

BEYOND BOUNDARY

Annual Report
2019
รายงานประจำปี 2562

Exploration Beyond Wealth



Asia Plus Group Holdings Public Company Limited

สารบัญ

02

สรุปข้อมูลทางการเงิน

03

อัตราส่วนทางการเงิน

04

สารจากประธานกรรมการ และ
ประธานกรรมการบริหาร

06

วิสัยทัศน์ / พันธกิจ /
กลยุทธ์องค์กร

08

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ
และผู้บริหาร

19

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

- การเปลี่ยนแปลงและ
พัฒนาการที่สำคัญ 20
- โครงสร้างการถือหุ้น
ของบริษัท 20

22

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

- โครงสร้างรายได้ของบริษัท
และบริษัทย่อย 23
- การประกอบธุรกิจ
ในปี 2562 และ
ภาวะการแข่งขัน 24

40

ปัจจัยความเสี่ยง

44

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท
และบริษัทย่อย
และข้อมูลสำคัญอื่น

48

ผู้ถือหุ้น

49

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

50

โครงสร้างการจัดการ

- ผังองค์กร 50
- คณะกรรมการบริษัท /
ผู้บริหาร 51
- ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบสูงสุด
ในสายงานบัญชีและการเงิน
และผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบโดยตรง
ในการควบคุมดูแล
การทำงานบัญชี 55
- เลขานุการบริษัท 55
- คำตอบแทนกรรมการ /
ผู้บริหาร 56
- บุคลากร 58

60

การกำกับดูแลกิจการ

- นโยบายการ
กำกับดูแลกิจการ 60
- คณะกรรมการชุดย่อย 60
- การสรรหา และแต่งตั้ง
กรรมการและผู้บริหาร
ระดับสูงสุด 64
- การกำกับดูแล
การดำเนินงานของ
บริษัทย่อยและบริษัทร่วม 66
- การดูแลเรื่องการใช้
ข้อมูลภายใน 67
- คำตอบแทนของ
ผู้สอบบัญชี 68
- การปฏิบัติตามหลักการ
กำกับดูแลกิจการที่ดี
ในเรื่องอื่นๆ 68

86

ความรับผิดชอบต่อสังคม

94

การควบคุมภายใน และ
การบริหารจัดการความเสี่ยง

96

รายการระหว่างกัน

106

การวิเคราะห์และคำอธิบาย
ของฝ่ายจัดการ

114

รายงานความรับผิดชอบของ
คณะกรรมการต่อรายงาน
ทางการเงิน

115

รายงานของคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง

116

รายงานคณะกรรมการ
ตรวจสอบ

117

งบการเงิน และหมายเหตุ
ประกอบงบการเงิน

* ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของ
บริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการ
ข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัท
ได้ที่เว็บไซต์ www.asiaplusgroup.co.th
หรือ เว็บไซต์สำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
www.sec.or.th หรือ เว็บไซต์
ตลาดหลักทรัพย์ www.set.or.th

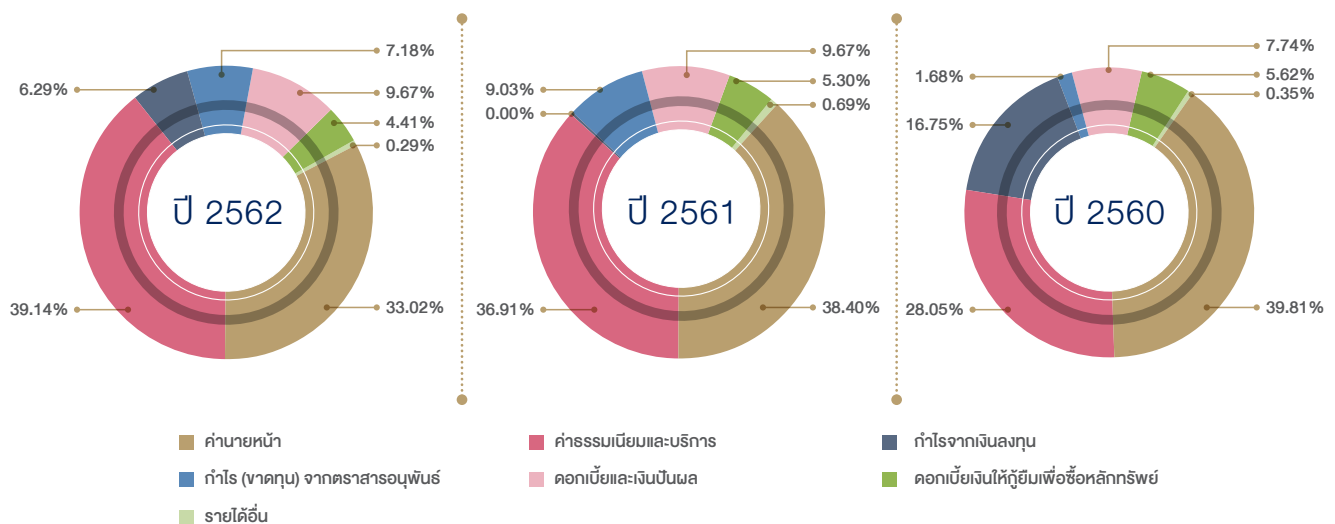
สรุปข้อมูล ทางการเงิน

งบการเงินรวม

ณ วันที่ หรือสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2562	2561	2560
ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)			
รายได้รวม	1,914.67	2,271.05	2,554.56
ค่าใช้จ่ายรวม	1,468.26	1,728.23	1,625.04
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.16	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	446.57	542.82	929.52
กำไรสำหรับปี	359.42	434.20	741.57
ข้อมูลงบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	6,330.43	6,391.93	11,290.93
หนี้สินรวม	1,685.25	1,765.87	6,459.55
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,645.18	4,626.06	4,831.38
เงินลงทุน	3,177.43	2,318.48	4,334.67
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	1,277.01	1,544.16	2,891.31
ข้อมูลหุ้น (บาท)			
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	2.21	2.20	2.29
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.17	0.21	0.35
เงินปันผลต่อหุ้น	0.13	0.20	0.30

โครงสร้างรายได้



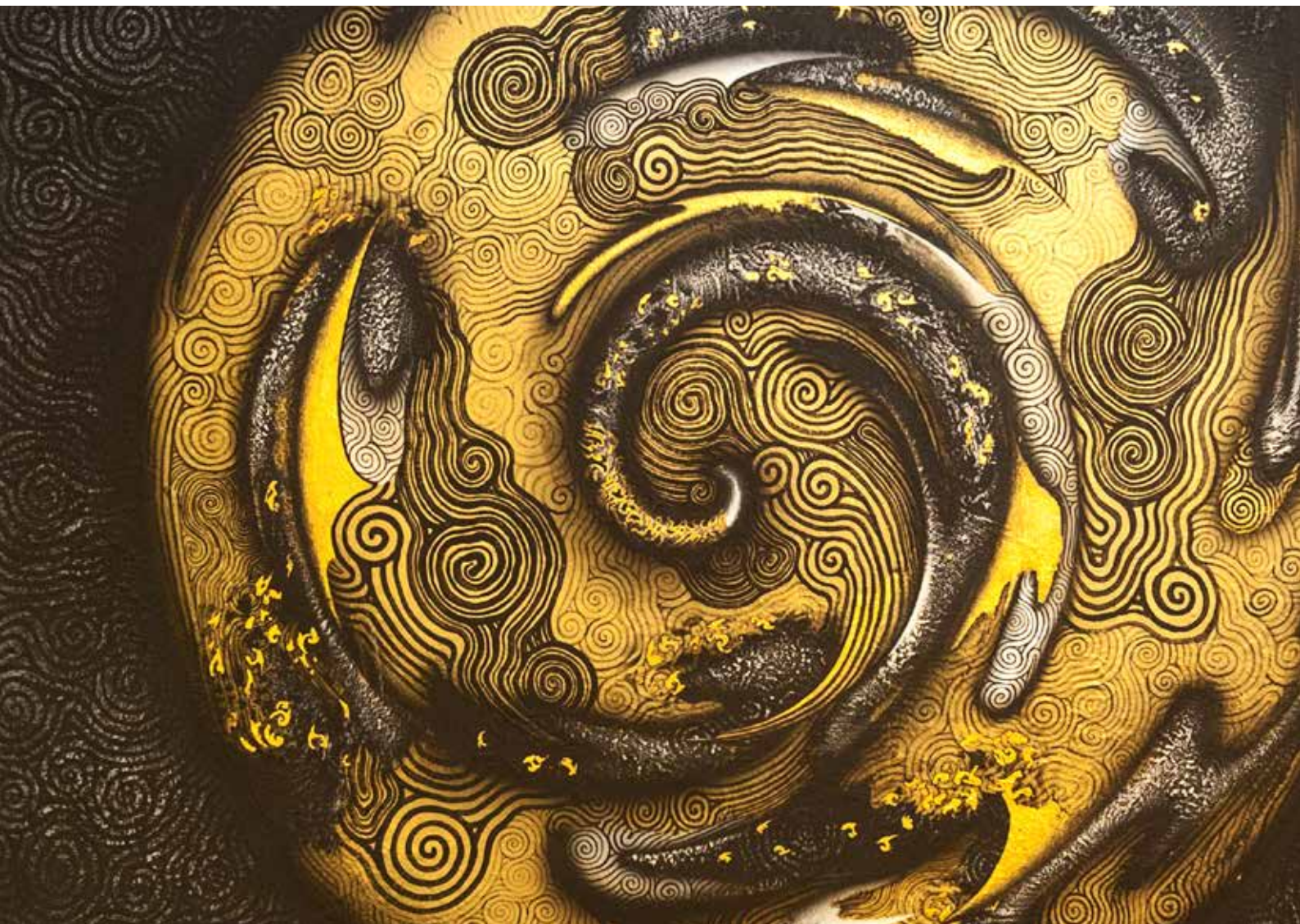
อัตราส่วน ทางการเงิน

งบการเงินรวม

อัตราส่วนทางการเงิน		2562	2561	2560
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	90.39	88.07	90.41
อัตรากำไรสุทธิ	%	18.77	19.12	29.03
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	7.75	9.18	15.48
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	%	14.01	9.81	14.91
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	%	5.65	4.91	7.01
อัตรากาารหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.30	0.25	0.24
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	เท่า	5.66	5.42	1.25
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	8.81	8.28	2.64
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องต่อสินทรัพย์รวม	%	50.66	46.58	37.42
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	%	78.86	71.12	79.04
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	เท่า	0.36	0.38	1.34
อัตรากาารจ่ายเงินปันผล ^{1/}	%	76.16	96.99	85.18
อัตราส่วนอื่นๆ				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพ์ต่อสินทรัพย์	%	50.19	36.27	38.39
กำไรต่อหุ้น	บาท	0.17	0.21	0.35

^{1/} ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2563 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 147,395,923.08 บาท แก่ผู้ถือหุ้น ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล (Record Date) วันที่ 13 มีนาคม 2563 โดยจะจ่ายในวันที่ 27 เมษายน 2563

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท ในรอบนี้ เมื่อรวมกับการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลงวดครึ่งปีแรกของปี 2562 ที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท และได้จ่ายเงินปันผลแล้วเมื่อวันที่ 10 กันยายน 2562 นั้น เป็นผลให้ยอดเงินปันผลรวมที่จ่ายจากกำไรของบริษัท ปี 2562 รวมเป็นอัตราหุ้นละ 0.13 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 273,735,285.72 บาท



สารจากประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร

ปีพุทธศักราช 2562 เป็นวาระสำคัญยิ่งของประเทศไทย เมื่อสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าโปรดกระหม่อมให้ตั้งการพระราชพิธีบรมราชาภิเษก เพื่อเฉลิมถวัลยราชสมบัติเป็นพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว พระมหากษัตริย์รัชกาลที่ 10 แห่งราชวงศ์จักรี ซึ่งพระราชพิธีบรมราชาภิเษกเป็นพระราชประเพณีเกียรติยศที่สูงค่าของไทย สะท้อนถึงวัฒนธรรมอันงดงาม ตามโบราณราชประเพณี และการเกิดทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ของปวงชนชาวไทยที่สืบทอดกันมาโดยตลอด



ภาพรวมของภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2562 มีหลายปัจจัยที่กดดันให้เกิดความผันผวนและชะลอตัว ความกังวลผลการเลือกตั้งที่มีต่อความมั่นคงของรัฐบาลผสมที่เกิดจาก 19 พรรคการเมือง ความล่าช้าในการดำเนินโครงการโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ของรัฐบาลให้ทันกำหนดการที่วางไว้ ค่าเงินบาทที่แข็งค่าขึ้นอย่างมาก ทำให้การส่งออกลดลง กระทบการจ้างงาน บั่นทอนการท่องเที่ยว

เศรษฐกิจโลกที่มีแนวโน้มชะลอตัวลงอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะเรื่องข้อพิพาททางการค้าของสหรัฐฯ กับจีนที่ยืดเยื้อส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกให้ชะลอตัวลง ซึ่งสะท้อนจากรายงานตัวเลขกิจกรรมทางเศรษฐกิจต่าง ๆ เช่น ภาคการส่งออก ตัวเลขการจัดซื้อภาคอุตสาหกรรม (PMI) และการลงทุนภาคเอกชนที่ลดลง ธนาคารกลางต่าง ๆ เริ่มใช้มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจด้วยการลดอัตราดอกเบี้ยและการอัดฉีดเงินเพื่อกระตุ้นการลงทุน โดยคาดว่าทิศทางการลดอัตราดอกเบี้ยน่าจะทรงตัวอยู่ในระดับต่ำ ขณะเดียวกัน ตลาดการลงทุนยังคงเผชิญสถานการณ์ความไม่แน่นอนทางการเมืองในเชิงภูมิศาสตร์ทั่วโลก (geopolitical risk) เช่น ปัญหาความรุนแรงในตะวันออกกลาง การออกจากยุโรปของอังกฤษ (Brexit) การประท้วงในฮ่องกง สเปน และชิลี รวมไปถึงความไม่แน่นอนการเจรจาการค้าระหว่างสหรัฐฯ กับจีน

สำหรับคำโปรยบนหน้าปก “Beyond Boundary” กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ต้องการก้าวข้ามผ่านข้อจำกัดด้วยการเปิดโลกทัศน์ให้กว้างกว่าที่เคยเป็น ทั้งด้านความคิด (think out of the box) และโอกาสที่เกิดขึ้นรอบ ๆ ตัว (opportunities) ซึ่งเปรียบได้กับการลงทุน ยิ่งมีความรู้มากเท่าใด และยิ่งมองเห็นโอกาสในมุมที่ต่างออกไป ความสำเร็จก็สามารถเกิดขึ้นได้มากเท่านั้น กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส มุ่งที่จะมองหาโอกาสที่เกิดขึ้นอยู่ทั่วโลกในมุมที่ต่างออกไป การศึกษาเรียนรู้และนำโอกาสเหล่านั้นมาเสนอเป็นทางเลือกให้กับลูกค้า การเรียนรู้ต้องไม่จำกัดเฉพาะในประเทศ แต่ต้องติดตามจากทั่วโลก (global trend) กระแสการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้นทั่วโลกอย่างต่อเนื่อง การรู้เท่าทัน จะทำให้สามารถปรับตัวได้ทันและรวดเร็ว

กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส เป็นผู้บุกเบิกเจ้าแรก ๆ ในการนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ให้กับลูกค้า เช่น การลงทุนในต่างประเทศทั่วโลก (global investment) การลงทุนในสตาร์ทอัพข้ามประเทศ เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงทางด้านดิจิทัลและเทคโนโลยีใหม่ที่เกิดขึ้นทั่วโลก ที่เข้ามามีบทบาทในชีวิตประจำวันของมนุษย์ และมนุษย์ยังคงเป็นผู้ขับเคลื่อนหรือผลักดันให้เกิดขึ้น (human intelligence & artificial intelligence) กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส มุ่งมั่นในการเรียนรู้และปรับตัวไปตามกระแสการเปลี่ยนแปลงของโลกในปัจจุบัน โดยยังคงจุดยืนและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการนำเอาเทคโนโลยีใหม่ ๆ มาใช้ในการดำเนินธุรกิจ หรืออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้า ทั้งนี้ พนักงานนั้นเป็นหัวใจสำคัญในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท การส่งเสริมให้พนักงานเกิดการเรียนรู้ พัฒนานตนเอง ควบคู่ไปกับการพัฒนาทางเทคโนโลยี จะเป็นการขับเคลื่อนองค์กรไปข้างหน้า

การผนึกกำลัง และความเป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน (unity) เพื่อให้ไปถึงเป้าหมายที่กลุ่มบริษัทได้วางไว้ และสร้างความสำเร็จร่วมกัน ภายใต้กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ที่มี 4 บริษัทอยู่ภายใต้ร่มเงาเดียวกัน และร่วมมือกันนำเสนอทางเลือกและประสบการณ์ทางการลงทุนที่ดีที่สุดให้กับลูกค้า (seamless experience) เพื่อให้ลูกค้าบรรลุเป้าหมายทางการลงทุน โดยการให้บริการที่เรียกว่า one-stop service ภายใต้การนำเสนอผลิตภัณฑ์การลงทุนที่หลากหลาย (multi-products)

ท้ายที่สุดนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่ให้ความเชื่อมั่น ไว้วางใจ และสนับสนุนกิจการของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ด้วยดีตลอดมา และขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ยังคงมีความตั้งใจ และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ พร้อมทั้งดำเนินธุรกิจให้สำเร็จตามแผนกลยุทธ์องค์กรที่บริษัทได้กำหนดไว้ เพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องสืบไป

นายชาลี โสภณพานิช
ประธานกรรมการ

นายก้องเกียรติ โสภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำด้านนวัตกรรมการลงทุนที่หลากหลาย และมีศักยภาพที่โดดเด่น
ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์

พันธกิจ

1. กระจายฐานการลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ ให้มีความสมดุล และยั่งยืน
2. เป็นศูนย์กลางของความเป็นเลิศด้านความรู้ และความเข้าใจในพัฒนาการใหม่ ๆ ทางการเงินเพื่อ
กระจายไปสู่บริษัทในเครือ ลูกค้า และประชาชน
3. สร้างองค์กรให้มีระบบการบริหารจัดการองค์ความรู้และข้อมูลขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
4. สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยการใช้คุณค่าองค์กรในการเชื่อมโยงเป้าหมายของบริษัทกับบุคลากร
ในองค์กร
5. ปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงและการแข่งขัน



บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

วิสัยทัศน์

“เป็นผู้นำในการให้บริการธุรกิจการเงินครบวงจร
ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์”

พันธกิจ

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

คุณค่าองค์กร “GRACE”

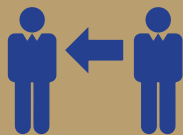
G



Good Governance

มีธรรมาภิบาล
เราเชื่อ และสนับสนุน
การกระทำ และเจตนา
ที่สุจริต ซื่อตรง ด้วยการ
บริหารงานอย่างมี
ธรรมาภิบาล และโปร่งใส
เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์
ในระยะยาว ความไว้วางใจ
และความน่าเชื่อถือกับ
ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

R



Responsive

มุ่งมั่นตอบสนอง
เราร่วมมือร่วมใจ
ทำงานเป็นทีม
เพื่อความสำเร็จ
ขององค์กรด้วยการมุ่งมั่น
ตอบสนองความต้องการของ
ลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

A



Accountability

ร่วมรับผิดชอบ
เรารับผิดชอบต่อร่วมกัน
ในฐานะทีมเดียวกัน
และเป็นส่วนหนึ่งของ
กลุ่มธุรกิจของ
เอเชีย พลัส

C



Creativity

สร้างสรรค์
เราพัฒนาความสามารถ
ทางธุรกิจของเรา
โดยประยุกต์ และต่อยอด
องค์ความรู้ต่าง ๆ สำหรับ
กลุ่มธุรกิจ เอเชีย พลัส

E



Enthusiasm

กระตือรือร้น
เรามุ่งมั่นและทำงานเชิงรุก
เรามีแรงจูงใจ และมุ่งมั่น
ในการผลักดันตัวเองและ
ทีมให้บรรลุตามเป้าหมาย

กลยุทธ์องค์กร

บริษัทกำหนดกลยุทธ์หลักในการขับเคลื่อนองค์กรในระยะ 5 ปี เพื่อกำหนดจุดมุ่งหมาย และทิศทางขององค์กร
สำหรับช่วงปี 2559 – 2563 ไว้เพื่อใช้เป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานในองค์กรดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกันเพื่อให้บริษัท
สามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้ ดังนี้

Knowledge & Value

การพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ
พร้อมการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน
ทั้งในด้านทักษะความรู้ในการทำงาน
และทักษะในการปฏิสัมพันธ์กับผู้อื่น
 อีกทั้งการส่งเสริมให้พนักงานติดตามข่าวสาร
เพื่อให้ทันการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

Technology & Digital Platform

การนำเอาเทคโนโลยี
และดิจิทัล แพลตฟอร์ม มาใช้
ในการนำเสนอบริการที่ทันสมัย
และการปรับปรุงประสิทธิภาพ
ในการทำงานให้ดีขึ้น

Brand & Reputation

การสร้างแบรนด์ให้เป็นที่
รับรู้และยอมรับของลูกค้า
กลุ่มเป้าหมายของบริษัท

People & Culture

การสร้างวัฒนธรรมองค์กร
ด้วยการปลูกฝังคุณค่าองค์กรของบริษัท
“GRACE” การพัฒนาคุณภาพของ
บุคลากรให้สามารถทำความเข้าใจและ
ตอบใจต่อความต้องการของลูกค้า
ได้อย่างมืออาชีพ

รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ และผู้บริหาร

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)



นายชาลี ไสกณพนิช

อายุ 58 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 2562:

8,391,463 หุ้น (0.40%)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 1 บริษัท
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 48 บริษัท

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 กรรมการ

บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ชาเทรียมเรซิเดนซ์ สาทร จำกัด

2549 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท อาเซียมคลั่งสินค้า จำกัด

2546 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เดน มารีน่า จำกัด

2545 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โรงเรียนนานาชาติโครสเบอร์รี่ กรุงเทพฯ จำกัด

2539 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท นิคมอุตสาหกรรมเอเชีย จำกัด

2539 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สุขุมวิท ซิตี้ จำกัด

2533 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอกคลับ จำกัด

2530 - ปัจจุบัน กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด



นายกองเกียรติ โอภาสวงการ

อายุ 63 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 2562:

556,981 หุ้น (0.03%)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 3 บริษัท

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 ทีปรีक्षा เอเชีย พลัส จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ม.ค.2562 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พีเดิลตี้ แมนเนจเม้นต์ จำกัด

2550 - 2554 อนุกรรมการ คณะอนุกรรมการสรรหาบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2548 - 2551 ประธานสภาธุรกิจตลาดทุนไทย

2547 - 2551 นายกสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์

2547 - 2550 ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย



นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส

อายุ 72 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 2562:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

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 -

กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 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 76 ปี
กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง และ
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและ
ความรับผิดชอบต่อสังคม

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 2562:

203,112 หุ้น (0.01%)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 5 บริษัท
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 3 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2563 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

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 เอ็นเนอร์ยี 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 สุภาลัย จำกัด (มหาชน)

กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2546 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2531 - ปัจจุบัน ประธาน บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด
- 2546 - 2559 ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส เรดดิ้ง จำกัด
- 2536 - 2560 กรรมการ บริษัท สุภาลัย พรอพเพอร์ตี้ แมนเนจเม้นท์ จำกัด



นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์

อายุ 57 ปี

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ

กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

และกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 20 พฤษภาคม 2542

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2562:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 3 บริษัท
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 13 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 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

- ก.ค. 2562 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)

- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท คอปเปอร์ เวิร์ด จำกัด (มหาชน)

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

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2542 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บริษัท วีเน็ท แคปปิตอล จำกัด
- 2543 - 2559 กรรมการ และนายกสมาคมไทยผู้ประกอบการธุรกิจเงินร่วมลงทุน



นายสาธิต ชานูชาวณกุล

อายุ 71 ปี

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ

ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง

และกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 27 พฤษภาคม 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.Sc., Textile Technology, University of Leeds, UK
- พณ.ม. (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- วศ.บ. อุตสาหการโรงงาน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 7/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- 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 2562:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 4 บริษัท
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 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 เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฝ้าย จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เอส เอ็น ซี ฟอรัม จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท สลิล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - 2559 กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2534 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอสพีซี โฮมไอดี จำกัด
- 2556 - พ.ค.2562 กรรมการ บริษัท วิทย์คอร์ป โปรดักส์ จำกัด
- 2547 - 2551 เลขาธิการคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน



นางณิภกร ใสกนพนิช

อายุ 54 ปี

กรรมการ กรรมการกำกับดูแลกิจการและ

ความรับผิดชอบต่อสังคม 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
- โครงการสัมมนาผู้บริหารธนาคารและสถาบันการเงิน รุ่นที่ 5 (FINEX V)
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) ปี 2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2562:

3,259,902 หุ้น (0.15%)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 1 บริษัท
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 7 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2563 - ปัจจุบัน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

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 ของมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี

2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ ศูนย์บริการคนพิการ ของมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี

2546 - ปัจจุบัน กรรมการ และเหรียญ มูลนิธิหอศิลปวัฒนธรรมเจ้าสุริยเดง พระบรมราชินีนาถ

2545 - ปัจจุบัน กรรมการ มูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี

2543 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก เอ็มยูเอฟจี จำกัด

2542 - ปัจจุบัน กรรมการ และเหรียญ สมาคมสตรีภาคพื้นแปซิฟิกและเอเชียอาคเนย์ แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ (สปอท)



นายพิชร์ สุระจรัส

อายุ 61 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 2562:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 3 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง

2544 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

2541 - 2544 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานระบบสารสนเทศ สายงานสำนักงานสาขา และฝ่ายวางแผนและพัฒนาธุรกิจ

บริษัทย่อย

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 อัครนิค

อายุ 50 ปี

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 19 เมษายน 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2562:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
- 2555 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในส่วนงานบัญชีและการเงิน) และสมทบบัญชี (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี) ขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

บริษัทย่อย

- 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 อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2549 - 2555 ผู้อำนวยการ ฝ่ายกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์ และวางแผน ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2546 - 2549 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และวางแผน ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2539 - 2546 รองผู้อำนวยการฝ่ายการบริหารการเงิน ธนาคารซีทีบีแบงก์ สาขารุงเทพ
- 2534 - 2536 ผู้ตรวจสอบบัญชี สำนักงาน เคพีเอ็มจี



รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร

นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทเวธูป

อายุ 58 ปี

รองกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 พฤษภาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2562:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2562 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานทรัพยากรบุคคล

2554 - 2562 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานทรัพยากรบุคคล

บริษัทย่อย

- ไม่มี -

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2552 - 2554 ผู้อำนวยการอาวุโส ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย)

2548 - 2550 ผู้อำนวยการ บริษัท กรุงไทย แอ็กซ่า ประกันชีวิต จำกัด

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

นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุลย์

อายุ 51 ปี

รองกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 พฤษภาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2562:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2562 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ

2558 - 2562 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

2557 - ปัจจุบัน กรรมการ ชมรมผู้ดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย

2553 - 2554 Head of Compliance, Office of General Counsel บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)

2543 - 2546 ผู้ช่วยหัวหน้าส่วน ฝ่ายกำกับและตรวจสอบธุรกิจหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2542 - 2543 ผู้ตรวจสอบอาวุโส ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2537 - 2542 ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ

1. สัดส่วนการถือหุ้นหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 นับรวมหุ้นสามัญที่ถือโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย
2. ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ หรือผู้บริหาร
 - นายชวลี โสภณพนิช (ประธานกรรมการ) เป็นน้องชายของสามี นางณินทิรา โสภณพนิช (กรรมการ)
3. ประวัติการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พ.ร.บ.สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ของกรรมการและผู้บริหาร
 - ไม่มี -
4. ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายชื่อที่ส่งทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ.17/2551) ได้แก่ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายชวลี โสภณพนิช นายพัชร สุระจรัส นายพิเชษฐ์ อัครนิกร นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทเวธูป และนายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุลย์ โดยผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ได้แก่ นายพิเชษฐ์ อัครนิกร

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

กรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก มีจำนวน 9 คน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ จากที่ประชุม ผู้ถือหุ้น / กรรมการบริษัท
นายชาลี	โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
นายก่อเกียรติ	โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
นายวิรัช	อภิเมธีธารัง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
นายไมเคิล	เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
นายโสภณ	บุญยรัตน์พันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
นายสาธิต	ชาญเชาวน์กุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
นางณิชนิรา	โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	20 มิถุนายน 2557
นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
นางจิรภัทร	พิมานทิพย์ ^{1/}	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	22 พฤษภาคม 2558
นายรัชต์	โสธสถิตย์ ^{2/}	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	1 กรกฎาคม 2562

หมายเหตุ :

^{1/} นางจิรภัทร พิมานทิพย์ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2562

^{2/} นายรัชต์ โสธสถิตย์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562

กรรมการรายที่ 1-8 เป็นกรรมการที่คณะกรรมการบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีมติอนุมัติเข้าเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียด และประวัติได้ที่หน้า 9-12 กรรมการรายที่ 9-10 มีรายละเอียด ดังนี้





นายรัชต์ โสดสทิพย์

อายุ 48 ปี

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 1 กรกฎาคม 2562

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.B.A. Seattle University, USA
- วศ.บ. จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 1 ปี 2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ณ 31 ธันวาคม 2562:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

ก.ค. 2562 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

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

2555 - 2556 ผู้อำนวยการอาวุโส

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บริษัทในกลุ่ม)

2556 - มิ.ย. 2562 กรรมการผู้จัดการ

นายรัชต์ โสดสทิพย์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562

นางจิรภัทร พิมาณทิพย์

อายุ 57 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 (วทพ. 21) สถาบันวิทยาการตลาดทุน

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ณ 31 พฤษภาคม 2562:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ณ 31 พฤษภาคม 2562

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

2558 - พ.ค. 2562 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 รอยัลชิตี้ออเวนิว

2537 - 2542 รองผู้อำนวยการ หัวหน้าส่วน ฝ่ายการตลาดสถาบัน

2532 - 2536 ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาดในประเทศ 2

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บริษัทในกลุ่ม)

2558 - พ.ค. 2562 กรรมการ

นางจิรภัทร พิมาณทิพย์ ลาออกจากกรรมการเป็นกรรมการบริษัท

มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2562



ผู้บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

นางมานี ศิริรักษาเพ็ญ

อายุ 62 ปี
รองกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 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 มีนาคม 2562:

64 หุ้น (0.000003%)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ณ 31 มีนาคม 2562

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

2560 - มี.ค. 2562 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

นางมานี ศิริรักษาเพ็ญ ลาออกจากบริษัท

เนื่องจากเกษียณอายุการทำงาน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562

นางกรณี ทองเย็น

อายุ 61 ปี
รองกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 เมษายน 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา / 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 สถาบันวิทยาลัยตลาดทุน
- หลักสูตรนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ปี 2535 - 2537, CISA ระดับ 3 สมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน (IAA)

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ณ 31 สิงหาคม 2562:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ณ 31 สิงหาคม 2562

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

2558 - ส.ค. 2562 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 สมาคมศิษย์เก่า คณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

2537 - 2539 กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด

2531 - 2533 วิเคราะห์สินเชื่อ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด

2530 - 2531 วิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ร่วมเสริมกิจ จำกัด

นางกรณี ทองเย็น ลาออกจากบริษัท

เนื่องจากเกษียณอายุการทำงาน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2562

หมายเหตุ

1. สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2562 ของกรรมการ และผู้บริหารนับรวมหุ้นสามัญที่ถือโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย
2. ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ หรือผู้บริหาร
 - นายชาติ โสภณพนิช (ประธานกรรมการ) เป็นน้องชายของสามี นางฉันทิรา โสภณพนิช (กรรมการ)
3. ประวัติการกระทำผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พ.ร.บ.สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ของกรรมการและผู้บริหาร
 - ไม่มี -
4. ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่สืบทอด และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ.17/2551) ได้แก่ นายก่อเกียรติ โอภาสวงศ์ นายชาติ โสภณพนิช นายพัชร สุระจรัส นายรัชต์ โสภณพนิช โดยผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ได้แก่ นายทิพนนท์ อัศวนิท พันธ์ รายนะเอียดปรากฏที่หน้า 13

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธันวาคม 2561	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธันวาคม 2562	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง ในปี 2562 เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	สัดส่วนการ ถือหุ้นในบริษัท ในปี 2562 (%)
1 นายชาติ โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	8,391,463	8,391,463	-	0.399%
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2 นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	556,981	556,981	-	0.026%
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3 นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4 นายวิรัช อภิเมธีธารัง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	203,112	203,112	-	0.010%
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5 นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6 นายสาธิต ขาญเชาวน์กุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7 นางฉนิทรา 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 อัครนิค	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
ผู้บริหาร					
1 นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทเวศรูป	รองกรรมการผู้อำนวยการ	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2 นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์	รองกรรมการผู้อำนวยการ	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

ภาพรวม การประกอบธุรกิจ



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 ได้กำหนดให้หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ฯ ตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2531 เป็นต้นมา

บริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน ในปี 2537 และได้แก้ไขทุนจดทะเบียนเป็น 2,000 ล้านบาท โดยมีหุ้นที่เรียกชำระแล้ว 1,300 ล้านบาท บริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่ออีกครั้งเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เอบีเอ็ม เอ็มโร เอเชีย จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2541 หลังจากที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ABN AMRO ASIA ซึ่งมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ABN AMRO BANK N.V. ได้เข้าลงทุนถือหุ้นบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 35.50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ในปี 2540 และได้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 40.00 ในปี 2543 อย่างไรก็ตาม ABN AMRO ได้ออกจากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อปลายปี 2547

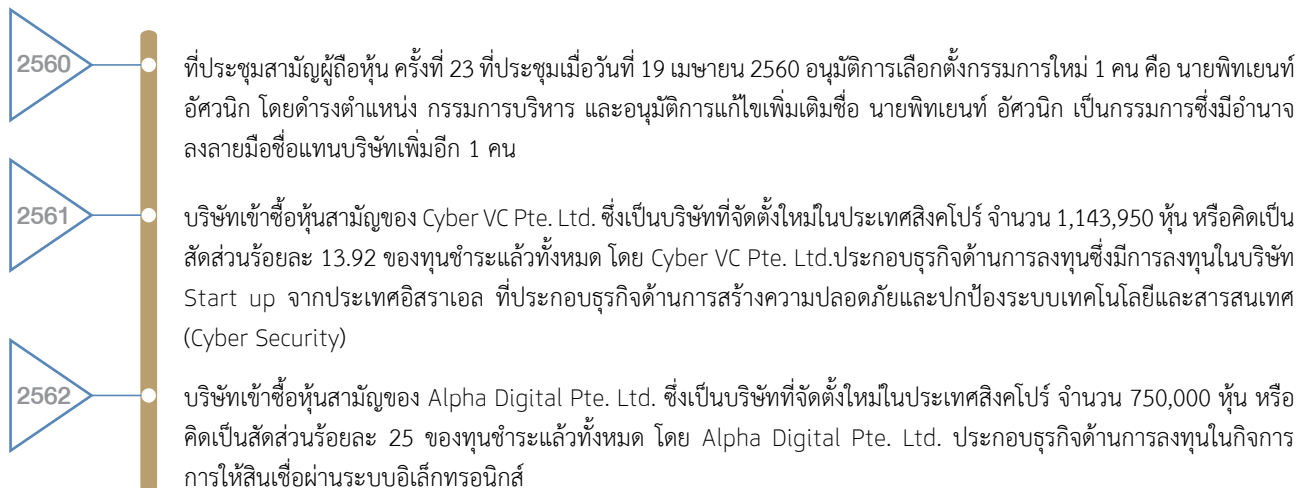
ในปี 2547 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนขึ้นอีก 650 ล้านบาท รวมเป็น 1,995 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท พร้อมการทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) โดยการแลกหุ้นนี้ ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นในเดือนเมษายน 2547 การควบรวมกิจการของทั้งสองบริษัท นับเป็นการรวมจุดแข็งด้านธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ เอบีเอ็ม เอ็มโร เอเชีย จำกัด (มหาชน) ที่มีจุดเด่นด้านฐานลูกค้าขนาดใหญ่ และเครือข่ายสาขาทั่วประเทศ ผสมผสานกับความชำนาญด้านธุรกิจสถาบัน และจุดแข็งด้านวิชาชีพของ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) เข้าด้วยกัน เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีบริการครบวงจรขนาดใหญ่ สามารถตอบสนองความต้องการอันหลากหลายของนักลงทุนได้เป็นอย่างดีโดยอยู่ภายใต้ชื่อ “บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)”

นับตั้งแต่การควบรวมกิจการ บริษัทได้มีการขยายการประกอบธุรกิจไปสู่ธุรกิจใหม่ ๆ หลายประเภทเพิ่มขึ้นจำนวนมาก ทั้งนี้ เป็นไปตามปัจจัยต่าง ๆ ที่มีการพัฒนาขึ้นในตลาดทุนไทยในรอบทศวรรษที่ผ่านมา นับตั้งแต่มีการเปิดดำเนินการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในปี 2549 ที่มีสินค้าอนุพันธ์เกิดใหม่ขึ้น และทยอยเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ รวมถึงการเปิดเสรีค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งที่จะช่วยเพิ่มสภาพคล่องในตลาดทุนให้ก้าวกระโดดในช่วงที่ผ่านมา นอกจากนี้ การขยายการประกอบธุรกิจยังเป็นไปตามพันธกิจของบริษัทในการกระจายฐานรายได้จากธุรกรรมต่าง ๆ ให้ความสมดุล ทำให้โครงสร้างรายได้ของบริษัทมีความหลากหลายมากขึ้น

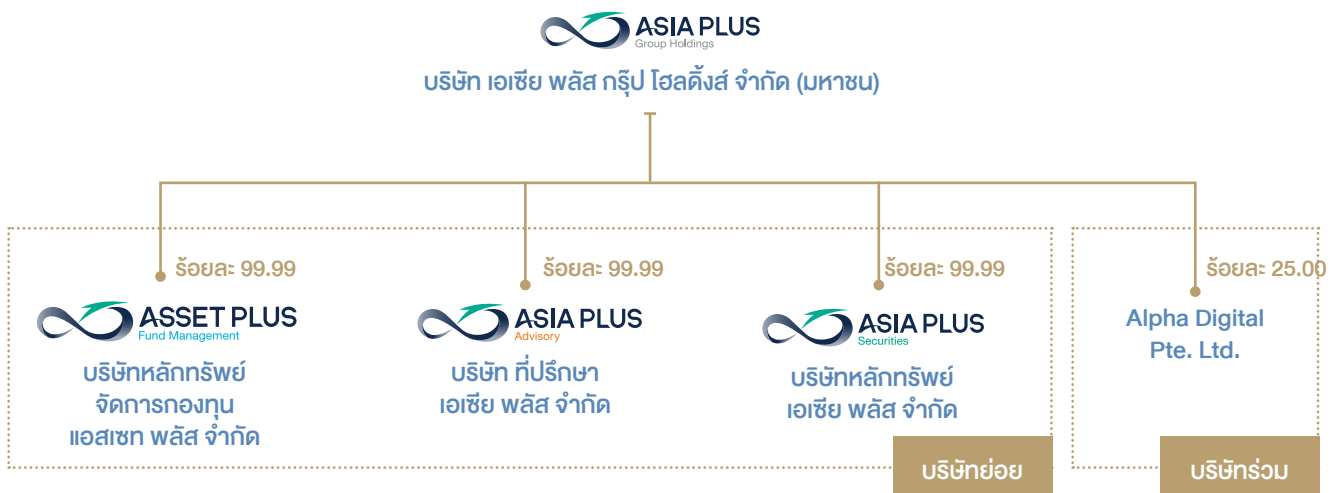
ต่อมาบริษัทเห็นว่าการขยายธุรกิจของบริษัทที่ผ่านมา ไม่สามารถดำเนินการได้อย่างเต็มที่ เนื่องจากบริษัทอยู่ภายใต้โครงสร้างของการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อความคล่องตัวในการขยายธุรกิจ และสร้างความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจใหม่ภายใต้สภาพการแข่งขันที่เพิ่มทวีมากขึ้น รวมทั้งยังมีการเปลี่ยนแปลงของตลาดเงินและตลาดทุนที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง และประการสำคัญเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการประกอบธุรกิจ และจำกัดขอบเขตของความเสี่ยงที่แตกต่างกันระหว่างธุรกิจการเป็นตัวแทน (Agency Business) กับธุรกิจการลงทุนด้วยเงินทุนของบริษัท (Principal Business) ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้ขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 20 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557 เพื่อดำเนินการปรับโครงสร้างกิจการ จากบริษัทหลักทรัพย์ เป็นบริษัทโฮลดิ้ง โดยที่บริษัทยังคงสถานะเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ และโอนธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ไปดำเนินการภายใต้บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อดำเนินธุรกิจดังกล่าวแทนบริษัท ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้ดำเนินการดังกล่าวได้ ภายหลังการปรับโครงสร้างกิจการดังกล่าวเสร็จสิ้น บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนชื่อบริษัท เป็น บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนเป็นหลัก

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ และการบริหารงานในรอบระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2560 ถึง ปี 2562 สรุปได้ดังนี้



โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทประกอบธุรกิจด้านการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทต่าง ๆ เป็นหลัก โดยมีนโยบายในการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นกลุ่มธุรกิจหลัก ๆ 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”)

จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2557 โดยมีทุนจดทะเบียน 4,500 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่าโดยบริษัท 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 หลังจากที่ได้รับโอนธุรกิจทุกประเภท 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. ให้ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินตามขอบเขตที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ซึ่งครอบคลุมถึงการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

แก่ประชาชนทั่วไป การนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ การจัดเตรียมคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และการเป็นที่ปรึกษาในการเข้าทำรายการประเภทต่าง ๆ ของบริษัทจดทะเบียน และเมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560 บล.เอเชีย พลัส ได้ผ่านการตรวจสอบคุณสมบัติการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และได้ประกาศซื้อบริษัทไว้ในบัญชีรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

บล.เอเชีย พลัส มีสำนักงานทั้งสิ้น 17 แห่ง คือ ที่สำนักงานใหญ่ ถนนสาทรใต้ และสำนักงานสาขาอีก 16 แห่ง แยกเป็นสำนักงานสาขาในเขตกรุงเทพมหานคร 4 แห่ง ได้แก่ สำนักงานสาขาพลับพลาไชย เอ็มโพเรียม มงวงศวาน และลาดพร้าว และสำนักงานสาขาในเขตภูมิภาค อีก 12 แห่ง ได้แก่ สำนักงานสาขาขอนแก่น จันทบุรี สุราษฎร์ธานี ศรีราชา เชียงใหม่ หาดใหญ่ พิษณุโลก อุตรดิตถ์ เชียงราย พัทลุง ลำปาง และ นครสวรรค์

2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (“ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส”)

จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 11 เมษายน 2551 โดยมีทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่าโดยบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 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 ปัจจุบัน มีทุนจดทะเบียน 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 ดำเนินธุรกิจข้อ 1, 2 และ 4



2019 Market Summary

โครงสร้างรายได้ ของบริษัทและบริษัทย่อย



รายได้	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น ของบริษัท	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1 ค่านายหน้า								
- จากการซื้อขายหลักทรัพย์	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	583.53	30.48	823.24	36.25	977.09	38.25
- จากการซื้อขายอนุพันธ์	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	48.70	2.54	48.86	2.15	39.93	1.56
- อื่น ๆ	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	-	-	-	-	-	-
รวม			632.23	33.02	872.10	38.40	1,017.02	39.81
2 ค่าธรรมเนียมและบริการ	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 1	99.99%	376.63	19.67	457.69	20.15	312.36	12.23
	บริษัทย่อย 2	99.99%	101.24	5.29	103.06	4.54	143.81	5.63
	บริษัทย่อย 3	99.99%	271.57	14.18	277.49	12.22	260.37	10.19
รวม			749.44	39.14	838.24	36.91	716.54	28.05
3 กำไรจากเงินลงทุน	บริษัท		86.70	4.53	-	-	140.42	5.50
	บริษัทย่อย 3	99.99%	33.68	1.76	-	-	287.43	11.25
รวม			120.38	6.29	-	-	427.85	16.75
4 กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขาย ตราสารอนุพันธ์	บริษัท		39.75	2.08	7.55	0.33	31.84	1.25
	บริษัทย่อย 3	99.99%	97.78	5.11	197.48	8.70	11.15	0.43
รวม			137.53	7.19	205.03	9.03	42.99	1.68
5 ดอกเบี้ยและเงินปันผล	บริษัท		76.61	4.00	82.91	3.65	92.19	3.61
	บริษัทย่อย 1	99.99%	1.49	0.08	1.56	0.07	3.40	0.13
	บริษัทย่อย 2	99.99%	0.73	0.04	0.55	0.02	0.77	0.03
	บริษัทย่อย 3	99.99%	106.32	5.55	134.68	5.93	101.38	3.97
รวม			185.15	9.67	219.70	9.67	197.74	7.74
6 ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อ หลักทรัพย์	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	84.45	4.41	120.35	5.30	143.44	5.62
รวม			84.45	4.41	120.35	5.30	143.44	5.62
7 รายได้อื่น	บริษัท		1.07	0.06	3.33	0.15	0.54	0.02
	บริษัทย่อย 1	99.99%	0.28	0.01	0.25	0.01	0.23	0.01
	บริษัทย่อย 2	99.99%	0.28	0.01	0.29	0.01	1.25	0.05
	บริษัทย่อย 3	99.99%	3.86	0.20	11.75	0.52	6.96	0.27
รวม			5.49	0.28	15.62	0.69	8.98	0.35
รวมรายได้			1,914.67	100.00	2,271.04	100.00	2,554.56	100.00

หมายเหตุ :

บริษัท หมายถึง บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทย่อย 1 หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

บริษัทย่อย 2 หมายถึง บริษัท ทีปกริษา เอเชีย พลัส จำกัด

บริษัทย่อย 3 หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

การประกอบธุรกิจในปี 2562 และภาวะการแข่งขัน

1. ธุรกิจของบริษัท

ภายหลังจากการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จากบริษัทหลักทรัพย์ มาเป็น บริษัทโฮลดิ้งส์ที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะการลงทุนเป็นหลัก 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 และ บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (“ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส”) ที่ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งถือได้ว่าบริษัทมีโครงสร้างธุรกิจที่ดี มีการเชื่อมโยงระหว่างบริษัทในกลุ่มที่ช่วยสนับสนุนคุณภาพการให้บริการ ทำให้สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการให้กับลูกค้าได้หลากหลายและครบวงจร พร้อมทั้งมีความสามารถในการขยายการดำเนินงานไปยังธุรกิจอื่นได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งการให้บริการของแต่ละบริษัท แบ่งตามการดำเนินธุรกิจได้ ดังนี้

2. ธุรกิจของบริษัทย่อย

2.1 บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

• ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1) ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บล.เอเชีย พลัส เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หมายเลข 8 บริษัทให้บริการการเป็นนายหน้า หรือตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทั้งที่เป็นรายบุคคลและสถาบัน โดยมีสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาที่ให้บริการแก่นักลงทุนทั้งในเขตกรุงเทพมหานครและเขตภูมิภาค รวมทั้งสิ้น 17 สาขา

นักลงทุนสามารถเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัท ได้ 2 ประเภท คือ

1. บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ซึ่งแบ่งออกได้เป็น 2 ประเภท คือ บัญชีเงินสด (Cash Account) และบัญชีเงินสดแบบมีหลักประกันเต็มจำนวน (Cash Balance Account)
2. บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance Account)

การสั่งซื้อซื้อขายหลักทรัพย์สามารถทำได้ 2 ช่องทาง คือ

1. ส่งคำสั่งซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน โดยทางโทรศัพท์ หรือที่ห้องค้าหลักทรัพย์ของบริษัท
2. ส่งคำสั่งซื้อขายด้วยตนเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ที่บริษัท เปิดให้บริการลูกค้า

ข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามประเภทลูกค้า ประเภทบัญชี และช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาดังนี้

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์	2562	2561	2560
ตลาดหลักทรัพย์ ฯ และตลาด เอ็ม เอ ไอ (ล้านบาท)	11,220,825.43	12,395,247.45	10,949,603.32
บริษัท (ล้านบาท)	383,525.03	567,196.15	589,331.52
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (%)	1.71%	2.29%	2.69%
แยกตามประเภทลูกค้า (%)			
- ลูกค้าสถาบัน	5.95%	6.44%	7.24%
- ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	91.90%	91.36%	89.33%
- ลูกค้าต่างประเทศ	2.15%	2.20%	3.43%
แยกตามประเภทบัญชี (%)			
- บัญชีเงินสด	76.11%	72.24%	83.58%
- บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	23.89%	27.76%	16.42%
แยกตามช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขาย (%)			
- ผ่านผู้แนะนำการลงทุน	37.91%	39.75%	40.88%
- ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	62.09%	60.25%	59.12%

หมายเหตุ มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ และข้อมูลแยกประเภทต่าง ๆ ข้างต้น ไม่นับรวมการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จำนวน 642 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 48 ของรายได้รวมของบริษัท เปรียบเทียบกับรายได้ของปี 2561 และปี 2560 ซึ่งมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จำนวน 897 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 52 และ 1,036 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 53 ตามลำดับ

บริษัทมีทีมงานด้านการตลาด และด้านการวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีคุณภาพและมีประสบการณ์ พร้อมให้คำปรึกษาแก่นักลงทุนทั้งทางด้านปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิค โดยเมื่อเดือนมีนาคม 2562 ฝ่ายวิจัยของบริษัทได้รับรางวัลจากสมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน (IAA) ถึง 4 รางวัล ซึ่งเป็นสิ่งที่ยืนยันถึงคุณภาพงานวิจัยของบริษัท ได้แก่


