

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



Annual Report 2020
รายงานประจำปี 2563

*Overcoming
the Challenges
for Better
Opportunities*





EXPLORATION BEYOND WEALTH

ค้นหาความมั่งคั่งจากทั่วโลก



สารบัญ

002

สรุปข้อมูลทางการเงิน

010

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ
และผู้บริหาร

025

โครงสร้างรายได้ของบริษัท
และบริษัทย่อย

052

ผู้ถือหุ้น

058

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
สูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
โดยตรงในการควบคุมดูแลการกำ
บัญชี

065

การกำกับดูแลกิจการ

072

การกำกับดูแลการดำเนินงานของ
บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

093

ความรับผิดชอบต่อสังคม

121

รายงานคณะกรรมการบริหาร

125

รายงานคณะกรรมการบริหาร
ความเสี่ยง

003

อัตราส่วนทางการเงิน

020

ภาพรวม
การประกอบธุรกิจ

026

การประกอบธุรกิจ
และภาวะการแข่งขัน ในปี 2563

053

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

059

เลขาธิการบริษัท

065

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

073

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

101

การควบคุมภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง

122

รายงานคณะกรรมการสรรหา

126

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

004

สารจากประธานกรรมการ และ
ประธานกรรมการบริหาร

021

การเปลี่ยนแปลงและ
พัฒนาการที่สำคัญ

044

ปัจจัยความเสี่ยง

054

โครงสร้างการจัดการ

060

คำตอบแทนกรรมการ /
ผู้บริหาร

065

คณะกรรมการชุดย่อย

073

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

103

รายการระหว่างกัน

123

รายงานคณะกรรมการ
พิจารณาคำตอบแทน

127

รายงานความรับผิดชอบของ
คณะกรรมการต่อรายงาน
ทางการเงิน

007

วิสัยทัศน์ / พันธกิจ /
กลยุทธ์องค์กร

022

โครงสร้าง
การถือหุ้นของบริษัท

048

ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น
ของบริษัท และบริษัทย่อย

055

กรรมการบริษัท /
ผู้บริหาร

063

บุคลากร

070

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ
และผู้บริหารระดับสูงสุด

074

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแล
กิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

114

การวิเคราะห์และ
คำอธิบายของฝ่ายจัดการ

124

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแล
กิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

128

งบการเงิน และ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัท ได้ที่เว็บไซต์ www.asiaplusgroup.co.th หรือ
เว็บไซต์สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ www.sec.or.th หรือ เว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ www.set.or.th

สรุปข้อมูลทางการเงิน

(งบการเงินรวม)

ณ วันที่ หรือสำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม

2563

2562

2561

ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)

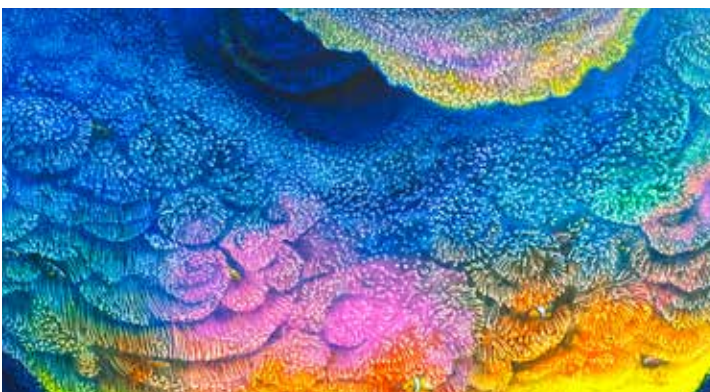
รายได้รวม	2,126.13	1,914.67	2,162.75
ค่าใช้จ่ายรวม	1,607.17	1,468.26	1,619.93
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(0.31)	0.16	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	518.64	446.57	542.82
กำไรสำหรับปี	415.78	359.42	434.20

ข้อมูลงบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)

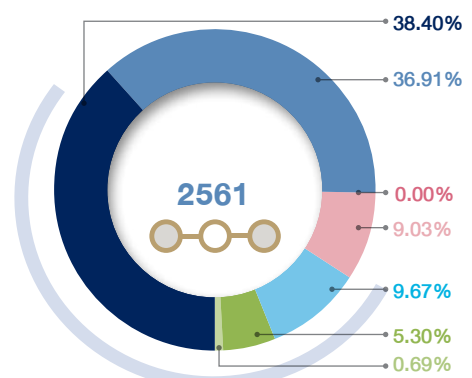
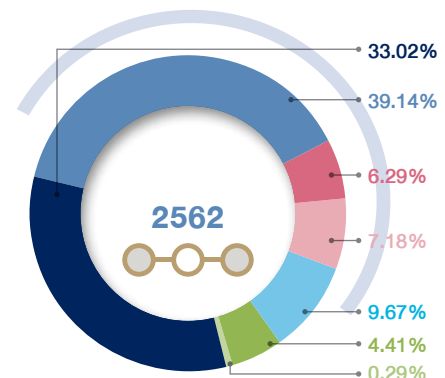
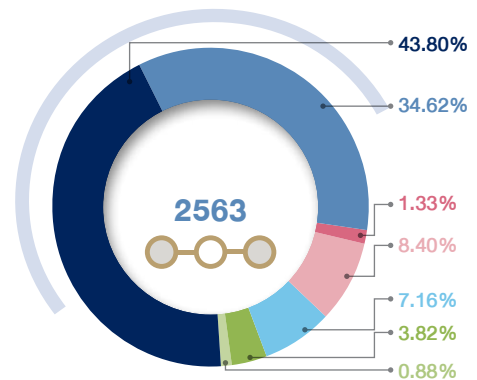
สินทรัพย์รวม	9,379.85	6,330.43	6,391.93
หนี้สินรวม	4,588.66	1,685.25	1,765.87
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,791.19	4,645.18	4,626.06
เงินลงทุน	3,080.66	3,177.43	2,318.48
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	2,454.83	1,277.01	1,544.16

ข้อมูลหุ้น (บาท)

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	2.28	2.21	2.20
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.20	0.17	0.21
เงินปันผลต่อหุ้น	0.18	0.13	0.20



โครงสร้างรายได้



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

อัตราส่วนทางการเงิน

(งบการเงินรวม)

ณ วันที่ หรือสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม



อัตราส่วนทางการเงิน		2563	2562	2561
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	88.52	90.39	88.07
อัตรากำไรสุทธิ	%	19.56	18.77	19.12
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	8.81	7.75	9.18
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	%	8.97	14.01	9.81
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	%	5.29	5.65	4.91
อัตรากำไรสุทธิต่อสินทรัพย์	เท่า	0.27	0.30	0.25
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้	เท่า	2.09	5.66	5.42
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	3.85	8.81	8.28
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องต่อสินทรัพย์รวม	%	40.67	50.66	46.58
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	%	74.74	78.86	71.12
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	เท่า	0.96	0.36	0.38
อัตรากำไรสุทธิต่อส่วนผู้ถือหุ้น	%	91.16	76.16	96.99
อัตราส่วนอื่นๆ				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพ์ต่อสินทรัพย์	%	32.84	50.19	36.27
กำไรต่อหุ้น	บาท	0.20	0.17	0.21

^{1/} ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 27 ซึ่งจะจัดประชุม ในวันที่ 28 เมษายน 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท คิดเป็นเงินรวม 379,018,087.92 บาท และเนื่องจากบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วเมื่อวันที่ 8 กันยายน 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท คิดเป็นเงินรวม 126,339,362.64 บาท ดังนั้น จึงจะจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท เป็นเงิน 252,678,725.28 บาท

โดยบริษัทกำหนดรายชื่อกู้ยืมที่มีสิทธิรับเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 11 มีนาคม 2564 และกำหนดให้มีการจ่ายเงินปันผลในวันที่ 17 พฤษภาคม 2564 เมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 27 แล้ว



สารจากประธานกรรมการและ ประธานกรรมการบริหาร

"ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
ที่ให้ความเชื่อมั่น ไว้วางใจ และสนับสนุนกิจการของกลุ่มบริษัท เอเซีย พลัส ด้วยดีตลอดมา และ
ขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัท เอเซีย พลัส ยังคงมีความตั้งใจ และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์
และบริการ พร้อมทั้ง ดำเนินธุรกิจให้สำเร็จตามแผนกลยุทธ์องค์กรที่บริษัทได้กำหนดไว้
เพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องสืบไป"

ปี 2563 ถือเป็นปีที่ต้องบันทึกและจดจำ เนื่องจากเป็นปีที่มีเหตุการณ์รุนแรงมาก อาจจะมากที่สุด
ในช่วงชีวิตของคนบางรุ่น มีเหตุการณ์ใหญ่และร้ายแรงเกิดขึ้นมากมาย เป็นปีที่มีความท้าทายต่อการลงทุนและ
การประกอบธุรกิจเป็นอย่างมาก ด้วยการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือโรคโควิด-19
(Coronavirus Disease 2019 : COVID-19) ซึ่งได้แพร่กระจายอย่างรวดเร็วและกว้างขวางไปในหลายประเทศ
ทั่วโลก มีผู้ติดเชื้อและเสียชีวิตเป็นจำนวนมาก โดยองค์การอนามัยโลกได้ประกาศให้การระบาดของโรค
ดังกล่าวเป็นภาวะฉุกเฉินทางสาธารณสุขระหว่างประเทศ (Public Health Emergency of International
Concern : PHEIC) ซึ่งถือว่าเป็นวิกฤตการณ์ที่ร้ายแรงและสร้างผลกระทบไปทั่วโลก ส่งผลให้เศรษฐกิจ การค้า
และการท่องเที่ยวซบเซาอย่างมาก โดยในหลายประเทศต้องออกมาตรการเพื่อป้องกันและควบคุมโรค เช่น
การล็อกดาวน์ การปิดประเทศ การสวมหน้ากากอนามัยตลอดเวลา และการเว้นระยะห่างทางสังคม ทำให้เกิด
วิถีการดำเนินชีวิตในรูปแบบใหม่ที่เรียกว่า "นิวนอร์มอล" (New Normal) นอกจากนี้ การระบาดของโรคโควิด-19
อาจจะยังส่งผลกระทบต่อเนื่องไปถึงปี 2564 อย่างยากที่จะหลีกเลี่ยงได้



ภาพรวมของภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2563 มีหลายปัจจัยที่กดดันให้เกิดความผันผวนและชะลอตัว องค์ประกอบหลักคือการระบาดของโรคโควิด-19 โดยถึงแม้ประเทศไทยจะไม่มีการระบาดอย่างหนัก แต่กลับได้รับผลกระทบอย่างรุนแรง จากทั้งปัจจัยภายในประเทศอย่างการควบคุมโรคที่เข้มข้น เป็นผลให้ธุรกิจบางประเภทไม่สามารถดำเนินการได้ตามปกติหรือต้องหยุดดำเนินการไปชั่วคราว และปัจจัยภายนอกประเทศจากเศรษฐกิจโลกที่อ่อนแอ ส่งผลให้ภาคการท่องเที่ยวหยุดชะงัก และภาคการนำเข้า-ส่งออกอ่อนแอ การบินไทยต้องเข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการภายใต้คำสั่งศาลล้มละลาย และผสมผสานความเปลี่ยนแปลงด้วยการนัดชุมนุมเพื่อขับไล่รัฐบาลโดยกลุ่มเยาวชนปลดแอก จุดกระแสให้เกิดการชุมนุมในอีกหลายจังหวัดทั่วประเทศ การลงนามในความตกลงหุ้นส่วนทางเศรษฐกิจระดับภูมิภาคของประเทศกลุ่มเอเชียแปซิฟิก 15 ประเทศ หรืออาร์เซ็ป (Regional Comprehensive Economic Partnership : RCEP) ภายหลังการเจรจายาวนานถึง 8 ปี ซึ่งจะกลายเป็นเขตการค้าเสรีที่ใหญ่ที่สุดในโลก การเลือกตั้งระดับท้องถิ่นสมาชิกองค์การบริหารส่วนจังหวัด ซึ่งเป็นการเลือกตั้งท้องถิ่นครั้งแรกในรอบ 6 ปี

เศรษฐกิจโลกทรุดตัวลงอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ช่วงไตรมาส 2 ของปี 2563 จากการดำเนินมาตรการควบคุมโรคที่เข้มข้นเพื่อต่อสู้กับการระบาดของโรคโควิด-19 ถึงแม้จะเริ่มมีแนวโน้มฟื้นตัวขึ้นบ้าง แต่กลับถูกซ้ำเติมด้วยการระบาดระลอกที่ 2 และ 3 ในไตรมาส 3 และ 4 ทำให้เศรษฐกิจทั่วโลกหดตัวลงในปี 2563 เว้นแต่บางประเทศอย่างสาธารณรัฐประชาชนจีน ที่พอจะเติบโตได้บ้าง แต่ก็ชะลอลงเทียบกับปีก่อน ๆ อย่างชัดเจน จากเหตุการณ์ดังกล่าวเป็นผลให้ธนาคารกลางทั่วโลกต้องดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายผ่านการลดดอกเบี้ยลงต่ำและการเข้าซื้อสินทรัพย์จำนวนมากอย่างไม่เคยเป็นมาก่อน รวมทั้งรัฐบาลทั่วโลกก็ออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านนโยบายการคลังที่เข้มข้นเช่นเดียวกัน เป็นผลให้สามารถบรรเทาผลกระทบจากโรคโควิด-19 ไปได้บ้าง นอกจากนี้ ยังเกิดวิกฤติการณ์ไฟฟ้าในประเทศออสเตรเลีย ซึ่งกินเวลายาวนานหลายเดือน การเลื่อนการแข่งขันกีฬาโอลิมปิกฤดูร้อน “โตเกียว 2020” การประท้วงเพื่อปลุกกระแสการต่อต้านการเหยียดผิว โดยเรียกร้องความเป็นธรรมให้กับคนผิวสี (Black Lives Matter) ซึ่งลุกลามไปในหลายประเทศทั่วโลก การออกกฎหมายของสาธารณรัฐประชาชนจีนว่าด้วยการรักษาความมั่นคงแห่งชาติในเขตปกครองพิเศษฮ่องกง ผลการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐอเมริกา เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2563 โดยนายโจ ไบเดน จากพรรคเดโมแครต ได้เป็นประธานาธิบดีคนที่ 46

สำหรับคำโปรยบนหน้าปก "Overcoming the Challenges for Better Opportunities" กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส มุ่งมั่นเอาชนะความท้าทายเพื่อโอกาสที่ดีกว่า โดยในปี 2563 นับเป็นปีที่ต้องจดจำและท้าทายอย่างยิ่ง จากสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-19 ที่เกิดขึ้นทั่วโลกและส่งผลกระทบทางสังคมและเศรษฐกิจ ครอบคลุมทุกกลุ่มอุตสาหกรรมอย่างไม่เคยเป็นมาก่อน แต่กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ยังคงยืนหยัดอย่างแข็งแกร่ง และกำลังก้าวข้ามผ่านวิกฤติครั้งนี้ เช่นเหตุการณ์วิกฤติต้มยำกุ้ง ในปี 2540 ในอดีตที่ผ่านมา ด้วยภาพรวมของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ได้รักษาความมั่นคงและเติบโตอย่างต่อเนื่อง และบริษัทได้มีผลประกอบการสูงขึ้นกว่าปีก่อนหน้า และเดินทางส่งมอบโอกาสที่ดีทางการลงทุนให้กับลูกค้าอย่างไม่หยุดยั้ง

"Value Beyond Wealth" เป็นปรัชญาการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส มุ่งมั่นที่จะส่งมอบทั้งคุณค่า (Value) ให้กับลูกค้าของบริษัท ซึ่งไม่ใช่แค่เพียงการสร้างมูลค่าทางการลงทุนให้เติบโตอย่างยั่งยืน แต่หมายรวมถึง ความเข้าใจถึงเป้าหมายในชีวิตของลูกค้า ความต้องการที่แตกต่างกันในแต่ละช่วงชีวิต และช่วยให้ลูกค้าบรรลุเป้าหมายนั้น ๆ เช่น เป้าหมายทางการเงินเพื่อครอบครัว หรือเพื่อธุรกิจ ด้วยบริการที่ออกแบบมาโดยเฉพาะแต่ละบุคคล การแสวงหาโอกาสที่ดีจากทั่วโลก และการให้คำแนะนำเพื่อสร้างความยั่งยืนในการส่งต่อความมั่งคั่งจากรุ่นสู่รุ่น

"Responsibility Beyond Growth" บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะบริษัทแม่ของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล และคำนึงถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของลูกค้า ผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางธุรกิจ รวมทั้งพนักงาน โดยมีปรัชญาในการดำเนินธุรกิจที่ยึดมั่นเรื่องการสร้าง ความยั่งยืนทางธุรกิจและการลงทุนให้กับตลาดทุนมาโดยตลอด โดยในปี 2563 บริษัทได้รับการปรับอันดับด้าน Corporate Governance จาก 4 ดาว เป็น 5 ดาว จากการจัดอันดับของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งพิจารณาจากการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย อีกทั้ง การปรับบทบาทและภาวะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับดูแลด้านสิ่งแวดล้อมและบุคลากร

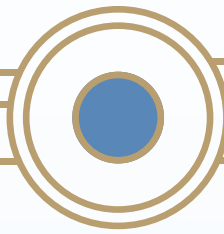
ท้ายที่สุดนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่ให้ความเชื่อมั่นไว้วางใจ และสนับสนุนกิจการของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ด้วยดีตลอดมาและขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ยังคงมีความตั้งใจ และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ พร้อมทั้ง ดำเนินธุรกิจให้สำเร็จตามแผนกลยุทธ์องค์กรที่บริษัทได้กำหนดไว้ เพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องสืบไป



นายชาลี ไสภณพนิช
ประธานกรรมการ



นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร



STRENGTH and SUSTAINABILITY



บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำด้านนวัตกรรมการลงทุนที่หลากหลาย และมีศักยภาพที่โดดเด่น ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์

พันธกิจ

1. กระจายฐานการลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ ให้มีความสมดุล และยั่งยืน
2. เป็นศูนย์กลางของความเป็นเลิศด้านความรู้ และความเข้าใจในพัฒนาการใหม่ๆ ทางการเงิน เพื่อกระจายไปสู่บริษัทในเครือ ลูกค้า และประชาชน
3. สร้างองค์กรให้มีระบบการบริหารจัดการองค์ความรู้และข้อมูลขององค์กร ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
4. สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยการใช้คุณค่าองค์กรในการเชื่อมโยงเป้าหมายของบริษัทกับบุคลากรในองค์กร
5. ปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงและการแข่งขัน



วิสัยทัศน์ และ



พันธกิจ

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

วิสัยทัศน์

“เป็นผู้นำในการให้บริการธุรกิจการเงินครบวงจร ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์”

พันธกิจ

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

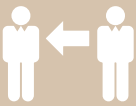
คุณค่า องค์กร



G

มีธรรมาภิบาล

เราเชื่อ และสนับสนุนการกระทำ และเจตนาที่สุจริต ซื่อตรง ด้วยการบริหารงานอย่างมีธรรมาภิบาล และโปร่งใส เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ในระยะยาว ความไว้วางใจ และความน่าเชื่อถือกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง



R

มุ่งมั่นตอบสนอง

เราร่วมมือร่วมใจทำงานเป็นทีม เพื่อความสำเร็จขององค์กร ด้วยการมุ่งมั่นตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง



A

ร่วมรับผิดชอบ

เรารับผิดชอบต่อร่วมกันในฐานะทีมเดียวกันและเป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มธุรกิจของ เอเชีย พลัส



C

สร้างสรรค์

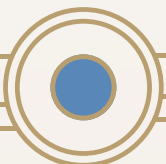
เราพัฒนาความสามารถทางธุรกิจของเรา โดยประยุกต์ และต่อยอดองค์ความรู้ต่าง ๆ สำหรับกลุ่มธุรกิจ เอเชีย พลัส



E

กระตือรือร้น

เรามุ่งมั่นและทำงานเชิงรุก เรามีแรงจูงใจ และมุ่งมั่นในการผลักดันตัวเอง และทีมให้บรรลุตามเป้าหมาย





กลยุทธ์ องค์กร

บริษัทกำหนดกลยุทธ์หลักในการขับเคลื่อนองค์กรในระยะ 3 ปี เพื่อกำหนดจุดมุ่งหมาย และทิศทางขององค์กรสำหรับช่วงปี 2564 - 2566 ไว้เพื่อใช้เป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานในองค์กรดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้ ดังนี้



Product & Value

การพัฒนาผลิตภัณฑ์และการบริการให้มีความหลากหลาย และส่งมอบคุณค่าที่สร้างความพึงพอใจในระดับที่สูงสุด



Process & Customer Experience

การนำเอาเทคโนโลยีเข้ามาพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงาน และการบริการ เพื่อมุ่งสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง



Brand & Perception

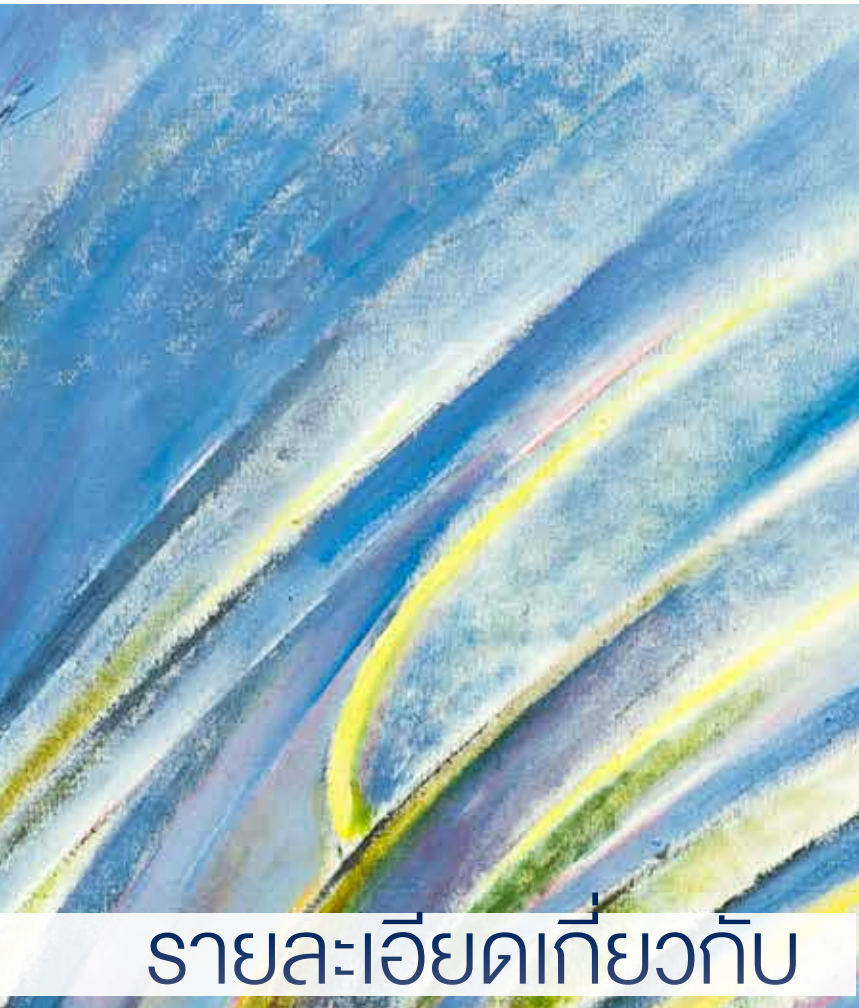
การสร้างแบรนด์ให้โดดเด่น และเป็นที่ยอมรับ ผ่านทางทุกช่องทางที่สอดคล้องกับกลุ่มเป้าหมายของบริษัท



People & Innovation

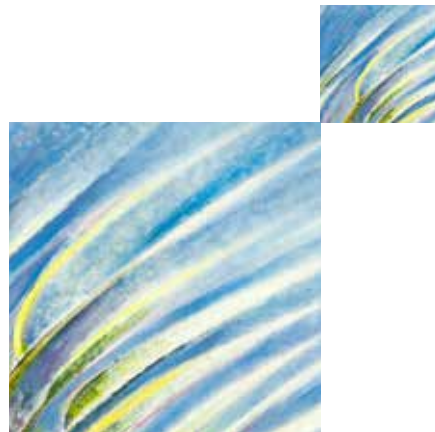
การพัฒนาศักยภาพของบุคลากร โดยมุ่งเน้นการพัฒนาความรู้ในด้านผลิตภัณฑ์ทางการเงิน ความเข้าใจลูกค้า และความรู้ในด้านดิจิทัล





รายละเอียดเกี่ยวกับ

กรรมการและผู้บริหาร





**นายชาลี
ไสกณพนิช**

ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) และ
กรรมการสรรหา



**นายก้องเกียรติ
โอกาสองการ**

ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) และ
กรรมการสรรหา

อายุ: 59 ปี

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 2563:

8,391,463 หุ้น (0.40%)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 1 บริษัท
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 47 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 อาเซียคลั่งสินค้า 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 ซีทีเรียลตี้ จำกัด

อายุ: 64 ปี

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 2563:

11,035,881 หุ้น (0.52%)

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 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ฟิเดลิตี แมเนจเม้นต์ จำกัด
- 2550 - 2554 อนุกรรมการ คณะอนุกรรมการสรรหาบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2548 - 2551 ประธานสภาธุรกิจตลาดทุนไทย
- 2547 - 2551 นายกสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- 2547 - 2550 ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย



**นายไมเคิล
เดวิด โรเบิร์ตส**

กรรมการอิสระ-
กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และ-
กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 73 ปี

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 2563:

- 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

- 2543 - ปัจจุบัน Director, Aberdeen Standard Investments Ltd.
- 2543 - 2548 Securities and Futures Commission Compensation Committee
- 2540 - 2542 Council Member of Hong Kong Stock Exchange



**นายวิรัช
อภิเมธีรุ่ง**

กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง และ
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

อายุ: 77 ปี

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 2563:

203,112 หุ้น (0.01%)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 5 บริษัท
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2563 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการสรรหา
- 2563 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง

2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

2553 - 2563 กรรมการสรรหา

บริษัทย่อย

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

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

กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อลิอันซ์ อยุธยา ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)
- 2546 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2531 - ปัจจุบัน ประธาน บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอลโซซิเอตส์ จำกัด
- 2546 - 2559 ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส เรตติ้ง จำกัด
- 2536 - 2560 กรรมการ บริษัท สุภาลัย พรอพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด



**นายโสภณ
บุญยรัตพันธุ์**

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาคุณค่าตอบแทน
กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ
กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

อายุ: 58 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 20 พฤษภาคม 2542

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- บข.ม. มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บข.บ. (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส (Fellow Member) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) รุ่นที่ 15 ปี 2563 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 2563:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 3 บริษัท
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 13 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย ฟลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 2556 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหา
- 2546 - ปัจจุบัน กรรมการพิจารณาคุณค่าตอบแทน
- 2542 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

บริษัทย่อย

- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท ฟลัส จำกัด
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย ฟลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ บริษัท เอสวีโอ จำกัด (มหาชน)
- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท คอปเปอร์ ไวรด์ จำกัด (มหาชน)
- 2543 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด
- 2542 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บริษัท วีเนท แคปปิตอล จำกัด
- 2543 - 2559 กรรมการ และนายกสมาคมไทยผู้ประกอบการธุรกิจเงินร่วมลงทุน



**นายชินตกร
ชาญชัยณรงค์**

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง และ
กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

อายุ: 57 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 23 กันยายน 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า Purdue University, USA
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า Purdue University, USA
- Chartered Financial Analyst (CFA) CFA Institute, USA
- หลักสูตร Advanced Management Program (AMP) รุ่นที่ 185 ปี 2556 Harvard Business School, Harvard University, USA
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 2 ปี 2549 สถาบันวิทยากรตลาดหุ้น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 52 ปี 2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2563:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 4 บริษัท
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย ฟลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- ก.ย. 2563 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา และกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทย่อย

- ก.ย. 2563 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย ฟลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ บริษัท นอร์เทิส รีบอร์ จำกัด (มหาชน)
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท สตราทีจิก พร็อพเพอร์ตี้ อินเวสต์เม้นต์ จำกัด
- 2559 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มบริษัทเซ็นทรัลกรุ๊ป
- 2557 - 2558 รองผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2549 - 2557 ผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
- 2549 - 2554 ผู้ช่วยผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2547 - 2548 ที่ปรึกษา ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ



**นางนิตรา
โสภณพนิช**

กรรมการ กรรมการกำกับดูแลกิจการและ
ความรับผิดชอบต่อสังคม และ
ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร



**นายพิช
สุระจรัส**

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) และ
กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 55 ปี

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 2563:

3,259,902 หุ้น (0.15%)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 1 บริษัท
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 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 ในพระราชูปถัมภ์
ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร โรงเรียนศรีสังวาลย์
ของมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์
ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ ศูนย์บริการคนพิการ
ของมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์
ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2546 - ปัจจุบัน กรรมการ และเหรัญญิก
มูลนิธิหอศิลปวัฒนธรรมนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ
มูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์
ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2543 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท บางกอก เอ็มยูเอฟจี จำกัด
- 2542 - ปัจจุบัน อุปนายก และเหรัญญิก
สมาคมสตรีภาคพื้นแปซิฟิกและเอเชียอาคเนย์
แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ (สปอท)

อายุ: 62 ปี

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 2563:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 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) และ
กรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด
(บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -



**นายพิทยนต์
อิศวินิก**

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน



**นายสาธิต
ชาญชวนกุล***

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
และกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

