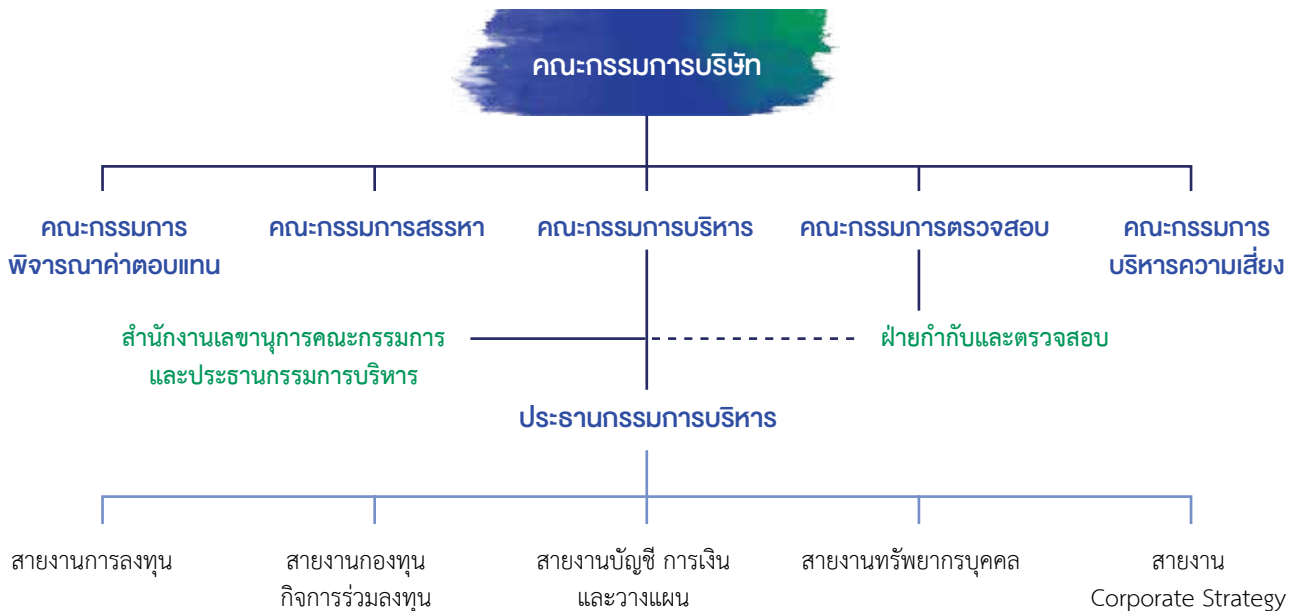
นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นไปในทิศทางเดียวกับบริษัท กล่าวคือ จ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการ หรือกิจกรรมสำคัญอื่น ๆ

โครงสร้างการจัดการ

1. ฝั่งองค์กร

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)



บริษัท หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)



2. คณะกรรมการบริษัท

2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการจากฝ่ายบริหาร และกรรมการที่เป็นอิสระ โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คน ที่ไม่ได้เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท
1. นายชาลี โสภณพนิช ^{1/}	ประธานกรรมการ	9/11
2. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ ^{1/}	ประธานกรรมการบริหาร	10/11
3. นายวิรัช อภิเมธีธารัง	กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	10/11
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ	11/11
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	11/11
6. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	11/11
7. นางฉนิทรา โสภณพนิช ^{1/}	กรรมการ	11/11
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร	11/11
9. นายพิทยนต์ อัครนิกร	กรรมการบริหาร	11/11

นายสุทธิรักษ์ โททกษานกุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ : ^{1/} กรรมการที่เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ประกอบด้วย

- นายชาลี โสภณพนิช และนางฉนิทรา โสภณพนิช เป็นผู้แทนของ บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด
- นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ

ในปี 2561 ที่ผ่านมา มีการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยมีการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ตามรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ เรื่องการประชุมคณะกรรมการชุดต่าง ๆ หน้า 85

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย นายชาลี โสภณพนิช นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ นายพัชร สุระจรัส นายพิทยนต์ อัครนิกร สองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ โดยใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระบนพื้นฐานของความรับผิดชอบ ความรอบคอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต และปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณากำหนด วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ นโยบาย เป้าหมาย และกลยุทธ์ พร้อมทั้งแผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยพิจารณาถึงการจัดสรรทรัพยากร เทคโนโลยี และการควบคุม การดำเนินงานที่เหมาะสม การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และดูแลให้มีการทบทวนแผนงาน กลยุทธ์ เป้าหมายเป็นประจำ
3. พิจารณา และรับทราบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด รวมถึงดูแลและป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

4. พิจารณา ทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ การเข้าร่วมลงทุนที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
5. พิจารณาอนุมัติในเรื่องที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. กรรมการมีอำนาจพิจารณา กำหนด และแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทในการทำนิติกรรมต่าง ๆ แทนบริษัทได้
7. ดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การสอบบัญชี การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความน่าเชื่อถือ มีการติดตาม ประเมินผล และทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเป็นประจำ เพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
8. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการติดตาม และประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ และในกรณีที่บริษัทประสบปัญหา หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ปัญหาทางการเงินเพื่อความอยู่รอด หรือเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
9. กำหนดมาตรการ และกลไกทั้งทางตรง และทางอ้อมเพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแล และบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมถึงติดตามดูแลให้บริษัทย่อย และบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการ และกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้ และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว
10. ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และทบทวนการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง
11. ติดตามดูแลการบริหาร และพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
12. กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติจริง
13. ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงการดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และดูแลให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
14. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัท หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
15. ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทอย่างถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
16. ดูแลให้มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
17. ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
18. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบดำเนินการด้านต่าง ๆ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการ และบริษัทปฏิบัติตามที่กฎหมายหรือกฎระเบียบต่าง ๆ ที่กำหนด

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร
2. สนับสนุนให้กรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ตามกฎหมาย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งยังดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม
3. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีก 1 เสียง เป็นเสียงชี้ขาด
4. ควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน พร้อมทั้งสนับสนุน และเปิดโอกาสให้กรรมการสามารถซักถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ
5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการ

2.2 คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการของ บล.เอเชีย พลัส มีจำนวน 9 คน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ	9/11
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร	10/11
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	10/11
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ	11/11
5. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	11/11
6. นายสาธิต ขาญขาวนุกุล	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	11/11
7. นางฉนิทรา โสภณพนิช	กรรมการ	11/11
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร	11/11
9. นางจิรภัทร พิมานทิพย์	กรรมการบริหาร	11/11

นายสุทธิรักษ์ ไททกษาปณ์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย นายชาลี โสภณพนิช นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายพัชร สุระจรัส นางจิรภัทร พิมานทิพย์ สองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. พิจารณากำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ดูแลและติดตามให้มีระบบการควบคุมภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล
4. พิจารณาอนุมัติในเรื่องที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. พิจารณาและรับทราบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. มีอำนาจและหน้าที่ดูแล และจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

นอกจากหน้าที่ของกรรมการบริษัทแล้ว ประธานกรรมการมีหน้าที่ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการมีการลงคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน ประธานกรรมการ มีหน้าที่ลงคะแนนเสียงชี้ขาด รวมทั้งดูแลให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม อีกทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. ผู้บริหาร

3.1 ผู้บริหารของบริษัท

รายชื่อกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท (ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย

1. นายก่อเกียรติ	โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายชาลี	โสภณพนิช	กรรมการบริหาร
3. นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหาร
4. นายพิทยนต์	อัศวิน	กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี)
5. นางสาววิมลพรรณ	สุวรรณเทวะรูป	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ
6. นายจิรศักดิ์	องค์ไพบูลย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

1. พิจารณาและกำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของคณะกรรมการบริหาร และเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. กำกับและช่วยเหลือคณะกรรมการบริหารในการดำเนินกิจการ และบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ และเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย และในงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาและอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เกินอำนาจของกรรมการบริหาร ทั้งนี้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้

3.2 ผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

รายชื่อกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัท (ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย

1. นายก่อเกียรติ	โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายชาลี	โสภณพนิช	กรรมการบริหาร
3. นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหาร
4. นางจิรภัทร	พิมานทิพย์	กรรมการบริหาร
5. นางมานี	ศิริภาเพ็ญ	รองกรรมการผู้อำนวยการ
6. นางพรรณนิภา	กุลยานนท์ ^{1/}	รองกรรมการผู้อำนวยการ
7. นางภรณ์	ทองเย็น	รองกรรมการผู้อำนวยการ

หมายเหตุ : ^{1/} นางพรรณนิภา กุลยานนท์ เกษียณอายุงาน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2561

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

1. พิจารณาและกำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของคณะกรรมการบริหาร และเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. กำกับและช่วยเหลือคณะกรรมการบริหารในการดำเนินกิจการ และบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ และเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย และในงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาและอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เกินอำนาจของกรรมการบริหาร ทั้งนี้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้

4. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี

นอกจากนายพิทยพันธ์ อัครนิมิต จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแล้ว ยังดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทด้วย โดยมีคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินครบถ้วน รวมถึงมีคุณสมบัติ และเป็นไปตามเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า พร้อมทั้งได้ขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา การอบรม และประสบการณ์ทำงาน การถือหุ้นในบริษัท และความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารด้วยกัน รายละเอียดปรากฏที่ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร” หน้า 15

5. เลขาธิการบริษัท

เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2558 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายสุทธิรักษ์ โททกษาปณ์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร เป็นเลขานุการบริษัท โดยเริ่มปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2558 โดยมีคุณสมบัติและประสบการณ์ ดังนี้

คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม

- วท.ม. (เทคโนโลยีสารสนเทศ) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- บธ.บ. (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท (Advances for Corporate Secretaries) ชมรมเลขานุการบริษัทไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร Anti-Corruption สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Compliance Officer สมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)
- หลักสูตร AML/CFT สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ป.ง.)

ประสบการณ์ทำงาน

- บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2557 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร
- บริษัทย่อย
2547 – 2557 ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
- ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
2537 – 2547 เจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2535 – 2537 ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี สำนักงาน เอสจีวี ฌ ฌ

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการหรือผู้บริหาร

- ไม่มี -

เลขานุการบริษัทจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบหลัก ดังนี้

1. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง
2. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และบันทึกการรายงานการประชุมของการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งรายงานประจำปีของบริษัท
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และนำเสนอรายงานตามที่กฎหมายกำหนด
4. ให้คำแนะนำและรายงานให้กรรมการทราบเกี่ยวกับหน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมาย และกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง
5. ดูแลและจัดทำรายงานการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบ ต่อหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

6. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

6.1 คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

6.1.1. กรรมการ

• กรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุม และโบนัส โดยบริษัทจะจัดสรรโบนัสให้เฉพาะกรรมการที่มีได้มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท ตามผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี ทั้งนี้ กรรมการที่มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท จะได้รับค่าตอบแทนเฉพาะเบี้ยประชุมเท่านั้น

ค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วย

1. ค่าเบี้ยประชุม

- คณะกรรมการบริษัท ได้รับค่าเบี้ยประชุมเป็นรายเดือนในอัตราดังนี้

ประธานกรรมการบริษัท	เดือนละ 30,000 บาท
นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	เดือนละ 60,638 บาท
กรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ	เดือนละ 27,563 บาท
กรรมการอื่น	เดือนละ 15,000 บาท
- คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ดังนี้

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	ครั้งละ 38,588 บาท
กรรมการตรวจสอบ	ครั้งละ 27,563 บาท
- กรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตราเท่ากัน ครั้งละ 27,563 บาท
- กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตราเท่ากัน ครั้งละ 27,563 บาท
- กรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ไม่ได้รับค่าตอบแทนใด ๆ

2. โบนัสกรรมการ

จัดสรรให้แก่กรรมการที่มีได้มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท ตามผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี

รวมค่าตอบแทนกรรมการใน ปี 2561 เป็นเงินทั้งสิ้น 6,246,274 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ				โบนัส กรรมการ
		บริษัท	ตรวจสอบ	บริหาร ความเสี่ยง	พิจารณา ค่าตอบแทน	
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหาร	360,000	-	-	-	-
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	180,000	-	-	-	-
3. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	727,656	-	137,815	82,689	480,000
4. นายวิรัช อภิเมธีธารัง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	330,756	308,704	137,815	-	540,000

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ				โบนัส กรรมการ
		บริษัท	ตรวจสอบ	บริหาร ความเสี่ยง	พิจารณา คำตอบแทน	
5. นายโสภณ บุญรัตน์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	330,756	220,504	137,815	82,689	480,000
6. นายสาธิต ขาญขาวนุกูล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	330,756	220,504	137,815	-	480,000
7. นางฉนิทรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	180,000	-	-	-	-
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	180,000	-	-	-	-
9. นายพิทยนต์ อัครนิม	กรรมการบริหาร	180,000	-	-	-	-
		2,799,924	749,712	551,260	165,378	1,980,000

นายสุทธิรักษ์ โทดกษาปณ์กุล เลขานุการคณะกรรมการ ได้รับค่าเบี้ยประชุมในปี 2561 เป็นจำนวน 60,000 บาท

• **กรรมการ บล.เอเชีย พลัส** (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

นอกเหนือจากการจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) แล้ว กรรมการของบริษัทย่อยจะได้รับค่าตอบแทนเฉพาะรายที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และ/หรือไม่ได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัทย่อยเอง ทั้งนี้ กรรมการของ บล.เอเชีย พลัส จำนวน 8 คน ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และกรรมการอีก 1 ท่าน เป็นผู้บริหารของ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ดังนั้น จึงไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนใดๆ เพิ่มเติมให้กับกรรมการเหล่านี้

6.1.2. กรรมการบริหารและผู้บริหาร

• **กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีกรรมการบริหาร 4 คน และผู้บริหาร 2 คน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ผลตอบแทนอื่น เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2561 เป็นเงินรวม 163,893,767 บาท

• **กรรมการบริหาร และผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส** (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บล.เอเชีย พลัส มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 คน และผู้บริหาร 2 คน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ผลตอบแทนอื่น เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2561 เป็นเงินรวม 24,842,459.33 บาท

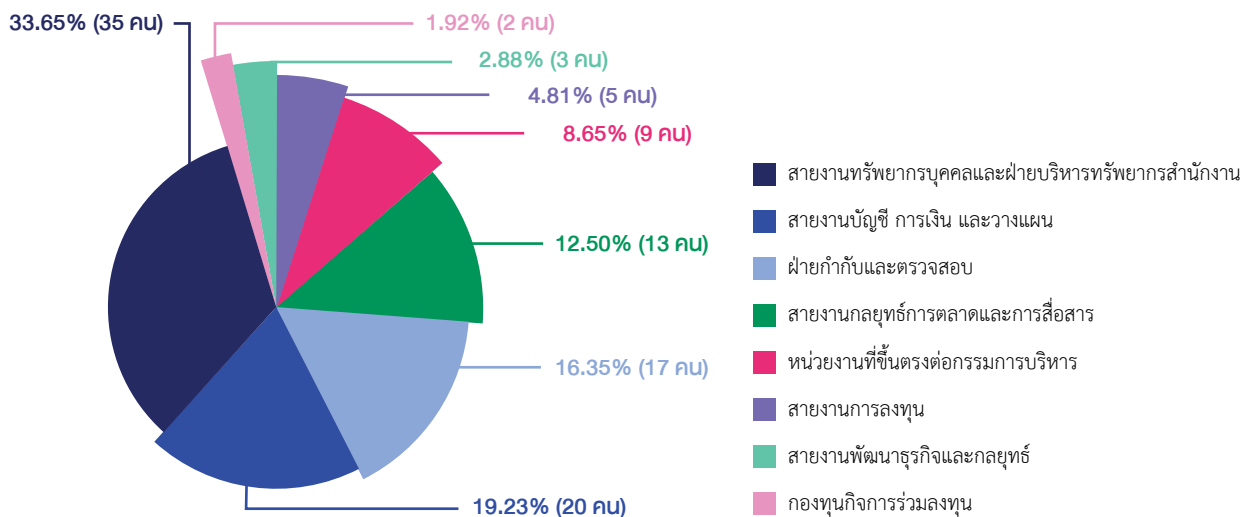
6.2 ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

7. บุคลากร

7.1 บุคลากรของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

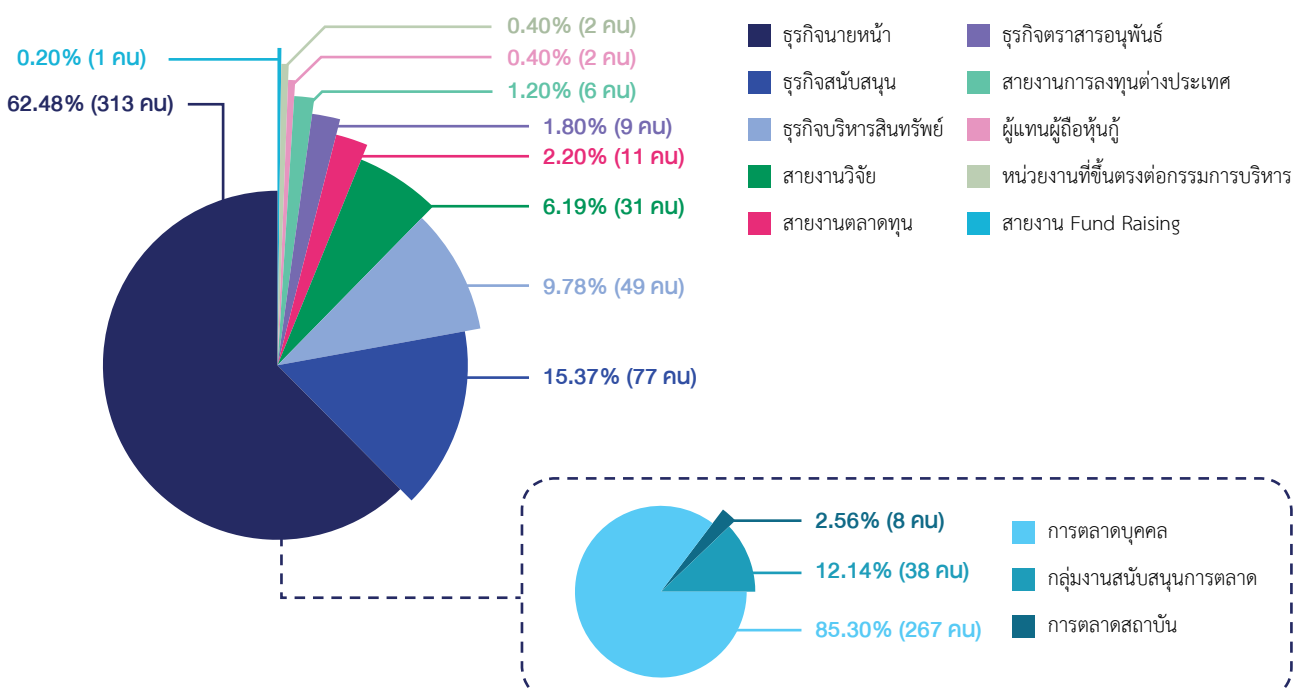
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีพนักงาน รวมทั้งสิ้นจำนวน 104 คน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) โดยบริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้กับผู้บริหาร และพนักงาน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) จำนวนทั้งสิ้น 122.28 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนพนักงานแบ่งตามสายงาน ได้ดังต่อไปนี้



ทั้งนี้ ภาพรวม ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ รวมทั้งไม่เคยมีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ

7.2 บุคลากรของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บล.เอเชีย พลัส มีผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งสิ้นจำนวน 501 คน โดย บล.เอเชีย พลัส ได้จ่ายผลตอบแทนให้กับพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 523.28 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนพนักงานแบ่งตามหน่วยงาน ได้ดังต่อไปนี้



7.3 นโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัทยังคงตระหนักและให้ความสำคัญกับการเรียนรู้ และการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ด้วยบริษัทเล็งเห็นว่าบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณสมบัติตามมาตรฐานอันเป็นที่ยอมรับนั้น มีความสำคัญอย่างยิ่งในการขับเคลื่อน และนำพาบริษัทให้บรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า และผู้ถือหุ้นได้อย่างยั่งยืน

ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงมีนโยบายที่สนับสนุนการเพิ่มทักษะความรู้ เพื่อเพิ่มความเป็นมืออาชีพให้กับพนักงานตั้งแต่ระดับปฏิบัติการจนถึงผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้พนักงานทุกคนมีความรู้ที่เหมาะสม และทันยุคสมัย รวมทั้งเป็นการรองรับกระแสการเปลี่ยนแปลงของตลาดอุตสาหกรรม และโลกที่กำลังก้าวเข้าสู่ยุค Digital และเพื่อให้พนักงานสามารถตอบสนองความต้องการในการลงทุนให้แก่ลูกค้าได้อย่างมีความมั่นใจ ในฐานะผู้แนะนำการลงทุน และผู้ให้คำปรึกษาด้านการเงินที่มีความเป็นมืออาชีพ

บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรม และพัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่องตลอดปี ทั้งการจัดการอบรมภายในบริษัท ด้วยหลักสูตรที่สอดคล้องกับความจำเป็นในการพัฒนางาน บริษัทได้มีการคัดกรองผู้มีความรู้ ความสามารถในการผลิตผลลัพธ์ต่าง ๆ ทั้งที่เป็นบุคลากรของบริษัท และบุคคลภายนอกมาเป็นวิทยากรส่งมอบความรู้ และทักษะที่ทันสมัย ตลอดจนจัดหลักสูตรฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้แก่พนักงานในหัวข้อที่เกี่ยวข้องต่ออุตสาหกรรม และวิชาชีพ อาทิ หลักสูตรพัฒนาความรู้ด้านการวิเคราะห์ และการใช้ข้อมูลเพื่อการลงทุน หลักสูตรพัฒนาความรู้ด้านผลิตภัณฑ์ทางการเงิน และการลงทุน หลักสูตรพัฒนาความรู้พื้นฐานด้านการลงทุน จรรยาบรรณ และความเสี่ยงด้านการลงทุน หลักสูตรเจาะลึกตราสารอนุพันธ์ (TFEX) หลักสูตรการบริหารจัดการลูกค้าเฉลี่ย (Wealth Management) ตลอดจนหลักสูตรทบทวนความรู้เพื่อต่ออายุใบอนุญาต ให้พนักงานอย่างครอบคลุมทั่วถึงทั้งที่สำนักงานใหญ่ และผ่านระบบ Live Broadcast/video conference ไปยังสำนักงานสาขาต่างจังหวัดของบริษัทย่อย โดยไม่ต้องเดินทางเข้ามาที่สำนักงานกรุงเทพฯ และบริษัทยังได้อนุมัติให้พนักงานเข้าอบรมในหลักสูตรที่มีประโยชน์ที่จัดขึ้นโดยสถาบันภายนอกอีกด้วย

นอกเหนือจากหลักสูตรพื้นฐาน และความรู้ในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพผู้นำให้กับหัวหน้างาน และผู้บริหาร (Leadership Development) อย่างเข้มข้น เพื่อเสริมสร้างคุณค่า และวัฒนธรรมองค์กรให้มีความเข้มแข็ง เป็นที่ยอมรับ และเป็นหนึ่งเดียวอย่างยั่งยืนในแบบของ เอเชีย พลัส

ในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทมีการจัดอบรมให้กับพนักงานบริษัทจำนวน 32 ครั้ง รวม 6,110 ชั่วโมง คิดเป็นอัตราเฉลี่ย 8 ชั่วโมง/คน/ปี



การกำกับดูแลกิจการ

1. นโยบายของคณะกรรมการเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะมีผลต่อการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลบริษัท ที่ครอบคลุมถึงหลักการในเรื่องสิทธิ และความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย การกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และความเป็นอิสระของคณะกรรมการ การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส การควบคุมและบริหารความเสี่ยง และจริยธรรมธุรกิจ อีกทั้งดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการจะปฏิบัติและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างยุติธรรม
2. คณะกรรมการจะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และสนับสนุนให้มีความเข้าใจและความร่วมมืออันดีต่อบริษัท
3. คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และจัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการในการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการ แยกจากบทบาทของความเป็นผู้ถือหุ้นและฝ่ายจัดการ
4. คณะกรรมการจะดำเนินการตามความเหมาะสมเพื่อสร้างความมั่นใจว่า ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและรายงานของบริษัทอย่างถูกต้อง ตรงเวลา โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎระเบียบของทางการ
5. คณะกรรมการ มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีโครงสร้างการพิจารณาความสามารถของฝ่ายจัดการ ทั้งในด้านนโยบายการจัดการ และความเหมาะสมของระบบการควบคุม
6. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์จรรยาบรรณในการทำธุรกิจ สำหรับกรรมการฝ่ายจัดการ และพนักงานทั่วไป เพื่อให้ถือปฏิบัติ และใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติในธุรกิจหลักทรัพย์ที่เป็นที่ยอมรับ

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทในการศึกษา กลั่นกรองข้อมูล พิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง และเสนอแนวทางพิจารณา ติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ โดยคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งจะรายงานการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการชุดย่อยที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งขึ้น ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณา คำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งสิ้น เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง ทั้งนี้ รายละเอียดขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุด มีดังนี้

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 คน ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|---------------------|
| 1. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายชาลี โสภณพนิช | กรรมการบริหาร |
| 3. นายพัชร สุระจรัส | กรรมการบริหาร |
| 4. นายพิทยพันธ์ อัสวนิก | กรรมการบริหาร |

ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

นางณินทิรา โสภณพนิช

นายสุทธิรักษ์ โททกษาปณ์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ

- อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ
- มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแล ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของ บริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- กำกับดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคล การเงิน และการบริหารเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพ
- อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสาร สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการเงิน การเงิน และเอกสารทั่วไป
- แสวงหา และประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ
- พิจารณาและให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นเรื่องใด ๆ ที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระ และมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“คณะกรรมการ ก.ล.ต.”) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ในปี 2561 ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------|----------------|-------------------------|
| 1. นายวิรัช | อภิเมธีธำรง | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายโสภณ | บุญรัตน์พันธุ์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายสาธิต | ชาญเชาวน์กุล | กรรมการตรวจสอบ |

นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุลย์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท มีดังต่อไปนี้

- สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้ถูกต้อง ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดไว้
- สอบทานการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

- พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานฝ่ายกำกับและตรวจสอบ หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา แต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอคำตอบแทนการสอบบัญชีที่เหมาะสม
- สอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อแนะนำเรื่องระบบการควบคุมภายในของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และผู้สอบบัญชี
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- สอบทานและประเมินความเสี่ยงของระบบบริหารความเสี่ยง และการรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
- สอบทานนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ - ให้สินบน นโยบายการแจ้งเบาะแส สอบทาน แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทในเครือ และสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น ของบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ
- สอบทานการทำงานของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน เกี่ยวกับการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ - ให้สินบน นโยบายการแจ้งเบาะแส
- รายงานประเด็นสำคัญจากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนาม
- พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขกฎบัตร และเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมที่สงสัยว่า กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทกระทำความผิด และได้แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ คณะกรรมการตรวจสอบจะตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ชักช้า และรายงานผลให้สำนักงาน ก.ล.ต.และผู้สอบบัญชีรับทราบ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ทางการกำหนด หรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

กรรมการตรวจสอบแต่ละคนมีทักษะ ความรู้ ความเข้าใจ ในด้านบัญชี และการเงินเป็นอย่างดี โดยกรรมการตรวจสอบ 2 คน คือ นายวิรัช อภิเมธีธำรง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ กรรมการตรวจสอบ จบการศึกษา ทางด้านบัญชีโดยตรง จึงมีความรู้ ความสามารถ และ ประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของ งบการเงินของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมรวม 9 ครั้ง เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตาม ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดใน กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นอย่างครบถ้วนและสมบูรณ์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีการประชุมเรื่องอื่น ตามความจำเป็น หรือเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญอื่น ๆ ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของ บริษัท โดยไม่มีกรรมการฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการ 2 คน และเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด ได้แก่

1. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส กรรมการอิสระ
2. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ กรรมการอิสระ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของ กรรมการและประธานกรรมการบริหาร
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ และ ประธานกรรมการบริหาร
3. กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่น รวมถึงจำนวนค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่ให้แก่ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน
4. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง

ในปี 2561 ที่ผ่านมา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ได้มีการประชุม 3 ครั้ง เพื่อพิจารณาคำตอบแทนให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พิจารณาการปรับเงินเดือน และเงินโบนัสประจำปีสำหรับ พนักงานบริษัท

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ซึ่ง ประกอบด้วย กรรมการรวม 5 คน โดยสมาชิกจำนวน 3 คน รวมถึง ประธานคณะกรรมการสรรหา เป็นกรรมการอิสระ และกรรมการ ในคณะกรรมการบริหารอีก 2 คน ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหา ของบริษัท ประกอบด้วย

1. นายสาธิต ชาญเชาว์กุล ประธานคณะกรรมการสรรหา (กรรมการอิสระ)
2. นายชาลี โสภณพนิช กรรมการสรรหา
3. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ กรรมการสรรหา
4. นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการสรรหา (กรรมการอิสระ)
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ กรรมการสรรหา (กรรมการอิสระ)

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการบริษัท
2. กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและสรรหาคัดเลือก บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะทำหน้าที่เป็นกรรมการ ของบริษัท ทั้งในกรณีการแต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่มเติม และ การทดแทนในตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพื่อเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท
3. คัดเลือกและสรรหาบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ โดยประเมินคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่บริษัท กำหนดไว้ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณาทบทวนคุณสมบัติและประเมินผลการปฏิบัติงาน ของกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ เพื่อเสนอต่อ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. คณะกรรมการสรรหาอาจขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่อง ที่จะช่วยให้คณะกรรมการสรรหาสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่าง มีประสิทธิภาพ
6. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการรวม 5 คน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ 4 คน ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|---|
| 1. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส | กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง | กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 4. นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล | กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 5. นายพัชร สุระจรัส | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

นายณัฐชัย บุญยะประสงค์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการสายงานบริหารความเสี่ยงองค์กร เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- กำกับดูแลให้บริษัท มีโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
- กำกับดูแลฝ่ายจัดการให้จัดทำกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท นโยบายและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอในการจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เป็นต้น
- ทบทวน “เพดานความเสี่ยง” (Risk Limits) และพิจารณารายงานสถานะความเสี่ยง รวมถึงทบทวน Risk Appetite และให้ความเห็นเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ
- กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีเงินกองทุนของสภาพคล่องและเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอสำหรับการทำธุรกิจ
- ประเมินผลงานของ Chief Risk Officer (CRO) ของบริษัท

2.2 คณะกรรมการชุดย่อยของ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) ได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อศึกษารายละเอียดของแต่ละธุรกิจ และกลั่นกรองงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดย คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะเป็นคณะกรรมการชุดเดียวกับบริษัท และมีหน้าที่ความรับผิดชอบเช่นเดียวกันกับบริษัท เพื่อให้การบริหารงานมีความคล่องตัวและสามารถติดตามดูแลการบริหารงานในภาพรวมได้เป็นอย่างดี ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ 2.1 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท หน้า 64

สำหรับคณะกรรมการบริหาร ของ บล.เอเชีย พลัส นั้น จะประกอบไปด้วย กรรมการบริหารของบริษัท จำนวน 3 คน ได้แก่ นายกองเกียรติ์ ธิโกสวกร นายชาติ โสภณพนิช และนายพัชร สุระจรัส และกรรมการบริหารของ บล.เอเชีย พลัส อีก 1 คน คือ นางจิรภัทร พิมานทิพย์ เข้าร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารชุดนี้ด้วย โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการมอบหมาย
- นำเสนอนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- อนุมัติกิจกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงการดำเนินการใด ๆ ที่กระทำไป ในนามของบริษัทในฐานะที่บริษัทเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ภายใต้ขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- อนุมัติการเข้ารับจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ ตามเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้
- อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารส่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวกับหุ้น หุ้นกู้ หุ้นกู้แปลงสภาพ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หน่วยลงทุนในกองทุนรวม สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการเงิน การเงิน และเอกสารทั่วไป
- อนุมัติการแต่งตั้งโยกย้ายและเลิกจ้างพนักงานระดับบริหาร

3. การสรรหา และแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 คน จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 5 คน มีหน้าที่ในการสรรหา กรรมการ และผู้บริหารสูงสุดของบริษัท คือ ประธานกรรมการบริหาร โดยพิจารณาคัดเลือก และกลั่นกรองจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตาม ข้อบังคับของบริษัท และเกณฑ์ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อสรรหาได้บุคคล ที่เหมาะสมแล้ว ก็จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ การแต่งตั้ง โดยมีหลักเกณฑ์ และวิธีการ ดังต่อไปนี้

คุณสมบัติของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงสุด

กรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้น ของผู้เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทใหญ่ บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการ มีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ ลักษณะ ต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็น ข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการ จดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้ เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณ อย่างอิสระของกรรมการอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้น ที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ กับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการ มีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วน ของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว มาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการ ให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับ ค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปี จาก บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ

หุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการ มีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของ กรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่ เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่ มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือ ไม่เป็นหุ้นส่วน ที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน ร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ บริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและ เป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการบริษัท

1. กรรมการต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และ เป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนใน ห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดใน ห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือ บริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และ เป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อน ที่จะมิตั้งตั้ง
2. กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า และพระราชบัญญัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาด ความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการ ที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมี คุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท
3. กรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะ ธุรกิจของบริษัท มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนิน ธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และ ปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่

4. กรรมการสามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมา เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
5. กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่บริษัท และหน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

ผู้บริหารระดับสูงสุด

เป็นบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

การสรรหา/แต่งตั้งกรรมการของบริษัท และการสรรหาผู้บริหารระดับสูง

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัท จะกระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

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

การแต่งตั้งกรรมการแทน

1. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการข้างต้นต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

2. ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น

ในกรณีที่ศาลมีคำสั่งให้คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่ง คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายใน 1 เดือน นับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุม

3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น โดยให้จัดประชุมภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม บุคคลที่จะเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ อยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทนเท่านั้น

การแต่งตั้งกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งเป็นกรรมการบริหาร

การสรรหากรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระ มีกระบวนการสรรหาเช่นเดียวกับการสรรหากรรมการบริษัท

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

บริษัทให้ความสำคัญกับการสรรหาผู้บริหารระดับสูงเป็นอย่างมาก โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับตำแหน่ง หน้าที่ และธุรกิจของบริษัท เพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทในฐานะที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และมีบริษัทย่อย 3 บริษัท นั้น บริษัทจึงต้องมีมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัทรวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) โดยให้กรรมการของบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติ และ/หรือ ก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัตินั้น ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้ง) อย่างครบถ้วน และถูกต้อง

นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมถึงกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงกฎหมาย และประกาศว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อย่างแท้จริง และติดตามให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และ/หรือ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือ รายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัท และดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ตามที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ งานด้านการกำกับและควบคุม และงานสนับสนุนส่วนกลางจะรวมศูนย์กลางที่บริษัท แต่บริษัทย่อยแต่ละบริษัทยังคงมีอิสระในการบริหารงานภายในของบริษัทเอง เช่น ด้านการตลาด ด้านการออกตราสารเพื่อเสนอขายต่อผู้ลงทุน เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการ เพื่อติดตามผลประกอบการ และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทย่อย รวมทั้งเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเป็นผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ทั้งนี้ หากบริษัทเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญนั้น บริษัทจะจัดให้มี Shareholders' agreement เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงานเพื่อให้สามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

สำหรับการลงทุนในบริษัทย่อย 3 บริษัท นั้น บริษัทได้แต่งตั้งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการ ดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (“บลจ.แอสเซท พลัส”) บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัท 3 คน คือ

(1) นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ (2) นายพัชร สุระจรัส และ (3) นายพิทยนต์ อัครนิกร เข้าร่วมเป็นกรรมการใน บลจ.แอสเซท พลัส

2. บริษัทที่ปรึกษาเอเชีย พลัส จำกัด (“ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส”) บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัท รวม 4 คน คือ (1) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ

(2) นางฉนิทรา โสภณพนิช (3) นายพัชร สุระจรัส และ (4) นายพิทยนต์ อัครนิกร เข้าร่วมเป็นกรรมการใน ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส

3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัท จำนวน 8 คน คือ (1) นายชาลี โสภณพนิช

(2) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ (3) นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส (4) นายวิรัช อภิเมธีธำรง (5) นายสาธิต ชาญเชาวกุล (6) นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ (7) นางฉนิทรา โสภณพนิช และ (8) นายพัชร สุระจรัส ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการใน บล.เอเชีย พลัส

5. การดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน

ในการควบคุมดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายในเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้กำหนดกฎเกณฑ์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อย รับทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ไว้อย่างชัดเจน หลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ครอบคลุมในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1. กำหนดให้หน่วยงานที่มีข้อมูลอันมิพึงเปิดเผย ปฏิบัติหน้าที่เป็นอิสระแยกออกจากกันอย่างชัดเจน ทั้งด้านสายงานบังคับบัญชา การแยกพื้นที่ เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน และกำหนดให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานนั้นต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้อง และเหมาะสม มิให้รั่วไหลไปยังฝ่ายอื่นที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะต้องป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมิพึงเปิดเผยได้ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอันมิพึงเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชนทั้งภายในและภายนอกองค์กร
2. การเปิดเผยข้อมูลซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ของพนักงาน และบัญชีที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน
3. การขออนุมัติก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของพนักงาน
4. การซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ของบัญชีคู่สมรส บุตร และบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของพนักงานผ่านบริษัทย่อย
5. หลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการจัดทำรายงานวิเคราะห์เพื่อแนะนำ หรือเผยแพร่ต่อผู้ลงทุน
6. การรับทราบข้อมูลภายในของหลักทรัพย์ที่อยู่ใน Watch List และ Restricted List
7. การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (ASP) ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท
8. การยินยอมให้บริษัทหลักทรัพย์อื่นเปิดเผยข้อมูล
9. การเปิดเผยข้อมูลบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการที่ปฏิบัติงานไม่เต็มเวลา
10. การกำหนดระยะเวลาการถือครองหลักทรัพย์ของพนักงาน
11. การติดตามการกำกับดูแล และการตรวจสอบการซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของพนักงาน
12. ข้อห้ามอื่น ๆ
13. บทลงโทษ

ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับการดูแลการใช้อข้อมูลภายในของบริษัทนั้น ได้กล่าวไว้ใน หัวข้อ “การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี” หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หน้า 74 แล้ว

6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัท และบริษัทย่อยได้จ้างบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เป็นผู้สอบบัญชีที่มีมาตรฐานการสอบบัญชีในระดับสากลเป็นที่ยอมรับทั่วไป ผลงานการตรวจสอบบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่ดี มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ มีส่วนได้เสียกับบริษัท หรือบริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้อง

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อยสังกัด ในรอบปีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงินรวม 3,640,000 บาท แยกเป็นของบริษัท จำนวน 1,100,000 บาท และบริษัทย่อย 3 บริษัท จำนวน 2,540,000 บาท

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

ในรอบปีบัญชี 2561 บริษัทได้จ้าง บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสেস จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องของ สำนักงานสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้บริการอื่นที่ไม่ใช่การสอบบัญชี ซึ่งได้แก่ การให้คำแนะนำเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน โดยในรอบปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าบริการดังกล่าวไปแล้ว จำนวน 168,750 บาท และบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องจ่ายในอนาคตอันเกิดจากการให้บริการที่ยังไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะจ่ายค่าตอบแทนตามจำนวนชั่วโมงจริงที่บริษัท และบริษัทย่อยจะรับบริการในอนาคต ซึ่งค่าตอบแทนทั้งหมดเป็นไปตามสัญญา เป็นจำนวนเงินตั้งแต่ 500,000 – 1,000,000 บาท

7. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอดและสม่ำเสมอ โดยผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทมีคะแนนในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” ตั้งแต่ปี 2552 ถึงปัจจุบัน

นอกจากนี้ คุณค่าองค์กรของบริษัท “GRACE” (G = Good Governance, R = Responsive, A = Accountability, C = Creative, E = Enthusiasm) ยังสะท้อนถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทพยายามปลูกฝังให้กับผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กร

คณะกรรมการได้นำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาพิจารณา ทบทวน และนำมาปรับใช้ในการกำกับดูแลกิจการตามบริบทของบริษัทแล้ว โดยในหลักปฏิบัติที่ยังไม่ได้นำมาปรับใช้นั้น ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2562 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หลักการ/แนวปฏิบัติที่ดี	คำชี้แจง
1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งถ้าประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ หรือแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณา กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ	แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ใช่กรรมการอิสระ แต่โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมากกว่ากึ่งหนึ่งของคณะกรรมการทั้งหมด อีกทั้งบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน มีกลไกในการดำเนินงานที่มีการถ่วงดุลอำนาจ โปร่งใส และเป็นธรรม และปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียโดยตลอด โดยประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารของบริษัท เป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาทอำนาจ และหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน ดังปรากฏใน “โครงสร้างการจัดการ” หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท” หน้า 56 และรายละเอียดหน้าที่ของประธานกรรมการบริหารในหัวข้อ “ผู้บริหาร” หน้า 58 เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยประธานกรรมการ จะเป็นผู้กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัท และสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนประธานกรรมการบริหาร จะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่ภาคปฏิบัติ ทั้งนี้ ในการกำหนดวาระการประชุมนั้น มีกรรมการอิสระ 1 คน ร่วมพิจารณาและกำหนดวาระ นอกจากนี้ กรรมการทุกคนยังมีอิสระในการเสนอเรื่องเพื่อกำหนดเป็นวาระการประชุม คณะกรรมการได้ด้วยเช่นกัน
2. คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณา กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น	บริษัทมิได้กำหนดจำนวนกิจการอื่นที่กรรมการจะไปดำรงตำแหน่ง แต่ให้กรรมการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่เหมาะสมในการที่จะรับตำแหน่งเป็นกรรมการในขณะใดขณะหนึ่ง และแน่ใจว่ามีเวลาอย่างเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัท และสามารถปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่ และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ไม่มีกรรมการบริษัทคนใดไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 5 แห่ง
3. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ	ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทมีความซับซ้อนและเป็นลักษณะเฉพาะ บริษัทจึงต้องการกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง อีกทั้งมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทอย่างถ่องแท้ ซึ่งต้องใช้ระยะเวลาในการเรียนรู้และทำความเข้าใจ ถึงแม้ว่ากรรมการอิสระของบริษัทจะดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี แต่กรรมการอิสระทุกคนยังคงดำรงคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนด โดยกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งในฐานะกรรมการอิสระเกินกว่า 9 ปีนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระนั้น จะทำแบบประเมินความเป็นอิสระเพื่อรับรองความเป็นอิสระของตนเองเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ ด้วยประสบการณ์ในการดำรงตำแหน่งเป็นระยะเวลานานนั้น ทำให้กรรมการเข้าใจการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถช่วยพัฒนาบริษัท และยังคงให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดีมาโดยตลอด ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงไม่ได้มีการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการไว้อย่างชัดเจน และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้ว เห็นควรให้กรรมการอิสระคนดังกล่าว ดำรงตำแหน่งต่อ โดยนำเสนอถึงเหตุผลในการขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเลือกกรรมการดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระต่อไป

ในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทได้นำหลักปฏิบัติ 8 ข้อ มาปรับใช้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานกิจการตามบริบทของบริษัทแล้ว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อันได้แก่ การซื้อ ขาย หรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไร/เงินปันผลของบริษัทอย่างเท่าเทียมกัน การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่าย และในเวลาที่เหมาะสม การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไข ข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุน หรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น รวมถึงการไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิด หรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น อีกทั้งบริษัทยังส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่และไม่มีนโยบายปิดกั้นการสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นด้วยกันเอง ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารกันได้อย่างอิสระ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ส่งเสริม และดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ เพิ่มเติม เพื่อเป็นการส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2561 บริษัทได้จัดประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 24 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 ที่โรงแรมชาเทรียม ริเวอร์ไซด์ กรุงเทพฯ บริษัทได้อำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และนักลงทุนสถาบัน เข้าร่วมประชุม โดยสถานที่ที่บริษัทจัดประชุมนั้น มีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึง และเพียงพอ ทำให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางมาร่วมประชุมได้อย่างสะดวก และผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเต็มที่ นอกจากนี้ บริษัทได้ติดต่อนักลงทุนสถาบันที่เป็นกองทุน หรือ คัสโตเดียนเพื่อส่งตัวแทนเข้าร่วมประชุมและอำนวยความสะดวกในการช่วยตรวจสอบเอกสารการเข้าร่วมประชุมก่อนล่วงหน้า รวมถึงให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามต่าง ๆ อีกด้วย

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ซึ่งประกอบด้วย วัตถุประสงค์ และเหตุผล พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา โดยกรรมการจะดูแลให้เรื่องสำคัญที่กฎหมายกำหนด และเรื่องที่มีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม อีกทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงขั้นตอนการออกเสียงลงมติ โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplusgroup.co.th ล่วงหน้า 34 วัน ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุม หนังสือมอบฉันทะแบบ ข ที่สามารถกำหนดทิศทางการ

ลงคะแนนเสียงได้ พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ (สำหรับนักลงทุนต่างชาติ) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าเป็นเวลา 22 วัน ก่อนการประชุม และบริษัทได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

2. บริษัทไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท บริษัทไม่อนุญาตให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ
3. บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุม รวมถึงเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้า 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบบัญชี

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุม และออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดให้มีการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยบริษัทได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ควบคุมไปกักระบบบาร์โค้ด เพื่อใช้ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม และนับคะแนน ทั้งนี้เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น และเพื่อความรวดเร็วในการเข้าร่วมประชุม
2. กรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุม และจัดสรรเวลาที่เหมาะสมเพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 9 คน รวมถึงประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ผู้บริหารของบริษัททุกคนและผู้สอบบัญชีของบริษัทได้เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามในทุกประเด็นอย่างชัดเจน และครบถ้วน
3. บริษัทได้เชิญ บริษัท ที่ปรึกษาไทย จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางกฎหมาย และผู้แทนจากสำนักงานกฎหมาย เป็นผู้ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท และเป็นผู้ตรวจสอบความถูกต้องของการมอบฉันทะ การนับองค์ประชุม และการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมในครั้งนั้นด้วยเช่นกัน
4. บริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกวาระ และสำหรับวาระพิจารณาและอนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระนั้น บริษัทได้เสนอชื่อกรรมการที่ละคน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาลงคะแนนกรรมการได้เป็นรายบุคคล

ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้จัดส่งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนของแต่ละวาระต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ หลังจากเสร็จสิ้นการประชุมภายในวันที่ประชุม และได้จัดทำรายงานการประชุมและเผยแพร่

ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่มติที่ประชุม และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไว้บนเว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th ในเวลาเดียวกันด้วยเช่นกัน เพื่อเป็นอีกหนึ่งช่องทางให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลโดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งต่อไป นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ เพื่อให้เป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อไป

สิทธิในการได้รับข่าวสารของบริษัท

บริษัทนำเสนอข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ที่เป็นปัจจุบันให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานสารสนเทศที่บริษัทต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่าง ๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกันทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบัน หรือบุคคลธรรมดา หรือแม้แต่ว่าผู้ถือหุ้นที่เป็นต่างชาติ ทั้งนี้เพื่อทำให้นักลงทุนมีความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดแนวทาง และยึดถือปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

การประชุมผู้ถือหุ้น

1. การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนได้ โดยได้แจ้งรายละเอียดเอกสาร หลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วน เพื่อรักษาสีทธิในการเข้าร่วมประชุม นอกจากนี้ เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นอีกทางหนึ่ง บริษัทได้เสนอ นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมประวัติ ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นผู้รับมอบฉันทะเพื่อออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในปี 2561 ที่ผ่านมา ทั้งนี้ บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่มีรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ ซึ่งได้ส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดหนังสือเชิญประชุม และหนังสือมอบฉันทะทุกแบบได้จากเว็บไซต์ของบริษัทได้ นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีการแสดงฉบับใบบริการผู้ถือหุ้นสำหรับการติดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย

บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากที่ประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถที่จะออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุม เป็นต้นไป

2. การเสนอความเห็น หรือข้อเสนอแนะแก่บริษัท

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะมายังบริษัท ผ่านมายังคณะกรรมการบริษัท หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรืออีเมล public_relations@asiaplus.co.th ได้อย่างไรก็ตาม ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้ที่เข้าร่วมประชุมส่วนใหญ่จะเป็นผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ให้ความสนใจติดตามการดำเนินงานของบริษัทซึ่งได้รับโอกาสในการแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมอย่างเสรี และได้เสนอความเห็น และข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเสมอมา

3. การให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม จึงได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ด้วยการเสนอเรื่องที่สำคัญ และควรบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่บริษัทกำหนด ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2561 – 28 ธันวาคม 2561 ล่วงหน้า 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ ตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่เสนอวาระหรือเสนอชื่อบุคคล โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันได้ โดยบริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณา สามารถทำได้โดยการกรอกแบบฟอร์มต่าง ๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ส่งมายังสำนักงานเลขานุการคณะกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร โดยผู้ถือหุ้นสามารถเสนออย่างไม่เป็นทางการได้ก่อน ผ่านทางโทรสาร 0 2285 1905 หรือ อีเมล public_relations@asiaplus.co.th และนำส่งต้นฉบับมาที่บริษัท ภายในกำหนดเวลา อย่างไรก็ดี เมื่อครบกำหนดวันที่ 28 ธันวาคม 2561 แล้ว ไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่ประการใด

มาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่อนตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่

บริษัทมีนโยบายในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติ

เกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องไว้ ดังนี้

1. คณะกรรมการได้อนุมัติหลักการในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท สำหรับธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยมีราคาและเงื่อนไขปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก ส่วนธุรกรรมอื่น ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด บริษัทมีการทบทวนความเหมาะสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกไตรมาสโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังกล่าวอย่างชัดเจนไว้ในส่วนของ “รายการระหว่างกัน” และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว
2. บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหารเข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535
3. กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ปรับปรุงล่าสุดมีผลตั้งแต่วันที่ 15 กรกฎาคม 2558 และประกาศให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการทุกคนในองค์กรรับทราบและถือปฏิบัติเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีใจความหลัก ๆ ดังนี้
 - บริษัทมีนโยบายอนุญาตให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยซื้อ ขาย หลักทรัพย์ หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดให้พนักงานต้องเปิดเผยซื้อขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทเท่านั้น และให้ระบุว่าเป็น “บัญชีพนักงาน” การส่งคำสั่งซื้อขาย ให้ส่งเฉพาะกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทให้เป็นผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายบัญชีพนักงานเท่านั้น และให้นำส่งรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์นั้นต่อผู้บังคับบัญชาอนุมัติภายใน 1 วันทำการ พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดระยะเวลาการถือครองหลักทรัพย์ที่ซื้อไว้นั้นเป็นระยะเวลา 1 วันจึงจะขายออกได้
 - พนักงานต้องไม่ส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ และบุคคลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทที่อยู่ใน Watch List และ Restricted List ต้องไม่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ทั้งเพื่อตนเอง และบุคคลอื่น โดยอาศัยข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกรณีที่ตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะที่สามารถล่วงรู้ข้อเท็จจริง ไม่ว่าจะกระทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือเพื่อบุคคลอื่นก็ตาม

- ห้ามพนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทเปิดเผยข้อมูลภายในที่ได้ล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบุคคลใด ๆ ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ
- กำหนดให้ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชีและงบการเงินที่ยังไม่เผยแพร่ต่อสาธารณชน จะต้องไม่ส่งซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่ 2 สัปดาห์ก่อนวันสิ้นสุดจนถึงวันที่บริษัทเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชน และกำหนดให้กรรมการของบริษัทจะต้องไม่ส่งซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 30 วันก่อนที่บริษัทจะเปิดเผยงบการเงินนั้นต่อสาธารณชน

บริษัทกำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามดูแล และตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด ข้อห้ามข้างต้น รวมทั้งให้การอบรมกับพนักงานใหม่เกี่ยวกับกฎระเบียบของบริษัทในเรื่องนี้ ทั้งนี้ หากพบการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ หรือมีการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดขึ้น เช่น การตัดเงินเดือนเป็นหนังสือ ภาคทัณฑ์ พักงาน และเลิกจ้าง เป็นต้น

4. บริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทเปิดเผยข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหารว่าเป็นไปตามหลักการที่ต้องทำด้วยความระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริต (Fiduciary duties) ไม่มีรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท จะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณา หรือให้ความเห็น หรือตัดสินใจใด ๆ ในรายการดังกล่าว
5. บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มบริษัท หรือกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมถึงไม่มีการถือหุ้นแบบปิรามิด จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยบริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งรายงานประจำปี หัวข้อ “นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ : โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท”

ทั้งนี้ ในปี 2561 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารได้มีการปฏิบัติตามเคร่งครัด จึงไม่มีกรณีฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายสินทรัพย์ตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทเมื่อรับตำแหน่งครั้งแรก และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ซึ่งนับรวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อบริษัททุก 6 เดือน อีกด้วย

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักดีว่า ความสำเร็จ และความมั่นคงอย่างยั่งยืนของบริษัท ขึ้นอยู่กับความสัมพันธ์ที่ดีที่บริษัทมีต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง สังคมของผู้เกี่ยวข้องโดยรวม และภาครัฐ ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะสนับสนุนให้มีการประสานผลประโยชน์ระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และสนับสนุนให้มีการสร้างนวัตกรรมต่าง ๆ ที่จะก่อให้เกิดคุณค่ากับบริษัทควบคู่ไปกับการสร้างประโยชน์ให้กับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ซึ่งถือเป็นกลยุทธ์หลักขององค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจสอดคล้องไปกับวิสัยทัศน์ที่บริษัทได้กำหนดไว้ และในขณะเดียวกันก็มีการคุ้มครอง และรักษาสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างยุติธรรมตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดบทบาทของบริษัทที่พึงกระทำต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ไว้ดังนี้

พนักงาน

การพัฒนาศักยภาพของพนักงานถือเป็นกลยุทธ์หลักขององค์กรในการนำพาบริษัทไปถึงเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้า และความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริม และสนับสนุน ให้พนักงานได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถเพื่อเพิ่มความเป็นมืออาชีพให้กับพนักงานตั้งแต่ระดับปฏิบัติการจนถึงผู้บริหารชั้นสูงสุด เพื่อเสริมสร้างความรู้ที่เหมาะสม และทันสมัยให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง และเป็นการรองรับกระแสการเปลี่ยนแปลงของตลาดและอุตสาหกรรม โดยบริษัทมีนโยบาย และแนวปฏิบัติในการพัฒนาพนักงานของบริษัท ตามปรากฏในหัวข้อ “นโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย” หน้า 63

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งบริษัทได้นำระบบ Key Performance Indicator (KPI) มาใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนของพนักงานแต่ละคนตามผลการปฏิบัติงานที่ได้กำหนดเป็นกรอบไว้ร่วมกัน โดยอัตราค่าตอบแทนจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท ในปี 2561 บริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน 2 ครั้งด้วยกัน คือ กลางปี และปลายปี นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจที่จะหาทุนเวียนเปลี่ยนงาน สามารถทำได้ตามความรู้ และความสามารถที่มี เพื่อสร้างความก้าวหน้าให้กับตนเอง และพัฒนาองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

บริษัทได้จัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ ที่เหมาะสมให้แก่พนักงาน ทั้งด้านสุขภาพ เช่น การประกันชีวิต ประกันสุขภาพของทั้งพนักงานและครอบครัว การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่เป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีห้องออกกำลังกายภายในบริษัท เพื่อส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกาย เพื่อให้มีสุขภาพอนามัยที่แข็งแรง รวมถึงได้จัดตั้งชมรมกีฬาต่าง ๆ เช่น ชมรมฟุตบอล แบดมินตัน เทเบิลเทนนิส เพื่อให้พนักงานเข้าร่วมตามความสนใจของแต่ละคน

นอกจากสวัสดิการทางด้านสุขภาพของพนักงานแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญกับผลประโยชน์ในระยะยาวของพนักงาน โดยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้เป็นผลประโยชน์ในระยะยาวให้กับพนักงาน โดยพนักงานสามารถเลือกทางเลือกในการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้เหมาะสมกับลักษณะการลงทุนของตนเองได้อีกด้วย ฯ ล ฯ

นอกจากนี้ บริษัทยังดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ เอื้อต่อการทำงานของพนักงานอีกด้วย โดยในปี 2561 นั้น ไม่มีอัตราการเกิดอุบัติเหตุ หรือการหยุดงานเนื่องมาจากการเจ็บป่วยจากการทำงานเกิดขึ้น

บริษัทได้จัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารระดับสูงสุด ระหว่างประธานกรรมการบริหารกับพนักงานทุกระดับชั้น ในบริษัทผ่านทางอีเมล เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนร่วมรับรู้ รับทราบ นโยบาย ข่าวกิจกรรม การเปลี่ยนแปลง หรือพัฒนาการสำคัญในองค์กร เพิ่มการมีส่วนร่วมของพนักงาน ทำให้ผู้บริหาร และพนักงานมีความใกล้ชิดกันมากขึ้น นอกจากนี้ ยังจะได้รับข้อคิด มุมมองจากผู้บริหาร ที่มีประโยชน์ในการทำงาน และการใช้ชีวิตแก่พนักงานทุกคนอีกด้วย

ผู้ถือหุ้น

บริษัทมุ่งมั่นเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขัน โดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบัน และอนาคต เพื่อให้เกิดการเพิ่มมูลค่า และสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทมีหน้าที่ในการดำเนินงานอย่างซื่อสัตย์ เปิดเผยข้อมูลให้เกิดความโปร่งใส เชื่อถือได้ เป็นธรรม บริหารงานด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง มีระบบการควบคุม และตรวจสอบภายใน รวมทั้งระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเอง และผู้เกี่ยวข้อง และพยายามอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สินและดำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอันเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น รวมถึงการให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะ ข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัท รวมถึงได้รับข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ที่เป็นปัจจุบันของบริษัท โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ

คู่ค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับคู่ค้า ซึ่งถือเป็นพันธมิตรที่จะสร้างความเติบโตร่วมกัน โดยบริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าที่เหมาะสม ที่ไม่เพียงแต่มีศักยภาพในการเติบโตทางธุรกิจไปพร้อมกับบริษัทเท่านั้น แต่บริษัทยังคำนึงถึงชื่อเสียง ความเป็นมืออาชีพ การดำเนินธุรกิจด้วยความเสมอภาค และยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกันของคู่ค้าอีกด้วย การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใด ๆ ของบริษัท จะต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงต่อบริษัท หรือ ชัดต่อข้อมูลกฎหมายใด ๆ บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญา รวมทั้งไม่เรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้าของบริษัท ในปี 2561 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับคู่ค้า

เจ้าหน้าที่

บริษัทยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด โดยในปี 2561 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับเจ้าหน้าที่ใด ๆ

คู่แข่ง

บริษัทมีแนวปฏิบัติและนโยบายต่อเรื่องการแข่งขันทางการค้า โดยบริษัทจะไม่ทำความตกลงใด ๆ หรือสัญญาใด ๆ กับคู่แข่ง หรือบุคคลใดที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า และไม่โจมตี หรือใส่ร้ายคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูล รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่มีข้อสงสัยหรือไม่แน่ใจในการปฏิบัติงาน จะหารือกับฝ่ายกฎหมาย หรือฝ่ายกำกับและตรวจสอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรม หรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยในปี 2561 ที่ผ่านมานี้ บริษัทไม่มีข้อพิพาทใด ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

หน่วยงานราชการ

บริษัทกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือกฎระเบียบของหน่วยงานที่ควบคุมดูแล โดยบริษัทได้ปฏิบัติในเรื่องสำคัญต่าง ๆ ดังนี้

- การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์

บริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องของการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์ โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติให้กับพนักงานเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย

1. ห้ามมิให้พนักงานทำซ้ำ ดัดแปลง เผยแพร่ต่อสาธารณะชน ให้เช่าต้นฉบับ หรือสำเนางาน โปรแกรมคอมพิวเตอร์ โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง หรือโฆษณา งานอันมีลิขสิทธิ์ตามกฎหมายอันเป็นทรัพย์สิน และ/หรือ ในงานของบริษัททุกประเภทโดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท
2. ห้ามมิให้พนักงานกระทำการอันละเมิดงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่น โดยนำเข้ามาใช้ในบริษัทเป็นอันขาด การติดตั้งโปรแกรมใด ๆ ในเครื่องคอมพิวเตอร์นั้น จะต้องเป็นไปตามมาตรฐาน software ที่บริษัทกำหนด ในกรณีที่ต้องการติดตั้งโปรแกรมใด ๆ ที่อยู่นอกเหนือจากมาตรฐานที่กำหนดไว้ จะต้องได้รับอนุญาตจากผู้ดูแลระบบที่เกี่ยวข้องกับโปรแกรมนั้น ๆ ซึ่งหากละเมิดโดยนำเอา Software ที่ไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือไม่ถูกต้องตามกฎหมายลิขสิทธิ์ มาติดตั้ง ผู้ใช้งานจะต้องรับผิดชอบในความผิดนั้น ๆ

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยได้ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และเพื่อควบคุมและป้องกันการกระทำผิดตามพระราชบัญญัติลิขสิทธิ์ และพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

- การกำกับดูแล และบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2561 บริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแล และบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยที่ได้จัดทำขึ้นเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2560 เพื่อปรับปรุงให้นโยบายดังกล่าวเป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับสภาวการณ์ที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงไปของเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงข้อกำหนดทางธุรกิจ กฎหมาย และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยได้ปรับปรุงและเพิ่มเติมในรายละเอียดของนโยบายบางส่วน ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวยังคงครอบคลุมในด้านต่าง ๆ ดังนี้

นโยบายการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การควบคุมการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร นโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ และการควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนดการจัดโครงสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ การสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศด้านบุคลากร การบริหารจัดการทรัพยากรสารสนเทศ การควบคุมการเข้าถึงข้อมูลและระบบสารสนเทศ การควบคุมการเข้ารหัสข้อมูล การสร้างความมั่นคงปลอดภัยด้านกายภาพและสภาพแวดล้อม การรักษาความมั่นคงปลอดภัยในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศ การรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านการสื่อสารข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ การจัดหา พัฒนา และดูแลรักษาระบบสารสนเทศ การใช้บริการระบบสารสนเทศจากผู้รับดำเนินการ การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจในด้านความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และกำหนดให้พนักงานทุกคนต้องทำความเข้าใจกับนโยบายดังกล่าวนี้ เพื่อให้ทุกคนใช้เป็นแนวทางปฏิบัติงานเบื้องต้นของบริษัท และบริษัทย่อย ในการควบคุมความเสี่ยงด้านความปลอดภัยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการรักษาความลับของข้อมูล ความถูกต้องของข้อมูล และความพร้อมใช้งานของข้อมูลและระบบสารสนเทศ รวมทั้งเพื่อให้เป็นไปตาม หรือสอดคล้องกับข้อกำหนดทางธุรกิจ กฎหมาย และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2561 บริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้กับพนักงานในเรื่องของ Security awareness เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2561 และวันที่ 22 กรกฎาคม 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานทุกคนได้รู้เท่าทันภัยร้ายที่แฝงมากับการใช้งานคอมพิวเตอร์ประจำวัน นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมเพื่อเตรียมพร้อมรับมือต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานต่าง ๆ เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2561

- การต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน

บริษัทมีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทได้เผยแพร่แนวนโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน และผู้บริหารทราบผ่านช่องทางการสื่อสารภายใน รวมถึงเผยแพร่ให้บุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplusgroup.co.th ซึ่งนโยบายดังกล่าวครอบคลุมในเรื่องของการให้ความช่วยเหลือทางการเมือง การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน และความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม และยังรวมถึงนโยบายการป้องกัน และการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้มีการนำเสนอให้คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ปัจจุบัน โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะปรับปรุงแก้ไขทุกครั้ง นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นและมาตรการที่ต้องปฏิบัติ วิวัดความสำเร็จ และทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยงด้วยเช่นกัน โดยบริษัทจะทำการประเมินเป็นประจำทุกปี และนำผลการประเมินรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยของบริษัททุกแห่งได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2558 และ 10 กรกฎาคม 2558 และได้ยื่นต่ออายุใบรับรองเป็นสมาชิก และได้รับการรับรองการต่ออายุจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2561 โดยการต่ออายุครั้งนี้ ถือเป็นการแสดงออกให้เห็นถึงเจตนารมณ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเอเชีย พลัส อีกทั้งยังเป็นการตอกย้ำว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะยึดมั่นและดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ภายใต้จรรยาบรรณและธรรมาภิบาล รวมถึงร่วมรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยรายละเอียดเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ปรากฏในหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม”

- การป้องกันการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการป้องกันการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยคณะกรรมการชุดนี้จะทำหน้าที่เสนอแนะนโยบาย รวมถึงปรับปรุงแก้ไขนโยบายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการและกฎเกณฑ์การ

กรองข้อมูล เพื่อค้นหาพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย และพิจารณาธุรกรรมที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยตามที่คณะกรรมการเสนอและให้ความเห็น รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงาน และเจ้าหน้าที่ของบริษัทที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายที่บริษัทกำหนด

สังคมและชุมชน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญกับสังคมโดยรวม และสังคมอันเป็นที่ตั้งของสำนักงานที่บริษัทหรือบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจอยู่ โดยบริษัทได้ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเป็นการพัฒนา สร้างสรรค์ และส่งเสริมความเข้มแข็งของสังคมตามแนวทางที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น

- 1) การจัดส่งผู้บริหาร และนักวิเคราะห์ของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นวิทยากรเผยแพร่ อบรม ความรู้เรื่องตลาดทุนผ่านองค์กร สมาคมและสถาบันการศึกษาต่าง ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์ฯ มหาวิทยาลัยต่าง ๆ ฯลฯ
- 2) ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าร่วมมีบทบาทเป็นกรรมการในสมาคม และชมรมต่าง ๆ ในการให้ความคิดเห็น และกำหนดกฎเกณฑ์ ระเบียบปฏิบัติในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์
- 3) จัดโครงการอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ และฝึกฝนทักษะการลงทุนต่าง ๆ เพื่อสร้างนักลงทุนที่มีศักยภาพเข้าสู่ตลาดทุน
- 4) เปิดโอกาสให้นักธุรกิจรุ่นใหม่ได้เข้ามาศึกษาดูงานกลุ่มบริษัท พร้อมกับให้ความรู้ในเรื่องการลงทุน
- 5) การเปิดโอกาสให้นักศึกษาหาประสบการณ์การทำงาน โดยการรับนักศึกษาเข้าฝึกงานในหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัท และบริษัทย่อย เป็นประจำทุกปี
- 6) จัดโครงการบริจาคโลหิตให้กับสภาอากาศไทย ภายใต้ชื่อโครงการ ASP Care ชวนสานต่อทำดี
- 7) การแบ่งปันและช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ด้วยการร่วมบริจาคเงินและสิ่งของให้แก่องค์กรการกุศลต่าง ๆ ตามโอกาส
- 8) การจัดการประกวดวาดภาพจิตรกรรมภาพเขียนสีอะคริลิก สีน้ำมัน หรือสื่ออิสระบนผ้าใบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปลูกกระแสนิยมในงานศิลป์ของไทยให้เป็นที่ยอมรับในวงกว้างเพื่อเพิ่มคุณค่าในงานศิลป์ของศิลปินไทย ทั้งยังเป็นการสนับสนุนศิลปินรุ่นใหม่ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง

สิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักดีว่ากระบวนการในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนักน้อย ดังนั้น บริษัทจึงได้ปรับปรุง และพัฒนากระบวนการในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุดทั้งยังสามารถเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ของบริษัท ซึ่งทั้งบริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินการมาโดยตลอด ทั้งการนำเทคโนโลยี ระบบอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการใช้และอุปกรณ์ต่าง ๆ มาใช้ เพื่อช่วยลดปริมาณการใช้ทรัพยากร ประหยัดพลังงาน และเพื่อความรวดเร็วในการทำงาน นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริม และสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างจิตสำนึกในการประหยัดพลังงาน และทรัพยากร ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม” หน้า 92

นโยบาย ช่องทาง และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

บริษัท และบริษัทย่อยมีนโยบาย ช่องทาง และกระบวนการในการแจ้งเบาะแส เพื่อเป็นมาตรการในการป้องกัน และตรวจสอบการทุจริตหรือคอร์รัปชัน โดยได้จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งแจ้งไปยังพนักงาน ลูกค้า ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้ร่วมงาน หน่วยงานราชการ และประชาชนทั่วไปให้ได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์บริษัท คู่มือพนักงาน เป็นต้น โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสโดยส่งจดหมายปิดผนึกมายัง “ประธานคณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีทิวาเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120” ทั้งนี้ เมื่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งเบาะแสแล้ว จะแจ้งให้ผู้แจ้งเบาะแสทราบถึงการรับเรื่องดังกล่าวภายใน 7 วันทำการ หลังจากนั้นประธานคณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้ และเสนอแนะแนวทางในการดำเนินการแก่คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ เพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยหากพบการกระทำผิดจริง บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทกำหนด หรือได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส พร้อมทั้งเก็บรักษาเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส และข้อเท็จจริงจากการตรวจสอบไว้เป็นความลับ ทั้งนี้บริษัทได้เผยแพร่รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.asiaplusgroup.co.th