1. รางวัล ทีมวิเคราะห์หุ้นปัจจัยพื้นฐาน ที่ Cover หุ้นสูงสุด
2. รางวัล นักวิเคราะห์ยอดเยี่ยม กลุ่มหลักทรัพย์ปัจจัยพื้นฐาน สายนักลงทุนรายบุคคล
3. รางวัล นักวิเคราะห์ยอดเยี่ยม กลุ่มธุรกิจการเงิน สายนักลงทุนรายบุคคล
4. รางวัล นักวิเคราะห์ยอดเยี่ยม กลุ่มบริการ สายนักลงทุนรายบุคคล

นอกเหนือจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทยังมีผลิตภัณฑ์ทางการเงินหลากหลายประเภท ทั้งธุรกิจหลักทรัพย์ต่างประเทศ ตราสารหนี้ทั้งในและนอกประเทศ ตราสารหนี้ตลาดรอง กองทุนรวม ตราสารอนุพันธ์ รวมถึง Alternative Investment อื่น ๆ ด้วยเช่นกัน

2) ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“คณะกรรมการ ก.ล.ต.”) ให้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2558 โดยสามารถเป็นนายหน้าซื้อขายสินค้าในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งปัจจุบันมีทั้งสิ้น 10 ประเภท คือ SET50 Futures, SET50 Options, Single Stock Futures, Gold Futures, Gold-D, Gold Online, Rubber Futures, Interest Rate Futures, Sector Index Futures และ USD Futures โดยนักลงทุนสามารถใช้สัญญาฟิวเจอร์ส และสัญญาออปชั่นในการป้องกันความเสี่ยง และใช้ในการเก็งกำไร

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



บริษัทมีแผนงานที่จะให้ความรู้แก่ผู้ลงทุน รวมถึงพัฒนาเครื่องมือ และบทวิจัยเพื่อจะช่วยให้นักลงทุนสามารถใช้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3) ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจด้านการค้าหลักทรัพย์ โดยการคัดเลือกตัวแลกเงินทั้งในตลาดแรกและตลาดรอง เพื่อเสนอขายให้กับลูกค้าผู้สนใจลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งธุรกิจดังกล่าวนี้มีความสำคัญกับบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

4) ธุรกิจวานิชธนกิจ

บริษัทเป็นหนึ่งในผู้นำในการให้บริการงานด้านวานิชธนกิจ โดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในสายงาน เพื่อให้บริการที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง ทำให้เป็นที่ยอมรับ และได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งบริษัทเอกชนและองค์กรของรัฐ รวมถึงการได้รับรางวัลสำคัญ ๆ หลายรายการจากหน่วยงานภายนอก ซึ่งถือเป็นเครื่องยืนยันคุณภาพของงานบริการวานิชธนกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

การให้บริการงานด้านวานิชธนกิจ 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

4.1 การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisory Service)

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

- การออกและเสนอขายหลักทรัพย์
- การควบรวมกิจการ และการซื้อขายกิจการ
- ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
- การปรับโครงสร้างหนี้และฟื้นฟูกิจการ
- ที่ปรึกษาทางการเงินทั่วไป

ในปี 2562 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส เป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้กับบริษัทที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ฯ แล้ว จำนวน 3 บริษัท และที่อยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ อีกหลายบริษัท

นอกจากงานบริการที่ปรึกษาในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ แล้ว ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ยังมุ่งเน้นการให้บริการทางด้านการเป็นที่ปรึกษาในการควบรวมและซื้อขายกิจการ การออกและเสนอขายหุ้นหรือใบสำคัญแสดงสิทธิ และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ โดยในปี 2562 งานด้านที่ปรึกษาทางการเงินให้กับบริษัทจดทะเบียนของที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ได้แก่ การประเมินมูลค่ากิจการของบริษัทจดทะเบียน และ/หรือ บริษัทย่อย การประเมินมูลค่าใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อการซื้อหุ้นของบริษัทจดทะเบียน และการให้ความเห็นในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินอิสระต่อผู้ถือหุ้นรายย่อย เช่น ความเห็นเกี่ยวกับข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ศรีอยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และความเห็นต่อการทำรายการรวมกิจการระหว่างธนาคาร ทหารไทย จำกัด (มหาชน) และธนาคาร ธนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นต้น

ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ยังมีงานบริการที่ปรึกษาด้านอื่น ๆ อาทิ การประเมินมูลค่ากิจการในธุรกรรมการซื้อขายกิจการ การปรับโครงสร้างธุรกิจ การศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ และการปรับโครงสร้างหนี้

4.2 การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Service)

- หลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน

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

- หลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้

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

ก. **ตลาดแรก** ลูกค้าสามารถเลือกลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกใหม่ ซึ่งประกอบไปด้วยหุ้นกู้และตั๋วแลกเงิน โดยผู้ออกตราสารหนี้จะได้รับเงินทุนจากลูกค้าโดยตรง และลูกค้าจะได้รับชำระดอกเบี้ยและเงินต้นจากผู้ออกตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้

ในปี 2562 ที่ผ่านมา บริษัทได้จัดจำหน่ายหุ้นกู้ระยะยาว 44 รุ่น เป็นจำนวน 17,670 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ร้อยละ 32) คิดเป็นส่วนแบ่งการตลาด ร้อยละ 14.46 สูงสุดเป็นอันดับ 2 ในบรรดาบริษัทหลักทรัพย์ จากการจัดอันดับของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย โดยหุ้นกู้ที่จัดจำหน่ายนั้น มีทั้งหุ้นกู้ที่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือและหุ้นกู้ที่ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ โดยครอบคลุมทั้งผู้ออกหุ้นกู้ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และผู้ออกหุ้นกู้ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นทางเลือกให้ลูกค้าผู้สนใจเลือกลงทุน รวมไปถึงการจัดจำหน่ายหุ้นกู้ที่มีลักษณะพิเศษ เช่น หุ้นกู้ด้อยสิทธิที่มีลักษณะคล้ายหุ้น (Perpetual Bond)

ข. **ตลาดรอง** เมื่อลูกค้าเลือกลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกใหม่แล้ว แต่อาจจะขายตราสารหนี้ดังกล่าวก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน ก็สามารถทำได้ผ่านการขายตราสารหนี้ในตลาดรองให้กับลูกค้าท่านอื่นในราคาที่ตกลงกัน โดยไม่จำเป็นว่าตราสารหนี้ดังกล่าวจะต้องจัดจำหน่ายโดยบริษัทเท่านั้น ทั้งนี้เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าทั้งในส่วนที่อยากจะซื้อหรือขาย

สำหรับในปี 2563 บริษัทจะพยายามเพิ่มความหลากหลายของหุ้นกู้ที่จะออก ทั้งในรูปของผู้ออกหุ้นกู้ กลุ่มอุตสาหกรรม และชนิดของหุ้นกู้ที่จะออก รวมไปถึงขยายธุรกรรมตลาดรองเพื่อให้ลูกค้าสามารถนำเงินที่ได้จากการขายหุ้นกู้กลับมาลงทุนในหุ้นกู้ตลาดแรกต่อไป

ธุรกิจจัดจำหน่ายตราสารหนี้มีความสำคัญกับบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

ในปี 2562 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส และบล.เอเชีย พลัส มีรายได้ค่าธรรมเนียมจากธุรกิจวาณิชธนกิจ ซึ่งประกอบด้วยค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน และค่าธรรมเนียมจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ จำนวนรวม 320.23 ล้านบาท ลดลง 22.42 ล้านบาท หรือลดลง ร้อยละ 6.54 จากปี 2561 ซึ่งอยู่ที่ 342.65 ล้านบาท

5) ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ของลูกค้า

ธุรกิจบริหารสินทรัพย์หรือบริหารความมั่งคั่งให้กับลูกค้า (Wealth Management) ดำเนินงานมาเป็นเวลากว่า 14 ปี นับแต่ปี 2549 ตลอดระยะเวลาดังกล่าว บริษัทได้ให้บริการบริหารความมั่งคั่งทางเงินในรูปแบบ Open-Architecture Platform แก่ High Net Worth ที่เป็นนักลงทุนบุคคลธรรมดา และนิติบุคคลขนาดใหญ่ โดยทีมงานที่มากประสบการณ์ และมีคุณสมบัติได้รับการขึ้นทะเบียนกับสำนักงาน ก.ล.ต. ในการบริหารความมั่งคั่ง บริษัทมุ่งเน้นถึงการบริหารพอร์ตลงทุนแบบยั่งยืน ครอบคลุมความเสี่ยง เพื่อให้ได้ผลตอบแทนตามที่นักลงทุนคาดหวังอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ แม้ในภาวะที่มีความผันผวนทางด้านการลงทุนก็สามารถให้คำแนะนำปรับพอร์ตการลงทุนให้เหมาะสมและทันต่อภาวะเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

ด้วยบริษัทเป็นผู้นำตลาดในด้านความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ลงทุน ดังนั้น ในการบริหารพอร์ตให้นักลงทุน บริษัทจึงสามารถคัดเลือกและบริหารพอร์ตลงทุนได้อย่างหลากหลายโมเดล ตามความเหมาะสมของภาวะการลงทุน และความเหมาะสมของผู้ลงทุนแต่ละท่าน

ผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่หลากหลาย ได้แก่

- 1) กองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (“บลจ.”) ชำนาญ 18 แห่ง สามารถเปิดบัญชีลงทุนได้ทั้งแบบ Selling Agent Account เพื่อลงทุนตรงในแต่ละ บลจ. และแบบ Omnibus Account เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่นักลงทุนในการซื้อขายหน่วยลงทุน ซึ่งเป็นการเปิดบัญชีเดียวแต่สามารถลงทุนได้ทั้ง 18 บลจ.
- 2) ตราสารทุนในประเทศและต่างประเทศ นอกจากการลงทุนภายในประเทศแล้ว นักลงทุนยังสามารถกระจายการลงทุนไปยังหลักทรัพย์ต่างประเทศได้ 24 ประเทศ หรือ 27 ตลาดทั่วโลก
- 3) กองทุนรวมของ บลจ. ที่จัดตั้งในต่างประเทศ (Offshore Mutual Fund) ผ่านพันธมิตรที่เป็นธนาคารหรือ บลจ. ชำนาญระดับโลก
- 4) ตราสารหนี้ภาคเอกชน ทั้งระยะสั้นและระยะยาว ครอบคลุมตลาดแรกและตลาดรอง รวมถึงตราสารหนี้ของบริษัทในประเทศไทย ที่จดทะเบียนในต่างประเทศ และตราสารหนี้ของบริษัทในต่างประเทศ
- 5) ตราสารอนุพันธ์และหุ้นกึ่งอนุพันธ์ (Structured Notes) มีทั้งที่อ้างอิงกับหุ้นภายในประเทศและหุ้นต่างประเทศ
- 6) กองทุนส่วนบุคคล (Private Fund) นักลงทุนสามารถกำหนดสินทรัพย์ที่จะลงทุน ความเสี่ยงที่สามารถรับได้และผลตอบแทนที่คาดหวังได้เอง ซึ่งจะถูกบริหารโดยผู้จัดการกองทุนมืออาชีพ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด.
- 7) กองทุน Hedge Fund ชำนาญของโลก

นอกเหนือจากการบริหารพอร์ตลงทุน หรือบริหารความมั่งคั่งให้กลุ่มลูกค้าแล้ว บริษัทยังได้เน้นให้ความรู้ และสร้างประสบการณ์ให้ลูกค้าได้ศึกษาข้อมูลในประเทศที่น่าสนใจ เพื่อเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจลงทุน อาทิเช่น

- **เดือนมีนาคม** ได้นำกลุ่มลูกค้า High Net Worth ไปดูงานที่เกาะฟูกัว และโฮจิมินห์ ประเทศเวียดนาม ซึ่งเป็นประเทศที่เตรียมพร้อมจะอัพเกรดเข้าเป็นหนึ่งใน Emerging Market ในไม่กี่ปีข้างหน้า พร้อมกันนี้ยังจัดให้ลูกค้าได้ฟังบรรยายสรุป และแบ่งปันประสบการณ์โดยบริษัทหลักทรัพย์ นักธุรกิจ และกองทุนชั้นนำของเวียดนาม
- **เดือนสิงหาคม** ได้พากลุ่มนักลงทุนรุ่นใหม่ที่อยู่ภายใต้โครงการ Future Generation Wealth Program ไปดูงานที่โฮจิมินห์ ประเทศเวียดนาม แวะเยี่ยมชมโครงการอสังหาริมทรัพย์ที่ใหญ่ที่สุด รวมถึงฟังบรรยายสรุป และแบ่งปันประสบการณ์โดยบริษัทหลักทรัพย์ นักธุรกิจ และกองทุนชั้นนำของเวียดนาม
- **เดือนกันยายน** จัดโปรแกรมให้ลูกค้ากลุ่ม Ultra-High Net Worth ไปดูงานและศึกษาศาสตร์อาชีพ ที่เมืองเทลอาวีฟ ประเทศอิสราเอล ซึ่งเป็นประเทศที่มีเทคโนโลยีโดดเด่น และเป็นแหล่งผลิตสตาร์ทอัพอันดับต้น ๆ จนได้รับการยกย่องให้เป็นประเทศที่มีศักยภาพการเติบโตด้านนวัตกรรมอันดับ 1 ในปี 2562 โดย World Competitiveness Ranking-IMD Business School

ในปี 2562 ที่ผ่านมา ฝ่ายบริหารสินทรัพย์ “Wealth Management” ได้เน้นการขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มนิติบุคคลขนาดใหญ่มากขึ้น เพื่อเป็นการกระจายฐานลูกค้าให้มีความสมดุลระหว่างลูกค้าบุคคล นอกเหนือจากนั้นแล้ว ยังเน้นให้ความรู้แก่ลูกค้าในการกระจายความเสี่ยงการลงทุนไปยังตลาดอื่น ๆ ทั่วโลก ผ่านการลงทุนตรงต่างประเทศในรูปแบบการลงทุนที่แตกต่างกันออกไป ไม่ว่าจะเป็นหุ้นกึ่งอนุพันธ์ที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็นหุ้นต่างประเทศ Fixed Coupon Notes หรือ Equity-Linked Notes

6) ธุรกิจอนุพันธ์

ธุรกิจอนุพันธ์ให้บริการครอบคลุมตราสารอนุพันธ์ทั้งในและนอกตลาดหลักทรัพย์ ฯ อีกทั้งธุรกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

6.1 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants : DW)

ตั้งแต่ต้นปี 2553 บริษัทได้เริ่มออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ฯ โดยจดทะเบียนเพื่อเป็นผู้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เป็นรายที่ 2 ของประเทศไทย และมีการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อย่างต่อเนื่องผ่านระบบ Direct Listing และมีการเติบโตมาโดยตลอด ธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นั้นเติบโตขึ้นอย่างมากตลอดช่วงเวลาที่ผ่านมา

ในปี 2562 จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทหลักทรัพย์ต่าง ๆ ออกให้นักลงทุนซื้อขายทั้งสิ้น 2,101 รุ่น โดยครอบคลุมหลักทรัพย์อ้างอิงจำนวน 102 หลักทรัพย์ และดัชนีหลักทรัพย์ 2 ดัชนี คือ SET Index และ SET50 Index ส่วนบริษัทเองได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์รวมทั้งสิ้น จำนวน 208 รุ่น แบ่งเป็น ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ จำนวน 171 รุ่น และประเภทสิทธิในการขาย จำนวน 37 รุ่น ครอบคลุมทั้งหลักทรัพย์อ้างอิง จำนวน 69 หลักทรัพย์ และดัชนี SET50 Index



ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการปรับปรุงและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการเป็นผู้ดูแลสภาพคล่องของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่อ้างอิงดัชนีหลักทรัพย์ SET50 (SET50 DW) และอ้างอิงหลักทรัพย์รายตัว (Stock DW) เพื่อให้ระบบทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งเพื่อรองรับจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทได้ออกและเสนอขายเพิ่มมากขึ้นในสถานะที่ตลาดมีความผันผวนสูง นอกจากนี้ ในส่วนของการให้ความรู้ผู้ลงทุนนั้น บริษัทยังคงให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องโดยมีการจัดสัมมนาทั้งที่ตลาดหลักทรัพย์ ฯ และที่สำนักงานของบริษัททั้งในกรุงเทพฯ ฯ และที่ต่างจังหวัด ซึ่งในปีนี้ บริษัทได้จัดสัมมนาให้ความรู้แก่นักลงทุนที่จังหวัดขอนแก่น อำเภอบ้านไผ่ และจังหวัดเชียงใหม่ เป็นต้น

ในส่วนของการให้ความรู้ผู้ลงทุนนั้น บริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่ง ทั้งในรูปแบบการจัดสัมมนา ซึ่งมีทั้งการจัดสัมมนาใหญ่ที่ตลาดหลักทรัพย์ ฯ และทั้งที่สำนักงานของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นในกรุงเทพฯ ฯ หรือที่ต่างจังหวัด ซึ่งในปีนี้บริษัทได้จัดสัมมนาให้ความรู้แก่นักลงทุนที่จังหวัดขอนแก่น อำเภอบ้านไผ่ และจังหวัดเชียงใหม่ อีกทั้งบริษัทยังคงพัฒนาเว็บไซต์ www.warrant08.com เพื่อให้ข้อมูลการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ครบถ้วนอย่างต่อเนื่อง นักลงทุนสามารถหาความรู้เบื้องต้น ข้อมูลการซื้อขาย รวมถึง DW Price Map ซึ่งจะช่วยให้ นักลงทุนวางแผนการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับในปี 2563 บริษัทจะยังคงเน้นแนวทางการทำธุรกรรมใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แบบเดิม คือ ยึดผลประโยชน์ของนักลงทุนเป็นหลัก โดยจะพัฒนาปรับปรุงระบบ Market Maker ให้มีความเร็ว และเสถียรมากยิ่งขึ้น อีกทั้งยังมีแผนงานที่จะพัฒนาระบบป้องกันความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นอีกด้วย

6.2 หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Notes : SN)

บริษัทเริ่มเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝง ในปี 2556 ซึ่งจุดเด่นของหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝง คือ การผสมผสานระหว่างตราสารอนุพันธ์นอกตลาดกับตราสารหนี้เข้าไว้ด้วยกัน จึงทำให้ผู้ลงทุนมีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝากทั่วไป โดยหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงที่บริษัทเสนอขายในปี 2556 เป็นหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้นที่ออกและเสนอขายในวงจำกัดต่อผู้ลงทุนสถาบัน หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ อายุไม่เกิน 270 วัน ประเภท ASP#1 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงินสดหรือหลักทรัพย์อย่างใดอย่างหนึ่ง ลักษณะที่สำคัญของ “ASP#1” คือ ผู้ลงทุนมีโอกาสได้รับผลตอบแทน หรือ Premium หากราคาหุ้นอ้างอิงปรับตัวสูงกว่าราคาใช้สิทธิที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า แต่หากราคาหุ้นอ้างอิงปรับตัวต่ำกว่าหรือเท่ากับราคาใช้สิทธิ ผู้ลงทุนอาจจะเกิดกำไร / ขาดทุนจากการลงทุน

ในช่วงต้นปี 2558 ก่อนการปรับโครงสร้าง บริษัทได้ออกและเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงในนาม บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ในการออกและเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝง ภายใต้ชื่อ “โครงการหุ้นกู้อนุพันธ์ระยะสั้น ครั้งที่ 1/2557 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 1,000 ล้านบาท” โดยสามารถเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝง 4 ประเภท ดังนี้

- ASP#1 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงินสดหรือหลักทรัพย์
- ASP#2 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Reverse Equity-Linked Notes ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงินสด
- ASP#3 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes with Put Bull Spread ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงินสด
- ASP#4 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes with Call Bear Spread ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงินสด

หลังปรับโครงสร้างแล้ว บริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ในการออกและเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝง ภายใต้ชื่อ “โครงการหุ้นกู้อนุพันธ์ระยะสั้น ครั้งที่ 1/2558 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 3,000 ล้านบาท” โดยมีการเปลี่ยนชื่อเรียกหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงใหม่ โดยยังคงมี 4 ประเภท ดังนี้

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

ในปี 2562 บริษัทได้ยื่นแบบคำขออนุญาตและเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝง ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ภายใต้ชื่อ “โครงการหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้น ครั้งที่ 1/2562 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 3,000 ล้านบาท” โดยสามารถเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงใหม่ ทั้งสิ้น 6 ประเภท ดังนี้

- ASPS#1 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#2 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Reverse Equity-Linked Notes แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#3 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes แบบมีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#4 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Reverse Equity-Linked Notes แบบมีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#5 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Fixed Coupon Notes แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#6 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Fixed Coupon Notes แบบมีการคุ้มครองเงินต้น



อย่างไรก็ดี การเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงนั้น ยังคงจำกัดในกลุ่มผู้ลงทุนสถาบัน และนักลงทุนรายใหญ่ ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งในปี 2563 นี้ ทางบริษัทมีแผนงานที่จะเพิ่มเติมรูปแบบของหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงอีก 45 ประเภท ซึ่งทำให้นักลงทุนมีทางเลือกในการลงทุนมากขึ้น และให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์แก่กลุ่มลูกค้าดังกล่าวทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดให้มากขึ้น ซึ่งน่าจะช่วยขยายฐานผู้ลงทุนรายใหม่ได้มากขึ้น

6.3 กองทุนรวมอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund : ETF)

ในช่วงปี 2555 - 2557 บริษัทได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงเทพฯ จำกัด (มหาชน) จัดตั้งกองทุนรวมอีทีเอฟ โดยบริษัททำหน้าที่ในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker : MM) และผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer : PD) จำนวน 6 กอง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

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

โดยที่ EBANK EFOOD ECOMM และ EICT เป็นกองทุนรวมอีทีเอฟกองแรกของประเทศ อ้างอิงดัชนีหมวดธุรกิจธนาคาร ดัชนีหมวดธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม ดัชนีหมวดธุรกิจพาณิชย์ และดัชนีหมวดธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ตามลำดับ

กองทุนรวมอีทีเอฟทั้ง 6 กอง มีนโยบายการบริหารจัดการการลงทุนในเชิงรับ เพื่อให้ได้ผลตอบแทนใกล้เคียงกับดัชนีหรือราคาของสินทรัพย์ที่กองทุนใช้อย่างอิง ทำให้มีค่าใช้จ่าย ตลอดจนค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการต่ำกว่ากองทุนรวมทั่วไป โดยจุดเด่นของกองทุนรวมอีทีเอฟ คือ เป็นเครื่องมือให้ผู้ลงทุนทั้งประเภทบุคคลธรรมดาและสถาบัน ใช้ในการกระจายความเสี่ยง และสร้างกลยุทธ์ Arbitrage เพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างครบวงจร รวมทั้งสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีบริษัททำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง

แม้ว่าการซื้อขาย ETF ในประเทศไทยจะยังไม่เป็นที่นิยมมากนัก แต่บริษัทยังเชื่อมั่นว่าการพัฒนาสินค้าทางการเงินที่หลากหลายครบถ้วน 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 และหุ้นกึ่งอนุพันธ์ (Structured Notes) ที่เหมาะสม และน่าสนใจ เพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของลูกค้าทุกประเภทของบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่ง Structured Notes ต่างประเทศประเภท Equity-Linked Notes และ Fixed Coupon Notes นั้น ได้รับความสนใจจากนักลงทุนเป็นอย่างมาก

โดยในปี 2563 นั้น ทางบริษัทยังมุ่งเน้นผลิตภัณฑ์ Structured Notes อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าของบริษัทได้รับผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ ภายใต้ความเสี่ยงที่ไม่สูงมากเกินไป อีกทั้งทางบริษัทก็ยังคงมุ่งเน้นผลิตภัณฑ์อื่น ๆ เช่น ตราสารทุน และ พันธบัตรต่างประเทศอย่างต่อเนื่องเช่นกัน ทั้งนี้ เพื่อให้ลูกค้าของทางบริษัทได้มีทางเลือกในการลงทุนในผลิตภัณฑ์ต่างประเทศที่หลากหลาย เพื่อผลตอบแทนที่ดีที่สุดของลูกค้า

8) ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และเริ่มให้บริการเมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2549 เป็นต้นมา เป็นการเพิ่มช่องทางในการลงทุน นักลงทุนสามารถใช้ในการเพิ่มผลตอบแทนและบริหารความเสี่ยงได้ โดยด้านผู้ยืมหลักทรัพย์สามารถขายชอร์ตได้ทั้งในบัญชีเครดิตบาลานซ์และแคชบาลานซ์ เพื่อสร้างโอกาสในการทำกำไรในภาวะตลาดขาลง ในขณะที่ผู้ให้ยืมหลักทรัพย์สามารถสร้างผลตอบแทนเพิ่มขึ้นจากหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ ลูกค้าสามารถยืมหลักทรัพย์เพื่อนำไปขายชอร์ตเมื่อคาดการณ์ว่าราคาหลักทรัพย์จะปรับตัวลง หรือบริหารความเสี่ยงในช่วงที่ตลาดผันผวน รวมถึงการซื้อขายเชิงกลยุทธ์ เช่น การทำ Arbitrage และ Pair Trade ส่วนอีกด้านหนึ่ง ลูกค้าบุคคลธรรมดาที่มีหลักทรัพย์อยู่ ก็สามารถนำหลักทรัพย์มาให้ยืม และรับผลตอบแทนคืนในรูปแบบของเงินค่าธรรมเนียม ตลาดหลักทรัพย์ ฯ ยังได้ผ่อนคลายให้มีการขายชอร์ต (Short Sell) ได้เพิ่มเติมจากเดิมคือหลักทรัพย์ที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี SET100 เท่านั้น มาเป็นหุ้นที่มีมูลค่าการตลาด (Market Capitalization) เกินกว่า 5,000 ล้านบาท 4 ไตรมาสติดต่อกัน หุ้นซึ่งเป็นหุ้นอ้างอิง หรือเป็นส่วนประกอบของดัชนีอ้างอิงของ SSF, DW หรือ ETF ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ฯ นับว่าเป็นองค์ประกอบหนึ่งที่ส่งเสริมธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง

โดยในปัจจุบันบริษัทแบ่งธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ออกเป็น 2 ธุรกิจ คือ ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์สำหรับนักลงทุนทั่วไป และธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน และในอนาคตอันใกล้ บริษัทมุ่งมั่นจะให้บริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์นี้ เสริมรายได้ให้กับบริษัท และช่วยกระจายฐานรายได้ของบริษัทให้มีความแข็งแกร่งและสมดุลมากขึ้น

• ภาพอุตสาหกรรมและการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

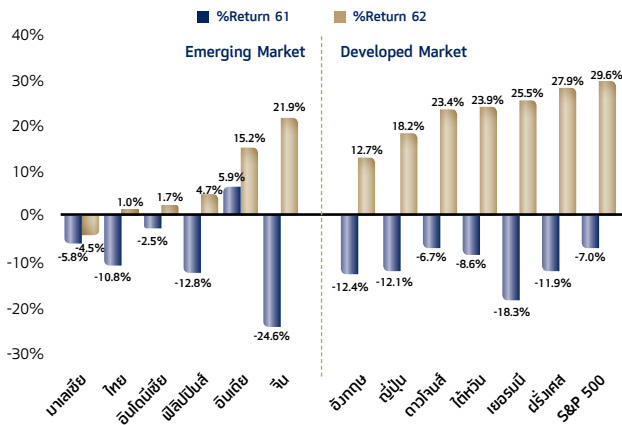
ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ไทย ปี 2562

ปี 2562 ตลาดหลักทรัพย์ไทยให้ผลตอบแทนที่ลดลงจากสิ้นปี 2561 ร้อยละ 1.0 น้อยกว่าตลาดหลักทรัพย์อื่น ๆ โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว เช่น ตลาดหลักทรัพย์สหรัฐอเมริกาปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.6 และตลาดหลักทรัพย์เยอรมนีปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.5 เป็นต้น

ทั้งนี้ หากพิจารณาการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยตลอดปี 2562 นับว่าเป็นปีที่มีความผันผวนและท้าทายเป็นอย่างมาก ในช่วง 6 เดือนแรกของปี 2562 ตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.6 โดยมีเหตุการณ์หลักที่ช่วยสนับสนุน คือ การเลือกตั้งอย่างเป็นทางการในวันที่ 24 มีนาคม 2562 ประกอบกับราคาน้ำมันที่ฟื้นตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพราะความกังวลอุปทานน้ำมันมีโอกาสลดลงจากการที่สหรัฐระบุว่าบาตรอิหร่าน รวมถึงความร่วมมือในการลดกำลังการผลิตของกลุ่ม OPEC และ Non-OPEC เป็นปัจจัยสนับสนุนหุ้นพลังงาน นอกจากนี้ ปัจจัยต่างประเทศอย่างพัฒนาการเชิงบวกของข้อขัดแย้งทางการค้าระหว่างสหรัฐกับจีน และการเปลี่ยนวิธีคำนวณดัชนีหุ้นไทยของ MSCI โดยเพิ่มเกณฑ์ NVDR เข้ามาใช้ในการคำนวณดัชนี MSCI Emerging ทำให้มูลค่าซื้อขายตลาดหุ้นไทยในวันที่ 28 พฤษภาคม 2562 ขยับขึ้นสูงสุดเป็นประวัติการณ์ 2.04 แสนล้านบาท พร้อมซบเซาลงดัชนีปรับตัวขึ้น โดยวันที่ 28 มิถุนายน 2562 ปิดที่ 1,730.34 จุด

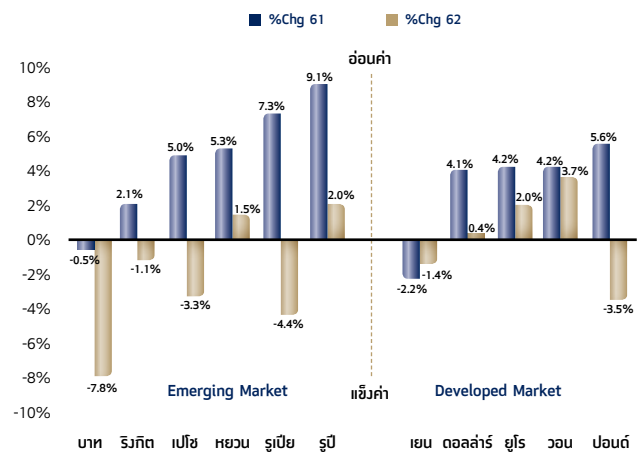
อย่างไรก็ตาม แม้ในช่วงแรกตลาดหลักทรัพย์ ฯ จะทรงตัวอยู่ในระดับสูง แต่ในช่วง 6 เดือนหลัง ค่อย ๆ ทอยปรับตัวลดลง โดยลดลงร้อยละ 8.7 จากความขัดแย้งทางการค้าดังกล่าวไม่มีความคืบหน้า อีกทั้งยังทวีความรุนแรงมากขึ้น รวมถึงนักลงทุนต่างชาติได้ขายสุทธิหุ้นไทยติดต่อกันตั้งแต่เดือน สิงหาคม - ธันวาคม 2562 ส่งผลให้ตลอดทั้งปี 2562 นักลงทุนต่างชาติขายสุทธิหุ้นไทยไปทั้งสิ้น 45,245 ล้านบาท และเป็นการขายสุทธิติดต่อกันเป็นปีที่ 3 สร้างความผันผวนให้แก่ตลาดหุ้น ผวนวกกับประเด็นพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ เพิ่มสิทธิประโยชน์และสวัสดิการให้แก่ลูกจ้างตามมาตรฐานสากล มาตรการกำกับดูแลสินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัย (Loan-to-Value : LTV) รวมถึงกำไรบริษัทจดทะเบียนที่ต่ำกว่าคาดการณ์ จนนำไปสู่การปรับลดประมาณการกำไร ส่งผลให้ตลาดหลักทรัพย์ไทยเข้าสู่ภาวะปรับฐานต่อ โดยในวันทำการสุดท้ายวันที่ 30 ธันวาคม 2562 ดัชนีปิดที่ 1,579.84 จุด

ผลตอบแทนตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก ปี 2561 และ 2562



ที่มา : Bloomberg และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

อัตราการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินโลก ปี 2561 และ 2562



ที่มา : Bloomberg และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

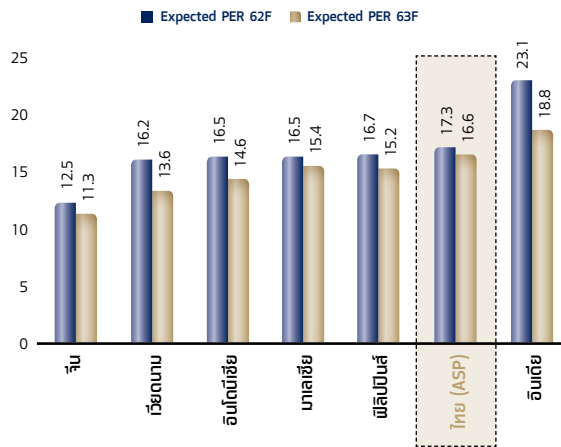
แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2563

แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยปี 2563 คาดว่าจะเป็นปีที่มีความผันผวนและท้าทายอีกปีหนึ่ง เพราะยังคงเผชิญกับความไม่แน่นอนจากปัจจัยต่างประเทศ อาทิ ความขัดแย้งทางการค้าระหว่างสหรัฐและจีน เนื่องจากทั้ง 2 ประเทศยังคงอัตราภาษีนำเข้า รวม 4 รอบ แม้ในระยะสั้นจะผ่อนคลายขึ้นหลังจากที่ทั้ง 2 ประเทศจะเจรจาเพื่อลดความตึงเครียด และให้เจ้าหน้าที่ศึกษาหาความเสี่ยงของประธานาธิบดีสหรัฐ ซึ่งจะมีการเลือกตั้งปลายปี ความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างสหรัฐและอิหร่าน การประท้วงในฮ่องกงที่ยังไม่ได้ข้อสรุป

ขณะที่ปัจจัยในประเทศยังมีความเสี่ยงจากสถานการณ์การเมือง การเติบโตของเศรษฐกิจไทยในปี 2563 ยังมีโอกาสขยายตัวต่ำกว่าคาดการณ์ โดยจากเดิมที่ฝ่ายวิจัย บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) ประเมินเศรษฐกิจไทยในปี 2563 ขยายตัวร้อยละ 2.8 เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากร้อยละ 2.7 ในปี 2562 คือ หนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง ปัญหาภัยแล้งที่รุนแรงที่สุดในรอบ 40 ปี กดดันภาคการบริโภค อีกทั้งงบประมาณปี 2563 ที่ล่าช้ากว่าปกติ กดดันการเบิกจ่ายและการลงทุนภาครัฐ รวมถึงยังมีการระบาดของไวรัสโคโรนา กดดันการท่องเที่ยวและภาคการส่งออกของไทย ขณะที่อัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยอยู่ที่ร้อยละ 1.00 ต่ำสุดเป็นประวัติการณ์ ส่งผลให้ Fund Flow จากต่างชาติมีโอกาสดึงดูดการลงทุนไหลเข้าตลาดหุ้นไทย อีกทั้งในปีนี้จะเป็ปีแรกที่ขาดเม็ดเงินจากกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (Long Term Equity Fund : LTF) เข้ามาช่วยหนุน ซึ่งต่างจากในอดีตที่ผ่านมา

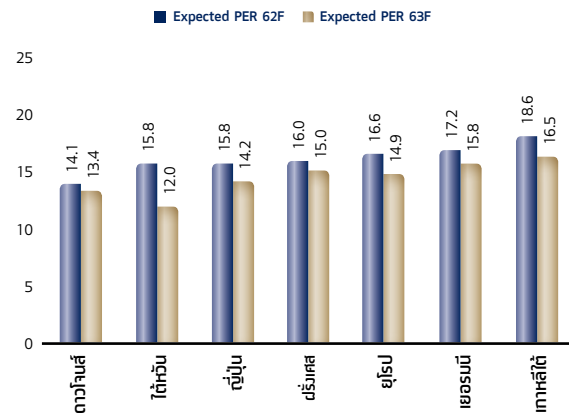
ส่วนปัจจัยทางด้านพื้นฐาน ฝ่ายวิจัย ฯ ประเมินกำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย อยู่ที่ 1.0 ล้านล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิต่อหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย (EPS) ที่ 95.71 บาท เติบโตร้อยละ (EPS Growth) 3.9 โดยกลุ่มอุตสาหกรรมที่คาดว่าจะเติบโตได้ดีกว่าตลาด ส่วนใหญ่มาจากปัจจัยบวกเฉพาะตัวเป็นหลัก เช่น กลุ่มโรงพยาบาล กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม กลุ่มค้าปลีก กลุ่มพลังงาน เป็นต้น หากเปรียบเทียบอัตรากำไรเติบโตระหว่างตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกับตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศในภูมิภาคเอเชีย พบว่าตลาดหลักทรัพย์ไทยมีการเติบโตที่น้อยกว่าตลาดหลักทรัพย์ในภูมิภาค และดัชนียังมีอัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรคาดการณ์ (Expected PER) ปี 2563 ที่ใกล้เคียงตลาดหลักทรัพย์ในภูมิภาค ทำให้แนวโน้มการลงทุนจากนักลงทุนต่างชาติ มีโอกาสเลือกลงทุนในประเทศอื่นในภูมิภาคมากขึ้น

Expected P/E ของตลาดหุ้นประเทศกำลังพัฒนา



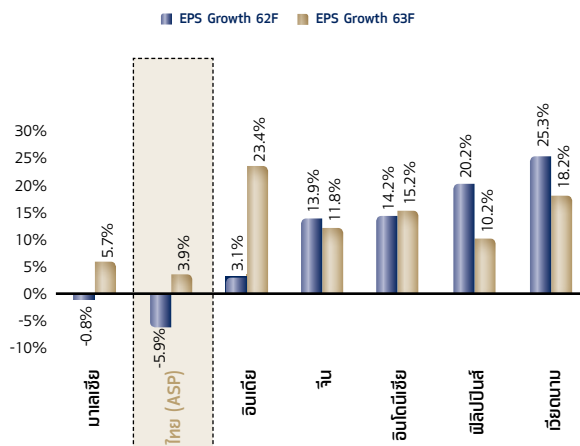
ที่มา : Bloomberg และฝ่ายวิจัย บล.เอเซีย พลัส

Expected P/E ของตลาดหุ้นประเทศพัฒนาแล้ว



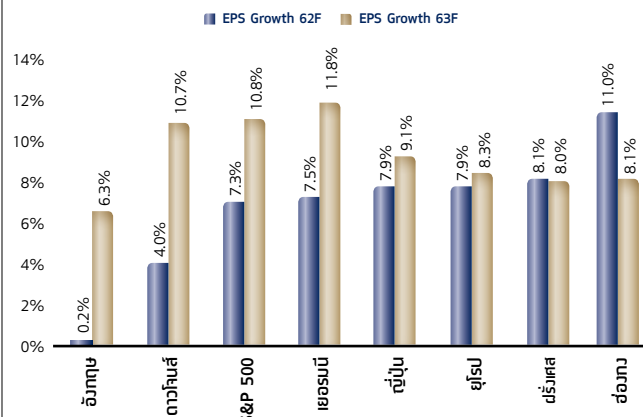
ที่มา : Bloomberg และฝ่ายวิจัย บล.เอเซีย พลัส

EPS Growth ของตลาดหุ้นประเทศกำลังพัฒนา



ที่มา : Bloomberg และฝ่ายวิจัย บล.เอเซีย พลัส

EPS Growth ของตลาดหุ้นประเทศพัฒนาแล้ว



ที่มา : Bloomberg และฝ่ายวิจัย บล.เอเซีย พลัส

เบื้องต้นฝ่ายวิจัย บล.เอเซีย พลัส คาดว่าดัชนีเป้าหมายของตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2563 ที่บริเวณ 1,531 จุด เป็นกรอบล่าง และมี 1,675 จุด เป็นกรอบบน (อ้างอิงอัตราส่วนราคาต่อกำไร (PER) แบบบอรัร์กซ์นิยมไว้ในช่วง 16.0 -17.5 เท่า) ดังนั้น กรอบการเคลื่อนไหวตลาดหลักทรัพย์ไทย ในปี 2563 มีแนวโน้มขึ้นลงได้อย่างจำกัด

ประมาณการ SET Index ที่ค่า PER ต่าง ๆ

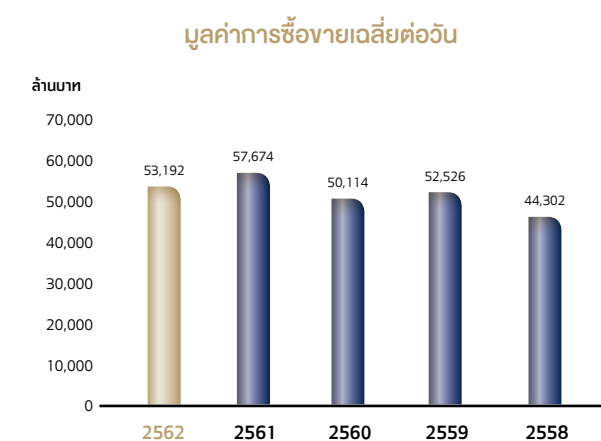
PER (เท่า)	มี.ค. 63E	มี.ย. 63E	ก.ย. 63E	ธ.ค. 63E
15.5X	1,442	1,455	1,469	1,484
16.0X	1,488	1,502	1,517	1,531
16.5X	1,535	1,549	1,564	1,579
17.0X	1,581	1,596	1,612	1,627
17.5X	1,628	1,643	1,659	1,675
18.0X	1,674	1,690	1,706	1,723

ที่มา : ฝ่ายวิจัย บล.เอเซีย พลัส

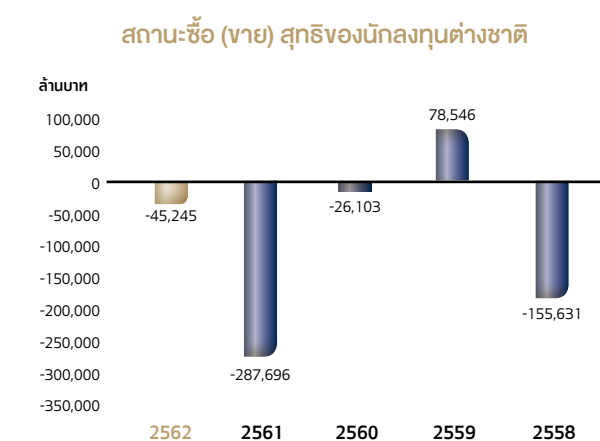
ภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

ในปี 2562 ธุรกิจหลักทรัพย์ยังคงแข่งขันกันรุนแรงเช่นเดิม โดยเฉพาะในส่วนของตลาดค่าธรรมเนียม สะท้อนจากอัตราค่านายหน้าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมในปี 2562 อยู่ที่ร้อยละ 0.0953 ลดลงจากปี 2561 ที่ร้อยละ 0.0961 ขณะที่มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ไม่รวมการซื้อขายของบัญชีบริษัทหลักทรัพย์) ในปี 2562 ลดลงมาอยู่ที่ 4.6 หมื่นล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 9.1 จาก 5.1 หมื่นล้านบาท ในปี 2562 ยังคงค้นฐานรายได้และกำไรจากการดำเนินงานของผู้ประกอบการให้มีขนาดเล็กลงต่อเนื่อง ทำให้บริษัทหลักทรัพย์แต่ละรายหันมาพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ครอบคลุมและครบวงจรเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากขึ้น เช่น บล. เอเชีย พลัส มีการออกผลิตภัณฑ์การลงทุนทางเลือก FCN (Fixed Coupon Notes) และ ELN (Equity-Link Notes) เพื่อเพิ่มทางเลือกใหม่ ๆ สำหรับการลงทุน เป็นต้น รวมถึงผู้ประกอบการมีการพัฒนาเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่องเพื่อเสริมและเพิ่มประสิทธิภาพการลงทุน พร้อมรองรับความต้องการของนักลงทุน รวมถึงเพื่อตอบโจทย์กลุ่มผู้ลงทุนใหม่ ๆ มากขึ้น

สำหรับแนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2563 คาดว่าภาพรวมอุตสาหกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จะยังคงแข่งขันรุนแรงต่อเนื่อง ภายใต้ระบบเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงสถานการณ์ตลาดทุนที่ผันผวนมากขึ้น เพราะฉะนั้นขึ้นอยู่กับแต่ละบริษัทว่าจะปรับโครงสร้างรับมือกับภาวะนี้อย่างไร ทั้งนี้คาดว่าจะได้เห็นการลดลงของจำนวนผู้ประกอบการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ หรือมีความเป็นไปได้ที่จะเห็นการปรับรูปแบบไปสู่ธุรกิจที่ไม่ใช่นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Non-Brokered) มากขึ้น เช่น เพิ่มช่องทางในการให้คำปรึกษาปรับพอร์ตการลงทุน จัดสินทรัพย์การลงทุนให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ลูกค้าพึงรับได้ เป็นต้น



ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

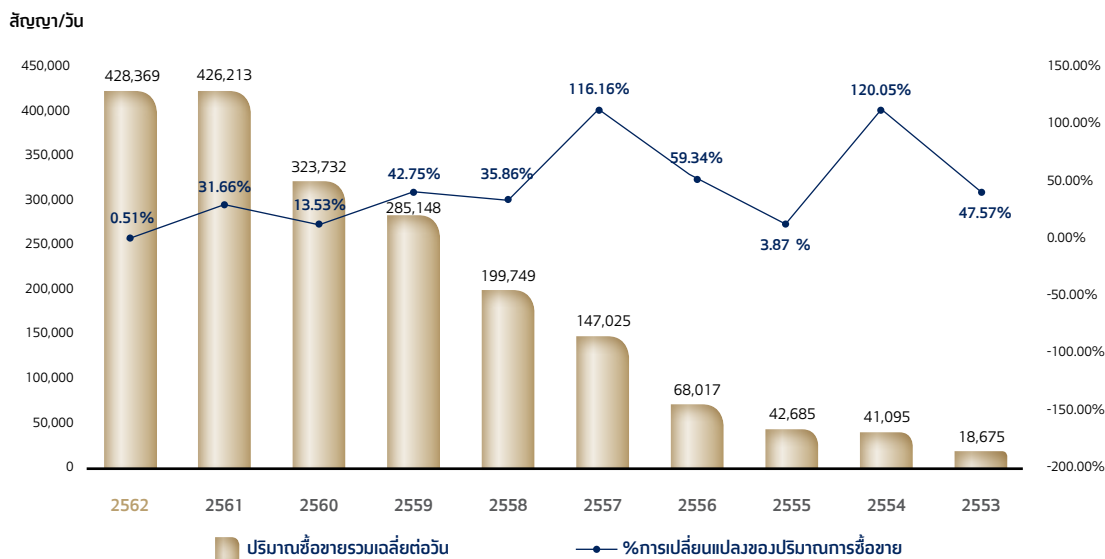


ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ภาวะการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2562

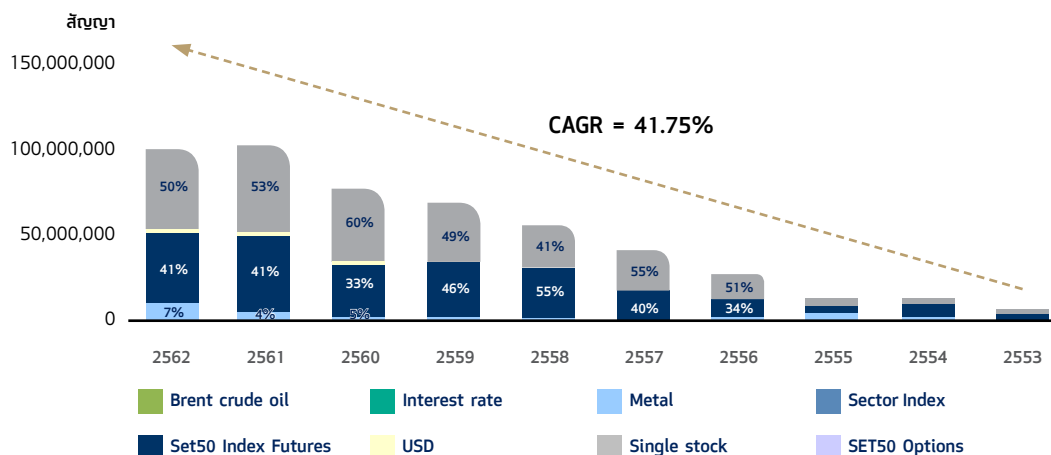
ธุรกิจการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ในปี 2562 ทรงตัวเมื่อเทียบกับปี 2561 กล่าวคือ ปริมาณการซื้อขายในปี 2562 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 104,521,995 สัญญา ทรงตัวเมื่อเทียบกับปริมาณการซื้อขายรวมในปี 2561 ที่มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 104,422,200 สัญญา เนื่องจากปี 2562 มีวันเปิดทำการซื้อขาย 244 วัน น้อยกว่าปี 2561 ที่วันเปิดทำการซื้อขาย 245 วัน หากพิจารณาในมิติของปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน ในปี 2562 อยู่ที่ 428,369 สัญญาต่อวัน เติบโตร้อยละ 0.5 เมื่อเทียบกับปริมาณการซื้อขายรวมในปี 2561 อยู่ที่ 426,213 สัญญาต่อวัน โดยแบ่งตามประเภทของสินค้าในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พบว่า Single Stock Futures ยังคงมีปริมาณการซื้อขายสูงสุดเฉลี่ย 213,517 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 49.89 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ รองลงมาเป็น SET50 Index Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 173,976 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 40.65 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ Gold Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 30,883 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 7.2 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ SET50 Options ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 6,874 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 1.6 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ และ USD Futures ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 2,758 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 0.6 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์