อายุ: 51 ปี
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 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2563:
- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
- 2555 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) 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 ผู้อำนวยการฝ่ายกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์ และวางแผน ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2546 - 2549 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และวางแผน ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2539 - 2546 รองผู้อำนวยการฝ่ายการบริหารการเงิน ธนาคารซีทีบีแบงก์ สาขากรุงเทพ
- 2534 - 2536 ผู้ตรวจสอบบัญชี สำนักงาน เคพีเอ็มจี

อายุ: 72 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 27 พฤษภาคม 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.Sc., Textile Technology, University of Leeds, UK
- พณ.ม. (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- วศ.บ. อุตสาหกรรมโรงงาน 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
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาคีรัฐร่วมกับเอกชน (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 10 สิงหาคม 2563 :
- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ (ข้อมูล ณ วันที่ 10 สิงหาคม 2563)

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 4 บริษัท
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2563 - ส.ค.2563 กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 2556 - ส.ค.2563 กรรมการบริหารความเสี่ยง
- 2553 - ส.ค.2563 ประธานคณะกรรมการสรรหา
- 2547 - ส.ค.2563 กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

บริษัทย่อย

- 2557 - ส.ค.2563 กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฝ้าย จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เอส เอ็น ซี ฟอว์เมอร์ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ลิลลี่ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - 2559 กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

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

*นายสาธิต ชาญชวนกุล ลาออกจากกรรมการเป็นกรรมการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2563



รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร

นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเวชอุป

รองกรรมการผู้อำนวยการ

อายุ: 59 ปี

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 2563:

- 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 องค์ไพบูลย์

รองกรรมการผู้อำนวยการ

อายุ: 52 ปี

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 2563:

- 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

2537 - 2542 ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ

1. สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 นับรวมหุ้นสามัญที่ถือโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย
2. ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ หรือผู้บริหาร
 - นายชาลี โสภณพนิช (ประธานกรรมการ) เป็นน้องชายของสามี นางฉันทิรา 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 นายชาลี โสภณพนิช นายพัชร สุระจรัส นายเพียนท์ อัครนิก นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเวชอุป และนายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์ โดยผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ได้แก่ นายเพียนท์ อัครนิก



รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

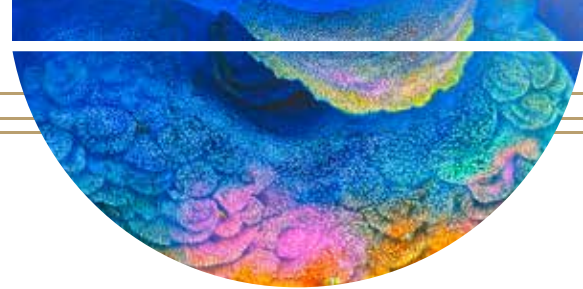
กรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก มีจำนวน 9 คน โดยมีรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้น / กรรมการ บริษัท
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
3. นายวิรัช อภิเมธีอารัง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
5. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
6. นายชนิตร์ ขาญชัยณรงค์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	23 กันยายน 2563
7. นางฉนิทรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	20 มิถุนายน 2557
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
9. นายรัชต์ โสคติย์	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	1 กรกฎาคม 2562

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





รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ



**นายริชต์
โสดสกิจย์**

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

อายุ: 49 ปี

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 2563:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

2562 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

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

2555 - 2556 ผู้อำนวยการอาวุโส

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บริษัทในกลุ่ม)

2556 - 2562 กรรมการผู้จัดการ

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร

นายเกิดศักดิ์ ทวีธีระธรรม

รองกรรมการผู้อำนวยการ

อายุ: 54 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: 24 มกราคม 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- พานิชย์ศาสตร์บัณฑิต (การเงินการธนาคาร) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- เศรษฐศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- Certified Investment and Securities Analyst Program Level II (CISA Level II), สถาบันพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ณ 31 ธันวาคม 2563:

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

2563 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานวิจัย

2558 - 2563 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานวิจัย

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

2557 - 2558 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานวิจัย

2551 - 2556 ผู้อำนวยการอาวุโส

2548 - 2551 ผู้อำนวยการ

2545 - 2548 รองผู้อำนวยการ

หมายเหตุ

1. สัดส่วนการถือหุ้นหลักทรัพย์ในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2563 ของกรรมการ และผู้บริหารนับรวมหุ้นสามัญที่ถือโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย
2. ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ หรือผู้บริหาร
 - นายชาลี โสภณพนิช (ประธานกรรมการ) เป็นน้องชายของสามี นางฉันทิรา 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 หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กค.17/2551) ได้แก่ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายชาลี โสภณพนิช นายพัชร สุระจรัส นายรัชต์ โสดสกิจย์ และ นายเทิดศักดิ์ ทวีธีระธรรม โดยผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ได้แก่ นายพิทยนต์ อัครวนิก ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏที่หน้า 15



รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ 31 ธันวาคม 2562	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ 31 ธันวาคม 2563	จำนวนหุ้น ที่เปลี่ยนแปลง ในปี 2563 เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ในปี 2563 (%)
1 นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	8,391,463	8,391,463	-	0.399%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2 นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	556,981	11,035,881	10,478,900	0.524%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3 นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4 นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความรับผิดชอบต่อสังคม	203,112	203,112	-	0.010%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5 นายโสภณ บุญยรัตน์พันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความรับผิดชอบต่อสังคม	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6 นายชนิตร์ ชามุขชัยณรงค์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความรับผิดชอบต่อสังคม	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7 นางฉินทิรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความรับผิดชอบต่อสังคม	759,902	759,902	-	0.036%
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		2,500,000	2,500,000	-	0.119%
8 นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร และ กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
9 นายพิทเอนท์ อัครนิม	กรรมการบริหาร และ ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
ผู้บริหาร					
1 นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทชะรูป	รองกรรมการผู้อำนวยการ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2 นายจิรศักดิ์ องค์กร์ไพบูลย์	รองกรรมการผู้อำนวยการ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-



ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จดทะเบียนตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2517 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 10 ล้านบาท ในชื่อ “บริษัท เอเชียค้าหุ้น จำกัด” ต่อมาได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย จำกัด” ในเดือนธันวาคม 2522 และในปีเดียวกันนี้ บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 10 ล้านบาท เป็น 1,000 ล้านบาท บริษัทได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อนุมัติให้รับเข้าเป็นบริษัทสมาชิกหมายเลข 8 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2530 และต่อมาวันที่ 9 ธันวาคม 2531 กระทรวงการคลังได้สั่งรับหุ้นสามัญของบริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดให้หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2531 เป็นต้นมา

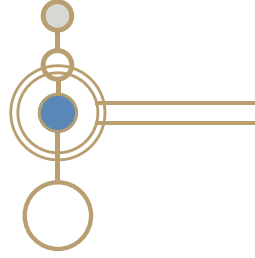
บริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน ในปี 2537 และได้แก้ไขทุนจดทะเบียนเป็น 2,000 ล้านบาท โดยมีทุนที่เรียกชำระแล้ว 1,300 ล้านบาท บริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่ออีกครั้งเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เอบีเอ็นแอมโร เอเชีย จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2541 หลังจากที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ABN AMRO ASIA ซึ่งมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 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) โดยการแลกหุ้นนี้ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นในเดือนเมษายน 2547 การควบรวมกิจการของทั้งสองบริษัทนับเป็นการรวมจุดแข็งด้านธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ เอบีเอ็นแอมโร เอเชีย จำกัด (มหาชน) ที่มีจุดเด่นด้านฐานลูกค้าขนาดใหญ่ และเครือข่ายสาขาทั่วประเทศผนวกเข้ากับความรู้ด้านธุรกิจสถาบัน และจุดแข็งด้านวณิชธนกิจของ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) เข้าด้วยกัน

เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีบริการครบวงจรขนาดใหญ่ สามารถตอบสนองความต้องการอันหลากหลายของนักลงทุนได้เป็นอย่างดี โดยอยู่ภายใต้ชื่อ “บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)”

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

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



การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ และการบริหารงานในรอบระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2561 ถึง ปี 2563 สรุปได้ดังนี้

2561

- บริษัทเข้าซื้อหุ้นสามัญของ Cyber VC Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งใหม่ในประเทศสิงคโปร์ จำนวน 1,143,950 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13.92 ของทุนชำระแล้วทั้งหมด โดย Cyber VC Pte. Ltd. ประกอบธุรกิจด้านการลงทุนซึ่งมีการลงทุนในบริษัท Start up จากประเทศอิสราเอล ที่ประกอบธุรกิจด้านการสร้างความปลอดภัยและปกป้องระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศ (Cyber Security)

2562

- บริษัทเข้าซื้อหุ้นสามัญของ Alpha Digital Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งใหม่ในประเทศสิงคโปร์ จำนวน 750,000 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนชำระแล้วทั้งหมด โดย Alpha Digital Pte. Ltd. ประกอบธุรกิจด้านการลงทุนในกิจการการให้สินเชื่อผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ปัจจุบันบริษัทเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นเป็นร้อยละ 25.16 ของทุนชำระแล้ว

2563

- นายสาธิต ขาญเชาวน์กุล ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท เนื่องจากมีภารกิจอื่น ทำให้ไม่สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้อย่างเต็มที่ โดยการลาออกมีผลตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2563 มีมติแต่งตั้ง นายชินตโร ขาญชัยณรงค์ เข้าเป็นกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 23 กันยายน 2563 เป็นต้นไป และให้อยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่แทนแทน (นายสาธิต ขาญเชาวน์กุล)
- บริษัทได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2563 อยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (5 ดาว) ซึ่งถือเป็นปีแรกที่บริษัทได้รับคะแนนอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” เป็นการตอกย้ำว่าบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด

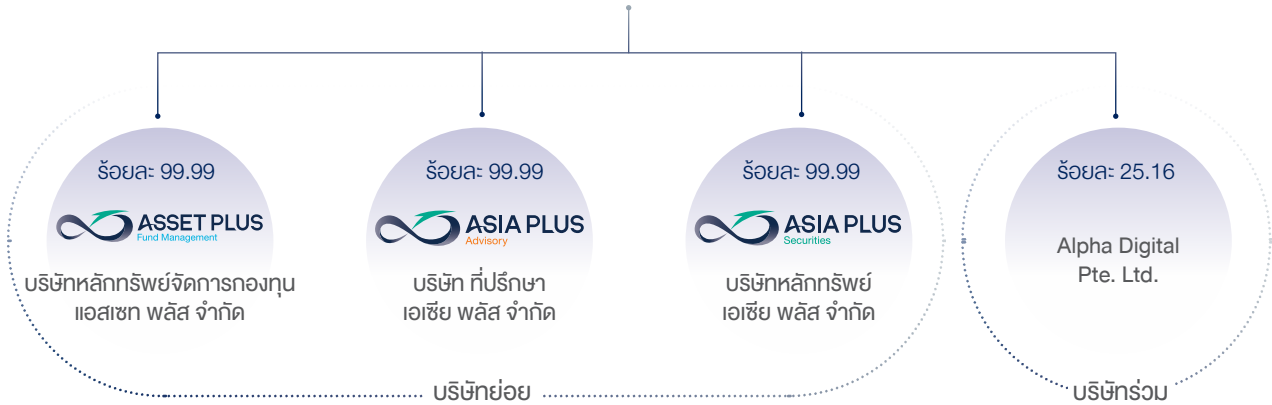




โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)



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”) จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 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 หลังจากที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจทุกประเภท 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 ซึ่งครอบคลุมถึงการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์แก่ประชาชนทั่วไป การนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ การเตรียมคำแนะนำซื้อขายหลักทรัพย์ และการเป็นที่ปรึกษาในการเข้าทำรายการประเภทต่าง ๆ ของบริษัทจดทะเบียน และเมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560 บล.เอเชีย พลัส ได้ผ่านการตรวจสอบคุณสมบัติการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และได้ประกาศขอบริษัทไว้ในบัญชีรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

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

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

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

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

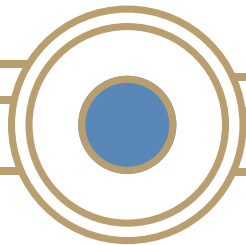
3. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (“บลจ.แอสเซท พลัส”)

เริ่มดำเนินธุรกิจในเดือนตุลาคม 2547 ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว และมีบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ร้อยละ 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



การประกอบธุรกิจ
ในปี 2563 และ
ภาวะการแข่งขัน



โครงสร้างรายได้ของ บริษัทและบริษัทย่อย

รายได้	ดำเนินการ โดย	% การถือหุ้น ของบริษัท	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. ค่านายหน้า								
- จากการซื้อขายหลักทรัพย์	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	874.18	41.12	583.53	30.48	823.24	36.25
- จากการซื้อขายอนุพันธ์	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	57.00	2.68	48.70	2.54	48.86	2.15
- อื่น ๆ	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	-	-	-	-	-	-
รวม			931.18	43.80	632.23	33.02	872.10	40.32
2. ค่าธรรมเนียมและบริการ	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 1	99.99%	437.56	20.58	376.63	19.67	457.69	21.16
	บริษัทย่อย 2	99.99%	69.02	3.25	101.24	5.29	103.06	4.77
	บริษัทย่อย 3	99.99%	229.41	10.79	271.57	14.18	277.49	12.83
รวม			735.99	34.62	749.44	39.14	838.24	38.76
3. กำไรจากและผลตอบแทน จากเครื่องมือทางการเงิน	บริษัท		157.55	7.41	174.19	9.10	18.94	0.88
	บริษัทย่อย 3	99.99%	87.88	4.13	157.23	8.21	158.61	7.33
รวม			245.43	11.54	331.42	17.31	177.55	8.21
4. รายได้ดอกเบี้ย	บริษัท		28.05	1.32	28.87	1.51	48.18	2.23
	บริษัทย่อย 1	99.99%	0.89	0.04	1.49	0.08	1.56	0.07
	บริษัทย่อย 2	99.99%	0.27	0.01	0.73	0.04	0.55	0.03
	บริษัทย่อย 3	99.99%	165.67	7.79	165.00	8.62	208.94	9.66
รวม			194.88	9.17	196.09	10.24	259.23	11.99
5. รายได้อื่น	บริษัท		12.74	0.60	1.07	0.06	3.33	0.15
	บริษัทย่อย 1	99.99%	0.22	0.01	0.28	0.01	0.25	0.01
	บริษัทย่อย 2	99.99%	0.28	0.01	0.28	0.01	0.29	0.01
	บริษัทย่อย 3	99.99%	5.40	0.25	3.86	0.20	11.75	0.54
รวม			18.64	0.88	5.49	0.28	15.62	0.72
รวมรายได้			2,126.12	100.00	1,914.67	100.00	2,162.74	100.00

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

บริษัทย่อย 1 หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

บริษัทย่อย 2 หมายถึง บริษัท ทีปรีกษา เอเชีย พลัส จำกัด

บริษัทย่อย 3 หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

การประกอบธุรกิจ และภาวะการแข่งขัน

1. ธุรกิจของบริษัท

ภายหลังจากการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จากบริษัทหลักทรัพย์ มาเป็น บริษัทโฮลดิ้งส์ที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะการลงทุนเป็นหลัก โดยมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ หน่วยลงทุน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยบริษัทมีการกระจายการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยงและเพิ่มโอกาสในการสร้างผลตอบแทนในการลงทุน ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายจัดสรรสัดส่วนการลงทุนทั้งในระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว ขึ้นอยู่กับความเหมาะสม ผลตอบแทน และสภาพคล่อง ภายใต้การบริหารความเสี่ยงที่ดี เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

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

ปัจจุบันบริษัทมีบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก คือ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) ซึ่งประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และมีบริษัทย่อย อีก 2 บริษัท ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (“บลจ.แอสเซท พลัส”) ซึ่งประกอบธุรกิจด้านการจัดการกองทุน และบริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (“ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส”) ที่ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน 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 หรือ ตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทั้งที่เป็นรายบุคคลและสถาบัน โดยมีสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขา ที่ให้บริการแก่นักลงทุนทั้งในเขตกรุงเทพมหานครและเขตภูมิภาค รวมทั้งสิ้น 17 สาขา

นักลงทุนสามารถเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัท ได้ 2 ช่องทาง คือ

1. ผ่านระบบออนไลน์ ที่ www.asiaplus.co.th

2. ผ่านเจ้าหน้าที่การตลาด โดยการเปิดบัญชีผ่านเจ้าหน้าที่การตลาดนี้ สามารถเปิดได้ทั้งการซื้อ-ขายหลักทรัพย์ไทย และหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Global Trading)

การส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ทั้งไทย และต่างประเทศ สามารถทำได้ 2 ช่องทาง คือ

1. ส่งคำสั่งด้วยตัวเองผ่านระบบออนไลน์โดยการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ไทยสามารถส่งผ่านแอปพลิเคชัน 2 ระบบ คือ SETTRADE และ E-Fin สำหรับหลักทรัพย์ต่างประเทศนั้นสามารถส่งผ่านระบบ Global Invest

2. ส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านเจ้าหน้าที่การตลาด โดยผ่านทางโทรศัพท์ หรือ อีเมล หรือ โน้ตแอปพลิเคชัน



ข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามประเภทลูกค้า ประเภทบัญชี และช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์	2563	2562	2561
ตลาดหลักทรัพย์ ฯ และตลาด เอ็ม เอ ไอ (ล้านบาท)	14,914,329.75	11,220,825.43	12,395,247.45
บริษัท (ล้านบาท)	683,515.43	383,525.03	567,196.15
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (%)	2.29%	1.71%	2.29%
แยกตามประเภทลูกค้า (%)			
- ลูกค้าสถาบัน	4.28%	5.95%	6.44%
- ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	92.66%	91.90%	91.36%
- ลูกค้าต่างประเทศ	3.07%	2.15%	2.20%
แยกตามประเภทบัญชี (%)			
- บัญชีเงินสด	65.28%	76.11%	72.24%
- บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	34.72%	23.89%	27.76%
แยกตามช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขาย (%)			
- ผ่านผู้แนะนำการลงทุน	26.22%	37.91%	39.75%
- ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	73.78%	62.09%	60.25%

หมายเหตุ : มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ และข้อมูลแยกประเภทต่าง ๆ ข้างต้น ไม่นับรวมการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท

บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ สำหรับปี 2563 จำนวน 931 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 44 ของรายได้รวมของบริษัท เปรียบเทียบกับรายได้ของปี 2562 และปี 2561 ซึ่งมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จำนวน 632 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 33 และ 872 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 38 ตามลำดับ

บริษัทมีทีมงานด้านการตลาด และด้านการวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีคุณภาพและมีประสบการณ์ พร้อมให้คำปรึกษากับนักลงทุนทั้งทางด้านปัจจัยพื้นฐานและปัจจัยทางเทคนิค โดยเมื่อเดือน มกราคม 2564 ฝ่ายวิจัยของบริษัทได้รับรางวัลจากสมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน (IAA) ถึง 6 รางวัล ซึ่งเป็นสิ่งที่ยืนยันถึงคุณภาพงานวิจัยของบริษัท ได้แก่

1. รางวัล ทีมวิเคราะห์หุ้นปัจจัยพื้นฐาน ที่ Cover หุ้นสูงสุด
2. รางวัล นักวิเคราะห์ยอดเยี่ยม ประเภท กลยุทธ์ทางปัจจัยพื้นฐาน ประเภทนักลงทุนรายสถาบัน
3. รางวัล นักวิเคราะห์ผู้มีผลงาน Outstanding ในหมวด นักวิเคราะห์หุ้นพันธบัตร
4. รางวัล นักวิเคราะห์ผู้มีผลงาน Outstanding ในหมวด นักวิเคราะห์กลุ่มพลังงานและปิโตรเคมี ประเภทนักลงทุนรายบุคคล
5. รางวัล นักวิเคราะห์ผู้มีผลงาน Outstanding ในหมวด นักวิเคราะห์กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร ประเภทนักลงทุนรายบุคคล
6. รางวัล นักวิเคราะห์ผู้มีผลงาน Outstanding ในหมวด นักวิเคราะห์กลุ่มบริการ ประเภทนักลงทุนรายบุคคล

นอกเหนือจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แล้ว บริษัทยังมีผลิตภัณฑ์ทางการเงินอีกหลากหลายประเภท 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 อาจจะถูกเรียกให้วางหลักประกันเพิ่มเพื่อให้อัตราความเสี่ยง ดังนั้น การลงทุนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จึงเหมาะกับนักลงทุนที่รับความเสี่ยงได้สูงเท่านั้น

บริษัทมีแผนงานที่จะให้ความรู้แก่ผู้ลงทุน รวมถึงพัฒนาเครื่องมือ และบทวิจัยเพื่อจะช่วยให้ผู้ลงทุนสามารถใช้สัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3) ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจด้านการค้าหลักทรัพย์ โดยการคัดเลือกตัวแลกเงินทั้งในตลาดแรกและตลาดรอง เพื่อเสนอขายให้กับลูกค้าผู้สนใจลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งเป็นอีกทางเลือกหนึ่งของนักลงทุนที่ผลตอบแทนสม่ำเสมอ ซึ่งธุรกิจดังกล่าวนี้มีความสำคัญกับบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

4) ธุรกิจวาณิชธนกิจ

บริษัทเป็นหนึ่งในผู้นำในการให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจ โดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในสายงาน เพื่อให้บริการที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง ทำให้เป็นที่ยอมรับ และได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งบริษัทเอกชนและองค์กรของรัฐ รวมถึงการได้รับรางวัลสำคัญ ๆ หลายรายการจากหน่วยงานภายนอก ซึ่งถือเป็นเครื่องยืนยันคุณภาพของงานบริการวาณิชธนกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

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

4.1 การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisory Service)

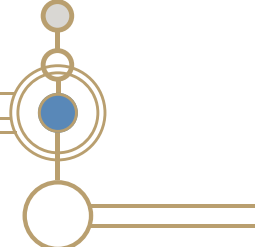
การให้บริการงานที่ปรึกษาทางการเงินครอบคลุมการให้คำปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ ฯ แก่บริษัททั่วไป บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ รวมถึงหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ โดยมุ่งเน้นการให้บริการโดยทีมงานที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านการให้คำปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจาก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

- การออกและเสนอขายหลักทรัพย์
- การควบรวมกิจการ และการซื้อขายกิจการ
- ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
- การปรับโครงสร้างหนี้และฟื้นฟูกิจการ
- ที่ปรึกษาทางการเงินทั่วไป

ในปี 2563 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส เป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้กับบริษัทที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ฯ แล้ว จำนวน 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท ไมโครลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ไซมิส แอสเสท จำกัด (มหาชน) และที่อยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ อีกหลายบริษัท

นอกจากงานบริการที่ปรึกษาในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ แล้ว ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ยังมุ่งเน้นการให้บริการทางด้านการเป็นที่ปรึกษาในการควบรวมและซื้อกิจการ การออกและเสนอขายหุ้นหรือใบสำคัญแสดงสิทธิ และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ โดยในปี 2563 งานด้านที่ปรึกษาทางการเงินให้กับบริษัทจดทะเบียนของที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ได้แก่ การประเมินมูลค่ากิจการของบริษัทจดทะเบียน และ/หรือ บริษัทย่อย เช่น การประเมินมูลค่ากิจการของบริษัทย่อยของบริษัท เอ็ม พิคเจอร์ส เอ็นเตอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน) การให้ความเห็นในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินอิสระต่อผู้ถือหุ้นรายย่อย เช่น ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าซื้อธุรกิจในประเทศจีนของ บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) และการประเมินมูลค่าและทำข้อเสนอซื้อหุ้นบริษัทจดทะเบียน มูลค่ารายการประมาณ 131.3 พันล้านบาท 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 และลูกค้าจะได้รับชำระดอกเบี้ยและเงินต้นจากผู้ออกตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในปี 2563 ที่ผ่านมา บริษัทได้จัดจำหน่ายหุ้นกู้ระยะยาว เป็นจำนวน 16,757 ล้านบาท (ลดลงจากปี 2562 ร้อยละ 5.17) คิดเป็นส่วนแบ่งการตลาด ร้อยละ 15.40 สูงสุดเป็นอันดับ 2 ในบรรดาบริษัทหลักทรัพย์ จากการจัดอันดับของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย โดยหุ้นกู้ที่จัดจำหน่ายนั้น มีทั้งหุ้นกู้ที่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือและหุ้นกู้ที่ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ โดยครอบคลุมทั้งผู้ออกหุ้นกู้ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และผู้ออกหุ้นกู้ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นทางเลือกให้ลูกค้าผู้สนใจเลือกลงทุน รวมไปถึงการจัดจำหน่ายหุ้นกู้ที่มีลักษณะพิเศษ เช่น หุ้นกู้ด้อยสิทธิที่มีลักษณะคล้ายหุ้น (Perpetual Bond)

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

ทั้งนี้ บริษัทจะพยายามเพิ่มความหลากหลายของหุ้นกู้ที่จะออก ทั้งในรูปของผู้ออกหุ้นกู้ กลุ่มอุตสาหกรรม และชนิดของหุ้นกู้ที่จะออก รวมไปถึงการขายธุรกรรมตลาดรอง เพื่อให้ลูกค้าสามารถนำเงินที่ได้จากการขายหุ้นกู้กลับมาลงทุนในหุ้นกู้ตลาดแรกต่อไป

ธุรกิจจัดจำหน่ายตราสารหนี้มีความสำคัญกับบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

ในปี 2563 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส และบล.เอเชีย พลัส มีรายได้ค่าธรรมเนียมจากธุรกิจวางฉันทกิจ ซึ่งประกอบด้วยค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน และค่าธรรมเนียมจากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ จำนวนรวม 239.01 ล้านบาท ลดลง 81.22 ล้านบาท หรือ ลดลง ร้อยละ 33.98 จากปี 2562 ซึ่งอยู่ที่ 320.23 ล้านบาท

5) ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ของลูกค้า

ธุรกิจบริหารสินทรัพย์หรือบริหารความมั่งคั่งให้กับลูกค้า (Wealth Management) ได้ก้าวเข้าสู่ปีที่ 15 นับตั้งแต่ปี 2549 ตลอดระยะเวลาดังกล่าว บริษัท ฯ ได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ และบริการมาอย่างต่อเนื่อง โดยปัจจุบันได้ให้บริการบริหารความมั่งคั่งทางการเงินในรูปแบบ Open-Architecture Platform แก่ High Net Worth ที่เป็นนักลงทุนบุคคลธรรมดา และนิติบุคคลขนาดใหญ่ โดยทีมงานที่มากประสบการณ์ และมีคุณสมบัติได้รับการขึ้นทะเบียนกับสำนักงาน ก.ล.ต. กว่า 59 คน ในการบริหารความมั่งคั่ง เรามุ่งเน้นถึงการบริหารพอร์ตลงทุนแบบยั่งยืน ตระหนักและควบคุมความเสี่ยง เพื่อให้ได้ผลตอบแทนตามที่ลงทุนคาดหวังอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ แม้ในภาวะที่มีความผันผวนทางด้านการลงทุน ก็สามารถให้คำแนะนำปรับพอร์ตการลงทุนให้เหมาะสมและทันต่อสภาวะเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

ด้วยบริษัทเป็นผู้นำตลาดในด้านความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ลงทุน ดังนั้น ในการบริหารพอร์ตให้นักลงทุน บริษัทจึงสามารถคัดเลือกและบริหารพอร์ตลงทุนได้อย่างหลากหลายโมเดล ตามความเหมาะสมของภาวะการลงทุน และความเหมาะสมของผู้ลงทุนแต่ละท่าน



ผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่หลากหลาย ได้แก่

- 1) กองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (“บลจ.”) ชั้นนำ 18 แห่ง สามารถเปิดบัญชีลงทุนได้ทั้งแบบ Selling Agent Account เพื่อลงทุนตรงในแต่ละบลจ. และแบบ Omnibus Account เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่นักลงทุนในการซื้อขายหน่วยลงทุน ซึ่งเป็นการเปิดบัญชีเดียวแต่สามารถลงทุนได้ทั้ง 18 บลจ.
- 2) ตราสารทุนในประเทศและต่างประเทศ นอกจากการลงทุนภายในประเทศแล้ว นักลงทุนยังสามารถกระจายการลงทุนไปยังหลักทรัพย์ต่างประเทศได้ 24 ประเทศทั่วโลก
- 3) ตราสารหนี้ภาคเอกชน ทั้งระยะสั้นและระยะยาว ครอบคลุมตลาดแรกและตลาดรอง รวมถึงตราสารหนี้ของบริษัทในประเทศไทย ที่จดทะเบียนในต่างประเทศ และตราสารหนี้ของบริษัทในต่างประเทศ
- 4) ตราสารอนุพันธ์และหุ้นกึ่งอนุพันธ์ (Structured Notes) มีทั้งที่อ้างอิงกับหุ้นภายในประเทศและหุ้นต่างประเทศ
- 5) กองทุนส่วนบุคคล (Private Fund) นักลงทุนสามารถกำหนดสินทรัพย์ที่จะลงทุน ความเสี่ยงที่สามารถรับได้และผลตอบแทนที่คาดหวังได้เอง ซึ่งจะถูกบริหารโดยผู้จัดการกองทุนมืออาชีพ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด.
- 6) กองทุน Hedge Fund ชั้นนำของโลก