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้ โดยผ่านช่องทางที่ผู้ใช้ และนักลงทุนทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และทั่วถึง ได้แก่ ข่าวตลาดหลักทรัพย์ฯ รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่านเว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th อีกด้วย ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งสำหรับผู้ลงทุน และผู้สนใจสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างง่าย และสะดวก โดยข้อมูลได้มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน และครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ

คุณภาพของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีความถูกต้อง ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงิน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแล สอบทาน ความถูกต้องของรายงานทางการเงินอีกด้วย ทำให้มั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัทสามารถเชื่อถือได้ และสะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามที่เป็นจริง

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสย้อนก่อน สอบทาน และงบการเงินประจำปีย้อนก่อนตรวจสอบเพิ่มเติมจากข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนได้รับข้อมูลทางการเงินที่รวดเร็วยิ่งขึ้น ซึ่งข้อมูลก่อนและหลังการตรวจสอบ/สอบทานนั้น ไม่มีผลแตกต่างที่มีนัยสำคัญแต่อย่างใด นอกจากการเปิดเผยงบการเงินแล้ว บริษัทยังได้จัดทำคำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส เพื่อให้นักลงทุนได้ทราบข้อมูล และเข้าใจ การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้นนอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นเป็นอย่างดีมาโดยตลอด โดยบริษัทดูแลสิทธิและประโยชน์ต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นทุกราย และเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทได้จัดช่องทางต่าง ๆ เพื่อให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น หรือลูกค้าสามารถรับทราบข้อมูลบริษัท หรือ สามารถติดต่อสื่อสาร หรือสอบถามข้อมูลต่าง ๆ ทั้งข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัท และข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัทได้หลากหลายช่องทางด้วยกัน เช่น เว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th หรืออีเมล public_relations@asiaplus.co.th หรือแม้แต่ทางโทรศัพท์

ซึ่งในปีที่ผ่านมา มีนักลงทุน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า หรือแม้แต่ผู้สนใจได้ใช้ช่องทางเหล่านี้ในการติดต่อสื่อสารกับบริษัท

นอกจากนี้ในปี 2561 บริษัทได้นำเสนอผลงานให้แก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน และสื่อมวลชนทราบเป็นระยะ ๆ อย่างสม่ำเสมอ ในรูปแบบของการจัดกิจกรรมของบริษัทเอง หรือการเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต่าง ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์ สื่อมวลชน รวมทั้งนักลงทุนได้พบผู้บริหารเพื่อสอบถามข้อมูล ความคืบหน้าเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงการให้ความรู้แก่นักลงทุน เช่น งานบริษัทจดทะเบียน พบผู้ลงทุน (Opportunity Day), Money Expo, SET in the City, ฯลฯ โดยในปี 2561 บริษัทได้จัดกิจกรรมโดยสรุปได้ ดังนี้

1. การแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน จำนวน 1 ครั้ง
เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2561
2. กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) จำนวน 4 ครั้ง (ไตรมาสละ 1 ครั้ง)
3. Money Expo จำนวน 2 ครั้ง
เมื่อวันที่ 10-13 พฤษภาคม และ 9-11 พฤศจิกายน 2561
4. SET in the City จำนวน 1 ครั้ง
เมื่อวันที่ 15-18 พฤศจิกายน 2561

นอกจากนี้ ยังจัดให้มีการเผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ และข้อมูลข่าวสาร สารสนเทศ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน ในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทนั้น บริษัทจะยึดหลักในเรื่องการให้ความเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย ความชัดเจน ถูกต้อง โปร่งใส น่าเชื่อถือ ตรงไปตรงมา และสามารถแจกแจงข้อมูลต่าง ๆ ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียได้ถูกต้อง ชัดเจน เข้าใจง่าย และทันเวลา เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กรณีการแถลงข่าวสาร หรือประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวกับข้อมูลสำคัญของบริษัทนั้น ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการบริหารจะเป็นผู้มีอำนาจกระทำการ อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจมอบหมายให้ผู้บริหารแต่ละสายงานรับผิดชอบแทนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสายงานนั้น ๆ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อคน-กรรมการ

โครงสร้าง และความเหมาะสมของคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน โดยกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่มีตำแหน่งบริหาร 4 คน ซึ่งเป็นสัดส่วน และจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท และสะท้อนถึงการถ่วงดุลอำนาจกันอย่างเหมาะสม ทั้งนี้รายละเอียด ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัท ปรากฏอยู่ในหัวข้อ “โครงสร้าง การจัดการ” หน้า 55

โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลายทั้งอายุ เพศ ประวัติการศึกษา รวมถึงประสบการณ์ ทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ วิสัยทัศน์ ทำให้สามารถที่จะช่วยสนับสนุนธุรกิจ

ของบริษัทให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสามารถอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

กรรมการอิสระของบริษัทมีจำนวน 4 คน ซึ่งมากกว่าจำนวนตามแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ กรรมการอิสระทุกคนล้วนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามนิยามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนดขึ้น ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ และผู้บริหารสูงสุด” หน้า 68 กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระ ปราศจากความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ และเพียงพอที่จะสามารถสร้างกลไกในการถ่วงดุลอำนาจภายในคณะกรรมการของบริษัท เพื่อไม่ให้บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลใดมีอำนาจเหนือการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ทำให้กรรมการทุกคนสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน รวมทั้งการสอบทานงบการเงินเป็นอย่างดี ให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายสุทธิรักษ์ โทตทภาพันธุ์ ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร เป็นเลขานุการบริษัท โดยคณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานในส่วนงานเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท และผ่านการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และการทำงานกับดูแลกิจการที่ดี รายละเอียดหน้าที่ และความรับผิดชอบหลักของเลขานุการบริษัท ปรากฏอยู่ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” หน้า 59

ความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นตัวแทนกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 14.61 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ก็สามารถปฏิบัติหน้าที่ประธานกรรมการได้อย่างสมบูรณ์ นอกจากนี้ บริษัทมีจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คน โดยเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร อีก 1 คน ซึ่งทำให้มีการถ่วงดุล และการตรวจสอบการบริหารงานที่โปร่งใส และรัดกุม

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหาร

ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารของบริษัท เป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้ทำหน้าที่กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัทและสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ส่วนประธานกรรมการบริหารจะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่ภาคปฏิบัติ ทั้งนี้ รายละเอียดหน้าที่ของประธานกรรมการ ได้เปิดเผยไว้ใน “โครงสร้างการจัดการ” หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท” หน้า 56 และรายละเอียดหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร ในหัวข้อ “ผู้บริหาร” หน้า 58

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทต้องไม่เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการในกิจการใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกันกับบริษัท และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง ทั้งนี้ บริษัทมิได้กำหนดจำนวนกิจการอื่นที่กรรมการจะไปดำรงตำแหน่ง แต่ให้กรรมการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่เหมาะสมในการที่จะรับตำแหน่งเป็นกรรมการในขณะใดขณะหนึ่ง และแน่ใจว่ามีเวลาอย่างเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัท และสามารถปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่ และมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ กรรมการที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมจะต้องรายงานข้อมูลการดำรงตำแหน่งให้บริษัททราบด้วย โดยกรรมการจะต้องรายงานการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นให้กับบริษัททราบทุก 6 เดือน แม้จะไม่มีการเปลี่ยนแปลงการดำรงตำแหน่งก็ตาม ทั้งนี้คุณสมบัติของกรรมการ รวมทั้งการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนจะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร” หน้า 11 และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

ประธานกรรมการบริหาร (Chief Executive Officer) และกรรมการบริหาร ดูแลเกี่ยวกับการดำเนินงานประจำวันและปฏิบัติงานเต็มเวลา ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนเพียงแห่งเดียว ยกเว้น นายชาติ โสภณพนิช ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียน 2 แห่ง เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างเต็มที่เพื่อสร้างมูลค่ากิจการสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีคุณสมบัติเหมาะสม และมีประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ มีความเข้าใจที่เพียงพอในด้านการเงิน เศรษฐกิจ กฎหมาย รวมถึงด้านธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจจัดการกองทุน และด้านอื่น ๆ ที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินงานและการกำกับดูแลกิจการขององค์กร โดยไม่ได้จำกัดเพศ หรือ อายุ ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเสนอต่อที่ประชุมกรรมการบริษัทเพื่อเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการไว้ ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง” หน้า 68

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังต่อไปให้กรรมการคนที่ยืนในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนี้ อาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

ประสิทธิภาพการทำหน้าที่ของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาท ความรับผิดชอบ ในฐานะผู้นำองค์กรเป็นอย่างดี ดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี พร้อมรับกับการเปลี่ยนแปลงด้านต่าง ๆ ทั้งยังสามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดี โดยยังคงคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างมูลค่าที่ยั่งยืนให้กับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ โดยคณะกรรมการจะทำหน้าที่เป็นผู้ให้ความเห็นชอบและมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ทั้งระยะสั้น และระยะยาว เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทที่นำเสนอโดยฝ่ายบริหารของบริษัท และได้มีการทบทวนและอนุมัติกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานในองค์กรดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยกลยุทธ์ และแผนงานนั้น ได้ผ่านการวิเคราะห์ถึงปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กรแล้ว นอกจากนี้ ยังมีการกำกับ ติดตาม ทบทวน และดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และทันกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง จะมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท เป็นส่วนหนึ่งของวาระประจำการประชุม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งได้สื่อสารบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบดังกล่าวนี้ ให้กรรมการบริหาร และพนักงานของบริษัทได้รับทราบด้วย นอกจากนี้ กรรมการบริหารของบริษัทยังได้มีส่วนร่วมในการทำงานใกล้ชิดกับทางการ และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ และให้ความคิดเห็นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในกฎระเบียบ ตลอดจนสภาพแวดล้อมเกี่ยวกับการแข่งขันในทางธุรกิจ

นอกจากนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการเพื่อให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนด และรักษาไว้ให้มีซึ่งระบบควบคุมภายในอย่างเพียงพอ ทั้งทางด้านการเงิน การปฏิบัติงาน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบของทางการ อีกทั้ง

จัดให้มีกลไกการตรวจสอบ และถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ในการปกป้องรักษา และดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น และสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานอิสระที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกธุรกรรม รายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คู่ขนานไปกับการรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร

บริษัทได้มีการจัดตั้งหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล และตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

1. ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ทำหน้าที่

- เป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรของบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎหมายได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (compliance manual) และการจัดอบรมให้ความรู้ เพื่อให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง
- สอบทานการประเมินความเสี่ยงและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทในเบื้องต้นในองค์กร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้โดยมีวัตถุประสงค์ให้มีความเชื่อมั่นว่ากิจกรรมต่าง ๆ ได้มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมที่จะบริหารความเสี่ยงในอยู่ในระดับที่สามารถควบคุมได้
- วางแผนการตรวจสอบ ตามระดับความเสี่ยงที่ประเมิน
- สอบทานระบบงานที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องพร้อมข้อเสนอแนะต่อหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อแก้ไขปรับปรุงระบบงาน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- จัดทำแผนการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติงานประจำปี (compliance plan) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- ติดตามกฎหมายที่มีการแก้ไข และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- รายงานความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่
- ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทมีการปฏิบัติงานตามกฎหมายที่บริษัทและกฎหมายกำหนด
- จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (annual compliance report) เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
- ร่างนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน การทบทวนนโยบาย รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- ตรวจสอบข้อร้องเรียนของลูกค้า ภายในเวลาอันสมควร และเก็บบันทึกหลักฐานเกี่ยวกับข้อร้องเรียน

- เป็นผู้ประสานงานและรายงานให้หน่วยงานกำกับดูแลทราบ โดยไม่ชักช้า ในกรณีที่พบการปฏิบัติที่เข้าข่ายหรืออาจเข้าข่ายฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์อย่างมีนัยสำคัญ

เพื่อให้หน่วยงานดังกล่าวมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดให้หน่วยงานนี้ขึ้นตรงและรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งให้ นายจิรศักดิ์ องค์กรโพธิ์พล ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Head of Compliance) โดยพิจารณาแล้วเห็นว่า เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ และประสบการณ์เหมาะสม เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ทั้งนี้ ประวัติ การศึกษา และประสบการณ์ ต่างๆ ปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร” หน้า 16

2. สายงานบริหารความเสี่ยงองค์กร

ในปี 2561 ได้มีการปรับโครงสร้าง และขยาย สายงาน Market Risk เป็น สายงานบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management Division) (CRMD) ขึ้น เพื่อพัฒนาการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้ดีขึ้น สามารถดำรงและจัดสรรเงินกองทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ สายงาน CRMD ประกอบด้วย 2 ฝ่าย คือ 1) ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและนโยบายความเสี่ยง และ 2) ฝ่ายวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิงปริมาณ ฐานข้อมูลและแบบจำลองความเสี่ยง

- 1) ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและนโยบายความเสี่ยง ดูแลและดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (ERM) และจัดให้มีนโยบายความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้ครบถ้วน รวมถึงงานการพิจารณาความเหมาะสมในการออกเสนอขายตราสารหนี้ (product screening) การบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศรวมถึงอาชญากรรมไซเบอร์ ความเสี่ยงด้านการฟอกเงิน และความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ยังเป็นความรับผิดชอบของฝ่ายงานนี้ด้วย ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและนโยบายความเสี่ยง ยังมีหน้าที่อีกประการหนึ่ง คือ ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการจัดทำเอกสาร “ระเบียบผลิตภัณฑ์” (Product Program) ซึ่ง “ระเบียบผลิตภัณฑ์” จะระบุถึงขั้นตอนการปฏิบัติงานของธุรกิจและผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ของบริษัท อย่างครบถ้วน และให้ครอบคลุมถึงการตรวจสอบและการจัดทำรายงานความเสี่ยงต่าง ๆ และขั้นตอนการรายงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งขั้นตอนการปฏิบัติงานในกรณีที่มีการละเมิดขอบเขตความเสี่ยงที่กำหนด (Risk Limits)
- 2) ฝ่ายวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิงปริมาณ ฐานข้อมูลและแบบจำลองความเสี่ยง มุ่งเน้นการใช้วิธีวิเคราะห์เชิงปริมาณในการวัดค่าความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยการวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดวิธีการวัดค่าความเสี่ยง การออกแบบและจัดทำรายงานแสดงสถานะความเสี่ยงด้านตลาด ภายใต้นโยบายบริหารความเสี่ยงด้านตลาดที่ชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษรสืบเนื่องจากฝ่ายวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิงปริมาณ ฐานข้อมูลและแบบจำลองความเสี่ยง เป็นหน่วยงานที่ต้องอาศัยองค์ความรู้ด้านวิศวกรรมการเงินเป็นหลัก ฝ่ายจึงสามารถถ่ายทอด

ความรู้ที่เป็นนวัตกรรมทางการเงินและให้คำปรึกษาเรื่องสถิติ เศรษฐมิติ และการวิเคราะห์ทางคณิตศาสตร์ขั้นสูงให้กับหน่วยงานอื่น ๆ ได้อีกด้วย

คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้การดำเนินการของบริษัทบรรลุเป้าหมายสูงสุด คณะกรรมการจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการในการกลั่นกรอง สอบทาน หรือพิจารณา ศึกษาเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญในรายละเอียดก่อนนำเสนอให้กับคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่ง คณะกรรมการชุดย่อยนี้ มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมาย โดยรายละเอียดของคณะกรรมการ และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบปรากฏอยู่ในหัวข้อ คณะกรรมการชุดย่อย หน้า 64

การประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยการประชุมคณะกรรมการได้มีการกำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี ซึ่งตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทของปี 2562 ได้ถูกตกลงและกำหนดขึ้นในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 10/2561 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 และได้แจ้งให้กับกรรมการทุกคนได้รับทราบในคราวเดียวกันด้วย ทั้งนี้ไม่รวมการประชุมพิเศษที่เพิ่มตามความจำเป็น

ในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง บริษัทมีนโยบายให้กรรมการต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุม และในขณะที่จะลงมติในที่ประชุมกรรมการ จะต้องมีการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ ในการกำหนดเรื่องเพื่อเข้าบรรจุเป็นวาระการประชุมนั้น ประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุมอีกด้วย โดยเรื่องการพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทนั้น จะเป็นส่วนหนึ่งของวาระประจำของการประชุม ทั้งนี้หากมีกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในวาระใด กรรมการคนนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น การประชุมจะดำเนินไปในลักษณะที่เอื้ออำนวยให้มีการนำเสนอ พิจารณา และอภิปรายอย่างอิสระ ในรูปแบบที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังได้เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง เพื่อให้กรรมการได้ซักถามประกอบการพิจารณา ทั้งนี้ ก่อนการประชุม คณะกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมพร้อมวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน โดยในปี 2561 มีการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด 11 ครั้ง

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 8 ครั้ง ได้แก่

- การประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท เพื่อสอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินครึ่งปี และงบการเงินประจำปี และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง และนำเสนองบการเงินที่ผู้สอบบัญชีสอบทาน และตรวจสอบแล้วต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- การประชุมร่วมกับฝ่ายงานที่ทำหน้าที่ควบคุมการปฏิบัติงานการควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบรับทราบผลการตรวจสอบการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ อาจมีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องอื่นตามความจำเป็น หรือมีเหตุการณ์สำคัญอื่น ๆ โดยในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น รวม 9 ครั้ง ในจำนวนนี้ มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องจัดเตรียมวาระการประชุม ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยในการประชุมสามารถเชิญเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมได้ โดยในปี 2561 มีการประชุมรวม 6 ครั้ง

4. คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหามีการประชุมปีละ 2 ครั้ง

5. คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนอาจเชิญคณะกรรมการบริหาร หรือเจ้าหน้าที่บริษัท เข้าร่วมประชุมได้ โดยในปี 2561 มีการประชุมรวม 3 ครั้ง

6. การประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้มีการประชุมระหว่างกันเองจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย ทั้งนี้ ได้แจ้งให้ประธานกรรมการบริหารทราบถึงผลของการประชุมด้วย

ในปี 2561 ที่ผ่านมา กรรมการแต่ละคนได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ พิจารณา คำตอบแทน	คณะกรรมการ สรรหา	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	9/11	-	-	-	2/2	-
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	10/11	9/10	-	-	2/2	-
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	10/11	-	9/9	-	2/2	6/6
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	11/11	-	-	3/3	-	6/6
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	11/11	-	9/9	3/3	2/2	6/6
6. นายสาธิต ขาญเชาวนกุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	11/11	-	9/9	-	2/2	6/6
7. นางฉันทิรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	11/11	7/10	-	-	-	-
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	11/11	8/10	-	-	-	6/6
9. นายพิทยพันธ์ อัครนิมิต	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	11/11	9/10	-	-	-	-

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีการพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน อันจะก่อให้เกิดการพัฒนา การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการแต่ละคนเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และเลขานุการบริษัทจะสรุป และนำผลการประเมินที่ได้ นำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2561 บริษัทได้ปรับปรุงแบบประเมินตนเองของ กรรมการ และกรรมการชุดย่อยใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) โดยแบบประเมิน คณะกรรมการแบ่งเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

1. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายคณะ

เป็นการประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวม ขององค์คณะ โดยกรรมการบริษัททุกคนเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 5 หัวข้อ ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กร
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- การพัฒนาด้านของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายคณะเฉลี่ยอยู่ที่ 93.98%

2. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล

เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการของกรรมการรายบุคคล โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคนเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายบุคคลเฉลี่ยอยู่ที่ 98.23%

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดที่มีกรรมการบริษัทเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยนั้นเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะด้วยเช่นกัน เพื่อประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมแบบองค์รวม ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยทำการประเมินในหัวข้อ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
- การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

ซึ่งกรรมการแต่ละคณะจะเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และนำผลที่ได้ไปรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งผลการประเมินเฉลี่ยของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดอยู่ที่ 96.91%

นอกจากนี้ คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนได้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ และผลงานของประธานกรรมการบริหารด้วย เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร

การประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ

ในปี 2561 กรรมการอิสระทุกคนได้ทำแบบประเมินความเป็นอิสระเพื่อรับรองความเป็นอิสระของตน เพื่อให้เห็นใจว่ากรรมการอิสระท่านนั้นยังคงดำรงคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของบริษัท และยังคงมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร รวมถึงไม่มีส่วนได้เสีย หรือมีความสัมพันธ์อื่นใดที่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถในการใช้วิจารณญาณอย่างเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม ทั้งนี้ผลการประเมินความเป็นอิสระนี้จะนำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการนั้น ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 24 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 โดยกำหนดเป็นงบประมาณไว้เป็นจำนวนเงินปีละไม่เกิน 15 ล้านบาท มีผลตั้งแต่วันที่ 2561 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายปีภายใน

วงเงินดังกล่าว ซึ่งอัตราจะสอดคล้องกับอุตสาหกรรม สามารถสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้ อีกทั้งยังมีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบและกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กรรมการบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุม และโบนัส โดยบริษัทจะจัดสรรโบนัสให้เฉพาะกรรมการที่ไม่มีรายชื่อเป็นผู้บริหารของบริษัทเท่านั้น

ค่าตอบแทนของผู้บริหารจะเป็นไปตามผลประกอบการของบริษัท และผลงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนจำนวนค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร สำหรับปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร” หน้า 60

แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงเป็นอย่างมาก จึงได้จัดให้มีนโยบายเรื่อง การกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) ในระดับผู้บริหารระดับสูงไว้ เพื่อให้การดำเนินงานที่สำคัญสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

ในกรณีที่มีกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ กรรมการบริษัทจะร่วมชี้แจงให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบาย ข้อมูล และการประกอบธุรกิจโดยรวมของบริษัท รวมถึงจะได้รับทราบกฎ ระเบียบ และข้อมูลธุรกิจที่สำคัญของบริษัทต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมอบรมสัมมนา หรือเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มพูนความรู้ด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในฐานะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายให้ ซึ่งในหลักสูตรพื้นฐานที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เช่น หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และ หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association) คณะกรรมการบริษัททุกคนได้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรดังกล่าวแล้ว นอกจากนี้ กรรมการบริษัทอีก 7 คนยังเข้าร่วมการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) อีกด้วย นอกจากนี้ ความรู้ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานแล้ว บริษัทยังจัดการอบรมให้ความรู้ในเรื่องของผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งการฝึกอบรมและให้ความรู้เช่นนี้กระทำทั้งเป็นภายในบริษัท และใช้บริการของสถาบันภายนอก

ในปี 2561 กรรมการของบริษัทได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่บริษัทได้จัดขึ้น เช่น

ชื่อกรรมการ	วันที่อบรม	ชื่อคอร์ส/หลักสูตร
นายพัชร สุระจรัส	15 พฤศจิกายน 2561	AWS innovation workshop
	28 พฤศจิกายน 2561	Business partnering
นายพิทยนต์ อัสวนิก	15 พฤศจิกายน 2561	AWS innovation workshop
	28 พฤศจิกายน 2561	Business partnering

นอกจากนี้ ในปี 2561 บริษัทยังได้จัดให้กรรมการ ผู้บริหาร และตัวแทนจากสายงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย เข้าร่วมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเกี่ยวกับเป้าหมาย และทิศทางขององค์กร รวมทั้งวางแผนการดำเนินงานในปี 2562 เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร รวมถึงการร่วมกันกำหนดแผนกลยุทธ์ ซึ่งบริษัทได้จัดเป็นประจำทุกปี เพื่อร่วมกันผลักดันให้บริษัทและบริษัทย่อยบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย เป็นกลุ่มธุรกิจการเงินที่อิงอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ การเงิน การคลังของประเทศ ความเสี่ยงที่จะเกิดภาวะวิกฤตย่อมมีสูงกว่าธุรกิจหรืออุตสาหกรรมประเภทอื่น ๆ จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องดำเนินกิจการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมก่อนที่จะเกิดวิกฤตใด ๆ จะเกิดขึ้น การดำเนินธุรกิจจึงจำเป็นต้องตั้งอยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ ความมีคุณธรรม รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในกระบวนการดำเนินงานธุรกิจหลักขององค์กร เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ

อย่างไรก็ตาม การดำเนินธุรกิจย่อมมีจุดมุ่งหมายที่ต้องการผลตอบแทนจากการลงทุน คือ กำไรและต้องการความมั่นคง ความก้าวหน้า หรือการเจริญเติบโต การที่ธุรกิจจะเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้น ไม่ใช่อยู่ที่ผลประโยชน์หรือกำไรขององค์กรเพียงอย่างเดียว แต่จำเป็นจะต้องคำนึงถึงการคืนกำไรในสิ่งที่สังคมควมคู่กันไปด้วย การดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งหมายรวมถึง การใส่ใจดูแลรักษาสังแวดล้อม ในชุมชนและสังคมโดยรวม ภายใต้จริยธรรม การกำกับดูแลกิจการที่ดี ย่อมนำไปสู่การดำเนินธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน

ดังนั้น เพื่อสร้างความยั่งยืนของกิจการและสังคม บริษัทและบริษัทย่อย จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ไว้ดังนี้

**“ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรม
มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสิ่งแวดล้อม
โดยมีเป้าหมายเพื่อให้องค์กรเติบโต
และมีพัฒนาการอย่างยั่งยืน”**

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ภายใต้หลักการดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยไม่เห็นแก่ประโยชน์อื่นที่อาจได้มาจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นกับผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยยึดมั่นและปฏิบัติตามแนวทางดังต่อไปนี้

- ปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรมหรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้ รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ในปี 2561 ที่ผ่านมานี้ บริษัทไม่มีข้อพิพาทในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้าแต่ประการใด
- กำกับดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือกฎระเบียบของหน่วยงานที่ควบคุมดูแล นอกจากนี้ บริษัทย่อยได้จัดตั้งคณะกรรมการป้องกันการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย เพื่อทำหน้าที่ปรับปรุงและกำหนดนโยบาย ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการ และกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล และพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงาน และเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายที่กำหนด ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันยิ่งขึ้น
- มีนโยบาย และระเบียบปฏิบัติเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนได้เสีย ไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงมีกระบวนการพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน และดูแลการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการรับ - ให้สินบน

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับชื่อเสียง และการดำรงไว้ซึ่งความน่าเชื่อถือที่ลูกค้า ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้ร่วมงาน หน่วยงานราชการ และประชาชนทั่วไปที่มีต่อบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีนโยบายในการประกอบธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ และธรรมาภิบาล ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงการแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการรับ - ให้สินบนทุกรูปแบบ ดังนี้

- บริษัทและบริษัทย่อยทุกบริษัทได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งเป็นโครงการที่ดำเนินการโดยความร่วมมือของ 7 องค์กรชั้นนำ อันได้แก่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ - ให้สินบน รวมถึงนโยบายในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน การรับ - ให้สินบน ที่เหมาะสม และสอดคล้องกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด โดยนโยบายนี้ครอบคลุมในเรื่องที่สำคัญ ได้แก่ การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ค่าของขวัญและการเลี้ยงรับรองสินบน ความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม การรายงาน/การบันทึกข้อมูลทางบัญชีและการเงิน การบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นต้น

บริษัทได้สื่อสาร และประชาสัมพันธ์ในเรื่องนี้ต่อพนักงานในองค์กร และสาธารณชน พร้อมทั้งติดตามควบคุมการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว นอกจากนี้ ยังมีนโยบายในการป้องกันและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส (Whistle Blowing Policy and Practices) รวมถึงบทลงโทษ ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ บริษัทจะมีการทบทวนนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ในปัจจุบัน โดยในปี 2561 บริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายในเรื่องต่างๆ ข้างต้น เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางกำหนดมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม สำหรับนิติบุคคลในการป้องกันการให้สินบนเจ้าหน้าที่ภาครัฐแห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2542 ด้วย ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และได้ประกาศใช้เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2561

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท <http://www.asiaplusgroup.co.th/about-us.php> ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารอีกช่องทางหนึ่งด้วย

- บริษัทได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และมาตรการที่ต้องปฏิบัติ วิวัฒนาการความสำเร็จ และทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยง เพื่อนำมาใช้กำหนดเป็นนโยบาย และแนวทางในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน มาตรการควบคุมภายใน และการกำกับดูแล รวมถึง



ได้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานในเรื่องดังกล่าวด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยบริษัทได้นำผลที่ได้จากการประเมิน รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ

- บริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าร่วมงานสัมมนา และกิจกรรมที่เกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ และแสดงเจตจำนงของบริษัทในเรื่องการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เช่น
 1. เข้าร่วมงานเสวนา “ชวนสังคมร่วมปกป้อง พลเมืองตื่นรู้ สู้โกง” ที่จัดขึ้นโดย องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2561 ที่หอศิลปวัฒนธรรมแห่งกรุงเทพมหานคร โดยงานนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้กำลังใจเยาวชนผู้ลุกขึ้นมาเปิดโปงการโกงเงินคนจน ชวนสังคมร่วมปกป้องคนดี และเชิญชวนคนไทยไม่ยอมรับการโกง
 2. เข้าร่วมกิจกรรม “วันต่อต้านคอร์รัปชัน 2561” ที่จัดขึ้นโดย องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2561 ภายใต้แนวคิด “คนไทย ตื่นรู้สู้โกง” เพื่อส่งเสริมให้คนไทยทุกภาคส่วนได้ลุกขึ้นมาเป็น Active Citizen ที่ปฏิบัติตัวเองด้วยการไม่นิ่งเฉย และกล้าลุกขึ้นส่งเสียงต่อต้านการโกงทุกรูปแบบ ให้เกิดเป็นพลังสังคมที่พร้อมต่อสู้ปกป้องผลประโยชน์ของประเทศชาติ และได้ตระหนักว่าคนไทยสามารถเอาชนะคอร์รัปชัน เพื่อสร้างมิติใหม่ในการสร้างอนาคตที่ดีให้กับประเทศไทย
 3. เข้าร่วมงานสัมมนา “Disrupting Corruption” ที่จัดขึ้นโดย โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2561
- บริษัทได้จัดกิจกรรมเชิญชวนให้พนักงานกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ทุกคนได้ร่วมแสดงออกถึงแนวคิดและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตในเดือนพฤศจิกายน 2561 โดยเปิดโอกาสให้พนักงานส่งคลิปวิดีโอสั้น เข้าประกวดภายใต้หัวข้อ “ยกย่องคนซื่อสัตย์ร่วมจัดคนคดโกง” ซึ่งได้รับความสนใจและเสียงตอบรับจากผู้บริหารและพนักงานในส่วนงาน Front และ Back Office จากทั้งสำนักงานใหญ่ และสำนักงานสาขาในกรุงเทพ ฯ และต่างจังหวัดเป็นอย่างดี ซึ่งคลิปวิดีโอทั้ง 14 เรื่องนั้น สะท้อนให้เห็นถึงการไม่เห็นด้วยกับคอร์รัปชันในหลากหลายรูปแบบ
- บริษัทได้จัดอบรมเกี่ยวกับนโยบาย และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันให้พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยขึ้น เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561 ซึ่งนอกจากการอบรมในห้องอบรมแล้ว บริษัทยังได้เปิดช่องทางในการเข้ารับฟังการอบรมไว้อีกหลายช่องทางสำหรับในกรณีที่พนักงานของบริษัท หรือบริษัทย่อยไม่สะดวกเข้าอบรมในห้องอบรม หรือสำหรับพนักงานที่อยู่สาขาต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าร่วมรับฟัง โดยรับชมผ่านทาง Video Conference หรือผ่านทางเสียงตามสาย ก็ได้เช่นกัน

3. การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

- มีนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง โดยได้กำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ ที่เกี่ยวกับการรับลูกค้า และการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการฟอกเงิน และการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหลักทรัพ์หรือบริการที่ได้รับจากบริษัท หรือบริษัทย่อยเป็นช่องทางในการฟอกเงินและการก่อการร้าย รวมถึงมีระบบงานในการติดตามดูแลบัญชีลูกค้า และการทำธุรกรรมที่เกิดขึ้นที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมต้องสงสัย และการรายงานธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
- นำระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าของสถาบันการเงิน (CDD Gateway System) เข้ามาใช้เพื่อช่วยในเรื่องการตรวจสอบรายละเอียดของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ และได้มาตรฐาน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
- บริษัทได้กำหนดมาตรการในการพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกี่ยวกับการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายที่เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของลูกค้าตามมาตรฐานสากล เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการดังกล่าวสามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการใช้บริษัทเป็นช่องทางหรือเป็นตัวกลางในการฟอกเงินและสนับสนุนสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย
- จัดทำแบบประเมินความเสี่ยงด้านการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินของบริษัท โดยได้ผลการประเมินและบริหารความเสี่ยงตามรายงานการประเมินความเสี่ยงด้านการฟอกเงิน และการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายมาเป็นปัจจัยในการประเมินว่าบริษัทมีความเสี่ยงด้านการฟอกเงินอยู่ในระดับใด
- บริษัทได้จัดอบรมเกี่ยวกับกฎหมายการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน – ก่อการร้าย – อาวุธทำลายล้างสูง เพื่อให้ความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายนี้ให้กับพนักงานและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 18 และ 25 กรกฎาคม และ 8 สิงหาคม 2561

4. การเคารพสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้า และความสำเร็จของบริษัท ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยจึงปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน อีกทั้งบริษัทและบริษัทย่อยยังได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อม และเงื่อนไขการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และได้มีโอกาสแสดงศักยภาพ ตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝน และเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน โดยมีแนวทางดังนี้

- การจ้างงานที่เป็นธรรม คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และสิทธิแรงงาน โดยไม่นำความแตกต่างทางด้าน เชื้อชาติ เพศ อายุ ศาสนา หรือความทุพพลภาพมาเป็นปัจจัยในการพิจารณา และตัดสินการจ้างงาน
- หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
- ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งได้รับการประเมินตามระบบ Key Performance Indicator (KPI) ที่กำหนดไว้ ทั้งยังเปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจในการหมุนเวียนเปลี่ยนงานสามารถทำได้ตามความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมเพื่อสร้างความก้าวหน้าให้กับตนเอง และพัฒนาองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น
- ส่งเสริมการเคารพสิทธิส่วนบุคคลทั้งของผู้บังคับบัญชา และผู้ใต้บังคับบัญชา หรือแม้กระทั่งผู้ร่วมงาน ไม่กล่าวร้ายผู้อื่นโดยปราศจากมูลความจริง รวมทั้งพยายามรักษา และสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน
- มีช่องทางในการรับเรื่องร้องทุกข์จากพนักงาน และมีขั้นตอนและวิธีการที่ชัดเจน และยุติธรรม เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่กำหนดไว้