ธุรกรรมการซื้อขาย TFEX ในปี 2553 - 2562



ที่มา : บมจ.ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

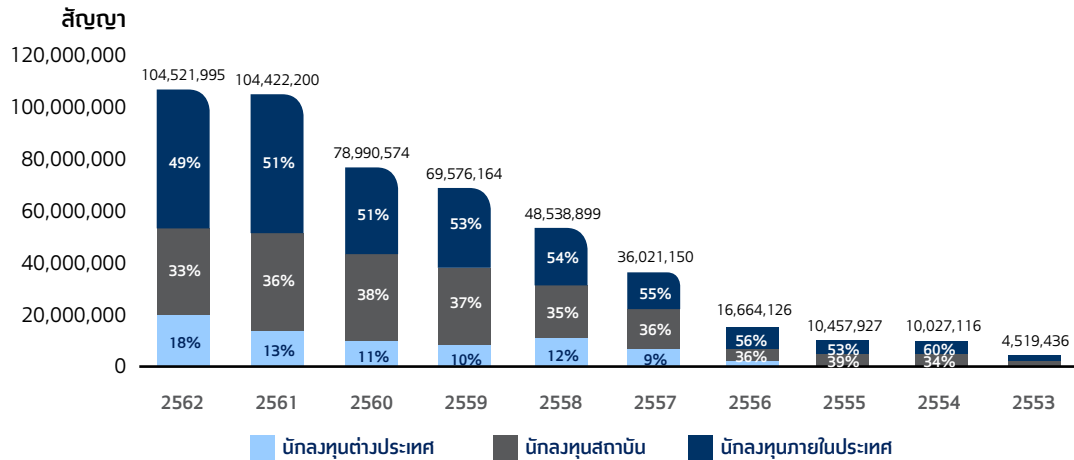
การเติบโตของธุรกิจอนุพันธ์และสินค้าแต่ละประเภทในปี 2553 - 2562



ที่มา : บมจ.ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

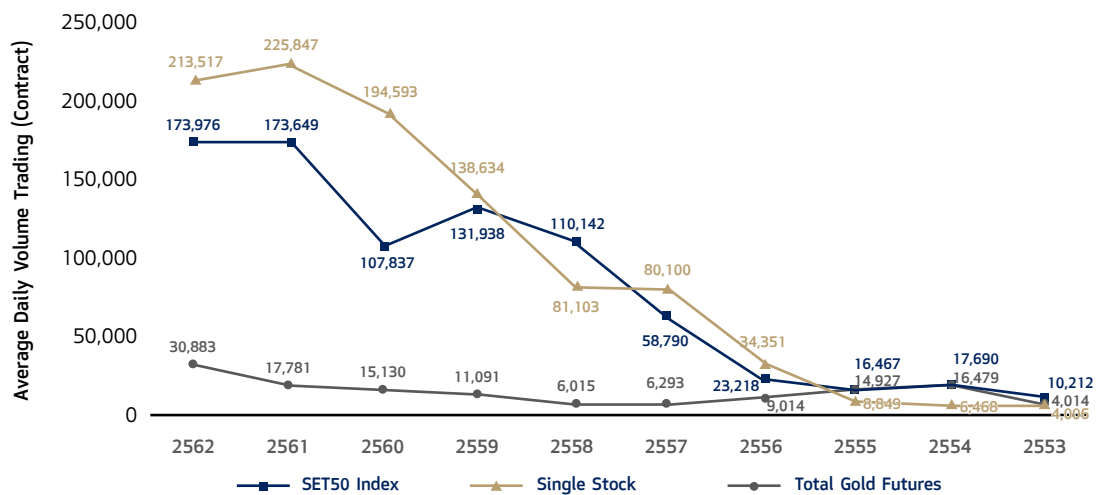
แม้ว่าปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) จะเติบโตเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปี 2561 แต่เป็นที่น่าสนใจที่ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) มีสถานะคงค้างรวม ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 ทั้งสิ้น 3,330,230 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 36 จากจำนวน 2,440,223 สัญญาในปีก่อนหน้า โดยพบว่าสัดส่วนการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าส่วนใหญ่มาจากผู้ลงทุนรายบุคคลในประเทศที่มีสัดส่วนการซื้อขายสูงถึงร้อยละ 49 รองลงมาคือผู้ลงทุนสถาบันในประเทศร้อยละ 33 และนักลงทุนต่างประเทศร้อยละ 18 อย่างไรก็ตามถ้าประเมินแนวโน้มสัดส่วนของนักลงทุนในรอบ 3 ปีหลังสุด พบว่านักลงทุนต่างชาติมีสัดส่วนมากขึ้นจากร้อยละ 11 ในปี 2560 มาที่ร้อยละ 18 ในปี 2562 ขณะที่สัดส่วนนักลงทุนในประเทศและสถาบันลดลงจากร้อยละ 51 และร้อยละ 38 ในปี 2560 มาที่ร้อยละ 49 และ ร้อยละ 33 ตามลำดับ

สัดส่วนการซื้อขายแยกตามประเภทนักลงทุน (ปริมาณสัญญาซื้อขาย)



ที่มา : บมจ.ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

ปริมาณการซื้อขายของผลิตภัณฑ์หลักในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2553 – 2562



ที่มา : บมจ.ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

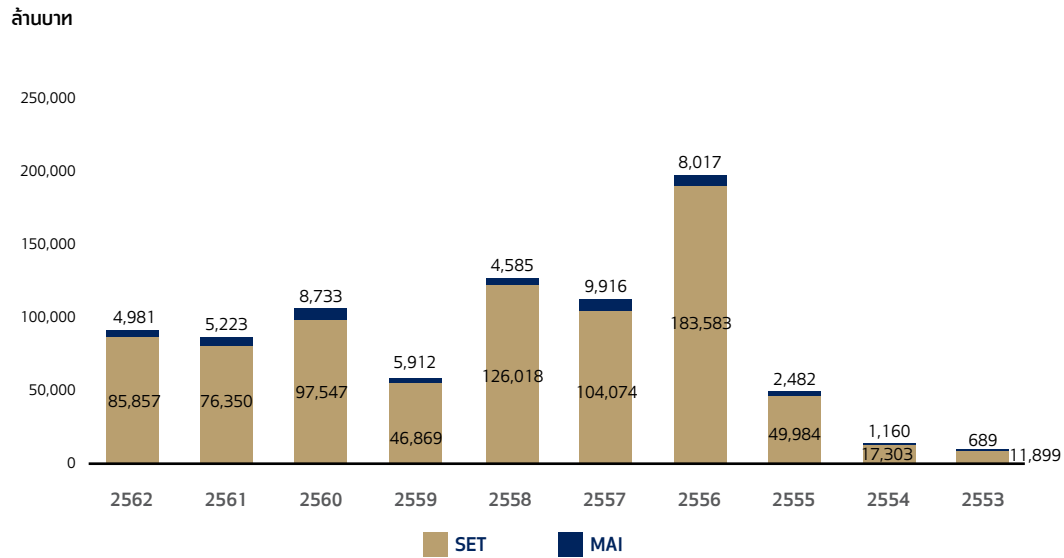
แนวโน้มตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ในปี 2563

คาดว่าจะมีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2562 เนื่องจากประเมินว่าดัชนีตลาดหุ้นไทยจะเคลื่อนไหวผันผวนในกรอบจำกัด ทำให้นักลงทุนเข้ามาเก็งกำไรใน SET50 Index Futures และ SET50 Options ที่สามารถทำกำไรทั้งในขาขึ้นและขาลง ขณะที่ปริมาณการซื้อขายใน Single Stock Futures คาดว่าจะเติบโตจากการที่ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) มีโอกาสออกผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มขึ้นจากปี 2562 ที่มีหุ้นอ้างอิงทั้งหมด 110 หุ้น และสุดท้ายคาดว่า Gold Futures จะเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้รับความนิยมเพิ่มขึ้นต่อเนื่องหลังจากทิศทางราคาทองคำที่มีแนวโน้มชัดเจนหลังขึ้นทำจุดสูงสุดในรอบ 7 ปี ประกอบกับความเสี่ยงจากปัจจัยด้านเศรษฐกิจและภูมิรัฐศาสตร์ที่สูงขึ้น ทำให้เกิดแรงจูงใจในการเข้ามาใช้ Gold Futures เพื่อบริหารความเสี่ยงมีมากขึ้นตามลำดับ

ภาพรวมธุรกิจวาณิชธนกิจในปี 2562 และแนวโน้มปี 2563

ในปี 2562 มีบริษัท/หลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนใหม่ จำนวน 34 หลักทรัพย์ แบ่งเป็นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 13 บริษัท กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน 1 แห่ง ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ 3 แห่ง และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ จำนวน 17 บริษัท มูลค่าระดมทุนรวม 90,838 ล้านบาท ส่งผลให้ภาพรวมธุรกิจวาณิชธนกิจในปี 2562 พ้นตัวจากปี 2561 ทั้งในแง่ของจำนวนหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนใหม่เพิ่มขึ้น 11 หลักทรัพย์ และมูลค่าระดมทุนรวม เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.35 เนื่องจากภาวะตลาดหุ้นไทยปี 2561 ปรับฐานลงมากกว่าร้อยละ 10.82 (เป็นปีที่ลดลงมากที่สุดเป็นอันดับ 2 ในรอบ 10 ปีที่ผ่านมา) แต่เริ่มพลิกกลับมาฟื้นตัวได้ดีในช่วงแรกของปี 2562 ทำให้ผู้ประกอบการมีการเร่งเข้ามาจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในปี 2562 เพิ่มขึ้น

มูลค่าการระดมทุน IPO ของตลาดหลักทรัพย์ไทย



ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทมหาชนที่คาดว่าจะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ในปี 2563

ชื่อบริษัท	ชื่อย่อหลักทรัพย์	ตลาด	จำนวนหุ้นที่ IPO (หุ้น)
บริษัท บางกอกเวิเอชชั่นเซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	BAC	SET	90,000,000
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	CRC	SET	1,691,000,000
บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)	DMT	SET	140,000,000
บริษัท ศักดิ์สยามลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	SAK	SET	546,000,000
บริษัท สามารถ เวิเอชชั่น โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)	SAV	SET	64,000,000
บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	SCGP	SET	1,194,800,000
บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอังก์ จำกัด (มหาชน)	SCM	SET	150,000,000
บริษัท ศรีนันทาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	SNNP	SET	260,000,000
บริษัท สยามราชธานี จำกัด (มหาชน)	SO	SET	85,000,000
บริษัท สยามเทคนิคคอนกรีต จำกัด (มหาชน)	STECH	SET	203,500,000
บริษัท ศรีตรังโกลฟส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	STGT	SET	444,780,000
บริษัท ไมโครลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	MICRO	SET	235,000,000
บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)	ADD	MAI	40,000,000
บริษัท เคแอนด์เค ซูเปอร์สโตร์ เซาท์เทิร์น จำกัด (มหาชน)	KK	MAI	69,000,000
บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	SICT	MAI	100,000,000
บริษัท ศิรกร จำกัด (มหาชน)	SK	MAI	115,348,120
บริษัท ไอแอนดีโอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	IIG	MAI	25,000,000

ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ข้อมูลสิ้นสุด ณ 21 มกราคม 2563

ภาวะการซื้อขายของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants) ปี 2562 และแนวโน้มปี 2563

นับตั้งแต่ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีผลิตภัณฑ์ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ หรือ Derivative Warrants (DW) ตัวแรกออกมาให้ซื้อขายเมื่อเดือนกรกฎาคม ปี 2552 นั้น การซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ได้รับความนิยมเพิ่มขึ้นตามลำดับ โดยในปี 2562 นี้ พบว่าการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ยังคงได้รับความนิยม จะเห็นได้จากปริมาณใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ออก และมูลค่าซื้อขายรวม โดยมีจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คงค้างสิ้นปีทั้งสิ้น จำนวน 2,101 รุ่น เทียบกับจำนวน 1,557 รุ่น เมื่อสิ้นปี 2561 และมีมูลค่าการซื้อขายเพิ่มขึ้นอย่างมาก โดยมีมูลค่าการซื้อขายรวม 1,509,645.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 51.16 จากปี 2561 ที่มีมูลค่าการซื้อขายรวมที่ 998,720.06 ล้านบาท เนื่องจากปี 2562 นั้น ดัชนีตลาดหลักทรัพย์มีการเคลื่อนไหวในทิศทางชัดเจน จึงทำให้ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์โดยรวม และปริมาณการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นั้นเพิ่มขึ้นไปด้วย

ในปี 2563 คาดว่าภาพรวมของการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ น่าจะมีแนวโน้มสูงขึ้นจากปี 2562 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ทำให้จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีจำนวนเพิ่มขึ้นตามไปด้วย ประกอบกับนักลงทุนหันมาศึกษาและให้ความสนใจกับการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ทั้งในสภาวะตลาดขาขึ้น และขาลง ทั้งในการซื้อเพื่อลงทุน และประกันความเสี่ยง จึงเป็นปัจจัยที่จะส่งผลต่อปริมาณการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่เกิดขึ้นในปี 2563

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 2562 รวมจำนวนทั้งสิ้น 32,312 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 631 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.99 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2561 จำนวน 31,681 ล้านบาท ทั้งนี้ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ บลจ.แอสเซท พลัส ณ ธันวาคม 2562 แยกตามธุรกิจการจัดการ ได้ดังนี้

- กองทุนรวม มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 25,615 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 976 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.96 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2561 จำนวน 24,639 ล้านบาท
- กองทุนส่วนบุคคล มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 6,697 ล้านบาท ลดลง จำนวน 345 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.90 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2561 จำนวน 7,042 ล้านบาท

ทั้งนี้ ในปี 2562 บลจ.แอสเซท พลัส มีกำไรสุทธิ 69.58 ล้านบาท ลดลง 8.50 ล้านบาท จากปี 2561 คิดเป็นร้อยละ 10.89 ในปี 2562 บลจ.แอสเซท พลัส มีรายได้รวมทั้งสิ้น 380.76 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการการลงทุน 376.63 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ 3.78 ล้านบาท และรายได้อื่น ๆ 0.35 ล้านบาท โดยมีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 294.14 ล้านบาท แยกเป็นค่าใช้จ่ายธุรกิจการจัดการการลงทุน 90.05 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน 204.09 ล้านบาท

• การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการประกอบธุรกิจและบริหารงานในรอบปี

ในปี 2562 บลจ.แอสเซท พลัส ยังคงมุ่งตอบโจทย์ของผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในแง่การนำเสนอทางเลือกในการลงทุนที่หลากหลาย การให้คำปรึกษาด้านการลงทุนที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของผู้ลงทุน และสอดคล้องกับสภาวะตลาด โดยด้านธุรกิจกองทุนรวมจะมุ่งไปที่การบริหารจัดการกองทุนที่มีอยู่แล้ว ให้มีผลตอบแทนเหนือเกณฑ์มาตรฐาน และสามารถแข่งขันกับกองทุนอื่น ๆ ที่อยู่ในประเภทเดียวกันได้ ตลอดจนยังคงเดินหน้าค้นหาแนวทางในการลงทุนทางเลือกเพื่อสร้างโอกาสรับผลตอบแทนที่โดดเด่นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2562 เป็นปีที่ผันผวนสำหรับการลงทุนในตราสารทุนด้วยปัจจัยความเสี่ยงที่รุนแรง อันได้แก่ สงครามการค้าระหว่างจีนกับสหรัฐอเมริกา การถอนตัวออกจากสหภาพยุโรปของสหราชอาณาจักร (Brexit) และการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก ทำให้ บลจ.แอสเซท พลัส เล็งเห็นว่ากองทุนรวมที่มีการกระจายการลงทุนที่ดี (Multi-Asset) และ กองทุนที่ลงทุนในสินทรัพย์ทางเลือก (Alternative Asset) จะทำให้นักลงทุนสามารถกระจายความเสี่ยงและลดความผันผวนจากตลาดทุนได้

โดยในปีที่ผ่านมา บลจ.แอสเซท พลัส ได้จัดตั้งกองทุนรวมใหม่ทั้งหมด 4 กองทุน ซึ่ง 3 กองทุนใน 4 กองทุนนั้น ถือเป็นกองทุนหลักของ บลจ.แอสเซท พลัส (Flagship Product) ประกอบไปด้วย กองทุนที่กระจายการลงทุนในหลากหลายสินทรัพย์ (Multi-Asset) จำนวน 1 กอง คือ กองทุน ASP-AAA ที่ลงทุนในสินทรัพย์ที่หลากหลายทั่วโลกเพื่อกระจายความเสี่ยง กองทุนที่เน้นลงทุนตามแนวทางการลงทุน (Thematic Fund) จำนวน 1 กองทุน คือ ASP-IHEALTH ที่เน้นลงทุนในบริษัทในกลุ่ม Bio-Technology และ Digital-Healthcare ซึ่งเป็นเทคโนโลยีแห่งอนาคต สำหรับกลุ่มอุตสาหกรรม Healthcare และ กองทุนที่ลงทุนในสินทรัพย์ทางเลือก (Alternative Asset) จำนวน 1 กองทุน คือ ASP-LEGACY-UI ซึ่งนำเงินไปลงทุนใน Hedged Funds ระดับโลกซึ่งมีกลยุทธ์การลงทุนแบบเชิงปริมาณ (Quantitative Strategy)

ทั้งนี้ กองทุนหลักทั้ง 3 กองทุนดังกล่าว ได้ผลตอบรับที่ดีจากลูกค้าโดยมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) ณ ธันวาคม 2562 รวมกันทั้งสิ้น 1,482 ล้านบาท โดยเป็น ASP-AAA จำนวน 440 ล้านบาท ASP-IHEALTH จำนวน 278 ล้านบาท และ ASP-Legacy-UI จำนวน 764 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทได้มีการขยายช่องทางการขายเพิ่มเติมผ่านพันธมิตรผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

- **แนวโน้มธุรกิจการจัดการกองทุน**

สำหรับปี 2563 บลจ.แอสเซท พลัส นั้น ยังคงคาดการณ์ว่าจะเป็นปีที่สภาวะตลาดการลงทุนทั่วโลกยังอยู่ท่ามกลางความผันผวนจากปัจจัยมหภาคโดยถึงว่าแม้ธนาคารกลางทั่วโลกยังคงดำเนินนโยบายผ่อนคลายทางการเงิน โดยการคงอัตราดอกเบี้ยไว้ในระดับต่ำ และเพิ่มการอัดฉีดสภาพคล่องอยู่ รวมทั้งปัจจัยความผันผวนจากปีที่แล้วอย่างสงครามการค้า และการถอนตัวออกจากสหภาพยุโรปของสหราชอาณาจักร (Brexit) จะคลี่คลายลงในช่วงปลายปีที่แล้ว แต่ก็เริ่มเห็นปัจจัยเสี่ยงอื่น ๆ ที่เพิ่มเข้ามาในปีนี้ เช่น ความขัดแย้งระหว่างสหรัฐอเมริกากับอิหร่าน ทำให้แนวทางในการดำเนินธุรกิจนั้น ยังคงมีความท้าทายอยู่ในปีนี้

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมุ่งตอบโจทย์ของผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในแง่การนำเสนอทางเลือกในการลงทุนที่หลากหลายมากขึ้น โดยบริษัทมีแผนที่จะออกผลิตภัณฑ์และบริการที่ครอบคลุมมากขึ้น รวมถึงการให้คำปรึกษาด้านการลงทุนที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของผู้ลงทุน และสอดคล้องกับสภาวะตลาด โดยด้านธุรกิจกองทุนรวมจะมุ่งไปที่การบริหารจัดการกองทุนที่มีอยู่แล้ว ให้มีผลตอบแทนเหนือเกณฑ์มาตรฐาน และสามารถแข่งขันกับกองทุนอื่น ๆ ที่อยู่ในประเภทเดียวกันได้ ตลอดจนยังคงเดินหน้าค้นหาแนวทางในการลงทุนทางเลือกเพื่อสร้างโอกาสรับผลตอบแทนที่โดดเด่นอย่างต่อเนื่อง และตอบโจทย์นักลงทุน ทั้งยังจะขยายช่องทางการขายเพิ่มเติม รวมถึงช่องทางผ่านพันธมิตรผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับความสะดวกเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ บริษัทจะมีการแบ่ง Segment ลูกค้าตาม AUM ให้ชัดเจนยิ่งขึ้น เพื่อการบริหารจัดการดูแลช่องทางการขายรวมถึงผลประโยชน์ให้เหมาะกับลูกค้าแต่ละกลุ่มมากยิ่งขึ้น

2.3 บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ ฯ แก่บริษัททั่วไป บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ รวมถึงหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ทั้งนี้ ภาพรวมการประกอบธุรกิจ โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ ธุรกิจพาณิชย์ กิจ หน้า 26



ปัจจัย ความเสี่ยง



การประกอบธุรกิจใด ๆ ย่อมมีความเสี่ยง ซึ่งแต่ละประเภทธุรกิจก็จะมีความเสี่ยงที่มีลักษณะและที่มาของความเสี่ยงแตกต่างกันไป นอกจากนี้ ความเสี่ยงรูปแบบต่าง ๆ ก็สามารถเปลี่ยนแปลงได้ในแต่ละช่วงเวลา ยิ่งสภาวะการณ์ต่าง ๆ รอบด้านเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วเท่าใด ภาพความเสี่ยงของแต่ละองค์กรก็อาจเปลี่ยนแปลงไปด้วยอย่างรวดเร็วเช่นกัน ทั้งนี้ โดยสังเขป บริษัท และบริษัทย่อย ได้เล็งเห็นความเสี่ยงในปี 2562 เป็นหลายด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ

ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินธุรกิจตามแผนธุรกิจ หรือกลยุทธ์ที่บริษัท และบริษัทย่อยได้กำหนดไว้ โดยความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ที่เกิดขึ้นนั้น อาจเกิดขึ้นได้ทั้งจากปัญหาภายในในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยเอง หรือจากปัจจัยและสภาพแวดล้อมต่าง ๆ เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมที่ได้วางแผนไว้ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้เห็นว่าความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจในช่วง 2-3 ปีข้างหน้า ยังคงมีแนวโน้มจะสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง อันสืบเนื่องมาจากการเติบโตอย่างก้าวกระโดดของรูปแบบการทำธุรกิจแบบใหม่ ๆ โดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งมีวิวัฒนาการรวดเร็ว (Technology Disruption)

บริษัทและบริษัทย่อย จึงได้มีการเตรียมพร้อมรับมือโดยการศึกษาและติดตาม การพัฒนาหรือการเคลื่อนไหวของวิวัฒนาการของเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างใกล้ชิด เพื่อพัฒนากลยุทธ์ธุรกิจและปรับปรุงความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและบริษัทย่อย ให้ได้รับผลกระทบจากสภาพธุรกิจที่จะเปลี่ยนไปในน้อยที่สุด

นอกจากนี้ การที่คู่แข่งเดิมปรับตัวให้เข้ากับสภาพตลาดปัจจุบัน ยิ่งเป็นอีกปัจจัยที่บริษัทและบริษัทย่อยยังคงมองเป็นความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ

2. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ

การประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หากกฎหมาย กฎหมาย รวมทั้งการกำกับดูแลเปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลกระทบต่อทางด้านการแข่งขัน ต้นทุนทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย การไม่ปฏิบัติตาม / ฝ่าฝืน กฎเกณฑ์หรือประมวลเงินเล่า อาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อย ถูกภาคทัณฑ์ หรือถูกเพิกถอนใบอนุญาตประเภทต่าง ๆ ได้

เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น บริษัทและบริษัทย่อย ได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่เป็นอิสระจากโครงสร้างการบริหารงานทำหน้าที่ในการควบคุมดูแล และติดตามให้หน่วยงานต่าง ๆ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับของทางกฏหมาย และระเบียบบริษัท ติดตามการเปลี่ยนแปลงในเรื่องกฏเกณฑ์ของทางกฏหมายและแจ้งให้หน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบเพื่อถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ปัจจัยความเสี่ยงสำคัญ คือเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2562 มีการประกาศใช้ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของประเทศไทย ซึ่งส่งผลกระทบต่อธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมที่มีการเก็บข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า นักลงทุนไว้เป็นจำนวนมาก บริษัท และบริษัทย่อยได้ตั้งคณะทำงานขึ้น เพื่อเตรียมการให้กลุ่มบริษัทสามารถปฏิบัติตามกฎหมายได้ การเตรียมการที่ได้ล่วงไปแล้ว ได้แก่ การจัดทำทะเบียนข้อมูลทั้งหมด การแจ้งว่าข้อมูลใดเป็นข้อมูลส่วนบุคคล และจัดเก็บโดยใช้หลักการใด รวมถึงการเตรียมการแก้ไข Data privacy policy

3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากความผิดพลาด หรือความไม่เพียงพอของกระบวนการควบคุมภายในของบุคลากรในระบอบงานต่าง ๆ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงความเสี่ยงด้านกฎหมาย และผลกระทบด้านลบจากเหตุการณ์ภายนอก ซึ่งการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการที่มีประสิทธิภาพจะช่วยให้กระบวนการทางธุรกิจดำเนินไปได้อย่างราบรื่น และช่วยลดต้นทุนด้านปฏิบัติการได้ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการที่สำคัญ อาทิ

3.1 ความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่าง ๆ

บริษัทและบริษัทย่อย อาจประสบกับความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่าง ๆ เช่น เหตุอุบัติเหตุหรือภัยธรรมชาติ เหตุการณ์จลาจล จนทำให้ไม่สามารถให้บริการหรือทำธุรกรรมได้อย่างต่อเนื่อง ลูกค้าหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่นอาจร้องเรียน หรือเรียกร้องให้ชดเชยความเสียหายจากการที่บริษัทไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่องนั้น บริษัทจึงมีมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น โดยได้กำหนดนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Contingency and Continuity Management) และได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ซึ่งสอดคล้องตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกอบกับบริษัทและบริษัทย่อย ได้มีการจัดทำแผนประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานในกรณีทำงานสำคัญต้องหยุดชะงักจากเหตุการณ์ฉุกเฉิน และได้ทำการวิเคราะห์ผลกระทบทางธุรกิจ (Business Impact Analysis) ของแต่ละฝ่ายงานไว้เพื่อการบริหารความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการทบทวนแผนดังกล่าวให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และได้ทำการทดสอบแผนเพื่อให้มั่นใจว่าสามารถจัดการกับความเสี่ยงดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

การประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย บุคลากรที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความชำนาญเป็นปัจจัยที่สำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทและบริษัทย่อย ในสภาพการแข่งขันที่มีอยู่สูงในปัจจุบัน การดึงดูดบุคลากรย่อมมีเกิดขึ้น โดยมีการดึงดูดและโยกย้ายบุคลากรในสายงานต่าง ๆ ดังนั้น หากบุคลากรที่มีประสบการณ์และความชำนาญของบริษัทถูกดึงตัวไป อาจส่งผลกระทบต่อรายได้บางส่วนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยเฉพาะอย่างยิ่งการดึงตัวผู้แนะนำการลงทุน (Investment Consultant: IC) ของบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) บริษัทและบริษัทย่อยได้ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรที่จะทำให้บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคงและต่อเนื่อง จึงได้มีการพัฒนาและจัดฝึกอบรมบุคลากรในสายงานและระดับต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจนและเหมาะสม เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนสอดคล้องกับสถานะตลาดและการแข่งขัน

4. ความเสี่ยงด้านเครดิต

4.1 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติในการควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ โดยจะพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะทางการเงินและพฤติกรรม การซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน อีกทั้งยังจำกัดวงเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ต่อลูกค้ารายใดรายหนึ่งไว้ไม่ให้เกินกว่าเกณฑ์ที่ทางการกำหนด เช่นเดียวกับวงเงินรวมของลูกค้าทุกราย บล.เอเชีย พลัส กำหนดวงเงินรวมสูงสุดที่จะอนุมัติให้ลูกค้าไว้เพียงไม่เกินร้อยละ 50 ของวงเงินตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนด

บล.เอเชีย พลัส ยังมีกระบวนการในการกำหนดรายซื้อหลักทรัพย์ ที่อนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จินได้ และกำหนดอัตรามาร์จินที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์แต่ละหลักทรัพย์ เพื่อคัดเลือกเฉพาะหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเหมาะสม โดยจะพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐาน สภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นประกันเพื่อควบคุมมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่งมากเกินไป

ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้จัดให้มีการทบทวนมาตรการดังกล่าว โดยคณะกรรมการสินเชื่อเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละครั้ง รวมทั้งกำหนดแนวทางการปฏิบัติในการวางหลักประกัน การเรียกหลักประกัน การบังคับหลักประกัน โดยจะควบคุมให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดทั้งแก่ลูกค้าและบริษัท นอกจากนี้ คณะอนุกรรมการสินเชื่อซึ่งมีการประชุมทุก ๆ สัปดาห์ เพื่อพิจารณาประเด็นต่าง ๆ เกี่ยวกับสินเชื่อและความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์อีกด้วย

ในการจัดการความเสี่ยงอันเกิดจากหนี้สูญ บล.เอเชีย พลัส ได้จัดเตรียมมาตรการในการควบคุมความเสี่ยงจากหนี้สูญ โดยการกำหนดให้มีการประเมินเครดิตของลูกค้าเมื่อเปิดบัญชี เพื่อใช้ในการพิจารณาวงเงินที่เหมาะสมและมีการทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีคณะอนุกรรมการสินเชื่อ ซึ่งจะประชุมทุกสัปดาห์ เพื่อพิจารณาประเด็น และกรณีต่าง ๆ เกี่ยวกับสินเชื่อและความเสี่ยงจากการให้กู้ยืม นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส ยังได้มีการกำหนดอำนาจในการอนุมัติวงเงินไว้ตามลำดับขั้นที่เหมาะสมอีกด้วย

4.2 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

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

อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ยังคงมีความเสี่ยงอยู่บ้าง จึงมีการกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุน ตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และพิจารณาการเงินให้เหมาะสมกับฐานะ ความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า หลังจากนั้น ยังจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และคอยติดตามผลการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเสี่ยงพอและประเภทของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัดโดยอยู่ในความดูแลของคณะกรรมการสินเชื่อ

4.3 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในการประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าอาจขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจนเกินเงินหลักประกันของลูกค้าที่วางไว้ กล่าวคือ หลักประกันที่ได้วางไว้นั้นไม่เพียงพอที่จะชำระหนี้กับสำนักหักบัญชีได้ ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น จึงมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด พิจารณาการเงินให้เหมาะสมกับฐานะความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า มีการทบทวนวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และคอยติดตามผลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเสี่ยงพอของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้า รวมถึงการบังคับปิดฐานะสัญญาหากลูกค้าไม่สามารถนำหลักประกันมาวางเพิ่มตามข้อกำหนดของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บล.เอเชีย พลัส มียอดลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดจำนวน 433.78 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 1,277.01 ล้านบาท โดยในปี 2562 ได้ตั้งสำรองเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ จำนวน 0.4 ล้านบาท ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส มีนโยบายในการตั้งสำรองหนี้สูญ และหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวน

4.4 ความเสี่ยงด้านเครดิตจากเงินลงทุน

ณ สิ้นสุดปี 2562 บริษัท มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต ได้แก่ หุ้นกู้เอกชนในประเทศ จำนวน 772.78 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนต่างประเทศ 213.08 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนสุทธิที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต 985.56 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ไปจนถึงความเสี่ยงจากการไม่ชำระหนี้ อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะเครดิตของบริษัทผู้ออกตราสารฯ การดูแลความเสี่ยงด้านนี้ อยู่ภายใต้คณะกรรมการการลงทุน ซึ่งดูแลนโยบายการลงทุนในทุกมิติ

5. ความเสี่ยงด้านตลาด

ความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่แน่นอน และความผันผวนของตัวแปรทางเศรษฐกิจที่ส่งผลกระทบต่อราคาของสินทรัพย์ต่าง ๆ ที่บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ลงทุนไว้ ซึ่งแบ่งได้เป็น ราคาของหุ้นสามัญ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และราคาสินค้าโภคภัณฑ์ บริษัทและบล.เอเชีย พลัส ได้ป้องกันความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวโดยกำหนดให้มีคณะกรรมการการลงทุน และคณะกรรมการตราสารอนุพันธ์ขึ้น เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการลงทุนให้กับฝ่ายการลงทุนของบริษัท และฝ่ายตราสารอนุพันธ์ของ บล.เอเชีย พลัส ใช้เป็นแนวปฏิบัติในการมีฐานะความเสี่ยงในหลักทรัพย์หรือตราสารอนุพันธ์ใด ๆ ให้เหมาะสม และผ่านการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานเป็นสำคัญ ด้านการลงทุนให้มีการกระจายการลงทุนไปทั้งระยะสั้นและระยะยาว แยกตามประเภทของสินทรัพย์ (Asset classes) เช่น หุ้นสามัญ หุ้นกู้ และทองคำ เป็นต้น อีกทั้งมีข้อกำหนดในการควบคุมความเสี่ยงจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจากการลงทุนในสินทรัพย์ใดสินทรัพย์หนึ่งไว้อย่างครบถ้วน นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้จัดตั้งสายงานบริหารความเสี่ยงด้านตลาด เพื่อเป็นหน่วยงานตรวจสอบควบคุม การมีฐานะความเสี่ยงด้านตลาด ของหน่วยธุรกิจต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการการลงทุนและคณะกรรมการตราสารอนุพันธ์กำหนดไว้



5.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญ

ณ สิ้นสุดปี 2562 บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนตามราคาตลาด ในหุ้นสามัญทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงตราสารทางการเงินอื่นที่มีปัจจัยเสี่ยงเป็นความผันผวนของราคาหุ้นสามัญเป็นเงินลงทุนสุทธิจำนวน 1,387.92 ล้านบาท แบ่งเป็นต่างประเทศ 496.04 ล้านบาท ในประเทศ 891.89 ล้านบาท และเงินลงทุนในหน่วยลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตามราคาตลาดที่มีปัจจัยเสี่ยงเป็นความผันผวนของราคาหุ้นสามัญเป็นหลักและรวมถึงความเสี่ยงจากปัจจัยทางทางการเงินอื่น ๆ รวมจำนวน 99.86 ล้านบาท รวมเงินลงทุนที่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญทั้งสิ้น 1,487.78 ล้านบาท

บริษัทได้ป้องกันความเสี่ยงในการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท โดยกำหนดให้มีคณะกรรมการการลงทุนขึ้นเพื่อดูแลนโยบายการลงทุน กำหนดทิศทางและดูแลความเสี่ยงของบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท (Investment Portfolio) ซึ่งได้มีการกระจายการลงทุนทั้งระยะสั้น และระยะยาว และมาตรการดูแลความเสี่ยงอื่น ๆ

ส่วน บล.เอเชีย พลัส มีหน่วยธุรกิจที่ทำธุรกิจดูแลสภาพคล่อง (Market Maker Portfolio) ของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทเป็นผู้ออกและกองทุนไอทีเอฟ และทำธุรกิจการมีฐานะอนุพันธ์ที่มีการบริหารความเสี่ยง (Derivatives position and Hedging Portfolio) ธุรกิจทั้ง 2 ประเภทนี้มีลักษณะเป็นการมีสถานะที่หักล้างความเสี่ยงกันเอง การดูแลความเสี่ยงของธุรกิจทั้ง 2 ประเภทดังกล่าว จึงมีลักษณะพิเศษต่างไปจากการดูแลความเสี่ยงของการลงทุนแบบปกติ บล. เอเชีย พลัส ได้จัดตั้งคณะกรรมการตราสารอนุพันธ์ เพื่อดูแลความเสี่ยงของการมีฐานะบนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และฐานะอนุพันธ์อื่น ๆ ประกอบกับการถัวความเสี่ยงด้วยการถือครองหุ้นสามัญ

ณ สิ้นสุดปี 2562 บล. เอเชีย พลัส ได้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 17.89 ล้านบาท และมีหุ้นสามัญในประเทศเพื่อถัวความเสี่ยง 521.29 ล้านบาท

5.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยสุทธิ จำนวน 1,005.58 ล้านบาท ประกอบด้วย พันธบัตรรัฐบาล 20.02 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนในประเทศ 772.48 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนต่างประเทศ 213.08 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยตามภาวะตลาด และการเปลี่ยนไปของฐานะทางการเงินของผู้ออกหุ้นกู้ ทั้งนี้ การลงทุนในตราสารหนี้ก็อยู่ภายใต้นโยบายการลงทุนเช่นกัน

5.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนทั้งในหลักทรัพย์ต่างประเทศและหน่วยลงทุนที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงในต่างประเทศ ทั้งที่เป็นกองทุนที่จัดตั้งขึ้นในต่างประเทศโดยตรง และกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ (Foreign Investment Fund) ที่จัดตั้งและบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในประเทศ ในการลงทุนหลัก หากเป็นการลงทุนตรงในหลักทรัพย์ต่างประเทศ คณะอนุกรรมการการลงทุน จะทำประกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดหรือบางส่วนในช่วงเวลาที่เหมาะสม

อย่างไรก็ตาม บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีการลงทุนในสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าว จัดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าระดับโลก

6. ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) สามารถดำรงสัดส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ในอัตราที่สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดไว้มาโดยตลอด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บล.เอเชีย พลัส มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 4,114.96 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปที่ร้อยละ 296.04



ข้อมูลทั่วไปของบริษัท และบริษัทย่อย



ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท ที่ตั้ง	0107537001722 สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2680 1111
โทรสาร	0 2285 1901
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจด้านการลงทุน
เว็บไซต์	www.asiaplusgroup.co.th
ทุนจดทะเบียน	2,521,945,020 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	2,105,656,044 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
เลขทะเบียนบริษัท ที่ตั้ง	0105547011826 เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ 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 2562)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	200,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด
เลขทะเบียนบริษัท ที่ตั้ง	0105551042137 เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ 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 2562)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	15,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด
เลขทะเบียนบริษัทที่ตั้ง	0105557088431 เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2680 1111
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 2562)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	4,500,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

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

นางสาวสุนณา	พันธ์พงษ์สานนท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5872 และ/หรือ
นางสาวรุ่งนภา	เลิศสุวรรณกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3516 และ/หรือ
นางกิงกาญจน์	อัครรังสฤษฎ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4496 และ/หรือ
นางสาวพิมพ์ใจ	มานิตจรกิจ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4521 และ/หรือ
นายชยพล	ศุภเศรษฐนันท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3972 และ/หรือ
นางสาวรสพร	เดชอาคม	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5659 และ/หรือ
นางสาวอรรณณ	เดชวัฒนศิริกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4807 แห่ง

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

เลขที่ 193/136-137 อาคารเลคซ์ดา 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 2562 เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้น มีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อย					
1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสารชิตีทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2672 1000 โทรสาร 0 2286 4470 www.assetfund.co.th	ธุรกิจจัดการ กองทุน	สามัญ	20,000,000	19,999,996	99.99%
2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสารชิตีทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2680 4000 โทรสาร 0 2670 9291 www.asiaplusadvisory.co.th	ธุรกิจ ที่ปรึกษา ทางการเงิน	สามัญ	3,000,000	2,999,997	99.99%
3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารชิตีทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2680 1111 โทรสาร 0 2285 1901 www.asiaplus.co.th	ธุรกิจ หลักทรัพย์	สามัญ	450,000,000	449,999,982	99.99%
บริษัทร่วม					
1. Alpha Digital Pte. Ltd. 11 Irving Place, #09-03, Tai Seng Point, Singapore 369551	ธุรกิจด้าน การลงทุน	สามัญ	3,000,001	750,000	25.00%
กิจการทั่วไป					
1. บริษัท บางกอก เอสเอ็มบีซี คอนซัลติ้ง จำกัด เลขที่ 1 อาคารคิวเฮ้าส์ ลุมพินี ชั้น 10 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2677 7270-5 โทรสาร 0 2677 7279	ธุรกิจ ให้บริการ ที่ปรึกษาด้าน การลงทุน	สามัญ	20,000	2,000	10.00%
2. Cyber VC Pte. Ltd. 60 Payar Lebar Road, #09-39, Paya Lebar Square, Singapore 409451	ธุรกิจด้าน การลงทุน	สามัญ	8,220,000	1,143,950	13.92%

การออกหลักทรัพย์อื่นของบริษัท

หุ้นกู้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 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 เป็นการคิดอัตราส่วนลดจากราคาตามหน้าตั๋วแลกเงินระยะสั้น ซึ่งขึ้นอยู่กับการตกลง
อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร	: บริษัทได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ โดยบริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยผลของการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศระยะยาวของบริษัทที่ “A(thai)” แนวโน้มอันดับเครดิตมีเสถียรภาพ และอันดับเครดิตภายในประเทศระยะสั้นที่ “F1(thai)” โดยบริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด เผยแพร่เมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม พ.ศ. 2562 (บริษัทจะจัดให้มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของบริษัทตลอดอายุของตั๋วแลกเงินระยะสั้นแต่ละฉบับที่ออกภายใต้โครงการตราสารหนี้ Medium Term Note Program)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทไม่มีภาระหนี้คงค้างของตั๋วแลกเงิน



ผู้ถือหุ้น



ของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ล่าสุด วันที่ 13 มีนาคม 2563

ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของ ทุนจดทะเบียน
1	ครอบครัวนายชาติรี โสภณพนิช และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ^{1/}	378,324,355	17.97%
2	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	178,099,980	8.46%
3	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)	85,780,200	4.07%
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	50,537,787	2.40%
5	นายทรงศักดิ์ จิตเจื้อจุน	18,928,100	0.90%
6	กองทุนเปิด บัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาล	18,922,400	0.90%
7	นายชิตติยะ โรจนศรีคุณ	18,800,000	0.89%
8	ครอบครัวนายก่อเกียรติ โอภาสวงการ ^{2/}	14,850,081	0.71%
9	EAST FOURTEEN LIMITED-DFA EMERG MARKET CORE EQ PORT	13,410,000	0.64%
10	กองทุนเปิด บัวหลวงสิริผลบรรษัทภิบาลเพื่อการเลี้ยงชีพ	13,314,700	0.63%
11	อื่น ๆ	1,314,688,441	62.44%
รวม		2,105,656,044	100.00%

หมายเหตุ : ณ วันที่ 13 มีนาคม 2563 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%) นางสาวดา ลีสวัสดิ์ตระกูล (ถือหุ้น 2.60%) น.ส.สิริพร โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.66%) นายชานนท์ โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.06%) น.ส.ชวีศา รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) นายเชษฐ รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด (ถือหุ้น 9.07%) บริษัท ระเบิดโฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้น 0.23%) บริษัท เอเชีย อินดัสเตรียลพาร์ค จำกัด (ถือหุ้น 0.01%) โดยมีตัวแทนดำรง ตำแหน่งกรรมการบริษัท 2 คน คือ นายชาติรี โสภณพนิช และนางณินทิรา โสภณพนิช

^{2/} ประกอบด้วย นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 0.32%) นางทัศนีย์ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 0.38%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 1 คน คือ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ

ผู้ถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของ ทุนจดทะเบียน
บริษัท เอเชีย พลัส กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	449,999,982	99.999996
นายพิทยนต์ อัครนิกร	9	0.000002
นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทเวศรูป	9	0.000002

หมายเหตุ : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ทุนชำระแล้วของบริษัท มีจำนวน 4,500,000,000 บาท ราคาตามมูลค่าหุ้นเท่ากับ 10 บาท ต่อหุ้น

นโยบาย การจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

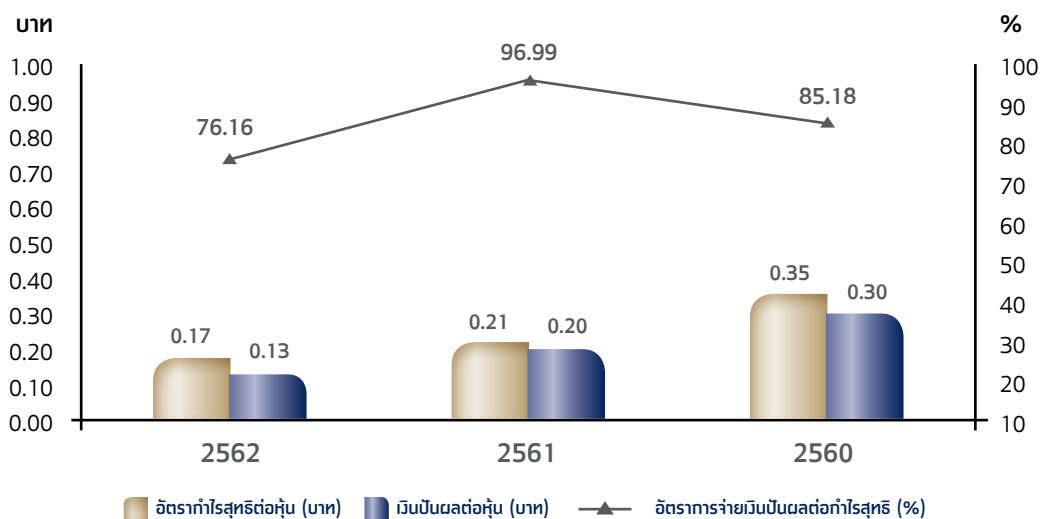
บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการหรือกิจกรรมสำคัญอื่น ๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีผลกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 359,422,457 บาท ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2563 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาทต่อหุ้น แก่ผู้ถือหุ้น เป็นเงินทั้งสิ้น 147,395,923.08 บาท โดยจะจ่ายในวันที่ 27 เมษายน 2563

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท ในรอบนี้ เมื่อรวมกับการจ่ายเงินปันระหว่างกาลงวดครึ่งปีแรกของปี 2562 ที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท และได้จ่ายเงินปันผลแล้วเมื่อวันที่ 10 กันยายน 2562 นั้น เป็นผลให้ยอดเงินปันผลรวมที่จ่ายจากกำไรของบริษัทปี 2562 รวมเป็นอัตราหุ้นละ 0.13 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 273,735,285.72 บาท คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ร้อยละ 76.16

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 3 ปี

(งบการเงินเฉพาะกิจการ)



	2562	2561	2560
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.17	0.21	0.35
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.13	0.20	0.30
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	76.16	96.99	85.18

หมายเหตุ : การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ที่จะจัดขึ้นใหม่ ในวาระอนุมัติจ่ายเงินปันผลนั้น คณะกรรมการบริษัทจะได้เสนอความเห็นให้งดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2562 เป็นการเพิ่มเติม

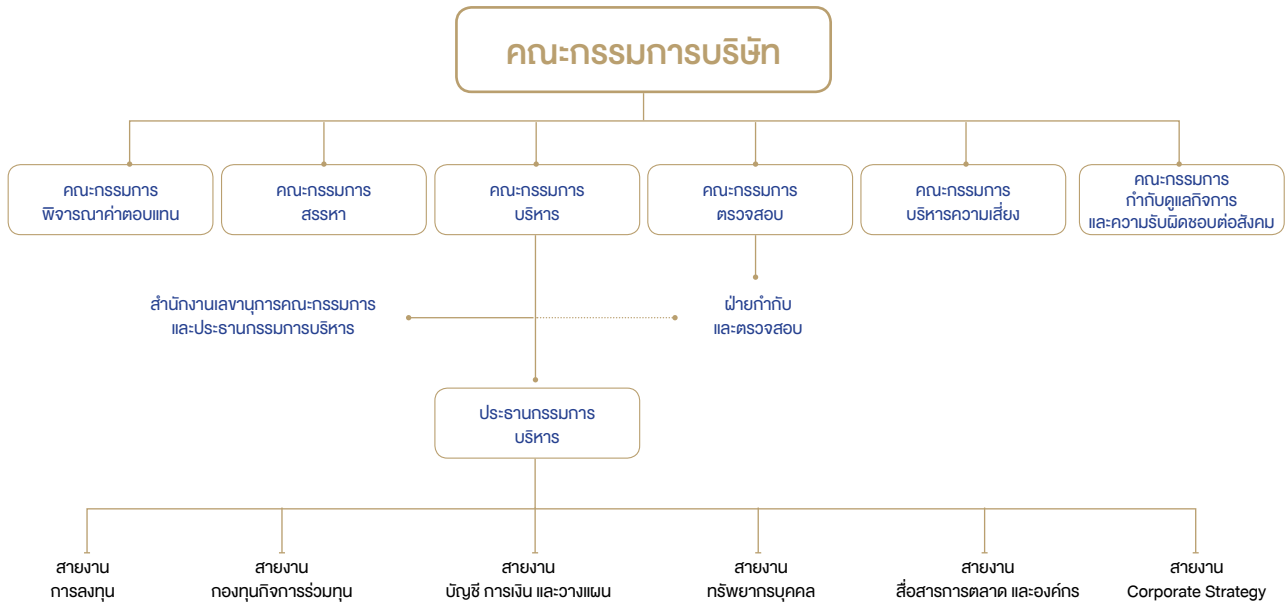
นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นไปในทิศทางเดียวกับบริษัท กล่าวคือ จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการ หรือกิจกรรมสำคัญอื่น ๆ

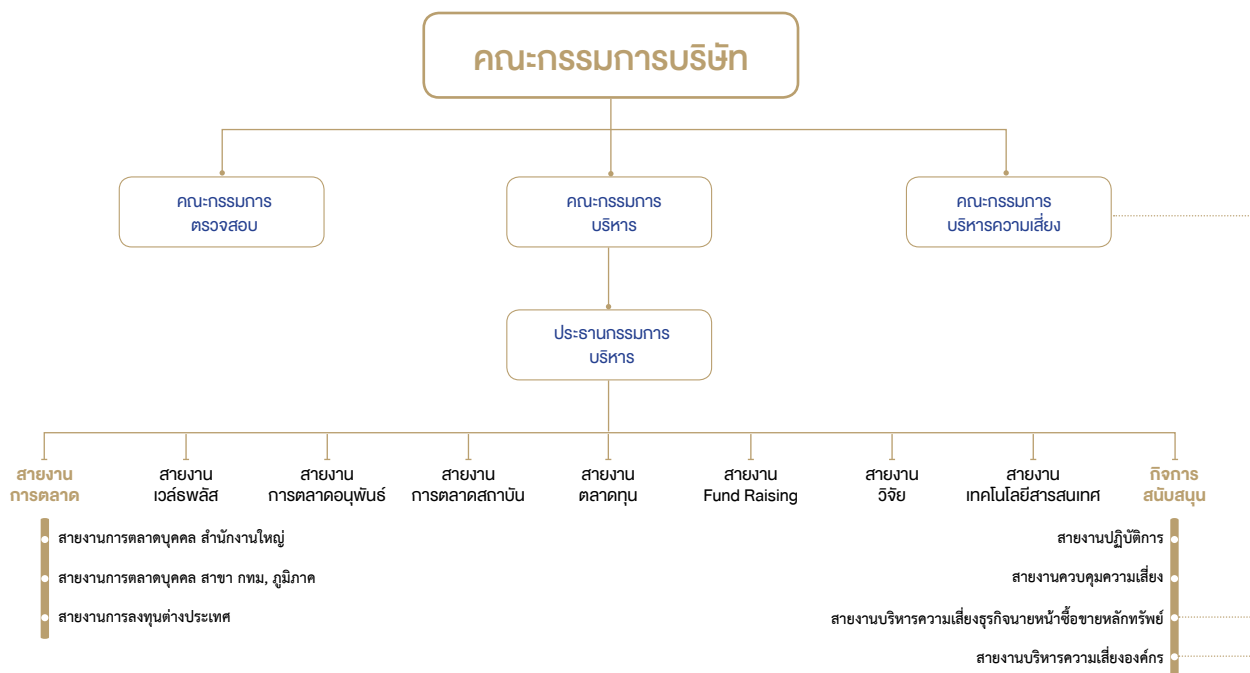
โครงสร้าง การจัดการ

1. ผังองค์กร

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)