ในปี 2563 ที่ผ่านมา ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัส COVID-19 ในช่วงครึ่งปีแรก อันเนื่องมาจากนักลงทุนขาดความมั่นใจในการลงทุนในทุก ๆ Asset Class ซึ่งรวมถึงการลงทุนตราสารหนี้ด้วย ทุกกิจกรรมทางการตลาดไม่ว่าจะเป็นการจัดสัมมนา การจัดศึกษาดูงาน และกิจกรรมสิทธิประโยชน์ของลูกค้าได้ถูกยกเลิก และบริษัทได้วางแผนการทำงานโดยให้พนักงานในสังกัดทำงานจากที่บ้านได้ (Work from Home) ประมาณร้อยละ 70 และในช่วงเวลาดังกล่าว การบริหารจัดการดูแลลูกค้า รวมถึงการดำเนินธุรกิจเป็นไปได้อย่างราบรื่น ทำให้บริษัทมั่นใจได้ว่า หากมีวิกฤติที่ต้องทำงานจากที่บ้านเกิดขึ้นอีกในอนาคต ก็ไม่น่าจะมีผลกระทบต่อการทำงานของธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัย

อย่างไรก็ตาม ผลประกอบการของธุรกิจกลับมาฟื้นตัวได้อย่างรวดเร็วในช่วงครึ่งปีหลัง ด้วยกลยุทธ์การลงทุนที่ให้ลูกค้ากระจายความเสี่ยงและลงทุนในหลาย ๆ Asset Class โดยเฉพาะการกระจายไปลงทุนต่างประเทศ ทำให้ลูกค้ามีความมั่นใจในการลงทุนมากขึ้น ซึ่งถือเป็นปีที่สามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่พอร์ตลงทุนได้อย่างเป็นที่น่าพอใจ

นอกเหนือจากการพัฒนากลยุทธ์และผลิตภัณฑ์แล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญกับบุคลากรด้านที่ปรึกษาการลงทุนอย่างต่อเนื่อง มีการขยายทีมเพิ่มจำนวนคน 14 คน รวมเป็น 59 คน และยังได้จัดโครงการ Wealth Academy ขึ้นในเดือนตุลาคม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้เพิ่มเติม และเพื่อทดสอบความสามารถของผู้เข้าร่วมโครงการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานผ่านมาตรฐานตามที่บริษัทกำหนด

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 ธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นั้น เติบโตขึ้นอย่างมากตลอดช่วงเวลาที่ผ่านมา

ในปี 2563 จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทหลักทรัพย์ต่าง ๆ ออกให้นักลงทุนซื้อขายทั้งสิ้น 2,308 รุ่น โดยครอบคลุมหลักทรัพย์อ้างอิงจำนวน 106 หลักทรัพย์ และดัชนีหลักทรัพย์ 5 ดัชนี คือ SET50 Index, SET100 Index, Hang Seng Index, S&P500 Index และ Hang Seng China Enterprises Index ส่วนบริษัทเองได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์รวมทั้งสิ้น จำนวน 207 รุ่น แบ่งเป็น ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ จำนวน 162 รุ่น และประเภทสิทธิในการขายจำนวน 45 รุ่น ครอบคลุมทั้งหลักทรัพย์อ้างอิง จำนวน 57 หลักทรัพย์ และดัชนี SET50 Index



ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการปรับปรุงและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการเป็นผู้ดูแลสภาพคล่องของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่อ้างอิงดัชนีหลักทรัพย์ SET50 (SET50 DW) และอ้างอิงหลักทรัพย์รายตัว (Stock DW) เพื่อให้ระบบทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งเพื่อรองรับจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทได้ออกและเสนอขายเพิ่มมากขึ้นในสภาวะที่ตลาดมีความผันผวนสูง นอกจากนี้ ในส่วนของการให้ความรู้ผู้ลงทุนนั้น บริษัทยังคงให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่อง แม้ว่าจะอยู่ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 ก็ตาม โดยบริษัทได้ปรับเปลี่ยนวิธีการให้ความรู้แก่นักลงทุนเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย และมาตรการของทางรัฐบาลที่เน้นเรื่องการเว้นระยะห่าง โดยบริษัทได้จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ในรูปแบบออนไลน์ ทั้งการจัดทำเป็นวิดีโอ และจัดทำ Live ผ่านโซเชียลมีเดียในช่องทางต่าง ๆ แทน อีกทั้งบริษัทยังคงพัฒนาเว็บไซต์ www.warrant08.com เพื่อให้ข้อมูลการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ครบถ้วนอย่างต่อเนื่อง นักลงทุนสามารถหาความรู้เบื้องต้น ข้อมูลการซื้อขาย รวมถึง DW Price Map ซึ่งจะช่วยให้นักลงทุนวางแผนการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับในปี 2564 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.ต. ในการออกและเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงภายใต้ชื่อ “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.ต. ในการออกและเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงภายใต้ชื่อ “โครงการหุ้นกู้อนุพันธ์ระยะสั้น ครั้งที่ 1/2558 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด 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

บริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องมาจนถึงปี 2562

ในปี 2563 บริษัทได้ยื่นแบบคำขอออกและเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝง ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายใต้ชื่อ “โครงการหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ครั้งที่ 1/2563 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 1,000 ล้านบาท” โดยสามารถเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงใหม่ ทั้งสิ้น 8 ประเภท ดังนี้

- ASPS#1 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes แบบมีและแบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#2 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Basket Equity-Linked Notes แบบมีและแบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#3 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Reverse Equity-Linked Notes แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#4 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Callable Fixed Coupon Notes แบบมีและแบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- ASPS#5 : หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Early Redemption Notes (ERN) แบบมีและแบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น

ASPS#6 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Bull Shark Fin แบบมีการคุ้มครองเงินต้น

ASPS#7 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Accumulator/Decumulator แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น

ASPS#8 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Barrier Reverse Convertible แบบมีและไม่มีการคุ้มครองเงินต้น

อย่างไรก็ดี การเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงนั้น ยังคงจำกัดในกลุ่มผู้ลงทุนสถาบัน และนักลงทุนรายใหญ่ ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งในปี 2564 นี้ ทางบริษัทมีแผนงานที่จะเพิ่มเติมรูปแบบของหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง 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	ดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและ สาธารณูปโภค (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	ดัชนีหมวดธุรกิจเทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสาร (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 เพื่อให้ได้ผลตอบแทนใกล้เคียงกับดัชนีหรือราคาของสินทรัพย์ที่กองทุนอ้างอิง ทำให้มีค่าใช้จ่าย ตลอดจนค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการต่ำกว่ากองทุนรวมทั่วไป โดยจุดเด่นของกองทุนรวมอีทีเอฟ คือ เป็นเครื่องมือให้ผู้ลงทุนทั้งประเภทบุคคลธรรมดาและสถาบันใช้ในการกระจายความเสี่ยง และสร้างกลยุทธ์ Arbitrage เพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างครบวงจร รวมทั้งสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ โดยมีบริษัททำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง

ในปี 2563 ทางบริษัทได้ยุติบทบาทในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker : MM) และผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer : PD) สิ้นสุดเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2563 จำนวน 4 กอง ได้แก่ 1) กองทุนเปิด KTAM SET Food & Beverage ETF Tracker 2) กองทุนเปิด KTAM SET Commerce ETF Tracker 3) กองทุนเปิด KTAM SET ICT ETF Tracker และ 4) กองทุนเปิด KTAM SET50 ETF Tracker

ทั้งนี้ บริษัทยังคงทำหน้าที่ในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) และผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) อีก 2 กองที่เหลือ ได้แก่ 1) กองทุนเปิด KTAM SET Banking ETF Tracker และ 2) กองทุนเปิด KTAM SET Energy ETF Tracker ไปจนกว่ากองทุนเหล่านี้จะแปรสภาพเป็นกองทุนรวมกลุ่มธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด จัดตั้งกองทุนรวมอีทีเอฟ โดยบริษัททำหน้าที่ในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) และผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) จำนวน 1 กอง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

เลขที่	ชื่อกองทุนเปิด	ชื่อย่อ กองทุนเปิด	ดัชนีอ้างอิง	วันที่เสนอขาย	ขนาดของกองทุน เริ่มแรก (Initial AUM)
1	กองทุนเปิดไทยเด็กซ์เซ็ท 50 อีทีเอฟ	TDEX	ดัชนี SET50 Index	20-29 ส.ค. 2550	1,010 ล้านบาท

แม้ว่าการซื้อขาย ETF ในประเทศไทยจะยังไม่เป็นที่นิยมมากนัก แต่บริษัทยังเชื่อมั่นว่าการพัฒนาสินค้าทางการเงินที่หลากหลายครบถ้วน จะช่วยตอบโจทย์การลงทุนของผู้ลงทุนในประเทศไทยได้ในระยะยาว

7) ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ

หลังจากที่บริษัทเปิดให้บริการการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศให้กับลูกค้ามากกว่า 10 ปี ซึ่งครอบคลุมหลายประเภทสินทรัพย์ตั้งแต่หุ้นรายตัวที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำระดับโลก ทั้งฝั่งสหรัฐ ฯ ยุโรป และเอเชีย โดยปัจจุบันลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหุ้นสหรัฐ ฯ และฮ่องกงผ่านระบบซื้อขายผ่านอินเทอร์เน็ตได้อย่างระบบ Global Invest ที่เพิ่งให้เริ่มใช้งานเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2563 และสำหรับหุ้นในตลาดอื่น ลูกค้ายังคงสามารถส่งคำสั่งได้ผ่านผู้แนะนำการลงทุนได้เช่นเดิม นอกจากนี้ อีกหนึ่งผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่ได้รับความนิยมเช่นกันคือ หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Notes) ที่อ้างอิงกับหลักทรัพย์ต่างประเทศ ทั้งในรูปแบบของ Equity-Linked Notes (ELNs) และ Fixed Coupon Notes (FCNs) ซึ่งมีฟีเจอร์ที่หลากหลายเหมาะสมสำหรับความต้องการของลูกค้า

บริษัทเชื่อมั่นในความหลากหลายของผลิตภัณฑ์การลงทุนต่างประเทศ ซึ่งตอบโจทย์การลงทุนในทุกสภาวะตลาด และทุกระดับความเสี่ยงที่ลูกค้าสามารถรับได้ ประกอบกับมุ่งมั่นในการมอบคำแนะนำการลงทุนต่างประเทศที่สร้างประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้าและตอบโจทย์การลงทุน ไม่ว่าจะเป็นการเพิ่มหาหุ้นเด่นรายตัว โดยอ้างอิงจาก Global Stocks Model Portfolio ที่บริษัทจัดทำขึ้น ประกอบไปด้วยหุ้น 10 ตัว ซึ่งผลตอบแทนของพอร์ตชนะผลตอบแทนของ Benchmark ที่ประมาณ 10% อย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2564 บริษัทมุ่งเน้นไปยังการขายฐานลูกค้าใหม่ รวมถึงวางกลยุทธ์ให้ลูกค้าเดิมลงทุนมากขึ้น ผ่านประเภทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่หลากหลายมากขึ้น รวมถึงเน้นการสร้างความรู้ความผูกพันกับลูกค้าผ่านกิจกรรมที่บริษัทจัดขึ้น เพื่อเพิ่มความรู้การลงทุนต่างประเทศ และวิธีการลงทุนต่างประเทศ สำหรับลูกค้าทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด รวมถึงใช้สื่อออนไลน์ให้เป็นประโยชน์ในการเชื่อมต่อและกระจายข้อมูลการลงทุนต่างประเทศให้กับลูกค้าอย่างทั่วถึงมากขึ้น โดยบริษัทมุ่งเน้นที่จะเป็นศูนย์กลางในการให้ข้อมูล กลยุทธ์ และคำแนะนำ รวมถึงนำเสนอเครื่องมือในการลงทุนต่างประเทศที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ลูกค้าสามารถวางใจในทุกก้าวของการลงทุน

8) ธุรกิจยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

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) ได้เพิ่มเติม จากเดิมคือหลักทรัพย์ที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี SET100 เท่านั้น มาเป็นหุ้นที่มีมูลค่าการตลาด (Market Capitalization) เกินกว่า 5,000 ล้านบาท 4 ไตรมาสติดต่อกัน หุ้นซึ่งเป็นหุ้นอ้างอิง หรือเป็นส่วนประกอบของดัชนีอ้างอิงของ SSF, DW หรือ ETF ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ฯ นับว่าเป็นองค์ประกอบหนึ่งที่ส่งเสริมธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ให้เติบโตได้อย่างต่อเนื่อง

โดยในปัจจุบันบริษัทแบ่งธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ออกเป็น 3 ธุรกิจ คือ ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์สำหรับนักลงทุนทั่วไป และธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน และธุรกิจการยืมผ่านระบบ TSD SBL-Settlement Coverage และในอนาคตอันใกล้ บริษัทมุ่งมั่นจะให้บริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์นี้ เพื่อเสริมรายได้ให้กับบริษัท และช่วยกระจายฐานรายได้ของบริษัทให้มีความแข็งแกร่งและสมดุลมากขึ้น

• ภาพอุตสาหกรรมและการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพ์

ภาพรวมตลาดหลักทรัพ์ไทย ปี 2563

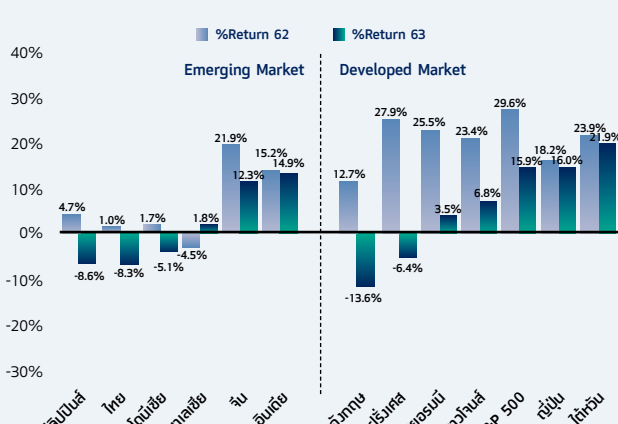
ปี 2563 ตลาดหลักทรัพ์ไทยให้ผลตอบแทนที่ลดลงจากสิ้นปี 2562 ร้อยละ 8.3 น้อยกว่าตลาดหลักทรัพ์อื่น ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพ์ได้หวันที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น ร้อยละ 21.9 ตามมาด้วยตลาดหลักทรัพ์ญี่ปุ่นที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น ร้อยละ 16.0 ตลาดหลักทรัพ์สหรัฐอเมริกาปรับตัวเพิ่มขึ้น ร้อยละ 15.9 ตลาดหลักทรัพ์อินเดียปรับตัวเพิ่มขึ้น ร้อยละ 14.9 และตลาดหลักทรัพ์จีนปรับตัวเพิ่มขึ้น ร้อยละ 12.3 เป็นต้น ทั้งนี้ การเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพ์ไทยตลอดปี 2563 นับว่าเป็นหนึ่งในปีที่มีความผันผวนมาก โดยเฉพาะช่วงไตรมาส 1 ของปี 2563 ตลาดหลักทรัพ์ไทยปรับตัวลดลงถึงร้อยละ 28.7 สาเหตุสำคัญมาจากการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่เริ่มต้นมาจากประเทศจีน ก่อนที่จะลุกลามไปทั่วโลก ส่งผลให้รัฐบาลทั่วโลกดำเนินมาตรการป้องกันการระบาดอย่างเข้มงวด อาทิ การปิดเมือง ห้ามเคลื่อนย้ายคนและสินค้า ส่งผลกระทบต่อการเติบโตของเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทย รวมถึงราคาน้ำมันดิบที่ลดลงอย่างมากซึ่งล้วนส่งผลต่อกำไรของบริษัทจดทะเบียนเป็นเหตุด้วย

อย่างไรก็ตาม ในช่วงไตรมาส 2 ของปี 2563 ผลตอบแทนตลาดหลักทรัพ์ไทยพลิกกลับมาปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.9 ด้วยแรงหนุนจากสภาพคล่องส่วนเกินที่ล้นระบบ ซึ่งมีแรงหนุนมาจากการดำเนินนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจ อาทิ การอัดฉีดสภาพคล่องเข้าสู่ระบบการเงินของธนาคารกลางสำคัญทั่วโลก โดยเฉพาะการอัดฉีดแบบไม่จำกัดวงเงิน (Unlimited QE) ของธนาคารกลางสหรัฐ (Fed) และการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงมาอยู่ในระดับต่ำสุดเป็นประวัติการณ์ เช่นเดียวกับที่ธนาคารแห่งประเทศไทย ได้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงถึง 3 ครั้ง รวมร้อยละ 0.75 ลงมาอยู่ที่ร้อยละ 0.5 ซึ่งเป็นการดำเนินนโยบายที่มากกว่าปีที่เกิดวิกฤตสำคัญ ๆ เช่น วิกฤตซัพพายปี 2551 - 2552 และวิกฤตต้มยำกุ้งปี 2540 - 2541 อีกทั้งยังได้แรงหนุนจากการที่ตลาดหลักทรัพ์แห่งประเทศไทยออกมาตรการลดความผันผวนตั้งแต่ช่วงปลายไตรมาสที่ 1 ของปี 2563 โดยการปรับปรุงเกณฑ์ราคาขายชอร์ต รวมถึงลดระดับเกณฑ์ Ceiling & Floor จาก +/- ร้อยละ 30 ต่อวัน เป็น +/- ร้อยละ 15 ต่อวัน โดยรวมล้วนเป็นปัจจัยที่หนุนให้ดัชนีปรับตัวขึ้น โดยวันที่ 30 มิถุนายน 2563 ดัชนีปิดที่ 1,339.03 จุด

แต่ทว่าช่วงไตรมาส 3 ของปี 2563 ตลาดหลักทรัพ์ไทยปรับตัวลดลงร้อยละ 7.6 เนื่องจากความกังวลเกี่ยวกับการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในหลายประเทศทั่วโลกที่กลับมาระบาดซ้ำเป็นรอบที่ 2 และความไม่แน่นอนทางการเมืองของประเทศไทยที่เพิ่มขึ้น รวมถึงการรายงานกำไรประจำงวดไตรมาส 2 ของปี 2563 ของบริษัทจดทะเบียนที่ต่ำกว่าคาด กดดันให้มีการปรับลดประมาณการกำไรอีกครั้งหนึ่ง

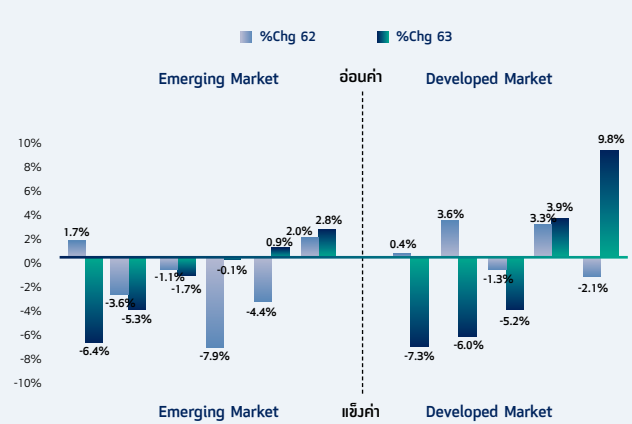
สำหรับไตรมาส 4 ของปี 2563 ผลตอบแทนตลาดหลักทรัพ์ไทยพลิกกลับมาปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.2 สาเหตุสำคัญคือนักลงทุนต่างชาติกลับมาซื้อสุทธิในเดือนพฤศจิกายน 2563 เป็นการกลับมาซื้อสุทธิครั้งแรกในรอบ 1 ปี 3 เดือน ภายหลังความคาดหวังพัฒนาการวัคซีน COVID-19 ที่มีมากขึ้น และการที่นายโจ ไบเดน (Joe Biden) ชนะเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ ทำให้นโยบายที่เคยนำมาหาเสียง เช่น การปรับขึ้นอัตราภาษีนิติบุคคล และการปรับขึ้นค่าจ้างขั้นต่ำในสหรัฐฯ จะได้รับการผลักดันให้เป็นรูปธรรมมากขึ้น ซึ่งนโยบายเหล่านี้ทำให้เงินทุนเคลื่อนย้ายออกจากสหรัฐฯ มายังภูมิภาคอื่น ๆ ของโลกมากขึ้น เช่น เอเชีย และยุโรป ประเทศไทยจึงได้อานิสงส์ไปด้วย โดยในวันทำการสุดท้ายวันที่ 30 ธันวาคม 2563 ดัชนีปิดที่ 1,449.35 จุด

ผลตอบแทนตลาดหลักทรัพ์ทั่วโลก ปี 2562 และ 2563



ที่มา : Bloomberg และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

อัตราการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินโลก ปี 2562 และ 2563



ที่มา : Bloomberg และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2564

แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยปี 2564 เริ่มเห็นความพร้อมหลายด้าน ที่เงินทุนเคลื่อนย้ายมาลงทุนในประเทศไทย ดังนี้

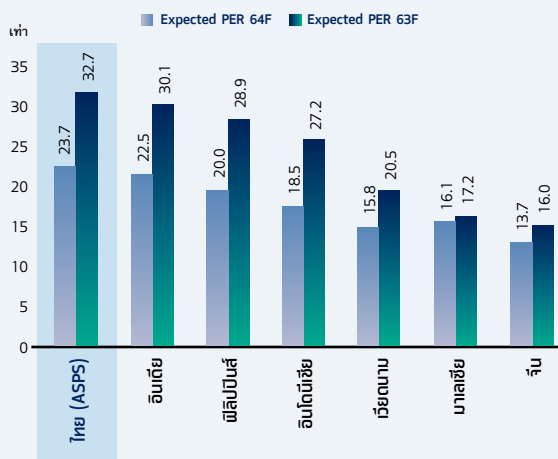
การลงทุนทางตรง นักลงทุนต่างชาติมีโอกาสดึงกลับการลงทุนทางตรงเพิ่มขึ้น ควบคู่กับสถานการณ์ COVID-19 คลี่คลาย เนื่องจากประเทศไทยมีศักยภาพในการดึงดูดการลงทุนทางตรงในระดับต้น ๆ ของเอเชีย จากทุนสำรองที่อยู่ในระดับสูง ที่สะท้อนให้เห็นถึงสถานะทางการเงินระดับประเทศมีความแข็งแกร่ง อีกทั้งยังมีสิทธิพิเศษต่าง ๆ อาทิ สิทธิเช่าที่ดินสูงสุดถึง 99 ปี อัตราภาษีและดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับต่ำ รวมถึงแรงงานไทยที่มีทักษะความชำนาญสูง เป็นต้น

การลงทุนทางอ้อม เงินทุนเคลื่อนย้ายมาลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ไทยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเริ่มทยอยฉีดวัคซีนที่จะเกิดขึ้นในปี 2564 รวมถึงนโยบายการขึ้นภาษีบริษัทจดทะเบียนในสหรัฐฯ ล้วนส่งผลให้นักลงทุนต่างชาติมีโอกาสดึงกลับการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ไทยเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ภายใต้อัตราดอกเบี้ยนโยบายที่อยู่ในระดับต่ำเพียง ร้อยละ 0.5 (ต่ำสุดเป็นประวัติการณ์) โดยคาดว่าจะมีแรงหนุนจากสภาพคล่องส่วนเกินในประเทศ ทั้งจากนักลงทุนรายย่อยที่มีการเปิดบัญชีซื้อขายหุ้นใหม่ในปี 2563 จำนวน 6.6 แสนบัญชี (เพิ่มขึ้นมากกว่า 2 เท่าตัวเมื่อเทียบกับปี 2562) และจากนักลงทุนสถาบันในประเทศที่มีการลดสัดส่วนการถือครองตราสารหนี้ลง แต่เพิ่มน้ำหนักให้กับตลาดหลักทรัพย์ไทยและกองทุนโครงสร้างพื้นฐาน

ขณะที่การเติบโตของเศรษฐกิจไทยในปี 2564 เบื้องต้นฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส ประเมินเศรษฐกิจไทยในปี 2564 ขยายตัวได้ช้า ร้อยละ 2.1 ถึง 2.7 เนื่องจากการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ยังไม่สิ้นสุด

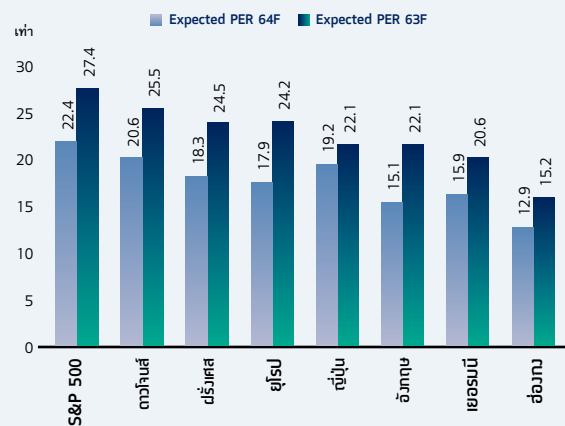
ในส่วนของผลประกอบการบริษัทจดทะเบียน เบื้องต้นฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส ประเมินกำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทยอยู่ที่ 7.19 แสนล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิต่อหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย (EPS) ที่ 65.04 บาท เติบโต (EPS Growth) ร้อยละ 38.1 โดยกลุ่มอุตสาหกรรมที่คาดว่าจะเติบโตได้โดดเด่น ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มอุตสาหกรรมที่อิงตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจเป็นหลัก อาทิ กลุ่มพลังงาน กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม กลุ่มก่อสร้าง กลุ่มเกษตร เป็นต้น หากเปรียบเทียบอัตรากำไรเติบโตระหว่างตลาดหลักทรัพย์ไทยกับตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศในภูมิภาคเอเชีย พบว่าตลาดหลักทรัพย์ไทยมีการเติบโตที่มากกว่าตลาดหลักทรัพย์ในภูมิภาค และดัชนียังมีอัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรคาดการณ์ (Expected PER) ปี 2564 ที่ใกล้เคียงตลาดหลักทรัพย์ในภูมิภาค ทำให้แนวโน้มการลงทุนจากนักลงทุนต่างชาติมีโอกาสดึงน้ำหนักการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2564

Expected P/E ของตลาดหุ้นประเทศกำลังพัฒนา



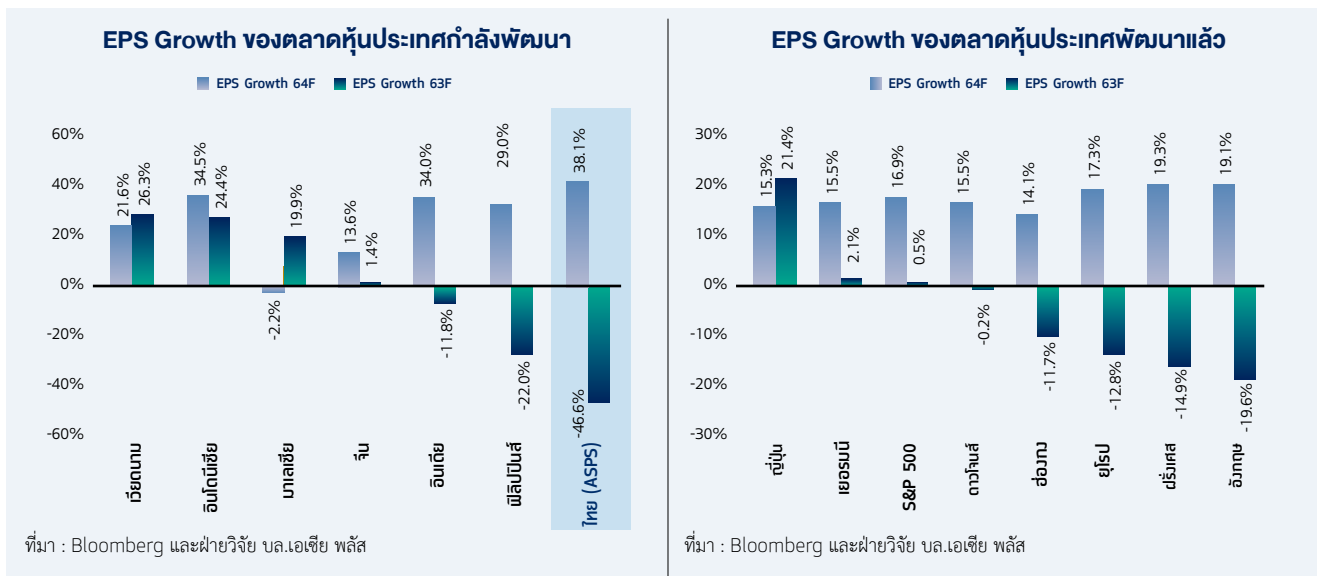
ที่มา : Bloomberg และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

Expected P/E ของตลาดหุ้นประเทศพัฒนาแล้ว



ที่มา : Bloomberg และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส





ฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส ประเมินเป้าหมายดัชนี ปี 2564 ภายใต้สมมุติฐานส่วนต่างผลตอบแทนระหว่างตราสารทุน และตราสารหนี้ (Market Earning Yield Gap) ที่ ร้อยละ 3.7 ถือว่าอยู่ในระดับอนุรักษ์นิยมในภาวะที่เงินทุนต่างชาติไหลเข้า (Market Earning Yield Gap. ลดลงไปได้เล็กน้อย ร้อยละ 2.6 - ร้อยละ 2.7) และให้ดอกเบี๋ยนโยบายอยู่ที่ ร้อยละ 0.5 โดยคิดกลับเป็นอัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรคาดการณ์ (Expected PER) ปี 2564 ที่ 23.8 เท่า และเมื่อนำไปคูณกับกำไรคาดการณ์ปี 2564 (EPS64F) ที่ 65.04 บาท/หุ้น จะได้เป้าหมายดัชนีปี 2564F ที่ 1550 จุด (แต่หาก กนง. ลดดอกเบี้ยลงมาอยู่ที่ ร้อยละ 0.25 จะดันดัชนีเป้าหมายขึ้นไปสู่ 1646 จุด)