- ส่งเสริม และสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่เป็นประโยชน์ในการทำงาน รวมถึงการให้บริการลูกค้า โดยได้จัดอบรมให้กับพนักงาน ทั้งในสำนักงานใหญ่ สาขาในกรุงเทพ และต่างจังหวัด เช่น การจัดอบรมโปรแกรมต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ในการทำงาน และการให้บริการลูกค้า รวมถึงนวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ ๆ โดยบริษัทวางแผนการจัดอบรมไว้ล่วงหน้า เพื่อให้พนักงานได้วางแผนในการเข้ารับการอบรม
- สนับสนุนการจัดกิจกรรมหรือเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เช่น การจัดกิจกรรม “สุดยอดผู้แนะนำการลงทุนแห่งปี” (Securities Broker Champion 2018) ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ส่งเสริมการขาย และสร้างแรงบันดาลใจให้กับเจ้าหน้าที่การตลาด และกิจกรรมอื่น ๆ พร้อมทั้งจัดอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่การตลาดอย่างต่อเนื่อง
- นำระบบการจัดเก็บเอกสารหลักฐานไว้ในรูปของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์มาใช้แทนการเก็บเอกสารเป็นกระดาษ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับพนักงาน ให้สามารถค้นหาเอกสารได้ง่าย สะดวก และรวดเร็วยิ่งขึ้น ทั้งยังเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ และลดพื้นที่ในการใช้งานอีกด้วย
- จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม เช่น การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิตและสุขภาพ ค่ารักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ เป็นต้น
- จัดให้มีห้องออกกำลังกายสำหรับพนักงานขึ้น เพื่อเป็นสวัสดิการ และส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกายเพื่อเสริมสร้างสุขภาพที่ดี ทั้งยังเป็นสถานที่พักผ่อน และพบปะกันของพนักงาน นอกจากนี้ ยังได้จัดตั้งชมรมกีฬาต่าง ๆ และสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมแข่งขันกับหน่วยงานภายนอก เช่น การแข่งขันเทเบิลเทนนิส การแข่งขันฟุตบอล การแข่งขันแบดมินตัน เพื่อกระชับความสัมพันธ์ของพนักงานภายในบริษัท และหน่วยงานภายนอก นอกจากนี้ ยังจัดอบรมเกี่ยวกับสุขภาพต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพที่แข็งแรง และรู้เท่าทันโรคร้าย เช่น เรื่องมะเร็งปากมดลูก เป็นต้น
- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ รวมทั้งจัดหาอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่เอื้อให้การทำงานที่มีประสิทธิภาพของพนักงาน เช่น มีนโยบายเปลี่ยนเครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีอายุใช้งานเกินกว่า 5 ปี ให้กับพนักงาน เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกในการทำงานของพนักงาน
- จัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารระดับสูงสุด คือ ประธานกรรมการบริหารกับพนักงานทุกระดับชั้น ผ่านทางอีเมลเป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนรับรู้ รับทราบ นโยบาย ข่าวกิจกรรม การเปลี่ยนแปลง หรือพัฒนาการสำคัญในองค์กร เพิ่มการมีส่วนร่วมของพนักงาน ทำให้ผู้บริหาร และพนักงานมีความใกล้ชิดกันมากขึ้น นอกจากนี้ ยังจะได้รับข้อคิด มุมมองจากผู้บริหาร ซึ่งจะยังประโยชน์ในการทำงาน และการใช้ชีวิต แก่พนักงานทุกคนอีกด้วย

5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

แม้ว่าบริษัทจะประกอบธุรกิจโดยการลงทุนในบริษัทอื่น และไม่ได้มีลูกค้าเป็นของตัวเอง แต่เนื่องจากบริษัทย่อยของบริษัท เป็นบริษัทที่ให้บริการทางการเงิน จึงเน้นการบริหารงานโดยมีลูกค้าเป็นจุดศูนย์กลาง มุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย ด้วยความมุ่งมั่นที่จะเพิ่มคุณค่าในการบริการแก่ลูกค้าอย่างสูงสุด ดังนั้น จึงมีแนวทางในการดำเนินงานต่อลูกค้า ดังนี้

- ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรมเยี่ยงผู้มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ นอกจากนี้ ยังมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรม และรวดเร็วที่สุด รวมทั้งได้เข้าร่วมกระบวนการระงับข้อพิพาทด้วยวิธีอนุญาโตตุลาการที่จัดขึ้นโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.”)
- ได้จัดให้มีการอบรม สัมมนา ให้ความรู้ในผลิตภัณฑ์ และบริการทางการเงินใหม่ ๆ รวมถึงเทคนิค และกลยุทธ์ต่าง ๆ ในการลงทุนให้แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความเข้าใจ และมั่นใจในการซื้อผลิตภัณฑ์ และบริการดังกล่าว โดยได้จัดอบรมทั้งในกรุงเทพ และสาขาต่างจังหวัด เช่น การจัดสัมมนาการลงทุนในต่างประเทศ เพื่อให้ความรู้ และแนะนำกลยุทธ์การลงทุนในต่างประเทศ
- เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยได้นำระบบต่าง ๆ รวมถึงพัฒนาแอปพลิเคชันใหม่ ๆ เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการลงทุน และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในการรับบริการ เช่น แอปพลิเคชัน ASP Smart, DW Scanner, ASP Assistant, ASP Global, ASP Fund เป็นต้น ตามปรากฏในหัวข้อ “การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย” หน้า 93



- พัฒนา และเพิ่มช่องทางในการให้ข้อมูล ข่าวสาร สถานการณ์ การลงทุน และรวมถึงการเข้าถึงข้อมูล ความรู้ต่าง ๆ ได้เพิ่มมากขึ้น ผ่านทางสื่อสังคมออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Facebook, YouTube, Line
- ออกเสนอขายผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพิ่มขึ้น เพื่อเป็นทางเลือกในการ ลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพตลาด และพฤติกรรมการลงทุนของ ลูกค้าแต่ละคน พร้อมทั้งอธิบายให้ลูกค้าเข้าใจถึงความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์นั้น ๆ

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

แม้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยอาจจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนัก แต่บริษัทและบริษัทย่อยยังคงให้ความสำคัญกับการดูแล และอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทและบริษัทย่อยยังคงสานต่อการดำเนินการต่าง ๆ ที่บริษัทได้ดำเนินการไปแล้ว และริเริ่ม ดำเนินการใหม่ ๆ เพื่อช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในกระบวนการ ทำงานให้มากยิ่งขึ้น

- รณรงค์ลดการใช้กระดาษ โดยบริษัทได้เปลี่ยนวิธีการจัดส่งเอกสาร และรายงานต่าง ๆ รวมทั้งการสื่อสารต่าง ๆ ทั้งภายในบริษัท และ ให้กับลูกค้า ผ่านทางระบบอิเล็กทรอนิกส์เพิ่มมากขึ้น โดยจัดส่ง เอกสารผ่านทางอีเมล หรือใช้ช่องทางการสื่อสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพิ่มมากขึ้น
- ใช้ระบบเครื่องถ่ายเอกสารของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้ง สำนักงานสาขาทุกสาขา เป็นเครื่องถ่ายเอกสารระบบดิจิทัลที่เป็น มิตรต่อสิ่งแวดล้อม และปลอดภัยต่อผู้ใช้งาน
- บริษัทและบริษัทย่อยเปลี่ยนมาใช้หลอดไฟ LED เพื่อลดการใช้ พลังงาน และประหยัดค่าใช้จ่าย รวมทั้งรณรงค์ให้พนักงานของ บริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกันปิดดวงไฟ และปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าใน ช่วงเวลาที่ไม่ได้ใช้งาน



7. การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน และสังคม ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้

- บริษัทยังคงจัดโครงการประกวดวาดภาพจิตรกรรมต่อเนื่องเป็น ปีที่ 8 เพื่อสานต่อวัตถุประสงค์ที่ต้องการปลูกกระแสความนิยม ในงานศิลปของไทยให้เป็นที่ยอมรับในวงกว้าง เพื่อเพิ่มคุณค่า ในงานศิลปของศิลปินไทย ทั้งยังสนับสนุนศิลปินรุ่นใหม่ให้เป็น ที่รู้จักในวงกว้าง และเพื่อเปิดโอกาสให้กับนักเรียน นิสิต นักศึกษา และประชาชนทั่วไป ใช้เป็นแนวทางในการเรียนรู้และสร้างสรรค์ ผลงาน พร้อมทั้งแลกเปลี่ยนประสบการณ์ให้กับผู้ที่สนใจศึกษาด้านศิลปะ ซึ่งในปีนี้ 2561 นี้ บริษัทจัดการประกวดภายใต้หัวข้อ “ทัศนียภาพแห่งสากล” โดยมีภาพส่งเข้าประกวดจำนวน 155 ภาพ จากศิลปิน 122 คน นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2561 ยังได้จัดเสวนาศิลปะ “ศิลปะไทยก้าวไกลในระดับสากล” เพื่อเป็น แนวทางให้กับศิลปินรุ่นใหม่ในการปรับตัว และเพิ่มช่องทางการ สร้างคุณค่า และมูลค่างานศิลปะในโลกดิจิทัล
- บริษัทเปิดโอกาสให้นิสิต นักศึกษาจากสถาบันต่าง ๆ รวมทั้ง องค์กรต่าง ๆ เข้าเยี่ยมชมกิจการ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของ บริษัท พร้อมทั้งยังให้ความรู้ในเรื่องการลงทุน และแนะนำเครื่องมือ ที่ช่วยในการลงทุน โดยเมื่อวันที่ 9 มกราคม 2561 นักธุรกิจ รุ่นใหม่ในโครงการ “The Next Tycoon รุ่นที่ 1 และ 2” ได้เข้ามา ศึกษาดูงานกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส พร้อมรับฟังมุมมองทิศทางตลาด และความรู้เรื่องการลงทุน และเมื่อวันที่ 11 กันยายน 2561 บริษัทได้ต้อนรับคณะตุลาการศาลปกครอง และพนักงานคดีปกครอง และคณะเจ้าหน้าที่จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ เพื่อเข้ามาศึกษาดูงานกลุ่มบริษัทเอเชีย พลัส เป็นต้น



- บริษัทและบริษัทย่อย ส่งเสริม และสนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงานที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ ไปเป็นวิทยากรให้ความรู้แก่นักศึกษาในสถาบันการศึกษา บุคลากรในหน่วยงานองค์กร ผู้ลงทุน รวมทั้งผู้สนใจทั่วไป เช่น การให้ความรู้เรื่อง “การเตรียมตัวเข้าตลาดหลักทรัพย์ของบริษัทอสังหาริมทรัพย์” กับผู้เข้าร่วมอบรมหลักสูตร The NEXT Real รุ่นที่ 6 เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2561
- เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2561 บริษัทจัดโครงการ “Future Generation Wealth Program” ขึ้นเป็นครั้งที่ 2 โดยโครงการนี้เป็นโครงการสำหรับฝึกอบรมให้กับทายาทธุรกิจ และผู้บริหารยุคใหม่ มีจุดประสงค์เพื่อสร้างนักลงทุนที่มีศักยภาพเข้าสู่ตลาดทุน มุ่งเน้นการให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพในการลงทุน รวมถึงการเรียนรู้แนวทางการบริหารธุรกิจ และการปรับตัวให้ทันกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วเพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีผู้ที่มีความเชี่ยวชาญจากหลากหลายแขนงในกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส และผู้เชี่ยวชาญในธุรกิจด้านต่าง ๆ มาเป็นวิทยากรในการอบรมหลักสูตรนี้ โดยโครงการ Future Generation Wealth Program รุ่นที่ 2 นี้ เสร็จสิ้นการอบรม เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2561 โดยมีผู้เข้าร่วมการอบรมในโครงการนี้จำนวน 30 คน

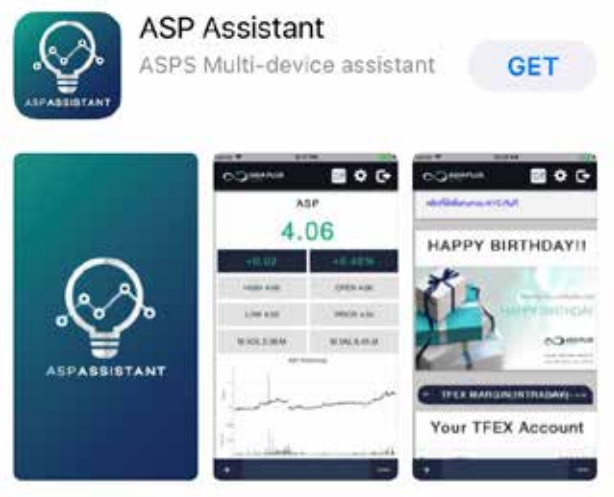


8. การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบ ต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทและบริษัทย่อยเห็นถึงความสำคัญของการใช้เทคโนโลยีต่าง ๆ เข้ามาช่วยจัดการเรื่องการเงิน และการลงทุนให้กับนักลงทุนและผู้สนใจ รวมถึงการสร้างแรงบันดาลใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ด้วยเหตุนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจึงคิดค้น พัฒนานวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ โดยในปี 2561 นั้น บริษัทและบริษัทย่อยได้สร้าง และใช้เทคโนโลยีใหม่ ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมทั้งปรับปรุงประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้บริการที่ดีที่สุดกับลูกค้า และให้ครอบคลุมบริการทุกด้านของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์หลักที่บริษัทได้วางไว้

นอกเหนือจากแอปพลิเคชัน ASP Smart และ DW Scanner ที่บริษัทได้พัฒนา และปรับปรุงต่อยอดมาโดยตลอด เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้มากยิ่งขึ้นแล้ว บริษัทยังคงพัฒนาเครื่องมือใหม่ ๆ เพื่อเป็นตัวช่วย และทางเลือกที่จะช่วยในการลงทุนให้กับลูกค้าให้สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และสะดวกขึ้น โดยในปี 2561 บริษัทได้พัฒนาเครื่องมือใหม่ ๆ ดังนี้

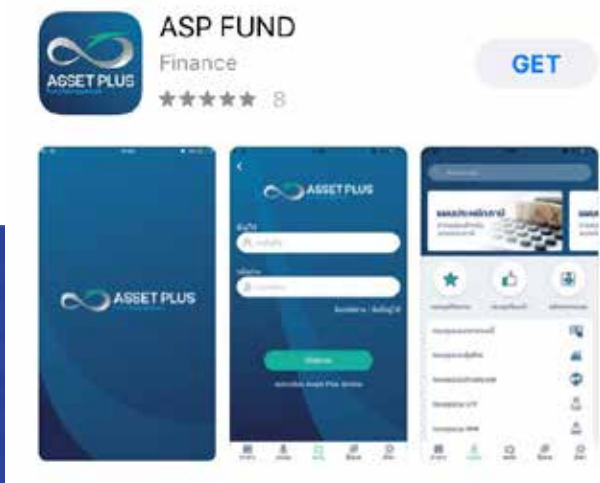
1. **ASP Assistant** เป็นเครื่องมือที่จะเป็นผู้ช่วยให้กับลูกค้าคอยแจ้งเตือนในเรื่องสำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องแบบอัตโนมัติ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูล Corporate actions บทวิเคราะห์ ข้อมูลวันหมดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ และใบสำคัญแสดงสิทธิอื่น ๆ และอื่น ๆ โดยสามารถใช้งานได้ผ่านทั้งเบราว์เซอร์ และแอปพลิเคชัน เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าในการเข้าถึงได้ง่ายขึ้น



2. **ASP Global** เป็นแอปพลิเคชันเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าที่ต้องการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศได้ง่าย สะดวก และปลอดภัย โดยสามารถรองรับตลาดหลักทรัพย์ของ 6 ประเทศ ได้แก่ สหรัฐอเมริกา ฮองกง สิงคโปร์ เยอรมนี อังกฤษ และญี่ปุ่น



3. **ASP Fund** เป็นเครื่องมือที่นอกจากจะใช้สำหรับการซื้อขายกองทุนแล้ว ยังมีฟังก์ชันการใช้งานอื่นๆ ที่หลากหลาย ทั้งในเรื่องของการนำเสนอข่าวจากสำนักข่าวชั้นนำทั่วโลก การแจ้งเตือน NAV ของหน่วยลงทุนที่ลูกค้าลงทุน การแนะนำแผนการลงทุนที่คัดสรรโดยผู้เชี่ยวชาญ พร้อมทั้งตัวช่วยในการวางแผนการลงทุนที่สามารถคำนวณแผนประหยัดภาษีได้อีกด้วยเช่นกัน โดยลูกค้าสามารถใช้งานได้ผ่านทั้งเบราว์เซอร์ และแอปพลิเคชัน เพื่ออำนวยความสะดวก และง่ายต่อการเข้าถึงของลูกค้า



กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม (After process)

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- บริษัทสานต่อโครงการ “ASP Care” เป็นปีที่ 2 เพื่อให้พนักงานและครอบครัว รวมถึงผู้ที่สนใจเข้าร่วมบริจาคโลหิตให้กับสภากาชาดไทยเพื่อช่วยเหลือชีวิตเพื่อนมนุษย์ โดยปีนี้ได้จัดให้มีการบริจาครวม 4 ครั้ง คือวันที่ 26 มีนาคม วันที่ 25 มิถุนายน วันที่ 24 กันยายน และวันที่ 24 ธันวาคม 2561 โดยได้รับปริมาณโลหิตจากการบริจาคทั้ง 4 ครั้ง จากผู้บริจาค จำนวน 314 คน รวมเป็นจำนวน 109,900 ซีซี
- เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2561 ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ได้รวมกลุ่มมอบเงิน สิ่งของเครื่องใช้ที่จำเป็น พร้อมทั้งอุปกรณ์ และสื่อการเรียนการสอน รวมมูลค่า 459,783.51 บาท ให้กับโรงเรียนตำรวจตระเวนชายแดน เสงเคิลไทย ณ หมู่บ้านมะเขือย้อย ตำบลบ้องตี้ อำเภอลำไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี ซึ่งเป็นโรงเรียนในถิ่นทุรกันดาร มีนักเรียนตั้งแต่ระดับอนุบาลถึงชั้นประถมศึกษาปีที่ 6 จำนวน 178 คน มีครูและเจ้าหน้าที่อีก จำนวน 11 คน พร้อมทั้งจัดเลี้ยงอาหารกลางวันให้แก่เด็ก ๆ และบุคลากรในโรงเรียนด้วย
- เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2561 บริษัทได้จัดกิจกรรม “การพิมพ์ลายกระเป๋าด้วย Woodcut” ขึ้น เพื่อให้ผู้เข้าร่วมกิจกรรมได้เรียนรู้เทคนิคการทำภาพพิมพ์แกะไม้ สร้างผลผลิตอย่างง่ายบนแม่พิมพ์ เพื่อส่งเสริมการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ต่อยอดจากโครงการประกวดภาพ โดยมีผู้สนใจเข้าร่วมกิจกรรมนี้จำนวน 33 คน





BESPOKE

FINANCIAL SOLUTIONS

การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงในแต่ละขั้นตอนการทำงาน เพื่อป้องกันความผิดพลาด และลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2562 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อยในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่

- การควบคุมภายในองค์กร
- การประเมินความเสี่ยง
- การควบคุมการปฏิบัติงาน
- ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
- ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า โดยรวมแล้วบริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และเหมาะสมแล้ว อีกทั้ง บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานที่ทำหน้าที่ตรวจสอบและกำกับกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย โดยจัดบุคลากรไว้เพียงพอที่จะปฏิบัติงานตามแผนงาน และแนวปฏิบัติที่วางไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอแล้ว

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2562 โดยมีกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้ง 5 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบรายงานจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2561 ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาประเด็นความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และทบทวนความเพียงพอของเงินกองทุนสภาพคล่อง (NCR) ของบริษัทย่อย (บริษัทหลักทรัพย์) รวมทั้ง พิจารณาประเด็นความเสี่ยงอื่น ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ เช่น การบริหารความเสี่ยงของธุรกิจใหม่ ๆ การประเมินความเสี่ยงภายใต้นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและการรับ - ให้สินบนของบริษัทและบริษัทย่อย รวมไปถึงการประเมินความเสี่ยงภายใต้นโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินนโยบายบริหารความเสี่ยง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดส่งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อยทั้งสามบริษัท เพื่อติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด รวมทั้งได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติและขั้นตอนต่าง ๆ เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อที่จะช่วยป้องกัน และสามารถตรวจสอบการบริหารทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุย ซึ่งสำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาบัญชี และปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มีประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์ มาเป็นเวลา 20 ปี เป็นผู้ที่มีความรู้ และประสบการณ์ รวมทั้งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เห็นชอบ เข้าดำรงตำแหน่งผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัท ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา รวมถึงประกาศนียบัตรต่าง ๆ และประสบการณ์ทำงาน ปรากฏตามรายละเอียดหน้า 16 โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรของบริษัท
2. ระบุความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ในการพัฒนา หรือทำธุรกรรมใหม่ของบริษัท
3. ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ของบริษัท และหน่วยงานกำกับดูแล
4. จัดทำแผนการตรวจสอบ หรือสอบทานการปฏิบัติงานประจำปี (Compliance Plan)
5. ตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ในการปฏิบัติงานของบริษัท และรายงานผลการตรวจสอบ หรือสอบทาน ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
6. จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (Annual Compliance Report)
7. เป็นศูนย์กลางในการรับเรื่องร้องเรียน การติดตามแก้ไขเรื่องร้องเรียน และการระงับข้อพิพาทโดยวิธีการอนุญาโตตุลาการ

รายการสรุป

ปริญญะวิทยาระหว่างกันกับปริญญาตรี บุคคลที่เกี่ยวข้องกับ และ/หรือ กรรมการร่วมกัน พิจารณาสำคัญในปี 2561 ดังนี้

(ก)รายการทั่วไป แยกตามลักษณะของการดังต่อไปนี้

1. คำธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

วัตถุประสงค์/บุคคลที่ประโยชน์ระหว่างกัน ความสัมพันธ์		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2561 ปี 2560		นโยบายการกำหนด ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม
บริษัท หยอ					
1.	กองทนต์ต่าง ๆ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด (บลจ.บัวหลวง)	<ul style="list-style-type: none"> - กองทนต์บริหารโดย บลจ.บัวหลวง - BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75 	บริษัท หยอ	7.6500 7.9862 - 130.0842 - -	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
บริษัท หยอ					
2.	กองทนต์ และกองทนต์ส่วนบุคคลโดย บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส)	<ul style="list-style-type: none"> - กองทนต์บริหารโดย บลจ.แอสเซท พลัส - บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน 	บริษัท หยอ	3.5733 6.0168 3.3744 26.7682 2.6448 22.9167	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
บริษัท หยอ					
3.	บริษัท เอเซียเสริมกิจ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> - นายชาติ ไสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด 	บริษัท หยอ	0.2531 - - - - -	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า

1. ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2561 ปี 2560		นโยบายการกำหนด ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม
4. บริษัท ซาเตียโฮลดิ้ง จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท ซาเตียโฮลดิ้ง จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 15	บริษัทย่อย				อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
	- รายรับค่านายหน้า		-	0.0346	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		-	-	
5. บริษัท พินิจสวัสดิ์ จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท พินิจสวัสดิ์ จำกัด	บริษัทย่อย				อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
	- รายรับค่านายหน้า		0.0021	-	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		-	-	
6. บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน)* (TICON) - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการ ของ TICON	บริษัทย่อย				อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
	- รายรับค่านายหน้า		-	0.6726	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		-	-	
7. ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง - กรรมการและผู้บริหารบริษัท	บริษัทย่อย				อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
	- รายรับค่านายหน้า		1.7111	1.0974	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		-	21.4455	
- กรรมการและผู้บริหารบริษัทย่อย	- รายรับค่านายหน้า		0.0037	0.1421	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		-	13.7791	
- ยุติสิทธิของกรรมการและผู้บริหารบริษัท	- รายรับค่านายหน้า		0.2038	1.4101	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		-	31.0318	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		-	-	

หมายเหตุ : บริษัทย่อย หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด
บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน) (TICON) เปลี่ยนแปลงชื่อเป็น บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (FPT)

2. ค่าธรรมเนียมขนานานหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจ่าย

(ล้านบาท)

นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2561	ปี 2560	นโยบายการกำหนด ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม
1. บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย ฟลัส จำกัด (บล.เอเชีย ฟลัส)	บริษัท	บริษัทจ่ายค่านายหน้า	25.0433	19.0799	อัตราเดียวกับผู้ให้บริการคิดกับลูกค้าทั่วไปของผู้ให้บริการ
		- บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย ฟลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	0.8013	157.4589	
		และมีกรรมการร่วมกัน	-	96.9882	

3. ค่าธรรมเนียมตัวแทน และบริการรับ

(ล้านบาท)

นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2561	ปี 2560	นโยบายการกำหนด ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม
1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท ฟลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท ฟลัส)	บริษัท	บริษัทให้บริการงานสนับสนุนด้านต่างๆ	5.4560	5.1100	อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป/เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
		- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท ฟลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน			
2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย ฟลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเชีย ฟลัส)	บริษัท	บริษัทให้บริการงานสนับสนุนด้านต่างๆ	1.6330	1.6114	อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป/เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
		- บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเชีย ฟลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน			
3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย ฟลัส จำกัด (บล.เอเชีย ฟลัส)	บริษัท	บริษัทให้บริการงานสนับสนุนด้านต่างๆ	231.5040	182.7760	อัตราปกติที่คิดกับลูกค้าทั่วไป/เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
		- บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย ฟลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน			

4. ค่าธรรมเนียมหลักทรัพ์จ่าย

(ล้านบาท)

วัตถุประสงค์/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน		ลักษณะรายการ		มูลค่ารายการระหว่างกัน		นโยบายการกำหนดราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	
ความสัมพันธ์				ปี 2561	ปี 2560		
บริษัท						อัตราเดียวกับที่ผู้ให้บริการคิดกับลูกค้าทั่วไปของผู้ให้บริการ	
1. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บล.เอเชีย พลัส)							
- บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน				0.3496	0.2392		
บริษัทย่อย						อัตราเดียวกับที่ผู้ให้บริการคิดกับลูกค้าทั่วไปของผู้ให้บริการ	
2. ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง							
- กรรมการและผู้บริหารบริษัท				0.3612	0.5009		
- ยุติสิทธิของกรรมการและผู้บริหารบริษัท				0.4831	0.4744		
- กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย				-	-		

5. ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

(ล้านบาท)

วัตถุประสงค์/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน		ลักษณะรายการ		มูลค่ารายการระหว่างกัน		นโยบายการกำหนดราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	
ความสัมพันธ์				ปี 2561	ปี 2560		
บริษัท						อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป	
1. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส)							
- บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน				0.0290	0.0069		
บริษัท						อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป	
2. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บล.เอเชีย พลัส)							
- บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน				3.6000	3.5600		
- บริษัทจ่ายค่าบริการดำเนินการส่วนงานสนับสนุน				0.1876	0.1388		
- บริษัทจ่ายอื่นๆ							
บริษัท						อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป	
3. บริษัท บางกอกคลับ จำกัด							
- นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท และคู่สมรสเป็นกรรมการของบริษัท บางกอกคลับ จำกัด และถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 3.89				0.3835	0.6895		
- บริษัทจ่ายค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม				0.1885	0.1815		
- บริษัทจ่ายค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม							

5. ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		นโยบายการกำหนด ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2561	ปี 2560	
4. บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) - นายวิรัช อภิเษย์ดำรง กรรมการอิสระของบริษัท เป็นกรรมการอิสระของบริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- รายจ่ายค่าซื้อสินค้าและบริการ	0.2848	0.0381	
	- รายจ่ายค่าซอฟต์แวร์	0.6322	-	
	- หนี้สินอื่นๆ	0.0117	-	
	บริษัทย่อย			
	- รายจ่ายค่าซื้อสินค้าและบริการ	0.0746	0.1392	
	- รายจ่ายค่าซอฟต์แวร์	0.1465	-	
	- หนี้สินอื่นๆ	0.0066	-	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- รายจ่ายค่าเบี้ยประกันภัย	0.5770	0.4920	
5. บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน) - นางณิชา โสภณพนิช กรรมการของบริษัท เป็นกรรมการอิสระของบริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.1364	0.1505	
	บริษัทย่อย			
	- ค่าเบี้ยประกันภัย	0.7049	0.6314	
	- ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.0361	0.0194	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าบริการอาหารและสถานที่ (โรงแรม ซาเทียม ริเวอร์ไซด์) ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น	0.3185	0.2901	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าทำลายเอกสาร	0.0002	-	
6. บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เดน มารีน่า จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการของบริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เดน มารีน่า จำกัด	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
7. บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้อำนวยการของบริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
8. บริษัท อาเซียดังสินค้า จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นประธานกรรมการของบริษัท อาเซียดังสินค้า จำกัด	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	
	บริษัท			อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- ค่าเช่าพื้นที่เก็บอุปกรณ์จิตรกรรม	0.0309	0.0573	

5. ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		นโยบายการกำหนด ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2561	ปี 2560	
9. กองทุนรวมสารคดีทาวเวอร์	บริษัท			อัตราเดียวกับการค้าทั่วไป
- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	- ค่าซ่อมบำรุง	0.0012	-	
- BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	- ค่าภาษีซื้อ	0.0060	-	
- บริษัทถือหุ้นหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38				
10. บริษัท ไอ-ซีเดีย จำกัด	บริษัทย่อย			อัตราเดียวกับการค้าทั่วไป
- นายโสภณ บุญรัตน์ กรรมการอิสระของบริษัท เป็นกรรมการบริษัท ไอ-ซีเดีย จำกัด	- รายจ่ายค่าซอฟต์แวร์	0.6500	-	
	- ค่าใช้จ่ายค่าจ้าง	0.2000	-	

6. เงินฝากธนาคาร/ดอกเบี้ยเงินฝาก/เงินกู้/ค่าธรรมเนียม

(ล้านบาท)

นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		นโยบายการกำหนด ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2561	ปี 2560	
1. บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเชีย พลัส)	บริษัท			อัตราเดียวกับการค้าทั่วไป
- บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย พลัส ร้อยละ 99.99 และมีการรวมการร่วมกัน	- เงินกู้ยืม	1,905.0000	2,035.0000	
	- เงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	105.8104	34.6480	
	- ดอกเบี้ยจ่าย	28.1289	45.2180	
	- ดอกเบี้ยรับ	2.2736	1.9153	
	- ดอกเบี้ยค้างรับ	0.0412	0.0406	
2. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บล.แอสเซท พลัส)	บริษัท			อัตราเดียวกับการค้าทั่วไป
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีการรวมการร่วมกัน	- เงินกู้ยืม	150.0000	150.0000	
	- ดอกเบี้ยจ่าย	2.0242	1.6439	

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

(ล้านบาท)

นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน		ลักษณะรายการ		มูลค่ารายการระหว่างกัน		นโยบายการกำหนด ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	
				ปี 2561	ปี 2560		
บริษัท						อัตราเดียวกับการค้าทั่วไป	
3. ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	- ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)			38,075.6	21,197.3		
	- นางฉวีพร โสภณพนิช กรรมการบริหาร เป็นคู่สมรสของ นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL			0.0028	0.0349		
	- นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL			0.0834	0.1208		
	- นายชาติศิริ โสภณพนิช กรรมการบริหาร เป็นน้องชายของ นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL			0.3699	0.3513		
	- BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46			0.0000	0.0001		
	- ค่าภาษีหัก ณ ที่จ่าย ธรรมเนียมโอนเงินรอร์รับคืน			0.0000	0.0001		
บริษัทย่อย							
	- เงินฝากธนาคารในนามบริษัท			67,457.1	72,682.7		
	- รายรับค่าดอกเบี้ยเงินฝากบัญชีเพื่อลูกค้าและ บัญชีบริษัท			0.1896	0.1648		
	- ดอกเบี้ยค้างรับ			0.0020	0.0027		
	- ดอกเบี้ยจ่าย			5,968.7	15,971.5		
	- รายจ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร ^{1/}			3,275.9	3,622.8		
	- ค่าธรรมเนียมธนาคารค้างจ่าย			0.0002	0.0001		
	- วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร						
	• วงเงิน			30,000.0	30,000.0		
	- วงเงินกู้ยืมหมุนเวียนระยะสั้น						
	• ยอดเบิกใช้			-	1,000,000.0		

หมายเหตุ : ^{1/} ค่าธรรมเนียมธนาคาร ประกอบด้วย ค่าธรรมเนียมการโอนเงินชำระราคาของลูกค้านำผ่าน ATM ค่าอากรเชิด เป็นต้น

7. การเช่า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง

(ล้านบาท)

นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์		ลักษณะรายการ		มูลค่ารายการระหว่างกัน ปี 2561 ปี 2560		นโยบายการกำหนด ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม
1. บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเชีย พลัส)		บริษัท - รายรับเช่าพื้นที่ชั้น 3 และสาขาเชียงใหม่		5.9268	5.9268	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน		- รายรับค่าบริการส่วนกลางชั้น 3		21.7873	21.7873	
		- รายรับค่าไฟฟ้า		0.1824	0.1441	
		- รายจ่ายค่าไฟฟ้า ชั้น 3		0.0020	0.0021	
2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส)		บริษัท - รายรับค่าไฟฟ้า		0.2028	0.2172	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน		- ค่ารับคืนค่าไฟฟ้า		0.0170	0.0170	
3. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส)		บริษัท - รายรับค่าบริการส่วนกลาง		0.0102	-	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน						
4. ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)		บริษัท - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		0.3674	0.3688	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
- นางณินทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL		บริษัทย่อย - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่สำนักงานอาคารเป็นที่ทำการสำนักงานสาขาภูมิภาคของบริษัทย่อย		8.8622	8.7282	
- นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นน้องชายของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL		- ค่าเช่าตู้നിറရ်		0.0083	0.0066	
- BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46		- ค่าภาษีโรงเรือนจ่ายล่วงหน้า		0.0054	-	
		- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		0.1154	0.1606	
		- เงินประกัน		1.8850	1.8080	