บริษัท หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)





2. คณะกรรมการบริษัท

2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการจากฝ่ายบริหาร และกรรมการที่เป็นอิสระ โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คน ที่ไม่ได้เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
1. นายขालี	โสภณพนิช ^{1/}	ประธานกรรมการ	9/12
2. นายก่อเกียรติ	โอภาสวงการ ^{1/}	ประธานกรรมการบริหาร	9/12
3. นายวิรัช	อภิเมธีอึ้ง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	12/12
4. นายไมเคิล	เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ	12/12
5. นายโสภณ	บุญยรัตน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	12/12
6. นายสาธิต	ชาญเชาว์กุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	12/12
7. นางณิศา	โสภณพนิช ^{1/}	กรรมการ	12/12
8. นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหาร	11/12
9. นายพิทยะ	อัครนิค	กรรมการบริหาร	12/12

นายสุทธิรักษ์ โททกษาปณ์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ :

^{1/} กรรมการที่เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ประกอบด้วย

- นายขालี โสภณพนิช และนางณิศา โสภณพนิช เป็นผู้แทนของ บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด

- นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ

ในปี 2562 ที่ผ่านมา มีการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยมีการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ตามรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ เรื่องการประชุมคณะกรรมการชุดต่าง ๆ หน้า 82

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย นายขालี โสภณพนิช นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายพัชร สุระจรัส นายพิทยะ อัครนิค 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 และการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม 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. พิจารณานอุมัติวงเงินซื้อทรัพย์สิน และค่าใช้จ่ายทั่วไปในวงเงินเกิน 30 ล้านบาท ขึ้นไป
7. กรรมการมีอำนาจพิจารณา กำหนด และแก้ไขเปลี่ยนแปลงซื้อกรรมการซึ่งมีอำนาจจลนลายมือชื่อผูกพันบริษัทในการทำนิติกรรมต่าง ๆ แทนบริษัทได้
8. ดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การสอบบัญชี การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความน่าเชื่อถือ มีการติดตาม ประเมินผล และทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเป็นประจำ เพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
9. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการติดตาม และประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ และในกรณีที่บริษัทประสบปัญหา หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ปัญหาทางการเงินเพื่อความอยู่รอด หรือเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
10. กำหนดมาตรการ และกลไกทั้งทางตรง และทางอ้อมเพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแล และบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมถึงติดตามดูแลให้บริษัทย่อย และบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการ และกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้ และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมดังกล่าว
11. ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และทบทวนการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง
12. ติดตามดูแลการบริหาร และพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
13. กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติจริง
14. ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงการดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และดูแลให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
15. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัท หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
16. ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทอย่างถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามกฎหมาย มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
17. ดูแลให้มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
18. ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
19. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบดำเนินการด้านต่าง ๆ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการ และบริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กฎหมาย หรือกฎระเบียบต่าง ๆ ที่กำหนด

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร
2. สนับสนุนให้กรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ตามกฎหมาย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งยังดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม
3. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่มิฉะนั้นเสียงเท่ากัน 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 2562 คณะกรรมการของ บล.เอเชีย พลัส มีจำนวน 9 คน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
1. นายชาติ โสภณพนิช	ประธานกรรมการ	9/12
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร	9/12
3. นายวิรัช อภิเมธีอารัง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	12/12
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ	12/12
5. นายโสภณ บุญรัตน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	12/12
6. นายสาธิต ชาญเชาว์กุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	12/12
7. นางฉันทิรา โสภณพนิช	กรรมการ	12/12
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร	11/12
9. นางจิรภัทร พิมานทิพย์ ^{1/}	กรรมการบริหาร	5/5
10. นายรัชต์ โสตสถิตย์ ^{2/}	กรรมการบริหาร	4/6

นายสุทธิรักษ์ โททกษาปณ์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการ

หมายเหตุ :

^{1/} นางจิรภัทร พิมานทิพย์ ลาออกจากกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2562

^{2/} นายรัชต์ โสตสถิตย์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามมีชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย นายชาติ โสภณพนิช นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายพัชร สุระจรัส นายรัชต์ โสตสถิตย์ สองในสี่คนนี้ลงนามชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. พิจารณากำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ดูแลและติดตามให้มีระบบการควบคุมภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล
4. พิจารณานุมัติในเรื่องที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
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 2562 ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------------|--------------|---|
| 1. นายก่อเกียรติ | โอภาสวงการ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายชาลี | โสภณพนิช | กรรมการบริหาร |
| 3. นายพัชร | สุระจรัส | กรรมการบริหาร |
| 4. นายพิทยนต์ | อัครนิก | กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
(ผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี) |
| 5. นางสาววิมลพรรณ | สุวรรณเทวธูป | รองกรรมการผู้อำนวยการ |
| 6. นายจิรศักดิ์ | องค์ไพบุลย์ | รองกรรมการผู้อำนวยการ |

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

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

3.2 ผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

รายชื่อกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัท (ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------|--------------------------|-----------------------|
| 1. นายก่อเกียรติ | โอภาสวงการ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายชาลี | โสภณพนิช | กรรมการบริหาร |
| 3. นายพัชร | สุระจรัส | กรรมการบริหาร |
| 4. นางจิรภัทร | พิมานทิพย์ ^{1/} | กรรมการบริหาร |
| 5. นายรัชต์ | โสธสธิตย์ ^{2/} | กรรมการบริหาร |
| 6. นางมานี | ศิริณาเพ็ญ ^{3/} | รองกรรมการผู้อำนวยการ |
| 7. นางภรณ์ | ทองเย็น ^{4/} | รองกรรมการผู้อำนวยการ |

หมายเหตุ :

^{1/} นางจิรภัทร พิมานทิพย์ ลาออกจากบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2562

^{2/} นายรัชต์ โสธสธิตย์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562

^{3/} นางมานี ศิริณาเพ็ญ ลาออกจากบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562

^{4/} นางภรณ์ ทองเย็น เกษียณอายุงาน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2562

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

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



4. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นอกจากนายพิทยนต์ อัครนิค ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแล้ว ยังดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทด้วย โดยมีคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินครบถ้วน รวมถึงมีคุณสมบัติ และเป็นไปตามเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า พร้อมทั้งได้ขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา การอบรม และประสบการณ์ทำงาน การถือหุ้นในบริษัท และความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารด้วยกัน รายละเอียดปรากฏที่ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร” หน้า 13 นอกจากนี้ นายพิทยนต์ ยังได้เข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี ตามรายละเอียดดังนี้

หลักสูตร / คอร์ส	เนื้อหาการอบรม	วันที่อบรม	จำนวนชั่วโมง
TFRS ใหม่ที่ต้องใช้ปี 63	เตรียมความพร้อมของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน (TFRS 9) และ ฉบับที่ 16 สัญญาเช่า (TFRS 16)	23 ธันวาคม 2562	7 ชั่วโมง
TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 2/2562	Automation & RPA (Robot Process Automation) for Accounting	12 กันยายน 2562	2 ชั่วโมง
VAT เชื่อมโยงทั้งระบบ ปี 62	ภาพรวมโครงสร้างภาษีมูลค่าเพิ่มทั้งระบบที่เกี่ยวข้องกับ e-tax invoice และ e-Receipt	27 สิงหาคม 2562	7 ชั่วโมง
TLCA CFO Professional Development Session (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 1/2562	นโยบายของสำนักงาน ก.ล.ต. ในการพัฒนาตลาดทุน และการสนับสนุนการทำงานของบริษัทจดทะเบียน	1 สิงหาคม 2562	ไม่นับจำนวนชั่วโมง
รวม			16 ชั่วโมง

5. เลขาธิการบริษัท

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

คุณสมบัติทางการศึกษา / 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 ปปง.)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเซีย 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 ณ กลาง

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2562 - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการหรือผู้บริหาร - ไม่มี -

เลขานุการบริษัทจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบหลัก ดังนี้

1. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง
2. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และบันทึกรายงานการประชุมของการประชุมผู้ถือหุ้น 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

1. ค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วย

ค่าเบี้ยประชุม

- **คณะกรรมการบริษัท** ได้รับค่าเบี้ยประชุมเป็นรายเดือนในอัตราดังนี้
ประธานกรรมการบริษัท เดือนละ 30,000 บาท
นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส เดือนละ 63,670 บาท
กรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เดือนละ 28,941 บาท
กรรมการอื่น เดือนละ 15,000 บาท
- **คณะกรรมการตรวจสอบ** ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ดังนี้
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งละ 40,517 บาท
กรรมการตรวจสอบ ครั้งละ 28,941 บาท
- **กรรมการบริหารความเสี่ยง** ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตราเท่ากัน ครั้งละ 28,941 บาท
- **กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน** ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตราเท่ากัน ครั้งละ 28,941 บาท
- **กรรมการชุดย่อยอื่น ๆ** ไม่ได้รับค่าตอบแทนใด ๆ

2. โบนัสกรรมการ

จัดสรรให้แก่กรรมการที่มีได้มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท ตามผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี

3. ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทย่อย

กรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยด้วยนั้น จะได้รับค่าตอบแทนเป็นค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับนโยบายของแต่ละบริษัท

รวมค่าตอบแทนกรรมการใน ปี 2562 เป็นเงินทั้งสิ้น 6,315,574 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง		ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ				โบนัส กรรมการ	ค่าตอบแทน ที่ได้รับจาก บริษัทย่อย
			บริษัท	ตรวจสอบ	บริหาร ความเสี่ยง	พิจารณา ค่าตอบแทน		
1. นายชาติ โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหาร		360,000	-	-	-	-	-
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา		180,000	-	-	-	-	-
3. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง		764,040	-	144,705	86,823	310,000	-
4. นายวิรัช อภิเมธีธารัง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง		347,292	324,136	144,705	-	350,000	-
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		347,292	231,528	144,705	86,823	310,000	415,000
6. นายสาธิต ขาญเชาว์กุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง		347,292	231,528	144,705	-	310,000	-
7. นางฉันทิรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร		180,000	-	-	-	-	-
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง		180,000	-	-	-	-	60,000
9. นายพิทยพันธ์ อัครนิม	กรรมการบริหาร		180,000	-	-	-	-	135,000
รวม			2,885,916	787,192	578,820	173,646	1,280,000	610,000

นายสุทธธีรภัฏ โทดกษาปณ์กุล เลขานุการคณะกรรมการ ได้รับค่าเบี้ยประชุมในปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 60,000 บาท

กรรมการ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

กรรมการของบริษัทย่อย จะได้รับค่าตอบแทนเฉพาะรายที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และ/หรือ ไม่ได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัทย่อยเอง ทั้งนี้ กรรมการของ บล.เอเชีย พลัส จำนวน 8 คน ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และกรรมการอีก 1 ท่าน เป็นผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส ดังนั้น จึงไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนใด ๆ เพิ่มเติมให้กับกรรมการเหล่านี้

6.1.2 กรรมการบริหารและผู้บริหาร

กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีกรรมการบริหาร 4 คน และผู้บริหาร 2 คน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ผลตอบแทนอื่น เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2562 เป็นเงินรวม 114,985,609 บาท

ทั้งนี้ กรรมการบริหาร หรือผู้บริหารของบริษัทที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยนั้น จะไม่ได้รับค่าตอบแทนใด ๆ จากบริษัทย่อย ในฐานะของผู้บริหารของบริษัทย่อย

กรรมการบริหาร และผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บล.เอเชีย พลัส มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 คน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ผลตอบแทนอื่น เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2562 เป็นเงินรวม 44,799,104.84 บาท*

หมายเหตุ : * จำนวนเงินนี้รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหารที่เกษียณอายุงานระหว่างปี จำนวน 1 คน และผู้บริหารที่เกษียณอายุงานระหว่างปี จำนวน 2 คน ด้วย

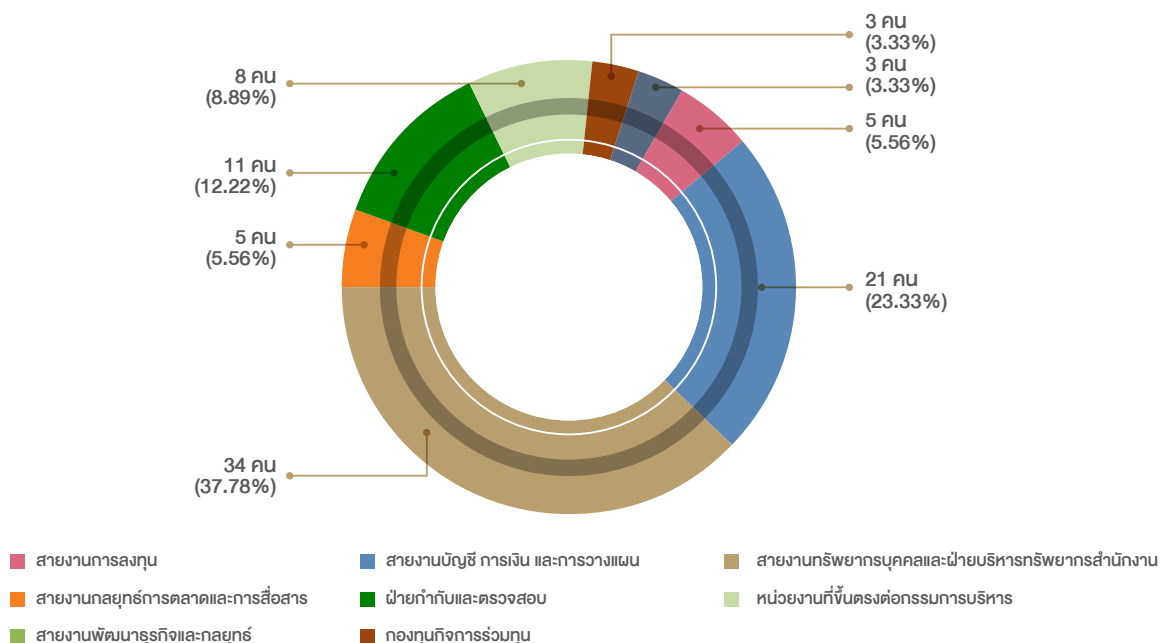
6.2 ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

7. บุคลากร

7.1 บุคลากรของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

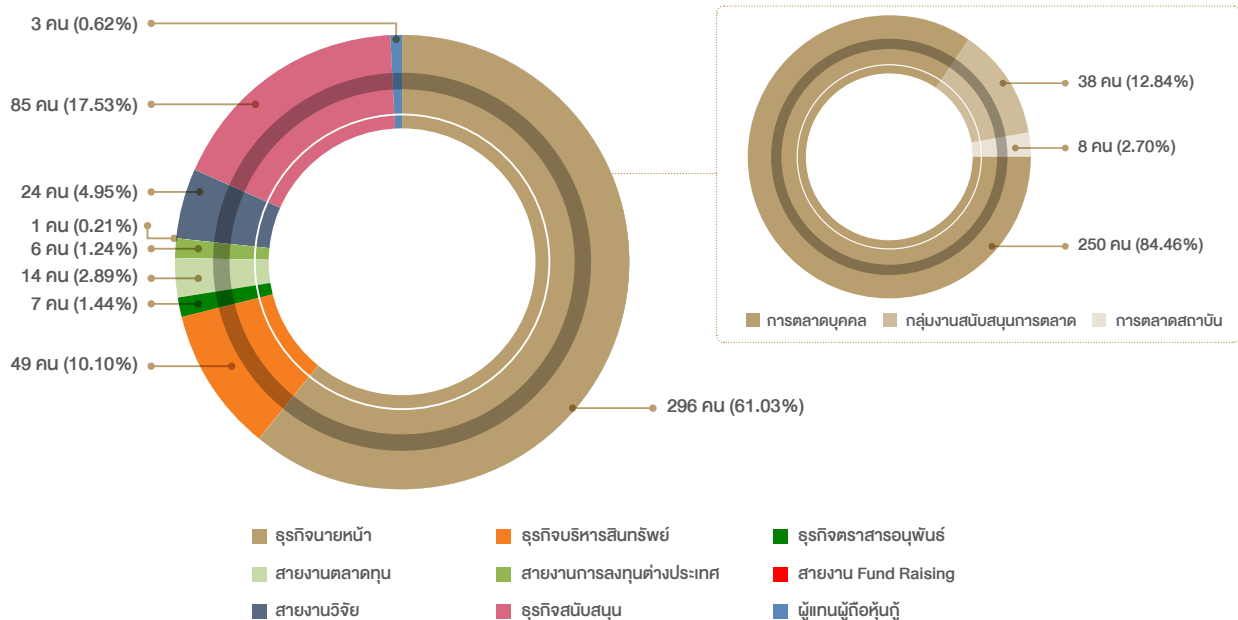
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีพนักงาน รวมทั้งสิ้นจำนวน 90 คน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) โดยบริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้กับผู้บริหาร และพนักงาน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) จำนวนทั้งสิ้น 98.91 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนพนักงานแบ่งตามสายงาน ได้ดังต่อไปนี้



ทั้งนี้ ภาพรวม ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ รวมทั้งไม่เคยมีข้อพิพาทด้านแรงงานใด ๆ

7.2 บุคลากรของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บล.เอเชีย พลัส มีผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งสิ้นจำนวน 485 คน โดย บล.เอเชีย พลัส ได้จ่ายผลตอบแทนให้กับพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 472.37 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนพนักงานแบ่งตามหน่วยงาน ได้ดังต่อไปนี้



7.3 นโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัทยังคงตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญต่อการเรียนรู้และการพัฒนาบุคลากรในองค์กรอย่างต่อเนื่อง ด้วยว่าบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณสมบัติตามมาตรฐานอันเป็นที่ยอมรับนั้น มีความสำคัญอย่างยิ่งในการขับเคลื่อนและนำพาบริษัทให้บรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจรวมทั้งสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าและผู้ถือหุ้น บริษัทให้การสนับสนุนและสนับสนุนนโยบายแผนงานในการเพิ่มทักษะความรู้ตั้งแต่ระดับพื้นฐานจนถึงระดับการสร้างความเป็นมืออาชีพในการทำงาน ให้กับพนักงานในระดับปฏิบัติการจนถึงผู้บริหารชั้นสูงสุด โดยบริษัทมุ่งมั่นในการเสริมสร้างความรู้ที่เหมาะสมและทันสมัยให้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรองรับและปรับตัวให้เข้ากับโลกในยุค Disruptive โดยมุ่งหวังให้พนักงานทุกคนมีความมั่นใจและสามารถนำเสนอทางเลือกในการลงทุนให้แก่ลูกค้าได้อย่างมีความเข้าใจ และทันสมัยในฐานะผู้แนะนำการลงทุนและผู้ให้คำปรึกษาด้านการเงินที่มีความเป็นมืออาชีพ

บริษัทได้มีการจัดทำแผนเพื่อรองรับเป้าหมายด้านการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการฝึกอบรมพัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี ทั้งการจัดอบรมภายในบริษัทด้วยการจัดหาและพัฒนาหลักสูตรที่สอดคล้องกับความต้องการในการพัฒนาความสามารถในการทำงาน คัดกรองผู้มีความรู้ ความสามารถ ทั้งที่เป็นบุคลากรในบริษัทและบุคคลภายนอกมาเป็นวิทยากร ตลอดจนจัดหลักสูตรฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้แก่พนักงานในหัวข้อที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและวิชาชีพ อาทิ หลักสูตรพัฒนาความรู้ด้านการวิเคราะห์และการใช้ข้อมูลเพื่อการลงทุน หลักสูตรพัฒนาความรู้ด้านผลิตภัณฑ์ทางการเงินและการลงทุน หลักสูตรพัฒนาความรู้พื้นฐานด้านการลงทุน จรรยาบรรณ และความเสี่ยงด้านการลงทุน และหลักสูตรที่พัฒนาด้านทักษะ แนวคิด เพื่อเสริมสร้างความเป็นมืออาชีพและภาวะผู้นำ หลักสูตรการบริหารการขายมืออาชีพ (Sales Professional) หลักสูตรการพัฒนาศักยภาพและการสร้างแรงบันดาลใจ (Powerful of Influence and Inspiration) หลักสูตรการตัดสินใจภายใต้ภาวะที่ซับซ้อน (Mastering Decision Dynamics) หลักสูตรผู้นำที่มุ่งเน้นพัฒนาบุคลากร (People Oriented Leadership) ตลอดจนหลักสูตรทบทวนความรู้เพื่อต่ออายุใบอนุญาต ให้พนักงานอย่างครอบคลุมทั่วถึงทั้งที่สำนักงานใหญ่และผ่านระบบ Live Broadcast ไปยังสำนักงานสาขาต่างจังหวัดโดยไม่ต้องเดินทางเข้ามาที่กรุงเทพฯ และยังเพื่อเพิ่มช่องทางและโอกาสในการเรียนรู้ของพนักงานโดยไม่จำกัดสถานที่และเวลา

ในปี 2562 ที่ผ่านมา บริษัทมีการจัดอบรมภายในบริษัทจำนวน 39 หลักสูตร และสนับสนุนในการเข้าร่วมฝึกอบรมภายนอกจำนวน 80 หลักสูตร รวม 15,774 ชั่วโมง คิดเป็นอัตราเฉลี่ย 22 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 ทั้งในด้านนโยบายการจัดการและความเหมาะสมของระบบการควบคุม
6. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์จรรยาบรรณในการทำธุรกิจ สำหรับกรรมการฝ่ายจัดการ และพนักงานทั่วไป เพื่อให้ถือปฏิบัติ และใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติในธุรกิจหลักทรัพย์ที่เป็นที่ยอมรับ

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษั

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทในการศึกษา กลั่นกรองข้อมูลพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง และเสนอแนวทางพิจารณา ติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ โดย คณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งจะรายงานการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการชุดย่อยที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งขึ้น ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งสิ้น เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง ทั้งนี้ รายละเอียดขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุด มีดังนี้

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------|------------|---------------------|
| 1. นายก่อเกียรติ | โอภาสวงการ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายชาลี | โสภณพนิช | กรรมการบริหาร |
| 3. นายพัชร | สุระจรัส | กรรมการบริหาร |
| 4. นายพิทยนต์ | อัครนิก | กรรมการบริหาร |

ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

นางณินทิรา โสภณพนิช

นายสุทธิรักษ์ โททกษานกุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ
3. มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแล ติดตาม และประเมินผล การดำเนินกิจการของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำกับดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคล การเงิน และการบริหารเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพ
5. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสาร สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการบัญชี การเงิน และเอกสารทั่วไป
6. แสวงหาและประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ
7. พิจารณาและให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นเรื่องใด ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการ
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“คณะกรรมการ ก.ล.ต.”) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 ท่าน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ในปี 2562 ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------|----------------|--|
| 1. นายวิรัช | อภิเมธีธารัง | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายโสภณ | บุญรัตน์พันธุ์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายสาธิต | ชาญเชาวน์กุล | กรรมการตรวจสอบ |
| | นายจิรศักดิ์ | องค์ไพบูลย์ รองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ |

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท มีดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้ถูกต้อง ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดไว้
2. สอบทานการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการพิจารณาแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทนการสอบบัญชีที่เหมาะสม
6. สอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อแนะนำเรื่องระบบการควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. สอบทานและประเมินความเสี่ยงของระบบบริหารความเสี่ยง และการรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
9. สอบทานนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับให้สินบน นโยบายการจ้างเหมาและของของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทในเครือ และสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น
10. สอบทานนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
11. รายงานประเด็นสำคัญจากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
12. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนาม



13. พิจารณาบททวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายในระยะเวลาที่เหมาะสม หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขกฎบัตร และเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
 14. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์ที่สงสัยว่ากรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทกระทำความผิด และได้แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ คณะกรรมการตรวจสอบจะตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ชักช้า และรายงานผลให้สำนักงาน ก.ล.ด. และผู้สอบบัญชีรับทราบ
 15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ทางการกำหนด หรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีทักษะ ความรู้ความเข้าใจในด้านบัญชีและการเงินเป็นอย่างดีโดยกรรมการตรวจสอบ 2 ท่านคือนายวิรัช อภิเมธีธำรง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และนายโสภณ บุญรัตน์พันธุ์ กรรมการตรวจสอบ จบการศึกษาทางด้านบัญชีโดยตรง จึงมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 8 ครั้ง เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นอย่างครบถ้วนและสมบูรณ์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีการประชุมเรื่องอื่นตามความจำเป็น หรือเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญอื่น ๆ ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยไม่มีการการฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2562

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการ 2 ท่าน และเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด ได้แก่
1. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส กรรมการอิสระ
 2. นายโสภณ บุญรัตน์พันธุ์ กรรมการอิสระ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและประธานกรรมการบริหาร
 2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
 3. กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่น รวมถึงจำนวนค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่ให้แก่ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน
 4. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ในปี 2562 ที่ผ่านมา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พิจารณาการปรับเงินเดือน และเงินโบนัสประจำปีสำหรับพนักงานบริษัท

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วย กรรมการรวม 5 ท่าน โดยสมาชิกจำนวน 3 ท่าน รวมถึงประธานคณะกรรมการสรรหา เป็นกรรมการอิสระ และกรรมการในคณะกรรมการบริหารอีก 2 ท่าน ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาของบริษัทประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการบริษัท
2. กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและสรรหาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะทำหน้าที่เป็นกรรมการของบริษัท ทั้งในกรณีการแต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่มเติม และการทดแทนในตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. คัดเลือกและสรรหาบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ โดยประเมินคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณาบททวนคุณสมบัติและประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. คณะกรรมการสรรหาอาจขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องที่จะช่วยให้คณะกรรมการสรรหาสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
6. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการรวม 5 ท่าน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ 4 ท่าน ในปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------|-----------------|---|
| 1. นายโสภณ | บุญรัตน์พันธุ์ | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายไมเคิล | เดวิด โรเบิร์ตส | กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายวิรัช | อภิเมธีธารัง | กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 4. นายสาธิต | ชาญเชาวน์กุล | กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 5. นายพัชร | สุระจรัส | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| นายณัฐชัย | บุญยะประภัศร | ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

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

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม ขึ้นเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2563 เพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการในการกำหนดกฎเกณฑ์ และแนวปฏิบัติในด้านต่าง ๆ ของบริษัทเพื่อให้เกิดบรรษัทภิบาลที่เป็นมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคณะกรรมการชุดนี้ ประกอบด้วย กรรมการรวม 4 ท่าน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ 3 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------|----------------|--|
| 1. นายวิรัช | อภิเมธีธารัง | ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายโสภณ | บุญรัตน์พันธุ์ | กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายสาธิต | ชาญเชาวน์กุล | กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม (กรรมการอิสระ) |
| 4. นางณิธิรา | โสภณพนิช | กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม |
| นายสุทธิรักษ์ | โศภณพนิชกุล | ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม |

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- พิจารณาให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดกรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่มีความสอดคล้องกับสภาพโครงสร้างการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล หรือข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบายเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และบริษัทย่อย และจรรยาบรรณบริษัท ตลอดจนปรับปรุงให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล หรือหน่วยงานกำกับ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาเสนอข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
- ส่งเสริมให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าใจและเอื้อให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และหน่วยงานกำกับ
- พิจารณาและให้คำแนะนำกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ และรายบุคคล รวมทั้งคณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งสรุปผลการประเมิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- สอบทานร่วมกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล ตามที่บริษัทกำหนด และเปิดเผยในรายงานประจำปี โดยหากมีเรื่องใดไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว ให้ระบุเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามนั้น พร้อมเหตุผล
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย



ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

1. ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการในการพัฒนาความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทและบริษัทย่อย
2. พิจารณา กำหนด และทบทวนนโยบาย แผนการดำเนินงาน และแนวการพัฒนาด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทและบริษัทย่อยให้มีมาตรฐานเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. ดูแลให้บริษัทมีการดำเนินงานตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนในด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม
4. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2.2 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) ได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อศึกษารายละเอียดของแต่ละธุรกิจ และกลั่นกรองงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดย คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะเป็นคณะกรรมการชุดเดียวกับบริษัท และมีหน้าที่ความรับผิดชอบเช่นเดียวกันกับบริษัท เพื่อให้การบริหารงานมีความคล่องตัวและสามารถติดตามดูแลการบริหารงานในภาพรวมได้เป็นอย่างดี ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ 2.1 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท หน้า 61

สำหรับคณะกรรมการบริหาร ของ บล.เอเชีย พลัส นั้น จะประกอบไปด้วย กรรมการบริหารของบริษัท จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายชาติ โสภณพนิช และนายพัชร สุระจรัส และกรรมการบริหารของ บล.เอเชีย พลัส อีก 1 ท่าน คือ นายรัชต์ โสธสธิตย์ เข้าร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารชุดนี้ด้วย โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการมอบหมาย
2. นำเสนอนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อความเห็นชอบ
3. อนุมัติการใช้เงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. อนุมัติกิจกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงการดำเนินการใด ๆ ที่กระทำไปในนามของบริษัท ในฐานะที่บริษัทเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ภายใต้ขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
5. อนุมัติการเข้ารับจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ ตามเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้
6. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับหุ้น หุ้นกู้ หุ้นกู้แปลงสภาพ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หน่วยลงทุนในกองทุนรวม สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการเงิน การเงิน และเอกสารทั่วไป
7. อนุมัติการแต่งตั้งโยกย้ายและเลิกจ้างพนักงานระดับบริหาร

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 5 ท่าน มีหน้าที่ในการสรรหากรรมการ และผู้บริหารสูงสุดของบริษัท คือ ประธานกรรมการบริหาร โดยพิจารณาคัดเลือก และกลั่นกรองจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท และเกณฑ์ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ด. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อสรรหาได้บุคคลที่เหมาะสมแล้ว ก็จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการแต่งตั้ง โดยมีหลักเกณฑ์ และวิธีการ ดังต่อไปนี้

คุณสมบัติของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงสุด

กรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทใหญ่ บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณ์อย่างอิสระของกรรมการอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปี จาก บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยใน ห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวน หุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการบริษัท

1. กรรมการต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
2. กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และพระราชบัญญัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท
3. กรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
4. กรรมการสามารถใช้ดุลยพินิจโดยตรงไปตรงมา เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
5. กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่บริษัท และหน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

ผู้บริหารระดับสูงสุด

เป็นบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

การสรรหา/แต่งตั้งกรรมการของบริษัท และการสรรหาผู้บริหารระดับสูง

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัท จะกระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการเลือกกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะ หรือด้วยวิธีการอื่นใดก็ได้ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดหรือคณะใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ ให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุม เป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การแต่งตั้งกรรมการแทน

1. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการข้างต้น ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

2. ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไป เพียงเท่าที่จำเป็น 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 บริษัทนั้น บริษัทจึงต้องมีมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแล และบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้การทำการรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) โดยให้กรรมการของบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติ และ/หรือ ก่อนการทำการรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัตินั้นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายต่าง 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 บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลการทำการรายการเกี่ยวโยงกัน 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 ท่าน คือ (1) นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ (2) นายพัชร สุระจรัส และ (3) นายพิทยนต์ อัครนิกร เข้าร่วมเป็นกรรมการใน บลจ.แอสเซท พลัส
2. **บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด** (“ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส”) บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัท รวม 4 ท่าน 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 ท่าน คือ (1) นายชาลี โสภณพนิช (2) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ (3) นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส (4) นายวิรัช อภิเมธีธำรง (5) นายสาธิต ชาญเชาว์กุล (6) นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ (7) นางฉนิทรา โสภณพนิช และ (8) นายพัชร สุระจรัส ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการใน บล.เอเชีย พลัส

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

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

1. กำหนดให้หน่วยงานที่มีข้อมูลอันมิพึงเปิดเผย ปฏิบัติหน้าที่เป็นอิสระแยกออกจากกันอย่างชัดเจน ทั้งด้านสายงานบังคับบัญชา การแยกพื้นที่เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน และกำหนดให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานนั้นต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้อง และเหมาะสม มิให้รั่วไหลไปยังฝ่ายอื่นที่ไม่ได้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะต้องป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมิพึงเปิดเผยได้ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็สาระสำคัญอันมิพึงเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชนทั้งภายในและภายนอกองค์กร
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 รายละเอียดเกี่ยวกับการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทนั้น ได้กล่าวไว้ใน หัวข้อ “การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี” หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หน้า 72 แล้ว

6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัท และบริษัทย่อยได้ว่าจ้างบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 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 3,890,000 บาท แยกเป็นของบริษัท จำนวน 1,190,000 บาท และบริษัทย่อย 3 บริษัท จำนวน 2,700,000 บาท

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

บริษัทได้ว่าจ้าง บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสেস จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องของสำนักงานสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้บริการอื่นที่ไม่ใช่การสอบบัญชี ซึ่งได้แก่ การให้คำแนะนำเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน โดยในปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าบริการดังกล่าวไปแล้วจำนวน 168,750 บาท และในรอบปี 2562 จำนวน 490,500 บาท และบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องจ่ายในอนาคตอันเกิดจากการให้บริการที่ยังไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา จำนวน 37,500 บาท ทั้งนี้ ค่าตอบแทนทั้งหมดที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้กับ บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสেস จำกัด สำหรับรับบริการนี้ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 696,750 บาท

7. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอดและสม่ำเสมอ โดยผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทมีคะแนนในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” ตั้งแต่ปี 2552 ถึงปัจจุบัน

บริษัทยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณในการทำธุรกิจ และใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติที่เป็นที่ยอมรับ โดยครอบคลุมในเรื่องต่างๆ เช่น ความซื่อสัตย์ต่อลูกค้า การแนะนำและการเผยแพร่ข้อมูล การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาความลับของลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทได้ปลูกฝังให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ ทั้งยังจัดอบรมให้กับพนักงานที่เข้าใหม่ทุกคนให้รับทราบด้วยเช่นกัน นอกจากนี้ บริษัทยังมอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ติดตามการปฏิบัติให้เป็นไปตามจรรยาบรรณ ทั้งนี้ หากมีการปฏิบัติไม่เป็นไปตามจรรยาบรรณดังกล่าว ฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัทรับทราบ

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 1/2563 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

<p>1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ</p> <p>คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งถ้าประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระหรือแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ</p>	<p>แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ใช้กรรมการอิสระ แต่โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมากกว่ากึ่งหนึ่งของคณะกรรมการทั้งหมด อีกทั้งบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน มีกลไกในการดำเนินงานที่มีการถ่วงดุลอำนาจ โปร่งใส และเป็นธรรม และปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียโดยตลอด โดยประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารของบริษัทเป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน ดังปรากฏใน “โครงสร้างการจัดการ” หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท” หน้า 52 และรายละเอียดหน้าที่ของประธานกรรมการบริหารในหัวข้อ “ผู้บริหาร” หน้า 54 เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัท และสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนประธานกรรมการบริหาร จะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่ภาคปฏิบัติ</p> <p>ทั้งนี้ ในการกำหนดวาระการประชุมนั้น มีกรรมการอิสระ 1 ท่าน ร่วมพิจารณาและกำหนดวาระ นอกจากนี้ กรรมการทุกท่านยังมีอิสระในการเสนอเรื่องเพื่อกำหนดเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการได้ด้วยเช่นกัน</p>
<p>2. คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น</p>	<p>บริษัทมิได้กำหนดจำนวนกิจการอื่นที่กรรมการจะไปดำรงตำแหน่ง แต่ให้กรรมการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่เหมาะสมในการที่จะรับตำแหน่งเป็นกรรมการในขณะใดขณะหนึ่ง และแน่ใจว่ามีเวลาอย่างเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัท และสามารถปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ไม่มีกรรมการบริษัทท่านใดไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 5 แห่ง</p>
<p>3. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ</p>	<p>ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทมีความซับซ้อนและเป็นลักษณะเฉพาะ บริษัทจึงต้องการกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง อีกทั้งมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทอย่างถ่องแท้ ซึ่งต้องใช้ระยะเวลาในการเรียนรู้และทำความเข้าใจ ถึงแม้ว่ากรรมการอิสระของบริษัทจะดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี แต่กรรมการอิสระทุกท่านยังคงดำรงคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนด โดยกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งในฐานะกรรมการอิสระเกินกว่า 9 ปีนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระนั้น จะทำแบบประเมินความเป็นอิสระเพื่อรับรองความเป็นอิสระของตนเองเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ ด้วยประสบการณ์ในการดำรงตำแหน่งเป็นระยะเวลานานนั้น ทำให้กรรมการเข้าใจการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถช่วยพัฒนาบริษัท และยังคงให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดีมาโดยตลอด ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงไม่ได้มีการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการไว้อย่างชัดเจน และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นควรให้กรรมการอิสระท่านดังกล่าว ดำรงตำแหน่งต่อไป โดยนำเสนอถึงเหตุผลในการขอให้ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเลือกกรรมการดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระต่อไป</p>



ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทได้นำหลักปฏิบัติ 8 ข้อ มาปรับใช้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานกิจการตามบริบทของบริษัทแล้ว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อันได้แก่ การซื้อ ขาย หรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไร/เงินปันผลของบริษัทอย่างเท่าเทียมกัน การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่าย และในเวลาที่เหมาะสม การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไข ข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุน หรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น รวมถึงการไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิด หรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น อีกทั้งบริษัทยังส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่และไม่มีนโยบายปิดกั้นการสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นด้วยตนเอง ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารกันได้เองอย่างอิสระ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ส่งเสริมและดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ เพิ่มเติม เพื่อเป็นการส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2562 บริษัทได้จัดประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 25 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 ที่โรงแรม ชาเทรียม ริเวอร์ไซด์ กรุงเทพฯ บริษัทได้อำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และนักลงทุนสถาบัน เข้าร่วมประชุม โดยสถานที่ที่บริษัทจัดประชุมนั้น มีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึง และเพียงพอ ทำให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางมาร่วมประชุมได้อย่างสะดวก และผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเต็มที่ นอกจากนี้ บริษัทได้ติดต่อให้นักลงทุนสถาบันที่เป็นกองทุน หรือคัสโตเดียนเพื่อส่งตัวแทนเข้าร่วมประชุมและอำนวยความสะดวกในการช่วยตรวจสอบเอกสารการเข้าร่วมประชุมก่อนล่วงหน้า รวมถึงให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามต่าง ๆ อีกด้วย

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ซึ่งประกอบด้วย วัตถุประสงค์ และเหตุผล พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างครบถ้วนเพียงพอ และทันเวลา โดยกรรมการจะดูแลให้เรื่องสำคัญที่กฎหมายกำหนด และเรื่องที่มีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจ ได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม อีกทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงขั้นตอนการออกเสียงลงมติ โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplusgroup.co.th ล่วงหน้า 32 วันก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุม หนังสือมอบฉันทะแบบ ข ที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ (สำหรับนักลงทุนต่างชาติ) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าเป็นเวลา 22 วันก่อนการประชุม และบริษัทได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน
2. บริษัทไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท บริษัทไม่อนุญาตให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ
3. บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุม รวมถึงเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้า 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดให้มีการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยบริษัทได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ควบคู่ไปกับระบบบาร์โค้ด เพื่อใช้ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม และนับคะแนน ทั้งนี้เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น และเพื่อความรวดเร็วในการเข้าร่วมประชุม และในการประชุม
2. กรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุม และจัดสรรเวลาที่เหมาะสมเพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 9 ท่าน รวมถึงประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ผู้บริหารของบริษัททุกท่าน และผู้สอบบัญชีของบริษัทได้เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามในทุกประเด็นอย่างชัดเจน และครบถ้วน
3. บริษัทได้เชิญ บริษัท ที่ปรึกษาไทย จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางกฎหมาย และผู้แทนจากสำนักงานกฎหมาย เป็นผู้ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท และเป็นผู้ตรวจสอบความถูกต้องของการมอบฉันทะ การนับองค์ประชุม และการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมในครั้งนั้นด้วยเช่นกัน
4. บริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกวาระ และสำหรับวาระพิจารณาและอนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระนั้น บริษัทได้เสนอชื่อกรรมการที่ละคน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาและลงคะแนนกรรมการได้เป็นรายบุคคล

ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้จัดส่งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนของแต่ละวาระต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ หลังจากเสร็จสิ้นการประชุมภายในวันที่ประชุม และได้จัดทำรายงานการประชุมและเผยแพร่ภายใน 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 ของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัท ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติ และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกันทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบัน หรือบุคคลธรรมดา หรือแม้แต่ผู้ถือหุ้นที่เป็นต่างชาติ ทั้งนี้เพื่อให้ทุนมีความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดแนวทาง และยึดถือปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

การประชุมผู้ถือหุ้น

1. การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงมติแทนได้ โดยได้แจ้งรายละเอียดเอกสาร หลักฐานที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม นอกจากนี้ เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นอีกทางหนึ่ง บริษัทได้เสนอ นายโสภณ บุญรัตพันธุ์ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ พร้อมประวัติ ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นผู้รับมอบฉันทะเพื่อออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในปี 2562 ที่ผ่านมา ทั้งนี้ บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่มีรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ ซึ่งได้ส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดหนังสือเชิญประชุม และหนังสือมอบฉันทะทุกแบบได้จากเว็บไซต์ของบริษัทได้ นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีอาคารสแตมป์ไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับการติดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย

บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากที่ประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถที่จะออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุม เป็นต้นไป

2. การเสนอความเห็น หรือข้อเสนอแนะแก่บริษัท

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

3. การให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม จึงได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ด้วยการเสนอเรื่องที่สำคัญ และควรบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่บริษัทกำหนดระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2562 – 30 ธันวาคม 2562 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 โดยผู้ถือหุ้นสามารถเสนออย่างไม่เป็นทางการ



ได้ก่อน ผ่านทางโทรสาร 0 2285 1905 หรือ อีเมล public_relations@asiaplus.co.th และนำเสนอต้นฉบับมาที่บริษัท ภายในกำหนดเวลา อย่างไรก็ตาม เมื่อครบกำหนดวันที่ 30 ธันวาคม 2562 แล้ว ไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการศึกษาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่ประการใด

มาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่

บริษัทมีนโยบายในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการนำข้อมูลภายใน การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องไว้ ดังนี้

1. คณะกรรมการได้อนุมัติหลักการในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท สำหรับธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยมีราคาและเงื่อนไขถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก ส่วนธุรกรรมอื่น ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด บริษัทมีการทบทวนความเหมาะสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกไตรมาสโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอย่างชัดเจนไว้ในส่วนของ “รายการระหว่างกัน” และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว
2. บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหารเข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
3. กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ปรับปรุงล่าสุดมีผลตั้งแต่วันที่ 15 กรกฎาคม 2558 และประกาศให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการทุกคนในองค์กรรับทราบและถือปฏิบัติเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีใจความหลัก ๆ ดังนี้
 - บริษัทมีนโยบายอนุญาตให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ซื้อ ขาย หลักทรัพย์ หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดให้พนักงานต้องเปิดบัญชีซื้อขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทเท่านั้น และให้ระบุว่าเป็น “บัญชีพนักงาน” การส่งคำสั่งซื้อขาย ให้ส่งเฉพาะกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทให้เป็นผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายบัญชีพนักงานเท่านั้น และให้นำส่งรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์นั้นต่อผู้บังคับบัญชามิติภายใน 1 วันทำการ พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดระยะเวลาการถือครองหลักทรัพย์ที่ซื้อไว้นั้นเป็นระยะเวลา 1 วันจึงจะขายออกได้
 - พนักงาน และบุคคลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท ต้องไม่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ทั้งเพื่อตนเอง และบุคคลอื่น โดยอาศัยข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกรณีที่ได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะที่สามารถล่วงรู้ข้อเท็จจริง ไม่ว่าจะกระทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือเพื่อบุคคลอื่นก็ตาม
 - ห้ามพนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทเปิดเผยข้อมูลภายในที่ได้ล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบุคคลใด ๆ ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ
 - กำหนดให้ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชีและการเงินที่ยังไม่เผยแพร่ต่อสาธารณชน จะต้องไม่ส่งซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่ 2 สัปดาห์ก่อนวันสิ้นสุดจนถึงวันที่บริษัทเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชน และกำหนดให้กรรมการของบริษัทจะต้องไม่ส่งซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 30 วันก่อนที่บริษัทจะเปิดเผยการเงินนั้นต่อสาธารณชนบริษัทกำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามดูแล และตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด ข้อห้ามข้างต้น รวมทั้งให้การอบรมกับพนักงานใหม่ เกี่ยวกับกฎระเบียบของบริษัทในเรื่องนี้ ทั้งนี้ หากพบการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ หรือมีการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน บริษัทจะพิจารณาโทษตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดขึ้น เช่น การดักเตือนเป็นหนังสือ ภาคทัณฑ์ พักงาน หรือเลิกจ้าง เป็นต้น
4. บริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทเปิดเผยข้อมูลรายการที่มีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบทุก 6 เดือน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหารว่าเป็นไปตามหลักการที่ต้องทำด้วยความระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริต (Fiduciary duties) โดยจะต้องไม่มีรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียเกี่ยวกับธุรกรรมที่กำกับบริษัท จะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณา หรือให้ความเห็น หรือตัดสินใจใด ๆ ในรายการดังกล่าว

5. บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มบริษัท หรือกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมถึงไม่มีการถือหุ้นแบบปิรามิด จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยบริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งรายงานประจำปี หัวข้อ “นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ : โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท”

ทั้งนี้ ในปี 2562 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารได้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด จึงไม่มีการฉ้อฉล หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทเมื่อรับตำแหน่งครั้งแรก และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ซึ่งนับรวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้บริษัททราบทุก 6 เดือน และรายงานให้ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัททราบด้วยเช่นกัน โดยในปี 2562 แม้ว่าจะไม่มีการกระทำใดซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทก็ตาม แต่ได้มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ให้กับที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ ในการประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2563

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

บริษัทได้กำหนดบทบาทของบริษัทที่พึงกระทำต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ไว้ดังนี้

พนักงาน :



การพัฒนาศักยภาพของพนักงานถือเป็นกลยุทธ์หลักขององค์กรในการนำพาบริษัทไปถึงเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้า และความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริม และสนับสนุน ให้พนักงานได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถเพื่อเพิ่มความเป็นมืออาชีพให้กับพนักงานตั้งแต่ระดับปฏิบัติการจนถึงผู้บริหารชั้นสูงสุด เพื่อเสริมสร้างความรู้ที่เหมาะสม และทันสมัยให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง และเป็นการรองรับกระแสการเปลี่ยนแปลงของตลาดและอุตสาหกรรม โดยบริษัทมีนโยบาย และแนวปฏิบัติในการพัฒนาพนักงานของบริษัท และบริษัทได้กำหนดเป็น Key Performance Indicator (KPI) ให้พนักงานทุกคนต้องได้รับการอบรมอย่างน้อย 12 ชั่วโมงต่อปี ตามปรากฏในหัวข้อ “นโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย” หน้า 59

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งในการวัดผลการปฏิบัติงานนั้น บริษัทได้นำระบบ Key Performance Indicator (KPI) มาใช้ในการวัดผล และนำผลที่ได้มาประกอบการพิจารณาผลตอบแทนของพนักงานแต่ละคนตามผลการปฏิบัติงานที่ได้กำหนดเป็นกรอบไว้ร่วมกันในแต่ละปี โดยบริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน 2 ครั้งด้วยกัน คือ กลางปี และปลายปี ทั้งนี้ อัตราการจ่ายค่าตอบแทนจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท ในปี 2562 และเทียบกับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน นอกจากค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือนแล้วนั้น บริษัทยังจ่ายผลตอบแทนในรูปแบบของโบนัส ซึ่งจะแปรผันไปตามผลประกอบการในแต่ละปีอีกด้วย

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจที่จะการหมุนเวียนเปลี่ยนงาน 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

นอกจากนี้ บริษัทยังดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ เอื้อต่อการทำงานของพนักงานอีกด้วย โดยในปี 2562 นั้น ไม่มีอัตราการเกิดอุบัติเหตุ หรือการหยุดงานเนื่องมาจากการเจ็บป่วยจากการทำงานเกิดขึ้น

บริษัทได้จัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารระดับสูงสุด ระหว่างประธานกรรมการบริหารกับพนักงานทุกระดับชั้น ในบริษัทผ่านทางอีเมล เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนรับรู้ 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 รวมถึงการให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัท รวมถึงได้รับข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ที่เป็นปัจจุบันของบริษัท โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ

ลูกค้า :



บริษัทให้ความสำคัญกับลูกค้า ซึ่งถือเป็นพันธมิตรที่จะสร้างความเติบโตร่วมกัน โดยบริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าที่เหมาะสม ที่ไม่เพียงแต่มีศักยภาพในการเติบโตทางธุรกิจไปพร้อมกับบริษัทเท่านั้น แต่บริษัทยังคำนึงถึงชื่อเสียง ความเป็นมืออาชีพ การดำเนินธุรกิจด้วยความเสมอภาค และยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกันของคู่ค้าอีกด้วย การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใด ๆ ของบริษัท จะต้องไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงชื่อเสียงต่อบริษัท หรือ ขัดต่อข้อกำหนดใด ๆ บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญา รวมทั้งไม่เรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้าของบริษัท

บริษัทมีนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่ชัดเจนในการคัดเลือกคู่ค้า และประกาศให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ และถือปฏิบัติ โดยในขั้นตอนการคัดเลือกคู่ค้านั้น จะต้องผ่านหน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดซื้อจัดจ้างเท่านั้น และอยู่ภายใต้ขั้นตอน และกระบวนการที่บริษัทกำหนด โดยบริษัทจะเปิดให้ผู้ขายเข้ามาเสนอ ไม่ต่ำกว่า 3 ราย และจะต้องมีการเปรียบเทียบราคา และคุณสมบัติที่เป็นไปตามที่บริษัทต้องการ สำหรับการอนุมัติต่าง ๆ นั้น จะต้องอยู่ภายใต้การพิจารณาของผู้มีอำนาจอนุมัติเท่านั้น ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับคู่ค้า

เจ้าหนี้ :



บริษัทยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด โดยในปี 2562 บริษัทไม่เคยผิดนัดชำระหนี้ จ่ายหนี้ตรงตามเวลา รวมถึงไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับเจ้าหนี้ใด ๆ

คู่แข่ง :



บริษัทมีแนวปฏิบัติและนโยบายต่อเรื่องการแข่งขันทางการค้า โดยบริษัทจะไม่ทำความตกลงใด ๆ หรือสัญญาใด ๆ กับคู่แข่ง หรือบุคคลใดที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า และไม่โจมตี หรือใส่ร้ายคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูล รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่มิข้อสงสัยหรือไม่แน่ใจในการปฏิบัติงาน จะหารือกับฝ่ายกฎหมาย หรือฝ่ายกำกับและตรวจสอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรม หรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยในปี 2562 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทใด ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

หน่วยงานราชการ :



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

- การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์

บริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องของการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์ โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติให้กับพนักงานเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย

1. ห้ามมิให้พนักงานทำซ้ำ ดัดแปลง เผยแพร่ต่อสาธารณะชน ให้เช่าต้นฉบับ หรือสำเนา งาน โปรแกรมคอมพิวเตอร์ วัสดุทัศนวิสัย ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง หรือโฆษณา งานอันมีลิขสิทธิ์ตามกฎหมายอันเป็นทรัพย์สิน และ/หรือ ในงานของบริษัททุกประเภทโดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท
2. ห้ามมิให้พนักงานกระทำการอันละเมิดงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่น โดยนำเข้ามาใช้ในบริษัทเป็นอันขาด การติดตั้งโปรแกรมใด ๆ ในเครื่องคอมพิวเตอร์นั้น จะต้องเป็นไปตามมาตรฐาน software ที่บริษัทกำหนด ในกรณีที่ ต้องการติดตั้งโปรแกรมใด ๆ ที่อยู่นอกเหนือจากมาตรฐานที่กำหนดไว้ จะต้องได้รับอนุญาตจากผู้ดูแลระบบที่เกี่ยวข้องกับโปรแกรมนั้น ๆ ซึ่งหากละเมิดโดยนำเอา Software ที่ไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือไม่ถูกต้องตามกฎหมายลิขสิทธิ์มาติดตั้ง ผู้ใช้งานจะต้องรับผิดชอบในความผิดนั้น ๆ

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ได้ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และเพื่อควบคุมและป้องกันการกระทำผิดตามพระราชบัญญัติ ลิขสิทธิ์ และพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

- การกำกับดูแล และบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแล และบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์ เป็นอย่างมาก โดยเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2562 บริษัทได้ทบทวน และปรับปรุงคณะกรรมการบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และเพื่อให้การบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแล และบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายการปฏิบัติงาน ด้านความปลอดภัย โดยนโยบายดังกล่าวได้รับการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับสถานการณ์ที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงไป ของเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงข้อกำหนดทางธุรกิจ กฎหมาย และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยได้ปรับปรุงและเพิ่มเติมในรายละเอียดของนโยบายบางส่วน ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวยังคงครอบคลุมในด้านต่าง ๆ ดังนี้ นโยบายการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การควบคุม การกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร นโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ และการควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด การจัดโครงสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ การสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศด้านบุคลากร การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ การควบคุม การเข้าถึงข้อมูลและระบบสารสนเทศ การควบคุมการเข้ารหัสข้อมูล การสร้างความมั่นคงปลอดภัยด้านกายภาพและสภาพแวดล้อม การรักษาความมั่นคงปลอดภัยในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศ การรักษาความมั่นคงปลอดภัย ด้านการสื่อสารข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ การจัดหา พัฒนา และดูแลรักษาระบบสารสนเทศ การใช้บริการระบบสารสนเทศจากผู้ดำเนินการ การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัย ของระบบสารสนเทศ และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจในด้านความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และกำหนด ให้พนักงานทุกคนต้องทำความเข้าใจกับนโยบายดังกล่าวนี้ เพื่อให้ทุกคนใช้เป็นแนวทางปฏิบัติงานเบื้องต้นของบริษัท และบริษัทย่อย ในการควบคุมความเสี่ยงด้านความปลอดภัยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการรักษาความลับของข้อมูล ความถูกต้อง ของข้อมูล และความพร้อมใช้งานของข้อมูลและระบบสารสนเทศ รวมทั้งเพื่อให้เป็นไปตาม หรือสอดคล้องกับข้อกำหนด ทางธุรกิจ กฎหมาย และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 บริษัทยังได้จัดตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อศึกษาและจัดทำนโยบาย แนวทางในการปฏิบัติงาน ตลอดจนการให้ความรู้แก่ผู้บริหาร และพนักงาน ในการดำเนินการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ในปี 2562 บริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้กับพนักงานในเรื่องของการใช้เครื่องมือต่าง ๆ ในการอำนวยความสะดวก ในการเพิ่มความปลอดภัยของข้อมูลเอกสาร และสิทธิการเข้าถึงเอกสาร เมื่อวันที่ 22 และ 29 เมษายน 2562 นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมเตรียมความพร้อมในเรื่องของความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานต่าง ๆ เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2562 และวันที่ 21 ตุลาคม 2562 เป็นต้น



- การต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน

บริษัทมีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทได้เผยแพร่แนวนโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน และผู้บริหารทราบผ่านช่องทางการสื่อสารภายใน รวมถึงเผยแพร่ให้บุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplusgroup.co.th ซึ่งนโยบายดังกล่าวครอบคลุมในเรื่องของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ของขวัญ และการเลี้ยงรับรอง สินบน และความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม และยังรวมถึงนโยบายการป้องกัน และการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้มีการนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ปัจจุบัน โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะปรับปรุงแก้ไขทุกครั้ง นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นและมาตรการที่ต้องปฏิบัติ วิธีวัดความสำเร็จ 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 โดยรายละเอียดเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ปรากฏในหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม” หน้า 87

- การป้องกันการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัทได้จัดให้มีคณะอนุกรรมการป้องกันการฟอกเงินและการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยคณะอนุกรรมการชุดนี้จะทำหน้าที่เสนอแนะนโยบาย รวมถึงปรับปรุงแก้ไขนโยบายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการและกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล เพื่อค้นหาพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย และพิจารณาธุรกรรมที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยตามที่คณะอนุกรรมการเสนอและให้ความเห็น รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงาน และเจ้าหน้าที่ของบริษัทที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายที่บริษัทกำหนด

สังคม และชุมชน :



บริษัทตระหนักถึงความสำคัญกับสังคมโดยรวม และสังคมอันเป็นที่ตั้งของสำนักงานที่บริษัทหรือบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจอยู่ โดยบริษัทได้ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเป็นการพัฒนา สร้างสรรค์ และส่งเสริมความเข้มแข็งของสังคมตามแนวทางที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น

- 1) การจัดส่งผู้บริหาร และนักวิเคราะห์ของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นวิทยากรเผยแพร่ อบรม ความรู้เรื่องตลาดทุนผ่านองค์กร สมาคม และสถาบันการศึกษาต่าง ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์ฯ มหาวิทยาลัยต่าง ๆ ฯลฯ
- 2) ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าร่วมมีบทบาทเป็นกรรมการในสมาคม และชมรมต่าง ๆ ในการให้ความคิดเห็นและกำหนดกฎเกณฑ์ ระเบียบปฏิบัติในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์
- 3) จัดโครงการอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ และฝึกฝนทักษะการลงทุนต่าง ๆ เพื่อสร้างนักลงทุนที่มีศักยภาพเข้าสู่ตลาดทุน
- 4) เปิดโอกาสให้นักธุรกิจรุ่นใหม่ได้เข้ามาศึกษาดูงานกลุ่มบริษัท พร้อมกับให้ความรู้ในเรื่องการลงทุน
- 5) การเปิดโอกาสให้นักศึกษาหาประสบการณ์การทำงาน โดยการรับนักศึกษาเข้าฝึกงานในหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นประจำทุกปี
- 6) จัดโครงการบริจาคโลหิตให้กับสภากาชาดไทย ภายใต้ชื่อโครงการ ASP Care ขวณสานต่อทำดี
- 7) การแบ่งปันและช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ด้วยการร่วมบริจาคเงินและสิ่งของให้แก่องค์กรการกุศลต่าง ๆ ตามโอกาส
- 8) การจัดการประกวดวาดภาพจิตรกรรมภาพเขียนสีอะคริลิก สีน้ำมัน หรือสื่ออิสระบนผ้าใบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปลูกกระแสนิยมในงานศิลป์ของไทยให้เป็นที่ยอมรับในวงกว้างเพื่อเพิ่มคุณค่าในงานศิลป์ของศิลปินไทย ทั้งยังเป็นการสนับสนุนศิลปินรุ่นใหม่ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง



สิ่งแวดล้อม :



บริษัทตระหนักดีว่ากระบวนการในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนักน้อย ดังนั้น บริษัทจึงได้ปรับปรุง และพัฒนากระบวนการในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด ทั้งยังสามารถเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ของบริษัท ซึ่งทั้งบริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินการมาโดยตลอด ทั้งการนำเทคโนโลยี ระบบอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการใช้และอุปกรณ์ต่าง ๆ มาใช้เพื่อช่วยลดปริมาณการใช้ทรัพยากร ประหยัดพลังงาน และเพื่อความรวดเร็วในการทำงาน นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริม และสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างจิตสำนึกในการประหยัดพลังงาน และทรัพยากร ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม” หน้า 90

นโยบาย ช่องทาง และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

บริษัท และบริษัทย่อยมีนโยบาย ช่องทาง และกระบวนการในการแจ้งเบาะแส เพื่อเป็นมาตรการในการป้องกัน และตรวจสอบการทุจริต หรือคอร์รัปชัน โดยได้จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งแจ้งไปยังพนักงาน ลูกค้า ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้ร่วมงาน หน่วยงานราชการ และประชาชนทั่วไป ให้ได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์บริษัท คู่มือพนักงาน เป็นต้น โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส โดยส่งจดหมายปิดผนึกมายัง “ประธานคณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกขาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120” ทั้งนี้ เมื่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งเบาะแสแล้ว จะแจ้งให้ผู้แจ้งเบาะแสทราบถึงการรับเรื่องดังกล่าวภายใน 7 วันทำการ หลังจากนั้นประธานคณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้และเสนอแนะแนวทางในการดำเนินการแก่คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการบริษัทตามลำดับ เพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยหากพบการกระทำผิดจริง บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทกำหนด หรือได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส พร้อมทั้งเก็บรักษาเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส และข้อเท็จจริงจากการตรวจสอบไว้เป็นความลับ ทั้งนี้บริษัทได้เผยแพร่รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.asiaplusgroup.co.th

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ในปี 2562 ที่ผ่านมา บริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้ โดยผ่านช่องทางที่ใช้ และนักลงทุนทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และทั่วถึง ได้แก่ ข่าวตลาดหลักทรัพย์ฯ รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่านเว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th อีกด้วย ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งสำหรับผู้ลงทุน และผู้สนใจสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างง่าย และสะดวก โดยข้อมูลได้มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน และ ครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ

คุณภาพของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีความถูกต้อง ใส่นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงิน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแล สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินอีกด้วย ทำให้มั่นใจได้ว่าการเงินของบริษัทสามารถเชื่อถือได้ และสะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามที่แท้จริง

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสฉบับก่อนสอบทาน และงบการเงินประจำปีฉบับก่อนตรวจสอบเพิ่มเติมจากข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนได้รับข้อมูลทางการเงินที่รวดเร็วยิ่งขึ้น ซึ่งข้อมูลก่อนและหลังการตรวจสอบ / สอบทานนั้น ไม่มีผลแตกต่างที่มีนัยสำคัญแต่อย่างใด นอกจากการเปิดเผยงบการเงินแล้ว บริษัทยังได้จัดทำคำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส เพื่อให้ให้นักลงทุนได้ทราบข้อมูล และเข้าใจ การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้นนอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นเป็นอย่างดีมาโดยตลอด โดยบริษัทดูแลสิทธิและประโยชน์ต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นทุกราย และเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทได้จัดช่องทางต่าง ๆ เพื่อให้ให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น หรือลูกค้าสามารถรับทราบ ข้อมูลบริษัท หรือ สามารถติดต่อสื่อสาร หรือสอบถามข้อมูลต่าง ๆ ทั้งข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัทและข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัทไว้หลากหลายช่องทาง

ด้วยกัน เช่น เว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th หรืออีเมล public_relations@asiaplus.co.th หรือแม้แต่ทางโทรศัพท์ ซึ่งในปีที่ผ่านมา มีนักลงทุน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า หรือแม้แต่ผู้สนใจ ได้ใช้ช่องทางเหล่านี้ในการติดต่อสื่อสารกับบริษัท

นอกจากนี้ ในปี 2562 บริษัทได้นำเสนอผลงานให้แก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน และสื่อมวลชนทราบเป็นระยะ ๆ อย่างสม่ำเสมอ ในรูปแบบของการจัดกิจกรรมของบริษัทเอง หรือการเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต่าง ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์, เพื่อเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์ สื่อมวลชน รวมทั้งนักลงทุนได้พบผู้บริหารเพื่อสอบถามข้อมูลความคืบหน้าเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงการให้ความรู้แก่นักลงทุน เช่น งานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day), Money Expo, ฯลฯ โดยในปี 2562 บริษัทได้จัดกิจกรรมโดยสรุปได้ ดังนี้

1. กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) จำนวน 4 ครั้ง (ไตรมาสละ 1 ครั้ง)
2. Money Expo จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 16-19 พฤษภาคม 2562
3. Press release จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562

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

กรณีการแถลงข่าวสาร หรือประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลสำคัญของบริษัทนั้น ประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริหาร จะเป็นผู้มีอำนาจกระทำการ อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจมอบหมายให้ผู้บริหารแต่ละสายงานรับผิดชอบแทนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสายงานนั้น ๆ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โครงสร้าง และความเหมาะสมของคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน โดยกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน และกรรมการที่มีตำแหน่งบริหาร 4 ท่าน ซึ่งเป็นสัดส่วน และจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท และสะท้อนถึงการถ่วงดุลอำนาจกันอย่างเหมาะสม ทั้งนี้รายละเอียด ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัท ปรากฏอยู่ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” หน้า 51

โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลายทั้ง อายุ เพศ ประวัติการศึกษา รวมถึงประสบการณ์ ทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ วิสัยทัศน์ ทำให้สามารถที่จะช่วยสนับสนุนธุรกิจของบริษัทให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสามารถใช้เวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

กรรมการอิสระของบริษัทมีจำนวน 4 ท่าน ซึ่งมากกว่าจำนวนตามแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ กรรมการอิสระทุกท่านล้วนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามนิยามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนดขึ้น ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารสูงสุด” หน้า 64 กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระ ปราศจากความสัมพันธ์อันใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ และเพียงพอที่จะสามารถสร้างกลไกในการถ่วงดุลอำนาจภายในคณะกรรมการของบริษัท เพื่อไม่ให้บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลใดมีอำนาจเหนือการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ทำให้กรรมการทุกท่านสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ด้านบัญชี และการเงิน รวมทั้งการสอบทานงบการเงินเป็นอย่างดี ให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายสุทธิรักษ์ โททกะปานกุล ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร เป็นเลขานุการบริษัท โดยคณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานในส่วนงานเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท และผ่านการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานเลขานุการบริษัท และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รายละเอียดหน้าที่ และความรับผิดชอบหลักของเลขานุการบริษัท ปรากฏอยู่ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” หน้า 55

ความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นตัวแทนกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 17.97 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ก็สามารถปฏิบัติหน้าที่ประธานกรรมการได้อย่างสมบูรณ์ นอกจากนี้ บริษัทมีจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร อีก 1 ท่าน ซึ่งทำให้มีการถ่วงดุล และการตรวจสอบการบริหารงานที่โปร่งใส และรัดกุม



การแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหาร

ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารของบริษัทเป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของ ทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้ทำหน้าที่กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัทและสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปราย ในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนประธานกรรมการบริหารจะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่ภาคปฏิบัติ ทั้งนี้ รายละเอียดหน้าที่ของ ประธานกรรมการ ได้เปิดเผยไว้ใน “โครงสร้างการจัดการ” หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท” หน้า 52 และรายละเอียดหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร ในหัวข้อ “ผู้บริหาร” หน้า 54

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทต้องไม่เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการในกิจการใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกันกับบริษัท และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง ทั้งนี้ บริษัทมิได้กำหนดจำนวนกิจการอื่นที่กรรมการจะไปดำรงตำแหน่ง แต่ให้กรรมการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่เหมาะสมในการที่จะรับตำแหน่งเป็นกรรมการในขณะใดขณะหนึ่ง และแน่ใจว่ามีเวลาอย่างเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตาม การดำเนินงานของบริษัท และสามารถปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่ และมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ กรรมการที่ไปดำรงตำแหน่ง เป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมจะต้องรายงานข้อมูลการดำรงตำแหน่งให้บริษัททราบด้วย โดยกรรมการจะต้องรายงาน การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นให้กับบริษัททราบทุก 6 เดือน แม้จะไม่มีการเปลี่ยนแปลงการดำรงตำแหน่งก็ตาม ทั้งนี้คุณสมบัติของกรรมการ รวมทั้ง การดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านจะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบใน หัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร” หน้า 9 และในแบบแสดง รายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

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

ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีคุณสมบัติเหมาะสม และมีประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ มีความเข้าใจที่เพียงพอในด้านการเงิน เศรษฐกิจ กฎหมาย รวมถึง ด้านธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจจัดการกองทุน และด้านอื่น ๆ ที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินงานและการกำกับดูแลกิจการขององค์กร โดยไม่ได้จำกัด เพศ หรือ อายุ ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเสนอต่อที่ประชุมกรรมการบริษัทเพื่อเสนอให้ ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการไว้ ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร ระดับสูง” หน้า 64

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง หนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้อง ออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังต่อไปให้กรรมการคนที่ยังอยู่ในตำแหน่ง นานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนี้ อาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

ประสิทธิภาพการดำเนินงานของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาท ความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรเป็นอย่างดี ดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี พร้อมรับการ เปลี่ยนแปลงด้านต่าง ๆ ทั้งยังสามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดี โดยยังคงคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อสร้างมูลค่า ที่ยั่งยืนให้กับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ โดยคณะกรรมการจะทำหน้าที่เป็นผู้ให้ความเห็นชอบ และมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทั้งระยะสั้น และระยะยาว เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทที่นำเสนอโดยฝ่ายบริหารของบริษัท และได้มีการทบทวนและอนุมัติ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานในองค์กรดำเนินงานไปในทิศทาง เดียวกัน เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยกลยุทธ์ และแผนงานนั้น ได้ผ่านการวิเคราะห์ถึงปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการ บรรลุเป้าหมายขององค์กรแล้ว นอกจากนี้ ยังมีการกำกับ ติดตาม ทบทวน และดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และทันกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง จะมีวาระพิจารณาติดตาม



ผลการดำเนินงานของบริษัท เป็นส่วนหนึ่งของวาระประจำของการประชุม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งได้สื่อสารบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบดังกล่าวนั้น ให้กรรมการบริหาร และพนักงานของบริษัทได้รับทราบด้วย นอกจากนี้ กรรมการบริหารของบริษัท ยังได้มีส่วนร่วมในการทำงานใกล้ชิดกับทางการ และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ และให้ความคิดเห็นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในกฎระเบียบ ตลอดจนสภาพแวดล้อมเกี่ยวกับการแข่งขันในทางธุรกิจ

นอกจากนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการเพื่อให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนด และรักษาไว้ให้มีระบบควบคุมภายในอย่างเพียงพอ ทั้งทางด้านการเงิน การปฏิบัติงาน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบของทางการ อีกทั้งจัดให้มีกลไกการตรวจสอบ และถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษา และดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น และสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานอิสระที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกธุรกรรม รายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คู่ขนานไปกับการรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร

บริษัทได้มีการจัดตั้งหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล และตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

1. ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ทำหน้าที่

- เป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรของบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎหมายได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (compliance manual) และการจัดอบรมให้ความรู้เพื่อให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง
- สอบทานการประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทเบื้องต้นในองค์กร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ โดยมีวัตถุประสงค์ให้มีความเชื่อมั่นว่ากิจกรรมต่าง ๆ ได้มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมที่จะบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมได้
- วางแผนการตรวจสอบ ตามระดับความเสี่ยงที่ประเมิน
- สอบทานระบบงานที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมข้อเสนอแนะต่อหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อแก้ไขปรับปรุงระบบงาน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- จัดทำแผนการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติงานประจำปี (compliance plan) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- ติดตามกฎหมายที่มีการแก้ไข และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- รายงานความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่
- ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทมีการปฏิบัติงานตามกฎหมายที่บริษัทและกฎหมายกำหนด
- จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (annual compliance report) เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
- ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน นโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
- เป็นผู้ประสานงานการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
- เป็นผู้ประสานงานและรายงานให้หน่วยงานกำกับดูแลทราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่พบการปฏิบัติที่เข้าข่ายหรืออาจเข้าข่ายฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างมีนัยสำคัญ
- ให้คำปรึกษาด้านกฎระเบียบแก่หน่วยงานต่าง ๆ เกี่ยวกับการทำธุรกรรมใหม่ ๆ
- ตรวจสอบข้อร้องเรียนของลูกค้า และเก็บบันทึกหลักฐานที่เกี่ยวข้องข้อร้องเรียน

เพื่อให้หน่วยงานดังกล่าวมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดให้หน่วยงานนี้ ขึ้นตรงและรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งให้นายจิรศักดิ์ อดิโคญกุล รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Head of Compliance) โดยพิจารณาแล้วเห็นว่า เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ และประสบการณ์เหมาะสม เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ทั้งนี้ ประวัติ การศึกษา และประสบการณ์ต่าง ๆ ปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร”

2. สายงานบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management Division)

ในปี 2561 ได้มีการปรับโครงสร้าง และขยายสายงาน Market Risk เป็นสายงานบริหารความเสี่ยงองค์กร (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) และ จัดให้มีนโยบายความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้ครบถ้วน รวมถึงงานการพิจารณาความเหมาะสมในการออกเสนอขายตราสารหนี้ (product screening) การบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศรวมถึงอาชญากรรมไซเบอร์ ความเสี่ยงด้านการฟอกเงิน และความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ยังเป็นความรับผิดชอบของฝ่ายงานนี้ด้วย ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารความเสี่ยง ทั่วทั้งองค์กรและนโยบายความเสี่ยง ยังมีหน้าที่อีกประการหนึ่ง คือ ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการจัดทำเอกสาร “ระเบียบผลิตภัณฑ์” (Product Program) ซึ่ง “ระเบียบผลิตภัณฑ์” จะระบุถึงขั้นตอนการปฏิบัติงานของธุรกิจและผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ของบริษัทอย่าง ครบถ้วนและให้ครอบคลุมถึงการตรวจสอบและการจัดทำรายงานความเสี่ยงต่าง ๆ และขั้นตอนการรายงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งขั้นตอน การปฏิบัติงานในกรณีที่มีการละเมิดขอบเขตความเสี่ยงที่กำหนด (Risk Limits)
- 2) ฝ่ายวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิงปริมาณ ฐานข้อมูลและแบบจำลองความเสี่ยง มุ่งเน้นการใช้วิธีวิเคราะห์เชิงปริมาณในการวัดค่าความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยการวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดวิธีการวัดค่าความเสี่ยง การออกแบบและจัดทำรายงานแสดงสถานะความเสี่ยง ด้านตลาด ภายใต้นโยบายบริหารความเสี่ยงด้านตลาดที่ชัดเจน และเป็นสายหลักของฝ่ายวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิง ปริมาณ ฐานข้อมูลและแบบจำลองความเสี่ยง เป็นหน่วยงานที่ต้องอาศัยองค์ความรู้ด้านวิศวกรรมการเงินเป็นหลัก ฝ่ายจึงสามารถ ถ่ายทอดความรู้ที่เป็นนวัตกรรมทางการเงินและให้คำปรึกษาเรื่องสถิติ เศรษฐมิติ และการวิเคราะห์ทางคณิตศาสตร์ขั้นสูง ให้กับหน่วยงานอื่น ๆ ได้อีกด้วย

คณะกรรมการชด้อย

เพื่อให้การดำเนินการของบริษัทบรรลุเป้าหมายสูงสุด คณะกรรมการจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการชด้อย เพื่อแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการ ในการกลั่นกรอง สอบทาน หรือพิจารณาศึกษาเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญในรายละเอียดก่อนนำเสนอให้กับคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งคณะกรรมการชด้อยนี้ มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย โดยรายละเอียดของคณะกรรมการ และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบปรากฏอยู่ในหัวข้อ คณะกรรมการชด้อย หน้า 60

การประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อยต่าง ๆ

1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยการประชุมคณะกรรมการได้มีการกำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี ซึ่งตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทของปี 2563 ได้ถูกตกลง และกำหนดขึ้นในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 11/2562 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2562 และได้แจ้งให้กับกรรมการทุกท่านได้รับทราบในคราวเดียวกันด้วย ทั้งนี้ไม่รวมการประชุมพิเศษที่เพิ่ม ตามความจำเป็น

ในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง บริษัทมีนโยบายให้กรรมการต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวน กรรมการทั้งหมด จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุม และในขณะที่จะลงมติในที่ประชุมกรรมการ จะต้องมีการออกอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ในการกำหนดเรื่องเพื่อเข้าบรรจุเป็นวาระการประชุมนั้น ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร จะเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่อง ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุมอีกด้วย โดยเรื่องการพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทนั้น จะเป็นส่วนหนึ่งของ วาระประจำการประชุม ทั้งนี้หากมีกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในวาระใด กรรมการคนนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น การประชุม จะดำเนินไปในลักษณะที่เอื้ออำนวยให้มีการนำเสนอ พิจารณา และอภิปรายอย่างอิสระ ในรูปแบบที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังได้เชิญ ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง เพื่อให้กรรมการได้ซักถามประกอบ การพิจารณา ทั้งนี้ ก่อนการประชุม คณะกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมพร้อมวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน โดยในปี 2562 มีการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด 12 ครั้ง



2. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 8 ครั้ง ได้แก่

- การประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท เพื่อสอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินครึ่งปี และงบการเงินประจำปี และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง และนำเสนองบการเงินที่ผู้สอบบัญชีสอบทาน และตรวจสอบแล้วต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- การประชุมร่วมกับฝ่ายงานที่ทำหน้าที่ควบคุมการปฏิบัติงาน การควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ รับทราบผลการตรวจสอบการประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ อาจมีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องอื่นตามความจำเป็น หรือมีเหตุการณ์สำคัญอื่น ๆ โดยในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น รวม 8 ครั้ง ในจำนวนนี้ มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ จำนวน 1 ครั้ง

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องจัดเตรียมวาระการประชุม ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยในการประชุมสามารถเชิญเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมได้ โดยในปี 2562 มีการประชุมรวม 5 ครั้ง

4. คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหามีการประชุมปีละ 2 ครั้ง

5. คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะจัดประชุมอย่างน้อย ปีละ 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนอาจเชิญคณะกรรมการบริหาร หรือเจ้าหน้าที่บริษัท เข้าร่วมประชุมได้ โดยในปี 2562 มีการประชุมรวม 2 ครั้ง

6. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมจะจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม อาจเชิญผู้บริหาร หรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทเข้าร่วมประชุมได้

7. การประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้มีการประชุมระหว่างกันเองจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2562 เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย ทั้งนี้ ได้แจ้งให้ประธานกรรมการบริหารทราบถึงผลของการประชุมด้วย

ในปี 2562 ที่ผ่านมา กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ			ตำแหน่ง	คณะกรรมาการ บริษัท	คณะกรรมาการ บริหาร	คณะกรรมาการ ตรวจสอบ	คณะกรรมาการ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมาการ สรรหา	คณะกรรมาการ บริหาร ความเสี่ยง
1. นายชาติ	โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหาร		9/12	-	-	-	2/2	-
2. นายทองเกียรติ	โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา		9/12	7/11	-	-	2/2	-
3. นายวิรัช	อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง		12/12	-	8/8	-	2/2	5/5
4. นายไมเคิล	เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง		12/12	-	-	2/2	-	5/5
5. นายโสภณ	บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		12/12	-	8/8	2/2	2/2	5/5

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ สรรหา	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง
6. นายสาธิต ชาญเชาว์กุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	12/12	-	8/8	-	2/2	5/5
7. นางฉันทิรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	12/12	9/11	-	-	-	-
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	11/12	10/11	-	-	-	5/5
9. นายพิทยะนที อัครนิม	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	12/12	10/11	-	-	-	-

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีการพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน อันจะก่อให้เกิดการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการแต่ละคนเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และเลขานุการบริษัทจะสรุปและนำผลการประเมินที่ได้ นำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2562 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ซึ่งได้ปรับปรุงแบบประเมินเมื่อปี 2561 เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) และได้นำผลการประเมินที่ได้ รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2563 โดยแบบประเมินแบ่งเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

- 1. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายคณะ** เป็นการประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์คณะ โดยกรรมการบริษัททุกคนเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 5 หัวข้อ ดังนี้
 - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กร
 - การประชุมคณะกรรมการ
 - การทำหน้าที่ของกรรมการ
 - การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายคณะในปี 2562 เฉลี่ยอยู่ที่ ร้อยละ 93.84

- 2. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล** เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการของกรรมการรายบุคคล โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคนเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ
 - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - การประชุมคณะกรรมการ
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายบุคคลในปี 2562 เฉลี่ยอยู่ที่ ร้อยละ 93.94

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดที่มีกรรมการบริษัทเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยนั้น เกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะด้วยเช่นกัน เพื่อประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมแบบองค์คณะ ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยทำการประเมินในหัวข้อ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
- การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

กรรมการแต่ละคณะจะเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และนำผลที่ได้ไปรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งผลการประเมินเฉลี่ยของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดในปี 2562 อยู่ที่ ร้อยละ 95.50

นอกจากนี้ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ และผลงานของประธานกรรมการบริหารด้วย เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร

การประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ

ในปี 2562 กรรมการอิสระทุกท่านได้ทำแบบประเมินความเป็นอิสระเพื่อรับรองความเป็นอิสระของตน เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการอิสระท่านนั้นยังคงดำรงคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของบริษัท และยังคงมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร รวมถึงไม่มีส่วนได้เสีย หรือมีความสัมพันธ์อื่นใดที่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถในการใช้วิจารณญาณอย่างเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม ทั้งนี้ผลการประเมินความเป็นอิสระนี้จะนำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการนั้น ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 24 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 โดยกำหนดเป็นงบประมาณไว้เป็นจำนวนเงินปีละไม่เกิน 15 ล้านบาท มีผลตั้งแต่ปีบัญชี 2561 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายปีภายในวงเงินดังกล่าว ซึ่งอัตราจะสอดคล้องกับอุตสาหกรรม สามารถสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้ อีกทั้งยังมีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กรรมการบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุม และโบนัส โดยบริษัทจะจัดสรรโบนัสให้เฉพาะกรรมการที่มีรายชื่อเป็นผู้บริหารของบริษัทเท่านั้น

ค่าตอบแทนของผู้บริหารจะเป็นไปตามผลประกอบการของบริษัท และผลงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน จำนวนค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร สำหรับปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร” หน้า 56

แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงเป็นอย่างมาก จึงได้จัดทำนโยบายเรื่องการกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) ในระดับผู้บริหารระดับสูงไว้ เพื่อให้การดำเนินงานที่สำคัญสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

ในกรณีที่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ กรรมการบริษัทจะร่วมชี้แจงให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบาย ข้อมูล และการประกอบธุรกิจโดยรวมของบริษัท รวมถึงจะได้รับทราบ กฎ ระเบียบ และข้อมูลธุรกิจที่สำคัญของบริษัทต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้ารับการอบรม สัมมนา 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) คณะกรรมการบริษัททุกท่านได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวแล้ว นอกจากนี้ กรรมการบริษัทอีก 7 ท่าน ยังเข้ารับการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) อีกด้วย นอกจากความรู้ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานแล้ว บริษัทยังจัดการอบรมให้ความรู้ในเรื่องของผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งการฝึกอบรมและให้ความรู้เช่นนี้ กระทำทั้งเป็นภายในบริษัท และใช้บริการของสถาบันภายนอก



ในปี 2562 กรรมการของบริษัทได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ทั้งภายใน และภายนอกบริษัท เช่น

ชื่อกรรมการ	วันที่อบรม	ชื่อคอร์ส / หลักสูตร
นายโสภณ บุญยรัตน์	31 ตุลาคม 2562	Board of Directors Meeting : Promote culture and governance
นายสาธิต ชาญเชาว์กุล	31 ตุลาคม 2562	Board of Directors Meeting : Promote culture and governance
	18 มิถุนายน 2562	Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 7/2019
นายพัชร สุระจรัส	26 เมษายน 2562	Mastering Decisions Dynamics
นายพิทยนต์ อัครนิกร	23 ธันวาคม 2562	TFRS ใหม่ที่ต้องใช้ปี 63
	12 กันยายน 2562	TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 2/2562
	27 สิงหาคม 2562	VAT เชื่อมโยงทั้งระบบ ปี 62
	1 สิงหาคม 2562	TLCA CFO Professional Development Session (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 1/2562
	26 เมษายน 2562	Mastering Decisions Dynamics

นอกจากนี้ในปี 2562 บริษัทยังได้จัดให้กรรมการ ผู้บริหาร และตัวแทนจากสายงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย เข้าร่วมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเกี่ยวกับเป้าหมาย และทิศทางขององค์กร รวมทั้งวางแผนการดำเนินงานในปี 2563 เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร รวมถึงการร่วมกันกำหนดแผนกลยุทธ์ ซึ่งบริษัทได้จัดเป็นประจำทุกปี เพื่อร่วมกันผลักดันให้บริษัทและบริษัทย่อยบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้





ความรับผิดชอบต่อสังคม

“ ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรม
มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อ
ผู้มีส่วนได้เสีย และสิ่งแวดล้อม
โดยมีเป้าหมายเพื่อให้องค์กรเติบโตและ
มีพัฒนาการอย่างยั่งยืน ”

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และ บริษัทย่อย เป็นกลุ่มธุรกิจการเงิน ที่อิงอยู่กับภาวะเศรษฐกิจการเงิน การคลังของประเทศ ความเสี่ยงที่จะเกิดภาวะวิกฤตย่อมมีสูงกว่าธุรกิจ หรืออุตสาหกรรมประเภทอื่น ๆ จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้อง ดำเนินกิจการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมก่อนที่จะเกิดวิกฤตใด ๆ จะเกิดขึ้น การดำเนินธุรกิจจึงจำเป็นต้องตั้งอยู่บนพื้นฐานของ ความซื่อสัตย์ ความมีคุณธรรม รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ในกระบวนการดำเนินธุรกิจหลักขององค์กร เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และ ความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ

อย่างไรก็ตาม การดำเนินธุรกิจย่อมมีจุดมุ่งหมายที่ต้องการ ผลตอบแทนจากการลงทุน คือ กำไร และต้องการความมั่นคง ความก้าวหน้า หรือการเจริญเติบโต การที่ธุรกิจจะเติบโตอย่างยั่งยืน ได้นั้น ไม่ใช่อยู่ที่ผลประโยชน์หรือกำไรขององค์กรเพียงอย่างเดียว แต่จำเป็นต้องคำนึงถึงการคืนกำไรในสิ่งที่สังคมสมควรควมคู่กัน ไปด้วย การดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งหมายรวม ไปถึง การใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในชุมชนและสังคมโดยรวม ภายใตจริยธรรม การกำกับดูแลกิจการที่ดี ย่อมนำไปสู่การดำเนินธุรกิจ ที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน

ดังนั้น เพื่อสร้างความยั่งยืนของกิจการและสังคม บริษัทและ บริษัทย่อย จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ไว้ดังนี้

“ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสิ่งแวดล้อม โดยมีเป้าหมายเพื่อให้ องค์กรเติบโตและมีพัฒนาการอย่างยั่งยืน”

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ภายใต้หลักการดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณในการทำธุรกิจ และใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตามมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจ และแนวปฏิบัติที่เป็นที่ยอมรับ ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเป็นธรรม โดยไม่เห็นแก่ประโยชน์อื่นที่อาจได้มาจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นกับผู้เกี่ยวข้องและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้มอบหมายให้หน่วยงานควบคุมภายใน ติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยหากมีการปฏิบัติใด ๆ ที่เข้าข่ายหรืออาจจะเข้าข่ายฝ่าฝืน หน่วยงานตรวจสอบภายใน จะประสานงาน และรายงานให้หน่วยงานกำกับดูแลทราบโดยไม่ชักช้า โดยบริษัทมีแนวทางในการปฏิบัติ ตามแนวทางดังต่อไปนี้

- บริษัทปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรม หรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้ ไม่มีพฤติกรรมที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม พร้อมทั้งรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือพนักงานเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยในปี 2562 ที่ผ่านมานี้ บริษัทไม่มีข้อพิพาทในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า แต่ประการใด
- บริษัทกำกับดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือกฎระเบียบของหน่วยงานที่ควบคุมดูแล โดยหน่วยงานกำกับดูแลตรวจสอบภายในจะคอยเสริมความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ผ่านทางการอบรม และวารสารอิเล็กทรอนิกส์ภายในบริษัท (CA Newsletter)
- บริษัทกำหนดนโยบาย และระเบียบปฏิบัติเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนได้เสีย ไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงมีกระบวนการพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน และดูแลการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
- บริษัทให้ความสำคัญกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติให้กับพนักงานเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” หน้า 75

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับชื่อเสียง และการดำรงไว้ซึ่งความน่าเชื่อถือที่ลูกค้า ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้ร่วมงาน หน่วยงานราชการ และประชาชนทั่วไป ที่มีต่อบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีนโยบายในการประกอบธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ และธรรมาภิบาล ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงการแสดงเจตนาภรณ์ในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบนทุกรูปแบบ ดังนี้

- บริษัทและบริษัทย่อยทุกบริษัทได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งเป็นโครงการที่ดำเนินการโดยความร่วมมือของ 7 องค์กรชั้นนำ อันได้แก่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
 - บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน รวมถึงนโยบายในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน การรับ-ให้สินบนที่เหมาะสม 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 ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม ให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ บริษัทจะมีการทบทวนนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ในปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท <http://www.asiaplusgroup.co.th/about-us.php> ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารอีกช่องทางหนึ่งด้วย
- บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามนโยบายในการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน ซึ่งจากการตรวจสอบ ในปี 2562 ไม่พบประเด็นการทุจริต คอร์รัปชัน การให้หรือการรับสินบนแต่ประการใด

- บริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าร่วมงานสัมมนา และกิจกรรม ที่เกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงาน ต่าง ๆ เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ และแสดงเจตจำนง ของบริษัทในเรื่องการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เช่น
 1. เข้าร่วมอบรมหลักสูตรเชิงปฏิบัติการด้านการต่อต้าน การทุจริต เพื่อยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perception Index : CPI) ของสำนักงาน คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตใน ภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ในวันศุกร์ที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 เวลา 9.00 – 16.00 น. ณ โรงแรมเซ็นจูรี่ปาร์ค ถนนราชปรารภ
 2. เข้าร่วมกิจกรรม “วันต่อต้านคอร์รัปชัน 2562” ที่จัดขึ้นโดย องค์การต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2562 ภายใต้แนวคิด “รวมพลัง .. อาสาสู้โกง” เพื่อสนับสนุนให้เกิดต้นแบบ ของสังคม ทั้งในระดับองค์กร และระดับบุคคล ในการต่อสู้กับคอร์รัปชัน รวมถึงให้ประชาชนได้รับรู้ ถึงภัยร้ายของคอร์รัปชัน บทบาทหน้าที่ โอกาส ช่องทาง รวมถึงแบบอย่าง วิธีการที่ทุกคนจะร่วม ลงมือสู้กับคนโกง
 3. บริษัทได้จัดทำเอกสารให้ความรู้แก่ผู้บริหาร และ พนักงาน (CA Newsletter) เพื่อให้ตระหนักถึงข้อพึง ปฏิบัติเกี่ยวกับการรับของขวัญ ซึ่งเป็นหนึ่งในนโยบาย และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2562

3. การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และ การป้องกันและปราบปรามการสนับสนุน การการเงินแก่การก่อการร้าย และการ แพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

- บริษัทย่อยได้จัดตั้งคณะกรรมการป้องกันการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย เพื่อทำหน้าที่ปรับปรุงและกำหนดนโยบาย ระเบียบ และ วิธีปฏิบัติ และการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการฟอกเงิน และการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการ แพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อป้องกัน มิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหรือบริการของบริษัทเป็น ช่องทางในการฟอกเงินและการก่อการร้าย ตลอดจนให้ คำแนะนำในกระบวนการ และกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล และ พฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย รวมทั้งกำหนดบทลงโทษ ในกรณีที่พนักงาน และเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายที่กำหนด ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ ปัจจุบันยิ่งขึ้น
- บริษัทมีนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่ การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

โดยได้กำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ ที่เกี่ยวกับการรับลูกค้า และ การบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการฟอกเงิน และการสนับสนุน ทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มี อานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิด ใช้ธุรกรรมหลักทรัพย์หรือบริการที่ได้รับจากบริษัท หรือ บริษัทย่อย เป็นช่องทางในการฟอกเงินและการก่อการร้าย รวมถึงมีระบบงานในการติดตามดูแลบัญชีลูกค้า และการ ทำธุรกรรมที่เกิดขึ้นที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมต้องสงสัย และ การรายงานธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยต่อสำนักงาน คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

- นำระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการตรวจสอบข้อเท็จจริง เกี่ยวกับลูกค้าของสถาบันการเงิน (CDD Gateway System) เข้ามาใช้เพื่อช่วยในเรื่องการตรวจสอบรายละเอียดของ ลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ และได้มาตรฐาน เพื่อให้เป็นไป ตามกฎหมายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการ ป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การ ก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลาย ล้างสูง
- บริษัทได้กำหนดมาตรการในการพิจารณาความเสี่ยงที่อาจ เกี่ยวกับการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงิน แก่การก่อการร้ายที่เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของ ลูกค้าตามมาตรฐานสากล เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการดังกล่าว สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการใช้บริษัทเป็น ช่องทางหรือเป็นตัวกลางในการฟอกเงินและสนับสนุน สนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย
- บริษัทได้จัดอบรมเกี่ยวกับกฎหมายการป้องกันและ ปราบปรามการฟอกเงิน – ก่อการร้าย – อาวุธทำลายล้างสูง เพื่อให้ความรู้ และความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายนี้ให้กับ พนักงานและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2562 และ 29 พฤศจิกายน 2562

4. การเคารพสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อ แรงงานอย่างเป็นธรรม

พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้า และความสำเร็จของบริษัท ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยจึงปฏิบัติ ต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตาม ความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของ พนักงานแต่ละคน อีกทั้งบริษัทและบริษัทย่อยยังได้ปรับปรุงสภาพ แวดล้อม และเงื่อนไขการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และได้ มีโอกาสแสดงศักยภาพ ตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝน และเพิ่มพูน ทักษะในการทำงาน โดยมีแนวทางดังนี้

- การจ้างงานที่เป็นธรรม คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และสิทธิ แรงงาน โดยไม่นำความแตกต่างทางด้าน เชื้อชาติ เพศ อายุ ศาสนา หรือความทุพพลภาพมาเป็นปัจจัยในการพิจารณา และ ตัดสินการจ้างงาน โดยในปี 2562 นี้ บริษัทยังคงมีการจ้างงาน คนพิการเพื่อทำงานให้กับบริษัท

- หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
- จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นตัวแทนพนักงานร่วมหารือ หรือให้คำปรึกษาและเสนอแนะกับบริษัทในเรื่องของการจัดสวัสดิการแก่ลูกจ้าง ควบคุมดูแลการจัดสวัสดิการที่นายจ้างจัดให้แก่ลูกจ้าง รวมถึงเสนอข้อคิดเห็นและแนวทางในการจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์สำหรับลูกจ้าง เป็นต้น
- ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งได้รับการประเมินตามระบบ Key Performance Indicator (KPI) ที่กำหนดไว้ ทั้งยังเปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจในการหมุนเวียนเปลี่ยนงานสามารถทำตามความรู้ 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 รวมถึงนวัตกรรม และเทคโนโลยีใหม่ ๆ โดยบริษัทวางแผนการจัดอบรมไว้เป็นการล่วงหน้าเพื่อให้พนักงานได้วางแผนในการเข้ารับการอบรม นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีระบบ e-learning (Learning Management System : LMS) เพื่อช่วยสนับสนุนส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้กับพนักงาน เพื่อให้ได้เรียนรู้และพัฒนาความรู้ที่เป็นประโยชน์กับการทำงาน โดยสามารถเข้าร่วมอบรมได้ทุกช่วงเวลา และไม่จำเป็นต้องเข้าอบรมในห้องเรียน
- สนับสนุนการจัดกิจกรรมหรือเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง
- นำระบบการจัดเก็บเอกสารหลักฐานไว้ในรูปของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ มาใช้แทนการเก็บเอกสารเป็นกระดาษ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับพนักงานให้สามารถค้นหาเอกสารได้ง่าย สะดวก และรวดเร็วยิ่งขึ้น ทั้งยังเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ และลดพื้นที่ในการใช้งานอีกด้วย

- จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม เช่น การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิตและสุขภาพ ค่ารักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ รวมถึงวันหยุดพักผ่อนประจำปีที่เหมาะสม เป็นต้น
- จัดให้มีห้องออกกำลังกายสำหรับพนักงานขึ้น เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกายเพื่อเสริมสร้างสุขภาพที่ดี ทั้งยังเป็นสถานที่พักผ่อน และพบปะกันของพนักงาน นอกจากนี้ยังได้จัดตั้งชมรมกีฬาต่าง ๆ และสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมแข่งขันกับหน่วยงานภายนอก เช่น การแข่งขันเทเบิลเทนนิส การแข่งขันฟุตบอล การแข่งขันแบดมินตัน เพื่อกระชับความสัมพันธ์ของพนักงานภายในบริษัท และหน่วยงานภายนอก นอกจากนี้ ยังจัดอบรมเกี่ยวกับสุขภาพต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพที่แข็งแรง และรู้เท่าทันโรคร้าย เช่น เรื่องโรคเมร็งส์...ภัยร้ายที่ป้องกันได้ เรื่องการปรับเปลี่ยนและเลี้ยง ออฟฟิศซินโดรม เป็นต้น
- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ รวมทั้งจัดหาอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่เอื้อให้เกิดการทำงานที่มีประสิทธิภาพของพนักงาน เช่น มีนโยบายเปลี่ยนเครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีอายุใช้งานเกินกว่า 5 ปี ให้กับพนักงาน เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกในการทำงานของพนักงาน
- จัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารระดับสูงสุด คือ ประธานกรรมการบริหารกับพนักงานทุกระดับชั้น ผ่านทางอีเมล เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนร่วมรับรู้ทราบนโยบายข่าวกิจกรรมการเปลี่ยนแปลง หรือพัฒนาการสำคัญในองค์กร เพิ่มการมีส่วนร่วมของพนักงาน ทำให้ผู้บริหารและพนักงานมีความใกล้ชิดกันมากขึ้น นอกจากนี้ ยังจะได้รับข้อคิด และมุมมองจากผู้บริหาร ซึ่งจะยังประโยชน์ในการทำงาน และการใช้ชีวิต แก่พนักงานทุกคนอีกด้วย
- ร่วมสมัครกับสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งร่วมกับคณะกรรมการสิทธิมนุษยชนแห่งชาติ และโครงการพัฒนาแห่งสหประชาชาติ (UNDP) ได้ร่วมกันจัดงานสัมมนาวิชาการระดับชาติในหัวข้อเรื่อง “สิทธิมนุษยชน: ปัจจัยขับเคลื่อนความสามารถในการแข่งขันของประเทศไทยสู่ความยั่งยืน” เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2562 เวลา 8.30 - 14.30 น. ณ ห้องแกรนด์บอลรูม 1-2 โรงแรมแกรนด์ ไฮแอท เอราวัณ กรุงเทพฯ





5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

แม้ว่าบริษัทจะประกอบธุรกิจโดยการลงทุนในบริษัทอื่น และไม่ได้มีลูกค้าเป็นของตัวเอง แต่เนื่องจากบริษัทย่อยของบริษัท เป็นบริษัทที่ให้บริการทางการเงิน จึงเน้นการบริหารงานโดยมีลูกค้าเป็นจุดศูนย์กลาง มุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย ด้วยความมุ่งมั่นที่จะเพิ่มคุณค่าในการบริการแก่ลูกค้าอย่างสูงสุด ดังนั้นจึงมีแนวทางในการดำเนินงานต่อลูกค้า ดังนี้

- ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรมเยี่ยงผู้มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ นอกจากนี้ ยังมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้า เพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรม และรวดเร็วที่สุด รวมทั้งได้เข้าร่วมกระบวนการระงับข้อพิพาท ด้วยวิธีอนุญาโตตุลาการที่จัดขึ้นโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.”)
- ได้จัดให้มีการอบรม สัมมนา ให้ความรู้ในผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงินใหม่ ๆ รวมถึงเทคนิค และกลยุทธ์ต่าง ๆ ในการลงทุนให้แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความเข้าใจ และมั่นใจในการซื้อผลิตภัณฑ์และบริการดังกล่าว โดยได้จัดอบรมทั้งในกรุงเทพฯ และสาขาต่างจังหวัด รวมถึงการพาลูกค้าไปดูงานและเยี่ยมชมกิจการที่ต่างประเทศ
- เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยได้นำระบบต่าง ๆ รวมถึงพัฒนาแอปพลิเคชันใหม่ ๆ เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการลงทุน และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในการรับบริการ เช่น แอปพลิเคชัน ASP Smart, DW Scanner, ASP Assistant, ASP Global, ASP Fund เป็นต้น ตามปรากฏในหัวข้อ “การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่ข่าวสารนวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย”

หน้า 92

- พัฒนา และเพิ่มช่องทางในการให้ข้อมูล ข่าวสาร สถานการณ์การลงทุน และรวมถึงการเข้าถึงข้อมูล ความรู้ต่าง ๆ ได้เพิ่มมากขึ้นผ่านทางสื่อสังคมออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Facebook, YouTube, Telegram
- นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และหลากหลาย เพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพตลาด และพฤติกรรมการลงทุนของลูกค้าแต่ละคน พร้อมทั้งอธิบายให้ลูกค้าเข้าใจถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์นั้น ๆ

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

แม้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยอาจจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนัก แต่บริษัทและบริษัทย่อยยังคงให้ความสำคัญกับการดูแล และอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทและบริษัทย่อยยังคงสานต่อการดำเนินการต่าง ๆ ที่บริษัทได้ดำเนินการไปแล้ว และริเริ่มดำเนินการใหม่ ๆ เพื่อช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในกระบวนการทำงานให้มากยิ่งขึ้น

- รณรงค์ลดการใช้กระดาษ โดยบริษัทได้เปลี่ยนวิธีการจัดส่งเอกสาร และรายงานต่าง ๆ รวมทั้งการสื่อสารต่าง ๆ ทั้งภายในบริษัท และให้กับลูกค้า ผ่านทางระบบอิเล็กทรอนิกส์เพิ่มมากขึ้น โดยจัดส่งเอกสารผ่านทางอีเมล หรือใช้ช่องทางการสื่อสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพิ่มมากขึ้น
- บริษัทและบริษัทย่อยเปลี่ยนมาใช้หลอดไฟ LED เพื่อลดการใช้พลังงาน และประหยัดค่าใช้จ่าย รวมทั้งรณรงค์ให้พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกันปิดดวงไฟ และปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าในช่วงเวลาที่ไม่ได้ใช้งาน
- ในปี 2562 บริษัทได้เริ่มใช้หมึกพิมพ์สำหรับการจัดพิมพ์รายงานประจำปี 2562 เป็นหมึกถั่วเหลือง (Soy ink) ซึ่งเป็นหมึกพิมพ์ที่ใช้น้ำมันถั่วเหลืองมาทดแทนน้ำมันปิโตรเลียม เป็นการช่วยลดมลพิษทางอากาศให้น้อยลง นอกจากนี้ หมึกพิมพ์จากน้ำมันถั่วเหลืองยังช่วยให้การนำกระดาษกลับมาใช้ใหม่ทำได้ง่ายขึ้น ในกระบวนการแยกหมึกออกจากสิ่งพิมพ์

7. การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน และสังคม ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้

- บริษัทยังคงจัดโครงการประกวดวาดภาพจิตรกรรมต่อเนื่องเป็นปีที่ 9 เพื่อสานต่อวัตถุประสงค์ที่ต้องการปลูกกระแสความนิยมในงานศิลป์ของไทยให้เป็นที่ยอมรับในวงกว้าง เพื่อเพิ่มคุณค่าในงานศิลป์ของศิลปินไทย ทั้งยังสนับสนุนศิลปินรุ่นใหม่ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง และเพื่อเปิดโอกาสให้กับนักเรียน นิสิต นักศึกษา และประชาชนทั่วไป ใช้เป็นแนวทางในการเรียนรู้และสร้างสรรค์ผลงาน พร้อมทั้งแลกเปลี่ยนประสบการณ์ให้กับผู้ที่สนใจศึกษาด้านศิลปะ ซึ่งในปี 2562 นี้ บริษัทจัดการประกวดภายใต้หัวข้อ “มั่งมีสิ่งของรุ่ง” โดยมีภาพส่งเข้าประกวดจำนวน 226 ภาพ จากศิลปิน 186 คน นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2562 ยังได้จัดเสวนาศิลปะ โดยศิลปินแห่งชาติ ในหัวข้อ “ศิลปะจากความเชื่อ และตัวตน” เพื่อช่วยส่งเสริมการสร้างสรรค์ผลงานของศิลปินในการดึงเอาความเป็นตัวตน และความเชื่อมาแสดงออกในผลงานศิลปะอย่างมีเอกลักษณ์ และอัตลักษณ์
- บริษัทเปิดโอกาสให้นิสิต นักศึกษาจากสถาบันต่าง ๆ รวมทั้งองค์กรต่าง ๆ เข้าเยี่ยมชมกิจการ โดยเมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2562 คณะนิสิตจากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยเข้าเยี่ยมชม และศึกษาดูงานกลุ่มบริษัท โดยในครั้งนี้บริษัทได้ให้ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท พร้อมทั้งยังให้ความรู้ในเรื่องการลงทุน ผลิตภัณฑ์การลงทุน และพื้นฐานการลงทุน
- บริษัท และบริษัทย่อย ส่งเสริม และสนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงานที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ ไปเป็นวิทยากรให้ความรู้แก่นักศึกษาในสถาบันการศึกษา บุคลากรในหน่วยงานองค์กร ผู้ลงทุน รวมทั้งผู้สนใจทั่วไป
- เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2562 บริษัทจัดโครงการ “Future Generation Wealth Program” ขึ้นเป็นครั้งที่ 3 ซึ่งโครงการนี้เป็นโครงการสำหรับนักลงทุน และผู้ประกอบการรุ่นใหม่ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมความรู้ และพัฒนาศักยภาพในการลงทุน และการบริหารความมั่งคั่งเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีได้อย่างต่อเนื่อง รวมถึงการเปิดมุมมอง เรียนรู้แนวทางการบริหารธุรกิจ เพื่อรับมือกับความท้าทายจากความก้าวหน้าของเทคโนโลยี และกระแสการเปลี่ยนแปลงของวัฒนธรรมที่ทวีความรุนแรงยิ่งขึ้น มุ่งให้ความรู้และประสบการณ์เรื่องการลงทุน และการดำเนินธุรกิจ โดยครั้งนี้บริษัทได้ร่วมมือกับสถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยในการพัฒนาหลักสูตรให้มีองค์ความรู้ในเรื่องการเงิน การลงทุนแบบครบวงจร และเพื่อเพิ่มโอกาสในการสร้างเครือข่าย และขยายช่องทางธุรกิจ โดยโครงการ Future Generation Wealth Program รุ่นที่ 3 นี้ เสร็จสิ้นการอบรม เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 โดยมีผู้เข้าร่วมการอบรมในโครงการนี้จำนวน 30 คน





8. การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบ ต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทและบริษัทย่อยเห็นถึงความสำคัญของการใช้เทคโนโลยีต่าง ๆ เข้ามาช่วยจัดการเรื่องการเงิน และการลงทุนให้กับนักลงทุนและผู้สนใจ รวมถึงการสร้างความปลอดภัยให้กับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ด้วยเหตุนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจึงคิดค้น พัฒนานวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้สร้าง และใช้เทคโนโลยีใหม่ ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมทั้งปรับปรุงประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้บริการที่ดีที่สุดกับลูกค้า และให้ครอบคลุมบริการทุกด้านของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์หลักที่บริษัทได้วางไว้

- ASP Smart เป็นแอปพลิเคชันที่พัฒนาขึ้นมาเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าในการลงทุนได้อย่างง่ายดาย สะดวก รวดเร็ว และเหมาะสมกับแต่ละบุคคลภายในแอปพลิเคชันเดียว โดยได้รวบรวมข้อมูล บทวิเคราะห์ที่ครบถ้วน รอบด้าน และทันต่อเหตุการณ์ พร้อมด้วยฟังก์ชันการใช้งานที่หลากหลาย เช่น ฟังก์ชันเพื่อการซื้อขายผลิตภัณฑ์ตราสารหนี้ การแจ้งเตือนทุกสถานการณ์เป็นผู้ช่วยด้านการลงทุน กราฟเทคนิคที่ใช้งานง่าย รวมทั้งการติดตามสถานการณ์การเงินและการลงทุนแบบเรียลไทม์ และย้อนหลังได้ พร้อมทั้งเพิ่มช่องทางการเปิดบัญชีออนไลน์ให้กับลูกค้า ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ และได้รับความสะดวกมากยิ่งขึ้น โดยในปี 2562 บริษัทยังคงพัฒนาต่อยอดให้แอปพลิเคชันนี้ ให้ลูกค้าสามารถซื้อขายได้ง่ายยิ่งขึ้น ผ่านสายนิวมีโอ และเพิ่มข้อมูลเปรียบเทียบหุ้นต่างประเทศเข้าไปอีกด้วย

- DW Scanner เป็นแอปพลิเคชันที่มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยลดความเสี่ยงของลูกค้าในการคัดกรอง และวางแผนการลงทุน ในการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ได้ตรงตามความต้องการ ในทุกสถานการณ์ โดยลูกค้าสามารถติดตามทุกความเคลื่อนไหวของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แบบเรียลไทม์ พร้อมด้วยฟังก์ชันการเปรียบเทียบใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ทุกตัวในตลาด รวมถึงการค้นหาลำดับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ที่ทำการซื้อขาย แสดงใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่เพิ่มขึ้นและลดลงอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงตารางราคาใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ทำให้นักลงทุนสามารถใช้ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ทำกำไร ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งถือเป็นแอปพลิเคชันเจ้าแรกในประเทศไทย
- ASP Assistant เป็นเครื่องมือที่จะเป็นผู้ช่วยให้กับลูกค้า คอยแจ้งเตือนในเรื่องสำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องแบบอัตโนมัติ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูล Corporate actions บทวิเคราะห์ ข้อมูลวันหมดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ และใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และอื่น ๆ โดยสามารถใช้งานได้ผ่านทั้งเบราว์เซอร์ และแอปพลิเคชัน เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าในการเข้าถึงได้ง่ายขึ้น
- ASP Global เป็นแอปพลิเคชันเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าที่ต้องการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศได้ง่าย สะดวก และปลอดภัย โดยสามารถรองรับตลาดหลักทรัพย์ของ 6 ประเทศ ได้แก่ สหรัฐอเมริกา ออสเตรเลีย สิงคโปร์ เยอรมนี อังกฤษ และญี่ปุ่น
- ASP Fund เป็นเครื่องมือที่นอกจากจะใช้สำหรับการซื้อขายกองทุนแล้ว ยังมีฟังก์ชันการใช้งานอื่น ๆ ที่หลากหลาย ทั้งในเรื่องของการนำเสนอข่าวจากสำนักข่าวชั้นนำทั่วโลก การแจ้งเตือน NAV ของหน่วยลงทุนที่ลูกค้าลงทุน การแนะนำแผนการลงทุนที่คัดสรรโดยผู้เชี่ยวชาญ พร้อมทั้งตัวช่วยในการวางแผนการลงทุนที่สามารถคำนวณแผนประหยัดภาษีได้อีกด้วย เช่นกัน โดยลูกค้าสามารถใช้งานได้ผ่านทั้งเบราว์เซอร์ และแอปพลิเคชัน เพื่ออำนวยความสะดวก และง่ายต่อการเข้าถึงของลูกค้า





กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม (After process)

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

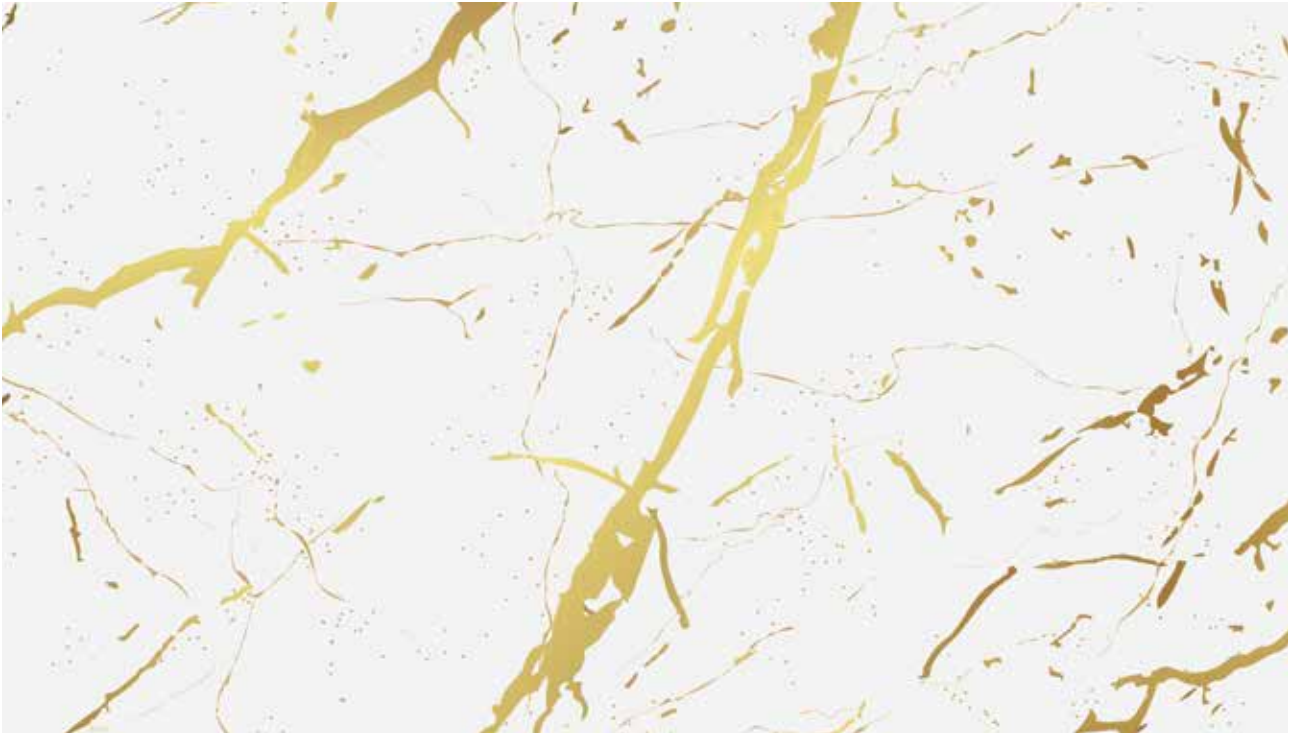
- พนักงานบริษัทได้ร่วมกันบริจาคปฏิทินตั้งโต๊ะที่ใช้แล้ว จำนวน 1,400 เล่ม สมุดจด จำนวน 525 เล่ม และหนังสือ จำนวน 150 เล่ม เพื่อนำไปบริจาคให้กับผู้พิการทางสายตา ที่มูลนิธิช่วยเหลือคนตาบอดแห่งประเทศไทย เพื่อนำไปจัดทำสื่อการสอนให้กับผู้พิการทางสายตา
- บริษัทสานต่อโครงการ “ASP Care” เป็นปีที่ 3 เพื่อให้พนักงาน และครอบครัว รวมถึงผู้ที่สนใจเข้าร่วมบริจาคโลหิตให้กับสภากาชาดไทย เพื่อช่วยเหลือชีวิตเพื่อนมนุษย์ โดยปีนี้ได้จัดให้มีการบริจาครวม 4 ครั้ง คือวันที่ 18 มีนาคม วันที่ 27 มิถุนายน วันที่ 26 กันยายน และวันที่ 16 ธันวาคม 2562 โดยได้รับปริมาณโลหิตจากการบริจาคทั้ง 4 ครั้ง จากผู้บริจาคจำนวน 319 คน รวมเป็นจำนวนประมาณ 111,650 ซีซี
- เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2562 ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ได้รวมกลุ่มมอบเงิน สิ่งของเครื่องใช้ที่จำเป็น พร้อมทั้งอุปกรณ์ และสื่อการเรียนการสอน รวมมูลค่า 405,051.50 บาท ให้กับโรงเรียนตำรวจตระเวนชายแดนบ้านท่าวังหิน ตำบลเขาจ้าว อำเภอปรามบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ซึ่งเป็นโรงเรียนในถิ่นทุรกันดาร มีนักเรียนตั้งแต่ระดับอนุบาลถึงชั้นประถมศึกษาปีที่ 6 จำนวน 105 คน มีครูและเจ้าหน้าที่อีก จำนวน 10 คน พร้อมทั้งจัดเลี้ยงอาหารกลางวันให้แก่เด็ก ๆ และบุคลากรในโรงเรียนด้วย
- บริษัทได้จัดกิจกรรมประมูลภาพเขียนออนไลน์ “Asia Plus Art Online Auction” เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานบริษัท และบุคคลทั่วไปได้มีโอกาสร่วมประมูลภาพ ซึ่งนำมาจากผลงานที่ส่งเข้าร่วมประกวดในโครงการ “จิตรกรรมเอเชีย พลัส” ครั้งที่ 1-8 จำนวน 44 ภาพ เป็นเงินจำนวน 239,100 บาท โดยรายได้จากการประมูลในครั้งนี้ ได้ส่งมอบให้กับโรงพยาบาลมาราชนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา เพื่อนำไปใช้ในการ

ก่อสร้างอาคารผู้ป่วย และจัดซื้อเครื่องมือทางการแพทย์นอกจากนี้ บริษัทยังได้นำเงินสมทบ ซึ่งได้จากการขายเสื้อโบล และกระเป๋ابริษัท ทุก 1 ชิ้นจะร่วมบริจาค 10 บาท อีกจำนวน 5,900 บาท สมทบรวมในการบริจาคครั้งนี้ด้วย ทำให้ได้เงินบริจาคเป็นจำนวนรวม 245,000 บาท

- เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 บริษัทจัดกิจกรรม “รวมพลังปั่นจักรยานทำดี 1 วัน” ณ สวนพฤกษชาติศรีนครเขื่อนขันธ์ คังบางกะเจ้า จังหวัดสมุทรปราการ โดยกิจกรรมนี้มีจุดประสงค์ให้พนักงานบริษัทร่วมกันทำดีคืนสู่สังคม ช่วยเหลือชุมชนที่ด้อยโอกาส และทะนุบำรุงฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติให้ยังคงอยู่ภายในกิจกรรมครั้งนี้ นอกจากการปั่นจักรยานแล้ว พนักงานยังได้ร่วมทำกิจกรรมต่าง ๆ
 - จัดทำผ้าผ้ามัดย้อม จำนวน 50 ผืน เพื่อบริจาคให้นักเรียนบนดอยที่ห่างไกลชุมชน โรงเรียน บ้านป่าสันเก้าย อำเภอยางชุมน้อย และ โรงเรียน หนองหอย อำเภอเมืองม่อนแจ่ม จังหวัดเชียงใหม่ เพื่อไว้ใช้ในหน้าหนาว โดยนอกจากผ้าผ้ามัดย้อมแล้ว พนักงานยังได้ร่วมบริจาคเครื่องเขียน หนังสือเพื่อการเรียนรู้ เสื้อผ้า และของเล่นให้กับเด็กนักเรียนเหล่านั้นอีกด้วย
 - ปั่น EM Ball กว่า 70 ลูก เพื่อนำไปใช้ในการบำบัดน้ำเสียและปรับสมดุลให้แก่แหล่งน้ำ
 - ยิงเมล็ดพันธุ์ต้นกล้า ให้เข้าไปในพื้นที่ป่าที่ยากต่อการเข้าถึง เพื่อให้เติบโตเป็นต้นไม้ใหญ่ต่อไป



การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง



บริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงในแต่ละขั้นตอนการทำงาน เพื่อป้องกันความผิดพลาด และลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2563 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อยในด้านต่าง ๆ 5 ด้าน ได้แก่

- การควบคุมภายในองค์กร
- การประเมินความเสี่ยง
- การควบคุมการปฏิบัติงาน
- ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
- ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า โดยรวมแล้วบริษัท และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และเหมาะสมแล้ว อีกทั้งบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานที่ทำหน้าที่ตรวจสอบ และกำกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท และบริษัทย่อย โดยจัดบุคลากรไว้เพียงพอที่จะปฏิบัติงานตามแผนงาน และแนวปฏิบัติที่วางไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอแล้ว

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2563 โดยมีกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้ง 5 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบรายงานจาก คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2562 ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาความเพียงพอของเงินกองทุนสภาพคล่อง และความเพียงพอของเงินกองทุน ของบริษัทย่อย ตลอดจนประเด็น ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ซึ่งรวมถึงการจัดการความเสี่ยงตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน การจัดการความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการต่อต้าน การสนับสนุนทางการเงินและการก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธ ที่มีอำนาจทำลายล้างสูง และแผนการจัดเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับ กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของประเทศไทย ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัท และบริษัทย่อยดำเนินนโยบาย บริหารความเสี่ยง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดส่งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการ ในบริษัทย่อยทั้งสามบริษัท เพื่อติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่าง ใกล้ชิด รวมทั้งได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติและขั้นตอนต่างๆ เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อที่จะช่วยป้องกัน และสามารถตรวจสอบ การบริหารทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ



หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง นายจิรศักดิ์ องค์กรโพธิ์ ซึ่งสำเร็จการศึกษาปริญญาตรีบัญชี และปริญญาโทบริหารธุรกิจ จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มีประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท หลักทรัพย์มาเป็นเวลา 20 ปี เป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ และประสบการณ์ รวมทั้งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เห็นชอบเข้าดำรงตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัท ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา รวมถึงประกาศนียบัตรต่าง ๆ และประสบการณ์ทำงาน ปรากฏตามรายละเอียดหน้า 14 โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. เป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรของบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎหมาย ได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (compliance manual) และการจัดอบรมให้ความรู้เพื่อให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง
2. สอบทานการประเมินความเสี่ยงและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทในเบื้องต้นในองค์กร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้โดยมีวัตถุประสงค์ให้มีความเชื่อมั่นว่ากิจกรรมต่าง ๆ ได้มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมที่จะบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมได้
3. วางแผนการตรวจสอบ ตามระดับความเสี่ยงที่ประเมิน
4. สอบทานระบบงานที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องพร้อมข้อเสนอแนะต่อหน่วยงานที่รับตรวจ เพื่อแก้ไขปรับปรุงระบบงาน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
5. จัดทำแผนการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติงานประจำปี (compliance plan) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
6. ติดตามกฎหมายที่มีการแก้ไข และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
7. รายงานความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่
8. ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทมีการปฏิบัติงานตามกฎหมายที่บริษัทและกฎหมายกำหนด
9. จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (annual compliance report ทตามลำดับ
10. ร่างนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน การทบทวนนโยบาย รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
11. ตรวจสอบข้อร้องเรียนของลูกค้า ภายในเวลาอันสมควร และเก็บบันทึกหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียน
12. เป็นผู้ประสานงานและรายงานให้หน่วยงานกำกับดูแลทราบ โดยไม่ชักช้า ในกรณีที่พบการปฏิบัติที่เข้าข่ายหรืออาจเข้าข่ายฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างมีนัยสำคัญ

สายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และกิจการที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นกิจการที่มีผู้ถือหุ้นใหญ่ และ/หรือ กรรมการร่วมกัน ที่มีสาระสำคัญใน ปี 2562 ดังนี้

(ก) รายการทั่วไป แยกตามลักษณะของรายการ ดังต่อไปนี้

1. ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บัญชีบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกันสัมพันธ์		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
			ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560	
1	กองทุนต่าง ๆ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด (บลจ.บัวหลวง)	บริษัทย่อย	13.9469	7.6500	7.9862	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- กองทุนที่บริหารโดย บลจ.บัวหลวง	- รายรับค่านายหน้า	-	-	-	หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
	- ธนาคารกรุงเทพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ในธนาคารกรุงเทพ ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	
2	บริษัท เอเซียเสริมกิจ จำกัด	บริษัทย่อย	0.0021	0.2531	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท เอเซียเสริมกิจ จำกัด	- รายรับค่านายหน้า	-	-	-	หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
		- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	
		- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	
3	บริษัท ชาตรีธนโกลด์ จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	0.0346	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท ชาตรีธนโกลด์ จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 15	- รายรับค่านายหน้า	-	-	-	หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
		- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	
		- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	
4	บริษัท จดบุตรโกลด์ จำกัด	บริษัทย่อย	0.0021	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท จดบุตรโกลด์ จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 18	- รายรับค่านายหน้า	-	-	-	หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
		- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	
		- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	
5	บริษัท พนิชสวีสต์ จำกัด	บริษัทย่อย	-	0.0021	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท พนิชสวีสต์ จำกัด	- รายรับค่านายหน้า	-	-	-	หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
		- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	
		- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	-	

1. ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ต่อ)

	บัญชีบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกันความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
			ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560	
6	บริษัท วีเนท แคปปิตอล จำกัด - นายโสณ บุญรัตน์ กรรมการบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท วีเนท แคปปิตอล จำกัด	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.1054	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
7	บริษัท จีดีเรียลตี้ จำกัด - นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท จีดีเรียลตี้ จำกัด	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.0286	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
8	กองทุนรวมสารสินธุ์ทิพาเวอร์ - กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วน ร้อยละ 75 - บริษัทถือหุ้นหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.0247	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
9	บริษัท เพอร์เซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) - นายชาลี โสภณพนิช ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการของ บริษัท เพอร์เซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.1244	-	0.6726	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
10	ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง - กรรมการและผู้บริหารบริษัท - กรรมการและผู้บริหารบริษัทย่อย	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1.1370	1.7111	1.0974	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
	- กรรมการและผู้บริหารบริษัทย่อย	- รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.0008	0.0037	0.1421	
	- ยุติสินทิพของกรรมการและผู้บริหารบริษัท	- รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.6407	0.2038	1.4101	
			1.7244	-	31.0318	
			-	-	-	

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

2. คำนวณนิยามหลักกรจ่าย

	บัญชีบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกันความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม (ล้านบาท)
			ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560	
1	ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง <ul style="list-style-type: none">- กรรมการและผู้บริหารบริษัท- อาศัยสิทธิของกรรมการและผู้บริหารบริษัท- กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย	บริษัทย่อย <ul style="list-style-type: none">- รายจ่ายค่าธรรมเนียมให้หลักทรัพย์- รายจ่ายค่าธรรมเนียมให้หลักทรัพย์- รายจ่ายค่าธรรมเนียมให้หลักทรัพย์	0.1971 0.1920 -	0.3612 0.4831 -	0.5009 0.4744 -	อัตราเดียวกับผู้ให้บริการกับลูกค้าทั่วไป

3. ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

	บัญชีบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกันความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	(ล้านบาท)
			ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560		
1	บริษัท บางกอกกล๊าส จำกัด - นายชวลี ไสยมณีช ประธานกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นในกรรมการของบริษัท บงกกกล๊าส จำกัด และถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 3.89	บริษัท - รายจ่ายค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม บริษัทย่อย - รายจ่ายค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม	0.4024	0.3835	0.6895	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป	
2	บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน) - นางฉวีนา ไสยมณีช กรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระของบริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	บริษัท - รายจ่ายค่าเบี้ยประกันภัย - ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า บริษัทย่อย - ค่าเบี้ยประกันภัย - ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.2874	0.5770	0.4920	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป	
			0.0508	0.1364	0.1505		
			0.6222	0.7049	0.6314		
			0.3349	0.0361	0.0194		
3	บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เด้น มารีน่า จำกัด - นายชวลี ไสยมณีช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการ บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เด้น มารีน่า จำกัด	บริษัท - ค่าบริการอาหารและสถานที่ (โรงแรม ชาเทรียม ริเวอร์ไซด์) ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น	0.1647	0.3185	0.2901	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป	
4	บริษัท จิตติเรียด จำกัด - นายชวลี ไสยมณีช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้อำนวยการของบริษัท จิตติเรียด จำกัด	บริษัท - ค่าเช่าพื้นที่เก็บรูปภาพงานจิตรกรรม	0.0336	0.0309	0.0573	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป	
5	บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด - นายชวลี ไสยมณีช ประธานกรรมการบริษัท เป็นประธานกรรมการของบริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด	บริษัท - ค่าทำลายเอกสาร บริษัทย่อย - ค่าขนส่งเอกสาร	0.0010	0.0002	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป	
			0.0031	0.0012	0.0146		

3. ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (ต่อ)

	บัญชี	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม (ล้านบาท)
			ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560	
6 กองทุนรวมสารสิทธิ์พิทาเวอร์	บริษัท					
- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	- ค่าคอมมิชชั่น	-	0.0012	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป	
- BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	- ค่าภาษีซื้อ	0.0054	0.0060	-		
- บริษัทถือหุ้นหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38						
7 บริษัท ไอ-ซีเดียว จำกัด	บริษัทเพียง					
- นายโสภณ บุญรัตน์ ผู้ถือหุ้น 100% ของบริษัทเป็นกรรมการบริหาร ไอ-ซีเดียว จำกัด	- รายจ่ายค่า S/W	1.2000	0.6500	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.1000	0.2000	-		
8 ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	บริษัท					
- กรรมการและผู้บริหารบริษัท	- รายจ่ายอื่น ๆ	0.0200	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป	



4. เงินฝากธนาคาร / ดอกเบี้ยเงินฝาก / เงินกู้ / ค่าธรรมเนียม

(ล้านบาท)

บัญชี / บุคคลที่มีรายการระหว่างกันความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560	
บริษัท 1 ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) - นางณิชากร ไสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของนายชชาติศิริ ไสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL - นายชชาติ ไสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นน้องชายของ นายชชาติศิริ ไสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL - BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	บริษัท - เงินฝากธนาคารในนามบริษัท - ดอกเบี้ยค้างรับ - รายรับค่าดอกเบี้ยเงินฝาก - รายจ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร ^{1/} - ค่าภาษีหัก ณ ที่จ่าย ธรรมเนียมโอนเงินรอร์بین	14.4650 0.0006 0.0858 0.3739 0.0000	38.0756 0.0028 0.0834 0.3699 0.0000	21.1973 0.0349 0.1208 0.3513 0.0001	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
บริษัทย่อย - เงินฝากธนาคารในนามบริษัทและเพื่อลูกค้า - รายรับค่าดอกเบี้ยเงินฝากกับบัญชีเพื่อลูกค้าและบัญชีบริษัท - ดอกเบี้ยค้างรับ - ดอกเบี้ยจ่าย - รายจ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร ^{1/} - ค่าธรรมเนียมธนาคารค้างจ่าย - วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร • วงเงิน - วงเงินกู้ยืมหมุนเวียนระยะสั้น • ยอดเบิกใช้	68.5908 0.3044 0.0881 6.1833 2.6185 0.0002 30.0000 415.0000	67.4571 0.1896 0.0020 5.9687 3.2759 0.0002 30.0000 -	72.6827 0.1648 0.0027 15.9715 3.6228 0.0001 30.0000 1,000.0000		

หมายเหตุ : ^{1/} ค่าธรรมเนียมธนาคาร ประกอบด้วย ค่าธรรมเนียมการโอนเงินชำระราคาของลูกค้าผ่าน ATM ค่าการเช็ค เป็นต้น



5. การเข้า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง

บัญชีบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกันความสัมพันธ์		มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม (ล้านบาท)
ลักษณะรายการ		ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560	
1 ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	บริษัท				อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย (ภาษีโรงเรือนค้างจ่าย)	0.3687	0.3674	0.3688	
	บริษัทย่อย				
	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่สาขานาครเป็นพื้นที่ทำการสำนักงานสาขามีภูมิอากาศของบริษัทย่อย	8.4028	8.8622	8.7282	
	- ค่าเช่าตู้รับภัย	0.0093	0.0083	0.0066	
	- ค่าภาษีโรงเรือนจ่ายล่วงหน้า	-	0.0054	-	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.1302	0.1154	0.1606	
	- เงินประกัน	1.6977	1.8850	1.8080	
	บริษัท				อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
	- ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง	4.0441	3.9276	3.6690	
	- ค่าเช่าที่จอดรถ	0.0808	0.0885	0.1041	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.3151	0.3264	0.1672	
	- เงินประกัน	0.0240	0.0240	0.0240	
	บริษัทย่อย				
	- ค่าเช่าที่จอดรถ	3.1313	3.6526	3.6997	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.0585	0.0587	0.0280	
	- เงินประกัน	0.0164	0.0164	0.0164	
	บริษัท				อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เป็นที่ทำการบางส่วน	18.6437	18.4182	17.7565	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.1669	0.1789	-	
	- เงินประกัน	6.2112	5.9784	5.9784	
	บริษัทย่อย				
	- ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เพื่อเป็นที่ทำการบริษัทย่อย	26.4792	26.0261	25.6567	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.2204	0.3122	0.4161	
	- เงินประกัน	5.9693	5.7044	5.7044	
3 กองทุนรวมสาธรชิตีทาวเวอร์	บริษัท				อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป
	- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	18.6437	18.4182	17.7565	
	- BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	0.1669	0.1789	-	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6.2112	5.9784	5.9784	
	- เงินประกัน	5.9693	5.7044	5.7044	

A close-up, vertical view of a dark, textured surface, possibly wood or stone, showing a curved, arched structure with a lighter, yellowish-brown interior. The texture is highly detailed, with many fine, parallel lines and a rough, weathered appearance. The lighting is dramatic, highlighting the curves and textures of the material.

	บุคคลที่มีรายการระหว่างกันความสัมพันธ์	นิติบุคคล / บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง - กรรมการ และผู้บริหารบริษัท			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคาร เพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นจำนวน 2.2 ล้านเหรียญสหรัฐสำหรับอเมริกา	เป็นบริการที่ให้กับลูกค้าทั่วไป โดยไม่มีค่าธรรมเนียม

(๗) เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	นิติบุคคล / บุคคลที่ปรึกษาการระหว่างกันความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			หมายเหตุ
			ยอดคงเหลือ ปี 2562	ยอดคงเหลือ ปี 2561	เพิ่มขึ้น/(ลดลง) จากปี 2561	
1	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ. แอสเซท พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมี กรรมการร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	197.7070 29.0000	197.7070 49.0000	197.7070 44.0000	บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 99.99
2	บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมี กรรมการร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	14.9999 12.3000	14.9999 8.1000	14.9999 30.0000	บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 99.99
3	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บล.เอเชีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมี กรรมการร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	4,499.9998 157.5000	4,499.9998 243.0000	4,499.9998 648.0000	บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 99.99

(ค) เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

	ชื่อหลักทรัพย์ / ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน				หมายเหตุ
			ยอดคงเหลือ ปี 2562	ยอดคงเหลือ ปี 2561	ยอดคงเหลือ ปี 2560	เพิ่มขึ้น/(ลดลง) จากปี 2561	
1	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) - นางฉันทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นน้องชายของ นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL - BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ บริษัทย่อย - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	15.7892 1.1000 11.0243 0.3202	- 1.1000 2.9013 0.8809	26.4226 1.0550 44.3182 0.5248	15.7892 8.1230 อัตราร้อยละ 0.0036	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.0052 บริษัทย่อยลงทุนใน อัตราร้อยละ 0.0036
2	กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์ - กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- 18.2896	4.1000 1.0906	4.1000 1.0168	(4.1000) -	-

(ค) เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	ชื่อหลักทรัพย์ / ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน				หมายเหตุ
			ยอดคงเหลือ ปี 2562	ยอดคงเหลือ ปี 2561	ยอดคงเหลือ ปี 2560	เพิ่มขึ้น/(ลดลง) จากปี 2561	
3	กองทุนรวมบางกอกการ์เด็น - กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	บริษัท - เงินลงทุน - เงินเป็นผลรับ	-	0.7613	0.7613	(0.7613)	-
4	กองทุนรวมสารสินซิตี้ทาวเวอร์ (ข) - กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	บริษัท - เงินลงทุน - เงินเป็นผลรับ	0.0640 2.6350	0.0640 1.3000	0.0640 -	-	บริษัททยอยลงทุนใน อัตราร้อยละ 0.3774
5	บริษัท บางกอกคลับ จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการของ บริษัท บางกอก คลับ จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช (รวมคู่สมรส) ถือหุ้นใน บริษัท บางกอก คลับ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 3.89	บริษัท - เงินลงทุน - เงินเป็นผลรับ	1.2400 -	1.2400 -	1.2400 -	-	บริษัทลงทุนในอัตราร้อยละ 0.5556
6	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (FPT) นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการของ บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	บริษัท - เงินลงทุน - เงินเป็นผลรับ	- -	- 0.0300	- -	-	-
7	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH) - นายวิรัช อภิเษมธีรารัง กรรมการอิสระของบริษัทเป็นประธานกรรมการของ บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท - เงินลงทุน - เงินเป็นผลรับ บริษัทย่อย - เงินลงทุน - เงินเป็นผลรับ	18.7661 1.0719	14.9183 0.3375	23.8666 0.8220	3.8478	บริษัทลงทุนใน อัตราร้อยละ 0.0094
8	บริษัท วินทัคม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (VCOM) - นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์ กรรมการอิสระของบริษัทเป็นกรรมการบริษัท วินทัคม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	บริษัท - เงินลงทุน - เงินเป็นผลรับ	- -	- -	0.5069 -	-	-

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันในปี 2562 ปี 2561 และปี 2560 ของบริษัทกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นกรณีที่มีความจำเป็น อันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจที่เป็นปกติ มีความสมเหตุสมผลตามปกติ ธุรกิจการทำรายการดังกล่าว โดยรายการทั่วไป ได้แก่ ค่านายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียม ค่าซื้อสินค้าและบริการ รายการ เงินฝากธนาคาร ค่าธรรมเนียมธนาคาร ดอกเบี้ยจ่ายและค่าเช่าจ่าย (ดังรายการในข้อ (ก) 1 ถึง 6) เป็นรายการดำเนินธุรกิจปกติ มีอัตรา ค่าธรรมเนียมในอัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

สำหรับรายการระหว่างกัน - เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ดังรายการในข้อ ข) บริษัทดำเนินการโดยผ่านการอนุมัติของ คณะอนุกรรมการลงทุน และคณะกรรมการบริษัท เป็นขั้นตอนตาม อำนาจที่ได้รับมอบหมาย โดยผู้บริหารในฐานะเป็นกรรมการร่วมกัน หรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่ได้ออกเสียงในการอนุมัติ บริษัท คาดว่ายังคงมีรายการระหว่างกันต่อไปในอนาคต โดยบริษัทจะคำนึงถึง ผลตอบแทนและประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า รายการ ดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีความเหมาะสมและสมเหตุ สมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท พร้อมทั้งได้พิจารณา การเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันให้มีความถูกต้องและ ครบถ้วนแล้ว

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่อาจ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็น ผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณา รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือ ผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน ดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นจะ ต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัท จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือ จำหน่ายสินทรัพย์ที่สำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพ นอกจากนี้ ในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันผู้บริหาร กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการคณะอนุกรรมการอื่น ๆ ที่มี ส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันเรื่องนั้น ๆ จะไม่ร่วมออกเสียง ในการอนุมัติรายการดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในหัวข้อ (ก) (ข) และ (ค) ยังคงมีต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติ ของบริษัท และรายการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท สำหรับการ เข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะดำเนินการ ตามที่ระบุไว้ในมาตรการหรือขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน



การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

และคำว่า “บริษัท” หมายถึง “บริษัทและบริษัทย่อย”)

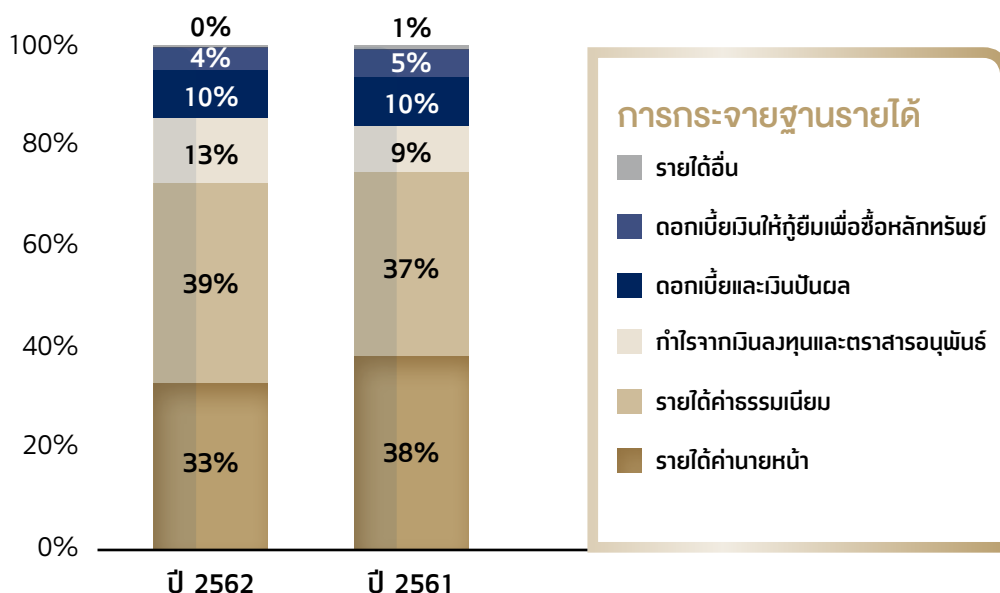
ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัทตลอดทั้งปี 2562 มีรายได้รวมอยู่ที่ 1,915 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 359 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีรายได้รวมอยู่ที่ 2,271 ล้านบาท กำไรสุทธิ 434 ล้านบาท โดยรายได้รวมลดลงจากปี 2561 ร้อยละ 16 และกำไรสุทธิลดลงจากปี 2561 ร้อยละ 17 สำหรับกำไรต่อหุ้นของบริษัทในปี 2562 อยู่ที่หุ้นละ 0.17 บาท ลดลงจากปี 2561 ที่ราคาหุ้นละ 0.21 บาท

บริษัทมีกำไรสุทธิลดลง 75 ล้านบาท หรือร้อยละ 17 จากปี 2561 ซึ่งการลดลงดังกล่าวข้างต้น เป็นผลสืบเนื่องมาจากภาวะตลาดโดยรวมที่มีความผันผวนอย่างรุนแรงต่อเนื่องมาจากปีที่แล้ว ส่งผลให้ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ได้รับผลกระทบโดยตรง กอปรกับตัวธุรกิจยังคงเผชิญกับการแข่งขันที่รุนแรงทั้งในส่วนของอัตราค่าคอมมิชชั่นในตลาด และการลดลงของส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท

ในส่วนของรายได้รวมปี 2562 จำนวน 1,915 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากรายได้จากค่าธรรมเนียมจำนวน 749 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 39 ของรายได้รวม รายได้ค่านายหน้าจำนวน 632 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33 ของรายได้รวม กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ จำนวน 258 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13 ของรายได้รวม รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล จำนวน 185 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10 ของรายได้รวม นอกจากนี้ บริษัทยังมีรายได้ประเภทอื่น ได้แก่ ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ จำนวน 84 ล้านบาท และรายได้อื่น จำนวน 5 ล้านบาท

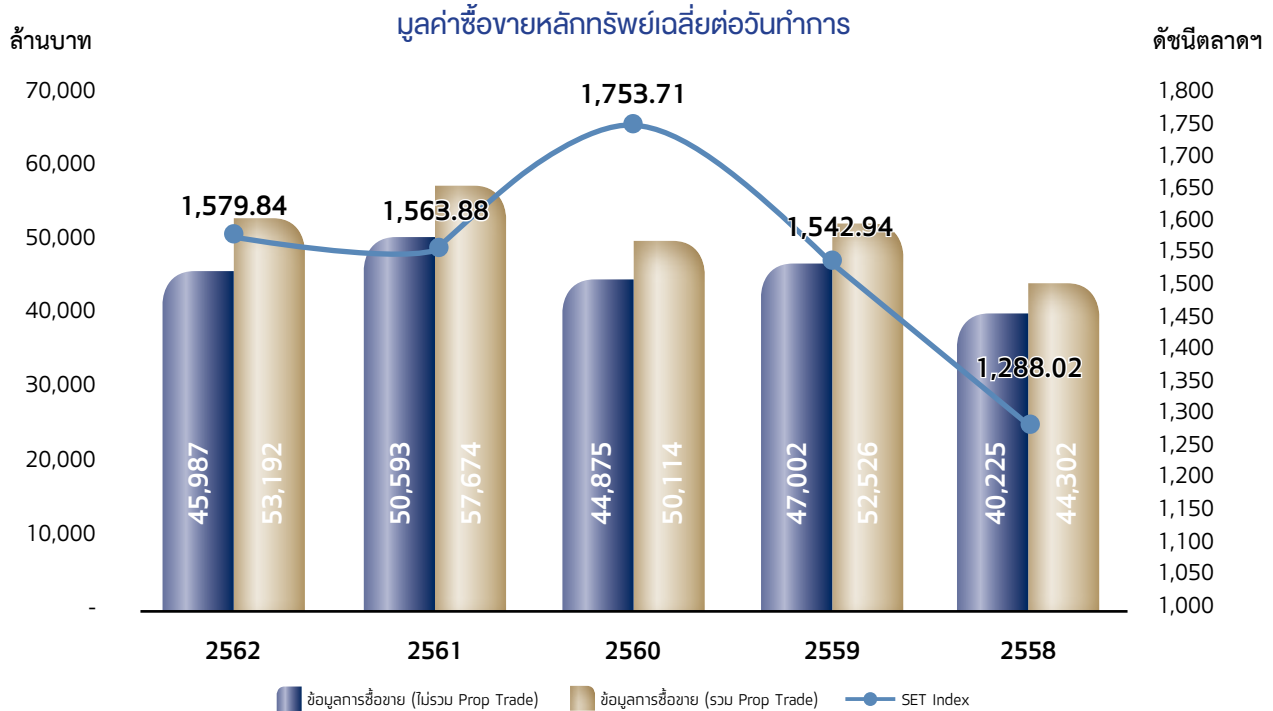
หากเปรียบเทียบกับสัดส่วนในปี 2561 จะเห็นได้ว่า รายได้ค่านายหน้ามีสัดส่วนปรับตัวลดลงอย่างมาก ในขณะที่รายได้ค่าธรรมเนียมมีสัดส่วนที่เพิ่มอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทยังคงดำเนินกลยุทธ์ที่ให้ความสำคัญกับการกระจายฐานรายได้ โดยเน้นการสร้างรายได้จากธุรกิจที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อชดเชยรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่คาดว่าจะมีแนวโน้มที่ต้องเผชิญกับการแข่งขันที่รุนแรงเพิ่มมากขึ้น



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

รายได้ค่านายหน้า

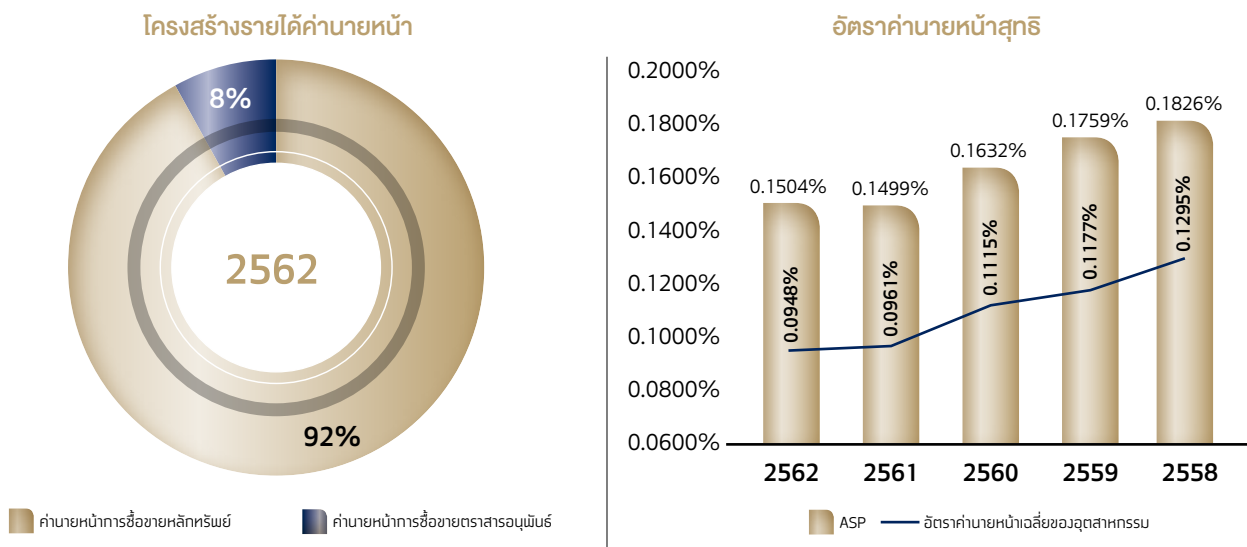
ในปี 2562 มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ไทยเฉลี่ยอยู่ที่ 53,192 ล้านบาทต่อวัน โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม ซึ่งเป็นวันทำการสุดท้ายของปี 2562 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปิดที่ระดับ 1,579.84 จุด เพิ่มขึ้น 15.96 จุด หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.02 จากปี 2561



ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2562 นั้น บริษัทมีรายได้จากค่านายหน้า 632 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 28 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561 ซึ่งเกิดจากการลดลงของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ จากจำนวน 823 ล้านบาทในปี 2561 มาอยู่ที่ 584 ล้านบาท ในปี 2562 หรือลดลงร้อยละ 29 ซึ่งการลดลงของรายได้ค่านายหน้าในปี 2562 นั้น เกิดจากการลดลงของส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท รวมทั้งการแข่งขันที่รุนแรงในส่วนของอัตราค่าคอมมิชชั่นในตลาด สำหรับรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ยังคงเดิมที่ 49 ล้านบาท

อัตราค่าธรรมเนียมค่านายหน้าสุทธิของบริษัทในปี 2562 อยู่ที่ร้อยละ 0.1504 ในขณะที่ปี 2561 อยู่ที่ร้อยละ 0.1499



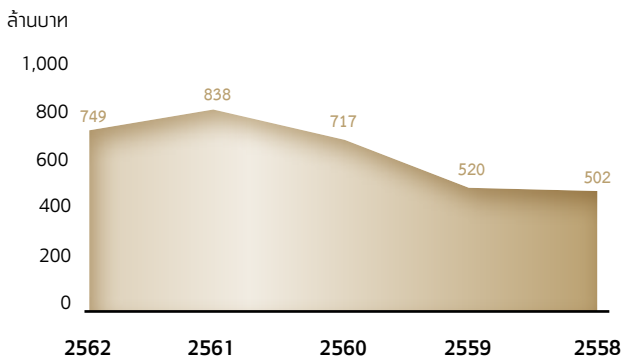
ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

รายได้ค่าธรรมเนียม

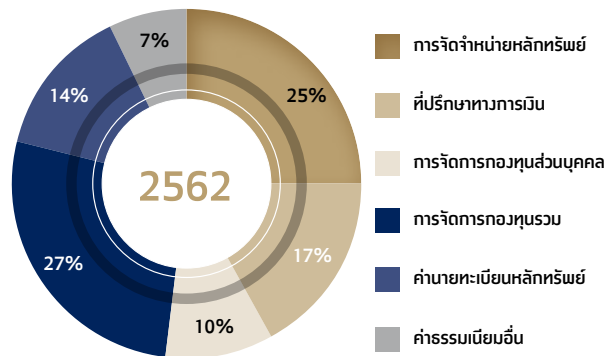
บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมในปี 2562 จำนวน 749 ล้านบาท ปรับตัวลดลงจากปี 2561 จำนวน 89 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11 ซึ่งโครงสร้างรายได้ค่าธรรมเนียมหลักมาจาก รายได้จากธุรกิจจัดการกองทุนรวม ร้อยละ 27 รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ร้อยละ 25 รายได้จากธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน ร้อยละ 17 รายได้จากค่านายทะเบียนหลักทรัพย์ ร้อยละ 14 รายได้จัดการกองทุนส่วนบุคคล ร้อยละ 10 และรายได้ค่าธรรมเนียมอื่น ร้อยละ 7 ตามลำดับ

บริษัทยังคงมีนโยบายที่จะเพิ่มสัดส่วนของรายได้จากธุรกิจอื่น ๆ ของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นธุรกิจจัดการกองทุน ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ ธุรกิจวาณิชธนกิจ ซึ่งเชื่อว่าคุณสมบัติรายได้จากธุรกิจต่าง ๆ จะสามารถสร้างการเติบโตให้กับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอย่างต่อเนื่องในอนาคต

การเติบโตของรายได้ค่าธรรมเนียม (งบการเงินรวม)



โครงสร้างรายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการ



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

ในปี 2562 บริษัทมีกำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์อยู่ที่ 258 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 53 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 26 เนื่องจากบริษัทมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การลงทุนให้เหมาะสมตามสถานการณ์ของตลาดในปัจจุบัน ส่งผลให้บริษัทมีกำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์เพิ่มขึ้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายการลงทุนที่เน้นการกระจายความเสี่ยงและมีการลงทุนที่หลากหลายทั้งในประเทศ และต่างประเทศ เพื่อให้บริษัทสามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่อง

รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล

บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลในปี 2562 จำนวน 185 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวลดลงจากปี 2561 จำนวน 35 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 16 อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมุ่งเน้นนโยบายการลงทุนและการบริหารจัดการทางการเงินให้มีประสิทธิภาพเพื่อให้ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม

ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

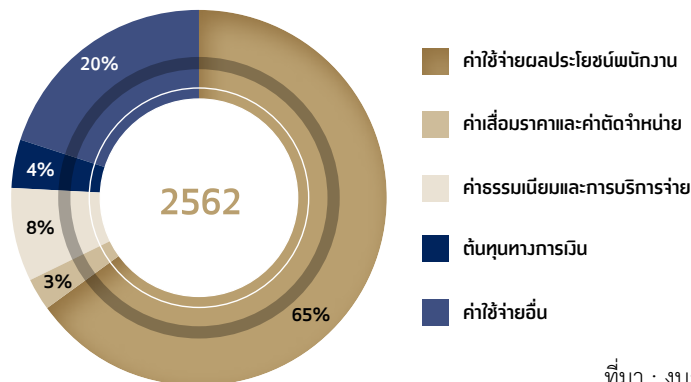
บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในปี 2562 จำนวน 84 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวลดลงจากปี 2561 จำนวน 36 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 30 ตามการปรับตัวลดลงของยอดคงค้างเฉลี่ยของเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ จากปี 2561 ที่จำนวน 2,094 ล้านบาท เป็น 1,515 ล้านบาทในปี 2562

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ในปี 2562 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมอยู่ที่ 1,468 ล้านบาท ลดลง 260 ล้านบาท หรือร้อยละ 15 จากปี 2561 เนื่องจากในปี 2561 มีรายการตั้งสำรองการด้อยค่าของเงินลงทุน รายการขาดทุนจากเงินลงทุน และรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ให้คำปรึกษา (ปี 2562 ไม่มีรายการนี้) ส่วนที่เหลือเป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ และค่าใช้จ่ายอื่นซึ่งสอดคล้องกับการลดลงของรายได้โดยรวมของบริษัท

สำหรับโครงสร้างค่าใช้จ่ายในปี 2562 ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปจากปี 2561 อย่างมีนัยสำคัญ กล่าวคือ ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ยังคงเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน โดยในปี 2562 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน จำนวน 952 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 65 ของค่าใช้จ่าย ปรับตัวลดลง 36 ล้านบาท จากปี 2561

การลดลงของค่าใช้จ่ายในการดำเนินการและค่าใช้จ่ายอื่น ประกอบด้วย การลดลงของค่าธรรมเนียมและการบริการจ่าย จำนวน 44 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงิน จำนวน 39 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายอื่น จำนวน 22 ล้านบาท



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

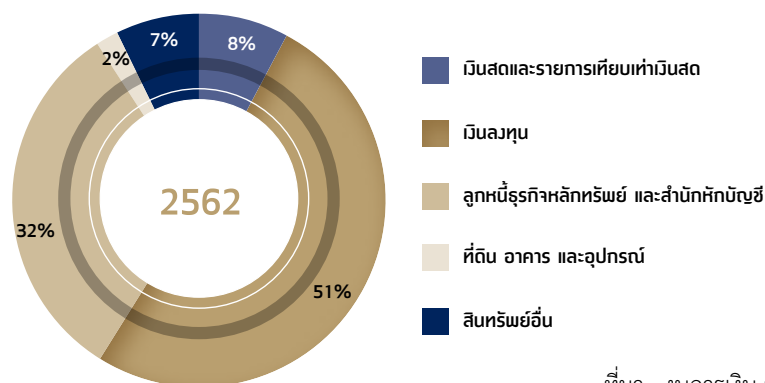
ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์

โครงสร้างสินทรัพย์บริษัทในปี 2562 สัดส่วนหลักอยู่ที่ เงินลงทุน ร้อยละ 51 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสำนักหักบัญชีร้อยละ 32 ตามมาด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ร้อยละ 8 ส่วนสินทรัพย์ประเภทอื่น ๆ มีสัดส่วนอยู่ระหว่างร้อยละ 2 ถึง ร้อยละ 7 สำหรับสินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 31 ธันวาคม 2561 ในงบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม) ของบริษัท แสดงมูลค่าสินทรัพย์รวมสิ้นปี อยู่ที่ระดับ 6,330 ล้านบาท และ 6,392 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งลดลง 62 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 1

หากพิจารณารายละเอียดการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์รวมของบริษัท จะเห็นว่าในปีนี้ บริษัทมีเงินลงทุนเพิ่มขึ้น 885 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนชั่วคราว 874 ล้านบาท และเงินลงทุนระยะยาว 11 ล้านบาท สำหรับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสำนักหักบัญชีลดลง 306 ล้านบาท โดยเป็นการลดลงของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 417 ล้านบาท และเป็นการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้สำนักหักบัญชี 111 ล้านบาท จากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ส่งผลให้รายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสดลดลง 644 ล้านบาท และสินทรัพย์อื่น ๆ ลดลง 4 ล้านบาท

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังเล็งเห็นการเพิ่มของสินทรัพย์สภาพคล่องที่มีความเสี่ยงต่ำ เพื่อสร้างโอกาสการลงทุนที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพในอนาคต

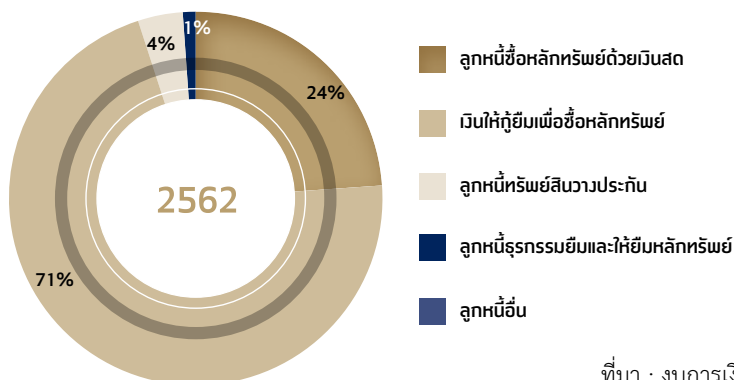


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทมีรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 อยู่ที่ 1,799 ล้านบาท โดยปรับตัวลดลง 417 ล้านบาท หรือร้อยละ 19 เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งรายการหลักเกิดจากการปรับตัวลดลงของเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 267 ล้านบาท และรายการลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด 149 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทำให้ลูกค้าชะลอการทำธุรกรรม

โครงสร้างหลักของรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประกอบด้วย เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ร้อยละ 71 และลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ร้อยละ 24

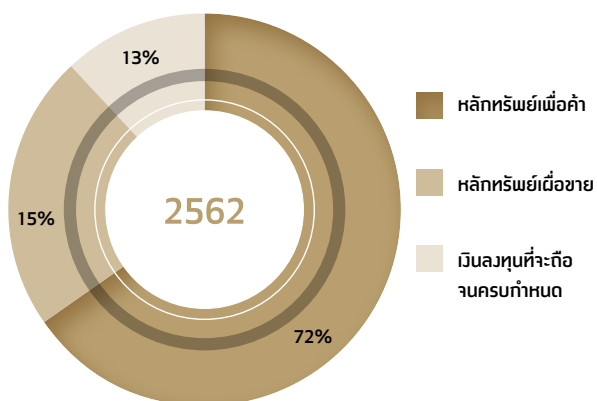


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

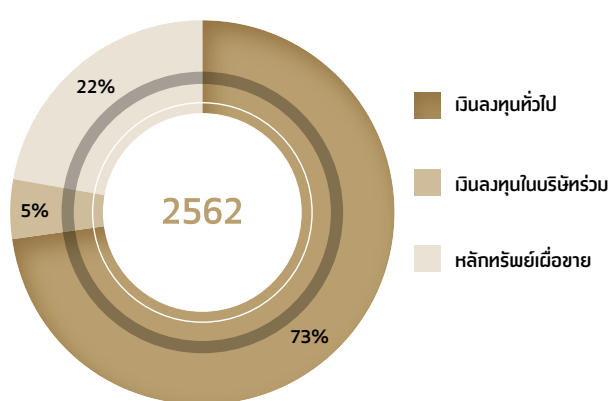
เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาว

ในปี 2562 โครงสร้างเงินลงทุนของบริษัท มีสัดส่วนของเงินลงทุนชั่วคราว ร้อยละ 84 และเงินลงทุนระยะยาวร้อยละ 16 ซึ่งเงินลงทุนชั่วคราวประกอบด้วย สัดส่วนเงินลงทุนหลักทรัพย์เพื่อค้า ร้อยละ 72 หลักทรัพย์เพื่อขาย ร้อยละ 15 และเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด ร้อยละ 13 ตามลำดับ

โครงสร้างเงินลงทุนชั่วคราว ปี 2562 (งบการเงินรวม)



โครงสร้างเงินลงทุนระยะยาวปี 2562 (งบการเงินรวม)

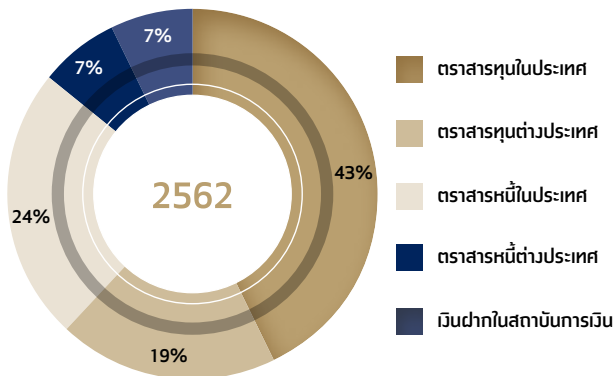


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

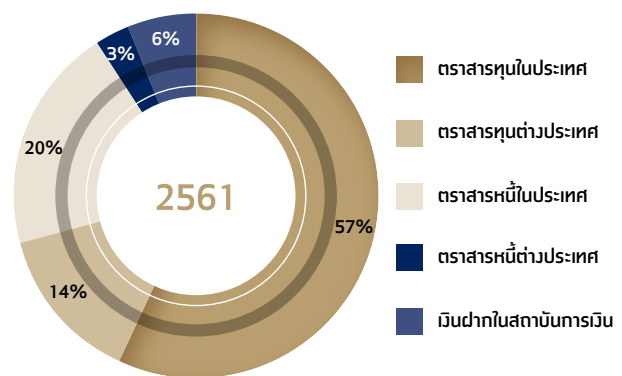
ในปี 2562 บริษัทมีเงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น 874 ล้านบาท หรือร้อยละ 48 และเงินลงทุนระยะยาวเพิ่มขึ้น 11 ล้านบาท หรือร้อยละ 2 โดยสัดส่วนโครงสร้างการลงทุนของบริษัทส่วนใหญ่ ยังคงลงทุนในตราสารทุนในประเทศ โดยมีสัดส่วนของเงินลงทุนในตราสารทุนในประเทศร้อยละ 43 ตราสารหนี้ในประเทศร้อยละ 24 และตราสารทุนต่างประเทศร้อยละ 19 ตามลำดับ

ในระหว่างปี บริษัทมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การลงทุนให้เหมาะสมตามสถานการณ์ของตลาด ณ ปัจจุบันส่งผลให้สัดส่วนการลงทุนในแต่ละประเภทเปลี่ยนแปลงโดยสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนในประเทศปรับลดลงจากร้อยละ 57 เป็นร้อยละ 43 ในขณะที่สัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 14 เป็นร้อยละ 19 สัดส่วนของการลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 20 เป็นร้อยละ 24 และสัดส่วนของการลงทุนในตราสารหนี้ต่างประเทศเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 3 เป็นร้อยละ 7

โครงสร้างพอร์ตการลงทุน ณ สิ้นปี 2562



โครงสร้างพอร์ตการลงทุน ณ สิ้นปี 2561



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

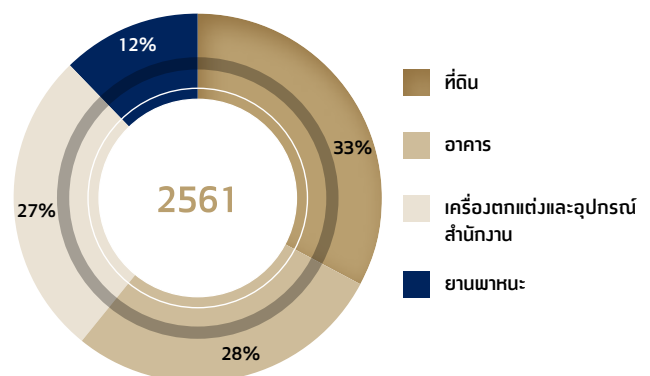
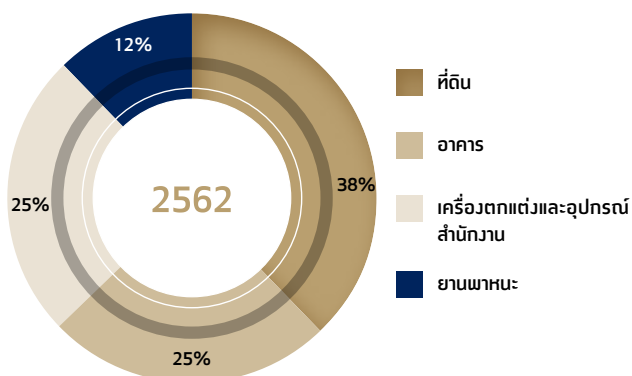
ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในส่วนของรอบระยะเวลารายงานมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) สำหรับการคิดค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ จำนวน 138 ล้านบาท ประกอบด้วย ที่ดิน 52 ล้านบาท อาคาร 35 ล้านบาท เครื่องตกแต่งสำนักงาน 5 ล้านบาท อุปกรณ์สำนักงาน 29 ล้านบาท ยานพาหนะ 17 ล้านบาท ตามลำดับ

โครงสร้างที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

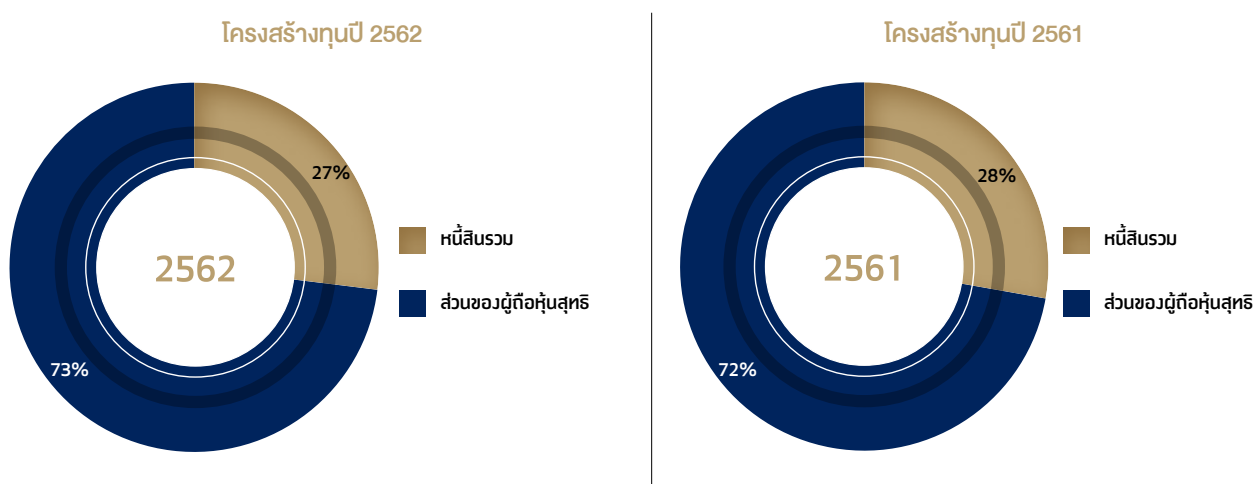


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์



แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีแหล่งที่มาของเงินทุนจากหนี้สินรวม 1,685 ล้านบาท และ ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 4,645 ล้านบาท โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เท่ากับ 0.36 เท่า และ 0.38 เท่า ตามลำดับ ซึ่งหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งเปลี่ยนแปลงตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ใน 2 วันทำการสุดท้ายของแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้หากพิจารณาหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นโดยไม่นับรวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทจะมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เท่ากับ 0.28 เท่า และ 0.27 เท่า ตามลำดับ สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2562 เท่ากับ 4,645 ล้านบาท โดยปรับตัวเพิ่มขึ้น 19 ล้านบาท จากปี 2561 ที่ 4,626 ล้านบาท ซึ่งรายละเอียดของรายการหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นมีดังต่อไปนี้



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

หนี้สิน

ยอดหนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 อยู่ที่ 1,685 ล้านบาท ลดลง 81 ล้านบาท หรือร้อยละ 5 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยเป็นการลดลงของเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 100 ล้านบาท ในขณะที่เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีเพิ่ม 52 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงเฉพาะส่วนของผู้ถือหุ้นระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นและเจ้าหนี้อื่นลดลงรวม 29 ล้านบาท ประกอบด้วย เงินกู้ยืมระยะสั้นลดลง 397 ล้านบาท เจ้าหนี้อื่นลดลง 47 ล้านบาท ในขณะที่เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 415 ล้านบาท

สำหรับสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานในปี 2562 อยู่ที่ 155 ล้านบาท ปรับเพิ่มขึ้น 22 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามการประมาณการณ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสะสมของบริษัทและตามกฎหมายแรงงานในปัจจุบัน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 อยู่ที่ 4,645 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 19 ล้านบาท โดยบริษัทมีผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชี 2562 จำนวน 359 ล้านบาท และบริษัทมีเงินปันผลจ่ายในปี 2562 เป็นจำนวน 337 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทยังมีส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายสุทธิลดลง 4 ล้านบาท

ปัจจัยและอิทธิพลที่มีต่อฐานะการเงินในอนาคต

แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยปี 2563 คาดว่าจะเป็นปีที่มีความผันผวนและท้าทายมากที่สุดเป็นประวัติการณ์อีกปีหนึ่ง แม้ว่าในช่วงแรกของปี 2562 ตลาดหุ้นไทยเริ่มพลิกกลับมาฟื้นตัวได้ดีขึ้นหลังจากมีการปรับฐานลงมากในช่วงปีก่อนหน้า และยังคงระดับไว้ได้ในช่วงหลังของปี แต่เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ที่กระจายไปยังหลายประเทศทั่วโลก ก่อปรกับปัจจัยความไม่แน่นอนในหลาย ๆ ด้านที่มีมาก่อนหน้า อาทิเช่น ความขัดแย้งทางการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีน ปัญหาภัยแล้งที่รุนแรงที่สุดในรอบ 40 ปี รวมทั้งการเบิกจ่ายงบประมาณภาครัฐเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจที่ล่าช้า จึงทำให้แนวโน้มการเติบโตของธุรกิจในทุกภาคส่วนมีโอกาสที่จะชะลอตัวและมีผลกระทบที่ค่อนข้างชัดเจนต่อบรรยากาศการลงทุนภายในประเทศ

นอกเหนือไปจากปัจจัยภายนอกข้างต้นที่สร้างความท้าทายให้กับธุรกิจ ปัจจัยกระทบภายในธุรกิจก็ยังคงเพิ่มบทบาทที่เข้มข้นขึ้นอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นสถานะการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทางด้านเทคโนโลยี (Technology Disruption) การแข่งขันที่รุนแรงเพิ่มมากขึ้นในเรื่องของการปรับลดค่าธรรมเนียมทางการเงิน รวมถึงพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงของนักลงทุนในทุกช่วงอายุ สิ่งต่าง ๆ เหล่านี้ส่งผลให้ธุรกิจต่าง ๆ มีความจำเป็นที่จะต้องตั้งรับ และสร้างความแข็งแกร่งภายใต้ผลกระทบจากปัจจัยในภาพรวมและเฉพาะธุรกิจเหล่านี้ให้ได้

การพัฒนาแผนกลยุทธ์ที่มุ่งเน้นการสร้างรากฐานที่มั่นคงขององค์กร และการขับเคลื่อนแผนปฏิบัติการอย่างต่อเนื่องนับได้ว่าเป็นสิ่งที่มีความสำคัญในการสร้างความสำเร็จให้กับธุรกิจภายใต้สภาวะแวดล้อมในปัจจุบัน บริษัทเล็งเห็นความสำคัญของการใช้ข้อมูลเชิงลึก

ที่เกี่ยวข้องกับสถานะธุรกิจ เทคโนโลยี ปัจจัยแวดล้อม และสถานการณ์การแข่งขัน เป็นปัจจัยนำเข้าในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ เพื่อให้กลยุทธ์ขององค์กรมีประสิทธิภาพ โดยในปี 2563 นี้ บริษัทยังคงเน้นในการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่เป็นนวัตกรรมทางการเงินและการบริการที่มีคุณค่าและแตกต่างของบริษัทให้กับลูกค้าผ่านช่องทางการจำหน่าย (Distribution Channel) ทั้ง 2 ช่องทางหลัก คือ ช่องทาง Retail Brokerage และช่องทาง Wealth Management โดยในการพัฒนาทั้งสองช่องทาง บริษัทจะมุ่งเน้นในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันผ่านการพัฒนาระบบการให้บริการโดยใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมเข้ามาปรับปรุง และการพัฒนาศักยภาพของที่ปรึกษาทางการเงินผ่านการจัดกระบวนการเรียนรู้ที่เน้นการปฏิบัติจริง

เพื่อผลักดันให้แผนปฏิบัติการที่ตอบสนองกลยุทธ์สำเร็จตามเป้าหมาย บริษัทได้พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการขับเคลื่อน ที่สำคัญได้แก่ 1. การพัฒนาระบบการจัดเก็บข้อมูลจริงที่มีความทันต่อกาลเพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการให้ครอบคลุมทั่วทั้งบริษัท ทำให้ตัดสินใจและวางแผนงานต่าง ๆ เหมาะสมกับสถานการณ์ 2. การพัฒนาระบบการบริหารผลการปฏิบัติงานให้มีความสอดคล้องกับความสำเร็จของภาระงาน แผนปฏิบัติการ และทิศทางกลยุทธ์ขององค์กร 3. การติดตามผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดทั้งในระดับยุทธศาสตร์ และระดับปฏิบัติการ เพื่อที่จะได้สามารถปรับเปลี่ยนนโยบาย และแนวทางการทำงานได้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วได้ทันทั่วทั้งที่ โดยแผนกลยุทธ์ที่มุ่งเน้นการสร้างรากฐานที่มั่นคง และการขับเคลื่อนที่มุ่งเน้นความสำเร็จนี้ จะส่งผลให้บริษัทมีความแข็งแกร่ง เติบโตอย่างมีเสถียรภาพและยั่งยืนต่อไป





รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของ บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2562 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าว ได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ จึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริง และโปร่งใส อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความน่าเชื่อถือ และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

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

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่น่าพอใจ สามารถสร้างความมั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีความเชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

นายชาลี ไสภณพนิช
ประธานกรรมการ

นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร



รายงานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

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

ในการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ระหว่างปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พิจารณาความเพียงพอของเงินกองทุนสภาพคล่อง (NCR) ของ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด และความเพียงพอของเงินกองทุนของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด ตลอดจนประเด็นความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ซึ่งรวมการจัดการความเสี่ยงตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน การจัดการความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และแผนการจัดการเตรียมความพร้อมรองรับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของไทย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่าบริษัทมีนโยบายและการจัดการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

17 มกราคม 2563

รายงานคณะกรรมการ ตรวจสอบ

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2562

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารธุรกิจ จำนวน 3 คน โดยในปี 2562 มีนายวิรัช อภิเมธีธำรง เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายโสภณ บุญรัตพันธุ์ และนายสาธิต ชาญเชาวน์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน โดยในปี 2562 ได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานจำนวน 8 ครั้ง โดยในจำนวนนี้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินครึ่งปี และงบการเงินประจำปี และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินของบริษัทมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เป็นไปตามพระราชบัญญัติการบัญชี ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีความเชื่อถือได้ และได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งได้พิจารณารายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ โดยได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในงบการเงินอย่างครบถ้วน
2. พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ รับทราบผลการตรวจสอบการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
3. พิจารณาทบทวนนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
4. พิจารณาการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน และ นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจ้างเหมา
5. ร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
6. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว จึงได้เสนอแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารงานภายใต้กรอบจริยธรรม และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี งบการเงินของบริษัทแสดงฐานะทางการเงินที่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เปิดเผยข้อมูลรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ และมีการกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม



ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 15 มกราคม 2563

รายงานของผู้สอบบัญชี รับอนุญาต



เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและ งบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและ กระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน* ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายได้หลักของกลุ่มบริษัท คือ รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยบริษัทย่อยคิดค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอัตราร้อยละจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นแบบต่อรองอย่างเสรี และมีโครงสร้างอัตราเป็นแบบขั้นบันได เนื่องจากขนาดและปริมาณของรายการที่เกิดขึ้นและจำนวนลูกค้ามีจำนวนมากและอัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย อีกทั้งการบันทึกรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์อาศัยการประมวลผลโดยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลัก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบว่ารายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ได้รับรู้ด้วยมูลค่าที่ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบโดยการประเมินและสุ่มตัวอย่างทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ ระบบการควบคุมภายในในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการคำนวณรายได้ค่านายหน้า

จากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสูตรตัวอย่างทดสอบอัตราค่านายหน้า การคำนวณ และการบันทึกรายการบัญชี นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสูตรตรวจสอบรายการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญที่บันทึกผ่านใบสำคัญทั่วไป

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.8 บริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยพิจารณาจากสถานะของลูกหนี้แต่ละราย ความเสี่ยงในการเรียกชำระ และมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน ทั้งนี้ ในการทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์ และการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ของลูกค้า บริษัทย่อยมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการวางหลักประกัน โดยมูลค่าของหลักประกันที่วางขึ้นอยู่กับการประเมินมูลค่าหลักทรัพย์ วงเงินของการทำธุรกรรม เป็นต้น การประมาณการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์มีนัยสำคัญ เนื่องจากบริษัทย่อยมีลูกหนี้จำนวนมากรายและมียอดคงค้างเป็นจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบความเพียงพอของประมาณการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดย

- ประเมินและสูตรตัวอย่างทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญและการบันทึกบัญชีค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ประเมินวิธีการพิจารณาและวิธีการคำนวณ ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของบริษัทย่อยเปรียบเทียบกับนโยบายของบริษัทย่อยกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับ และ สูตรตัวอย่างทดสอบการควบคุมภายในในระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับสถานะคงค้างของลูกหนี้ การคำนวณมูลค่าหลักประกัน และการปรับมูลค่ายุติธรรมของหลักประกัน
- ตรวจสอบค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี โดยการตรวจสอบความครบถ้วนของข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ สูตรตรวจสอบความถูกต้องของสถานะคงค้างของลูกหนี้ มูลค่าหลักประกัน การรับชำระเงินภายหลังวันสิ้นงวด ความถูกต้องของการจัดชั้น และการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่าความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินหรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงิน
ในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมาย
หรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าว
ในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์
ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



สุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5872

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 28 กุมภาพันธ์ 2563

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	503,732,398	1,147,982,867	125,507,478
เงินลงทุนชั่วคราว	7	2,703,358,765	1,829,191,137	1,371,156,517
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	8	227,963,014	117,240,133	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	9	1,799,248,808	2,216,269,923	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน		65,018,574	44,241,364	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	10	23,212,594	19,233,941	17,806,028
ลูกหนี้อื่น	11	134,321,329	107,779,825	236,216,217
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		38,292,707	36,545,199	15,763,935
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		5,495,148,189	5,518,484,389	1,766,450,175
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	5,185,106,352
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	26,315,563	-	26,315,563
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	7	474,072,226	489,285,889	472,841,616
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	-	-	86,828,077
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	137,822,919	157,010,398	13,283,856
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	20,879,838	23,726,076	3,210,678
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	41,857,091	52,648,083	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	134,338,354	150,771,043	9,730,538
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		835,285,991	873,441,489	5,797,316,680
รวมสินทรัพย์		6,330,434,180	6,391,925,878	7,563,766,855

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดง

ฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	19	415,000,000	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	20	211,148,373	158,596,554	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	21	406,201,042	506,112,603	-
ค่าธรรมเนียมและค่าบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน		15,458,527	15,586,701	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	10	22,680,413	21,936,518	464,710
เจ้าหนี้อื่น	22	255,982,835	302,739,839	102,467,234
เงินกู้ยืมระยะสั้น	19	151,832,163	549,150,097	2,765,000,000
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		25,173,605	50,434,228	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		14,989,013	17,178,509	2,678,145
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,518,465,971	1,621,735,049	2,870,610,089
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23	154,838,788	132,783,555	34,638,977
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	-	-	1,385,151
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		11,945,161	11,356,370	11,948,378
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		166,783,949	144,139,925	47,972,506
รวมหนี้สิน		1,685,249,920	1,765,874,974	2,918,582,595
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		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
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,139,183,677	1,139,183,677	1,139,183,677
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	24	252,194,502	252,194,502	252,194,502
ยังไม่ได้จัดสรร		1,122,716,167	1,099,614,737	1,122,716,167
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	7.7	25,433,870	29,401,944	25,433,870
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		4,645,184,260	4,626,050,904	4,645,184,260
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		6,330,434,180	6,391,925,878	7,563,766,855
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้ค่านายหน้า	25	632,232,460	872,105,918	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	26	749,437,199	838,243,031	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		84,452,409	120,351,180	-
กำไรจากเงินลงทุน		120,376,206	-	76,713,187
กำไรจากตราสารอนุพันธ์		137,534,881	205,025,560	39,680,988
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล		185,147,891	219,700,993	78,340,759
รายได้อื่น		5,489,036	15,622,071	269,843,453
รวมรายได้		1,914,670,082	2,271,048,753	464,578,387
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		951,651,996	987,307,071	224,819,046
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		41,413,950	54,371,421	16,444,904
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		126,658,105	170,890,956	3,089,889
ต้นทุนทางการเงิน		56,900,530	95,453,300	50,239,324
ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	9.4	514,434	11,456,101	(323,066)
ขาดทุนจากเงินลงทุน		-	23,337,325	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	7.2	-	84,962,565	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	27	291,121,829	300,449,344	64,445,997
รวมค่าใช้จ่าย		1,468,260,844	1,728,228,083	358,716,094
กำไร (ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน				
ในบริษัทร่วม เงินลงทุนในบริษัทย่อยและภาษีเงินได้		446,409,238	542,820,670	105,862,293
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13.2	156,838	-	156,838
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	12.2	-	-	275,638,417
กำไรก่อนภาษีเงินได้		446,566,076	542,820,670	381,657,548
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	17	(87,143,619)	(108,620,542)	(22,235,091)
กำไรสำหรับปี		359,422,457	434,200,128	434,200,128

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2562	2561	2562	2561
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	7.7	(4,960,093)	(9,802,066)	(4,960,093)	(9,802,066)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	7.7, 17.3	992,019	1,960,413	992,019	1,960,413
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(3,968,074)	(7,841,653)	(3,968,074)	(7,841,653)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์					
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	23	729,927	-	2,199,518	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	17.3	(145,986)	-	(439,904)	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทย่อย					
	12.2	-	-	(1,469,591)	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	17.3	-	-	293,918	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		583,941	-	583,941	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(3,384,133)	(7,841,653)	(3,384,133)	(7,841,653)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
		356,038,324	426,358,475	356,038,324	426,358,475
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	28				
กำไรสำหรับปี		0.17	0.21	0.17	0.21

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม						
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น กำไร
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเผื่อขาย	
	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
30	-	-	-	(631,696,813)	-	(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
	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,099,614,737	29,401,944	4,626,050,904
	-	-	-	359,422,457	-	359,422,457
	-	-	-	583,941	(3,968,074)	(3,384,133)
	-	-	-	360,006,398	(3,968,074)	356,038,324
30	-	-	-	(336,904,968)	-	(336,904,968)
	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,122,716,167	25,433,870	4,645,184,260

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น	
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
					กำไรจากการ ดำเนินงาน	ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 กำไรสำหรับปี กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี เงินปันผลจ่าย	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)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,099,614,737	29,401,944	4,626,050,904
	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,099,614,737	29,401,944	4,626,050,904
	-	-	-	359,422,457	-	359,422,457
	-	-	-	583,941	(3,968,074)	(3,384,133)
	-	-	-	360,006,398	(3,968,074)	356,038,324
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	-	-	(336,904,968)	-	(336,904,968)
	-	-	-	1,122,716,167	25,433,870	4,645,184,260
	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,122,716,167	25,433,870	4,645,184,260
	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,122,716,167	25,433,870	4,645,184,260
	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแส เงินสด

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	446,566,076	542,820,670	381,657,548	431,645,611
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน: -				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	41,413,950	54,371,421	16,444,904	17,639,249
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	514,434	11,456,101	(323,066)	(1,029,540)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	(8,053,513)	(672,029)	(15,098,301)	3,173,619
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	12,895,651	5,568,462	464,710	(1,747,916)
กำไรจากการขายเงินลงทุนเผื่อขาย	(4,082,253)	(2,379,355)	(4,082,253)	(2,379,355)
ขาดทุน (กำไร) จากตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	928,710	(392,250)	928,710	(392,250)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อค่า	(52,680,190)	208,052,712	(72,094,926)	172,162,835
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหุ้นยืม	203,882	(7,850,883)	-	-
ขาดทุนจากการขายตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	484,086	338,882	484,086	338,882
กำไรจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	-	(137,952,254)	-	(137,952,254)
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(316,488)	(1,246,250)	(4,206)	(853,052)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	286,128	133,487	-	128,398
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	-	84,962,565	-	6,011,328
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	43,202,126	15,847,729	10,531,514	4,701,027
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(156,838)	-	(156,838)	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(275,638,417)	(448,934,011)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	551,300	(2,181,230)	551,300	(2,181,230)
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(185,147,891)	(219,700,993)	(78,340,759)	(85,182,844)
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	(84,452,409)	(120,351,180)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	56,900,530	95,453,300	50,239,324	51,375,050
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	269,057,291	526,278,905	15,563,330	6,523,547
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
เงินลงทุนชั่วคราว - เงินฝากในสถาบันการเงิน	(86,500,000)	40,000,000	-	-
เงินลงทุนเพื่อค่า	(791,881,519)	1,554,769,469	(245,216,767)	597,089,987
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	627,784,219	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(110,722,881)	719,972,279	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	501,850,615	2,477,872,937	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	(20,777,210)	2,602,385	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	4,074,860	2,426,987	-	3,013,036
สินทรัพย์อื่น	(36,184,962)	(85,008,418)	6,074,350	108,221,337
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

งบกระแส เงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พาส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	(627,702,972)	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	52,551,819	88,528,089	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(100,111,852)	(1,087,201,238)	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน	(128,174)	(9,880,610)	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(12,151,756)	(93,251,959)	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(46,753,414)	(102,962,301)	(7,152,396)	(167,716,302)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(20,416,966)	(9,183,195)	(4,272,300)	(4,410,000)
หนี้สินอื่น	(2,238,223)	(13,519,368)	727,042	221,983
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(400,332,372)	4,011,525,209	(234,276,741)	542,943,588
รับดอกเบี้ยและเงินปันผล	132,172,287	156,549,759	27,245,194	32,105,580
จ่ายดอกเบี้ย	(54,405,524)	(71,876,490)	(49,461,222)	(30,153,122)
รับคืนภาษี	7,028,919	-	7,028,919	-
จ่ายภาษีเงินได้	(111,677,073)	(161,592,798)	(15,487,210)	(8,370,359)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(427,213,763)	3,934,605,680	(264,951,060)	536,525,687
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	(319,148,226)	(100,000,000)	(319,148,226)	(100,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	352,112,376	132,293,958	352,112,376	132,293,958
เงินสดจ่ายซื้อตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	(712,599,724)	(1,516,316,590)	(712,599,724)	(1,437,365,354)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	321,382,210	1,296,332,418	321,382,210	1,296,332,418
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(4,405,880)	(9,175,850)	(3,995,000)	(8,919,050)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	-	174,092,630	-	174,092,630
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	198,799,976	300,099,972
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนระยะยาว	21,895,293	4,906,375	21,895,293	4,906,375
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้	30,286,573	42,128,091	30,286,573	42,128,091
เงินสดรับจากการขายตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	434,514,027	288,121,650	434,514,027	288,121,650
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(21,076,914)	(22,619,580)	(1,877,425)	(13,270,069)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,725,057	5,459,917	4,206	5,063,676
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	104,684,792	295,223,019	321,374,286	683,484,297

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแส เงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน	29,940,000,000	34,905,007,685	-	-
เงินสดจ่ายจากการชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(29,525,000,000)	(37,355,007,685)	-	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากเงินกู้ยืมระยะสั้น	(399,816,530)	(405,774,332)	260,000,000	(501,249,076)
จ่ายเงินปันผล	(336,904,968)	(631,696,813)	(336,904,968)	(631,696,813)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(321,721,498)	(3,487,471,145)	(76,904,968)	(1,132,945,889)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(644,250,469)	742,357,554	(20,481,742)	87,064,095
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	1,147,982,867	405,625,313	145,989,220	58,925,125
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 6)	503,732,398	1,147,982,867	125,507,478	145,989,220
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด				
รายการที่มีใช้เงินสด: -				
การลดลงของกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	4,960,093	9,802,066	4,960,093	9,802,066
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	729,927	-	2,199,518	-
เงินปันผลค้างรับ	1,631,201	289,329	646,886	199,590
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

หมายเหตุประกอบ งบการเงินรวม

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลของบริษัทฯ

- ก) บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การลงทุน ที่อยู่อาศัยที่จดทะเบียนของบริษัทฯ 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 ภายในวงเงินรวมสูงสุด ไม่เกิน 1,000 ล้านบาท หรือมูลค่าเทียบเท่าในเงินสกุลอื่น ๆ ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถทำธุรกิจใหม่ที่มีโอกาสสร้างรายได้

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2553 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 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 โดยเป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ดังนี้

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 2562 บริษัทย่อยดังกล่าวมีสำนักงานสาขาจำนวน 16 สาขา (2561: 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 มีภูมิลำเนาในประเทศไทยประกอบธุรกิจหลัก คือ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินโดยมีกำหนดระยะเวลา 5 ปี ตั้งแต่วันที่ 25 มิถุนายน 2561 ถึงวันที่ 24 มิถุนายน 2566

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	(หน่วย: ร้อยละ)	
			อัตราร้อยละของ	การถือหุ้น
			2562	2561
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 และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- 2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการที่สำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

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

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน 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 กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงิน ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและ แผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของ ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผย ข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความ มาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทคาดว่า การนำมาตรฐานฉบับนี้มาใช้ จะมีผลกระทบจากรายการดังต่อไปนี้

- การจัดประเภทและวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่า ยุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน และจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ทาง การเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ทั้งนี้หากเลือกแสดงการเปลี่ยนแปลงมูลค่า ยุติธรรมในภายหลังของเงินลงทุนใดผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแล้วจะไม่สามารถยกเลิกได้
- การรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิต - กลุ่มบริษัทต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงิน โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่าและการตีความมาตรฐานบัญชี ที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของ สัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และ หนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่ สินทรัพย์อ้างอิงนั้นไม่มีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงจัดประเภท สัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่ามาตรฐานฉบับนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ก) รายได้ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ข) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการและรายได้ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนกองทุนคิดเป็นอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของ กองทุนที่บริษัทย่อยจัดการ และรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

ค) ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

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 วันที่เกิดรายการ

ฉ) ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

ช) ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีวันถึงกำหนดไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ รวมถึงตัวเงินประเภทเพื่อเรียกและตัวเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่รวมเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

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 สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ นอกจากนี้ บริษัทย่อยบันทึกเงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันจากหลักทรัพย์ที่ยืมมาในบัญชี “ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน” และบันทึกหลักประกันเงินสดรับจากการที่ให้ยืมหลักทรัพย์ในบัญชี “เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน”

ค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลา

4.6 เงินลงทุน

- ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
- ข) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป
- ค) เงินลงทุนที่จะครบกำหนดชำระในปี รวมทั้งที่จะถือจนครบกำหนด ซึ่งประกอบด้วยเงินฝากสถาบันการเงินและตราสารหนี้แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย กลุ่มบริษัทตัดบัญชีส่วนเกิน/รับรู้ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่าย/รับรู้นี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ โดยเงินฝากในสถาบันการเงิน หมายถึง เงินฝากประจำ ตัวแลกเงินและตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาเกินกว่า 3 เดือน หรือที่มีวันที่ถึงกำหนดภายใน 3 เดือนแต่กลุ่มบริษัทมีความตั้งใจจะถือต่อไปในรูปแบบเดิมและเงินฝากที่มีภาระผูกพัน
- ง) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
- จ) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการและเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี ส่วนมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนทั่วไป เงินลงทุนในบริษัทย่อยและเงินลงทุนในบริษัทร่วมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

ในกรณีที่มีการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากประเภทหนึ่งไปเป็นอีกประเภทหนึ่ง กลุ่มบริษัทจะปรับมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน ผลแตกต่างระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนหรือแสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น แล้วแต่ประเภทของเงินลงทุนที่มีการโอนเปลี่ยน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.7 ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการทำธุรกรรมซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และยอดดุลสุทธิลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

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

กลุ่มบริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกันและตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอ และ/หรือ มีโอกาสที่ได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- ก) มูลหนี้จัดชั้นสูง หมายถึง
- (1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้วแต่ไม่ได้รับการชำระหนี้ และกลุ่มบริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
 - (2) มูลหนี้ที่กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้
- ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะ ดังนี้
- (1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหาและลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
 - (2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
 - (3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูงออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการและตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนของมูลหนี้จัดชั้นสงสัย ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

พื้นที่ในอาคารสำนักงาน	30	ปี
อาคารสำนักงานสาขา	20	ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาของกรรมสิทธิ์พื้นที่สำนักงานและที่ดินให้เช่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและ ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

4.13 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน/หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

กลุ่มบริษัททำสัญญาซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบี้ยรับ

กลุ่มบริษัททำสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้รับจากการขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาขายและราคาซื้อจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

4.14 เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายในตราสารสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.15 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทยืมถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ เป็นต้น

4.16 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ ในเวลาต่อมาเงินกู้ยืมวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

4.17 หุ้นกู้ยืมพันธบัตร

หุ้นกู้ยืมพันธบัตรเป็นหุ้นกู้ที่กลุ่มบริษัทออกและเสนอขายให้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่โดยเฉพาะเจาะจง โดยออกจำหน่ายภายใต้เงื่อนไขที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หุ้นกู้ยืมพันธบัตรดังกล่าวมีการอ้างอิงกับราคาหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หุ้นกู้แสดงด้วยราคาทุนที่ขายปรับด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าของหุ้นกู้ที่ตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

อนุพันธ์ทางการเงินแฝงแสดงภายใต้บัญชีสินทรัพย์/หนี้สินตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของสภาพคล่อง เงินปันผล อัตราดอกเบี้ยราคาของสินค้าอ้างอิง และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

4.18 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.19 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.20 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีการผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้วและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่กลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.21 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.22 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

สัญญาซื้อขายล่วงหน้า

กลุ่มบริษัทบันทึกภาระจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกลุ่มบริษัทซึ่งมีไว้เพื่อค่าเป็นภาระผูกพัน กลุ่มบริษัทจะรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

สัญญาออพชั่น

บริษัทย่อยบันทึกค่าสิทธิที่จ่าย (สถานะซื้อ) และค่าสิทธิที่ได้รับ (สถานะขาย) ณ วันที่ทำการซื้อหรือขายสัญญาออพชั่นในบัญชีสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ และบัญชีหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ตามลำดับ บริษัทย่อยจะรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของค่าสิทธิดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัทตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

บริษัทย่อยบันทึกภาระจากใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทย่อยเป็นผู้ออกเป็นรายการหนี้สิน และรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ สิ้นวันทำการของบริษัทตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.23 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการหรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

4.24 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.25 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.26 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้อง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์

กลุ่มบริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด และเงินลงทุนทั่วไป เมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ เมื่อเงินลงทุนมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของเงินลงทุน และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนนั้น

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้หลักเกณฑ์การตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้มีปัญหากับการจ่ายชำระคืน โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้แต่ละราย ความน่าจะเป็นของการผิดนัดและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

การรับรู้และตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดบัญชีสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสภาวะปัจจุบัน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทฯรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทฯจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทฯควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงินที่ไม่มีการขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรม

คดีฟ้องร้อง

บริษัทย้อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินสด	460	493	40	40
เงินฝากกระแสรายวันและตัวเงินระยะสั้น ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	3,930,207	2,616,062	131,457	151,696
หัก: เงินฝากและตัวเงินในนามบริษัทฯ และบริษัทย้อย เพื่อลูกค้า	(3,426,935)	(1,468,572)	(5,990)	(5,747)
รวม	503,732	1,147,983	125,507	145,989

7. เงินลงทุน

7.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

	งบการเงินรวม			
	2562		2561	
	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนชั่วคราว				
<i>หลักทรัพย์เพื่อค้า</i>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศไทย	909,300	832,515	832,749	779,761
หลักทรัพย์จดทะเบียนต่างประเทศ	472,437	496,036	353,315	305,142
หัก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(53,186)	-	(101,161)	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	1,328,551	1,328,551	1,084,903	1,084,903
<i>ตราสารหนี้</i>				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	596,209	600,914	-	-
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	4,705	-	-	-
ตราสารหนี้สุทธิ	600,914	600,914	-	-
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้าสุทธิ	1,929,465	1,929,465	1,084,903	1,084,903