แต่ตราบที่เงินทุนต่างชาติไหลเข้าอย่างต่อเนื่อง ระดับ Market Earning Yield Gap มีโอกาสแคบลง และตามกลไกจะทำให้อัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรคาดการณ์ (Expected PER) ปี 2564 และ SET Index เป้าหมายเพิ่มขึ้น โดยหากยอมรับ Market Earning Yield Gap ที่ ร้อยละ 3.5 ก็จะได้เป้าหมาย SET Index ขึ้นไปสูงถึง 1626 (แต่หาก กนง. ลดดอกเบี้ยลงมาอยู่ที่ ร้อยละ 0.25 จะดันดัชนีเป้าหมายขึ้นไปสู่ 1,734 จุด)

Sensitivity ของ Market Earning Yield Gap ที่ระดับ PE และเป้าหมายของ SET ต่าง ๆ

Market Earning Yield Gap	PER64F	สภาวะดอกเบี้ยนโยบาย	
		ร้อยละ 0.5	ร้อยละ 0.25
		เป้าหมาย SET Index สิ้นปี 2564	
3.50%	25.0	1626	1734
3.70%	23.8	1550	1646

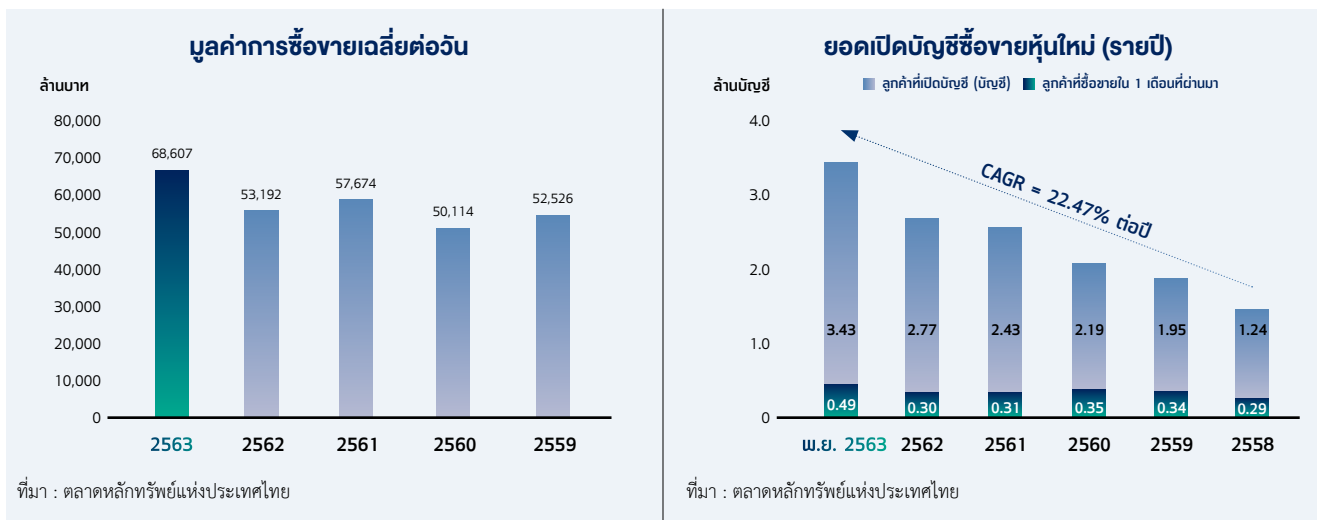
ที่มา : ฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

ภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

ในปี 2563 เป็นหนึ่งในปีที่มีความผันผวนและท้าทายสำหรับการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ไทย จากการเผชิญโรคโควิด-19 (COVID-19) แต่สำหรับธุรกิจหลักทรัพย์ ยังถือว่ามีความแข็งแกร่งจากมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันในปี 2563 ที่สูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ 6.8 หมื่นล้านบาท และเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.0 จาก 5.3 หมื่นล้านบาท ในปี 2562 ซึ่งสอดคล้องกับยอดบัญชีซื้อขายหุ้นใหม่ของนักลงทุนรายย่อยที่เพิ่มขึ้น 6.6 แสนบัญชี (ปี 2562 เพิ่มขึ้น 3.3 แสนบัญชี) หนุนมีบัญชีหุ้นใหม่ทั้งสิ้นจาก 2.7 ล้านบัญชี ขึ้นมาเป็น 3.4 ล้านบัญชี (สูงสุดเป็นประวัติการณ์) เนื่องจาก ปี 2563 ดอกเบี๋ยนโยบายถูกปรับลดลงมา 3 ครั้ง จาก ร้อยละ 1.25 เหลือ ร้อยละ 0.5 ต่ำสุดเป็นประวัติการณ์ บวกกับการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) ไม่สามารถนำมาลดหย่อนภาษีได้ ทำให้นักลงทุนรายย่อยหันมาลงทุนเอง รวมถึงย้ายการลงทุนจากตราสารหนี้มาในตลาดหลักทรัพย์ เพื่อแสวงหาผลตอบแทนที่สูงขึ้น

ขณะที่ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์หลายแห่ง พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ครอบคลุมและครบวงจรเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากขึ้น ซึ่ง บล. เอเซีย พลัส มีทางเลือกการลงทุนที่หลากหลาย รวมถึงลูกค้าสามารถกระจายการลงทุนในธุรกิจต่างประเทศ โดยมีบริการครอบคลุมมากกว่า ร้อยละ 70 ของตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก อีกทั้งมีผลิตภัณฑ์การลงทุนทางเลือก FCN (Fixed Coupon Notes) และ ELN (Equity Linked-Notes) เพื่อเพิ่มทางเลือกใหม่ ๆ สำหรับการลงทุนในทุกสถานะตลาด ฯ เป็นต้น รวมถึงผู้ประกอบการมีการพัฒนาเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่องเพื่อเสริมและเพิ่มประสิทธิภาพการลงทุน พร้อมรองรับความต้องการของนักลงทุน รวมถึงเพื่อตอบโจทย์กลุ่มผู้ลงทุนใหม่ ๆ มากขึ้น

สำหรับแนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2564 ยังได้แรงหนุนจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ และดอกเบี้ยนโยบายที่อยู่ในระดับต่ำสุด เป็นประวัติการณ์ ร้อยละ 0.5 ทำให้นักลงทุนรายเดิมและรายใหม่ มีโอกาสเข้ามาลงทุนในตลาดหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ภาพรวมอุตสาหกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ยังอยู่ในภาวะการแข่งขันรุนแรง ภายใต้ระบบเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงสถานการณ์ ตลาดหุ้นที่ผันผวนมากขึ้น เพราะฉะนั้น ขึ้นอยู่กับแต่ละบริษัทว่าจะปรับโครงสร้างรับมือกับภาวะนี้อย่างไร ทั้งนี้ คาดว่าน่าจะได้เห็นการลดลงของจำนวน ผู้ประกอบการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ หรือมีความเป็นไปได้ที่จะเห็นการปรับรูปแบบไปสู่ธุรกิจที่ไม่ใช่นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Non-Brokered) มากขึ้น เช่น เพิ่มช่องทางในการให้คำปรึกษาปรับพอร์ตการลงทุน จัดสินทรัพย์การลงทุนให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ลูกค้าพึงรับได้ เป็นต้น

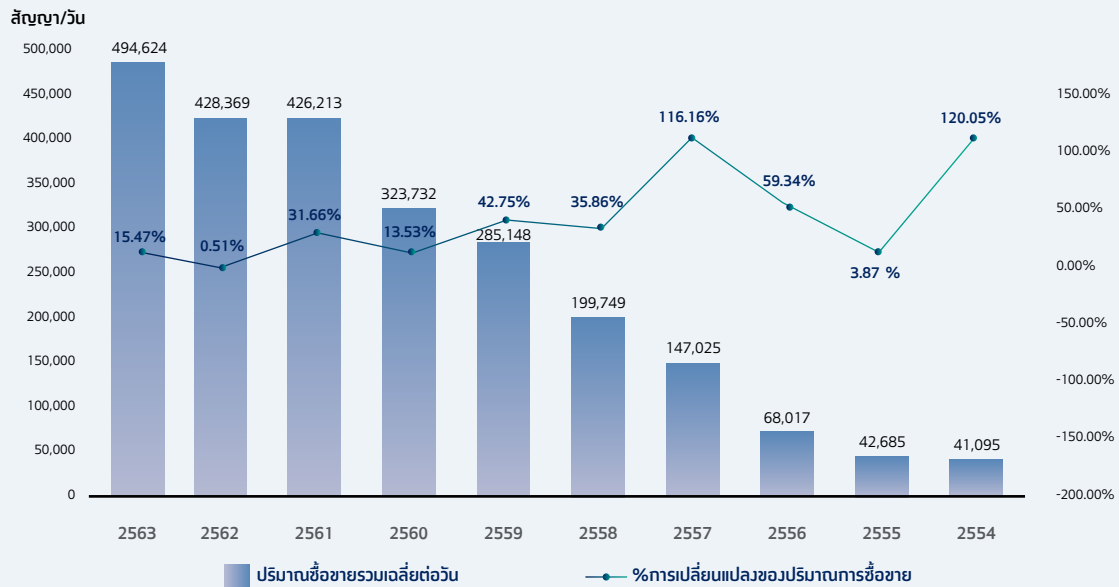


ภาวะการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2563 และแนวโน้มปี 2564

ธุรกิจการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในปี 2563 เติบโตเมื่อเทียบกับปี 2562 กล่าวคือ ปริมาณการซื้อขายในปี 2563 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 120,193,573 สัญญา สูงสุดเป็นประวัติการณ์นับตั้งแต่เปิดทำการเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2549 โดยเป็นการเติบโตร้อยละ 14.99 เมื่อเทียบกับปริมาณการซื้อขายรวมในปี 2562 ที่มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 104,521,995 สัญญา ทั้งนี้หากประเมินในแง่ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน พบว่า ปี 2563 มีทำการทั้งสิ้น 243 วันน้อยกว่าปี 2562 ที่มีวันทำการทั้งสิ้น 244 วัน ทำให้ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันในปี 2563 อยู่ที่ 494,624 สัญญาต่อวัน มากกว่ามูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันในปี 2562 ที่อยู่ระดับ 428,369 สัญญาต่อวันหรือเติบโต ร้อยละ 15.47 ซึ่งเป็นไปตามทิศทาง มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยของตลาดหุ้นที่เพิ่มขึ้น ร้อยละ 28.34 เมื่อเทียบกับปี 2562 โดยแบ่งตามประเภทของสินค้าในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พบว่า SET50 Index Futures มีปริมาณการซื้อขายสูงสุดเฉลี่ย 236,485 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 47.82 ของปริมาณการซื้อขายรวม ทุกผลิตภัณฑ์ รองลงมาเป็น Single Stock Futures มีปริมาณการซื้อขายสูงสุดเฉลี่ย 195,007 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 39.43 ของ ปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ Gold Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 44,520 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 9.0 ของปริมาณ การซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ USD Futures ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 11,536 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 2.33 ของปริมาณการซื้อขายรวม ทุกผลิตภัณฑ์ และ SET50 Option ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 6,990 สัญญาต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 1.41 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์

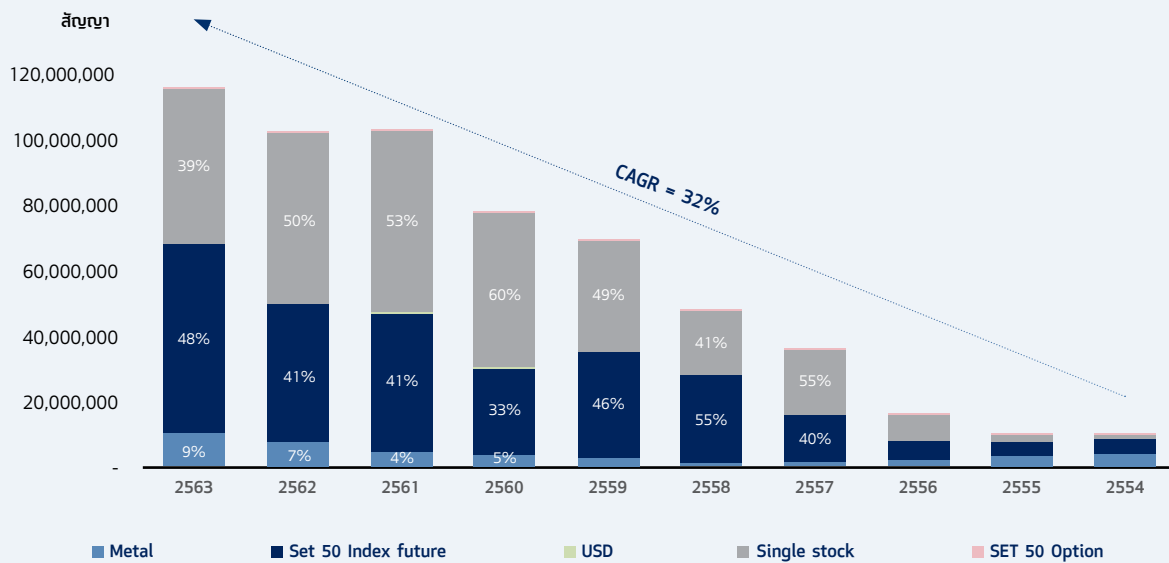


ธุรกรรมการซื้อขาย TFEX ในปี 2554 – 2563



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

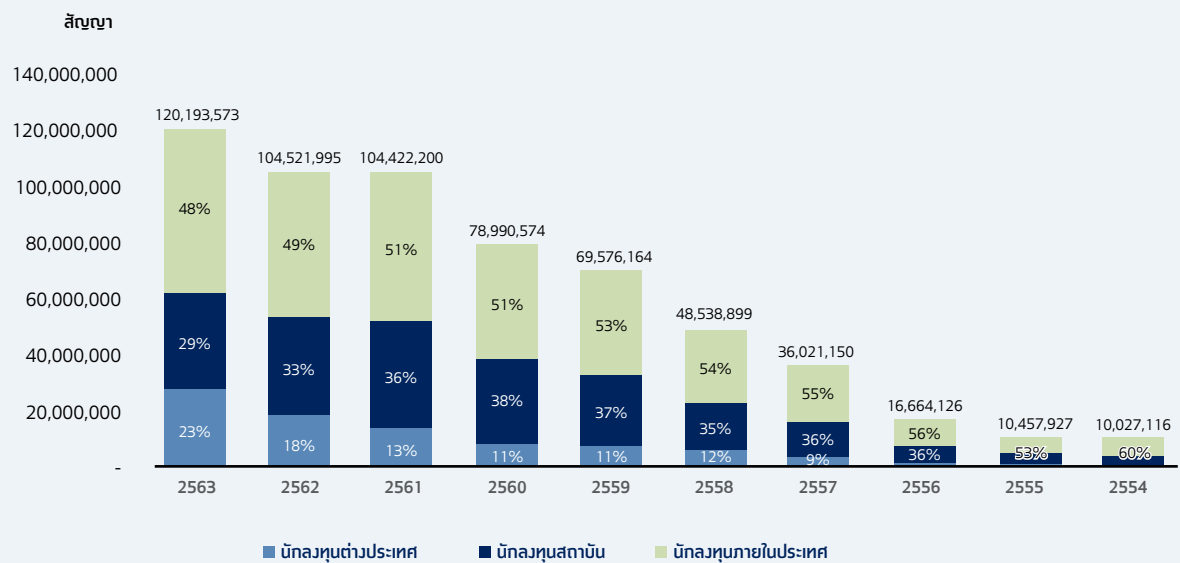
การเติบโตของธุรกิจอนุพันธ์และสินค้าแต่ละประเภทในปี 2554 – 2563



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

นอกจากนี้ ปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจะทำสถิติสูงสุดแล้ว ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มีสถานะคงค้างรวมทั้งสิ้น 2,194,994 สัญญา ลดลงร้อยละ 34.09 จากจำนวน 3,330,230 สัญญาในปีก่อนหน้า โดยพบว่าสัดส่วนการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าส่วนใหญ่มาจากผู้ลงทุนรายบุคคลในประเทศที่มีสัดส่วนการซื้อขายสูงถึง ร้อยละ 48 รองลงมาคือผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ ร้อยละ 29 และนักลงทุนต่างประเทศ ร้อยละ 23 หากประเมินแนวโน้มสัดส่วนของนักลงทุนในรอบ 3 ปีหลังสุด พบว่านักลงทุนต่างชาติมีสัดส่วนมากขึ้นจาก ร้อยละ 13 ในปี 2561 มาที่ ร้อยละ 18 ในปี 2562 และมาที่ ร้อยละ 23 ในปีล่าสุด ขณะที่สัดส่วนนักลงทุนในประเทศและสถาบันลดลงจาก ร้อยละ 51 และ 36 ในปี 2561 มาที่ ร้อยละ 49 และ 33 ในปี 2562 และปีล่าสุดลดลงเหลือ ร้อยละ 48 และ 29 ตามลำดับ

สัดส่วนการซื้อขายแยกตามประเภทนักลงทุน (ปริมาณสัญญาซื้อขาย)



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

ปริมาณการซื้อขายของผลิตภัณฑ์หลักในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2554 – 2563



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





หากพิจารณาองค์ประกอบของผลิตภัณฑ์ของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าพบว่าปี 2563 ปริมาณการซื้อขายของ SET50 Index Futures ได้กลับมาครองส่วนแบ่งตลาดมากที่สุดครั้งแรกในรอบ 5 ปี โดยมีส่วนแบ่งตลาดสูงถึง ร้อยละ 48 โดยมีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยอยู่ที่ 236,485 สัญญาต่อวัน ซึ่งเป็นไปตามทิศทางมูลค่าการซื้อขายตลาดโดยรวมที่สูงขึ้น อีกทั้งปี 2563 ยังเป็นปีที่มีความผันผวนระดับสูง สะท้อนจากกรอบการเคลื่อนไหวของดัชนี SET50 Index ที่แกว่งขึ้นลงมากถึง 176.26 จุด เทียบกับในช่วง 5 ปีที่ผ่านมาที่กรอบการเคลื่อนไหวของ SET50 Index จะแกว่งตัวเฉลี่ย 98.40 จุด นอกจากนี้ การปรับลดลงแรงของ SET50 Index ตั้งแต่ต้นปีจากความเสี่ยงของการแพร่ระบาด COVID-19 จึงทำให้นักลงทุนหันมาใช้ SET50 Index Futures เป็นเครื่องมือในการป้องกันความเสี่ยงในอีกทางหนึ่ง

ด้าน Single Stock Futures ในปี 2563 ถูกตอบทบาทจากที่เคยครองสัดส่วนสูงสุดตั้งแต่ปี 2559 ปัจจุบันมีสัดส่วนเป็นลำดับ 2 ที่ร้อยละ 39 โดยมีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยอยู่ที่ 195,007 สัญญาต่อวัน ลดลงทำระดับต่ำสุดในรอบ 3 ปี สวนทางกับภาวะมูลค่าการซื้อขายโดยรวมที่เพิ่มขึ้น โดยเหตุผลหนึ่งเชื่อว่าจะมาจากการใช้มาตรการ Uptick Rule ซึ่งทำให้การทำกำไรในขา Short มีข้อจำกัดมากขึ้น โดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ ออกมาตรการดังกล่าวมาตั้งแต่วันที่ 13 มีนาคม และมีผลบังคับใช้จนถึงวันที่ 30 กันยายน 2563 เป็นผลให้ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันตั้งแต่ช่วงไตรมาสที่ 2 และ 3 ของปี 2563 ลดลงมาถึง 151,961 สัญญาต่อวัน แต่อย่างไรก็ตาม ภายหลังสิ้นสุดการใช้มาตรการตั้งแต่ช่วงไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 พบว่าปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันกลับเพิ่มสูงขึ้นมาที่ระดับ 243,274 สัญญาต่อวัน

ขณะที่ Gold Futures ในปี 2563 มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยอยู่ที่ 44,520 สัญญาต่อวัน เติบโตจากปี 2562 มากถึง ร้อยละ 44 สะท้อนความนิยมในการเข้ามาเก็งกำไรและบริหารความเสี่ยงที่สูงขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากความเสี่ยงของการแพร่ระบาด COVID-19 ทั่วโลก ทำให้เม็ดเงินไหลเข้ามาในสินทรัพย์ปลอดภัยเช่นทิศทางราคาทองคำที่ระหว่างปี 2563 เคยปรับขึ้นทำจุดสูงสุดระหว่างปีมากถึง ร้อยละ 37 นอกจากนี้ ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้มีสัญญา Gold Online Futures ซึ่งเป็นสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ ร้อยละ 99.5 ซึ่งเป็นมาตรฐานความบริสุทธิ์ของทองคำที่ซื้อขายกันในตลาดโลก (International Trading Standard) ได้โดยตรง โดยไม่มีผลกระทบของค่าเงินบาทในการคำนวณกำไรขาดทุน ทำให้ง่ายต่อการวิเคราะห์และซื้อขายมากขึ้น โดยสัญญา Gold Online Futures ได้เปิดทำการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 5 พฤศจิกายน 2561 ซึ่งในปี 2563 พบว่าสัดส่วนปริมาณการซื้อขาย Gold Online Futures คิดเป็นร้อยละ 75 ของปริมาณการซื้อขาย Gold Futures ทั้งหมด สูงขึ้นจากปี 2562 ที่สัดส่วนปริมาณการซื้อขายอยู่ที่ร้อยละ 53

ในส่วนของ SET50 Options นั้น ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันยังอยู่ในระดับต่ำที่ 6,990 สัญญา ทรงตัวจากปี 2562 ที่ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ระดับ 6,874 สัญญา ขณะที่ USD Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 11,536 สัญญา สูงขึ้นจากปี 2562 ร้อยละ 300 จากทิศทางดอลลาร์ที่มีสัญญาณอ่อนค่าชัดเจน

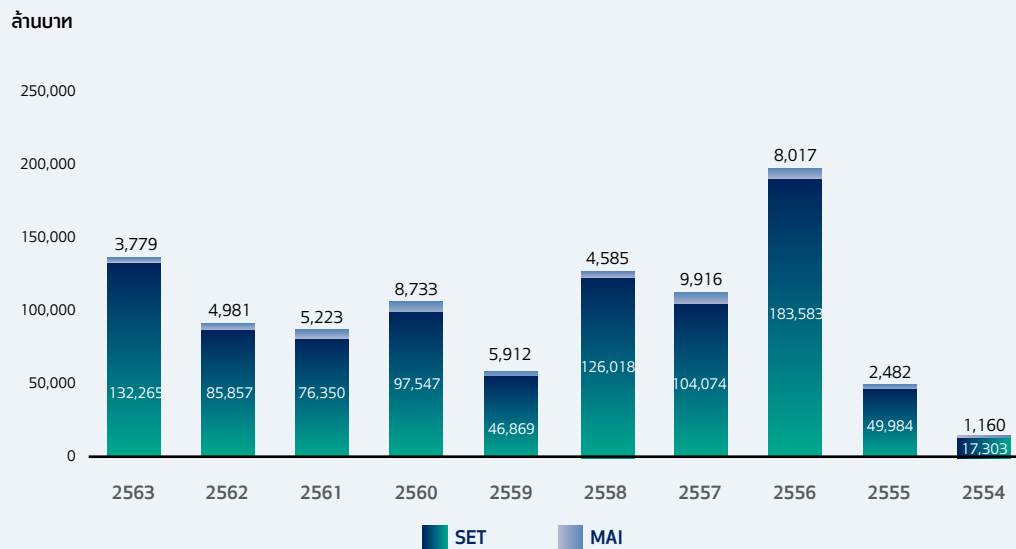
สำหรับแนวโน้มตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในปี 2564 คาดว่าจะมีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2563 เนื่องจากประเมินว่าดัชนีตลาดหุ้นไทยจะอยู่ในแนวโน้มขาขึ้นจากแรงหนุนของ Fund Flow ต่างชาติที่ยังมีโอกาสไหลเข้ามาในตลาดหุ้นซึ่งจะทำให้นักลงทุนมีแนวโน้มหันมาเก็งกำไรและเพิ่มอัตราทดในผลิตภัณฑ์อย่าง SET50 Index Futures และ SET50 Options มากขึ้น ขณะที่ปริมาณการซื้อขายใน Single Stock Futures คาดว่าจะเติบโตจากปีก่อน บนสมมติฐานสภาวะตลาดจะกลับมายู่ในภาวะปกติทำให้ไม่มีการนำมาตรการ Uptick Rule กลับมาใช้ และสุดท้ายคาดว่า Gold Futures จะเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้รับความนิยมเพิ่มขึ้นหลังจากทิศทางราคาทองคำอยู่ในแนวโน้มขาขึ้น ซึ่งได้อานิสงส์จากสภาพคล่องส่วนเกินจากการดำเนินนโยบายการเงินที่ผ่อนคลายของธนาคารต่าง ๆ รวมถึงการใช้ทองคำเป็นสินทรัพย์ที่ป้องกันเงินเฟ้อ หลังจากเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มฟื้นตัวจากความคืบหน้าของวัคซีนที่จะสามารถกระจายไปใช้ในประเทศต่าง ๆ

ภาพรวมธุรกิจวาณิชธนกิจในปี 2563 และแนวโน้มปี 2564

ในปี 2563 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนใหม่ จำนวน 28 หลักทรัพย์ แบ่งเป็นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) จำนวน 14 บริษัท กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน 1 แห่ง ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ 1 แห่ง และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) 12 บริษัท มูลค่าระดมทุนรวม 136,043 ล้านบาท ส่งผลให้ภาพรวมธุรกิจวาณิชธนกิจในปี 2563 ฟื้นตัวจากปี 2562 แม้ในแง่ของจำนวนหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนใหม่จะลดลง 4 หลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม มูลค่าระดมทุนรวมเพิ่มขึ้นอย่างก้าวกระโดด ร้อยละ 49.76 เนื่องจากภาวะสภาพคล่องที่ล้นระบบ และผลตอบแทนตราสารหนี้อยู่ในระดับต่ำ จึงทำให้ตลาดหุ้นไทยกลับมามีความน่าสนใจมากขึ้น และผู้ประกอบการมีการเร่งเข้ามาจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และระดมทุนในปี 2563 อย่างเห็นได้ชัด ขณะที่ปี 2564 ยังมีบริษัทมหาชนที่คาดว่าจะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อยู่ในระดับสูงกว่า 22 บริษัท



มูลค่าการระดมทุน IPO ของตลาดหลักทรัพย์ไทย



บริษัทมหาชนที่คาดว่าจะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ในปี 2564

ชื่อบริษัท	ชื่อย่อหลักทรัพย์	ตลาด	จำนวนหุ้นที่ IPO (หุ้น)
บริษัท จักรไพศาล เอสเตท จำกัด (มหาชน)	JAK	MAI	82,709,900
บริษัท ศรีน่านพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	SNNP	SET	260,000,000
บริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)	SAV	SET	224,000,000
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ บี แอนด์ จี	BGREIT	SET	600,000,000
บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)	DMT	SET	140,000,000
บริษัท ไทยเทคนิกกลาส กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	TTG	MAI	106,000,000
บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	OR	SET	3,000,000,000
บริษัท แอสเซทไวส์ จำกัด (มหาชน)	ASW	SET	206,000,000
บริษัท โรจุกิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	KISS	SET	152,641,540
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เคทีบีเอสที มิกซ์	KTBSTMR	SET	n/a
บริษัท มีนาทรานสปอร์ต จำกัด (มหาชน)	MENA	SET	184,000,000
บริษัท เอ็นฟอร์ช ซีเคียว จำกัด (มหาชน)	NFSC	MAI	27,741,000
บริษัท โปรเอ็น คอร์ป จำกัด (มหาชน)	PROEN	MAI	86,000,000
บริษัท ที คิว อาร์ จำกัด (มหาชน)	TQR	MAI	60,000,000
บริษัท พรอสเพอร์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)	PROS	MAI	140,000,000
บริษัท เพรสซิเด็นท์ โอโตโมบิล อินดัสทรีส์ จำกัด (มหาชน)	PACO	MAI	260,000,000
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ศุภาลัย	SPALIRT	SET	n/a
บริษัท เจเอสเอสอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	JSSR	MAI	116,000,000



ชื่อบริษัท	ชื่อย่อหลักทรัพย์	ตลาด	จำนวนหุ้นที่ IPO (หุ้น)
บริษัท วินเนอร์ยี่ เมดิคอล จำกัด (มหาชน)	WMED	MAI	120,000,000
บริษัท เซนต์เมด จำกัด (มหาชน)	SMD	MAI	54,000,000
บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)	ADD	MAI	40,000,000
บริษัท ดิทโต้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	DITTO	MAI	80,000,000
ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			ข้อมูลสิ้นสุด ณ 14 มกราคม 2564

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 2563 รวมจำนวนทั้งสิ้น 48,339 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16,027 ล้านบาท หรือร้อยละ 49.60 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2562 จำนวน 32,312 ล้านบาท ทั้งนี้ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ บลจ.แอสเซท พลัส ณ ธันวาคม 2563 แยกตามธุรกิจการจัดการ ได้ดังนี้

- **กองทุนรวม** มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 40,134 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 14,519 ล้านบาท หรือร้อยละ 56.68 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2562 จำนวน 25,615 ล้านบาท
- **กองทุนส่วนบุคคล** มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 8,205 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 1,508 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.52 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2562 จำนวน 6,697 ล้านบาท