7. การเช่า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน		ลักษณะรายการ		มูลค่ารายการระหว่างกัน		นโยบายการกำหนด ราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	
ความสัมพันธ์				ปี 2561	ปี 2560		
อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป							
5. นิติบุคคลอาคารชุดสารชิตีทาวเวอร์							
- บริษัทได้ซื้อพื้นที่ชั้น 3 ของนิติบุคคลอาคารชุดสารชิตีทาวเวอร์ จึงทำให้บริษัทมีฐานะเป็นเจ้าของร่วมในอาคารนี้ และบริษัทได้แต่งตั้ง น.ส.วิมลพรรณ สุวรรณเทวรูป ผู้บริหารของบริษัท เข้าเป็นกรรมการนิติบุคคลอาคารชุดดังกล่าวในฐานะตัวแทน เจ้าของร่วม	บริษัท		- ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง	3.9276	3.6690		
			- ค่าเช่าที่จอดรถ	0.0885	0.1041		
			- ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	0.3264	0.1672		
			- เงินประกัน	0.0240	0.0240		
	บริษัทย่อย						
		- ค่าเช่าที่จอดรถ	3.6526	3.6997			
		- ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	0.0587	0.0280			
		- เงินประกัน	0.0164	0.0164			
6. กองทุนรวมสารชิตีทาวเวอร์							
- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75 - บริษัทถือหุ้นหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38	บริษัท		- ค่าใช้จ่ายเขตพื้นที่เป็นที่ทำการบางส่วน สำนักงานใหญ่	18.4182	17.7568		
			- ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	0.1789	-		
			- เงินประกัน	5.9784	5.9784		
	บริษัทย่อย						
			- ค่าใช้จ่ายเขตพื้นที่เป็นที่ทำการบริษัทย่อย	26.0261	25.6567		
		- ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	0.3122	0.4161			
		- เงินประกัน	5.7044	5.7044			
7. กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์							
- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75 - บริษัทถือหุ้นหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.20	บริษัทย่อย		- ค่าใช้จ่ายเขตพื้นที่เป็นที่ทำการสำนักงาน สาขา 1 แห่ง	4.8808	4.4551		
			- ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	0.0144	0.0154		
			- เงินประกัน	1.1450	1.1450		
	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป						

7. การเช่า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ต่อ)

(ล้านบาท)

นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน		ลักษณะรายการ		มูลค่ารายการระหว่างกัน		นโยบายการกำหนดราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	
ความสัมพันธ์				ปี 2561	ปี 2560		
8. บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด		บริษัท				อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป	
- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท		- เงินประกัน		-	-		
เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด		บริษัทย่อย					
		- ค่าเช่าที่จอดรถ		0.0330	0.0413		
9. บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด		บริษัท				อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป	
- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท		- ค่าเช่าที่เก็บเอกสาร และค่าบริการฝากสิ่งของ		0.8786	0.9348		
เป็นประธานกรรมการของบริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด		บริษัทย่อย					
		- ค่าเช่าที่เก็บเอกสาร		0.2820	0.2540		

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่ หมายความว่ารวมถึง ค่าเช่า ค่าบริการ ค่าเช่าที่จอดรถ ค่าเช่าที่เรือและที่ดิน

8. อื่น ๆ

(ล้านบาท)

นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน		ลักษณะรายการ		นโยบายการกำหนดราคา/อัตราค่าธรรมเนียม	
ความสัมพันธ์					
1. บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเชีย พลัส)		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่ซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า โดยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นจำนวน 0.13 ล้านยูโร และ 5.03 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา		เป็นบริการที่ให้กับลูกค้าทั่วไป โดยไม่มีค่าธรรมเนียม	
- บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกัน					
2. ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นจำนวน 7.06 ล้านเยนญี่ปุ่น, 1.55 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา, 1.60 ล้านเหรียญฮ่องกง และ 0.07 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักร		เป็นบริการที่ให้กับลูกค้าทั่วไป โดยไม่มีค่าธรรมเนียม	
- กรรมการ และผู้บริหารบริษัท					

(๗) เงินลงทุนในบริษัทย่อย

(ล้านบาท)

บริษัท/บุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2561	ยอดคงเหลือ ปี 2560 (ลดลง)	
1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	197.7070	197.7070	- บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 99.99
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินปันผลค้างรับ	49.0000	44.0000	
2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	14.9999	14.9999	- บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 99.99
- บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินปันผลค้างรับ	8.1000	30.0000	
3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บล.เอเชีย พลัส)	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	4,499.9998	4,499.9998	- บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 99.99
- บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินปันผลค้างรับ	243.0000	648.0000	

(ค) เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

(ล้านบาท)

ชื่อหลักทรัพย์/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2561	ยอดคงเหลือ ปี 2560 (ลดลง)	
1. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	บริษัท			
- นางณิชนิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท	- เงินลงทุน	-	(26.4226)	-
- เป็นคู่สมรสของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL	- เงินปันผลรับ	1.1000	1.0550	
- นายชาติศิริ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	บริษัทย่อย			
- เป็นน้องชายของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL	- เงินลงทุน	2.9013	44.3182	บริษัทย่อยลงทุนในอัตราร้อยละ 0.0008
- BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	- เงินปันผลรับ	0.8809	0.5248	

(ค) เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

(ล้านบาท)

ชื่อหลักกริพย์/ความ संबัณธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2561	ยอดคงเหลือ ปี 2560 (ลดลง)	
2. กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์	บริษัท			
- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	- เงินลงทุน	4.1000	4.1000	- บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 0.2000
- BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	- เงินปันผลรับ	1.0906	1.0168	
3. กองทุนรวมบางกอกการเคหะ	บริษัท			
- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	- เงินลงทุน	0.7613	0.7613	- บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 0.0649
- BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	- เงินปันผลรับ	2.3500	1.3500	
4. กองทุนรวมสารสินทิศาเวอร	บริษัท			
- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	- เงินลงทุน	0.0640	0.0640	- บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 0.3774
- BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	- เงินปันผลรับ	1.3000	-	
5. บริษัท บางกอกกลับ จำกัด	บริษัท			
- นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- เงินลงทุน	1.2400	1.2400	- บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 0.5556
- เป็นกรรมการของบริษัท บางกอก กลับ จำกัด	- เงินปันผลรับ	-	-	
- นายชวลี โสภณพนิช (รวมคู่สมรส) ถือหุ้นใน บริษัท บางกอก กลับ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 3.89				
6. บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน) (TICON)	บริษัท			
- นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการของ TICON	- เงินลงทุน	-	-	-
	- เงินปันผลรับ	0.0300	-	

(ค) เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

(ล้านบาท)

ชื่อหลักกรณีย์/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2561	ยอดคงเหลือ ปี 2560 (ลดลง)	
7. บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH)	บริษัท			
- นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน	14.9183	23.8666	บริษัททยอยลงทุนในอัตราร้อยละ 0.0084
เป็นประธานกรรมการของบริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	- เงินปันผลรับ	0.3375	0.8220	
บริษัทย่อย				
- เงินลงทุน	1.8871	2.0807	(0.1937)	บริษัททยอยลงทุนในอัตราร้อยละ 0.0011
- เงินปันผลรับ	0.3614	0.3151		
8. บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) (TAE)	บริษัทย่อย			
- นายวิรัช อภิเมธีธำรง และนายสาธิต ช่างเขานกุล กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน	0.0017	0.0017	- บริษัททยอยลงทุนในอัตราร้อยละ 0.00005
เป็นกรรมการในบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)	- เงินปันผลรับ	0.0001	0.0001	
9. บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน) (BCH)	บริษัทย่อย			
- นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน	1.3404	3.6330	บริษัททยอยลงทุนในอัตราร้อยละ 0.0031
เป็นกรรมการบริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	- เงินปันผลรับ	0.1311	0.0344	
10. บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน) (SPALI)	บริษัทย่อย			
- นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน	2.1000	-	บริษัททยอยลงทุนในอัตราร้อยละ 0.0047
เป็นกรรมการบริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน)	- เงินปันผลรับ	-	-	
11. บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (VCOM)	บริษัท			
- นายเสถียร บุญรัตน์ กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน	-	0.5069	-
เป็นกรรมการบริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	- เงินปันผลรับ	-	-	
12. กองทุนเปิดแอสเซทฟลัสยุโรปแวลู (ASP-EUROPE VALUE)	บริษัท			
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท ฟลัส ซึ่งเป็นผู้บริหารกองทุนนี้ ร้อยละ 99.99	- เงินลงทุน	-	20.1245	-
และมีกรรมการร่วมกัน	- เงินปันผลรับ	-	-	

(ค) เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

(ล้านบาท)

ชื่อหลักกรรณ/ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2561	ยอดคงเหลือ ปี 2560 (ลดลง)	
13. กองทุนเปิดแอสเซทเพลสยุโรปเพอร์ฟอรัล (ASP-EUROP)	บริษัท			
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ซึ่งเป็นผู้บริหารกองทุนนี้ ร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- 15.0000	(15.0000)	-
14. กองทุนแอสเซทเพลสไอเอจีเอ็มพี 5Y1 (ASP-AITF5Y1)	บริษัท			
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ซึ่งเป็นผู้บริหารกองทุนนี้ ร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	86.2210	90.6062	บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 24.5939 (4.3851)
15. กองทุนเปิด แอสเซทเพลส โรโบติกส์ (ASP-ROBOT)	บริษัท			
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ซึ่งเป็นผู้บริหารกองทุนนี้ ร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	30.3000	30.3000	- บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 1.5452
รวม		145.8350	263.0255	
ค่าเผื่อการปรับมูลค่า		29.4901	30.8762	
สุทธิ		175.3252	293.9017	

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันในปี 2560 และปี 2561 ของบริษัทกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นกรณีที่มีความจำเป็นอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจที่เป็นปกติ มีความสมเหตุสมผลตามปกติธุรกิจการทำรายการดังกล่าว โดยรายการทั่วไป ได้แก่ ค่าขายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียม ค่าซื้อสินค้าและบริการ รายการเงินฝากธนาคาร ค่าธรรมเนียมธนาคาร ดอกเบี้ยจ่ายและค่าเช่าจ่าย (ดังรายการในข้อ (ก) 1 ถึง 8) เป็นรายการดำเนินธุรกิจปกติ มีอัตราค่าธรรมเนียมในอัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

สำหรับรายการระหว่างกัน - เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ดังรายการในข้อ ข) บริษัทดำเนินการโดยผ่านการอนุมัติของคณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการบริษัท เป็นขั้นตอนตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย โดยผู้บริหารในฐานะเป็นกรรมการร่วมกันหรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่ได้ออกเสียงในการอนุมัติ บริษัทคาดว่าจะยังคงมีรายการระหว่างกันต่อไปในอนาคต โดยบริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนและประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ที่สำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพ นอกจากนี้ ในการอนุมัติ การทำรายการระหว่างกัน ผู้บริหาร กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการคณะกรรมการอื่น ๆ ที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันเรื่องนั้น ๆ จะไม่ร่วมออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าวในการประชุม คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่าจะรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในหัวข้อ (ก) (ข) และ (ค) ยังคงมีต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท และรายการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะดำเนินการตามที่ระบุไว้ในมาตรการหรือขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน





BESPOKE

FINANCIAL SOLUTIONS

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และคำว่า “บริษัท” หมายถึง “บริษัทและบริษัทย่อย”)

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

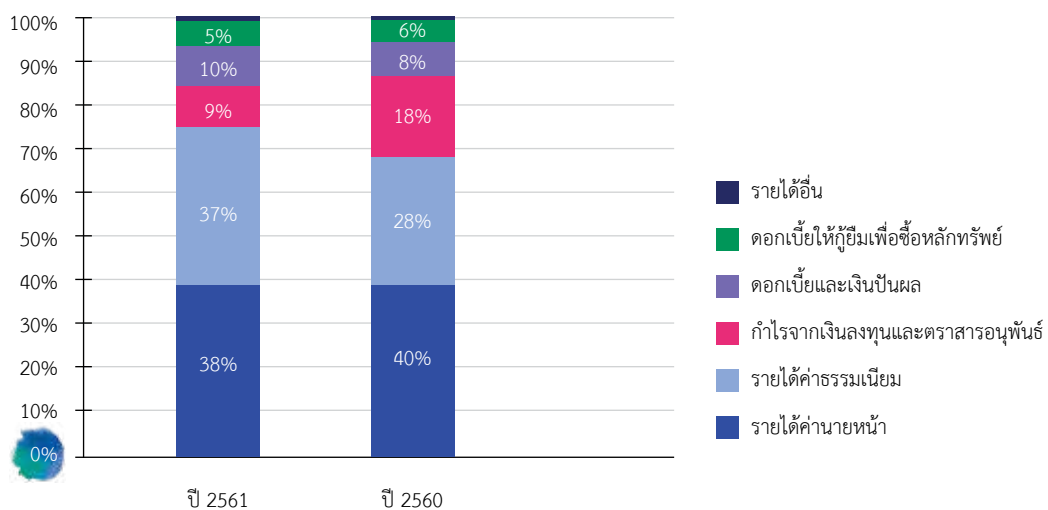
ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัทตลอดทั้งปี 2561 มีรายได้รวมอยู่ที่ 2,271 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 434 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2560 ซึ่งมีรายได้รวมอยู่ที่ 2,555 ล้านบาท กำไรสุทธิ 742 ล้านบาท โดยรายได้รวมลดลงจากปี 2560 ร้อยละ 11 ในขณะที่กำไรสุทธิลดลงจากปี 2560 ร้อยละ 41 สำหรับกำไรต่อหุ้นของบริษัทในปี 2561 อยู่ที่หุ้นละ 0.21 บาท ลดลงจากปี 2560 ที่ราคาหุ้นละ 0.35 บาท

บริษัทมีกำไรสุทธิลดลง 307 ล้านบาท หรือร้อยละ 41 จากปี 2560 เนื่องจากภาวะตลาดการลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศที่มีความผันผวนค่อนข้างมาก ทำให้บริษัทมีกำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ลดลง 289 ล้านบาทจากปี 2560 และในระหว่างปี 2561 บริษัทมีการตั้งสำรองค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในตัวแลกเปลี่ยนของบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันและเงินลงทุนทั่วไปอีกเป็นจำนวน 85 ล้านบาท

ในส่วนของรายได้รวม 2,271 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากรายได้ค่านายหน้าจำนวน 872 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 38 ของรายได้รวม รายได้จากค่าธรรมเนียมจำนวน 838 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 37 ของรายได้รวม รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลจำนวน 220 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10 ของรายได้รวม กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์จำนวน 205 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 9 ของรายได้รวม นอกจากนี้บริษัทยังมีรายได้ประเภทอื่น ได้แก่ ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ จำนวน 120 ล้านบาท และรายได้อื่น จำนวน 16 ล้านบาท

หากเปรียบเทียบกับสัดส่วนในปี 2560 จะเห็นว่ากำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์มีสัดส่วนปรับตัวลดลงอย่างมาก เนื่องจากตลอดปี 2561 ตลาดการลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศมีความผันผวนสูง จึงส่งผลกระทบต่อการทำกำไรในส่วนของเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ของบริษัท สำหรับรายได้ค่านายหน้ามีสัดส่วนปรับตัวลดลงเพียงเล็กน้อย ในขณะที่รายได้ค่าธรรมเนียมมีสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นอย่างมากเนื่องจากบริษัทดำเนินกลยุทธ์ที่ให้ความสำคัญกับการกระจายฐานรายได้ โดยเน้นการสร้างรายได้จากธุรกิจที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อชดเชยรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่คาดว่าจะมีแนวโน้มที่ต้องเผชิญกับการแข่งขันที่จะรุนแรงเพิ่มมากขึ้นในอนาคต

การกระจายฐานรายได้

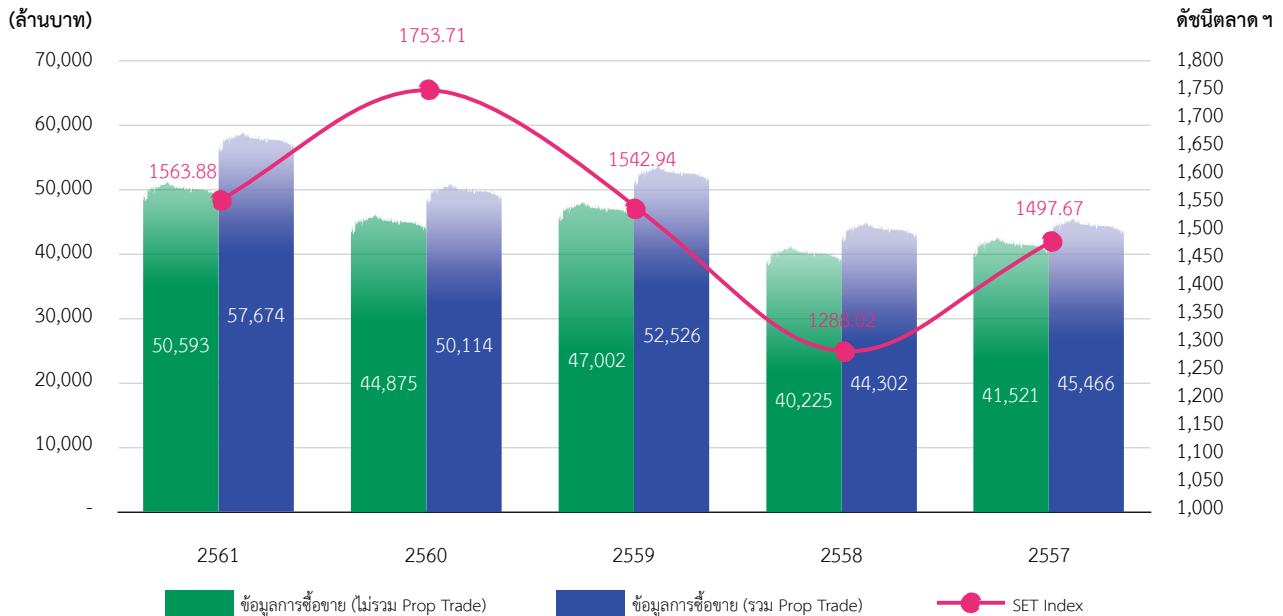


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

รายได้ค่านายหน้า

ในปี 2561 มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ไทยเฉลี่ย อยู่ที่ 57,674 ล้านบาทต่อวัน โดย ณ วันที่ 28 ธันวาคม ซึ่งเป็นวันทำการสุดท้ายของปี 2561 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปิดที่ระดับ 1,563.88 จุด ลดลง 190.83 จุด หรือ ลดลงร้อยละ 11

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันทำการ

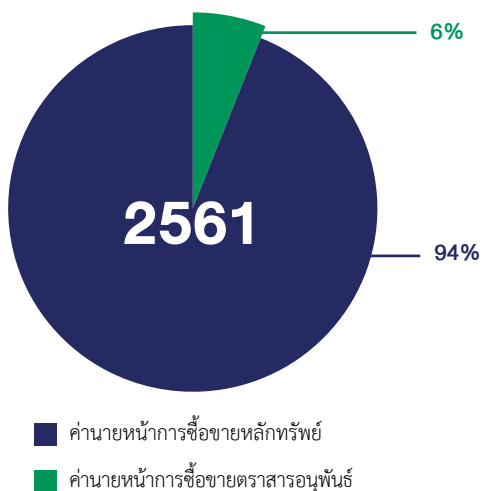


ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

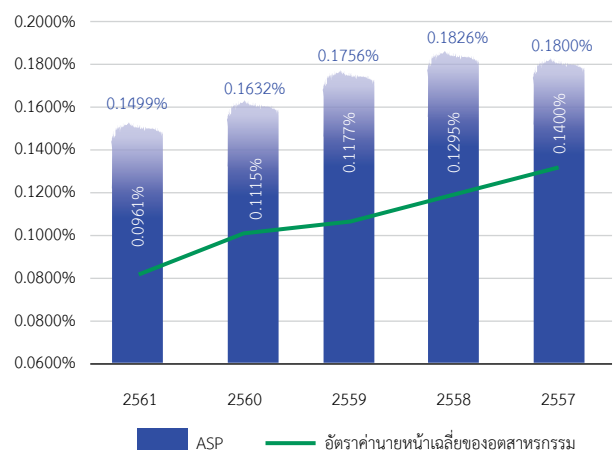
ในปี 2561 นั้น บริษัทมีรายได้จากค่านายหน้า 872 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 14 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 ซึ่งเกิดจากการลดลงของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์จากจำนวน 977 ล้านบาทในปี 2560 มาอยู่ที่ 823 ล้านบาท ในปี 2561 หรือลดลงร้อยละ 16 ซึ่งการลดลงของรายได้ค่านายหน้าในปี 2561 เกิดจากการลดลงของส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท รวมทั้งการแข่งขันที่รุนแรงในส่วนของอัตราค่านายหน้าในตลาด นอกจากนี้ รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นจากจำนวน 40 ล้านบาท มาอยู่ที่ 49 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 22

อัตราค่าธรรมเนียมค่านายหน้าสุทธิของบริษัทในปี 2561 อยู่ที่ร้อยละ 0.1499 (ปี 2560 อยู่ที่ร้อยละ 0.1632)

โครงสร้างรายได้ค่านายหน้า



อัตราค่านายหน้าสุทธิ

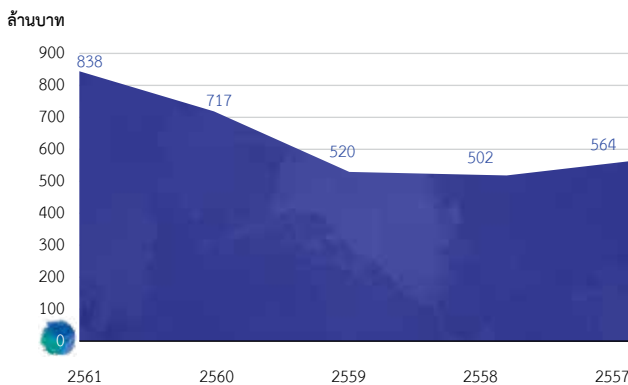


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

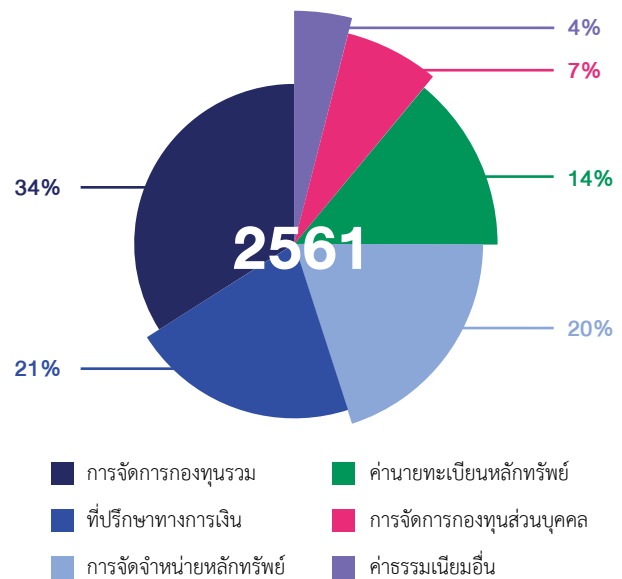
รายได้ค่าธรรมเนียม

การเติบโตของรายได้ค่าธรรมเนียมเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากจำนวน 717 ล้านบาท มาอยู่ที่ 838 ล้านบาท ในปี 2561 หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 17 ซึ่งโครงสร้างรายได้ค่าธรรมเนียมหลักมาจากรายได้จากธุรกิจจัดการกองทุนรวม ร้อยละ 34 รายได้จากธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน ร้อยละ 21 รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ร้อยละ 20 รายได้จากค่านายทะเบียนหลักทรัพย์ ร้อยละ 14 รายได้จากการลงทุนส่วนบุคคล ร้อยละ 7 และรายได้ค่าธรรมเนียมอื่น ร้อยละ 4 ตามลำดับ บริษัทยังคงมีนโยบายที่จะเพิ่มสัดส่วนของรายได้จากธุรกิจอื่น ๆ ของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นธุรกิจจัดการกองทุน ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ ธุรกิจวาณิชธนกิจ ซึ่งเชื่อว่าฐานรายได้จากธุรกิจต่าง ๆ จะสามารถสร้างการเติบโตให้กับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอย่างต่อเนื่องในอนาคต

การเติบโตของรายได้ค่าธรรมเนียม (งบการเงินรวม)



โครงสร้างรายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการ



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

ในปี 2561 บริษัทมีกำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์อยู่ที่ 205 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวลดลงจากปี 2560 จำนวน 266 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 56 ซึ่งปัจจัยหลักเกิดจากความผันผวนของตลาดการลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทำให้บริษัทชะลอการลงทุนลงเพื่อปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การลงทุนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายการลงทุนที่เน้นการกระจายความเสี่ยงและมีการลงทุนที่หลากหลายทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้บริษัทสามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่อง

รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล

จากนโยบายการลงทุนและการบริหารจัดการทางการเงินที่มีประสิทธิภาพ ทำให้บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลในปี 2561 จำนวน 220 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 22 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 11

ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

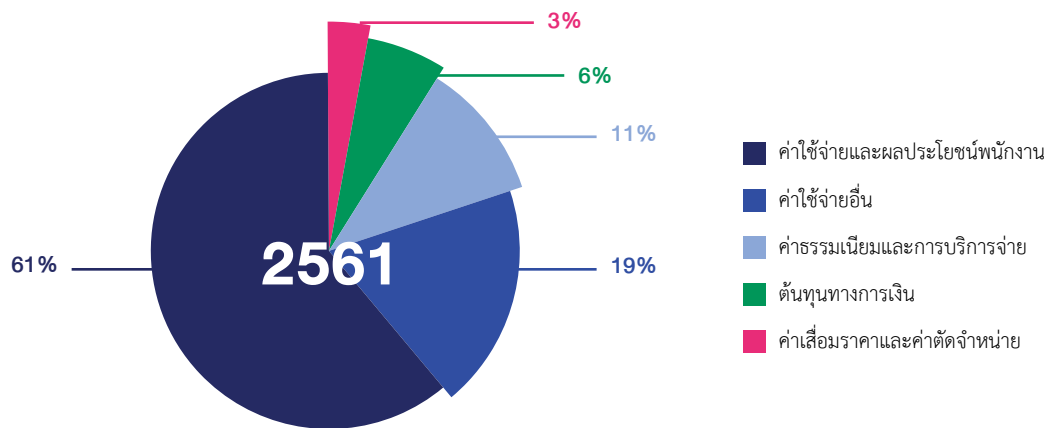
บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในปี 2561 จำนวน 120 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวลดลงจากปี 2560 จำนวน 23 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 16 ตามการปรับตัวลดลงของยอดคงค้างเฉลี่ยของเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ จากปี 2560 ที่จำนวน 2,601 ล้านบาท เป็น 2,094 ล้านบาทในปี 2561

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ในปี 2561 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมอยู่ที่ 1,728 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6% จากปี 2560 เนื่องจากบริษัทมีการตั้งสำรองค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในตั๋วแลกเงินของบริษัท และมีรายการขาดทุนจากเงินลงทุน รวมถึงการตั้งค่าเผื่อนั้นส่งผลจะสูญของลูกหนี้ให้ค่าปรึกษา ในส่วนของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานมีการปรับตัวลดลง

สำหรับโครงสร้างค่าใช้จ่าย (ไม่รวมรายการด้อยค่าและรายการขาดทุนจากเงินลงทุน) ในปี 2561 ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปจากปี 2560 อย่างมีนัยสำคัญ กล่าวคือ ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ยังคงเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน โดยในปี 2561 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานจำนวน 987 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 61 ของค่าใช้จ่าย ปรับตัวลดลง 36 ล้านบาท จากปี 2560 ซึ่งสอดคล้องกับการลดลงของรายได้โดยรวมของบริษัท

โครงสร้างค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

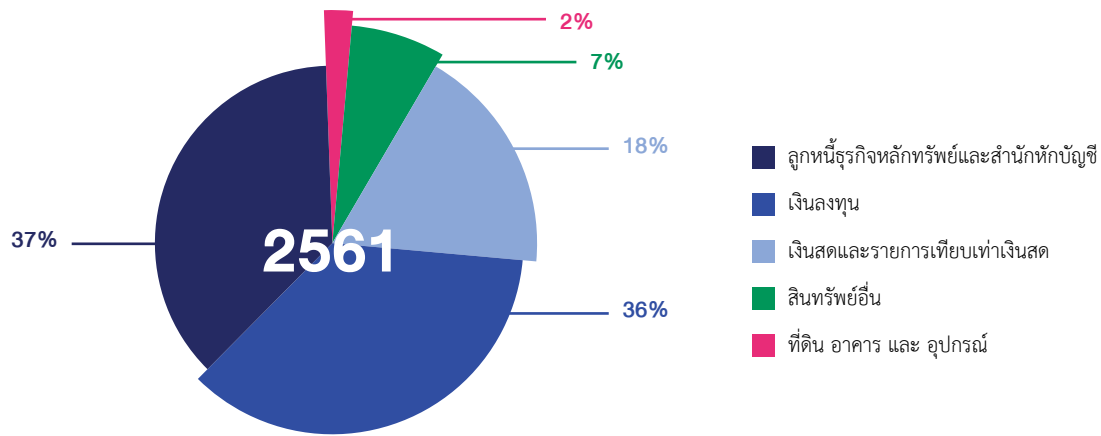
สินทรัพย์

โครงสร้างสินทรัพย์บริษัทในปี 2561 สัดส่วนหลักยังอยู่ที่ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสำนักหักบัญชีร้อยละ 37 ตามมาด้วยเงินลงทุนร้อยละ 36 และเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ร้อยละ 18 ส่วนสินทรัพย์ประเภทอื่น ๆ มีสัดส่วนอยู่ระหว่างร้อยละ 2 ถึง 7 สำหรับสินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 ในงบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม) ของบริษัท แสดงมูลค่าสินทรัพย์รวมสิ้นปี อยู่ที่ระดับ 6,392 ล้านบาท และ 11,291 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลง 4,899 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 43

หากพิจารณารายละเอียดของการปรับลดลงของสินทรัพย์ เป็นการลดลงของสินทรัพย์รายการหลัก ๆ โดยแบ่งเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน ได้แก่ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิลดลง 2,356 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวลดลง 1,990 ล้านบาท ลูกหนี้สำนักหักบัญชีลดลง 720 ล้านบาท หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนลดลง 628 ล้านบาท ส่วนรายการสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ปรับตัวลดลง ได้แก่ เงินลงทุนระยะยาวอื่น ลดลง 26 ล้านบาท ในส่วนของสินทรัพย์ที่ปรับเพิ่มขึ้นคือ รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 742 ล้านบาท

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังเล็งเห็นการเพิ่มของสินทรัพย์สภาพคล่องที่มีความเสี่ยงต่ำ เพื่อสร้างโอกาสการลงทุนที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพในอนาคต

โครงสร้างสินทรัพย์



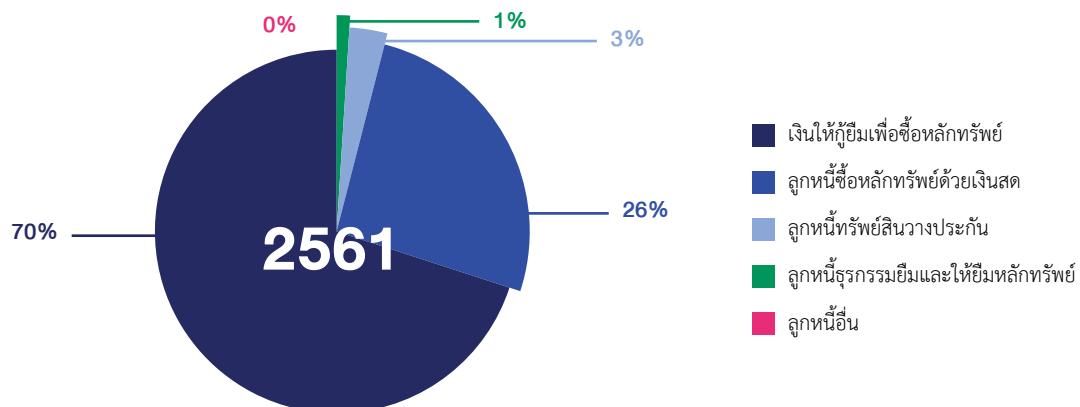
ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทมีรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 อยู่ที่ 2,216 ล้านบาท โดยปรับตัวลดลง 2,356 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 52 เมื่อเทียบกับปี 2560 ซึ่งรายการหลักเกิดจากการปรับตัวลดลงของเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 1,347 ล้านบาท และรายการลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด 1,033 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากการปรับตัวลดลงของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ในช่วงไตรมาสที่ 3 และ 4 ของปี 2561 รวมทั้งภาวะตลาดการลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศมีความผันผวนสูง ส่งผลให้ลูกค้าชะลอการทำธุรกรรม

โครงสร้างหลักของรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประกอบด้วย เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ร้อยละ 70 และลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ร้อยละ 26

โครงสร้างลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

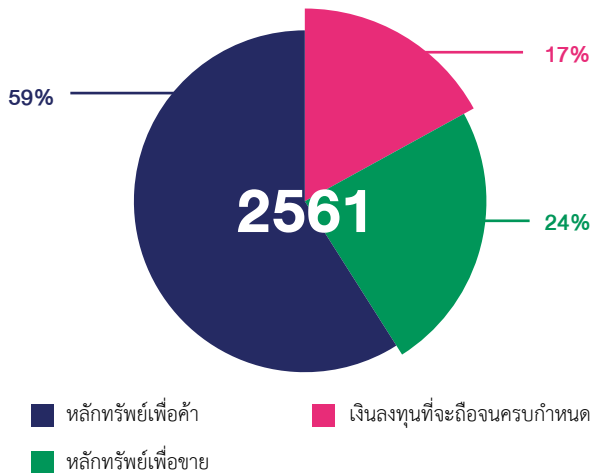


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

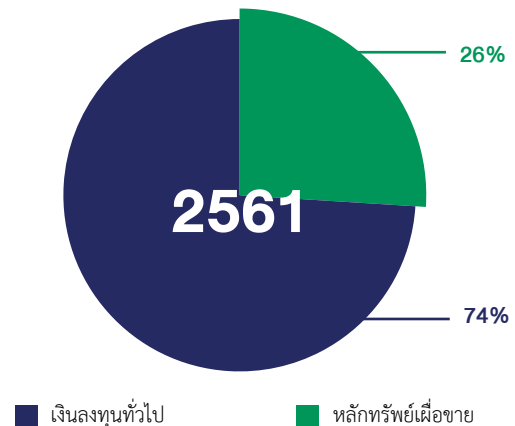
เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาว

ในปี 2561 โครงสร้างเงินลงทุนของบริษัท มีสัดส่วนของเงินลงทุนชั่วคราวร้อยละ 79 และเงินลงทุนระยะยาวร้อยละ 21 ซึ่งเงินลงทุนชั่วคราวประกอบด้วย สัดส่วนเงินลงทุนหลักทรัพย์เพื่อค้ำร้อยละ 59 หลักทรัพย์เพื่อขายร้อยละ 24 และเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดร้อยละ 17 ตามลำดับ

โครงสร้างเงินลงทุนชั่วคราว ปี 2561 (งบการเงินรวม)



โครงสร้างเงินลงทุนระยะยาวปี 2561 (งบการเงินรวม)