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2562		2561	
	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
<i>หลักทรัพย์เพื่อขาย</i>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	58,565	59,370	58,565	59,570
หน่วยลงทุนในประเทศ	80,300	84,354	30,300	25,578
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ	15,573	15,506	-	-
บวก (หัก): ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	4,792	-	(3,717)	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	159,230	159,230	85,148	85,148
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	169,479	171,564	339,000	342,582
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	64,322	63,197	-	-
พันธบัตรรัฐบาล	19,774	20,017	-	-
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	1,203	-	3,582	-
ตราสารหนี้สุทธิ	254,778	254,778	342,582	342,582
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	414,008	414,008	427,730	427,730
<i>เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด</i>				
เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	2,810,000	2,810,000	2,824,000	2,824,000
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	149,886	149,886	64,521	64,521
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	9,480	9,480
ตั๋วแลกเงิน	78,951	-	198,951	118,557
พันธบัตรรัฐบาล	500,000	499,856	1,900,000	1,896,587
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(180)	-	(4,934)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(78,951)	-	(78,951)	-
เงินลงทุนในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(3,099,820)	(3,099,856)	(4,596,509)	(4,596,587)
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	359,886	359,886	316,558	316,558
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	2,703,359	2,703,359	1,829,191	1,829,191
<i>เงินลงทุนระยะยาว</i>				
<i>หลักทรัพย์เพื่อขาย</i>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หน่วยลงทุน	82,116	107,915	91,146	128,034
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	25,799	-	36,888	-
หลักทรัพย์จดทะเบียนสุทธิ	107,915	107,915	128,034	128,034
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	107,915	107,915	128,034	128,034

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2562		2561	
	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
<i>เงินลงทุนทั่วไป</i>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	372,818		367,913	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(6,661)		(6,661)	
รวมเงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	366,157		361,252	
รวมเงินลงทุนระยะยาวสุทธิ	474,072		489,286	
รวมเงินลงทุนสุทธิ	3,177,431		2,318,477	

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562		2561	
	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
<i>เงินลงทุนชั่วคราว</i>				
<i>หลักทรัพย์เพื่อค้า</i>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศ	335,191	311,227	209,096	184,809
หลักทรัพย์จดทะเบียนต่างประเทศ	472,437	496,036	353,315	305,142
หัก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(365)	-	(72,460)	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	807,263	807,263	489,951	489,951
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้าสุทธิ	807,263	807,263	489,951	489,951
<i>หลักทรัพย์เพื่อขาย</i>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	58,565	59,370	58,565	59,570
หน่วยลงทุนในประเทศ	80,300	84,354	30,300	25,578
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ	15,573	15,506	-	-
บวก (หัก): ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	4,792	-	(3,717)	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	159,230	159,230	85,148	85,148
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	169,479	171,564	339,000	342,582
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	64,322	63,197	-	-
พันธบัตรรัฐบาล	19,774	20,017	-	-
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	1,203	-	3,582	-
ตราสารหนี้สุทธิ	254,778	254,778	342,582	342,582
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	414,008	414,008	427,730	427,730

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562		2561	
	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
<u>เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด</u>				
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	149,886	149,886	64,521	64,521
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	-	9,480	9,480
ตั๋วแลกเงิน	-	-	120,000	118,557
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	-	-	(1,443)	-
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	149,886	149,886	192,558	192,558
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	1,371,157	1,371,157	1,110,239	1,110,239
<u>เงินลงทุนระยะยาว</u>				
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน				
หน่วยลงทุน	82,116	107,915	91,146	128,034
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	25,799	-	36,888	-
หลักทรัพย์จดทะเบียนสุทธิ	107,915	107,915	128,034	128,034
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	107,915	107,915	128,034	128,034
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	371,448		367,453	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(6,521)		(6,521)	
รวมเงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	364,927		360,932	
รวมเงินลงทุนระยะยาวสุทธิ	472,842		488,966	
รวมเงินลงทุนสุทธิ	1,843,999		1,599,205	

- 7.2 ในเดือนสิงหาคม 2561 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ลงทุนในตั๋วแลกเงินของบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันจำนวนรวม 79 ล้านบาท ต่อมาผู้ออกตั๋วแลกเงินดังกล่าวได้ผิดนัดชำระเงินต้น ผู้บริหารของบริษัทย่อยจึงได้พิจารณาตั้งสำรองค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนดังกล่าวทั้งจำนวน นอกจากนี้ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ ได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไปจำนวน 6 ล้านบาท ส่งผลให้ในระหว่างปี 2561 เกิดขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในส่วนกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจำนวน 85 ล้านบาท และในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการจำนวน 6 ล้านบาท

- 7.3 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่มีภาระผูกพัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
หลักทรัพย์ยืมมาและยังไม่ได้ส่งมอบ ⁽¹⁾	135	120
รวมหลักทรัพย์ที่ติดภาระ	135	120

⁽¹⁾ มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ยืมมาและยังไม่ได้ส่งมอบใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

- 7.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ (ราคาตามบัญชี) แยกตามระยะเวลาที่เหลือของสัญญาดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2562				
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
หลักทรัพย์เพื่อค้า					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	599,854	1,060	-	600,914
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	35,029	-	136,535	171,564
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	15,334	31,605	16,258	-	63,197
พันธบัตรรัฐบาล	-	20,017	-	-	20,017
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด					
เงินฝากประจำที่มีอายุมากกว่า 3 เดือน					
แต่ไม่เกิน 1 ปี	2,810,000	-	-	-	2,810,000
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	149,886	-	-	-	149,886
พันธบัตรรัฐบาล	499,820	-	-	-	499,820
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทย่อย					
เพื่อลูกค้า	(3,099,820)	-	-	-	(3,099,820)
รวม	375,220	686,505	17,318	136,535	1,215,578

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2562				
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	35,029	-	136,535	171,564
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	15,334	31,605	16,258	-	63,197
พันธบัตรรัฐบาล	-	20,017	-	-	20,017
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด					
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	149,886	-	-	-	149,886
รวม	165,220	86,651	16,258	136,535	404,664

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม					
2561					
ระยะเวลาครบกำหนด					
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
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					
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
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

- 7.5 ในระหว่างปี 2562 บริษัทฯ ขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายมูลค่าตามบัญชี 343 ล้านบาท (2561: 129 ล้านบาท) และรับรู้กำไรจากการขายในส่วนของการไถ่หรือขาดทุนจำนวน 4 ล้านบาท (2561: 2 ล้านบาท)
- 7.6 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เงินลงทุนทั่วไปในกิจการที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้นมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		2562			2561		
ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	มูลค่าเงินลงทุน		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	มูลค่าเงินลงทุน		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)
		ราคาทุน	สุทธิ		ราคาทุน	สุทธิ	
หุ้นสามัญ							
บริษัท บางกอก เอสเอ็มบีซี คอนซัลติ้ง จำกัด	ธุรกิจร่วมลงทุน	500	500	10	500	500	10
Cyber VC Pte Ltd.	ธุรกิจด้านการลงทุน	29,312	29,312	14	29,312	29,312	14

7.7 กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
ยอดยกมาต้นปี (สุทธิจากภาษีเงินได้)	29,402	37,244
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
จากการตีราคา (ก่อนภาษีเงินได้)	(7,488)	(6,472)
จากการขาย (ก่อนภาษีเงินได้)	2,528	(3,330)
ภาษีเงินได้	992	1,960
ยอดคงเหลือปลายปี	25,434	29,402

- 7.8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดแอสเซทเพลสเอไอเทิร์มฟันด์ 5Y1 ร้อยละ 24.59 ซึ่งมีราคาตามบัญชีเท่ากับ 101.3 ล้านบาท (2561: มีราคาตามบัญชีเท่ากับ 100.5 ล้านบาท) อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่ถือว่าการลงทุนในกองทุนเปิดตามที่กล่าวข้างต้นเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วม เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการกำหนดนโยบายการเงินและการดำเนินงานของกองทุนดังกล่าวซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการที่เป็นอิสระของผู้จัดการกองทุนตามรายละเอียดของโครงการจัดการกองทุนรวมและอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 7.9 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ได้นำใบหุ้นในเงินลงทุนทั่วไปจำนวน 238 ล้านบาท (2561: 238 ล้านบาท) จำนำเป็นหลักประกันกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งสำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการร่วมลงทุน ทั้งนี้บริษัทฯ มีภาระผูกพันต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว
- 7.10 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหุ้นกู้ด้อยสิทธิประเภท Perpetual Bond ของบริษัทในประเทศจำนวนรวม 134 ล้านบาท (2561: 100 ล้านบาท) บริษัทฯ จัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์เพื่อขายซึ่งแสดงตามมูลค่ายุติธรรมรวมจำนวน 137 ล้านบาท (2561: 101 ล้านบาท) เงินลงทุนดังกล่าวมีกำหนดการชำระคืนเงินต้นเพียงครั้งเดียวเมื่อเลิกบริษัทหรือเมื่อผู้ออกหุ้นกู้ใช้สิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนกำหนด ดอกเบี้ยที่จะได้รับกำหนดในอัตราคงที่โดยอัตราดอกเบี้ยจะถูกปรับเป็นระยะๆ

8. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2562	2561
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	201,005	141,903
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	66,130	3,167
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(39,172)	(27,830)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	227,963	117,240

9. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	433,783	582,836	-	-
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	1,277,009	1,544,158	-	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	78,361	61,867	-	-
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	8,470	17,003	-	-
ลูกหนี้อื่น	15,884	21,471	14,982	15,359
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,813,507	2,227,335	14,982	15,359
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(15,386)	(15,763)	(14,982)	(15,359)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,798,121	2,211,572	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,128	4,698	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,799,249	2,216,270	-	-

- 9.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ระงับการรับรู้รายได้เป็นจำนวนเงินประมาณ 15 ล้านบาท (2561: 16 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 15 ล้านบาท (2561: 15 ล้านบาท))
- 9.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้โดยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	2562			2561		
	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้	มูลค่าลูกหนี้	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้	มูลค่าลูกหนี้
		สงสัยจะสูญ	สุทธิหลังหัก		สงสัยจะสูญ	สุทธิหลังหัก
มูลหนี้ปกติ	1,798,751	-	1,798,751	2,210,562	-	2,210,562
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	498	-	498	5,708	-	5,708
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	15,386	(15,386)	-	15,763	(15,763)	-
รวม	1,814,635	(15,386)	1,799,249	2,232,033	(15,763)	2,216,270

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2562			2561		
	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อนี้	มูลค่าลูกหนี้	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อนี้	มูลค่าลูกหนี้
		สงสัยจะสูญ ที่ตั้งไว้	สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อนี้ สงสัยจะสูญ		สงสัยจะสูญ ที่ตั้งไว้	สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อนี้ สงสัยจะสูญ
มูลหนี้ปกติ	-	-	-	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	-	-	-	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย*	14,982	(14,982)	-	15,359	(15,359)	-
รวม	14,982	(14,982)	-	15,359	(15,359)	-

* เป็นมูลหนี้ก่อนปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัท

9.3 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ยอดต้นปี	15,763	16,793	15,359	16,389
หัก: โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(323)	(1,030)	(323)	(1,030)
หนี้สูญตัดบัญชี	(54)	-	(54)	-
ยอดปลายปี	15,386	15,763	14,982	15,359

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี 2562 และ 2561 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	(323)	(1,030)	(323)	(1,030)
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้งานให้คำปรึกษา (หมายเหตุ 11)	837	12,486	-	-
รวม	514	11,456	(323)	(1,030)

10. สันทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์			
	2562		2561	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	22,127	4,785	10,826	8,172
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	4	-	127	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	17,895	-	13,765
สัญญาสิทธิ	1,082	-	8,281	-
รวม	23,213	22,680	19,234	21,937

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์			
	2562		2561	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	17,806	465	2,655	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	-	53	-
รวม	17,806	465	2,708	-

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

จำนวนเงินตามสัญญาของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 36

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ใบสำคัญแสดงสิทธิของกลุ่มบริษัทที่มีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 0.1 ล้านบาท (2561: 3 ล้านบาท) ((เฉพาะของบริษัทฯ: ไม่มี (2561: 1 ล้านบาท)) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัทย่อยมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 787 ล้านบาท (2561: 1,736 ล้านบาท) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้นมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนใหญ่มีอายุไม่เกิน 1 ปี

ทั้งนี้ ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทย่อยมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของราคาหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงโดยจัดทำโปรแกรมเพื่อช่วยเฝ้าระวังความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และเพื่อช่วยกำหนดกลยุทธ์ในการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทย่อยมีความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องเมื่อต้องการทำการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงดังกล่าวโดยการพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีสภาพคล่องมากเพียงพอ

สัญญาสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สัญญาสิทธิของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 150 ล้านบาท (2561: 100 ล้านบาท)

11. ลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	43,873	76,987	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	31,118	34,256	1,850	5,973
เงินปันผลค้างรับ	1,631	289	647	199
ลูกหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	-	3,259
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	61,223	-	184,941	182,773
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันเพื่อยืมหลักทรัพย์	-	-	45,787	46,118
อื่น ๆ	9,799	8,734	2,991	1,196
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(13,323)	(12,486)	-	-
รวม	134,321	107,780	236,216	239,518

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้อื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2562	2561
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	12,486	-
บวก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญระหว่างปี (หมายเหตุ 9.3)	837	12,486
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	13,323	12,486

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

12.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)									
ชื่อบริษัท	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
						จำนวนเงินลงทุน -		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย	
		ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		วิธีราคาทุน			
		2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
(ร้อยละ) (ร้อยละ)									
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	200	200	100	100	198	198	317	277
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	15	15	100	100	15	15	73	68
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	4,500	4,500	100	100	4,500	4,500	4,795	4,764
รวม						4,713	4,713	5,185	5,109

12.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ส่วนแบ่งกำไร		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		เงินปันผลรับ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน						
แอสเซท พลัส จำกัด	69,578	78,105	(1,275)	-	29,000	49,000
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	18,097	20,701	(592)	-	12,300	8,100
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	187,963	350,128	691	-	157,500	243,000
รวม	275,638	448,934	(1,176)	-	198,800	300,100

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

13.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตาม วิธีส่วนได้เสีย	
			2562 (ร้อยละ)	2561 (ร้อยละ)	2562	2561	2562	2561
Alpha Digital Pte. Ltd.	ธุรกิจด้านการลงทุน	สิงคโปร์	25	-	26,159	-	26,316	-
					26,159	-	26,316	-

13.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	ส่วนแบ่งกำไร	
	2562	2561
Alpha Digital Pte. Ltd.	157	-
รวม	157	-

14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กรรมสิทธิ์พื้นที่สำนักงาน และพื้นที่ในอาคาร สำนักงาน	ที่ดินและอาคาร สำนักงานสาขา	รวม
1 มกราคม 2561	95,856	8,582	104,438
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,277)	(528)	(8,805)
31 ธันวาคม 2561	87,579	8,054	95,633
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,277)	(528)	(8,805)
31 ธันวาคม 2562	79,302	7,526	86,828
ค่าเสื่อมราคาโดยรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:			
2561			8,805
2562			8,805

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
กรรมสิทธิ์พื้นที่สำนักงานและพื้นที่ในอาคารสำนักงาน	313,937	313,937
ที่ดินและอาคารสำนักงานสาขา	22,000	22,000

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในเดือนพฤศจิกายน 2558 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						รวม
	ที่ดิน	พื้นที่ในอาคาร สำนักงานและ	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์	
		อาคารสำนักงาน สาขา				ระหว่างติดตั้ง	
ราคาทุน							
1 มกราคม 2561	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
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,963	5,780	5,250	2,192	15,185
จำหน่าย	-	-	-	(2,555)	(5,085)	-	(7,640)
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(313)	-	-	(313)
โอนเข้า (ออก)	-	-	508	3,315	-	(3,823)	-
31 ธันวาคม 2562	52,298	258,869	174,501	317,432	42,424	-	845,524
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2561	-	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,805	10,368	8,237	5,267	-	32,677
จำหน่าย	-	-	-	(2,531)	(3,700)	-	(6,231)
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(27)	-	-	(27)
31 ธันวาคม 2562	-	224,339	169,404	288,671	25,287	-	707,701

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	พื้นที่ในอาคาร สำนักงาน และอาคาร สำนักงาน สาขา	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2561	52,298	43,335	12,994	28,213	18,539	1,631	157,010
31 ธันวาคม 2562	52,298	34,530	5,097	28,761	17,137	-	137,823
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:							
2561							46,286
2562							32,677

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	พื้นที่ในอาคาร สำนักงาน และอาคาร สำนักงาน สาขา	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2561	-	-	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
ซื้อเพิ่ม	-	-	274	278	-	376	928
จำหน่าย	-	-	-	(44)	-	-	(44)
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(9)	-	-	(9)
โอนเข้า (ออก)	-	-	-	626	-	(626)	-
31 ธันวาคม 2562	-	-	42,543	28,265	13,360	-	84,168
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2561	-	-	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	2,492	1,778	1,826	-	6,096
จำหน่าย	-	-	-	(44)	-	-	(44)
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(9)	-	-	(9)
31 ธันวาคม 2562	-	-	39,587	25,690	5,607	-	70,884

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	พื้นที่ในอาคาร สำนักงานและ อาคารสำนักงาน สาขา	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2561	-	-	5,174	3,449	9,579	250	18,452
31 ธันวาคม 2562	-	-	2,956	2,575	7,753	-	13,284
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:							
2561							7,220
2562							6,096

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 91 ล้านบาท (2561: 89 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 55 ล้านบาท (2561: 51 ล้านบาท))

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม					
	สมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ค่าสมาชิกตลาด อนุพันธ์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน					
1 มกราคม 2561	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
ซื้อเพิ่ม	-	893	-	4,998	5,891
โอนเข้า (ออก)	-	2,149	-	(2,149)	-
31 ธันวาคม 2562	4,607	110,373	5,000	4,569	124,549
(หน่วย: พันบาท)					
งบการเงินรวม					
	สมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ค่าสมาชิกตลาด อนุพันธ์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ค่าตัดจำหน่ายสะสม					
1 มกราคม 2561	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
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	132	8,605	-	-	8,737
31 ธันวาคม 2562	4,471	94,198	5,000	-	103,669
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2561	268	21,738	-	1,720	23,726
31 ธันวาคม 2562	136	16,175	-	4,569	20,880
ค่าตัดจำหน่ายที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:					
2561					8,085
2562					8,737

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน				
1 มกราคม 2561	4,607	22,495	129	27,231
ซื้อเพิ่ม	-	632	-	632
ตัดจำหน่าย	-	-	(129)	(129)
31 ธันวาคม 2561	4,607	23,127	-	27,734
ซื้อเพิ่ม	-	284	666	950
31 ธันวาคม 2562	4,607	23,411	666	28,684

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2561	4,159	18,156	-	22,315
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	180	1,434	-	1,614
31 ธันวาคม 2561	4,339	19,590	-	23,929
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	132	1,412	-	1,544
31 ธันวาคม 2562	4,471	21,002	-	25,473
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2561	268	3,537	-	3,805
31 ธันวาคม 2562	136	2,409	666	3,211
ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:				
2561				1,614
2562				1,544

เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2547 และวันที่ 10 สิงหาคม 2547 บริษัทย่อยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวมและการจัดการกองทุนส่วนบุคคลตามลำดับ ซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีอายุการตัดจำหน่ายคงเหลือของสมาชิกสนามกอล์ฟและซอฟต์แวร์ 2 ปี และ 1 - 5 ปี ตามลำดับ (2561: 1 - 3 ปี และ 1 - 5 ปี)

17. ภาษีเงินได้

17.1 สิ้นทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสิ้นทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สิ้นทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของสิ้นทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	54	-	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	1,662	1,847	93	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	238	238	238	238
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหลักทรัพย์เพื่อค้า	9,696	20,232	73	14,492
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	30,968	26,557	6,928	6,116
ผลขาดทุนทางภาษี	-	2,201	-	2,201
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	16,992	16,992	1,202	1,202
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	2,665	2,498	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหุ้นวางประกัน	-	464	-	-
รวม	62,275	71,029	8,534	24,249
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของสิ้นทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	5,131	3,744	3,561	541
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	337	2,823	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหลักทรัพย์เพื่อขาย	6,358	7,350	6,358	7,350
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8,478	4,133	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหลักทรัพย์หุ้นยืม	114	331	-	-
รวม	20,418	18,381	9,919	7,891
สิ้นทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	41,857	52,648	(1,385)	16,358

17.2 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	75,507	133,358	3,646	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับ				
รายการผลแตกต่างชั่วคราว	11,637	(24,737)	18,589	(2,555)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	87,144	108,621	22,235	(2,555)

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	446,566	542,821	381,658	431,646
อัตรากำไรเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตรากำไร	89,313	108,564	76,331	86,329
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	2,765	3,947	1,106	2,205
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(3,167)	(2,420)	(55,155)	(90,821)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(1,767)	(1,470)	(47)	(268)
รวม	(2,169)	57	(54,096)	(88,884)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	87,144	108,621	22,235	(2,555)

17.3 ภาษีเงินได้ส่วนที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(992)	(1,960)	(992)	(1,960)
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	146	-	440	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทย่อย	-	-	(294)	-
	(846)	(1,960)	(846)	(1,960)

18. สิบกรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินสมทบกองทุนชำระราคา	106,553	97,359	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น*	-	26,159	-	26,159
เงินมัดจำ	22,785	22,253	9,731	9,498
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	5,000	5,000	-	-
รวม	134,338	150,771	9,731	35,657

* ในเดือนตุลาคม 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าหุ้นในบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่แห่งหนึ่งซึ่งจดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ จำนวน 0.79 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา บริษัทดังกล่าวมีวัตถุประสงค์หลักในการดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนในกิจการการให้สินเชื่อผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ในระหว่างไตรมาสที่ 2 ปี 2562 บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ได้แสดงรายการดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

19. เงินกู้ยืมระยะสั้น

	(หน่วย: พันบาท)							
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนด		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน</u>								
ตัวสัญญาใช้เงิน	1.40	-	เมื่อทวงถาม	-	415,000	-	-	-
รวม					415,000	-	-	-
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้น</u>								
ตัวสัญญาใช้เงิน	1.45 - 1.55	1.45 - 1.80	เมื่อทวงถาม	เมื่อทวงถาม	-	-	2,765,000	2,055,000
ตัวแลกเงิน	-	1.80 - 1.90	-	ไม่เกิน 2 เดือน	-	449,222	-	449,222
หุ้นกู้อนุพันธ์	1.75	1.75	ไม่เกิน 1 เดือน	ไม่เกิน 1 เดือน	51,959	99,928	-	-
หุ้นกู้อนุพันธ์	1.75	-	ไม่เกิน 3 เดือน	-	99,873	-	-	-
รวม					151,832	549,150	2,765,000	2,504,222

เงินกู้ยืมดังกล่าวข้างต้นเป็นวงเงินที่ไม่มีหลักประกัน

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

20. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2562	2561
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	150,007
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	211,148	8,590
รวม	211,148	158,597

21. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2562	2561
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	323,335	430,281
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	1,413	5,561
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	78,330	61,584
บวก: ดอกเบี้ยค้างจ่าย	1	5
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	403,079	497,431
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,122	8,682
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	406,201	506,113

22. เจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	232,998	275,897	83,865	95,278
เจ้าหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	1	-	15,004	2,458
เจ้าหนี้อื่น	22,984	26,843	3,598	11,884
รวม	255,983	302,740	102,467	109,620

23. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	132,784	126,119	30,579	30,288
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	7,282	12,863	3,399	3,997
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,218	2,985	731	704
ต้นทุนบริการในอดีต	32,701	-	6,401	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย:				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	8	-	-	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	3,550	-	502	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(4,287)	-	(2,701)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(20,417)	(9,183)	(4,272)	(4,410)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	154,839	132,784	34,639	30,579

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กฎหมายดังกล่าวจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 เป็นต้นไป การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้กลุ่มบริษัทที่มีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้นประมาณ 33 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 6 ล้านบาท) กลุ่มบริษัทบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนของปีปัจจุบัน

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	7,282	12,863	3,399	3,997
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,218	2,985	731	704
ต้นทุนบริการในอดีต	32,701	-	6,401	-
รวม	43,201	15,848	10,531	4,701

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายในหนึ่งปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 10.2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 1.2 ล้านบาท) (2561: 6.6 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 1.5 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 10 ปี (เฉพาะของบริษัทฯ: 10 ปี) (2561: 11 ปี (เฉพาะของบริษัทฯ: 11 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
อัตราคิดลด	2.2	2.5	2.2	2.5
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4.0	4.0	4.0	4.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 45	0 - 50	0 - 45	0 - 50

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2562			
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5	(5.8)	0.5	6.2
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	6.4	0.5	(6.1)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	10.0	(4.7)	10.0	5.1

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2562				
	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ระยะยาว		ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ระยะยาว	
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5	(0.8)	0.5	0.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	0.9	0.5	(0.9)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(0.5)	10.0	0.6
งบการเงินรวม				
31 ธันวาคม 2561				
	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ระยะยาว		ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ระยะยาว	
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5	(4.5)	0.5	4.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	5.3	0.5	(5.1)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(3.8)	10.0	4.2
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2561				
	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ระยะยาว		ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ระยะยาว	
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5	(0.8)	0.5	0.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	0.9	0.5	(0.9)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(0.5)	10.0	0.5

24. สำรองตามกฎหมาย

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

25. รายได้ค่านายหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	583,527	823,242
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	48,705	48,864
รวม	632,232	872,106

26. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	190,286	169,265
ที่ปรึกษาทางการเงิน	129,944	173,383
ตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	27,602	21,257
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	14,099	8,758
การให้ยืมหลักทรัพย์	1,054	988
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	75,572	55,788
การจัดการกองทุนรวม	199,208	285,485
ค่านายทะเบียนหลักทรัพย์	101,852	116,418
อื่น ๆ	9,820	6,901
รวม	749,437	838,243

27. ค่าใช้จ่ายอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	38,344	31,708	1,564	3,714
ค่าเช่า	75,162	70,365	22,168	21,582
ค่าภาษีอากร	7,133	9,815	1,689	1,730
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	11,668	13,062	376	371
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	15,573	3,210	15,573	2,931
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	143,242	172,289	23,076	30,476
รวม	291,122	300,449	64,446	60,804

28. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของผู้ถือหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	359,422	434,200	359,422	434,200
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	2,105,656	2,105,656	2,105,656	2,105,656
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.17	0.21	0.17	0.21

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 4 ถึง 8 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท

ในระหว่างปี 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	31	32	7	7

(หน่วย: ล้านบาท)

30. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
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
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2561	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562	210,566	0.10
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562	126,339	0.06
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2562		336,905	0.16

31. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ของกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างปี 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และมีสมาชิกในครอบครัว ที่ใกล้ชิดของกรรมการบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) คือ ผู้ถือหุ้นใหญ่
กองทุนต่าง ๆ ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
กองทุนต่าง ๆ ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ชาเตรียนโฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ ดอท คอม จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซิตีเรียลตี้ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซิตี วิลล่า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ “บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน)”)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
นิติบุคคลอาคารชุดสาทรซิตี้ทาวเวอร์	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท จตุบุตรโฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท พินิสวัสดิ์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เดน มารีน่า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท สุขุมวิท ซิตี้ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันรายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

					(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	2562	2561	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
เงินปันผลรับ	-	-	198,800	300,100	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	-	-	1,727	2,274	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้จากการให้บริการสนับสนุน ทรัพยากรบุคคล*	-	-	240,510	238,593	ตามที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น*	-	-	28,269	28,110	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่านายหน้าจ่าย	-	-	10,060	25,043	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	-	-	81	175	ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมจ่าย	-	-	104	350	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	3,671	3,644	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	49,461	30,153	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
* แสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ					

					(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	2562	2561	
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า	23,055	11,478	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับ	390	273	86	83	ตามอัตราตลาด
เงินปันผลรับ	24,217	7,450	23,860	6,208	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	67,799	68,337	23,934	23,890	ตามที่ราคาระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	2,992	3,646	374	370	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายอื่น	2,190	1,574	622	734	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไปและ ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	6,183	5,969	-	-	ตามอัตราตลาด
รายการธุรกิจกับกรรมการของกลุ่ม บริษัทฯ และสมาชิกใน ครอบครัวที่ใกล้ชิด					
รายได้ค่านายหน้า	1,779	1,919	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	389	844	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
บริษัทย่อย				
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	107,925	105,810
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	35	41
ลูกหนี้อื่น	-	-	169,520	232,181
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	3,298	1,065
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	228	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	15,004	2,458
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	2,765,000	2,055,000

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ				
บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	83,056	105,533	14,465	38,076
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย				
ล่วงหน้า	-	3,374	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	89	5	1	3
เงินมัดจำ	15,066	14,756	6,235	6,002
สินทรัพย์อื่น	391	184	56	142
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	415,000	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย				
ล่วงหน้า	-	2,645	-	-
เจ้าหนี้อื่น	1,376	1,573	849	873

กรรมการของกลุ่มบริษัทและสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย				
ล่วงหน้า	1,724	-	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	629	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	564	17	-	-

บริษัทย่อยมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาทกับธนาคารซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทย่อยไม่ได้เบิกใช้วงเงินดังกล่าว

ในระหว่างปี 2562 เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวม			
		ยอดคงเหลือ			ยอดคงเหลือ
		ณ วันที่	ในระหว่างปี		ณ วันที่
		1 มกราคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2562
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1.40 - 1.90	-	25,855,000	(25,440,000)	415,000

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ยอดคงเหลือ	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ
			ณ วันที่			ณ วันที่
			1 มกราคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2562
เงินกู้ยืมระยะสั้น						
บริษัทย่อย						
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด						
ตัวสัญญาใช้เงิน	1.55 - 2.05	1,905,000	11,795,000	(11,085,000)	2,615,000	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด						
ตัวสัญญาใช้เงิน	1.45 - 1.60	150,000	590,000	(590,000)	150,000	
รวม		2,055,000	12,385,000	(11,675,000)	2,765,000	

เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันข้างต้นไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

ยอดคงเหลือของเงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	26,814	2,901	15,789	-
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	1,240	1,240	1,240	1,240
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	26,582	16,805	18,766	14,918
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเลกาซี	50,000	-	50,000	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอไอเทิร์นฟันด์ 5Y1	82,052	86,221	82,052	86,221
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสโรโบติกส์	30,300	30,300	30,300	30,300
กองทุนรวมบางกอกการ์เด็น	-	761	-	761
กองทุนรวมสารคดีทาวเวอร์	64	64	64	64
กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์	-	4,100	-	4,100
รวม	217,052	142,392	198,211	137,604
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	28,239	29,836	28,422	30,072
สุทธิ	245,291	172,228	226,633	167,676

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายการซื้อและขายหน่วยลงทุนของกองทุนซึ่งบริหารโดยกิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยราคาซื้อขายถือตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนซึ่งเป็นราคาที่คิดกับผู้ลงทุนทั่วไป รายละเอียดมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ซื้อหน่วยลงทุน		ขายหน่วยลงทุน	
	2562	2561	2562	2561
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอไอเทิร์มฟันด์ 5Y1	-	-	5,005	4,992
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสยุโรปแวลู	-	-	-	22,102
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสยุโรป พร็อพเพอร์ตี้	-	-	-	16,109
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเลกาซี	50,000	-	-	-
กองทุนรวมบางกอกการ์เด็น	-	-	873	-
กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์	-	-	6,799	-

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารสำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ผลประโยชน์ระยะสั้น	139,295	156,811	102,523	115,996
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	7,837	9,601	6,052	6,852
รวม	147,132	166,412	108,575	122,848

การค้ำประกันของกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 33.2.1

32. ส่วนได้เสียในกองทุนที่เป็นกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัว

บริษัทย่อยรับหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนให้แก่กองทุนเพื่อการลงทุนจำนวนหนึ่ง ซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว บริษัทย่อยมีส่วนได้เสียในกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัวจากการรับค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการจากกองทุนดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ข้อมูลจากรายงานทางการเงินล่าสุดของกองทุนซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทย่อยซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว แสดงมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมทั้งหมดประมาณ 25,741 ล้านบาท (2561: 24,680 ล้านบาท)

ส่วนได้เสียของบริษัทย่อยในกองทุนดังกล่าวแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
งบแสดงฐานะการเงิน		
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	23	29

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	301	402

ความเสี่ยงจากผลขาดทุนสูงสุดที่บริษัทย่อยอาจจะได้รับมีมูลค่าเท่ากับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับที่แสดงไว้ข้างต้น

33. การระบุพันธและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

33.1 ภาระผูกพัน

- 1) กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคารและยานพาหนะ อายุของสัญญา มีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ปี ถึง 5 ปี และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ดังนี้

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภายใน 1 ปี	74	56	22	15
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	67	34	19	7

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวนภาระผูกพันของกลุ่มบริษัทดังกล่าวข้างต้นเป็นภาระผูกพันตามสัญญาเช่าและสัญญาบริการที่ทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 107 ล้านบาท (2561: 66 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 41 ล้านบาท (2561: 22 ล้านบาท))

- 2) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขาย และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน
- 3) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ เป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ/หรือค่าธรรมเนียมอื่นตามที่ระบุในสัญญา
- 4) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องนำส่งค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์ การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและธุรกิจอื่นที่บริษัทย่อยได้รับอนุญาต โดยจ่ายค่าธรรมเนียมดังกล่าวให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในอัตราที่กำหนดจากการประกอบธุรกิจข้างต้น
- 5) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันในสัญญาฟิวเจอร์สที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 36.1
- 6) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันเนื่องจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 7) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 36.1
- 8) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระในบริษัทสองแห่งจำนวน 0.38 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 1.5 ล้านบาท (2561: 0.51 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 1.5 ล้านบาท)
- 9) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทแห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7.9
- 10) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยมีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 0.6 ล้านบาท (2561: 0.6 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์

33.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

33.2.1 การค้ำประกัน

- 1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งกับธนาคารแห่งหนึ่งในวงเงิน 355 ล้านบาท (2561: 355 ล้านบาท) ซึ่งในจำนวนนี้เป็นวงเงินสินเชื่อร่วมกันจำนวน 300 ล้านบาท (2561: 300 ล้านบาท)
- 2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 1.6 ล้านบาท (2561: 1.8 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.1 ล้านบาท (2561: 0.1 ล้านบาท)) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท

33.2.2 คดีฟ้องร้อง

เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2561 วันที่ 20 มีนาคม 2562 วันที่ 26 เมษายน 2562 และวันที่ 21 พฤษภาคม 2562 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ถูกฟ้องร้องในคดีแพ่งให้ร่วมรับผิดชอบกับนิติบุคคลอื่น ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563 ศาลได้มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องในคดีความหนึ่งของบริษัทย่อยถูกฟ้องร้องเป็นจำนวน 20 ล้านบาท

ส่วนคดีความอื่นขณะนี้อยู่ระหว่างการสืบพยาน ฝ่ายบริหารคาดว่าบริษัทย่อยจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความที่เหลือดังกล่าวโดยถูกเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวนรวม 202 ล้านบาท

34. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

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

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

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทบริหารงานด้านภาษีเงินได้ของทั้งกลุ่มโดยไม่มีการปันส่วนให้แก่แต่ละส่วนงานดำเนินงาน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานนายหน้าซื้อ		ส่วนงาน		ส่วนงาน		ส่วนงาน		ส่วนงาน		ตัดรายการ		งบการเงินรวม	
	ขายหลักทรัพย์และ		วาณิชธนกิจ		จัดการกองทุน		ค้าหลักทรัพย์		ส่วนงานอื่น		ระหว่างกัน			
	สัญญาซื้อขายล่วงหน้า													
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากภายนอก	668	890	289	289	377	462	171	(90)	206	461	-	-	1,711	2,012
รายได้ระหว่างส่วนงาน	10	25	-	-	-	-	-	-	315	330	(325)	(355)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	678	915	289	289	377	462	171	(90)	521	791	(325)	(355)	1,711	2,012
ดอกเบี้ยรับ	-	-	2	2	4	4	28	48	221	237	(51)	(32)	204	259
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	1	1	-	-	14	20	93	106	(51)	(32)	57	95
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	24	190	105	65	82	97	103	(107)	128	297	4	1	446	543
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:														
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้													(87)	(109)
กำไรสำหรับปี													359	434
รายการที่ไม่เป็นตัวเงินอื่นที่มีสาระสำคัญ														
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-	(6)	-	-	-	(85)
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11)

(หน่วย: ล้านบาท)

สินทรัพย์ของส่วนงาน	ส่วนงานนายหน้าซื้อ		ส่วนงาน		ส่วนงาน		ส่วนงาน		ตัดรายการ		งบการเงิน	
	ซื้อขายหลักทรัพย์		ส่วนงาน		จัดการ		ส่วนงานค้า		ส่วนงาน		ตัดรายการ	
	และสัญญาซื้อ		ส่วนงาน		กองทุน		หลักทรัพย์		อื่น		ระหว่างกัน	รวม
	ขายล่วงหน้า		วาณิชธนกิจ		กองทุน		หลักทรัพย์		อื่น		ระหว่างกัน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,206		202		406		1,541		11,004		(8,029)	6,330
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,208		198		371		1,307		10,545		(7,237)	6,392

กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ และลูกค้าส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทเป็นลูกค้าภายในประเทศ

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในประเทศเดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

การจำแนกรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง				
รายได้ค่านายหน้า	632,232	872,106	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	255,547	296,430	-	-
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง				
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	493,890	541,813	-	-
รายได้จากการให้บริการสนับสนุน				
ทรัพยากรบุคคล	-	-	240,510	238,593
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	1,381,669	1,710,349	240,510	238,593

35. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	1,328,551	-	-	1,328,551
ตราสารหนี้	-	600,914	-	600,914
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	59,370	-	-	59,370
ตราสารหนี้	-	254,778	-	254,778
หน่วยลงทุน	-	201,177	6,598	207,775
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	22,127	-	22,127
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	4	-	-	4
สัญญาสิทธิ	-	1,082	-	1,082
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	4,785	-	4,785
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	17,895	-	-	17,895
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด*	2,810,000	649,742	-	3,459,742

* เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดนี้เป็นเงินฝากสถาบันการเงินและตราสารหนี้ในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าจำนวน 3,100 ล้านบาท

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	807,263	-	-	807,263
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	59,370	-	-	59,370
ตราสารหนี้	-	254,778	-	254,778
หน่วยลงทุน	-	201,177	6,598	207,775
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	17,806	-	17,806
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	465	-	465
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	-	149,886	-	149,886
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	335,937	-	335,937

	(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

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	8,172	-	8,172
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	13,765	-	-	13,765
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด*	2,824,000	2,089,145	-	4,913,145

* 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

36. เครื่องมือทางการเงิน

36.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุน ลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน หนี้สินตราสารอนุพันธ์ เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ และลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการประเมินเครดิตของลูกค้านำเมื่อเปิดบัญชี เพื่อใช้ในการพิจารณาวงเงินที่เหมาะสม และทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง การควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ทำได้โดยการพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน และยังมีการกำหนดรายซื้อหลักทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทอนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จินได้ โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานและสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นหลักประกันเพื่อมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์

สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ กลุ่มบริษัทมีการกำหนดเกณฑ์ลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยองค์กรที่มีฐานะการเงินที่มั่นคง และมีอันดับความน่าเชื่อถือที่กลุ่มบริษัทยอมรับได้ ซึ่งถูกจัดอันดับโดยสถาบันการจัดอันดับที่เชื่อถือได้

นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของลูกค้าบุคคลของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อมีรายการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	6,740,207	5,440,062	131,457	151,696
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	227,963	117,240	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,799,249	2,216,270	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	65,019	44,241	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	23,213	19,234	17,806	2,708
เงินลงทุนในตราสารหนี้ในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	1,505,398	2,431,649	404,664	535,140
ลูกหนี้อื่น	134,321	107,780	236,216	239,518

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมระยะสั้น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน									อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่										
มีอัตราดอกเบี้ยปรับ	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด									
ขึ้นลงตาม	ไม่มี			ไม่มี						
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	107	124	-	-	-	-	273	504	0.10 - 0.50	1.0
เงินลงทุน	-	-	375	687	17	137	1,961	3,177	-	100 - 6.66
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	228	228	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,277	-	-	-	-	-	522	1,799	4.86 - 12.00	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	65	65	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	23	23	-	-
ลูกหนี้อื่น	61	-	-	-	-	-	73	134	LIBOR - 1.5	-
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี และบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	211	211	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	406	406	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	15	15	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	23	23	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	256	256	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	152	-	-	-	-	152	-	หมายเหตุ 19

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							อัตรา ลอยตัว	อัตรา คงที่	
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	-	-	-	-	123	126	0.38 - 0.50	-	
เงินลงทุน	-	-	165	87	16	1,439	1,844	-	1.00 - 6.66	
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	18	18	-	-	
ลูกหนี้อื่น	231	-	-	-	-	5	236	1.00 และ	-	
									LIBOR - 1.5	

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	-	-	-	-	123	126	0.38 - 0.50	-
เงินลงทุน	-	-	165	87	16	1,439	1,844	-	1.00 - 6.66
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	18	18	-	-
ลูกหนี้อื่น	231	-	-	-	-	5	236	1.00 และ	-
									LIBOR - 1.5

หนี้สินทางการเงิน

เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	102	102	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	2,765	-	-	-	-	2,765	-	หมายเหตุ 19

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							อัตรา ลอยตัว	อัตรา คงที่	
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม			

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	536	238	14	-	-	360	1,148	0.37 - 0.50	1.25
เงินลงทุน	-	-	357	-	202	1,658	2,318	-	1.00 - 7.25
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัท หลักทรัพย์	-	-	-	-	-	117	117	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,544	-	-	-	-	672	2,216	5.06 - 12.00	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	-	-	-	-	-	44	44	-	-
ค้ำรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	19	19	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	108	108	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-

หนี้สินทางการเงิน

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัท หลักทรัพย์	-	-	-	-	-	159	159	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	506	506	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำ	-	-	-	-	-	16	16	-	-
จ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	22	22	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	303	303	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	549	-	-	-	549	-	หมายเหตุ 19

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่									อัตราดอกเบี้ย	
มีอัตราดอกเบี้ยรับ	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							(ร้อยละต่อปี)		
ขึ้นลงตาม				ไม่มี		ไม่มี		อัตรา		อัตรา
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ดอกเบี้ย	รวม	ลอยตัว	คงที่	
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 19

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ ซึ่งไม่อาจเรียกเงินคืนได้ และเงินลงทุนซึ่งมีการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ตามความผันผวนในตลาด ส่งผลให้จำหน่ายเงินลงทุนไม่ได้ตามที่คาดไว้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทถือเป็นสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูง โดยบริษัททยอยมีอัตราส่วนของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงเกินกว่าร้อยละ 7 ตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนดไว้ และกลุ่มบริษัทมีการจัดเตรียมวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่คาดว่าจะเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	504	-	-	-	-	504
เงินลงทุน	-	375	687	17	2,098	3,177
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	228	-	-	-	228
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	522	-	-	1,277	1,799
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	-	-	-	-	-
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	65	-	-	-	65
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	23	-	-	-	23
ลูกหนี้อื่น	-	134	-	-	-	134
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	211	-	-	-	211
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	406	-	-	-	406
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	15	-	-	-	15
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	23	-	-	-	23
เจ้าหนี้อื่น	-	256	-	-	-	256
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	152	-	-	-	152

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	126	-	-	-	-	126
เงินลงทุน	-	165	87	16	1,576	1,844
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	18	-	-	-	18
ลูกหนี้อื่น	231	5	-	-	-	236
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้อื่น	-	102	-	-	-	102
เงินกู้ยืมระยะสั้น	2,765	-	-	-	-	2,765

(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

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการลงทุนเป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	30.3	9.4	8.3	0.2	30.15	32.45
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.5	0.3	-	-	39.52	41.07
เหรียญฮ่องกง	35.7	34.7	6.5	0.9	3.87	4.14
เยนญี่ปุ่น	55.7	27.4	-	-	0.28	0.29
สวิสฟรังก์	0.5	0.5	-	-	30.95	32.92
ยูโร	2.1	0.4	-	-	33.73	37.13
หยวน	3.8	3.4	-	-	4.31	4.72
วอนเกาหลีใต้	0.7	0.2	-	-	0.03	0.03
ดองเวียดนาม	22.5	10.2	-	-	0.13	0.14

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	19.7	8.6	-	-	30.15	32.45
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.4	0.3	-	-	39.52	41.07
เหรียญฮ่องกง	28.2	33.2	-	-	3.87	4.14
เยนญี่ปุ่น	52.9	18.3	-	-	0.28	0.29
สวิสฟรังก์	0.5	0.5	-	-	30.95	32.92
ยูโร	2.1	0.4	-	-	33.73	37.13
หยวน	3.8	3.2	-	-	4.31	4.72

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯและ บริษัทย่อยซื้อ (ล้าน)	ที่บริษัทฯและ บริษัทย่อยขาย (ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	1,151.6	38.0	30.03 - 31.68 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	เหรียญฮ่องกง	61.8	16.0	3.86 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง
บาท	ยูโร	33.0	1.0	33.55 - 36.32 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เยนญี่ปุ่น	39.9	143.4	0.28 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	10.0	0.3	37.48 - 40.66 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 14.3 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 0.3 ล้านยูโร และ 0.1 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้านี้ได้รวมสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 2.2 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาซึ่งเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯซื้อ	ที่บริษัทฯขาย	ที่บริษัทฯซื้อ (ล้าน)	ที่บริษัทฯขาย (ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	560.8	18.5	30.06 - 31.61 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	30.2	0.9	33.55 - 33.98 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	10.0	0.3	37.48 - 40.66 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ และ 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	43.32 - 43.15 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 17.6 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 2.4 ล้านยูโร 141.8 ล้านเยนญี่ปุ่น และ 0.1 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักร และสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 0.1 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักร

เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าของบริษัทฯ เพื่อกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้าโดยในส่วนนี้ได้รับสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 31.2 ล้านดอลลาร์ 5.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา 0.5 ล้านดอลลาร์ฮ่องกง และ 0.1 ล้านดอลลาร์ยูโร และสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า จำนวน 0.04 ล้านดอลลาร์สหราชอาณาจักร ซึ่งเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	
		(ล้าน)	(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

ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่เป็นภาระผูกพันของบริษัทฯ ดังนี้

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา				
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock				
สถานะซื้อ	6,054	-	-	6,054
สถานะขาย	335,990	6,835	-	342,825
ฟิวเจอร์สของ SET 50				
สถานะขาย	4,694	-	-	4,694
	346,738	6,835	-	353,573

(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

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

ปัจจัยด้านการเมืองและเศรษฐกิจทั้งภายในและภายนอกประเทศมีผลต่อความผันผวนของสถานะตลาดทุน โดยเฉพาะความเสี่ยงต่อการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนในหลักทรัพย์ ดังนั้นการศึกษาข้อมูลและการวิเคราะห์อย่างรอบคอบ ตลอดจนการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสม ย่อมเป็นการลดความเสี่ยงจากการลงทุนได้

36.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน ลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น
- ค) เงินลงทุนในตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด ใบสำคัญแสดงสิทธิ และใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณมูลค่ายุติธรรมตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไป ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดมีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี
- ง) ตราสารอนุพันธ์อื่นแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้แบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

36.3 การกระทบยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมเป็นประจำและมีลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับ 3 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวมและ
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย
	- หน่วยลงทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	27,574
กำไรที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
จากการตีราคา	(23,786)
จากการขาย	2,810
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	6,598

37. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.36:1 (2561: 0.38:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.63:1 (2561: 0.57:1)

38. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 38.1 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยเพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ในอัตรา 3.35 บาทต่อหุ้น เป็นเงินทั้งสิ้น 67 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 30 มีนาคม 2563
- 38.2 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยเพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทย่อยได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตรา 0.16 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 72 ล้านบาท คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีกจำนวน 0.209 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 94 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 1 เมษายน 2563
- 38.3 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2562 จำนวน 0.13 บาทต่อหุ้น ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตรา 0.06 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 126 ล้านบาท คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีกจำนวน 0.07 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 147 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 19 พฤษภาคม 2563

39. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563

สำนักงาน สาขา

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ชื่อสำนักงานสาขา	ที่ตั้ง	หมายเลขโทรศัพท์	หมายเลขโทรสาร
สำนักงานใหญ่	ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ เลขที่ 175 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120	0 2680 1111, 0 2680 1000	0 2285 1901
สำนักงานสาขา เขตกรุงเทพมหานคร และปริมณฑล			
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 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าลาดพร้าว 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 ยูนิค บี 2 เลขที่ 989 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330	0 2670 9999, 0 2263 8499	0 2670 9995-97
* สำนักงานสาขาสยาม ปิดดำเนินการ มีผลตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2562			

ชื่อสำนักงานสาขา	ที่ตั้ง	หมายเลขโทรศัพท์	หมายเลขโทรสาร
สำนักงานสาขา เขตภูมิภาค			
ขอนแก่น	ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาถนนหน้าเมือง) เลขที่ 680/12 ถนนหน้าเมือง ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000	0 4332 2101-04	0 4332 2120 0 4332 2105
จันทบุรี	ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาถนนท่าแฉลบ) เลขที่ 197 ถนนท่าแฉลบ ตำบลตลาด อำเภอเมืองจันทบุรี จังหวัดจันทบุรี 22000	0 3932 2135-38	0 3935 1636
สุราษฎร์ธานี	ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขานนชนเกษม) 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) (สาขานนโพธิ์ศรี) เลขที่ 227 ถนนโพธิ์ศรี ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี 41000	0 4232 6999, 0 4221 1411	0 4232 6995
เชียงราย	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาห้วยแก้วพ่อนมเรียง) เลขที่ 866/18 ถนนทางหลวงหมายเลข 1 ตำบลเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย 57000	0 5371 9583	0 5371 9575
ลำปาง	เลขที่ 219-221 ถนนไฮเวย์-ลำปาง-งาว ตำบลสวนดอก อำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง 52100	0 5420 9471-75	0 5420 9470
พัทธยา	อาคารมุกส์ เรสซิเดนซ์ ชั้น M เลขที่ 222/99 หมู่ที่ 9 ถนนเฉลิมพระเกียรติ (สาย 3) ตำบลหนองปรือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี 20150	0 3841 2400	0 3841 2405
นครสวรรค์	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขานครสวรรค์) เลขที่ 154/1 ถนนสวรรค์วิถี ตำบลปากน้ำโพ อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์ 60000	0 5631 2412	0 5631 2420



บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสาทรซิตี้ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ : 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 2680 1111
Fax : 0 2285 1901

www.asiaplusgroup.co.th