ทั้งนี้ ในปี 2563 บลจ.แอสเซท พลัส มีกำไรสุทธิ 84.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14.65 ล้านบาท จากปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 21.06 ในปี 2563 บลจ.แอสเซท พลัส มีรายได้รวมทั้งสิ้น 439.55 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการการลงทุน 437.56 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ 1.83 ล้านบาท และรายได้อื่น ๆ 0.16 ล้านบาท โดยมีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 334.47 ล้านบาท แยกเป็นค่าใช้จ่ายธุรกิจการจัดการการลงทุน 136.85 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน 197.62 ล้านบาท

• การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการประกอบธุรกิจและบริหารงานในรอบปี

ในปี 2563 บลจ.แอสเซท พลัส ยังคงมุ่งตอบโจทย์ของผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในแง่การนำเสนอทางเลือกในการลงทุนที่หลากหลาย การให้คำปรึกษาด้านการลงทุนที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของผู้ลงทุน และสอดคล้องกับสถานะตลาด โดยด้านธุรกิจกองทุนรวม จะมุ่งไปที่การบริหารจัดการกองทุนที่มีอยู่แล้ว ให้มีผลตอบแทนเหนือเกณฑ์มาตรฐาน และสามารถแข่งขันกับกองทุนอื่น ๆ ที่อยู่ในประเภทเดียวกันได้ ตลอดจนยังคงเดินหน้าค้นหาแนวทางในการลงทุนทางเลือกเพื่อสร้างโอกาสรับผลตอบแทนที่โดดเด่นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2563 เป็นปีที่มีความผันผวนและท้าทายเป็นอย่างมากเป็นผลมาจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 จนทำให้เศรษฐกิจทั่วโลกต้องหยุดชะงักและเข้าสู่ภาวะถดถอยนำไปสู่การอัดฉีดมาตรการทางการเงินและการคลังที่มากที่สุดครั้งหนึ่งในประวัติศาสตร์เพื่อช่วยพยุงเศรษฐกิจให้ผ่านพ้นวิกฤตินี้ไปได้เช่นเดียวกันกับตลาดทุนที่ได้รับผลกระทบอย่างรุนแรงในช่วงไตรมาสที่ 1 ก่อนที่จะฟื้นตัวได้อย่างต่อเนื่องในช่วงไตรมาสที่ 2 เป็นต้นมาจากสภาพคล่องที่ล้นระบบ

โดยกองทุนของ บลจ.แอสเซท พลัส นั้นได้รับกระแสตอบรับที่ดียิ่งขึ้นหลายโดยเฉพาะอย่างยิ่งกองทุนที่การลงทุนในตราสารทุนประเทศจีนอย่างกองทุน ASP-EVOCHINA ที่มีการดำเนินงานที่ยอดเยี่ยมเป็นอันดับ 1 ในอุตสาหกรรมในปี 2563 รวมถึงกองทุนอื่น ๆ ที่มีการลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีและนวัตกรรม เช่น ASP-IHEALTH และ ASP-DISRUPT ต่างสามารถสร้างผลตอบแทนที่โดดเด่นและติดอยู่กลุ่มชั้นนำของอุตสาหกรรมได้

นอกจากนี้ บลจ.แอสเซท พลัส ได้มีการจัดตั้งกองทุนใหม่ที่น่าสนใจอย่างกองทุน ASP-TOPBRAND ที่ลงทุนในบริษัทที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับระดับโลก และ ASP-X ที่ลงทุนในบริษัทที่มีการเติบโตสูงและมีลักษณะธุรกิจที่น่าเสนอการเพิ่มประสิทธิภาพให้กับองค์กรและการใช้ชีวิต โดย บลจ.แอสเซท พลัส ตั้งใจนำเสนอสิ่งที่แตกต่างจากกองทุนโดยทั่วไปในอุตสาหกรรม ทั้งในแง่ของการลงทุนตรงในหุ้นต่างประเทศผ่านทีมลงทุนของ บลจ.แอสเซท พลัส ที่มีความเชี่ยวชาญรวมถึงลักษณะของกองทุนที่คัดสรรการลงทุนในหุ้นต่างประเทศเพียงแค่ 10 บริษัทต่อกองทุน ทั้งนี้ กองทุนหลักทั้ง 2 กองทุนดังกล่าว ได้ผลตอบแทนที่ดีจากลูกค้าโดยมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV) ณ ธันวาคม 2563 รวมกันทั้งสิ้น 1,230 ล้านบาท โดยเป็น ASP-TOPBRAND จำนวน 589 ล้านบาท และ ASP-X จำนวน 641 ล้านบาท

- **แนวโน้มธุรกิจการจัดการกองทุน**

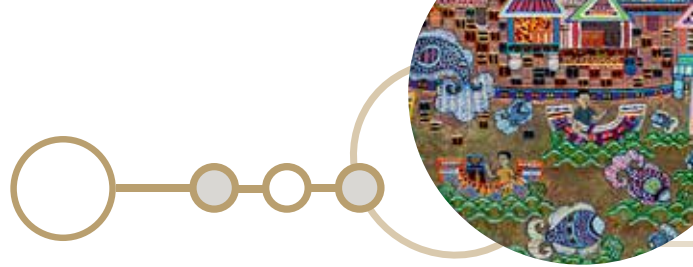
สำหรับปี 2564 บลจ.แอสเซท พลัส นั้น คาดการณ์ว่าจะเป็นปีที่สภาวะตลาดการลงทุนทั่วโลกจะยังคงฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องรวมถึงจากปัจจัยสนับสนุนจากมาตรการทางการเงินและการคลังที่ยังคงอยู่ รวมถึงการเข้าถึงวัคซีนที่จะมีเพิ่มขึ้นตลอดปี 2564 ทำให้มองว่าด้วยเหตุเหล่านี้ จะทำให้ภาพการลงทุนในตราสารทุนที่อิงกับวัฏจักรเศรษฐกิจเป็นตัวเลือกที่น่าสนใจ อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงในช่วงครึ่งปีหลังคือความเป็นไปได้ที่เงินเฟ้อจะเร่งตัวขึ้นอย่างมีนัยสำคัญจนทำให้เกิดต้นทุนต่อการดำเนินนโยบายของธนาคารกลางทั่วโลกที่อาจจะผ่อนคลายน้อยลงทำให้แนวทางในการดำเนินธุรกิจนั้นยังคงมีความท้าทายอยู่ในปีนี้

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมุ่งตอบโจทย์ของผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในแง่การนำเสนอทางเลือกในการลงทุนที่หลากหลายมากขึ้น โดยบริษัทมีแผนที่จะออกผลิตภัณฑ์และบริการที่ครอบคลุมมากขึ้น รวมถึงการให้คำปรึกษาด้านการลงทุนที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของผู้ลงทุนและสอดคล้องกับสภาวะตลาด โดยด้านธุรกิจกองทุนรวมจะมุ่งไปที่การบริหารจัดการกองทุนที่มีอยู่แล้ว ให้มีผลตอบแทนเหนือเกณฑ์มาตรฐาน และสามารถแข่งขันกับกองทุนอื่น ๆ ที่อยู่ในประเภทเดียวกันได้ ตลอดจนยังคงเดินหน้าค้นหาแนวทางในการลงทุนทางเลือกเพื่อสร้างโอกาสรับผลตอบแทนที่โดดเด่นอย่างต่อเนื่อง และตอบโจทย์นักลงทุน ทั้งยังจะขยายช่องทางการขายเพิ่มเติม รวมถึงช่องทางผ่านพันธมิตรผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับความสะดวกเพิ่มขึ้น

2.3 บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ ฯ แก่บริษัททั่วไป บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ รวมถึงหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ทั้งนี้ ภาพรวมการประกอบธุรกิจ โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ ธุรกิจพาณิชย์ หน้า 28





ปัจจัยความเสี่ยง

การประกอบธุรกิจใด ๆ ย่อมมีความเสี่ยง ซึ่งแต่ละประเภทธุรกิจ ก็จะมีความเสี่ยงที่มีลักษณะและที่มาของความเสี่ยงแตกต่างกันไป นอกจากนี้ ความเสี่ยงรูปแบบต่าง ๆ ก็สามารถเปลี่ยนแปลงได้ในแต่ละช่วงเวลา ยิ่งสภาวะการณ์ต่าง ๆ รอบด้านเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วเท่าใด ภาพความเสี่ยงของแต่ละองค์กรก็อาจเปลี่ยนแปลงไปด้วยอย่างรวดเร็วเช่นกัน ทั้งนี้ โดยสังเขป บริษัท และบริษัทย่อย ได้เล็งเห็นความเสี่ยงในปี 2563 เป็นหลายด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ

ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินธุรกิจตามแผนธุรกิจ หรือกลยุทธ์ที่บริษัท และบริษัทย่อยได้กำหนดไว้ โดยความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ที่เกิดขึ้นนั้น อาจเกิดขึ้นได้ทั้งจากปัญหาภายในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยเอง หรือจากปัจจัยและสภาพแวดล้อมต่าง ๆ เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมที่ได้วางแผนไว้ ซึ่งบริษัท และบริษัทย่อยได้เห็นว่าความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจในช่วง 2-3 ปี ข้างหน้า ยังคงมีแนวโน้มจะสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง อันสืบเนื่องมาจากการเติบโตอย่างก้าวกระโดดของรูปแบบการทำธุรกิจแบบใหม่ ๆ โดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งมีวิวัฒนาการรวดเร็ว

บริษัทและบริษัทย่อย จึงได้มีการเตรียมพร้อมรับมือโดยการศึกษาและติดตาม การพัฒนาหรือการเคลื่อนไหวของวิวัฒนาการของเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างใกล้ชิด เพื่อพัฒนากลยุทธ์ธุรกิจ และปรับปรุงความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและบริษัทย่อย ให้ได้รับผลกระทบจากสภาพธุรกิจที่จะเปลี่ยนไปในน้อยที่สุด

นอกจากนี้ การเพิ่มจำนวนขึ้นของคู่แข่ง การที่คู่แข่งเดิมปรับตัวให้เข้ากับสภาพตลาดปัจจุบัน ยิ่งเป็นอีกปัจจัยที่บริษัทและบริษัทย่อยยังคงมองเป็นความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ

2. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ

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

เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น บริษัทและบริษัทย่อย ได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่เป็นอิสระจากโครงสร้างการบริหารงานทำหน้าที่ในการควบคุมดูแล และติดตาม ให้องค์กรต่าง ๆ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับของทาง การนโยบาย และระเบียบบริษัท ติดตามการเปลี่ยนแปลงในเรื่องกฎหมาย ของทาง การและแจ้งให้หน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ เพื่อถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2563 แต่เนื่องจากได้มีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) รัฐบาลจึงได้ตราพระราชกฤษฎีกา เพื่อขยายระยะเวลาการบังคับใช้ออกไปเป็นอีก 1 ปี เป็นวันที่ 1 มิถุนายน 2564 เพื่อให้หน่วยงานและผู้ประกอบการทั้งหลายได้มีเวลาเพิ่มขึ้น ในการเตรียมความพร้อมการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและ เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทปฏิบัติตามที่ พ.ร.บ. ข้อมูลส่วนบุคคล กำหนด บริษัทได้แต่งตั้งคณะ DPO Committee จากพนักงานบริษัทขึ้น เพื่อเตรียมการต่าง ๆ ตามที่ พ.ร.บ. ข้อมูลส่วนบุคคล กำหนด ก่อนที่กฎหมายจะมีผลบังคับใช้





3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ

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

3.1 ความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่าง ๆ

บริษัทและบริษัทย่อย อาจประสบกับความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่าง ๆ เช่น เหตุอุบัติภัยหรือภัยธรรมชาติ เหตุการณ์จลาจล จนทำให้ไม่สามารถให้บริการหรือทำธุรกรรมได้อย่างต่อเนื่อง ลูกค้าหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่นอาจร้องเรียน หรือเรียกร้องให้ชดเชยความเสียหายจากการที่บริษัทไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่องนั้น บริษัทจึงมีมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น โดยได้กำหนดนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Contingency and Continuity Management) และได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ซึ่งสอดคล้องตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกอบกับบริษัทและบริษัทย่อย ได้มีการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานในกรณีที่งานสำคัญต้องหยุดชะงักจากเหตุการณ์ฉุกเฉิน และได้ทำการวิเคราะห์ผลกระทบทางธุรกิจ (Business Impact Analysis) ของแต่ละฝ่ายงานไว้ เพื่อการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการทบทวนแผนดังกล่าวให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และได้ทำการทดสอบแผนเพื่อให้มั่นใจว่าสามารถจัดการกับความเสี่ยงดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

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

4. ความเสี่ยงด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

ปัจจุบันสถาบันการเงินใช้เทคโนโลยีและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นกลไกหลักในการขับเคลื่อนธุรกิจ ทำให้ความเสี่ยงด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเป็นความเสี่ยงที่มีความสำคัญเพิ่มขึ้นทุกปี หน่วยงานภาครัฐเห็นว่าสถาบันการเงินควรมีการรักษาความมั่นคงปลอดภัยต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Threats) ที่เข้มงวดรัดกุม และเพียงพอตามระดับความเสี่ยงที่สถาบันการเงินมี เพื่อให้มีความพร้อมในการรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ ทั้งมีการวางกรอบการกำกับดูแล การบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งด้านบุคลากร กระบวนการ และเครื่องมือหรือเทคโนโลยีที่เพียงพอ เพื่อลดผลกระทบต่อลูกค้า สถาบันการเงิน และต่อระบบโดยรวม ซึ่งในปี 2563 นี้ บริษัทและบริษัทย่อย ได้เพิ่มบุคลากร และเครื่องมือหรือเทคโนโลยี มากขึ้น เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

5. ความเสี่ยงด้านเครดิต

5.1 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติในการควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ โดยจะพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่อง เพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะทางการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน อีกทั้งยังจำกัดวงเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ต่อลูกค้ารายใดรายหนึ่งไว้ไม่ให้เกินกว่าเกณฑ์ที่ทางการกำหนด เช่นเดียวกับวงเงินรวมของลูกค้าทุกราย บล.เอเชีย พลัส กำหนดวงเงินรวมสูงสุดที่จะอนุมัติให้ลูกค้าไว้เพียงไม่เกินร้อยละ 50 ของวงเงินตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนด

บล.เอเชีย พลัส ยังมีกระบวนการในการกำหนดรายชื่อบริษัทหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จิ้นได้ และกำหนดอัตรามาร์จิ้นที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์แต่ละหลักทรัพย์ เพื่อคัดเลือกเฉพาะหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเหมาะสม โดยจะพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐาน สภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นประกันเพื่อควบคุมมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่งมากเกินไป

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

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

5.2. ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

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

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

5.3 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในการประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าอาจขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจนเงินหลักประกันของลูกค้าที่วางไว้ กล่าวคือ หลักประกันที่ได้วางไว้นั้น ไม่เพียงพอที่จะชำระหนี้กับสำนักหักบัญชีได้ ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น จึงมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด พิจารณาวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า มีการทบทวนวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และคอยติดตามผลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเพียงพอของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด โดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้า รวมถึงการบังคับปิดฐานะสัญญาหากลูกค้าไม่สามารถนำหลักประกันมาวางเพิ่มตามข้อกำหนดของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บล.เอเชีย พลัส มียอดลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดจำนวน 980.66 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 2,454.83 ล้านบาท โดยในปี 2563 ได้ตั้งสำรองเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ จำนวน 0.4 ล้านบาท ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส มีนโยบายในการตั้งสำรองหนี้สูญ และหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวน

5.4 ความเสี่ยงด้านเครดิตจากเงินลงทุน

ณ สิ้นสุดปี 2563 บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต ได้แก่ หุ้นกู้เอกชนในประเทศจำนวน 543.14 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนต่างประเทศ 14.55 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนสุทธิที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต 557.69 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ไปจนถึงความเสี่ยงจากการไม่ชำระหนี้ อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะเครดิตของบริษัทผู้ออกตราสารฯ การดูแลความเสี่ยงด้านนี้อยู่ภายใต้คณะกรรมการการลงทุน ซึ่งดูแลนโยบายการลงทุนในทุกมิติ

6. ความเสี่ยงด้านตลาด

ความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่แน่นอนและความผันผวนของตัวแปรทางเศรษฐกิจ ที่ส่งผลกระทบถึงราคาของสินทรัพย์ต่าง ๆ ที่บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ลงทุนไว้ ซึ่งแบ่งได้เป็นราคาของหุ้นสามัญ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและราคาสินค้าโภคภัณฑ์ บริษัท และบล.เอเชีย พลัส ได้ป้องกันความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวโดยกำหนดให้มี คณะกรรมการการลงทุน และ คณะกรรมการตราสารอนุพันธ์ ขึ้น เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการลงทุนให้กับฝ่ายการลงทุนของบริษัท และฝ่ายตราสารอนุพันธ์ของ บล.เอเชีย พลัส ใช้เป็นแนวปฏิบัติในการมีฐานะความเสี่ยงในหลักทรัพย์หรือตราสารอนุพันธ์ใด ๆ ให้เหมาะสม และผ่านการวิเคราะห์ปัจจัย พื้นฐานเป็นสำคัญ ด้านการลงทุนให้มีการกระจายการลงทุนไปทั้งระยะสั้น และระยะยาว แยกตามประเภทของสินทรัพย์ (Asset classes) เช่น หุ้นสามัญ หุ้นกู้ และทองคำ เป็นต้น อีกทั้งมีข้อกำหนดในการควบคุมความเสี่ยงจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจากการลงทุนในสินทรัพย์ใดสินทรัพย์หนึ่งไว้อย่างครบถ้วน ในการนี้ บริษัทได้มอบหมายให้สายงานบริหารความเสี่ยงตรวจสอบ ควบคุมการมีฐานะความเสี่ยงด้านตลาดของหน่วยธุรกิจต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการการลงทุนและ คณะกรรมการตราสารอนุพันธ์กำหนดไว้



6.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญ

ณ สิ้นสุดปี 2563 บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนตามราคาตลาด ในหุ้นสามัญทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงตราสารทางการเงินอื่น ที่มีปัจจัยเสี่ยงเป็นความผันผวนของราคาหุ้นสามัญเป็นเงินลงทุนสุทธิ จำนวน 1,699.42 ล้านบาท แบ่งเป็นต่างประเทศ 1,129.33 ล้านบาท ในประเทศ 570.09 ล้านบาท

บริษัทได้ป้องกันความเสี่ยงในการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท โดยกำหนดให้มีคณะกรรมการการลงทุน ขึ้นเพื่อดูแลนโยบายการลงทุน กำหนดทิศทางและดูแลความเสี่ยงของบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท (Investment Portfolio) ซึ่งได้มีการกระจายการลงทุนทั้งระยะสั้น และระยะยาว และมาตรการดูแลความเสี่ยงอื่น ๆ

บล. เอเชีย พลัส มีหน่วยธุรกิจที่ทำธุรกิจดูแลสภาพคล่อง (Market Maker Portfolio) ของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทเป็นผู้ออกและกองทุนอีทีเอฟ และทำธุรกิจการมีฐานะอนุพันธ์ที่มีการบริหารความเสี่ยง (Derivatives position and Hedging Portfolio) ธุรกิจทั้ง 2 ประเภทนี้ มีลักษณะเป็นการมีสถานะที่หักล้างความเสี่ยงกันเอง การดูแลความเสี่ยงของธุรกิจทั้ง 2 ประเภทดังกล่าว จึงมีลักษณะพิเศษต่างไปจากการดูแลความเสี่ยงของการลงทุนแบบปกติ บล. เอเชีย พลัส ได้จัดตั้งคณะกรรมการตราสารอนุพันธ์ เพื่อดูแลความเสี่ยงของการมีฐานะบนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และฐานะอนุพันธ์อื่น ๆ ประกอบกับการถ่วงความเสี่ยงด้วยการถือครองหุ้นสามัญ

ณ สิ้นสุดปี 2563 บล. เอเชีย พลัส ได้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 13.76 ล้านบาท และมีหุ้นสามัญในประเทศเพื่อถ่วงความเสี่ยง 715.27 ล้านบาท

6.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

ณ สิ้นสุดปี 2563 บริษัท และบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยสุทธิ จำนวน 557.69 ล้านบาท ประกอบด้วย หุ้นกู้เอกชนในประเทศ 543.14 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนต่างประเทศ 14.55 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยตามภาวะตลาด และการเปลี่ยนไปของฐานะทางการเงินของผู้ออกหุ้นกู้ ทั้งนี้ การลงทุนในตราสารหนี้ ก็อยู่ภายใต้ นโยบายการลงทุนเช่นกัน

6.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

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

ทั้งนี้ หากเป็นการลงทุนตรงในหลักทรัพย์ต่างประเทศ คณะอนุกรรมการการลงทุนจะพิจารณาและตัดสินใจในการทำประกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดหรือบางส่วนในช่วงเวลาที่เหมาะสม หากเป็นการลงทุนผ่านกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศที่จัดตั้งและบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในประเทศ ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนจะเป็นผู้บริหารความเสี่ยงตามที่ได้แจ้งไว้ในเอกสารชี้ชวนของแต่ละกองทุน และมีการรายงานมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเป็นสกุลเงินบาทให้บริษัททราบ

7. ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) สามารถดำรงสัดส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ในอัตราที่สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดไว้มาโดยตลอดทั้งปี โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บล.เอเชีย พลัส มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 4,044.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปที่ร้อยละ 108.95 ส่วนบริษัทย่อยอีกบริษัท ได้แก่ บลจ.แอสเซท พลัส จำกัด สามารถดำรงเงินกองทุน ได้สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดไว้มาโดยตลอดทั้งปี เช่นกัน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บลจ.แอสเซท พลัส จำกัด มีเงินกองทุนตามเกณฑ์ 288.03 ล้านบาท สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้ต้องดำรงที่ 37.63 ล้านบาท

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท และบริษัทย่อย

ข้อมูลทั่วไปของ บริษัท

ชื่อบริษัท

เลขทะเบียนบริษัท
ที่ตั้ง

โทรศัพท์

โทรสาร

ประเภทธุรกิจ

เว็บไซต์

ทุนจดทะเบียน

ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

0107537001722

สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

0 2680 1111

0 2285 1901

ธุรกิจด้านการลงทุน

www.asiaplusgroup.co.th

2,521,945,020 บาท

ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

2,105,656,044 บาท

ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท

เลขทะเบียนบริษัท
ที่ตั้ง

โทรศัพท์

โทรสาร

ประเภทธุรกิจ

เว็บไซต์

ทุนจดทะเบียน

ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

0105547011826

เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

0 2672 1000

0 2286 4470

ธุรกิจจัดการกองทุน

www.assetfund.co.th

200,000,000 บาท

ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

200,000,000 บาท

ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท

เลขทะเบียนบริษัท
ที่ตั้ง

โทรศัพท์

โทรสาร

ประเภทธุรกิจ

เว็บไซต์

ทุนจดทะเบียน

ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า

บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

0105551042137

เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

0 2680 4000

0 2670 9291

ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน

www.asiaplusadvisory.co.th

15,000,000 บาท

ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

15,000,000 บาท

ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)



บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท

เลขทะเบียนบริษัท
ที่ตั้ง

โทรศัพท์

โทรสาร

ประเภทธุรกิจ

เว็บไซต์

ทุนจดทะเบียน

ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

0105557088431

สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีห้าเวออร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

0 2680 1111

0 2285 1901

ธุรกิจหลักทรัพย์

www.asiaplus.co.th

4,500,000,000 บาท

ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

4,500,000,000 บาท

ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)



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

นางสาวสุนนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5872 และ/หรือ

นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3516 และ/หรือ

นางสาวเกศศิริ กาญจนประภาสิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 6014 และ/หรือ

นางสาวอรรณพ เตชะวัฒนศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4807 แห่ง

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

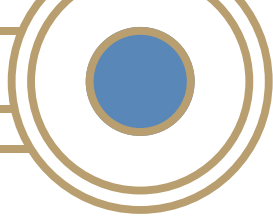
เลขที่ 193/136-137 อาคารเลคร์ชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์: 0 2264 9090

โทรสาร: 0 2264 0789

อีเมล: EY.Thailand@th.ey.com

เว็บไซต์: www.ey.com



เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้น มีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อย					
1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสารคดีตึกขาวเวอร ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2672 1000 โทรสาร 0 2286 4470 www.assetfund.co.th	ธุรกิจจัดการกองทุน	สามัญ	20,000,000	19,999,996	99.99%
2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสารคดีตึกขาวเวอร ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2680 4000 โทรสาร 0 2670 9291 www.asiaplusadvisory.co.th	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน	สามัญ	3,000,000	2,999,997	99.99%
3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกขาวเวอร ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2680 1111 โทรสาร 0 2285 1901 www.asiaplus.co.th	ธุรกิจหลักทรัพย์	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	ธุรกิจด้านการลงทุน	สามัญ	3,100,001	780,000	25.16%
กิจการทั่วไป					
1. บริษัท บางกอก เอสเอ็มบีซี คอนซิลติ่ง จำกัด เลขที่ 1 อาคารคิวเฮาส์ ลุมพินี ชั้น 10 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2677 7270-5 โทรสาร 0 2677 7279	ธุรกิจให้บริการที่ปรึกษาด้านการลงทุน	สามัญ	20,000	2,000	10.00%
2. Cyber VC Pte. Ltd. 60 Payar Lebar Road, #09-39, Paya Lebar Square, Singapore 409451	ธุรกิจด้านการลงทุน	สามัญ	8,220,000	1,143,950	13.92%

การออกหลักทรัพย์อื่นของบริษัท

หุ้นกู้

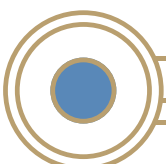
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทไม่มีภาระหนี้คงค้างของหุ้นกู้

ตั๋วแลกเงิน

บริษัทได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เสนอขายตั๋วแลกเงินระยะสั้น ดังรายละเอียดต่อไปนี้

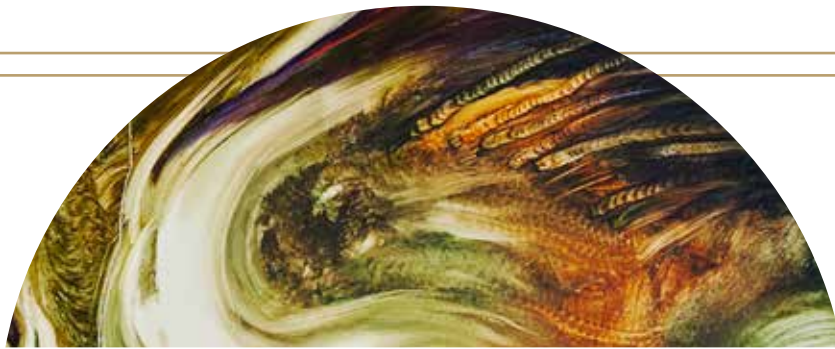
ลักษณะการเสนอขาย	: เสนอขายในวงจำกัดให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันเท่านั้น
ประเภทหลักทรัพย์ที่เสนอขาย	: ตั๋วแลกเงินระยะสั้นสกุลเงินบาท ชนิดระบุชื่อผู้รับเงิน
โครงการ	: โครงการตราสารหนี้ที่จะเสนอขายในรอบ 2 ปี
อายุโครงการ	: 2 ปี
วงเงิน	: 3,000,000,000 บาท (สามพันล้านบาท) ณ ขณะใดขณะหนึ่ง
อายุตั๋วแลกเงิน	: ไม่เกิน 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 18 มกราคม 2564 (บริษัทจะจัดให้มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของบริษัทตลอดอายุของตั๋วแลกเงินระยะสั้นแต่ละฉบับที่ออกภายใต้โครงการตราสารหนี้ Medium Term Note Program)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทไม่มีภาระหนี้คงค้างของตั๋วแลกเงิน





ผู้ถือหุ้น



บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ล่าสุด วันที่ 11 มีนาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนจดทะเบียน
1.	ครอบครัวนายชาติรี โสภณพนิช และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ^{1/}	387,293,555	18.39
2.	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	178,099,980	8.46
3.	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)	85,780,200	4.07
4.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	80,078,705	3.80
5.	ครอบครัวนายก่อเกียรติ โอภาสวงการ ^{2/}	41,743,181	1.98
6.	นายวิชระ ทยานารามพร	20,000,000	0.95
7.	นายชิตติยะ โรจนศรีคุณ	19,200,000	0.91
8.	นายทรงศักดิ์ จิตเจริญ	17,400,400	0.83
9.	EAST FOURTEEN LIMITED-DFA EMERG MARKET CORE EQ PORT	13,410,000	0.64
10.	นางวนา คงเคชาเลิศ	12,284,300	0.58
11.	อื่นๆ	1,250,365,723	59.38
รวม		2,105,656,044	100.00

หมายเหตุ : ณ วันที่ 11 มีนาคม 2564 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 รมะรูป (ถือหุ้น 0.11%) นางณิศา โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.04%) นางสาวดา สีสวัสดิ์ตระกูล (ถือหุ้น 2.60%) ด.ญ.สิริพร โสภณพนิช (ถือหุ้น 1.09%) ด.ช.ชานนท์ โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.06%) น.ส.ชวิศา รมะรูป (ถือหุ้น 0.05%) นายเชษฐ รมะรูป (ถือหุ้น 0.05%) บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด (ถือหุ้น 9.07%) บริษัท ระบิลโฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้น 0.23%) บริษัท เอเชีย อินดัสเตรียลพาร์ค จำกัด (ถือหุ้น 0.01%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 2 คน คือ นายชาติรี โสภณพนิช และนางณิศา โสภณพนิช