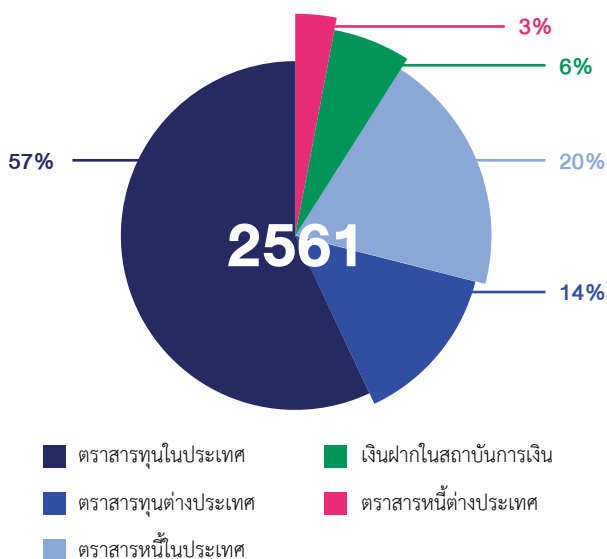
ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

ในปี 2561 บัญชีเงินลงทุนชั่วคราวลดลง 1,990 ล้านบาท หรือร้อยละ 52 และเงินลงทุนระยะยาวลดลง 26 ล้านบาท หรือร้อยละ 5 โดยสัดส่วนโครงสร้างการลงทุนของตราสารทุนในประเทศเปลี่ยนแปลงเล็กน้อย โดยลดลงจาก ร้อยละ 62 เป็นร้อยละ 57 ในขณะที่สัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศลดลงจากร้อยละ 17 เป็นร้อยละ 14

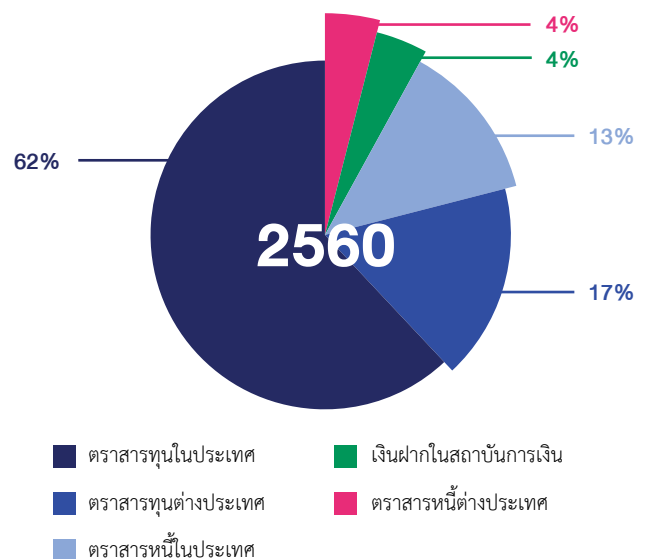
สัดส่วนของการลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 13 เป็นร้อยละ 20 ในขณะที่สัดส่วนของการลงทุนในตราสารหนี้ต่างประเทศลดลงจากร้อยละ 4 เป็นร้อยละ 3

จากการปรับตัวลดลงของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ในช่วงไตรมาสที่ 3 และ 4 ของปี 2561 บริษัทจึงได้มีการปรับกลยุทธ์การลงทุนให้เหมาะสมตามสถานการณ์ของตลาด ณ ปัจจุบัน

โครงสร้างพอร์ตการลงทุน ณ สิ้นปี 2561



โครงสร้างพอร์ตการลงทุน ณ สิ้นปี 2560



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

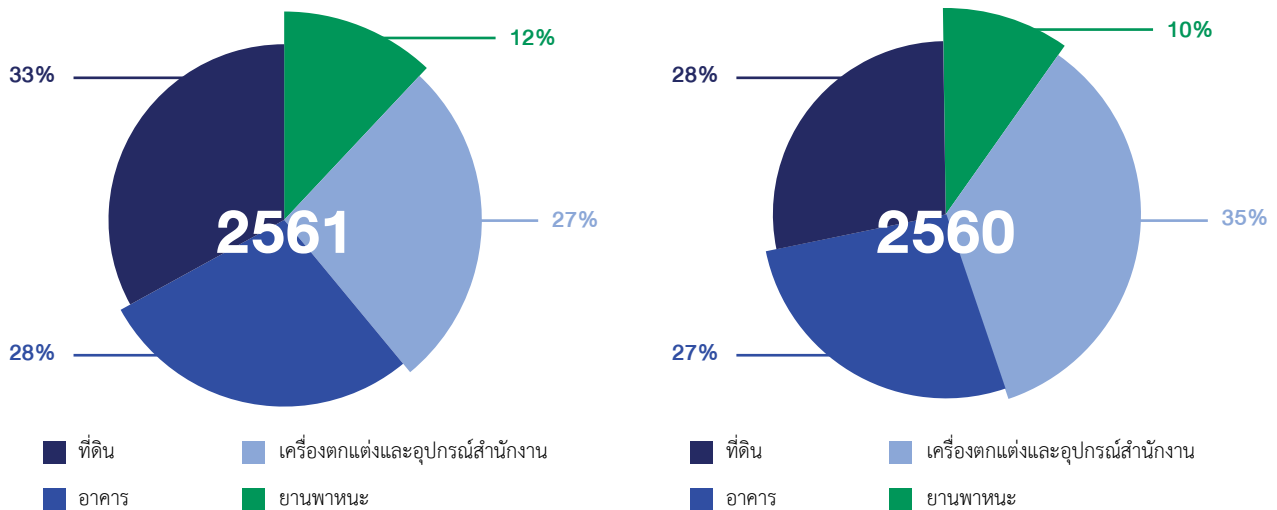
ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในส่วนของรอบระยะเวลารายงานมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) สำหรับการคิดค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ จำนวน 157 ล้านบาท ประกอบด้วย ที่ดิน 52 ล้านบาท อาคาร 43 ล้านบาท เครื่องตกแต่งสำนักงาน 15 ล้านบาท อุปกรณ์สำนักงาน 28 ล้านบาท ยานพาหนะ 19 ล้านบาท ตามลำดับ

โครงสร้างที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

แหล่งที่มาของเงินทุน

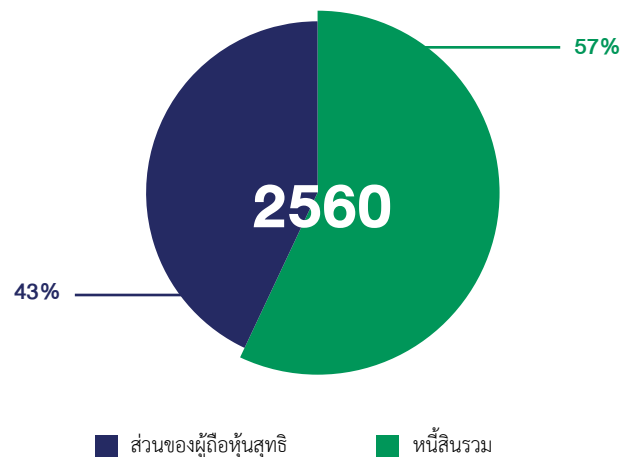
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีแหล่งที่มาของเงินทุนจากหนี้สินรวม 1,766 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 4,626 ล้านบาท โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 เท่ากับ 0.38 เท่า และ 1.34 เท่า ตามลำดับ ซึ่งหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ใน 2 วันทำการสุดท้ายของแต่ละงวดบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น ทั้งนี้หากพิจารณาหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นโดยไม่นับรวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทจะมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 เท่ากับ 0.27 เท่า และ 1.01 เท่า ตามลำดับ

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2561 เท่ากับ 4,626 ล้านบาท โดยปรับตัวลดลง 205 ล้านบาท จาก 4,831 ล้านบาท ในปี 2560 หรือลดลงร้อยละ 4 ซึ่งรายละเอียดของรายการหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นมีดังต่อไปนี้

โครงสร้างทุนปี 2561



โครงสร้างทุนปี 2560



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

หนี้สิน

ยอดหนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 อยู่ที่ 1,766 ล้านบาท ลดลง 4,694 ล้านบาท หรือร้อยละ 73 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน ซึ่งเป็นการลดลงในรายการหลักดังนี้ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 2,450 ล้านบาท เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดลง 1,095 ล้านบาท หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนลดลง 628 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่นลดลง 382 ล้านบาท เจ้าหนี้อื่นลดลง 103 ล้านบาท หนี้สินตราสารอนุพันธ์ลดลง 88 ล้านบาท และภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายลดลง 22 ล้านบาท สำหรับสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานในปี 2561 อยู่ที่ 133 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสะสมของบริษัท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 อยู่ที่ 4,626 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 จำนวน 205 ล้านบาท หรือร้อยละ 4 โดยบริษัทมีผลการดำเนินงานของรอบปีบัญชี 2561 จำนวน 434 ล้านบาท และบริษัทได้จ่ายเงินปันผลในปี 2561 เป็นจำนวน 632 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทยังมีส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายสุทธิลดลง 7 ล้านบาท

ปัจจัยและอิทธิพลที่มีต่อฐานะการเงินในอนาคต

ภาวะตลาดในปี 2561 ปรับฐานด้วยดัชนีตลาดหลักทรัพย์ที่ปรับลงค่อนข้างมาก รวมทั้งปริมาณซื้อขายที่ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อันเนื่องมาจากหลาย ๆ ปัจจัยลบที่เข้ามากระทบ ซึ่งกระทบทั้งบรรยากาศการลงทุน แนวโน้มดอกเบี้ยขาขึ้น ความกังวลต่อโอกาสชะลอตัวของเศรษฐกิจสหรัฐฯ และโลก และความผันผวนของราคาน้ำมัน เป็นต้น

นอกเหนือจากนั้น หลาย ๆ อุตสาหกรรมกำลังเผชิญสภาวะ Digital Disruption หรือการพลิกผันทางดิจิทัล ซึ่ง Digital Disruption มีความสำคัญในการทำธุรกิจ และอุตสาหกรรมอย่างมากในปัจจุบัน ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจรูปแบบใหม่ (New Business Model) ที่สามารถแทรกแซงผู้นำธุรกิจรายเดิม โดยการเข้าเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภคด้วยรูปแบบของธุรกิจใหม่ ๆ อาทิ ผลิตภัณฑ์ หรือบริการในรูปแบบใหม่ ซึ่งตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคมากกว่า ซึ่งการดำเนินธุรกิจรูปแบบใหม่นี้ ทำให้ธุรกิจต่าง ๆ ต้องมีการปรับตัวอย่างรวดเร็ว และต้องมีการพัฒนาเพื่อรองรับการทำธุรกิจผ่านดิจิทัล ให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า

ปัจจุบันเริ่มมีการใช้ระบบกระบวนการทำงานอัตโนมัติโดยหุ่นยนต์ (Robotic Process Automation : RPA) ซึ่งปัจจุบันกำลังแพร่หลายมากขึ้น โดยการนำ RPA เข้ามาจะช่วยทำให้ธุรกิจต่าง ๆ สามารถพัฒนากระบวนการทำงานที่ซ้ำ ๆ ให้กลายเป็นกระบวนการทำงานอัตโนมัติ ซึ่งจะส่งผลให้องค์กรเกิดการประหยัดต้นทุนในการดำเนินงาน เพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการ และสามารถสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าได้มากขึ้น

โดยตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทได้มีการปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงานให้สอดคล้องกับเทคโนโลยีใหม่ ๆ มุ่งเน้นการใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรม เพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงานที่เป็นอยู่ให้ดีขึ้นและรวดเร็วยิ่งขึ้น การสร้างความสัมพันธ์กับพนักงาน รวมถึงการให้บุคลากรจากหลากหลายแผนกได้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้ตลอดเวลาเพื่อเพิ่มศักยภาพให้องค์กรสามารถแข่งขันในธุรกิจได้

แผนการดำเนินงานของปี 2562 บริษัทมุ่งเน้นการบริหารงานโดยเน้นการสร้างรายได้จากธุรกิจให้มีความหลากหลาย โดยผู้บริหารได้มีการกำหนดแผนกลยุทธ์ Collaborative Strategic Plan ขึ้นตามรูปแบบธุรกิจ 2 โมเดล คือ Wealth Management และ Full Service Brokerage โดยธุรกิจ Wealth Management มีแผนงานในการเพิ่มช่องทางในการหาลูกค้าใหม่ โดยเพิ่มศักยภาพในการแนะนำลูกค้า การสร้างแบรนด์ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ และการนำเทคโนโลยีมาช่วยเพิ่มความสะดวกรวดเร็วในการซื้อขายของลูกค้า และในส่วนของ Full Service Brokerage มีแผนการขยายฐานลูกค้าในกลุ่มคนรุ่นใหม่ รวมถึงการพัฒนาระบบและเครื่องมือที่จะช่วยในการนำเสนอข้อมูลและผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายให้กับฐานลูกค้าที่มีอยู่

ในส่วนของการขับเคลื่อนให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายโดยรวมขององค์กรได้นั้น ปัจจัยที่ทีมผู้บริหารให้ความสำคัญกับการทำงานโดยเน้น 3 ส่วนหลัก ๆ คือ 1. การทำงานโดยมุ่งเน้นถึงผลสำเร็จของงานเป็นหลัก การเปลี่ยนวิธีการคิดและวิธีการทำงาน เพื่อให้พร้อมรับกับความเปลี่ยนแปลง 2. การทำงานเป็นทีมและการประสานงานระหว่างหน่วยงานภายในองค์กร เพื่อให้การดำเนินงานของทุกหน่วยงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน 3. การเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ มุ่งเน้นให้มีการเรียนรู้ และพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และการเปิดโอกาสให้คนรุ่นใหม่ได้แสดงความสามารถอย่างเต็มศักยภาพ ซึ่งการพัฒนาบุคลากรขององค์กรให้พร้อมรองรับธุรกรรมใหม่ ๆ จะเป็นปัจจัยสำคัญที่จะทำให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบริษัทยังมุ่งมั่นในการพัฒนาบทบาทผู้นำในธุรกิจหลักทรัพย์ และมุ่งส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุนให้ก้าวไกลอย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2561 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าว ได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ จึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริง และโปร่งใส อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความน่าเชื่อถือ และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน เป็นผู้สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยหารือและประชุมร่วมกับฝ่ายตรวจสอบ และผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท ดังปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่น่าพอใจ สามารถสร้างความมั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีความเชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป



นายชาลี ไสภณพนิช
ประธานกรรมการ



นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) มีโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งนโยบายและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอิสระของบริษัททั้ง 4 ท่าน และกรรมการบริหารดูแลสายงานปฏิบัติการ 1 ท่าน โดยมีหัวหน้าสายงานบริหารความเสี่ยงองค์กร เป็นเลขานุการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประชุมกัน 6 ครั้งระหว่างปี 2561 คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาประเด็นความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และทบทวนความเพียงพอของเงินกองทุนสภาพคล่อง (NCR) และได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ แผนการจัดการเรื่องความต่อเนื่องของธุรกิจและการจัดการกรณีเกิดภัยพิบัติ และการจัดการความเสี่ยงตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน ความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย รวมทั้งพิจารณาประเด็นความเสี่ยงอื่นที่สำคัญต่อการประกอบธุรกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทมีนโยบายและการจัดการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม



นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ 23 มกราคม 2562

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2561

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารธุรกิจ จำนวน 3 คน โดยในปี 2561 มีนายวิรัช อภิเมธีธำรง เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ และนายสาธิต ขาญเชาวนกุล เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน ในปี 2561 ได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน จำนวน 9 ครั้ง ในจำนวนนี้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินครึ่งปี และงบการเงินประจำปี และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินของบริษัทมีความถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เป็นไปตามพระราชบัญญัติการบัญชี ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีความเชื่อถือได้ และได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งได้พิจารณารายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ โดยได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในงบการเงินอย่างครบถ้วน
2. พิจารณานโยบายการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ รับทราบผลการตรวจสอบการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
3. พิจารณาการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน และนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส
4. พิจารณาแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อยทุกบริษัท เพื่อขอต่ออายุการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
5. ร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
6. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว จึงได้เสนอแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2561

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารงานภายใต้กรอบจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี งบการเงินของบริษัทแสดงฐานะทางการเงินที่ถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เปิดเผยข้อมูลรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ และมีการกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม



ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 23 มกราคม 2562

The background is a deep blue with abstract watercolor textures. A large, light blue, circular watercolor wash is centered on the page, serving as a backdrop for the text.

BESPOKE

FINANCIAL

SOLUTIONS

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ มาถือปฏิบัติ โดยเลือกบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการตามวิธีส่วนได้เสีย บริษัทฯ ได้ปรับย้อนหลังงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ เพื่อสะท้อนถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าว และนำเสนอแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 เพื่อเป็นข้อมูลเปรียบเทียบโดยใช้นโยบายการบัญชีเกี่ยวกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ได้นำมาถือปฏิบัติใหม่ด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายได้หลักของกลุ่มบริษัท คือ รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยบริษัทย่อยคิดค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอัตราร้อยละจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นแบบต่อรองอย่างเสรี และมีโครงสร้างอัตราเป็นแบบขั้นบันได เนื่องจากขนาดและปริมาณของรายการที่เกิดขึ้นและจำนวนลูกค้ามีจำนวนมากและอัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย อีกทั้งการบันทึกรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์อาศัยการประมวลผลโดยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลัก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบว่ารายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ได้รับรู้ด้วยมูลค่าที่ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบโดยการประเมินและสุ่มตัวอย่างทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกบัญชีรายได้อ่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ ระบบการควบคุมภายในในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการคำนวณรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสุ่มตัวอย่างทดสอบอัตราค่านายหน้า การคำนวณ และการบันทึกการบัญชี นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้อ่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสุ่มตรวจสอบรายการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญที่บันทึกผ่านใบสำคัญทั่วไป

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.8 บริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยพิจารณาจากสถานะของลูกหนี้แต่ละราย ความเสี่ยงในการเรียกชำระ และมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน ทั้งนี้ ในการทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์ และการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ของลูกค้าย่อยมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการวางหลักประกัน โดยมูลค่าของหลักทรัพย์ที่วางขึ้นอยู่กับการประเมินมูลค่าหลักทรัพย์ วงเงินของการทำธุรกรรม เป็นต้น การประมาณการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์มีนัยสำคัญ เนื่องจากบริษัทย่อยมีลูกหนี้จำนวนมากและมียอดคงค้างเป็นจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบความเพียงพอของประมาณการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดย

- ประเมินและสุ่มตัวอย่างทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญและการบันทึกบัญชีค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ประเมินวิธีการพิจารณาและวิธีการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของบริษัทย่อย เปรียบเทียบนโยบายของบริษัทย่อยกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับ และสุ่มตัวอย่างทดสอบการควบคุมภายในในระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับสถานะคงค้างของลูกหนี้ การคำนวณมูลค่าหลักประกัน และการปรับมูลค่าธุรกรรมของหลักทรัพย์
- ตรวจสอบค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี โดยการตรวจสอบความครบถ้วนของข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ สุ่มตรวจสอบความถูกต้องของสถานะคงค้างของลูกหนี้ มูลค่าหลักประกัน การรับชำระเงินภายหลังวันสิ้นงวด ความถูกต้องของการจัดขึ้น และการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

การด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป

ข้าพเจ้าให้ความสนใจในการตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป เนื่องจากการประมาณการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไปถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าเงินลงทุนดังกล่าวมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าหรือไม่ นอกจากนี้ บริษัทฯ คำนวณมูลค่าดีดของเงินลงทุนโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งผู้บริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการคาดการณ์กระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากกิจการที่ลงทุน รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและข้อสมมติที่ใช้

ข้าพเจ้าได้ประเมินการพิจารณาข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไปของฝ่ายบริหาร และพิจารณาแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบถามข้อมูลที่นำมาใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต และสอบถามอัตราคิดลดและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้ ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามี การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปรูเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบัน และกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



รุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3516

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 27 กุมภาพันธ์ 2562

งบแสดงฐานะทางการเงิน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560	
(ปรับปรุงใหม่)						
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	1,147,982,867	405,625,313	145,989,220	58,925,125	38,382,727
เงินลงทุนชั่วคราว	8	1,829,191,137	3,819,306,575	1,110,238,906	2,066,784,985	1,719,007,985
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	9	-	627,784,219	-	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	10	117,240,133	837,212,412	-	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	11	2,216,269,923	4,572,762,140	-	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน		44,241,364	46,843,749	-	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	12	19,233,941	20,988,899	2,707,727	8,894,381	1,910,456
ลูกหนี้อื่น	13	107,779,825	57,229,777	239,518,023	366,988,596	681,834,486
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		36,545,199	30,308,264	17,602,984	13,242,190	28,718,508
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		5,518,484,389	10,418,061,348	1,516,056,860	2,514,835,277	2,469,854,162
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	5,109,443,584	4,960,609,546	4,987,656,535
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	8	489,285,889	515,366,850	488,966,159	515,303,920	464,613,174
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	15	-	-	95,633,073	104,438,070	113,231,404
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	157,010,398	189,428,433	18,451,781	17,244,608	22,164,599
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	23,726,076	27,407,043	3,805,239	4,915,624	4,646,309
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	18	52,648,083	25,950,505	16,357,972	11,843,041	22,270,361
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	19	150,771,043	114,720,537	35,656,525	9,497,800	11,525,532
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		873,441,489	872,873,368	5,768,314,333	5,623,852,609	5,626,107,914
รวมสินทรัพย์		6,391,925,878	11,290,934,716	7,284,371,193	8,138,687,886	8,095,962,076

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560
(ปรับปรุงใหม่)					
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20	-	2,450,000,000	-	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	21	-	627,702,972	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	22	158,596,554	70,068,465	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	23	506,112,603	1,601,164,591	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน		15,586,701	25,467,310	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	12	21,936,518	109,620,016	-	1,747,915
เจ้าหนี้อื่น	24	302,739,839	405,831,171	109,619,630	277,335,932
เงินกู้ยืมระยะสั้น	20	549,150,097	931,218,721	2,504,221,897	2,984,249,045
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		50,434,228	72,248,606	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		17,178,509	22,332,155	2,542,717	2,335,617
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,621,735,049	6,315,654,007	2,616,384,244	3,265,668,509
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	25	132,783,555	126,119,021	30,579,281	30,288,254
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		11,356,370	17,772,446	11,356,764	11,341,881
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		144,139,925	143,891,467	41,936,045	41,630,135
รวมหนี้สิน		1,765,874,974	6,459,545,474	2,658,320,289	3,307,298,644
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		1,099,614,737	1,297,111,422	1,099,614,737	1,222,068,176
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	8.6	29,401,944	37,243,597	29,401,944	37,243,597
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		4,626,050,904	4,831,389,242	4,626,050,904	4,831,389,242
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		6,391,925,878	11,290,934,716	7,284,371,193	8,095,962,076

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
(ปรับปรุงใหม่)				
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้ค่านายหน้า	27	872,105,918	1,017,018,333	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	28	838,243,031	716,540,506	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		120,351,180	143,439,930	-
กำไรจากเงินลงทุน		-	427,849,063	-
กำไรจากตราสารอนุพันธ์		205,025,560	42,995,931	3,732,838
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล		219,700,993	197,737,679	85,182,844
รายได้อื่น		15,622,071	8,976,649	270,029,804
รวมรายได้		2,271,048,753	2,554,558,091	358,945,486
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		987,307,071	1,023,132,247	232,165,325
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		54,371,421	54,037,017	17,639,249
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		170,890,956	154,481,904	3,204,918
ต้นทุนทางการเงิน		95,453,300	89,663,804	51,375,050
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสีย (โอนกลับ)	11.3	11,456,101	(5,626,898)	(1,029,540)
ขาดทุนจากเงินลงทุน		23,337,325	-	6,063,834
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	8.2	84,962,565	139,833	6,011,328
ค่าใช้จ่ายอื่น		300,449,344	309,216,257	60,803,722
รวมค่าใช้จ่าย		1,728,228,083	1,625,044,164	376,233,886
กำไร (ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน				
ในบริษัทย่อยและภาคีเงินได้		542,820,670	929,513,927	(17,288,400)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	14.2	-	-	448,934,011
กำไรก่อนภาษีเงินได้		542,820,670	929,513,927	431,645,611
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	18	(108,620,542)	(187,947,704)	2,554,517
กำไรสำหรับปี		434,200,128	741,566,223	434,200,128

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
(ปรับปรุงใหม่)				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย 8.7	(9,802,066)	9,110,503	(9,802,066)	9,110,503
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้ 8.7, 18.3	1,960,413	(1,822,101)	1,960,413	(1,822,101)
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	(7,841,653)	7,288,402	(7,841,653)	7,288,402
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน 25	-	(19,112,359)	-	(5,390,031)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้ 18.3	-	3,822,472	-	1,078,006
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทย่อย 14.2				
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	-	-	-	(13,722,328)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	-	(15,289,887)	-	(15,289,887)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(7,841,653)	(8,001,485)	(7,841,653)	(8,001,485)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	426,358,475	733,564,738	426,358,475	733,564,738
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 29				
กำไรสำหรับปี	0.21	0.35	0.21	0.35

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม						รวม
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	กำไรจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,222,068,176	29,955,195		4,749,057,594
	-	-	-	741,566,223	-		741,566,223
	-	-	-	(15,289,887)	7,288,402		(8,001,485)
	-	-	-	726,276,336	7,288,402		733,564,738
	-	-	-	(651,233,090)	-		(651,233,090)
31	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,297,111,422	37,243,597		4,831,389,242
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,297,111,422	37,243,597		4,831,389,242
	-	-	-	434,200,128	-		434,200,128
	-	-	-	-	(7,841,653)		(7,841,653)
	-	-	-	434,200,128	(7,841,653)		426,358,475
	-	-	-	(631,696,813)	-		(631,696,813)
31	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,099,614,737	29,401,944		4,626,050,904

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	กำไรสำหรับปี	
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	
	เงินปันผลจ่าย	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	กำไรสำหรับปี	
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	
	เงินปันผลจ่าย	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท เอเชีย ฟลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	กำไรจากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเผื่อขาย	
6	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	947,118,438		29,955,195	4,474,107,856
	-	-	-	274,949,738		-	274,949,738
	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,222,068,176		29,955,195	4,749,057,594
	-	-	-	741,566,223 (15,289,887)	-	7,288,402	741,566,223 (8,001,485)
31	-	-	-	726,276,336 (651,233,090)		7,288,402	733,564,738 (651,233,090)
	-	-	-			-	
	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,297,111,422		37,243,597	4,831,389,242
6	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,049,208,673		37,243,597	4,583,486,493
	-	-	-	247,902,749		-	247,902,749
	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,297,111,422		37,243,597	4,831,389,242
	-	-	-	434,200,128 -	-	(7,841,653)	434,200,128 (7,841,653)
31	-	-	-	434,200,128 (631,696,813)		(7,841,653)	426,358,475 (631,696,813)
	-	-	-			-	
	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,099,614,737		29,401,944	4,626,050,904

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 - ตามที่รายงานไว้เดิม

ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ

การบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 - หลังการปรับปรุง

กำไรสำหรับปี - ปรับปรุงใหม่

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี - ปรับปรุงใหม่

เงินปันผลจ่าย

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 - หลังการปรับปรุง

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 - ตามที่รายงานไว้เดิม

ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ

การบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 - หลังการปรับปรุง

กำไรสำหรับปี

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

เงินปันผลจ่าย

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
(ปรับปรุงใหม่)				
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	542,820,670	929,513,927	431,645,611	751,249,449
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน: -				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	54,371,421	54,037,017	17,639,249	16,834,447
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	11,456,101	(5,626,898)	(1,029,540)	(5,595,898)
ขาดทุนจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	-	484,141	-	484,141
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	(672,029)	(10,651,128)	3,173,619	(4,133,127)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	5,568,462	(1,622,081)	(1,747,916)	(2,089,109)
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	(2,379,355)	(15,548,330)	(2,379,355)	(15,548,330)
กำไรจากตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	(392,250)	-	(392,250)	-
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อค้า	208,052,712	(75,135,916)	172,162,835	(65,352,309)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหุ้นอื่น	(7,850,883)	4,608,032	-	-
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(1,246,250)	(2,007,844)	(853,052)	(934)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	133,487	29,917	128,398	728
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	84,962,565	139,833	6,011,328	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (โอนกลับ)	15,847,729	(1,016,380)	4,701,027	(523,949)
กำไรจากการขายตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	338,882	-	338,882	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	(137,952,254)	(413,057)	(137,952,254)	(413,057)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(448,934,011)	(705,930,808)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(2,181,230)	3,364,480	(2,181,230)	3,364,480
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(219,700,993)	(197,737,679)	(85,182,844)	(94,099,963)
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	(120,351,180)	(143,439,930)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	95,453,300	89,663,804	51,375,050	58,836,053
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	526,278,905	628,641,908	6,523,547	(62,918,186)
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
เงินลงทุนชั่วคราว - เงินฝากในสถาบันการเงิน	40,000,000	(110,000,000)	-	-
เงินลงทุนเพื่อค้า	1,554,769,469	(576,829,791)	597,089,987	(400,338,164)
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	627,784,219	15,507,949	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	719,972,279	(269,873,520)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,477,872,937	(242,189,921)	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	2,602,385	(14,911,622)	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	2,426,987	(3,359,615)	3,013,036	(3,013,036)
สินทรัพย์อื่น	(85,008,418)	(13,771,132)	108,221,337	(132,163,528)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
				(ปรับปรุงใหม่)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	(627,702,972)	(15,563,307)	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	88,528,089	1,651,388	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(1,087,201,238)	(189,399,407)	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน	(9,880,610)	20,254,164	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(93,251,959)	44,319	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(102,962,301)	52,020,209	(167,716,302)	67,753,924
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(9,183,195)	(16,448,010)	(4,410,000)	-
หนี้สินอื่น	(13,519,368)	3,321,099	221,983	440,586
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	4,011,525,209	(730,905,289)	542,943,588	(530,238,404)
รับดอกเบี้ยและเงินปันผล	156,549,759	138,434,099	32,105,580	36,464,963
จ่ายดอกเบี้ย	(71,876,490)	(78,622,099)	(30,153,122)	(47,073,809)
จ่ายภาษีเงินได้	(161,592,798)	(233,136,935)	(8,370,359)	(7,028,919)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	3,934,605,680	(904,230,224)	536,525,687	(547,876,169)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	(100,000,000)	(80,300,000)	(100,000,000)	(80,300,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	132,293,958	290,951,190	132,293,958	290,951,190
เงินสดจ่ายซื้อตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	(1,516,316,590)	(1,665,581,949)	(1,437,365,354)	(1,665,581,949)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	1,296,332,418	1,098,107,680	1,296,332,418	998,402,631
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(9,175,850)	(54,138,005)	(8,919,050)	(54,138,005)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	174,092,630	4,992,000	174,092,630	4,992,000
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	300,099,972	1,197,079,912
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนระยะยาว	4,906,375	2,491,131	4,906,375	2,491,131
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้	42,128,091	41,522,183	42,128,091	41,522,183
เงินสดรับจากการขายตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	288,121,650	609,962,361	288,121,650	609,962,361
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(22,619,580)	(32,327,010)	(13,270,069)	(3,397,514)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5,459,917	2,837,769	5,063,676	935
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	295,223,019	218,517,350	683,484,297	1,341,984,875

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน	34,905,007,685	46,120,000,000	-	-
เงินสดจ่ายจากการชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(37,355,007,685)	(45,075,000,000)	-	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากเงินกู้ยืมระยะสั้น	(405,774,332)	450,411,327	(501,249,076)	(122,333,218)
จ่ายเงินปันผล	(631,696,813)	(651,233,090)	(631,696,813)	(651,233,090)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	(3,487,471,145)	844,178,237	(1,132,945,889)	(773,566,308)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	742,357,554	158,465,363	87,064,095	20,542,398
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	405,625,313	247,159,950	58,925,125	38,382,727
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	1,147,982,867	405,625,313	145,989,220	58,925,125

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด

รายการที่มีใช้เงินสด :-

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	(9,802,066)	9,110,503	(9,802,066)	9,110,503
โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากหลักทรัพย์เพื่อค้าเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	109,354,141	-	109,354,141
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	-	19,112,359	-	5,390,031
เงินปันผลค้างรับ	289,329	67,341	199,590	11,871

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบการเงินรวม

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลของบริษัทฯ

- ก) บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การลงทุน ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ ตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ
- ข) เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2551 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ออกและเสนอขาย หุ้นกู้ และ/หรือ หุ้นกู้อนุพันธ์ และ/หรือ หุ้นกู้ในรูปแบบใด ๆ ภายในวงเงินรวมสูงสุดไม่เกิน 1,000 ล้านบาท หรือมูลค่าเทียบเท่าในเงินสกุลอื่น ๆ ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถทำธุรกิจใหม่ที่มีโอกาสสร้างรายได้

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

1.2 ข้อมูลของบริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2558 กระทรวงการคลังได้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก ให้กับบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยเป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ดังนี้

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

ในปัจจุบัน บริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในข้อ 1 ข้อ 2 ข้อ 3 ข้อ 4 และข้อ 5

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

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

ในปัจจุบัน บริษัทย่อยดำเนินธุรกิจข้อ 1 และข้อ 2

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

เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบแก่บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ในการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยดังกล่าวมีสำนักงานสาขาจำนวน 17 สาขา (2560: 17 สาขา)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจดังนี้

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

บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีภูมิสำเนาในประเทศไทยประกอบธุรกิจหลัก คือ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินโดยมีกำหนดระยะเวลา 5 ปี ตั้งแต่วันที่ 25 มิถุนายน 2561 ถึงวันที่ 24 มิถุนายน 2566

2. เกณฑ์ในการจัดท่างบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

- 2.2 เกณฑ์ในการจัดท่างบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ร้อยละ)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของ การถือหุ้น	
			2561	2560
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	ให้บริการจัดการกองทุน	ไทย	100	100
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	ที่ปรึกษาทางการเงิน	ไทย	100	100
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	ไทย	100	100

- ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

- 2.3 บริษัทฯ จัดท่างบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีส่วนได้เสีย

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าว ส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

ค. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
------------	-----------------------------------

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16

การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19

การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชีการตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เรื่อนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ก) ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ข) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงความสำเร็จของงาน

ค่าธรรมเนียมการจัดการและค่าธรรมเนียมนายทะเบียนกองทุนคิดเป็นอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่บริษัทย่อยจัดการ และรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

ค) ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

- (1) ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- (2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- (3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- (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

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงเงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสิทธิในการรับเงินปันผล

ช) ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีวันถึงกำหนด ไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ รวมถึงตัวเงินประเภทเพื่อเรียกและตัวเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่รวมเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

4.4 การรับรู้สินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทย่อยบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทย่อยเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยเพื่อการควบคุมภายในของบริษัทย่อย และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทย่อยได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทย่อยเท่านั้น

4.5 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทย่อยบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น “เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” และบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น “ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทย่อยปรับปรุงบัญชี “เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” และ “ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ นอกจากนี้ บริษัทย่อยบันทึกเงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันจากหลักทรัพย์ที่ยืมมาในบัญชี “ลูกหนี้หลักทรัพย์สินวางประกัน” และบันทึกหลักประกันเงินสดรับจากการที่ให้ยืมหลักทรัพย์ในบัญชี “เจ้าหนี้หลักทรัพย์สินวางประกัน”