^{2/} ประกอบด้วย นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 0.62%) นางทัศนีย์ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 1.36%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 1 คน คือ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ

ผู้ถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

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

หมายเหตุ : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ทุนชำระแล้วของบริษัท มีจำนวน 4,500,000,000 บาท ราคาตามมูลค่าหุ้นเท่ากับ 10 บาท ต่อหุ้น

นโยบาย การจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

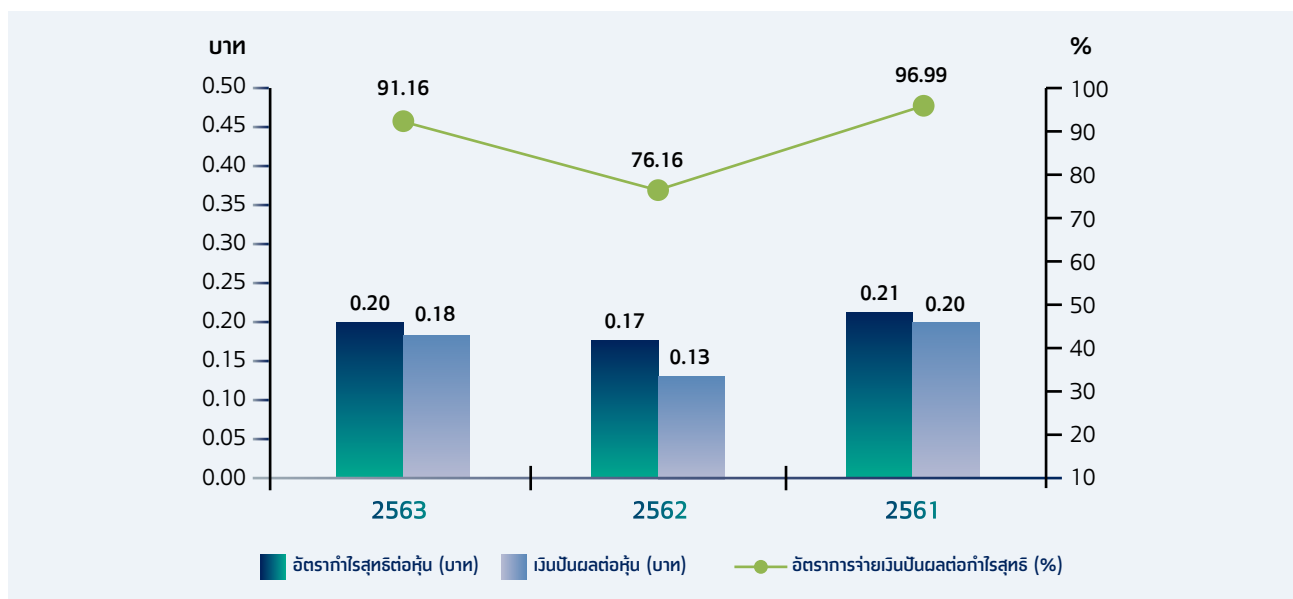
บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการหรือกิจกรรมสำคัญอื่น ๆ

ในปี 2563 บริษัทมีผลกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 415,777,203 บาท คณะกรรมการได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 27 ซึ่งจะจัดประชุมในวันที่ 28 เมษายน 2564 เพื่ออนุมัติให้จัดสรรกำไรจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 379,018,087.92 บาท คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ร้อยละ 91.16

โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท เป็นเงินจำนวน 126,339,362.64 บาท คงเหลือเงินปันผลงวดสุดท้ายที่จะเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้จัดสรรกำไรและจ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท เป็นเงินจำนวน 252,678,725.28 บาท โดยจะจ่ายในวันที่ 17 พฤษภาคม 2564 ทั้งนี้จะจ่ายเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 27 แล้ว

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 3 ปี

(งบการเงินเฉพาะกิจการ)



	2563	2562	2561
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.20	0.17	0.21
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.18	0.13	0.20
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	91.16	76.16	96.99

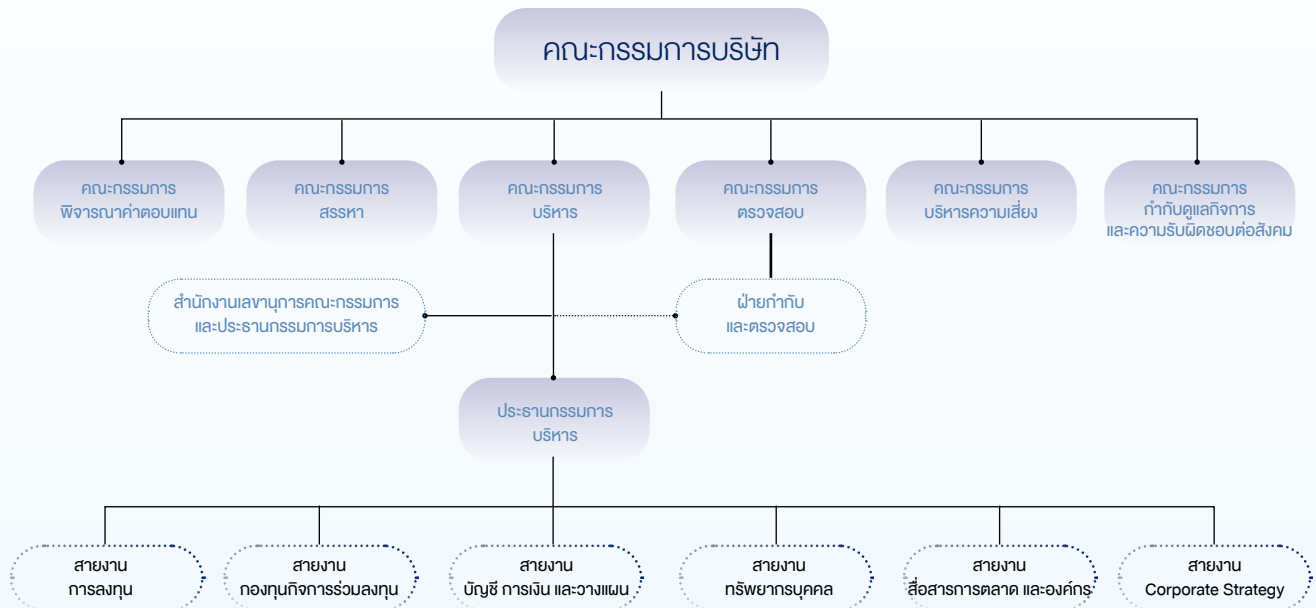
นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นไปในทิศทางเดียวกับบริษัท กล่าวคือ จ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการ หรือกิจกรรมสำคัญอื่น ๆ

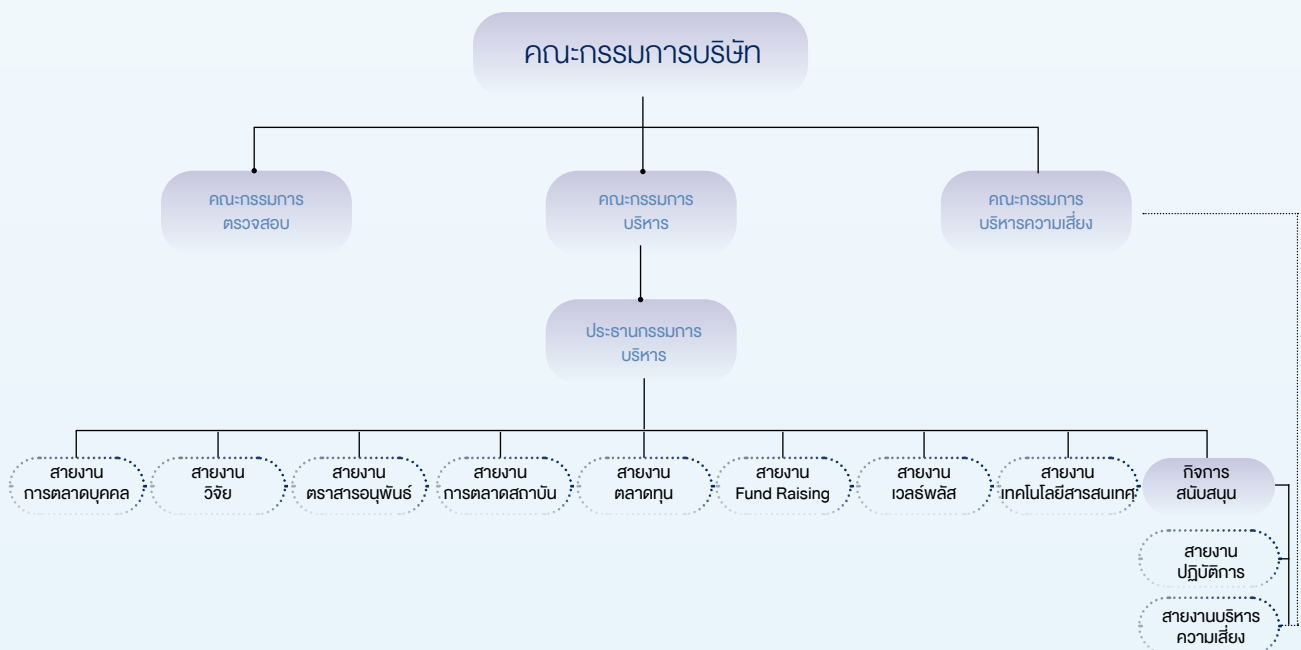
โครงสร้าง การจัดการ

1. ฝั่งองค์กร

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)



บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)





2. คณะกรรมการบริษัท

2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการจากฝ่ายบริหาร และกรรมการที่เป็นอิสระ โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คน ที่ไม่ได้เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
1. นายชาลี	โสภณพนิช ^{1/}	ประธานกรรมการ	13/13
2. นายก้องเกียรติ	โอภาสวงการ ^{1/}	ประธานกรรมการบริหาร	13/13
3. นายวิรัช	อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	13/13
4. นายไมเคิล	เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ	13/13
5. นายโสภณ	บุญรัตน์พันธุ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	13/13
6. นายสาธิต	ชาญเชาวน์กุล ^{2/}	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	8/9
7. นายชินต	ชาญชัยณรงค์ ^{3/}	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	3/3
8. นางณิศา	โสภณพนิช ^{1/}	กรรมการ	13/13
9. นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหาร	13/13
10. นายพิทยนต์	อัศวนิค	กรรมการบริหาร	13/13

นายสุทธิรักษ์ โททกษาปณ์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ :

^{1/} กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ประกอบด้วย

- นายชาลี โสภณพนิช และนางณิศา โสภณพนิช เป็นตัวแทนของ บริษัท เอเชียเซมิคองดัก จำกัด
- นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ

^{2/} นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2563

^{3/} นายชินต ชาญชัยณรงค์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2563

ในปี 2563 ที่ผ่านมา มีการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยมีการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ตามรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ เรื่องการประชุมคณะกรรมการชุดต่าง ๆ หน้า 89

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามมีชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย นายชาลี โสภณพนิช นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ นายพัชร สุระจรัส นายพิทยนต์ อัศวนิค สองในสี่คนนี้ลงนามชื่อร่วมกัน 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 รวมถึงดูแลและป้องกันการใช้อำนาจอันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
4. พิจารณา ทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ การเข้าร่วมลงทุนที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย



5. พิจารณานุมัติในเรื่องที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. พิจารณานุมัติวงเงินซื้อทรัพย์สิน และค่าใช้จ่ายทั่วไปในวงเงิน 30 ล้านบาท ขึ้นไป
7. กรรมการมีอำนาจพิจารณา กำหนด และแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทในการทำนิติกรรมต่าง 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 และบริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบต่าง ๆ ที่กำหนด

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

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



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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการของ บล.เอเชีย พลัส มีจำนวน 9 คน โดยมีรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
1. นายชาติ โสภณพนิช	ประธานกรรมการ	12/12
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร	12/12
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	12/12
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ	12/12
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	12/12
6. นายสาธิต ชาญเชาวนกุล ^{1/}	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	7/8
7. นายชินต ชาญชัยณรงค์ ^{2/}	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	3/3
8. นางฉนิทรา โสภณพนิช	กรรมการ	12/12
9. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร	12/12
10. นายรัชต์ โสติดถิตย์	กรรมการบริหาร	12/12

นายสุทธิรักษ์ โททกษาปนกุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการ

หมายเหตุ :

^{1/} นายสาธิต ชาญเชาวนกุล ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2563

^{2/} นายชินต ชาญชัยณรงค์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2563 เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2563

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

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

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. พิจารณากำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ดูแลและติดตามให้มีระบบการควบคุมภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ
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 2563 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 | องค์ไพบูลย์ | รองกรรมการผู้อำนวยการ |

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

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

3.2 ผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

รายชื่อกรรมการบริหารและผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส (ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------|-------------|-----------------------|
| 1. นายก่อเกียรติ | โอภาสวงการ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายชาลี | โสภณพนิช | กรรมการบริหาร |
| 3. นายพัชร | สุระจรัส | กรรมการบริหาร |
| 4. นายรัชต์ | โสธสถิตย์ | กรรมการบริหาร |
| 5. นายเทิดศักดิ์ | ทวีธีระธรรม | รองกรรมการผู้อำนวยการ |

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

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

4. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นอกจากนายพิทยนต์ อัครนิก จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแล้ว ยังดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทด้วย โดยมีคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินครบถ้วน รวมถึงมีคุณสมบัติ และเป็นไปตามเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า พร้อมทั้งได้ขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา การอบรม และประสบการณ์ทำงาน การถือหุ้นในบริษัท และความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารด้วยกัน รายละเอียดปรากฏที่ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร” หน้า 15 นอกจากนี้ นายพิทยนต์ ยังได้เข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี ตามรายละเอียดดังนี้

หลักสูตร / คอร์ส	เนื้อหาการอบรม	วันฝึกอบรม	จำนวนชั่วโมง
หลักสูตร วิชาสารสนเทศทางการบัญชี (ระบบ E-learning)	ความสำคัญของการบัญชีและระบบ สารสนเทศทางการบัญชี	18 สิงหาคม 2563 ถึง 1 กันยายน 2563	3 ชั่วโมง
หลักสูตร วิชาสารสนเทศทางการบัญชี 2 (ระบบ E-learning)	ความสำคัญของการบัญชีและระบบ สารสนเทศทางการบัญชี	3 พฤศจิกายน 2563 ถึง 6 พฤศจิกายน 2563	9 ชั่วโมง
รวม			12 ชั่วโมง

5. เลขาณุกรบริษัท

เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2558 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายสุทธิรักษ์ โทดกษาปณ์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการ
คณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร เป็นเลขานุการบริษัท โดยเริ่มปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2558 โดยมีคุณสมบัติและประสบการณ์ ดังนี้

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2557 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร

บริษัทย่อย

2547 - 2557 ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2537 - 2547 เจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2535 - 2537 ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี สำนักงาน เอสจีวี ณ ถลาง

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2563

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการหรือผู้บริหาร

- ไม่มี -

เลขานุการบริษัทจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบหลัก ดังนี้

1. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง
2. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และบันทึกรายงานการประชุมของการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุม
คณะกรรมการ รวมทั้งรายงานประจำปีของบริษัท
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และนำเสนอรายงานตามที่กฎหมายกำหนด
4. ให้คำแนะนำและรายงานให้กรรมการทราบเกี่ยวกับหน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมาย และกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน
กำกับที่เกี่ยวข้อง
5. ดูแลและจัดทำรายงานการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบ ต่อหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

6. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

6.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

6.1.1 กรรมการ

กรรมการบริษัท

กรรมการบริษัททุกท่านจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมเป็นรายเดือน ในส่วนของโบนัสบริษัทจะจัดสรรให้เฉพาะกรรมการที่มีได้มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท ตามผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี

ในส่วนของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ นั้น จะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม และจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่มีได้มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท เท่านั้น

ในปี 2563 บริษัทได้พิจารณาปรับเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยใหม่ โดยอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงผลประกอบการ และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และให้สอดคล้องกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ ทั้งนี้ จำนวนเงินที่เปลี่ยนแปลงไปนั้นยังคงเป็นไปตามเกณฑ์ที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 24 ได้มีมติอนุมัติไว้ในอัตราปีละไม่เกิน 15 ล้านบาท

1. ค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วย

ค่าเบี้ยประชุม

- คณะกรรมการบริษัท ได้รับค่าเบี้ยประชุมเป็นรายเดือนในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	ตั้งแต่ ม.ค. – ก.ย. 2563	ตั้งแต่ ต.ค. 2563 เป็นต้นไป
ประธานกรรมการบริษัท	30,000	50,000
กรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	30,388	30,000
กรรมการต่างชาติ	66,854	66,854
กรรมการอื่น	15,000	30,000

- คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	ตั้งแต่ ม.ค. – ก.ย. 2563	ตั้งแต่ ต.ค. 2563 เป็นต้นไป
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	42,543	45,000
กรรมการตรวจสอบ	30,388	30,000

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	ตั้งแต่ ม.ค. – ก.ย. 2563	ตั้งแต่ ต.ค. 2563 เป็นต้นไป
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	30,388	30,000
กรรมการบริหารความเสี่ยง	30,388	30,000

- คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	ตั้งแต่ ม.ค. – ก.ย. 2563	ตั้งแต่ ต.ค. 2563 เป็นต้นไป
ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	30,388	30,000
กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	30,388	30,000

- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	ตั้งแต่ ต.ค. 2563 เป็นต้นไป
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม	30,000
กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม	30,000

- คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ไม่ได้รับค่าตอบแทนใด ๆ



2. โบนัสกรรมการ

จัดสรรให้แก่กรรมการที่มีได้มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท ตามผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี

3. ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทย่อย

กรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยด้วยนั้น จะได้รับค่าตอบแทนเป็นค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับนโยบายของแต่ละบริษัท

รวมค่าตอบแทนกรรมการใน ปี 2563 เป็นเงินทั้งสิ้น 6,685,363 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ					โบนัสกรรมการ	ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทย่อย
		บริษัท	ตรวจสอบ	บริหารความเสี่ยง	พิจารณาตอบแทน	กำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม		
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหาร	420,000	-	-	-	-	-	-
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	225,000	-	-	-	-	-	-
3. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	802,248	-	151,164	60,388	-	250,000	-
4. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม	363,492	347,715	151,164	-	60,000	280,000	-
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม	363,492	241,940	151,164	60,388	60,000	250,000	466,000
6. นายสาธิต ขาญเชาวน์กุล ^{1/}	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม	243,104	151,940	91,164	-	-	250,000	-
7. นายชนิตร์ ขาญชัยณรงค์ ^{2/}	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม	90,000	90,000	60,000	-	60,000	-	-
8. นางณิศา โสภณพนิช	กรรมการ กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	225,000	-	-	-	-	-	-
9. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	225,000	-	-	-	-	-	90,000
10. นายพิทยพันธ์ อัครนิม	กรรมการบริหาร	225,000	-	-	-	-	-	180,000
รวม		3,182,336	831,595	604,656	120,776	180,000	1,030,000	736,000

นายสุทธิรักษ์ โททกษาปณ์กุล เลขาธิการคณะกรรมการ ได้รับค่าเบี้ยประชุมในปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 75,000 บาท

หมายเหตุ :

^{1/} นายสาธิต ขาญเชาวน์กุล ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2563

^{2/} นายชนิตร์ ขาญชัยณรงค์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2563



กรรมการ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

กรรมการของ บล.เอเชีย พลัส 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 2563 บริษัทมีกรรมการบริหาร 4 ท่าน และผู้บริหาร 2 ท่าน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2563 เป็นเงินรวม 102,340,977 บาท

ทั้งนี้ กรรมการบริหาร หรือผู้บริหารของบริษัทที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยนั้น จะไม่ได้รับค่าตอบแทนใด ๆ จากบริษัทย่อย ในฐานะของผู้บริหารของบริษัทย่อย

กรรมการบริหาร และผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บล.เอเชีย พลัส มีกรรมการบริหาร และผู้บริหาร จำนวน 4 ท่าน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ผลตอบแทนอื่น และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2563 เป็นเงินรวม 16,458,535 บาท

6.2 ค่าตอบแทนอื่น

6.2.1 กรรมการ

- ไม่มี -

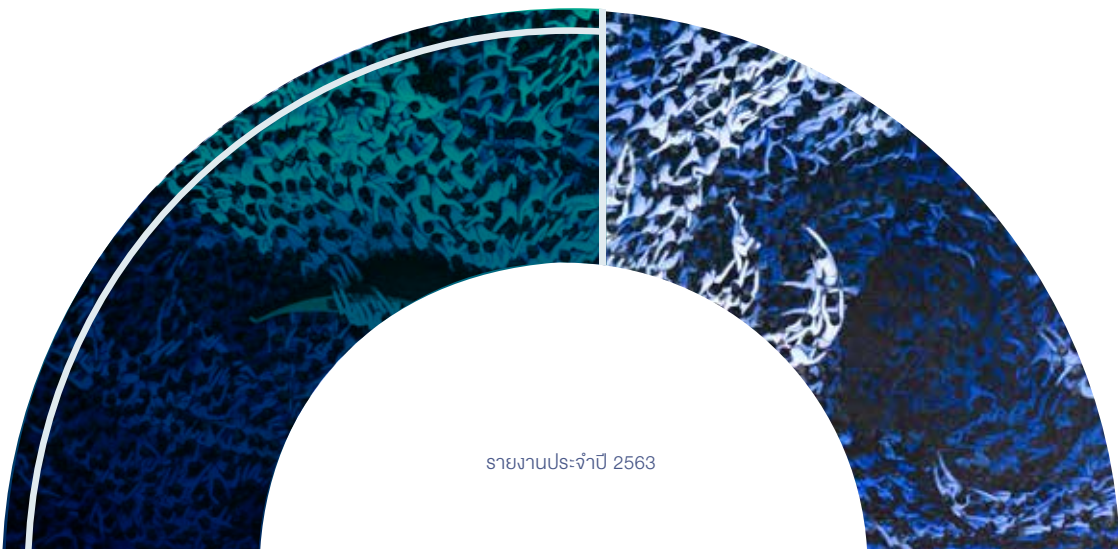
6.2.2 กรรมการบริหารและผู้บริหาร

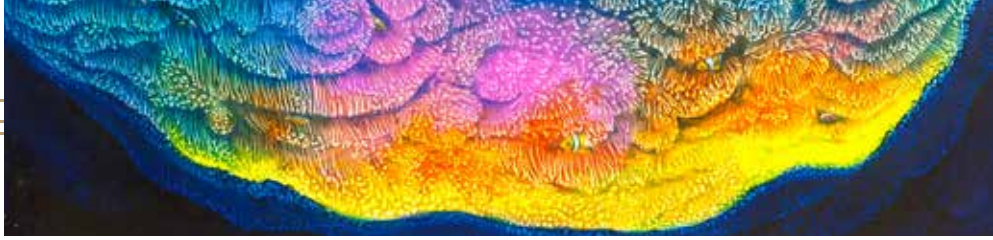
กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่กรรมการบริหาร และผู้บริหาร โดยในปี 2563 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ในส่วนของบริษัท) สำหรับกรรมการบริหาร 4 ท่าน และผู้บริหาร 2 ท่าน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) รวมทั้งสิ้น 4,212,180 บาท

กรรมการบริหาร และผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บล.เอเชีย พลัส มีกรรมการบริหาร จำนวน 4 ท่าน และผู้บริหาร จำนวน 1 ท่าน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) โดย บล.เอเชีย พลัส ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ในส่วนของบริษัท) ให้กับ กรรมการบริหาร และผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส ในปี 2563 รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 973,206 บาท

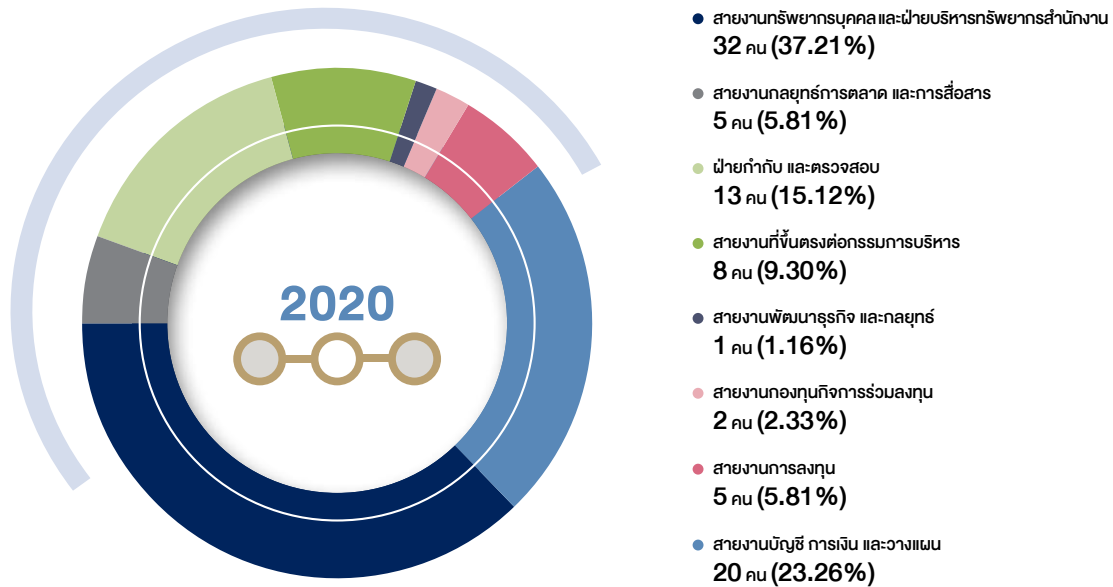




7. บุคลากร

7.1 บุคลากรของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

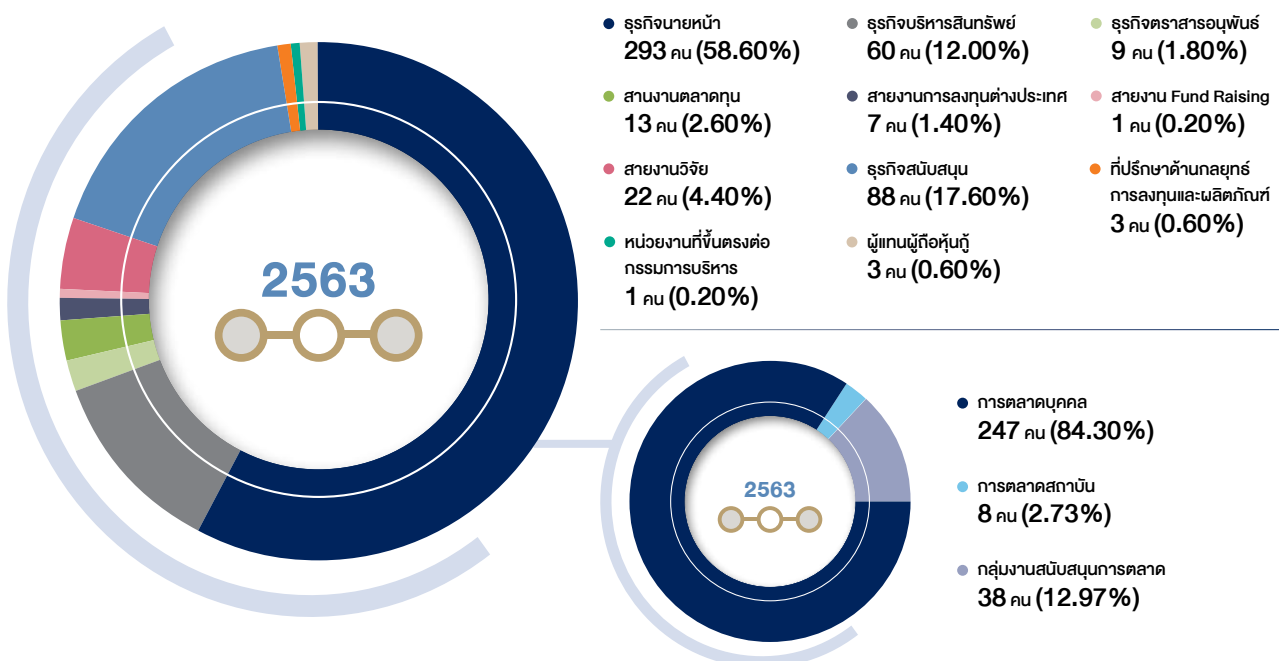
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีพนักงาน รวมทั้งสิ้นจำนวน 86 คน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) โดยบริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้กับผู้บริหาร และพนักงาน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) จำนวนทั้งสิ้น 107.84 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน 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 2563 บล.เอเชีย พลัส มีผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งสิ้นจำนวน 500 คน โดย บล.เอเชีย พลัส ได้จ่ายผลตอบแทนให้กับพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 564.36 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนพนักงานแบ่งตามหน่วยงาน ได้ดังต่อไปนี้





7.3 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการออมเพื่อการเกษียณอายุของพนักงาน จึงได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และพิจารณาคัดเลือกผู้จัดการกองทุนอย่างรอบ โดยจะต้องเป็นบริษัทที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code : I Code) เพื่อให้การบริหารจัดการเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นไปอย่างรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล เพื่อให้กองทุนของบริษัทนั้นเติบโตอย่างมั่นคง ปลอดภัย และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว โดยบริษัทมีเกณฑ์ในการคัดเลือกจากบริษัทจัดการกองทุน ดังนี้

1. การมีระบบงานรองรับการดำเนินงานของกองทุนได้อย่างเหมาะสม เช่น ระบบการจัดการลงทุน ระบบทะเบียนสมาชิก และการรับ - จ่ายเงิน ให้สมาชิก ระบบการเปิดเผยข้อมูล ระบบการควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบรับข้อร้องเรียน เป็นต้น
2. ความมั่นคงของบริษัทจัดการ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจัดการกองทุนนั้น ๆ จะสามารถบริหารกองทุนได้อย่างต่อเนื่องไม่ว่าจะอยู่ในสถานการณ์ใด ๆ ทั้งนี้ พนักงานและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเมื่อเทียบกับจำนวนพนักงานทั้งหมด มีรายละเอียดดังนี้

บริษัท / บริษัทย่อย	ปี / ไตรมาส กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (คน)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพต่อ จำนวนพนักงานทั้งหมด (%)
บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	มี	86	93
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	มี	446	89
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	มี	87	100
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	มี	27	100

7.4 นโยบายในการพัฒนานักงานของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัทมุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรทุกระดับขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับการให้บริการในฐานะผู้แนะนำการลงทุนมืออาชีพ เพราะบริษัทเชื่อว่า การเสริมสร้างศักยภาพของบุคลากรในองค์กร จะเป็นพลังผลักดันให้สามารถสร้างสรรค์ผลงานและการให้บริการกับลูกค้าและผู้ถือหุ้นได้อย่างเต็มความสามารถ บริษัทให้การสนับสนุนและมีแผนงานในการเพิ่มทักษะ ความรู้ ความสามารถ ตั้งแต่ระดับพื้นฐานจนถึงระดับการสร้างความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการทำงานให้กับพนักงานอย่างทั่วถึง แม้จะต้องพบกับความท้าทายของการแพร่ระบาดไวรัส COVID-19 ในช่วงปี 2563 แต่บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการค้นคว้าวิธีการ ช่องทาง ที่จะให้พนักงานยังคงสามารถพัฒนาความรู้ความสามารถของตนเองได้อย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้มีการจัดทำระบบการเรียนรู้แบบออนไลน์ที่เรียกว่า Learning Management System (LMS) เพื่อให้พนักงานสามารถเข้าเรียนรู้ผ่านช่องทางระบบ LMS ได้ ทุกที่ ทุกเวลา (Anywhere, Anytime) และทุกอุปกรณ์ที่สามารถใช้งานผ่านอินเทอร์เน็ตได้ ซึ่งพนักงานจะได้รับความสะดวกสบายในการเข้าถึงคลังแห่งการเรียนรู้ ทั้งแบบถ่ายทอดสด (Live Streaming) และแบบวีดิโอย้อนหลัง

บริษัทยังคงจัดทำแผนการพัฒนาศักยภาพอย่างต่อเนื่อง มีการปรับให้เข้ากับกลยุทธ์ขององค์กรและให้ความสำคัญทันสมัยอยู่ตลอดเวลา ทั้งการจัดอบรมภายในบริษัท ที่มีการจัดหาและพัฒนาหลักสูตรให้สอดคล้องกับความต้องการในการพัฒนาความสามารถในการทำงานของพนักงาน คัดสรรผู้ที่มีความรู้ความสามารถมาเป็นวิทยากรเพื่อถ่ายทอดและแนะนำเนื้อหาหลักสูตรให้มีประสิทธิภาพสูงสุด ทั้งวิทยากรภายในที่ถ่ายทอดความรู้ประสบการณ์ ภาวะเบี่ยงต่าง ๆ ของการปฏิบัติงานในอุตสาหกรรมการเงิน และวิทยากรภายนอกที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่หลากหลาย ถ่ายทอดฝึกฝน พนักงานของบริษัทให้มีความรู้ความสามารถยิ่งขึ้น อาทิ หลักสูตรการคิดเชิงระบบเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานอย่างสูงสุด (Strategic Thinking for Maximize Performance) โดยได้รับเกียรติจากวิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์ด้านการบริหารองค์กรในระดับ Country Manager และ Regional Manager และปัจจุบันยังดำรงตำแหน่ง CEO ของบริษัทชั้นนำในประเทศไทย

นอกจากนั้น บริษัทได้ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมการฝึกอบรมภายนอกอีกมากมาย อาทิ หลักสูตรที่เกี่ยวกับความปลอดภัยในการใช้งานไซเบอร์ต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าทุกการใช้งานระบบอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทมีความปลอดภัยและมีมาตรฐานสูง สร้างความน่าเชื่อถือให้กับพนักงาน ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนร่วมทุกภาคส่วน

ในปี 2563 ที่ผ่านมา บริษัทมีการจัดอบรมภายในบริษัททั้งแบบห้องเรียน (Class Room) แบบออนไลน์ (Live Streaming) และแบบ E-Learning จำนวนมากถึง 50 หลักสูตร ซึ่งหลายหลักสูตรมีความสำคัญและจำเป็นในการดำเนินงานของพนักงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น ความรู้เรื่อง พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน รู้ทัน ระวัง ป้องกัน มัลแวร์ ฟิชชิงเมอร์ และแรนซัมแวร์ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังสนับสนุนในการให้พนักงานเข้าร่วมฝึกอบรมภายนอกตามวิชาที่สำคัญและมีความจำเป็นอีกจำนวน 30 หลักสูตร รวมชั่วโมงการฝึกอบรมทั้งสิ้น 16,352 ชั่วโมง คิดเป็นอัตราเฉลี่ย 24 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 และผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ และจัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการในการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการ แยกจากบทบาทของความเป็นผู้ถือหุ้นและฝ่ายจัดการ
4. คณะกรรมการจะดำเนินการตามความเหมาะสมเพื่อสร้างความมั่นใจว่า ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและรายงานของบริษัทอย่างถูกต้อง ตรงเวลา โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎระเบียบของทางการ
5. คณะกรรมการ มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีโครงสร้างการพิจารณาความสามารถของฝ่ายจัดการ ทั้งในด้านนโยบายการจัดการและความเหมาะสมของระบบการควบคุม
6. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์จรรยาบรรณในการทำธุรกิจ สำหรับกรรมการฝ่ายจัดการ และพนักงานทั่วไป เพื่อให้ถือปฏิบัติ และใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติในธุรกิจหลักทรัพย์ที่เป็นที่ยอมรับ

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท

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

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

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

ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

นางณินทิรา โสภณพนิช

นายสุทธิรักษ์ โทดเกษมกุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ
3. มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแล ติดตาม และประเมินผล การดำเนินงานของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
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 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย

1. นายวิรัช อภิเมธีธำรง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
 2. นายโสภณ บุญรัตน์ กรรมการตรวจสอบ
 3. นายชินต ชาญชัยณรงค์ กรรมการตรวจสอบ
- นายจิรศักดิ์ องค์กรบุญชัย 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 รวมทั้งพิจารณาเสนอคำตอบแทนการสอบบัญชีที่เหมาะสม
6. สอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อแนะนำเรื่องระบบการควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. สอบทานและประเมินความเสี่ยงของระบบบริหารความเสี่ยง และการรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
9. สอบทานนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับให้สินบน นโยบายการจ้างเหมาและบริษัทในเครือ รวมถึงสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทในเครือ และสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น
10. สอบทานนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

11. รายงานประเด็นสำคัญจากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
12. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนาม
13. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายในระยะเวลาที่เหมาะสม หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขกฎบัตร และเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
14. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์ที่สงสัยว่ากรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทกระทำความผิด และได้แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ คณะกรรมการตรวจสอบจะตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ชักช้า และรายงานผลให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีรับทราบ
15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ทางการกำหนด หรือคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีทักษะ ความรู้ความเข้าใจในด้านบัญชีและการเงินเป็นอย่างดีโดยกรรมการตรวจสอบ 2 ท่านคือนายวิรัช อภิเมธีธำรง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และนายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ กรรมการตรวจสอบ จบการศึกษาทางด้านบัญชีโดยตรง จึงมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมรวม 8 ครั้ง เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นอย่างครบถ้วนและสมบูรณ์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีการประชุมเรื่องอื่นตามความจำเป็น หรือเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญอื่น ๆ ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยไม่มีกรรมการฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการ 2 ท่าน และเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด ได้แก่

1. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส กรรมการอิสระ
2. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ กรรมการอิสระ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

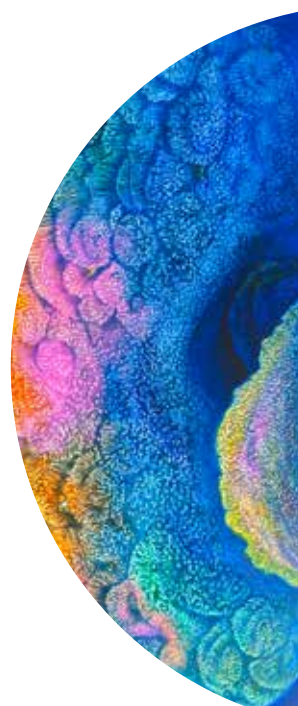
1. พิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและประธานกรรมการบริหาร
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
3. กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่น รวมถึงจำนวนค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่ให้แก่ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน
4. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

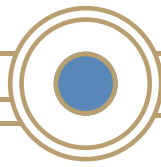
ในปี 2563 ที่ผ่านมา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาคำตอบแทนให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พิจารณาการปรับเงินเดือน และเงินโบนัสประจำปีสำหรับพนักงานบริษัท

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วย กรรมการรวม 5 ท่าน โดยสมาชิกจำนวน 3 ท่าน รวมถึงประธานคณะกรรมการสรรหา เป็นกรรมการอิสระ และกรรมการในคณะกรรมการบริหารอีก 2 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการสรรหาของบริษัท ประกอบด้วย

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





อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการรวม 5 ท่าน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ 4 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------|-----------------|---|
| 1. นายโสภณ | บุญรัตน์พันธุ์ | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายไมเคิล | เดวิด โรเบิร์ตส | กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายวิรัช | อภิเมธีธารัง | กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 4. นายชินทร | ชาญชัยณรงค์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ) |
| 5. นายพัชร | สุระจรัส | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| นายณัฐชัย | บุญยะประภัศร | ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็น
เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำกับดูแลให้บริษัท มีโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
 2. กำกับดูแลฝ่ายจัดการให้จัดทำกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มีนโยบายและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอในการจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ความเสี่ยงด้านสารสนเทศ เป็นต้น
 3. ทบทวน “เพดานความเสี่ยง” (Risk Limits) และพิจารณารายงานสถานะความเสี่ยง รวมถึงทบทวน Risk Appetite และให้ความเห็นเสนอคณะกรรมการบริษัท
 4. กำกับดูแลให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีเงินกองทุน สภาพคล่อง และเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอสำหรับการทำธุรกิจ
 5. ประเมินผลงานของ Chief Risk Officer (CRO) ของบริษัท
- นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีหน้าที่ กำกับดูแลฝ่ายจัดการ ในการบริหารความเสี่ยง และฝ่ายจัดการมีหน้าที่ประเมินความเสี่ยง และดำเนินมาตรการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม รวมถึงหน้าที่อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกฎบัตร ตามที่ได้รับมอบหมาย

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมขึ้นเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2563 เพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการในการกำหนดกฎเกณฑ์ และแนวปฏิบัติในด้านต่าง ๆ ของบริษัทเพื่อให้เกิดบรรษัทภิบาลที่เป็นมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคณะกรรมการชุดนี้ ประกอบด้วย กรรมการรวม 4 ท่าน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ 3 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------|----------------|--|
| 1. นายวิรัช | อภิเมธีธารัง | ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายโสภณ | บุญรัตน์พันธุ์ | กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายชินทร | ชาญชัยณรงค์ | กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม (กรรมการอิสระ) |
| 4. นางณิธิรา | โสภณพนิช | กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม |



อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. พิจารณาให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดกรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่มีความสอดคล้องกับสภาพโครงสร้าง การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล หรือข้อเสนอแนะ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
2. กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบายเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และบริษัทย่อย และจรรยาบรรณบริษัท ตลอดจน ปรับปรุงให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล หรือหน่วยงานกำกับ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาเสนอข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
4. ส่งเสริมให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าใจและเอื้อให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
5. กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และหน่วยงานกำกับ
6. พิจารณาและให้คำแนะนำกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ และรายบุคคล รวมทั้ง คณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งสรุปผลการประเมิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
7. สอบทานร่วมกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล ตามที่บริษัทกำหนด และเปิดเผยในรายงานประจำปี โดยหาก มีเรื่องใดไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว ให้ระบุเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามนั้น พร้อมเหตุผล
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

1. ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการในการพัฒนา ความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทและบริษัทย่อย
2. พิจารณา กำหนด และทบทวนนโยบาย แผนการดำเนินงาน และแนวการพัฒนาด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทและ บริษัทย่อยให้มีมาตรฐานเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. ดูแลให้บริษัทมีการดำเนินงานตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนในด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม
4. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในปี 2563 ที่ผ่านมา คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมได้มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อทบทวนนโยบายการ กำกับดูแลกิจการ และอนุมัตินโยบายและแนวปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงพิจารณาเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตามกฎบัตร และหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

2.2 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) ได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อศึกษารายละเอียดของแต่ละธุรกิจ และกลั่นกรองงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท โดย คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะเป็นคณะกรรมการชุดเดียวกับบริษัท และมี หน้าที่ความรับผิดชอบเช่นเดียวกันกับบริษัท เพื่อให้การบริหารงานมีความคล่องตัวและสามารถติดตามดูแลการบริหารงานในภาพรวมได้เป็นอย่างดี ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ 2.1 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท หน้า 65

สำหรับคณะกรรมการบริหาร ของ บล.เอเชีย พลัส นั้น จะประกอบไปด้วย กรรมการบริหารของบริษัท จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายกองเกียรติ โอภาสวงการ นายชาลิ โสภณพนิช และนายพัชร สุระจรัส และกรรมการบริหารของ บล.เอเชีย พลัส อีก 1 ท่าน คือ นายรัชต์ โสธสธิตย์ เข้าร่วม เป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารชุดนี้ด้วย โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการมอบหมาย
2. นำเสนอนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อความเห็นชอบ
3. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ภายในวงเงิน ไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. อนุมัติกิจกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงการดำเนินการใด ๆ ที่กระทำไปในนาม ของบริษัทในฐานะที่บริษัทเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ภายใต้ขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
5. อนุมัติการเข้ารับจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ ตามเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้
6. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารส่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับหุ้น หุ้นกู้ หุ้นกู้แปลงสภาพ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หน่วยลงทุนในกองทุนรวม สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการเงิน การเงิน และเอกสารทั่วไป
7. อนุมัติการแต่งตั้งโยกย้ายและเลิกจ้างพนักงานระดับบริหาร

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 5 ท่าน มีหน้าที่ในการสรรหา กรรมการ และผู้บริหารสูงสุดของบริษัท คือ ประธานกรรมการบริหาร โดยพิจารณาคัดเลือก และกลั่นกรองจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท และเกณฑ์ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ด. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ ฯ เมื่อสรรหาได้บุคคลที่เหมาะสมแล้ว ก็จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติการแต่งตั้ง 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 บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของกรรมการอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปี จาก บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการบริษัท

1. กรรมการต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
2. กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และพระราชบัญญัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท



3. กรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
4. กรรมการสามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมา เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
5. กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่บริษัท และหน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

ผู้บริหารระดับสูงสุด

เป็นบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

การสรรหา / แต่งตั้งกรรมการของบริษัท และการสรรหาผู้บริหารระดับสูง

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัท จะกระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

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

การแต่งตั้งกรรมการแทน

1. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่เป็นลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการข้างต้น ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

2. ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น

ในกรณีที่ศาลมีคำสั่งให้คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่ง คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายใน 1 เดือน นับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุม

3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น โดยให้จัดประชุมภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม บุคคลที่จะเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ อยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทนเท่านั้น

การแต่งตั้งกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งเป็นกรรมการบริหาร

การสรรหากรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระ มีกระบวนการสรรหาเช่นเดียวกับการสรรหากรรมการบริษัท

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

บริษัทให้ความสำคัญกับการสรรหาผู้บริหารระดับสูงเป็นอย่างมาก โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับตำแหน่ง หน้าที่ และธุรกิจของบริษัท เพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทในฐานะที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) โดยมีบริษัทย่อย 3 บริษัท และบริษัทร่วม 1 บริษัท นั้น บริษัทจึงต้องมีมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแล และบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมดังกล่าว

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

นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมถึง กำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงกฎหมาย และประกาศว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อย่างแท้จริง และติดตามให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และ/หรือ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือ รายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัท และดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อย 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 เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับ อำนาจในการบริหารจัดการ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงานเพื่อให้สามารถใช้เป็นข้อมูลในการ จัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

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) นางณิศา ใสภณพนิช (3) นายพัชร สุระจรัส และ (4) นายพิทยนต์ อัครนิกร เข้าร่วมเป็นกรรมการใน ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส
3. **บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด** บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัท จำนวน 8 ท่าน คือ (1) นายชาลี ใสภณพนิช (2) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ (3) นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส (4) นายวิรัช อภิเมธีธำรง (5) นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ (6) นายชินตนา ชาว์ชัยณรงค์ (7) นางณิศา ใสภณพนิช และ (8) นายพัชร สุระจรัส ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการใน บล.เอเชีย พลัส





5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

ในการควบคุมดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้กำหนดกฎเกณฑ์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อย รับทราบ และถือปฏิบัติ อย่างเคร่งครัด รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ไว้อย่างชัดเจน หลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้ ครอบคลุมในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1. กำหนดให้หน่วยงานที่มีข้อมูลอันมิพึงเปิดเผย ปฏิบัติหน้าที่เป็นอิสระแยกออกจากกันอย่างชัดเจน ทั้งด้านสายงานบังคับบัญชา การแยกพื้นที่ เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน และกำหนดให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานนั้นต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้อง และเหมาะสม มิให้รั่วไหลไปยังฝ่ายอื่นที่มีได้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะต้องป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมิพึงเปิดเผยได้ และไม่เปิดเผยข้อมูล ที่เป็นสาระสำคัญอันมิพึงเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชนทั้งภายในและภายนอกองค์กร
2. การเปิดเผยข้อมูลซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ของพนักงาน และบัญชีที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน
3. การขออนุมัติก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของพนักงาน
4. การซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ของบัญชีคู่สมรส บุตร และบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของพนักงานผ่านบริษัทย่อย
5. หลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการจัดทำรายงานวิเคราะห์เพื่อแนะนำ หรือเผยแพร่ ต่อผู้ลงทุน
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 78 แล้ว

6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัท และบริษัทย่อยได้จ้างบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 เป็นผู้สอบบัญชีที่มีมาตรฐานการสอบบัญชีในระดับสากลเป็นที่ยอมรับทั่วไป ผลงานการตรวจสอบบัญชีเป็นไปตาม มาตรฐานการสอบบัญชีที่ดี มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ มีส่วนได้เสียกับบริษัท หรือบริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้อง

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อยสังกัด ในรอบปีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงินรวม 4,100,000 บาท แยกเป็นของบริษัท จำนวน 1,280,000 บาท และบริษัทย่อย 3 บริษัท จำนวน 2,820,000 บาท

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

บริษัทได้จ้าง บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสেস จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องของสำนักงานสอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อให้บริการอื่นที่ไม่ใช่การสอบบัญชี ซึ่งได้แก่ การให้คำแนะนำเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน โดยในปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าบริการดังกล่าวไปแล้วจำนวน 168,750 บาท ในรอบปี 2562 จำนวน 490,500 บาท และในปี 2563 จำนวน 37,500 บาท ทั้งนี้ ค่าตอบแทนทั้งหมดที่บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายให้กับ บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสেস จำกัด สำหรับรับบริการนี้ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 696,750 บาท



7. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

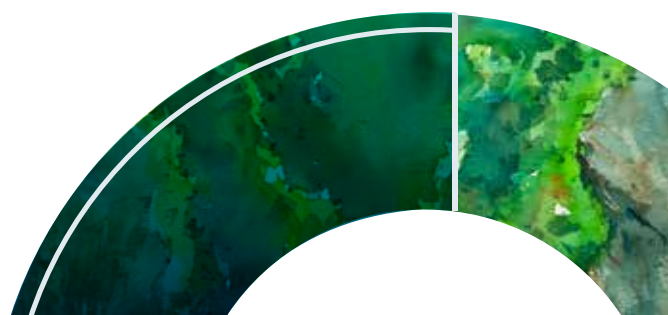
คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอดและสม่ำเสมอ โดยผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทมีคะแนนในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” (4 ดาว) ตั้งแต่ปี 2552 และในปี 2563 นี้ บริษัทได้รับคะแนนอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (5 ดาว) ซึ่งเป็นการตอกย้ำว่าบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด

บริษัทยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณในการทำธุรกิจ และใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติที่เป็นที่ยอมรับ โดยครอบคลุมในเรื่องต่าง ๆ เช่น ความซื่อสัตย์ต่อลูกค้า การแนะนำและการเผยแพร่ข้อมูล การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาความลับของลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทได้ปลูกฝังให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ ทั้งยังจัดอบรมให้กับพนักงานที่เข้าใหม่ทุกคนให้รับทราบด้วยเช่นกัน นอกจากนี้ บริษัทยังมอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ติดตามดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ ทั้งนี้ หากมีการปฏิบัติไม่เป็นไปตามจรรยาบรรณดังกล่าว ฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัทรับทราบ

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

คณะกรรมการได้นำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มาพิจารณา ทบทวน และนำมาปรับใช้ในการกำกับดูแลกิจการตามบริบทของบริษัทแล้ว โดยในหลักปฏิบัติที่ยังไม่ได้นำมาปรับใช้นั้น ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2564 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หลักการ / แนวปฏิบัติที่ดี	คำชี้แจง
1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งถ้าประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ หรือแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ	แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ใช้กรรมการอิสระ แต่โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมากกว่ากึ่งหนึ่งของคณะกรรมการทั้งหมด อีกทั้งบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน มีกลไกในการดำเนินงานที่มีการถ่วงดุลอำนาจ โปร่งใส และเป็นธรรม และปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียโดยตลอด โดยประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารของบริษัท เป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน ดังปรากฏใน “โครงสร้างการจัดการ” หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท” หน้า 56 และรายละเอียดหน้าที่ของประธานกรรมการบริหารในหัวข้อ “ผู้บริหาร” หน้า 58 เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัท และสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนประธานกรรมการบริหาร จะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่ภาคปฏิบัติ ทั้งนี้ ในการกำหนดวาระการประชุมนั้น มีกรรมการอิสระ 1 ท่าน ร่วมพิจารณาและกำหนดวาระ นอกจากนี้ กรรมการทุกท่านยังมีอิสระในการเสนอเรื่องเพื่อกำหนดเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการได้ด้วยเช่นกัน
2. คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น	บริษัทมิได้กำหนดจำนวนกิจการอื่นที่กรรมการจะไปดำรงตำแหน่ง แต่ให้กรรมการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่เหมาะสมในการที่จะรับตำแหน่งเป็นกรรมการในขณะใดขณะหนึ่ง และแน่ใจว่ามีเวลาอย่างเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัท และสามารถปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ไม่มีกรรมการบริษัทท่านใดไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 5 แห่ง





หลักการ / แนวปฏิบัติ	คำชี้แจง
3. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ	ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทมีความซับซ้อนและเป็นลักษณะเฉพาะ บริษัทจึงต้องการ กรรมการอิสระที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง อีกทั้งมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทอย่าง ถ่องแท้ ซึ่งต้องใช้ระยะเวลาในการเรียนรู้และทำความเข้าใจ ถึงแม้ว่ากรรมการอิสระของบริษัทจะ ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี แต่กรรมการอิสระทุกท่านยังคงดำรงคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระ ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนด โดยกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งในฐานะ กรรมการอิสระเกินกว่า 9 ปี นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระนั้น จะทำแบบประเมิน ความเป็นอิสระเพื่อรับรองความเป็นอิสระของตนเองเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ ด้วยประสบการณ์ ในการดำรงตำแหน่งเป็นระยะเวลานานนั้น ทำให้กรรมการเข้าใจการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นอย่างดี สามารถช่วยพัฒนาบริษัท และยังคงให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ได้เป็นอย่างดีมาโดยตลอด ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงไม่ได้มีการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่ง ติดต่อกันของกรรมการไว้อย่างชัดเจน และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นควรให้ กรรมการอิสระท่านดังกล่าว ดำรงตำแหน่งต่อ โดยนำเสนอถึงเหตุผลในการขอให้ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณามติเลือกกรรมการดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระต่อไป

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทได้นำหลักปฏิบัติ 8 ข้อ มาปรับใช้ในการกำกับดูแลการดำเนินกิจการตามบริบทของบริษัทแล้ว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

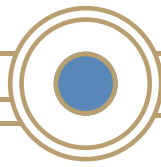
หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

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 อีกทั้งบริษัทยังส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนเองอย่างเต็มที่และ ไม่นับนโยบายปิดกั้นการสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นด้วยกันเอง ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารกันได้เองอย่างอิสระ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ส่งเสริม และ ดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ เพิ่มเติม เพื่อเป็นการส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

เนื่องด้วย ในปี 2563 มีสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่แพร่ระบาดเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วและกระจาย เป็นวงกว้างมาก อีกทั้งสถานการณ์การแพร่ระบาดนั้นยังคงมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ทำให้ยากต่อการคาดการณ์ถึงแนวโน้ม ประกอบกับที่รัฐบาล ขอความร่วมมือในการลดกิจกรรมที่มีลักษณะเป็นการรวมกลุ่มกันของคนจำนวนมากที่อาจทำให้เกิดการแพร่กระจายของโรคระบาดดังกล่าว ทำให้ บริษัทจำเป็นต้องเลื่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 26 จากวันที่ 29 เมษายน 2563 มาเป็นวันที่ 31 กรกฎาคม 2563 โดยยังคงสถานที่จัดการ ประชุมเป็นที่เดิม คือ โรงแรม ชาเทรียม ริเวอร์ไซด์ กรุงเทพฯ เนื่องจากมีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึง และเพียงพอ ทำให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางมาร่วม ประชุมได้อย่างสะดวก รวมถึงโรงแรมมีมาตรการต่าง ๆ ในการป้องกัน หรือการลดความเสี่ยงของการแพร่กระจายของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

และด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 ยังคงมีการระบาดอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการให้ความสำคัญกับสุขภาพและความ ปลอดภัยของผู้ถือหุ้นและผู้เข้าร่วมประชุม ดังนั้น ในการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2563 ที่ผ่านมานี้ บริษัทจึงจำเป็นต้องกำหนด และดำเนินการตาม มาตรการต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยงต่อการแพร่ระบาดของโรคดังกล่าว และเพื่อความปลอดภัยของผู้ถือหุ้นเอง โดยบริษัทจำเป็นต้องจำกัดจำนวน ผู้เข้าร่วมประชุมในห้องประชุม เพื่อรักษาระยะห่างระหว่างบุคคลตามแนวทางที่ทางการกำหนด ถึงแม้ว่าบริษัทจะจำกัดจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมใน ห้องประชุม แต่บริษัทยังคงให้ความสำคัญและคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม และยังคงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และนักลงทุนสถาบัน สามารถเข้าร่วมประชุม และสามารถใช้อิทธิพลได้อย่างเต็มที่ในการประชุมครั้งนี้ โดยบริษัทได้จัดทำมีการถ่ายทอด สดการประชุมผ่านทาง Facebook live เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมการประชุม ได้มีโอกาสรับชมและซักถามข้อมูล ต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับวาระการประชุม ได้พร้อมกับผู้ถือหุ้นที่อยู่ในห้องประชุม รวมถึงสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ สามารถมอบฉันทะ ให้กับกรรมการอิสระของบริษัทเพื่อเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม โดยผู้ถือหุ้นสามารถระบุความประสงค์ในการลงคะแนนในแต่ละวาระ ไว้ในหนังสือมอบฉันทะได้



นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์และสามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทก็ยังคงอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และนักลงทุนสถาบัน สามารถเข้าร่วมประชุม และสามารถใช้อิทธิพลได้อย่างเต็มที่ และเท่าเทียมกัน โดยบริษัทมีมาตรการต่าง ๆ รองรับเพื่อลดความเสี่ยงในการแพร่กระจายของเชื้อไวรัสดังกล่าว และเพื่อความปลอดภัยของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม นอกจากนี้ บริษัทได้ติดต่อบริษัทหลักทรัพย์สถาบันที่เป็นกองทุน หรือคัสโด้เดียนเพื่อส่งตัวแทนเข้าร่วมประชุมหรือมอบอำนาจให้กับการกรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุมแทน พร้อมทั้งอำนวยความสะดวกในการช่วยตรวจสอบเอกสารการเข้าร่วมประชุมก่อนล่วงหน้า รวมถึงให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามต่าง ๆ อีกด้วย