ค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลา

4.6 เงินลงทุน

- ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
- ข) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป
- ค) เงินลงทุนที่จะครบกำหนดชำระในหนึ่งปี รวมทั้งที่จะถือจนครบกำหนด ซึ่งประกอบด้วยเงินฝากสถาบันการเงินและตราสารหนี้แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดบัญชีส่วนเกิน/รับรู้ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่าย/รับรู้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ โดยเงินฝากในสถาบันการเงิน หมายถึง เงินฝากประจำ ตัวแลกเงินและตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาเกินกว่า 3 เดือน หรือที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนแต่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความตั้งใจจะถือต่อไปในรูปแบบเดิมและเงินฝากที่มีภาระผูกพัน
- ง) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
- จ) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี ส่วนมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนทั่วไป และเงินลงทุนในบริษัทย่อยในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

ในกรณีที่มีการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากประเภทหนึ่งไปเป็นอีกประเภทหนึ่ง บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะปรับมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน ผลแตกต่างระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนหรือแสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น แล้วแต่ประเภทของเงินลงทุนที่มีการโอนเปลี่ยน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.7 ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายใน ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการทำธุรกรรมซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และยอดดุลสุทธิลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หลังหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

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

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกันและตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอ และ/หรือ มีโอกาสที่ได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ดังนี้

ก) ลูกหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง

- (1) ลูกหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้วแต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
- (2) ลูกหนี้ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้

ข) ลูกหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง ลูกหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะ ดังนี้

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

ค) ลูกหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง ลูกหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีหนี้ที่ทบทวนการและตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนของมูลหนี้จัดชั้นสงสัย ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

พื้นที่ในอาคารสำนักงาน	30	ปี
อาคารสำนักงานสาขา	20	ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาของกรรมสิทธิ์พื้นที่สำนักงานและที่ดินให้เช่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการขายหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

พื้นที่ในอาคารสำนักงาน	30	ปี
อาคารสำนักงานสาขา	20	ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	5	ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

สมาชิกสมาคมกอล์ฟ	10	ปี
ซอฟต์แวร์	5	ปี
ค่าสมาชิกตลาดอนุพันธ์	5	ปี
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจหลักทรัพ์ประเภท		
การจัดจำหน่ายหลักทรัพ์	5	ปี
การจัดการกองทุนรวม	5	ปี
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	5	ปี

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.13 หลักทรัพ์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน/หลักทรัพ์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยทำสัญญาซื้อหลักทรัพ์โดยมีสัญญาขายคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพ์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหลักทรัพ์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบี้ยรับ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยทำสัญญาขายหลักทรัพ์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพ์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้รับจากการขายหลักทรัพ์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาขายและราคาซื้อจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

4.14 เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.15 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายออร์เดอร์หรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทย่อยถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ เป็นต้น

4.16 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ ในเวลาต่อมาเงินกู้ยืมวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

4.17 หุ้นกู้ยืมพันธบัตร

หุ้นกู้ยืมพันธบัตรเป็นหุ้นกู้ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยออกและเสนอขายให้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่โดยเฉพาะเจาะจง โดยออกจำหน่ายภายใต้เงื่อนไขที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หุ้นกู้ยืมพันธบัตรดังกล่าวมีการอ้างอิงกับราคาหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หุ้นกู้แสดงด้วยราคาทุนที่ขายปรับด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าของหุ้นกู้ที่ตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

อนุพันธ์ทางการเงินแฝงแสดงภายใต้บัญชีสินทรัพย์/หนี้สินตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของสภาพคล่อง เงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

4.18 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.19 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.20 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้วและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.21 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.22 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

สัญญาซื้อขายล่วงหน้า

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

สัญญาออพชัน

บริษัทย่อยบันทึกค่าสิทธิที่จ่าย (สถานะซื้อ) และค่าสิทธิที่ได้รับ (สถานะขาย) ณ วันที่ทำการซื้อหรือขายสัญญาออพชันในบัญชีสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ และบัญชีหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ตามลำดับ บริษัทย่อยจะรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของค่าสิทธิดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

บริษัทย่อยบันทึกภาระจากใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทย่อยเป็นผู้ออกเป็นรายการหนี้สิน และรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ วันสิ้นวันทำการของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.23 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

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการหรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

4.24 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้

ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.25 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้ง ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่มีการทำทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.26 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด และเงินลงทุนทั่วไปเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ เมื่อเงินลงทุนมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของเงินลงทุน และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนนั้น

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้หลักเกณฑ์การตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้มีปัญหากในการจ่ายชำระคืน โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้แต่ละราย ความน่าจะเป็นของการผิดนัดและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

การรับรู้และตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดบัญชีสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสถานะปัจจุบัน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงินที่ไม่มีการขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึง ความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

คดีฟ้องร้อง

บริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ

ในระหว่างปี บริษัทฯ เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับวิธีการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการจากเดิมที่บันทึกตามวิธีราคาทุนมาเป็นวิธีส่วนได้เสีย เนื่องจากผู้บริหารของบริษัทฯ เห็นว่าการเลือกใช้นโยบายการบัญชีดังกล่าวจะทำให้งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจมากขึ้น บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป และบริษัทฯ ได้ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบเพื่อสะท้อนผลของการเปลี่ยนแปลงข้างต้นเสมือนหนึ่งว่าบริษัทฯ บันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการตามวิธีส่วนได้เสียมาโดยตลอด ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560
งบแสดงฐานะการเงิน			
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	396,737	247,903	274,950
กำไรสะสมยังไม่จัดสรรเพิ่มขึ้น	396,737	247,903	274,950

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
กำไรขาดทุน:		
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	448,934	705,931
เงินปันผลรับลดลง	(300,100)	(722,000)
กำไรสำหรับปีเพิ่มขึ้น (ลดลง)	148,834	(16,069)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทย่อยลดลง	-	(10,978)
กำไรต่อหุ้น (บาท):		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	0.07	(0.01)

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสด	493	473	40	40
เงินฝากระยะสั้นและตัวเงินระยะสั้น ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	2,616,062	3,813,207	151,696	64,369
หัก: เงินฝากและตัวเงินในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อลูกค้า	(1,468,572)	(3,408,055)	(5,747)	(5,484)
รวม	1,147,983	405,625	145,989	58,925

8. เงินลงทุน

8.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2561		2560	
	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนชั่วคราว				
<u>หลักทรัพย์เพื่อค้า</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศ	832,749	779,761	2,012,341	2,017,540
หลักทรัพย์จดทะเบียนต่างประเทศ	353,315	305,142	646,493	747,009
บวก (หัก): ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(101,161)	-	105,715	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	1,084,903	1,084,903	2,764,549	2,764,549
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	82,000	83,177
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	-	-	1,177	-
ตราสารหนี้สุทธิ	-	-	83,177	83,177
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้าสุทธิ	1,084,903	1,084,903	2,847,726	2,847,726
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	58,565	59,570	88,970	92,850
หน่วยลงทุนในประเทศ	30,300	25,578	65,425	71,215
บวก (หัก): ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(3,717)	-	9,670	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	85,148	85,148	164,065	164,065

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2561		2560	
	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่า ยุติธรรม
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	339,000	342,582	299,000	310,277
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	3,582	-	11,277	-
ตราสารหนี้สุทธิ	342,582	342,582	310,277	310,277
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	427,730	427,730	474,342	474,342
<u>เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด</u>				
เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	2,824,000	2,824,000	2,064,000	2,064,000
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	64,521	64,521	185,333	185,333
หุ้นกู้แปลงสภาพ	9,480	9,480	-	-
ตั๋วแลกเงิน	198,951	118,557	150,000	147,906
พันธบัตรรัฐบาล	1,900,000	1,896,587	400,000	398,734
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(4,934)	-	(3,554)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(78,951)	-	-	-
เงินลงทุนในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(4,596,509)	(4,596,587)	(2,298,540)	(2,298,734)
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	316,558	316,558	497,239	497,239
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	1,829,191	1,829,191	3,819,307	3,819,307
เงินลงทุนระยะยาว				
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หน่วยลงทุน	91,146	128,034	4,925	30,532
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	36,888	-	25,607	-
หลักทรัพย์จดทะเบียนสุทธิ	128,034	128,034	30,532	30,532
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	128,034	128,034	30,532	30,532
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	367,913		485,484	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(6,661)		(649)	
รวมเงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	361,252		484,835	
รวมเงินลงทุนระยะยาวสุทธิ	489,286		515,367	
รวมเงินลงทุนสุทธิ	2,318,477		4,334,674	

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2561		2560	
	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนชั่วคราว				
<u>หลักทรัพย์เพื่อค้า</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศ	209,096	184,809	513,008	512,195
หลักทรัพย์จดทะเบียนต่างประเทศ	353,315	305,142	646,493	747,009
บวก (หัก): ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(72,460)	-	99,703	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	489,951	489,951	1,259,204	1,259,204
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้าสุทธิ	489,951	489,951	1,259,204	1,259,204
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	58,565	59,570	88,970	92,850
หน่วยลงทุนในประเทศ	30,300	25,578	65,425	71,215
บวก (หัก): ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(3,717)	-	9,670	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	85,148	85,148	164,065	164,065
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	339,000	342,582	299,000	310,277
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	3,582	-	11,277	-
ตราสารหนี้สุทธิ	342,582	342,582	310,277	310,277
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	427,730	427,730	474,342	474,342
<u>เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด</u>				
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	64,521	64,521	185,333	185,333
หุ้นกู้แปลงสภาพ	9,480	9,480	-	-
ตัวแลกเงิน	120,000	118,557	150,000	147,906
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,443)	-	(2,094)	-
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	192,558	192,558	333,239	333,239
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	1,110,239	1,110,239	2,066,785	2,066,785

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2561		2560	
	ราคาทุน/ราคา		ราคาทุน/ราคา	
	ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนระยะยาว				
<i>หลักทรัพย์เพื่อขาย</i>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หน่วยลงทุน	91,146	128,034	4,925	30,532
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	36,888	-	25,607	-
หลักทรัพย์จดทะเบียนสุทธิ	128,034	128,034	30,532	30,532
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	128,034	128,034	30,532	30,532
<i>เงินลงทุนทั่วไป</i>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	367,453		485,281	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(6,521)		(509)	
รวมเงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	360,932		484,772	
รวมเงินลงทุนระยะยาวสุทธิ	488,966		515,304	
รวมเงินลงทุนสุทธิ	1,599,205		2,582,089	

8.2 ในเดือนสิงหาคม 2561 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ลงทุนในตัวแลกเงินของบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันจำนวนรวม 79 ล้านบาท ต่อมาผู้ออกตัวแลกเงินดังกล่าวได้ผิดนัดชำระเงินต้น ผู้บริหารของบริษัทย่อยจึงได้พิจารณาตั้งสำรองค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนดังกล่าวทั้งจำนวน นอกจากนี้ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ ได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไปจำนวน 6 ล้านบาท ส่งผลให้ในระหว่างปี 2561 เกิดขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจำนวน 85 ล้านบาท และในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการจำนวน 6 ล้านบาท

8.3 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่มีภาระผูกพัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน		
หลักทรัพย์เพื่อค่า ⁽¹⁾	-	631,221
หลักทรัพย์ยืมมาและยังไม่ได้ส่งมอบ ⁽²⁾	120	2,523
รวมหลักทรัพย์ที่ติดภาระ	120	633,744

(1) มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน หลักทรัพย์เพื่อค่าใช้ข้อมูลระดับ 2 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

(2) มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ยืมมาและยังไม่ได้ส่งมอบใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

8.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ (ราคาตามบัญชี) แยกตามระยะเวลาที่เหลือของสัญญาดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2561				
	ระยะเวลาครบกำหนด				รวม
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	40,001	-	201,994	100,587	342,582
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด					
เงินฝากประจำที่มีอายุมากกว่า 3 เดือน					
แต่ไม่เกิน 1 ปี	2,824,000	-	-	-	2,824,000
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	64,521	-	-	-	64,521
หุ้นกู้แปลงสภาพ	9,480	-	-	-	9,480
ตัวแลกเงิน	118,557	-	-	-	118,557
พันธบัตรรัฐบาล	1,896,509	-	-	-	1,896,509
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทย่อย					
เพื่อลูกค้า	(4,596,509)	-	-	-	(4,596,509)
รวม	356,559	-	201,994	100,587	659,140

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2561				
	ระยะเวลาครบกำหนด				รวม
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	40,001	-	201,994	100,587	342,582
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด					
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	64,521	-	-	-	64,521
หุ้นกู้แปลงสภาพ	9,480	-	-	-	9,480
ตัวแลกเงิน	118,557	-	-	-	118,557
รวม	232,559	-	201,994	100,587	535,140

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2560				
	ระยะเวลาครบกำหนด				รวม
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
หลักทรัพย์เพื่อค้า					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	1,006	82,171	-	83,177
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	207,951	102,326	310,277
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด					
เงินฝากประจำที่มีอายุมากกว่า 3 เดือน					
แต่ไม่เกิน 1 ปี	2,064,000	-	-	-	2,064,000
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	185,333	-	-	-	185,333
ตัวแลกเงิน	147,906	-	-	-	147,906
พันธบัตรรัฐบาล	398,540	-	-	-	398,540
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทย่อย					
เพื่อลูกค้า	(2,298,540)	-	-	-	(2,298,540)
รวม	497,239	1,006	290,122	102,326	890,693

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2560				
	ระยะเวลาครบกำหนด				รวม
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	207,951	102,326	310,277
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด					
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	185,333	-	-	-	185,333
ตัวแลกเงิน	147,906	-	-	-	147,906
รวม	333,239	-	207,951	102,326	643,516

- 8.5 ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ ขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายมูลค่าตามบัญชี 129 ล้านบาท (2560: 275 ล้านบาท) และรับรู้กำไรจากการขายในส่วนของการขายหรือขาดทุนจำนวน 2 ล้านบาท (2560: 16 ล้านบาท)
- 8.6 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 เงินลงทุนทั่วไปในกิจการที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้น มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	2561			2560		
		มูลค่า		สัดส่วน	มูลค่า		สัดส่วน
		เงินลงทุน	ราคาทุน		เงินลงทุน	ราคาทุน	

หุ้นสามัญ

บริษัท บางกอก เอสเอ็มบีซี	ธุรกิจร่วมลงทุน	500	500	10	500	500	10
คอนซัลต์ติ้ง จำกัด							
Cyber VC Pte Ltd.	ธุรกิจด้านการลงทุน	29,312	29,312	14	29,312	29,312	14

- 8.7 กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
ยอดยกมาต้นปี (สุทธิจากภาษีเงินได้)	37,244	29,955
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
จากการตีราคา (ก่อนภาษีเงินได้)	(6,472)	16,402
จากการขาย (ก่อนภาษีเงินได้)	(3,330)	(7,291)
ภาษีเงินได้	1,960	(1,822)
ยอดคงเหลือปลายปี	29,402	37,244

- 8.8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นของกองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอไอเทิร์มฟันด์ 5Y1 ร้อยละ 24.59 ซึ่งมีราคาตามบัญชีเท่ากับ 100.5 ล้านบาท (2560: มีราคาตามบัญชีเท่ากับ 90.6 ล้านบาท) อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่ถือว่าการลงทุนในกองทุนเปิดตามที่กล่าวข้างต้น เป็นเงินลงทุนในกิจการร่วม เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการกำหนดนโยบายการเงินและการดำเนินงานของกองทุนดังกล่าวซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการที่เป็นอิสระของผู้จัดการกองทุนตามรายละเอียดของโครงการจัดการกองทุนรวมและอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 8.9 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้นำไปหุ้นในเงินลงทุนทั่วไปจำนวน 238 ล้านบาท (2560: 238 ล้านบาท) จำนำเป็นหลักประกันกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งสำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการร่วมลงทุน ทั้งนี้บริษัทฯ มีภาระผูกพันต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว
- 8.10 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหุ้นกู้ด้อยสิทธิประเภท Perpetual Bond ของบริษัทในประเทศแห่งหนึ่งจำนวนรวม 100 ล้านบาท (2560: 100 ล้านบาท) บริษัทฯ จัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์เพื่อขายซึ่งแสดงตามมูลค่ายุติธรรมรวมจำนวน 101 ล้านบาท (2560: 102 ล้านบาท) เงินลงทุนดังกล่าวมีกำหนดการชำระคืนเงินต้นเพียงครั้งเดียวเมื่อเลิกบริษัทหรือเมื่อผู้ออกหุ้นกู้ใช้สิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนกำหนด ดอกเบี้ยที่จะได้รับกำหนดในอัตราคงที่โดยอัตราดอกเบี้ยจะถูกรับเป็นระยะๆ

9. หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	627,784
รวม	-	627,784

10. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	141,903	838,423
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	3,167	25,896
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(27,830)	(27,107)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	117,240	837,212

11. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	582,836	1,616,139	-	-
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	1,544,158	2,891,312	-	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	61,867	63,148	-	-
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	17,003	1,118	-	-
ลูกหนี้อื่น	21,471	16,839	15,359	16,389
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,227,335	4,588,556	15,359	16,389
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(15,763)	(16,793)	(15,359)	(16,389)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,211,572	4,571,763	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			-	-
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	4,698	999	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,216,270	4,572,762	-	-

- 11.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่จะรับการรับรู้รายได้เป็นจำนวนเงินประมาณ 16 ล้านบาท (2560: 17 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ : 15 ล้านบาท (2560: 16 ล้านบาท))

- 11.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	2561			2560		
	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้ สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้ สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ
		ที่ตั้งไว้			ที่ตั้งไว้	
มูลหนี้ปกติ	2,210,562	-	2,210,562	4,572,716	-	4,572,716
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	5,708	-	5,708	46	-	46
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	15,763	(15,763)	-	16,793	(16,793)	-
รวม	2,232,033	(15,763)	2,216,270	4,589,555	(16,793)	4,572,762

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2561			2560		
	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้ สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ	มูลค่าลูกหนี้ สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ
		ที่ตั้งไว้			ที่ตั้งไว้	
มูลหนี้ปกติ	-	-	-	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	-	-	-	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย*	15,359	(15,359)	-	16,389	(16,389)	-
รวม	15,359	(15,359)	-	16,389	(16,389)	-

* เป็นมูลหนี้ก่อนปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัท

- 11.3 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ยอดต้นปี	16,793	25,318	16,389	24,914
หัก: โอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(1,030)	(5,596)	(1,030)	(5,596)
หนี้สูญตัดบัญชี	-	(2,929)	-	(2,929)
ยอดปลายปี	15,763	16,793	15,359	16,389

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี 2561 และ 2560 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	(1,030)	(5,596)	(1,030)	(5,596)
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้งานให้คำปรึกษา (หมายเหตุ 13)	12,486	(31)	-	-
รวม	11,456	(5,627)	(1,030)	(5,596)

12. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์			
	2561		2560	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	10,826	8,172	14,726	10,565
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	127	-	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	13,765	2,986	99,055
สัญญาสิทธิ	8,281	-	3,277	-
รวม	19,234	21,937	20,989	109,620

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์			
	2561		2560	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,655	-	5,908	1,748
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	53	-	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	-	2,986	-
รวม	2,708	-	8,894	1,748

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

จำนวนเงินตามสัญญาของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 37

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 3 ล้านบาท (2560: ไม่มี) ((เฉพาะของบริษัทฯ : 1 ล้านบาท (2560: ไม่มี)) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัทฯ มีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 11 ล้านบาท ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคุณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้นมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนใหญ่มีอายุไม่เกิน 1 ปี

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัทฯ มีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 1,736 ล้านบาท (2560: 2,876 ล้านบาท) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคุณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้นมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนใหญ่มีอายุไม่เกิน 1 ปี

ทั้งนี้ ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทฯ มีความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของราคาหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทฯ ย่อยบริหารความเสี่ยงโดยจัดทำโปรแกรมเพื่อช่วยเฝ้าระวังความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และเพื่อช่วยกำหนดกลยุทธ์ในการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องเมื่อต้องการทำการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทฯ ย่อยบริหารความเสี่ยงดังกล่าวโดยการพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีสภาพคล่องมากเพียงพอ

สัญญาสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สัญญาสิทธิของบริษัทฯ ย่อยแห่งหนึ่งมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 100 ล้านบาท (2560: 143 ล้านบาท)

13. ลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	76,987	29,150	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	34,256	22,534	5,973	4,290
เงินปันผลค้างรับ	289	67	199	12
ลูกหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	3,259	157,459
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	182,773	159,533
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันเพื่อยืมหลักทรัพย์	-	-	46,118	45,543
อื่น ๆ	8,734	5,479	1,196	152
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(12,486)	-	-	-
รวม	107,780	57,230	239,518	366,989

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

14.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
		ทุนชำระแล้ว		สิทธิ การออกเสียง		จำนวนเงินลงทุน - วิธีราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย		
								31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	1 มกราคม
		2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2560
				(ร้อยละ)	(ร้อยละ)			(ปรับปรุงใหม่)		
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุนแอสเซท พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	200	200	100	100	198	198	277	248	237
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	15	15	100	100	15	15	68	55	58
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	4,500	4,500	100	100	4,500	4,500	4,764	4,658	4,693
รวม						4,713	4,713	5,109	4,961	4,988

14.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ส่วนแบ่งกำไร		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		เงินปันผลรับ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	78,105	55,778	-	(417)	49,000	44,000
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	20,701	30,763	-	(3,607)	8,100	30,000
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	350,128	619,389	-	(6,954)	243,000	648,000
รวม	448,934	705,930	-	(10,978)	300,100	722,000

15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กรรมสิทธิ์พื้นที่สำนักงานและพื้นที่ใน		
	อาคารสำนักงาน	ที่ดินและอาคารสำนักงานสาขา	รวม
1 มกราคม 2560	104,119	9,112	113,231
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,263)	(530)	(8,793)
31 ธันวาคม 2560	95,856	8,582	104,438
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,277)	(528)	(8,805)
31 ธันวาคม 2561	87,579	8,054	95,633
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:			
2560			8,793
2561			8,805

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
กรรมสิทธิ์พื้นที่สำนักงานและพื้นที่ในอาคารสำนักงาน	313,937	313,937
ที่ดินและอาคารสำนักงานสาขา	22,000	22,000
มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในเดือนพฤศจิกายน 2558 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด		

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	พื้นที่ใน						
	อาคาร						
	สำนักงาน และอาคาร						
	ที่ดิน	สำนักงาน สาขา	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2560	52,298	258,869	196,135	353,194	44,175	-	904,671
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,549	13,118	8,096	1,282	24,045
จำหน่าย	-	-	(25)	(500)	(9,211)	-	(9,736)
ตัดจำหน่าย	-	-	(28,533)	(59,231)	-	-	(87,764)
โอนเข้า (ออก)	-	-	907	340	-	(1,247)	-
31 ธันวาคม 2560	52,298	258,869	170,033	306,921	43,060	35	831,216
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,920	4,209	10,140	1,818	18,087
จำหน่าย	-	-	(28)	-	(10,941)	-	(10,969)
ตัดจำหน่าย	-	-	(39)	(3)	-	-	(42)
โอนเข้า (ออก)	-	-	144	78	-	(222)	-
31 ธันวาคม 2561	52,298	258,869	172,030	311,205	42,259	1,631	838,292
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2560	-	197,935	167,422	300,161	26,251	-	691,769
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,794	9,860	21,958	6,048	-	46,660
จำหน่าย	-	-	(25)	(498)	(8,383)	-	(8,906)
ตัดจำหน่าย	-	-	(28,512)	(59,223)	-	-	(87,735)
31 ธันวาคม 2560	-	206,729	148,745	262,398	23,916	-	641,788
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,805	10,332	20,615	6,534	-	46,286
จำหน่าย	-	-	(18)	(7)	(6,730)	-	(6,755)
ตัดจำหน่าย	-	-	(23)	(14)	-	-	(37)
31 ธันวาคม 2561	-	215,534	159,036	282,992	23,720	-	681,282
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2560	52,298	52,140	21,288	44,523	19,144	35	189,428
31 ธันวาคม 2561	52,298	43,335	12,994	28,213	18,539	1,631	157,010
ค่าเสื่อมราคาที่ยังรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:							
2560							46,660
2561							46,286

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	พื้นที่ใน อาคาร สำนักงาน และอาคาร สำนักงาน						
	ที่ดิน	สาขา	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2560	-	-	41,596	27,987	14,161	-	83,744
ซื้อเพิ่ม	-	-	435	978	-	148	1,561
จำหน่าย	-	-	(14)	-	-	-	(14)
ตัดจำหน่าย	-	-	(1,379)	(2,274)	-	-	(3,653)
โอนเข้า (ออก)	-	-	148	-	-	(148)	-
31 ธันวาคม 2560	-	-	40,786	26,691	14,161	-	81,638
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,524	723	10,140	250	12,637
จำหน่าย	-	-	(18)	-	(10,941)	-	(10,959)
ตัดจำหน่าย	-	-	(23)	-	-	-	(23)
31 ธันวาคม 2561	-	-	42,269	27,414	13,360	250	83,293
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2560	-	-	33,391	21,807	6,381	-	61,579
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	2,457	2,242	1,781	-	6,480
จำหน่าย	-	-	(14)	-	-	-	(14)
ตัดจำหน่าย	-	-	(1,378)	(2,274)	-	-	(3,652)
31 ธันวาคม 2560	-	-	34,456	21,775	8,162	-	64,393
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	2,680	2,190	2,350	-	7,220
จำหน่าย	-	-	(18)	-	(6,731)	-	(6,749)
ตัดจำหน่าย	-	-	(23)	-	-	-	(23)
31 ธันวาคม 2561	-	-	37,095	23,965	3,781	-	64,841
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2560	-	-	6,330	4,916	5,999	-	17,245
31 ธันวาคม 2561	-	-	5,174	3,449	9,579	250	18,452

ค่าเสื่อมราคาที่ยังรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:

2560	6,480
2561	7,220

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 89 ล้านบาท (2560: 83 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ : 51 ล้านบาท (2560: 48 ล้านบาท))

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	สมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ค่าสมาชิกตลาด อนุพันธ์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน					
1 มกราคม 2560	4,607	98,169	5,000	-	107,776
ซื้อเพิ่ม	-	3,794	-	4,482	8,276
ตัดจำหน่าย	-	(1,798)	-	-	(1,798)
โอนเข้า (ออก)	-	1,637	-	(1,637)	-
31 ธันวาคม 2560	4,607	101,802	5,000	2,845	114,254
ซื้อเพิ่ม	-	2,397	-	2,136	4,533
ตัดจำหน่าย	-	(129)	-	-	(129)
โอนเข้า (ออก)	-	3,261	-	(3,261)	-
31 ธันวาคม 2561	4,607	107,331	5,000	1,720	118,658
ค่าตัดจำหน่ายสะสม					
1 มกราคม 2560	3,870	72,398	5,000	-	81,268
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	289	7,088	-	-	7,377
ตัดจำหน่าย	-	(1,798)	-	-	(1,798)
31 ธันวาคม 2560	4,159	77,688	5,000	-	86,847
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	180	7,905	-	-	8,085
31 ธันวาคม 2561	4,339	85,593	5,000	-	94,932
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2560	448	24,114	-	2,845	27,407
31 ธันวาคม 2561	268	21,738	-	1,720	23,726
ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:					
2560					7,377
2561					8,085

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สมาชิก	ซอฟต์แวร์		รวม
	สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ระหว่างติดตั้ง	
ราคาทุน				
1 มกราคม 2560	4,607	22,591	-	27,198
ซื้อเพิ่ม	-	1,650	181	1,831
ตัดจำหน่าย	-	(1,798)	-	(1,798)
โอนเข้า (ออก)	-	52	(52)	-
31 ธันวาคม 2560	4,607	22,495	129	27,231
ซื้อเพิ่ม	-	632	-	632
ตัดจำหน่าย	-	-	(129)	(129)
31 ธันวาคม 2561	4,607	23,127	-	27,734
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2560	3,870	18,682	-	22,552
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	289	1,272	-	1,561
ตัดจำหน่าย	-	(1,798)	-	(1,798)
31 ธันวาคม 2560	4,159	18,156	-	22,315
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	180	1,434	-	1,614
31 ธันวาคม 2561	4,339	19,590	-	23,929
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2560	448	4,339	129	4,916
31 ธันวาคม 2561	268	3,537	-	3,805
ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:				
2560				1,561
2561				1,614

เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2547 และวันที่ 10 สิงหาคม 2547 บริษัทย่อยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์สินประเภทการจัดการกองทุนรวม และการจัดการกองทุนส่วนบุคคลตามลำดับ ซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้ว

18. ภาษีเงินได้

18.1 สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	1,847	349	-	349
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	238	113	238	113
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหลักทรัพย์เพื่อค้า	20,232	-	14,492	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหลักทรัพย์ทุนนิยม	-	1,227	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	2	-	2
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	26,557	25,224	6,116	6,058
ผลขาดทุนทางภาษี	2,201	35,749	2,201	35,749
หนี้สินอื่น	-	1,286	-	-
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	41	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	16,992	-	1,202	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	2,498	-	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหุ้นวางประกัน	464	-	-	-
รวม	71,029	63,991	24,249	42,271
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์				
ตราสารอนุพันธ์	3,744	4,160	541	1,176
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหนี้สิน				
ตราสารอนุพันธ์	2,823	1,888	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์				
เพื่อขาย	7,350	9,311	7,350	9,311
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์				
เพื่อค้า	-	21,378	-	19,941
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญา				
ซื้อขายล่วงหน้า	4,133	1,303	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์				
ทุนนิยม	331	-	-	-
รวม	18,381	38,040	7,891	30,428
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	52,648	25,951	16,358	11,843

18.2 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	133,358	174,048	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับ				
รายการผลแตกต่างชั่วคราว	(24,737)	13,900	(2,555)	9,683
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	108,621	187,948	(2,555)	9,683

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
				(ปรับปรุงใหม่)
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	542,821	929,514	431,646	751,249
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	108,564	185,903	86,329	150,250
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	3,947	4,162	2,205	2,022
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(2,420)	(710)	(90,821)	(142,418)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(1,470)	(1,407)	(268)	(171)
รวม	57	2,045	(88,884)	(140,567)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	108,621	187,948	(2,555)	9,683

18.3 ภาษีเงินได้ส่วนที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
				(ปรับปรุงใหม่)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน				
ในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(1,960)	1,822	(1,960)	1,822
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุนจากการ				
ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(3,822)	-	(1,078)
	(1,960)	(2,000)	(1,960)	744

19. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสมทบกองทุนชำระราคา	97,359	87,505	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น*	26,159	-	26,159	-
เงินมัดจำ	22,253	22,216	9,498	9,498
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	5,000	5,000	-	-
รวม	150,771	114,721	35,657	9,498

* ในเดือนตุลาคม 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าหุ้นในบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่แห่งหนึ่งซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทยจำนวน 0.79 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา บริษัทดังกล่าวมีวัตถุประสงค์หลักในการดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนในกิจการการให้สินเชื่อผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทดังกล่าวอยู่ระหว่างการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท

20. สินกู้ยืมระยะสั้น

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		ระยะเวลาคงเหลือของ หนี้จะครบกำหนด		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน								
ตัวสัญญาใช้เงิน	-	1.65 - 2.32	-	เมื่อทวงถาม	-	2,350,000	-	-
ตัวสัญญาใช้เงิน	-	1.63	-	ไม่เกิน 1 เดือน	-	100,000	-	-
รวม					-	2,450,000	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น								
ตัวสัญญาใช้เงิน	1.45 - 1.80	1.45 - 1.80	เมื่อทวงถาม	เมื่อทวงถาม	-	-	2,055,000	2,185,000
ตัวแลกเงิน	1.80 - 1.90	1.80	ไม่เกิน 2 เดือน	ไม่เกิน 1 เดือน	449,222	799,249	449,222	799,249
หุ้นกู้อนุพันธ์	1.75	1.75	ไม่เกิน 1 เดือน	ไม่เกิน 1 เดือน	99,928	131,970	-	-
รวม					549,150	931,219	2,504,222	2,984,249

เงินกู้ยืมดังกล่าวข้างต้นเป็นวงเงินที่ไม่มีหลักประกัน

หุ้นกู้อนุพันธ์เป็นตราสารที่ประกอบด้วย 2 ส่วน คือหุ้นกู้และสัญญาสิทธิ (Options) โดยสัญญาสิทธิเป็นสัญญาสิทธิในการขายหลักทรัพย์ บริษัทย่อยได้ออกจำหน่ายหุ้นกู้อนุพันธ์ซึ่งมีอายุไม่เกิน 90 วัน ปัจจุบันอ้างอิงของหุ้นกู้อนุพันธ์ได้แก่ หลักทรัพย์อ้างอิงในกลุ่ม SET50 Index บริษัทย่อยจะชำระคืนเงินต้น/จ่ายค่าตอบแทนเมื่อครบอายุหุ้นกู้อนุพันธ์ด้วยเงินสด และ/หรือ การส่งมอบปัจจุบันอ้างอิงหรือหลักทรัพย์ซึ่งมีใช้หลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทย่อย

21. หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	627,703
รวม	-	627,703

22. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	150,007	-
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	8,590	70,068
รวม	158,597	70,068

23. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	430,281	1,537,683
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	5,561	4,745
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	61,584	56,785
บวก: ดอกเบี้ยค้างจ่าย	5	5
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	497,431	1,599,218
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8,682	1,947
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	506,113	1,601,165

24. เจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	275,897	401,690	95,278	157,035
เจ้าหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	2,458	119,147
เจ้าหนี้อื่น	26,843	4,141	11,884	1,154
รวม	302,740	405,831	109,620	277,336

25. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	126,119	124,471	30,288	25,422
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	12,863	8,752	3,997	1,965
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,985	3,602	704	795
ต้นทุนบริการในอดีต	-	(13,370)	-	(3,284)
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย:				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	3,468	-	(139)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	6,994	-	1,159
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	8,650	-	4,370
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(9,183)	(16,448)	(4,410)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	132,784	126,119	30,579	30,288

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	12,863	8,752	3,997	1,965
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,985	3,602	704	795
ต้นทุนบริการในอดีต	-	(13,370)	-	(3,284)
รวม	15,848	(1,016)	4,701	(524)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายในหนึ่งปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 6.6 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ : 1.5 ล้านบาท) (2560: 13.4 ล้านบาท เฉพาะของบริษัทฯ : 4.3 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 11 ปี (เฉพาะของบริษัทฯ : 11 ปี) (2560: 11 ปี เฉพาะของบริษัทฯ : 11 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
อัตราคิดลด	2.5	2.5	2.5	2.5
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4.0	4.0	4.0	4.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 50	0 - 50	0 - 50	0 - 50

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

งบการเงินรวม				
31 ธันวาคม 2561				
	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน
เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น (ร้อยละ)	(ล้านบาท)	เคลื่อนไหวลดลง (ร้อยละ)	(ล้านบาท)	
อัตราคิดลด	0.5	(4.5)	0.5	4.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	5.3	0.5	(5.1)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10	(3.8)	10	4.2
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2561				
	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน
เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น (ร้อยละ)	(ล้านบาท)	เคลื่อนไหวลดลง (ร้อยละ)	(ล้านบาท)	
อัตราคิดลด	0.5	(0.8)	0.5	0.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	0.9	0.5	(0.9)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10	(0.5)	10	0.5
งบการเงินรวม				
31 ธันวาคม 2560				
	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน
เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น (ร้อยละ)	(ล้านบาท)	เคลื่อนไหวลดลง (ร้อยละ)	(ล้านบาท)	
อัตราคิดลด	0.5	(4.6)	0.5	4.9
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	4.8	0.5	(4.5)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(3.4)	10.0	3.7
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2560				
	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน	ผลกระทบต่อการ ผลประโยชน์ระยะ ยาวของพนักงาน
เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น (ร้อยละ)	(ล้านบาท)	เคลื่อนไหวลดลง (ร้อยละ)	(ล้านบาท)	
อัตราคิดลด	0.5	(0.8)	0.5	0.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	0.8	0.5	(0.8)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(0.4)	10.0	0.5

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้างสำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการ และมีผลกระทบให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้นประมาณ 38 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ : 12 ล้านบาท) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

26. สำรองตามกฎหมาย

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

27. รายได้ค่านายหน้า

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	823,242	977,089
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	48,864	39,929
	872,106	1,017,018

28. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	169,265	137,086
ที่ปรึกษาทางการเงิน	173,383	235,905
ตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	21,257	22,622
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	8,758	-
การให้ยืมหลักทรัพย์	988	1,572
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	55,788	51,842
การจัดการกองทุนรวม	285,485	167,288
ค่านายทะเบียนหลักทรัพย์	116,418	93,237
ค่าธรรมเนียมการประสานงาน	-	4,500
อื่น ๆ	6,901	2,489
	838,243	716,541

29. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของผู้ถือหุ้นสามัญที่อยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	434,200	741,566	434,200	741,566
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	2,105,656	2,105,656	2,105,656	2,105,656
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.21	0.35	0.21	0.35

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

ในระหว่างปี 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	32	31	7	7

31. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	
		(พันบาท)	ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2560	440,667	0.21
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2560	210,566	0.10
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2560		651,233	0.31
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561	421,131	0.20
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2561	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561	210,566	0.10
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2561		631,697	0.30

32. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ของกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยในระหว่างปี 2561 และ 2560

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และมีสมาชิกในครอบครัว ที่ใกล้ชิดของกรรมการบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) คือผู้ถือหุ้นใหญ่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	จำกัด
กองทุนต่าง ๆ ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
กองทุนต่าง ๆ ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ชาเตรียนโฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ ดอท คอม จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ซิตีเรียลตี้ จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ซิตี วิลล่า จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
นิติบุคคลอาคารชุดสาทรซิตี้ทาวเวอร์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท จตุบุตรโฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท พนิชสวัสดี จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท รีเวอร์ไซด์ การ์เด็น มารีน่า จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท สุขุมวิทซิตี้มอลล์ กรุ๊ป จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรยี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท บางกอก เซน ฮอสพิทอล จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันรายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	2561	2560	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
เงินปันผลรับ	-	-	300,100	722,000	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	-	-	2,274	1,915	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้อื่น	-	-	266,703	217,573	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่านายหน้าจ่าย	-	-	25,043	19,080	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร					
สถานที่ และอุปกรณ์	-	-	175	140	ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมจ่าย	-	-	350	239	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	3,644	3,567	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	30,153	46,862	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า	11,478	14,710	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับ	273	286	83	121	ตามอัตราตลาด
เงินปันผลรับ	7,581	5,118	6,208	4,244	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร					
สถานที่ และอุปกรณ์	68,337	66,427	23,890	22,957	ตามที่ราคาระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	3,646	3,974	370	351	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายอื่น	1,933	1,410	1,019	1,075	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไปและตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	5,969	15,971	-	-	ตามอัตราตลาด
ซื้อสินทรัพย์	779	-	632	-	ราคาตลาด
รายการธุรกิจกับกรรมการของกลุ่ม					
บริษัทฯ และสมาชิกใน					
ครอบครัวที่ใกล้ชิด					
รายได้ค่านายหน้า	1,919	2,650	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	844	975	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
บริษัทย่อย				
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	105,810	34,648
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	41	41
ลูกหนี้อื่น	-	-	232,181	362,568
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	1,065	2,229
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	942
เจ้าหนี้อื่น	-	-	2,458	119,147
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	2,055,000	2,185,000
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย				
และเพื่อลูกค้า	105,533	93,880	38,076	21,197
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,374	156,852	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	5	38	3	35
เงินมัดจำ	14,756	14,679	6,002	6,002
สินทรัพย์อื่น	184	170	142	151
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	1,000,000	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,645	95,645	-	-
เจ้าหนี้อื่น	1,592	1,156	884	536
กรรมการของกลุ่มบริษัทฯ และสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	52,477	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	629	1,915	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	13,779	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	17	118	-	-

บริษัทย่อยมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาทกับธนาคารซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทย่อยไม่ได้เบิกใช้วงเงินดังกล่าว

ในระหว่างปี 2561 เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม			
		ยอดคงเหลือ			ยอดคงเหลือ
อัตราดอกเบี้ย		ณ วันที่	ในระหว่างปี		ณ วันที่
(ร้อยละต่อปี)		1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2561
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1.65 - 1.90	1,000,000	17,735,000	(18,735,000)	-

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ยอดคงเหลือ			ยอดคงเหลือ
อัตราดอกเบี้ย		ณ วันที่	ในระหว่างปี		ณ วันที่
(ร้อยละต่อปี)		1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2561
เงินกู้ยืมระยะสั้น					
บริษัทย่อย					
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด					
ตัวสัญญาใช้เงิน	1.80 - 1.85	2,035,000	9,858,000	(9,988,000)	1,905,000
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด					
ตัวสัญญาใช้เงิน	1.45	150,000	150,000	(150,000)	150,000
รวม		2,185,000	10,008,000	(10,138,000)	2,055,000

เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันข้างต้นไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

ยอดคงเหลือของเงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	2,901	70,740	-	26,422
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	1,240	1,240	1,240	1,240
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	16,805	25,948	14,918	23,867
บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน)	2,100	-	-	-
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	2	2	-	-
บริษัท บางกอก เซน ฮอสพิทอล จำกัด (มหาชน)	1,340	3,633	-	-
บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	-	507	-	507
กองทุนเปิดแอสเซทเพลย์ยุโรปแวลู	-	20,125	-	20,125
กองทุนเปิดแอสเซทเพลย์ยุโรปพรีเมียมเพอร์ฟิ	-	15,000	-	15,000
กองทุนเปิดแอสเซทเพลย์เอไอเทิร์นฟันด์ 5Y1	86,221	90,606	86,221	90,606
กองทุนเปิดแอสเซทเพลย์โรโบติกส์	30,300	30,300	30,300	30,300
กองทุนรวมบางกอกการ์เด็น	761	761	761	761
กองทุนรวมสารคดีทาวเวอร์	64	64	64	64
กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์	4,100	4,100	4,100	4,100
รวม	145,834	263,026	137,604	212,992
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	29,489	30,876	30,072	30,750
สุทธิ	175,323	293,902	167,676	243,742

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายการซื้อและขายหน่วยลงทุนของกองทุนซึ่งบริหารโดยกิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยราคาซื้อขายถือตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนซึ่งเป็นราคาที่คิดกับผู้ลงทุนทั่วไป รายละเอียดมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ซื้อหน่วยลงทุน		ขายหน่วยลงทุน	
	2561	2560	2561	2560
กองทุนเปิดแอสเซทเพลย์โรโบติกส์	-	30,300	-	-
กองทุนเปิดแอสเซทเพลย์เอไอเทิร์นฟันด์ 5Y1	-	-	4,992	4,992
กองทุนเปิดแอสเซทเพลย์ยุโรปแวลู	-	-	22,102	-
กองทุนเปิดแอสเซทเพลย์ยุโรป พรีเมียมเพอร์ฟิ	-	-	16,109	-

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารสำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	156,811	199,813	115,996	158,771
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	9,601	5,360	6,852	3,981
รวม	166,412	205,173	122,848	162,752

การค้าประกันของกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีภาระค้าประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 34.2.1

33. ส่วนได้เสียในกองทุนที่เป็นกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัว

บริษัทย่อยรับหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนให้แก่กองทุนเพื่อการลงทุนจำนวนหนึ่ง ซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว บริษัทย่อยมีส่วนได้เสียในกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัวจากการรับค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการจากกองทุนดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ข้อมูลจากรายงานทางการเงินล่าสุดของกองทุนซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทย่อยซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว แสดงมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมทั้งหมดประมาณ 24,680 ล้านบาท (2560: 36,387 ล้านบาท)

ส่วนได้เสียของบริษัทย่อยในกองทุนดังกล่าวแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
งบแสดงฐานะการเงิน		
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	29	32

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	402	247

ความเสี่ยงจากผลขาดทุนสูงสุดที่บริษัทย่อยอาจจะได้รับมีมูลค่าเท่ากับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับที่แสดงไว้ข้างต้น

34. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

34.1 ภาระผูกพัน

- 1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคารและยานพาหนะ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ปี ถึง 5 ปี และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภายใน 1 ปี	56	68	15	19
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	34	76	7	21

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวนภาระผูกพันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นเป็นภาระผูกพันตามสัญญาเช่าและสัญญาบริการที่ทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 66 ล้านบาท (2560: 117 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ : 22 ล้านบาท (2560: 40 ล้านบาท))

- 2) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขาย และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขายและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน
- 3) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัทตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ศูนย์รับฝาก

หลักทรัพย์ (ประเทศไทย) เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ เป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ/หรือค่าธรรมเนียมอื่นตามที่ระบุในสัญญา

- 4) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องนำส่งค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์ การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและธุรกิจอื่นที่บริษัทย่อยได้รับอนุญาต โดยจ่ายค่าธรรมเนียมดังกล่าวให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในอัตราที่กำหนดจากการประกอบธุรกิจข้างต้น
- 5) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันในสัญญาฟิวเจอร์สที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 37.1
- 6) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันเนื่องจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 7) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 37.1
- 8) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระในบริษัทสองแห่งจำนวน 0.51 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 1.5 ล้านบาท (2560: 0.78 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 1.5 ล้านบาท)
- 9) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทแห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8.9
- 10) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยมีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 0.6 ล้านบาท (2560: 0.6 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์

34.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

34.2.1 การค้ำประกัน

- 1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งกับธนาคารแห่งหนึ่งในวงเงิน 355 ล้านบาท (2560: 355 ล้านบาท) ซึ่งในจำนวนนี้เป็นวงเงินสินเชื่อร่วมกันจำนวน 300 ล้านบาท (2560: 300 ล้านบาท)
- 2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 1.8 ล้านบาท (2560: 1.9 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ : 0.1 ล้านบาท (2560: 0.1 ล้านบาท)) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

34.2.2 คดีฟ้องร้อง

เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2561 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ถูกฟ้องร้องในคดีแพ่งให้ร่วมรับผิดชอบกับนิติบุคคลอื่น โดยถูกเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวน 20 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยได้มีการยื่นคำให้การต่อศาลเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 โดยศาลมีการนัดไกล่เกลี่ยวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 และนัดสืบพยานโจทก์วันที่ 25 มีนาคม 2562 ฝ่ายบริหารคาดว่าจะได้รับผลเสียหายจากคดีความดังกล่าว

35. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

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

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงาน นายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า		ส่วนงาน จัดการ กองทุน	ส่วนงานค้า หลักทรัพย์	ส่วนงาน อื่น	ตัดรายการ ระหว่างกัน	งบการเงิน รวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,208	198	371	1,307	10,545	(7,237)	6,392
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	3,081	236	338	2,299	12,587	(7,250)	11,291

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ และลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นลูกค้าภายในประเทศ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

36. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	1,084,903	-	-	1,084,903
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	59,570	-	-	59,570
ตราสารหนี้	-	342,582	-	342,582
หน่วยลงทุน	-	126,038	27,574	153,612
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	10,826	-	10,826
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	127	-	-	127
สัญญาสิทธิ	-	8,281	-	8,281
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	8,172	-	8,172
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	13,765	-	-	13,765
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด*	2,824,000	2,089,145	-	4,913,145
เงินลงทุนทั่วไป				
ตราสารทุน	-	-	542,444	542,444

* เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดนี้เป็นเงินฝากสถาบันการเงินและตราสารหนี้ในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าจำนวน 4,597 ล้านบาท

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	489,951	-	-	489,951
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	59,570	-	-	59,570
ตราสารหนี้	-	342,582	-	342,582
หน่วยลงทุน	-	126,038	27,574	153,612
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2,655	-	2,655
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	53	-	-	53
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	-	192,558	-	192,558
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	335,937	-	335,937
เงินลงทุนทั่วไป				
ตราสารทุน	-	-	542,124	542,124

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	2,764,549	-	-	2,764,549
ตราสารหนี้	-	83,177	-	83,177
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	92,850	-	-	92,850
ตราสารหนี้	-	310,277	-	310,277
หน่วยลงทุน	-	71,215	30,532	101,747
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	14,726	-	14,726
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	2,986	-	-	2,986
สัญญาสิทธิ	-	3,277	-	3,277
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	10,565	-	10,565
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	99,055	-	-	99,055
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด*	2,064,000	731,973	-	2,795,973
เงินลงทุนทั่วไป				
ตราสารทุน	-	101,031	517,689	618,720

* เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดนี้เป็นเงินฝากสถาบันการเงินและตราสารหนี้ในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าจำนวน 2,299 ล้านบาท

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	1,259,204	-	-	1,259,204
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	92,850	-	-	92,850
ตราสารหนี้	-	310,277	-	310,277
หน่วยลงทุน	-	71,215	30,532	101,747
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	5,908	-	5,908
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	2,986	-	-	2,986
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1,748	-	1,748
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	-	333,239	-	333,239
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	335,937	-	335,937
เงินลงทุนทั่วไป				
ตราสารทุน	-	101,031	517,626	618,657

37. เครื่องมือทางการเงิน

37.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้สำนักหักบัญชี และบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำรับจากธุรกิจจัดการกองทุน สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุน ลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี และบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน หนี้สินตราสารอนุพันธ์ เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำรับจากธุรกิจจัดการกองทุน สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ และลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการประเมินเครดิตของลูกค้านำเมื่อเปิดบัญชี เพื่อใช้ในการพิจารณาเงินที่เหมาะสม และทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง การควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ทำได้โดยการพิจารณาเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้า ในปัจจุบัน และยังมีกำหนดรายชื้อหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จินได้ โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานและสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นหลักประกันเพื่อมิให้มีการกระจุยตัวในหลักทรัพย์

สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการกำหนดเกณฑ์ลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยองค์กรที่มีฐานะการเงินที่มั่นคง และมีอันดับความน่าเชื่อถือที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยยอมรับได้ ซึ่งถูกจัดอันดับโดยสถาบันการจัดอันดับที่เชื่อถือได้

นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของลูกค้าบุคคลของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อมีรายการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	5,440,062	5,877,207	151,696	64,369
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	627,784	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	117,240	837,212	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,216,270	4,572,762	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	44,241	46,844	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	19,234	20,989	2,708	8,894
เงินลงทุนในตราสารหนี้ในนามบริษัทฯ				
บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	2,431,649	1,125,233	535,140	643,516
ลูกหนี้อื่น	107,779	57,230	239,518	366,989

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด									
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	536	238	14	-	-	-	360	1,148	0.37 - 0.50	1.25
เงินลงทุน	-	-	357	-	202	101	1,658	2,318	-	1.00 - 7.25
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	117	117	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,544	-	-	-	-	-	672	2,216	5.06 - 12.00	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่ารับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	44	44	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	19	19	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	108	108	-	-
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	159	159	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	506	506	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	16	16	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	22	22	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	303	303	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	549	-	-	-	-	549	-	หมายเหตุ 20

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด									
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	25	-	-	-	-	-	121	146	0.38 - 0.50	-
เงินลงทุน	-	-	233	-	202	101	1,063	1,599	-	1.00 - 7.25
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	3	3	-	-
ลูกหนี้อื่น	229	-	-	-	-	-	11	240	1.05	-
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	110	110	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	2,055	449	-	-	-	-	2,504	-	หมายเหตุ 20

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							(ร้อยละต่อปี)		
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	108	170	-	-	-	-	128	406	0.38	0.8 - 1.05
เงินลงทุน	-	-	497	1	290	102	3,445	4,335	-	5.10 - 12.00
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	-	628	-	-	-	-	628	-	4.00 - 4.40
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	837	837	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,891	-	-	-	-	-	1,682	4,573	5.06 - 12.00	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	47	47	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	21	21	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	57	57	-	-

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							(ร้อยละต่อปี)		
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	2,350	100	-	-	-	-	2,450	-	หมายเหตุ 20
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	628	-	-	-	-	628	-	4.00 - 4.40
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	70	70	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	1,601	1,601	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-	25	25	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	110	110	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	406	406	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	931	-	-	-	-	931	-	หมายเหตุ 20

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							(ร้อยละต่อปี)		
	ปรับขึ้นลงตาม									
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	13	-	-	-	-	46	59	0.38	-	
เงินลงทุน	-	-	333	-	208	1,939	2,582	-	5.75-12.00	
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	9	9	-	-	
ลูกหนี้อื่น	205	-	-	-	-	162	367	1.05	-	
หนี้สินทางการเงิน										
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	2	2	-	-	
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	277	277	-	-	
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	2,185	799	-	-	-	2,984	-	หมายเหตุ 20	

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ ซึ่งไม่อาจเรียกเงินคืนได้ และเงินลงทุนซึ่งมีการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ตามความผันผวนในตลาด ส่งผลให้จำหน่ายเงินลงทุนไม่ได้ตามที่คาดไว้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และบริษัทย่อยถือเป็นสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูง โดยบริษัทย่อยมีอัตราส่วนของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงเกินกว่าร้อยละ 7 ตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนดไว้ และบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจัดเตรียมวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่คาดว่าจะเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,134	14	-	-	-	1,148
เงินลงทุน	-	357	-	202	1,759	2,318
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	117	-	-	-	117
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	672	-	-	1,544	2,216
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ						
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	44	-	-	-	44
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	19	-	-	-	19
ลูกหนี้อื่น	-	108	-	-	-	108
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	159	-	-	-	159
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	506	-	-	-	506
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย						
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	16	-	-	-	16
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	22	-	-	-	22
เจ้าหนี้อื่น	-	303	-	-	-	303
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	549	-	-	-	549

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	146	-	-	-	-	146
เงินลงทุน	-	233	-	202	1,164	1,599
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	3	-	-	-	3
ลูกหนี้อื่น	229	11	-	-	-	240
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้อื่น	-	110	-	-	-	110
เงินกู้ยืมระยะสั้น	2,055	449	-	-	-	2,504

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560						
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	406	-	-	-	-	406
เงินลงทุน	-	497	1	290	3,547	4,335
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	628	-	-	-	628
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	837	-	-	-	837
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,682	-	-	2,891	4,573
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ						
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	47	-	-	-	47
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	21	-	-	-	21
ลูกหนี้อื่น	-	57	-	-	-	57
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,350	100	-	-	-	2,450
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	628	-	-	-	628
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	70	-	-	-	70
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,601	-	-	-	1,601
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย						
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	25	-	-	-	25
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	110	-	-	-	110
เจ้าหนี้อื่น	-	406	-	-	-	406
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	931	-	-	-	931

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	59	-	-	-	-	59
เงินลงทุน	-	333	-	208	2,041	2,582
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	9	-	-	-	9
ลูกหนี้อื่น	205	162	-	-	-	367
หนี้สินทางการเงิน						
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	2	-	-	-	2
เจ้าหนี้อื่น	-	277	-	-	-	277
เงินกู้ยืมระยะสั้น	2,185	799	-	-	-	2,984

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเนื่องมาจากการลงทุนเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	9.4	20.8	0.2	2.7	32.45	32.68
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.3	0.4	-	0.1	41.07	43.99
เหรียญฮ่องกง	34.7	60.8	0.9	0.8	4.14	4.18
เยนญี่ปุ่น	27.4	150.0	-	-	0.29	0.29
สวิสฟรังก์	0.5	1.4	-	-	32.92	33.41
ยูโร	0.4	2.4	-	-	37.13	39.03
หยวน	3.4	-	-	-	4.72	-
วอนเกาหลีใต้	0.2	-	-	-	0.03	-
ดองเวียดนาม	10.2	-	-	-	0.14	-

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	8.6	16.4	-	0.5	32.45	32.68
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.3	0.3	-	0.1	41.07	43.99
เหรียญฮ่องกง	33.2	58.4	-	0.6	4.14	4.18
เยนญี่ปุ่น	18.3	144.9	-	-	0.29	0.29
สวิสฟรังก์	0.5	1.4	-	-	32.92	33.41
ยูโร	0.4	2.3	-	-	37.13	39.03
หยวน	3.2	-	-	-	4.72	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯและ บริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯและ บริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯและ บริษัทย่อยซื้อ (ล้าน)	ที่บริษัทฯและ บริษัทย่อยขาย (ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	955.4	29.4	31.47 - 33.11 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	เหรียญฮ่องกง	36.0	8.6	4.17 - 4.21 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง
บาท	ยูโร	18.7	0.5	37.36 - 38.27 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เยนญี่ปุ่น	15.0	50.5	0.29 - 0.30 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	10.6	0.3	41.32 - 43.15 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 8.4 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 0.3 ล้านยูโร และ 0.2 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้าโดยในส่วนนี้ได้รวมสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 7.1 ล้านเยนญี่ปุ่น 1.6 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 1.6 ล้านเหรียญฮ่องกง และ 0.1 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักร ซึ่งเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯซื้อ	ที่บริษัทฯขาย	ที่บริษัทฯซื้อ (ล้าน)	ที่บริษัทฯขาย (ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	274.1	8.4	32.47 - 32.95 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	10.7	0.3	37.36 - 37.98 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	7.8	0.2	41.32 - 43.15 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยขาย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	1,114.4	33.9	32.35 - 34.05 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	เหรียญฮ่องกง	54.8	13.0	4.15 - 4.24 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง
บาท	ยูโร	100.2	2.6	38.49 - 39.61 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เยนญี่ปุ่น	90.0	300.3	0.29 - 0.32 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	6.3	0.1	43.41 - 43.51 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร
ปอนด์สหราชอาณาจักร	บาท	0.04	1.9	0.02 ปอนด์สหราชอาณาจักรต่อ 1 บาท
เหรียญฮ่องกง	บาท	0.2	0.6	0.24 เหรียญฮ่องกงต่อ 1 บาท
เหรียญสหรัฐอเมริกา	บาท	0.1	3.3	0.03 เหรียญสหรัฐอเมริกาต่อ 1 บาท
ปอนด์สหราชอาณาจักร	เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.1	0.1	0.74 ปอนด์สหราชอาณาจักรต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 17.6 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 2.4 ล้านยูโร 141.8 ล้านเยนญี่ปุ่น และ 0.1 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักร และสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 0.1 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้าโดยในส่วนนี้ได้รวมสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 31.2 ล้านเยนญี่ปุ่น 5.2 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 0.5 ล้านเหรียญฮ่องกง และ 0.1 ล้านเหรียญยูโร และสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า จำนวน 0.04 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักร ซึ่งเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	578.1	17.5	32.35 - 33.48 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	92.1	2.4	38.49 - 39.34 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เยนญี่ปุ่น	41.2	141.8	0.29 - 0.30 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	6.3	0.1	43.41 - 43.51 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร
ปอนด์สหราชอาณาจักร	เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.1	0.1	0.74 ปอนด์สหราชอาณาจักรต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่เป็นภาระผูกพันของบริษัทย่อยดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา			
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock				
สถานะซื้อ	1,870	-	-	1,870
สถานะขาย	410,251	-	-	410,251
ฟิวเจอร์สของ SET 50				
สถานะซื้อ	6,467	-	-	6,467
สถานะขาย	2,503	-	-	2,503
	421,091	-	-	421,091

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา			
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock				
สถานะซื้อ	15,532	-	-	15,532
สถานะขาย	803,025	-	-	803,025
ฟิวเจอร์สของ SET 50				
สถานะซื้อ	31,668	-	-	31,668
สถานะขาย	2,036	-	-	2,036
	852,261	-	-	852,261

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2560			
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา			
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ SET 50				
สถานะซื้อ	7,917	-	-	7,917
	7,917	-	-	7,917

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน ใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

ปัจจัยด้านการเมืองและเศรษฐกิจทั้งภายในและภายนอกประเทศมีผลต่อความผันผวนของสถานะตลาดทุน โดยเฉพาะความเสี่ยงต่อการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนในหลักทรัพย์ ดังนั้นการศึกษาข้อมูลและการวิเคราะห์อย่างรอบคอบ ตลอดจนการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสม ย่อมเป็นการลดความเสี่ยงจากการลงทุนได้

37.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ารายได้ ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำรับจากธุรกิจจัดการกองทุน ลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น
- ค) เงินลงทุนในตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด ใบสำคัญแสดงสิทธิ และใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณมูลค่ายุติธรรมตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไป
- ง) ตราสารอนุพันธ์อื่นแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้แบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

37.3 การกระทบยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมเป็นประจำและมีลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับ 3 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
	เงินลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อขาย - หน่วยลงทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	30,532
กำไรที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(2,958)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	27,574

38. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.38:1 (2560: 1.34:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.57:1 (2560: 0.72:1)

39. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 39.1 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยเพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับการดำเนินงานประจำปี 2561 ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทย่อยได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับการดำเนินงานสิ้นสุดเดือนมิถุนายน 2561 ไปแล้วในอัตรา 2.45 บาทต่อหุ้น คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีกจำนวน 1.45 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 29 ล้านบาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 78 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลจำนวน 29 ล้านบาทในวันที่ 26 มีนาคม 2562
- 39.2 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยเพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับการดำเนินงานประจำปี 2561 ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทย่อยได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับการดำเนินงานสิ้นสุดเดือนมิถุนายน 2561 ไปแล้วในอัตรา 0.54 บาทต่อหุ้น คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีกจำนวน 0.19 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 85.5 ล้านบาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 328.5 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลจำนวน 85.5 ล้านบาทในวันที่ 1 เมษายน 2562
- 39.3 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับการดำเนินงานประจำปี 2561 ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับการดำเนินงานสิ้นสุดเดือนมิถุนายน 2561 ไปแล้วในอัตรา 0.1 บาทต่อหุ้น คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีกจำนวน 0.1 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 210.6 ล้านบาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 421.1 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลจำนวน 210.6 ล้านบาท ในวันที่ 13 พฤษภาคม 2562

40. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562



ที่อยู่สำนักงานสาขา

ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

สำนักงานสาขา เขตกรุงเทพมหานคร และปริมณฑล

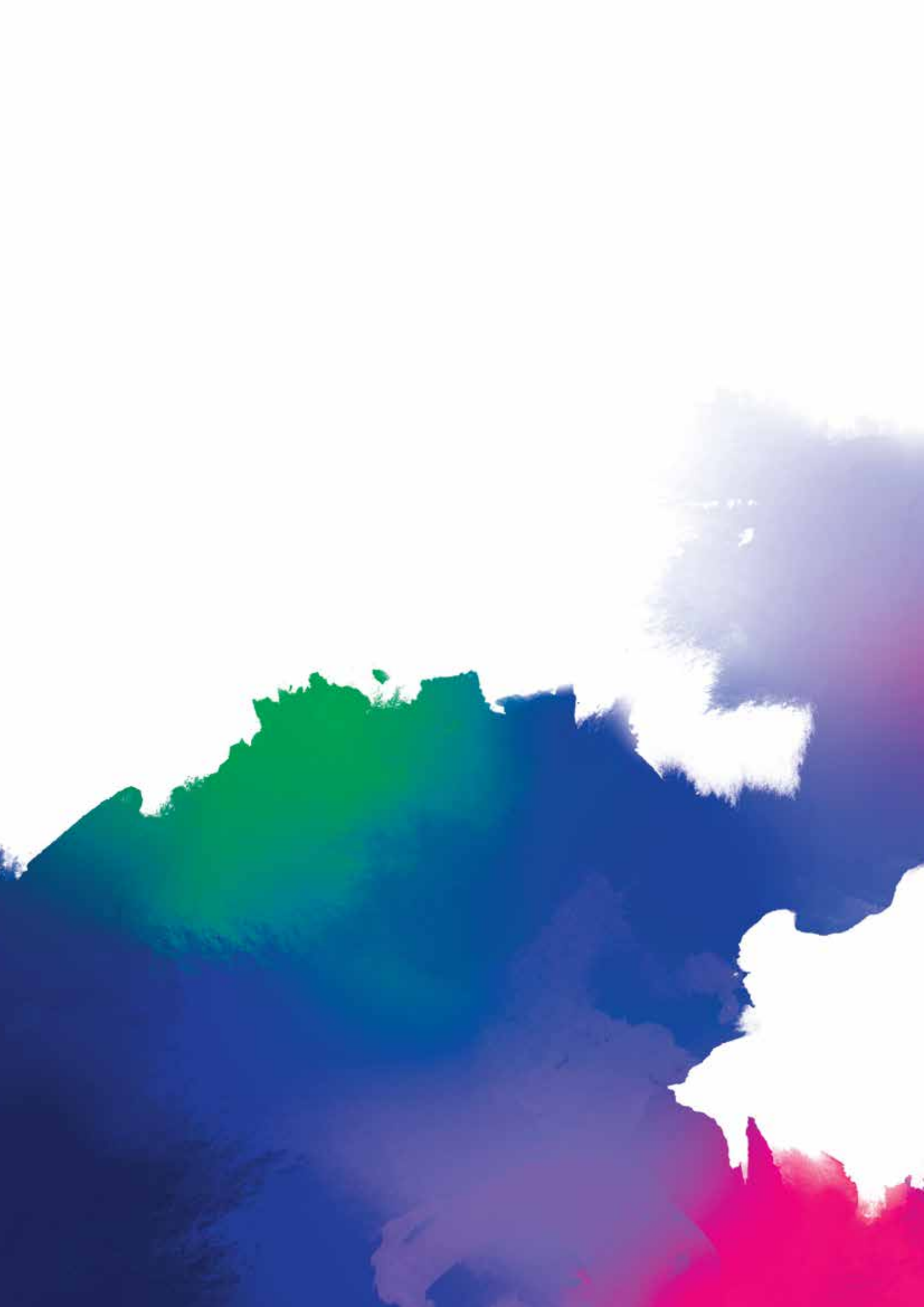
ชื่อสำนักงานสาขา	ที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร
สำนักงานใหญ่	ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ เลขที่ 175 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120	0 2285 1666, 0 2285 1888, 0 2680 1111	0 2285 1901
พลับพลาไชย	ชั้น 1 อาคารพลับพลาไชย อาคาร 2 เลขที่ 9/1 ถนนเสือป่า แขวงป้อมปราบ เขตป้อมปราบศัตรูพ่าย กรุงเทพมหานคร 10100	0 2623 1520-26	0 2623 1539, 0 2623 1578, 0 2623 1597, 0 2623 1551, 0 2623 2876, 0 2623 1575
เอ็มโพเรียม	ชั้น 10/4 อาคารเอ็มโพเรียมทาวเวอร์ เลขที่ 622 ซอยสุขุมวิท 24 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110	0 2664 8999	0 2664 9799
งามวงศ์วาน	ชั้น 12 ศูนย์การค้าเดอะมอลล์งามวงศ์วาน ห้อง 12/1 เลขที่ 30/39-50, 639 หมู่ที่ 2 ถนนงามวงศ์วาน ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี 11000	0 2550 0955	0 2550 0966
ลาดพร้าว	ชั้น 12 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซาลาดพร้าว ห้อง 1213, 1214 เลขที่ 1693 ถนนพหลโยธิน แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900	0 2937 0295, 0 2937 0455	0 2937 0315, 0 2937 0465
สยาม	ชั้น 10 อาคารสยามทาวเวอร์ ยูนิต บี 2 เลขที่ 989 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330	0 2670 9999, 0 2263 8499	0 2670 9995-97

สำนักงานสาขา เขตภูมิภาค

ชื่อสำนักงานสาขา	ที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร
ขอนแก่น	ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขานนหน้าเมือง) เลขที่ 680/12 ถนนหน้าเมือง ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000	0 4332 2101-04	0 4332 2120 0 4332 2105
จันทบุรี	ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขานนท่าแฉลบ) เลขที่ 197 ถนนท่าแฉลบ ตำบลตลาด อำเภอเมืองจันทบุรี จังหวัดจันทบุรี 22000	0 3932 2135-38	0 3935 1636

สำนักงานสาขา ทั่วประเทศ (ต่อ)

ชื่อสำนักงานสาขา	ที่ตั้ง	โทรศัพท์	โทรสาร
สุราษฎร์ธานี	ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาก่อนชนเกษม) เลขที่ 337/20 ถนนชนเกษม ตำบลตลาด อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000	0 7728 3631-33, 0 7721 6500	0 7721 6522
ศรีราชา	ชั้น 7 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาศรีราชา) เลขที่ 98 ถนนสุขุมวิท ตำบลศรีราชา อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110	0 3832 2755	0 3877 1426
เชียงใหม่	เลขที่ 164/44-45 ถนนช้างคลาน ตำบลช้างคลาน อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ 50100	0 5327 3716-20	0 5327 3714
หาดใหญ่	ชั้น 7 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาหาดใหญ่) เลขที่ 39 ถนนนิพัทธ์อุทิศ 2 ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110	0 7426 2000	0 7426 2009
พิษณุโลก	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาพิษณุโลก) เลขที่ 262/24 ถนนบรมไตรโลกนารถ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก 65000	0 5521 7833-37	0 5521 7851
อุดรธานี	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาก่อนโพธิ์ศรี) เลขที่ 227 ถนนโพธิ์ศรี ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี 41000	0 4232 6999, 0 4221 1411	0 4232 6995
เชียงราย	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาห้วยแก้วพ่อนมเมือง) เลขที่ 866/18 ถนนทางหลวงหมายเลข 1 ตำบลเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย 57000	0 5360 0788	0 5371 9575
ลำปาง	เลขที่ 219-221 ถนนไฮเวย์ - ลำปาง - จาว ตำบลสวนดอก อำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง 52100	0 5420 9471-75	0 5420 9470
พญา	ชั้น M อาคารมุกส์ เรสซิเดนซ์ เลขที่ 222/99 หมู่ที่ 9 ถนนเฉลิมพระเกียรติ (สาย 3) ตำบลหนองปรือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี 20150	0 3841 2400-05	0 3841 2405
นครสวรรค์	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขานครสวรรค์) เลขที่ 154/1 ถนนสวรรค์วิถี ตำบลปากน้ำโพ อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์ 60000	0 5631 2412 0 5622 7966	0 5631 2420



บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีทาวเวอร์ 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

www.asiaplusgroup.co.th