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ซึ่งประกอบด้วย วัตถุประสงค์ และเหตุผล พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา โดยกรรมการจะดูแลให้เรื่องสำคัญที่กฎหมายกำหนด และเรื่องที่มีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม อีกทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงขั้นตอนการออกเสียงลงมติ โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplusgroup.co.th ล่วงหน้า 31 วันก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุม หนังสือมอบฉันทะแบบ ข ที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ (สำหรับนักลงทุนต่างชาติ) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าเป็นเวลา 21 วันก่อนการประชุม และบริษัทได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน
2. บริษัทไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท บริษัทไม่อนุญาตให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ
3. บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุม รวมถึงเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้า 3 เดือน ก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. อาศัยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้อิทธิพลในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดให้มีการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยบริษัทได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ควบคู่ไปกับระบบบาร์โค้ด เพื่อใช้ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม และนับคะแนน ทั้งนี้เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น และเพื่อความสะดวกในการเข้าร่วมประชุม และในการประชุม
2. กรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุม และจัดสรรเวลาที่เหมาะสมเพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 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

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนได้ โดยได้แจ้งรายละเอียดเอกสาร หลักฐานที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วน เพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม นอกจากนี้ เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นอีกทางหนึ่ง บริษัทได้เสนอกรรมการอิสระของบริษัท 2 ท่าน คือ นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และนายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ซึ่งไม่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในวาระที่เสนอในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งนี้ พร้อมประวัติให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกท่านใดท่านหนึ่ง ให้เป็นผู้รับมอบฉันทะเพื่อออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในปี 2563 ที่ผ่านมา ทั้งนี้ บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่มีรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางของการลงคะแนนเสียงได้ ซึ่งได้ส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดหนังสือเชิญประชุม และหนังสือมอบฉันทะทุกแบบได้จากเว็บไซต์ของบริษัทได้ นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีอาคารแสดง平日ให้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับการติดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย

บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากที่ประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถที่จะออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่เข้าประชุม เป็นต้นไป

2. การเสนอความเห็น หรือข้อเสนอแนะแก่บริษัท

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

3. การให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม จึงได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ด้วยการเสนอเรื่องที่สำคัญ และควรบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่บริษัทกำหนดระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2563 – 30 ธันวาคม 2563 ล่วงหน้า 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ ตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่เสนอวาระหรือเสนอชื่อบุคคล โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันได้ โดยบริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ ฯ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณา สามารถทำได้โดยการกรอกแบบฟอร์มต่าง ๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ส่งมายังสำนักงานเลขานุการคณะกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร โดยผู้ถือหุ้นสามารถเสนออย่างไม่เป็นทางการได้ก่อน ผ่านทางโทรสาร 0 2285 1905 หรือ อีเมล public_relations@asiaplus.co.th และนำส่งต้นฉบับมาที่บริษัท ภายในกำหนดเวลาอย่างใดก็ตาม เมื่อครบกำหนดวันที่ 30 ธันวาคม 2563 แล้ว ไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่ประการใด



มาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่

บริษัทมีนโยบายในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการนำข้อมูลภายใน การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องไว้ ดังนี้

1. คณะกรรมการได้อนุมัติหลักการในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท สำหรับธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยมีราคาและเงื่อนไขปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก ส่วนธุรกรรมอื่น ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด บริษัทมีการทบทวนความเหมาะสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกไตรมาสโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอย่างชัดเจนไว้ในส่วนของ “รายการระหว่างกัน” และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) แล้ว
2. บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหารเข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
3. กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ปรับปรุงล่าสุดมีผลตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2562 และประกาศให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการทุกคนในองค์กร รับทราบและถือปฏิบัติเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีใจความหลัก ๆ ดังนี้
 - บริษัทมีนโยบายอนุญาตให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ซื้อ ขาย หลักทรัพย์ และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดให้พนักงานต้องเปิดบัญชีซื้อขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทเท่านั้น และให้ระบุว่าเป็น “บัญชีพนักงาน” การส่งคำสั่งซื้อขายให้ส่งเฉพาะกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทให้เป็นผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายบัญชีพนักงานเท่านั้น และให้นำส่งรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์นั้นต่อผู้บังคับบัญชาอนุมัติภายใน 1 วันทำการ พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดระยะเวลาการถือครองหลักทรัพย์ที่ซื้อไว้นั้นเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 1 วัน จึงจะขายออกได้
 - พนักงาน และบุคคลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทที่อยู่ใน Watch list และ Restricted list ต้องไม่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ทั้งเพื่อตนเอง และบุคคลอื่น โดยอาศัยข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน หรือตลาดหลักทรัพย์ ฯ หรือกรณีที่ได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะที่สามารถล่วงรู้ข้อเท็จจริงไม่ว่าจะกระทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือเพื่อบุคคลอื่นก็ตาม
 - ห้ามพนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทเปิดเผยข้อมูลภายในที่ได้ล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบุคคลใด ๆ ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ
 - กำหนดให้ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชีและการเงินที่ยังไม่เผยแพร่ต่อสาธารณชน จะต้องไม่ส่งซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่ 2 สัปดาห์ก่อนวันสิ้นสุดจนถึงวันที่บริษัทเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชน และกำหนดให้กรรมการของบริษัทจะต้องไม่ส่งซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 30 วันก่อนที่บริษัทจะเปิดเผยงบการเงินนั้นต่อสาธารณชน
- บริษัทกำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามดูแล และตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด ข้อห้ามข้างต้น รวมทั้งให้การอบรมกับพนักงานใหม่ เกี่ยวกับกฎระเบียบของบริษัทในเรื่องนี้ ทั้งนี้ หากพบการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ หรือมีการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดขึ้น เช่น การตัดเงินเดือนเป็นลายลักษณ์อักษร ภาคทัณฑ์ พักงาน หรือเลิกจ้าง เป็นต้น
4. บริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทเปิดเผยข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ให้บริษัททราบทุก 6 เดือน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหารว่าเป็นไปตามหลักการที่ต้องทำด้วยความระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริต (Fiduciary duties) โดยจะต้องไม่มีรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท จะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณา หรือให้ความเห็น หรือตัดสินใจใด ๆ ในรายการดังกล่าว
5. บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มบริษัท หรือกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมถึงไม่มีการถือหุ้นแบบปรางมิด จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยบริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งรายงานประจำปี หัวข้อ “นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ : โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท”



ทั้งนี้ ในปี 2563 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารได้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด จึงไม่มีกรณีฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทเมื่อรับตำแหน่งครั้งแรก และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ซึ่งนับรวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้บริษัททราบทุก 6 เดือน รวมถึงรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ โดยในปี 2563 มีกรรมการที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและได้รายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 2 ครั้ง ในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2563 และการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 23 กันยายน 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 :



การพัฒนาศักยภาพของพนักงานถือเป็นกลยุทธ์หลักขององค์กรในการนำพาบริษัทไปถึงเป้าหมายที่ตั้งไว้โดยบริษัท ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้า และความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการพัฒนาพนักงานของบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริม และสนับสนุน ให้พนักงานได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถ เพื่อเพิ่มความเป็นมืออาชีพให้กับพนักงานตั้งแต่ระดับปฏิบัติการจนถึงผู้บริหารชั้นสูงสุด และเพื่อเสริมสร้างความรู้ที่เหมาะสม และทันสมัยให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง และเป็นการรองรับกระแสการเปลี่ยนแปลงของตลาดและอุตสาหกรรม โดยในปี 2563 นี้ บริษัทจัดทำระบบปฏิบัติการในการบริหารจัดการการเรียนรู้ Learning Management System (LMS) เพื่อช่วยให้การจัดการการเรียนรู้ เป็นไปอย่างเป็นระบบ และง่ายต่อการเข้าถึงของทั้งผู้เรียนและผู้สอน โดยสามารถเข้าเรียนได้ในรูปแบบของ e-Learning และสามารถเข้าชม VDO การฝึกอบรมย้อนหลังได้ทุกที่ ทุกเวลา นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดเป็น Key Performance Indicator (KPI) ให้พนักงานทุกคนต้องได้รับการอบรมอย่างน้อย 10 ชั่วโมงต่อปี ตามปรากฏในหัวข้อ “นโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย” หน้า 64

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งในการวัดผลการปฏิบัติงานนั้น บริษัทได้นำระบบ Key Performance Indicator (KPI) มาใช้ในการวัดผล และนำผลที่ได้มาประกอบการพิจารณาค่าตอบแทนของพนักงานแต่ละคนตามผลการปฏิบัติงานที่ได้กำหนดเป็นกรอบไว้ร่วมกันในแต่ละปี โดยบริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน 2 ครั้งด้วยกัน คือ กลางปี และปลายปี ทั้งนี้ อัตราการจ่ายค่าตอบแทนจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท ในปี 2563 และเทียบกับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน นอกจากค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือนแล้วนั้น บริษัทยังจ่ายผลตอบแทนในรูปแบบของโบนัส ซึ่งจะแปรผันไปตามผลประกอบการในแต่ละปีอีกด้วย

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจที่จะการหมุนเวียนเปลี่ยนงาน สามารถทำได้ตามความรู้และความสามารถที่มี เพื่อสร้างความก้าวหน้าให้กับตนเอง และพัฒนาองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

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



พนักงาน (ต่อ) :

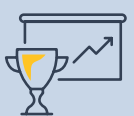


นอกจากสวัสดิการทางด้านสุขภาพของพนักงานแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญกับผลประโยชน์ในระยะยาวของพนักงาน โดยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้เป็นผลประโยชน์ในระยะยาวให้กับพนักงาน โดยพนักงานสามารถเลือกทางเลือกในการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้เหมาะสมกับลักษณะการลงทุนของตนเองได้อีกด้วย

นอกจากนี้ บริษัทยังดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ เอื้อต่อการทำงานของพนักงานอีกด้วย โดยในปี 2563 นั้น มีการเกิดอุบัติเหตุเนื่องจากการทำงาน 1 ครั้ง ซึ่งเป็นอุบัติเหตุเพียงเล็กน้อยไม่ถึงขั้นต้องหยุดงาน

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

ผู้ถือหุ้น :



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

บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอันเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น รวมถึงการให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัท รวมถึงได้รับข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ที่เป็นปัจจุบันของบริษัท โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

ลูกค้า :



บริษัทให้ความสำคัญกับลูกค้า ซึ่งถือเป็นพันธมิตรที่จะสร้างความเติบโตร่วมกัน โดยบริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกลูกค้าที่เหมาะสม ที่ไม่เพียงแต่มีศักยภาพในการเติบโตทางธุรกิจไปพร้อมกับบริษัทเท่านั้น แต่บริษัทยังคำนึงถึงชื่อเสียง ความเป็นมืออาชีพ การดำเนินธุรกิจด้วยความเสมอภาค และยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกันของลูกค้าอีกด้วย การดำเนินธุรกิจกับลูกค้าใด ๆ ของบริษัท จะต้องไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงชื่อเสียงต่อบริษัท หรือ ขัดต่อข้อกำหนดใด ๆ บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญา รวมทั้งไม่เรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้าของบริษัท

บริษัทมีนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่ชัดเจนในการคัดเลือกลูกค้า และประกาศให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ และถือปฏิบัติ โดยในขั้นตอนการคัดเลือกลูกค้า นั้น จะต้องผ่านหน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดซื้อจัดจ้างเท่านั้น และอยู่ภายใต้ขั้นตอน และกระบวนการที่บริษัทกำหนด โดยบริษัทจะเปิดให้ผู้ขายเข้ามาเสนอ ไม่ต่ำกว่า 3 ราย และจะต้องมีการเปรียบเทียบราคา และคุณสมบัติที่เป็นไปตามที่บริษัทต้องการ สำหรับการอนุมัติต่าง ๆ นั้น จะต้องอยู่ภายใต้การพิจารณาของผู้มีอำนาจอนุมัติเท่านั้น ทั้งนี้ ในปี 2563 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับลูกค้า

เจ้าหนี้ :



บริษัทยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด โดยในปี 2563 บริษัทไม่เคยผิดนัดชำระหนี้ จ่ายหนี้ตรงตามเวลา รวมถึงไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับเจ้าหนี้ใด ๆ

คู่แข่ง :



บริษัทมีแนวปฏิบัติและนโยบายต่อเรื่องการแข่งขันทางการค้า โดยบริษัทจะไม่ทำความตกลงใด ๆ หรือสัญญาใด ๆ กับคู่แข่ง หรือบุคคลใดที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า และไม่โจมตี หรือใส่ร้ายคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูล รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่มีข้อสงสัยหรือไม่แน่ใจในการปฏิบัติงาน จะหารือกับฝ่ายกฎหมาย หรือฝ่ายกำกับและตรวจสอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรม หรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยในปี 2563 ที่ผ่านมานี้ บริษัทไม่มีข้อพิพาทใด ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า



บริษัทกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือกฎระเบียบของหน่วยงาน ที่ควบคุมดูแล โดยบริษัทได้ปฏิบัติในเรื่องสำคัญต่าง ๆ ดังนี้

- การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์

บริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องของการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์และความปลอดภัย ด้านคอมพิวเตอร์ โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติให้กับพนักงานเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย

1. ห้ามมิให้พนักงานทำซ้ำ ดัดแปลง เผยแพร่ต่อสาธารณะชน ให้เช่าต้นฉบับ หรือสำเนางาน โปรแกรมคอมพิวเตอร์ โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง หรือโฆษณา งานอันมีลิขสิทธิ์ตามกฎหมายอันเป็นทรัพย์สิน และ/หรือ ในงานของบริษัททุกประเภทโดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท
2. ห้ามมิให้พนักงานกระทำการอันละเมิดงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่น โดยนำเข้ามาใช้在公司เป็นอันขาด การติดตั้ง โปรแกรมใด ๆ ในเครื่องคอมพิวเตอร์นั้น จะต้องเป็นไปตามมาตรฐาน software ที่บริษัทกำหนด ในกรณีที่ ต้องการติดตั้งโปรแกรมใด ๆ ที่อยู่นอกเหนือจากมาตรฐานที่กำหนดไว้ จะต้องได้รับอนุญาตจากผู้ดูแลระบบที่ เกี่ยวข้องกับโปรแกรมนั้น ๆ ซึ่งหากละเมิดโดยนำเอา Software ที่ไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือไม่ถูกต้อง ตามกฎหมายลิขสิทธิ์มาติดตั้ง ผู้ใช้งานจะต้องรับผิดชอบในความผิดนั้น ๆ

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้พนักงานของบริษัท และ บริษัทย่อย ได้ถือปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และเพื่อควบคุมและป้องกันการกระทำผิดตามพระราชบัญญัติ ลิขสิทธิ์ และพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

- การกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยด้านสารสนเทศ

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และความปลอดภัยด้านสารสนเทศ เป็นอย่างมาก ในปี 2563 บริษัทได้มีการทบทวน ปรับปรุง แก้ไข และเพิ่มเติมในรายละเอียดบางส่วนของนโยบายการกำกับ ดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านความปลอดภัยสารสนเทศของบริษัทเป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับสถานการณ์ที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงไปของเทคโนโลยี สารสนเทศ รวมถึงข้อกำหนดทางธุรกิจ กฎหมาย และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 4 พฤษภาคม 2563 ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวยังคงครอบคลุมในด้านต่าง ๆ ดังนี้ นโยบายการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ นโยบายการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การควบคุมการกำกับดูแลและบริหารจัดการ เทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร นโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ และการควบคุมการปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามข้อกำหนด การจัดโครงสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ การสร้างความมั่นคงปลอดภัยของ ระบบสารสนเทศด้านบุคลากร การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ การควบคุมการเข้าถึงข้อมูลและระบบสารสนเทศ การควบคุมการเข้ารหัสข้อมูล การสร้างความมั่นคงปลอดภัยด้านกายภาพและสภาพแวดล้อม การรักษาความมั่นคงปลอดภัย ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศ การรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านการสื่อสารข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ เครือข่ายคอมพิวเตอร์ การจัดหา พัฒนา และดูแลรักษาระบบสารสนเทศ การใช้บริการระบบสารสนเทศจากผู้ดำเนินการ การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และการบริหารความเสี่ยง ทางธุรกิจในด้านความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และกำหนดให้พนักงานทุกคนต้องทำความเข้าใจกับนโยบาย ดังกล่าวนี เพื่อให้ทุกคนใช้เป็นแนวทางปฏิบัติงานเบื้องต้นของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าการนำเทคโนโลยี สารสนเทศมาใช้ในการประกอบธุรกิจช่วยให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายได้ตามที่กำหนดไว้ โดยมีการใช้ทรัพยากรอย่าง เหมาะสม และมีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2563 บริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้กับพนักงานเพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายการปฏิบัติงานด้านความ ปลอดภัยสารสนเทศ รวมถึงแนะนำแนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อความปลอดภัยด้านสารสนเทศ เช่น

- อบรมด้าน Security Awareness เมื่อวันที่ 2 และ 4 มีนาคม 2563
- อบรมเกี่ยวกับนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2563
- อบรมเกี่ยวกับการใช้อินเทอร์เน็ตอย่างปลอดภัย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในวันที่ 26 สิงหาคม 2563
- อบรมด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ ความปลอดภัยบนเครือข่าย Wi-Fi สาธารณะ การ work from home ให้ปลอดภัย เพื่อให้พนักงานและผู้บริหารของบริษัทตระหนักถึงความปลอดภัยและการปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านไอที โดยเป็นการอบรมผ่านระบบ e-Learning ของบริษัท โดยพนักงานสามารถเข้าร่วมการอบรมได้ตลอดตั้งแต่ เดือนสิงหาคม - ธันวาคม 2563 เป็นต้น

หน่วยงานราชการ :
(ต่อ)



- การต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน

ในปี 2563 บริษัทได้ปรับปรุงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน รวมถึงแนวปฏิบัติในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2563 โดยบริษัทได้เผยแพร่นโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน และผู้บริหารทราบผ่านช่องทางการสื่อสารภายใน เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด รวมถึงเผยแพร่ให้บุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplusgroup.co.th ซึ่งนโยบายดังกล่าวครอบคลุมในเรื่องของ คำอำนวยความสะดวก การจัดจ้างเจ้าหน้าที่รัฐ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน และความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม และยังรวมถึงแนวปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน และบทลงโทษ โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และหากพบประเด็นที่มีสาระสำคัญและเร่งด่วนจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการชุดดังกล่าวและ/หรือกรรมการบริหารทันที ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้มีการนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ปัจจุบัน โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะปรับปรุงแก้ไขทุกครั้ง นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และมาตรการที่ต้องปฏิบัติ วิวัดความสำเร็จ และทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยงด้วยเช่นกัน โดยบริษัทจะทำการประเมินอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง 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 94

- การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อศึกษาและจัดทำนโยบาย แนวทางในการปฏิบัติงาน ตลอดจนการให้ความรู้แก่ผู้บริหาร และพนักงานในการดำเนินการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2563 บริษัทยกเลิกคณะทำงานเฉพาะกิจดังกล่าว และได้จัดตั้งคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (DPO Committee) ขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของกลุ่มบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น และสอดคล้องตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และมีการจัดการอบรมหลักสูตร e-Learning พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจให้กับพนักงานและผู้บริหารของบริษัททุกคน เกี่ยวกับ พ.ร.บ. ฉบับนี้ ในช่วงระหว่างวันที่ 15 - 26 มิถุนายน 2563 ที่ผ่านมา

- การป้องกันการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มี
อำนาจทำลายล้างสูง

บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัทได้จัดทำมีคณะกรรมการป้องกันการฟอกเงินและการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยคณะกรรมการชุดนี้จะทำหน้าที่เสนอแนะนโยบาย รวมถึงปรับปรุงแก้ไขนโยบายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอำนาจทำลายล้างสูง ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการและกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล เพื่อค้นหาพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย และพิจารณาธุรกรรมที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยตามที่คณะกรรมการเสนอและให้ความเห็น รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงาน และเจ้าหน้าที่ของบริษัทที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายที่บริษัทกำหนด

สังคม และชุมชน :



บริษัทตระหนักถึงความสำคัญกับสังคมโดยรวม และสังคมอันเป็นที่ตั้งของสำนักงานที่บริษัทหรือบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจอยู่ โดยบริษัทได้ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเป็นการพัฒนา สร้างสรรค์ และส่งเสริมความเข้มแข็งของสังคมตามแนวทางที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น

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

สิ่งแวดล้อม :



บริษัทตระหนักดีว่ากระบวนการในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนักน้อย ดังนั้น บริษัทจึงมีนโยบายที่จะลดผลกระทบเชิงลบจากกระบวนการดำเนินธุรกิจที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงส่งเสริมการใช้ทรัพยากร และพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งยังสามารถเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้ปรับปรุง และพัฒนากระบวนการในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้อาจลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด โดยการนำเทคโนโลยี ระบบอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการนำอุปกรณ์ต่าง ๆ มาใช้ เพื่อช่วยลดปริมาณการใช้ทรัพยากร ประหยัดพลังงาน และเพื่อความรวดเร็วในการทำงาน นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริม และสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างจิตสำนึกในการประหยัดพลังงาน และทรัพยากร ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม” หน้า 97

นโยบาย ช่องทาง และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบาย ช่องทาง และกระบวนการในการแจ้งเบาะแส เพื่อเป็นมาตรการในการป้องกัน และตรวจสอบการทุจริต หรือคอร์รัปชัน โดยได้จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งแจ้งไปยังพนักงาน ลูกค้า ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้ร่วมงาน หน่วยงานราชการ และประชาชนทั่วไป ให้ได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์บริษัท คู่มือพนักงาน เป็นต้น โดยสามารถแจ้งเบาะแส ผ่านจดหมายปิดผนึกระบุ “ลับเฉพาะ” มายังประธานคณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีที่ดาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 หรือ อีเมลถึงหัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบ พร้อมสำเนาถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ ผ่านกล่องรับข้อเสนอแนะ / ความคิดเห็น / ข้อร้องเรียน ทั้งนี้ เมื่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งเบาะแสแล้ว จะแจ้งให้ผู้แจ้งเบาะแสทราบถึงการรับเรื่องดังกล่าวภายใน 7 วันทำการ หลังจากนั้นประธานคณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้ พร้อมเสนอแนะแนวทางในการดำเนินการแก่คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ เพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยหากพบการกระทำผิดจริง บริษัทจะพิจารณาโทษตามระเบียบที่บริษัทกำหนด และได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส พร้อมทั้งเก็บรักษาเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส และข้อเท็จจริงจากการตรวจสอบไว้เป็นความลับ ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.asiaplusgroup.co.th

นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดช่องทางการติดต่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้แสดงความเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียนอื่น ๆ ต่อบริษัทได้ ผ่านทางอีเมล public_relations@asiaplus.co.th หรือ ผ่านทางเว็บไซต์บริษัท ที่ www.asiaplusgroup.co.th

ทั้งนี้ บริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านการบริการ ยังได้เปิดช่องทางสำหรับรับข้อร้องเรียนของลูกค้าโดยเฉพาะ โดยลูกค้าสามารถยื่นคำร้องเรียนเป็นลายลักษณ์อักษรได้ผ่านทางฝ่ายกำกับและตรวจสอบ หรือ ผ่านคณะกรรมการบริหาร โดยหลังจากได้รับข้อร้องเรียนดังกล่าวบริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้



หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ในปี 2563 ที่ผ่านมา บริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้ โดยผ่านช่องทางที่ใช้ และนักลงทุนทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและทั่วถึง ได้แก่ ข่าวตลาดหลักทรัพย์ฯ รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่านเว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th อีกด้วย ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งสำหรับผู้ลงทุน และผู้สนใจสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างง่าย และสะดวก โดยข้อมูลได้มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน และครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ

คุณภาพของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีความถูกต้อง ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลอย่างรอบคอบในการจัดทำทางการเงินของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงิน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแล สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินอีกด้วย ทำให้มั่นใจได้ว่าการเงินของบริษัทสามารถเชื่อถือได้ และสะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามที่เป็นจริง

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

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นเป็นอย่างดีมาโดยตลอด โดยบริษัทดูแลสิทธิและประโยชน์ต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นทุกราย และเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ถือหุ้นของบริษัทอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทได้จัดช่องทางต่าง ๆ เพื่อให้ให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น หรือลูกค้าสามารถรับทราบ ข้อมูลบริษัท หรือ สามารถติดต่อสื่อสาร หรือสอบถามข้อมูลต่าง ๆ ทั้งข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัทและข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัทไว้หลากหลายช่องทางด้วยกัน เช่น เว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th หรืออีเมล public_relations@asiaplus.co.th หรือแม้แต่ทางโทรศัพท์ ซึ่งในปีที่ผ่านมา มีนักลงทุน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า หรือแม้แต่ผู้สนใจ ได้ใช้ช่องทางเหล่านี้ในการติดต่อสื่อสารกับบริษัท

นอกจากนี้ ในปี 2563 บริษัทได้นำเสนอผลงานให้แก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน และสื่อมวลชนทราบเป็นระยะ ๆ อย่างสม่ำเสมอ ในรูปแบบของการจัดกิจกรรมของบริษัทเอง หรือการเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต่าง ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์ สื่อมวลชน รวมทั้งนักลงทุน ได้พบผู้บริหารเพื่อสอบถามข้อมูลความคืบหน้าเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงการให้ความรู้แก่นักลงทุน เช่น งานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day), Money Expo, ฯลฯ โดยในปี 2563 บริษัทได้จัดกิจกรรมโดยสรุปได้ ดังนี้

- | | |
|---|--|
| 1. กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) | จำนวน 4 ครั้ง (ไตรมาสละ 1 ครั้ง) |
| 2. Press Conference | จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563 |
| 3. Press release | จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563 |

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

กรณีการแถลงข่าวสาร หรือประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวกับข้อมูลสำคัญของบริษัทนั้น ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร จะเป็นผู้มีอำนาจกระทำการ อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจมอบหมายให้ผู้บริหารแต่ละสายงานรับผิดชอบแทนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสายงานนั้น ๆ



หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โครงสร้าง และความเหมาะสมของคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน โดยกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน และกรรมการที่มีตำแหน่งบริหาร 4 ท่าน ซึ่งเป็นสัดส่วน และจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท และสะท้อนถึงการถ่วงดุลอำนาจกันอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ รายละเอียด ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัท ปรากฏอยู่ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” หน้า 55

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 70 กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระ ปราศจากความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ และเพียงพอที่จะสามารถสร้างกลไกในการถ่วงดุลอำนาจภายในคณะกรรมการของบริษัท เพื่อไม่ให้บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลใดมีอำนาจเหนือการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ทำให้กรรมการทุกท่านสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ด้านบัญชี และการเงิน รวมทั้งการสอบทานงบการเงินเป็นอย่างดี ให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายสุทธิรักษ์ โททกษาปณ์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร เป็นเลขานุการบริษัท โดยคณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานในส่วนงานเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท และผ่านการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานเลขานุการบริษัท และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รายละเอียดหน้าที่ และความรับผิดชอบหลักของเลขานุการบริษัท ปรากฏอยู่ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” หน้า 59

ความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นตัวแทนกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 18.39 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ก็สามารถปฏิบัติหน้าที่ประธานกรรมการได้อย่างสมบูรณ์ นอกจากนี้ บริษัทมีจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร อีก 1 ท่าน ซึ่งทำให้มีการถ่วงดุล และการตรวจสอบการบริหารงานที่โปร่งใส และรัดกุม

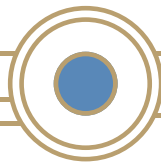
การแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหาร

ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารของบริษัทเป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้ทำหน้าที่กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัทและสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนประธานกรรมการบริหารจะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่การปฏิบัติ ทั้งนี้ รายละเอียดหน้าที่ของประธานกรรมการ ได้เปิดเผยไว้ใน “โครงสร้างการจัดการ” หัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท” หน้า 56 และรายละเอียดหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร ในหัวข้อ “ผู้บริหาร” หน้า 58

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทต้องไม่เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการในกิจการใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพเกี่ยวข้องกับบริษัท และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง ทั้งนี้ บริษัทมิได้กำหนดจำนวนกิจการอื่นที่กรรมการจะไปดำรงตำแหน่ง แต่ให้กรรมการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่เหมาะสมในการที่จะรับตำแหน่งเป็นกรรมการในขณะใดขณะหนึ่ง และแน่ใจว่ามีเวลาอย่างเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัท และสามารถปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่ และมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ กรรมการที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่มีไม่บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมจะต้องรายงานข้อมูลการดำรงตำแหน่งให้บริษัททราบด้วย โดยกรรมการจะต้องรายงานการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นให้กับบริษัททราบทุก 6 เดือน แม้จะไม่มีการเปลี่ยนแปลงการดำรงตำแหน่งก็ตาม ทั้งนี้ คุณสมบัติของกรรมการ รวมทั้งการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่าน จะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบใน หัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร” หน้า 11 และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

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



ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณสมบัติเหมาะสม และมีประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ มีความเข้าใจที่เพียงพอในด้านการเงิน เศรษฐกิจ กฎหมาย รวมถึงด้านธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจจัดการกองทุน และด้านอื่น ๆ ที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินงานและการกำกับดูแลกิจการขององค์กร โดยไม่ได้จำกัดเพศ หรือ อายุ ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเสนอต่อที่ประชุมกรรมการบริษัทเพื่อเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการไว้ ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง” หน้า 70

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังต่อไปให้กรรมการคนที่ยังอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนี้ อาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

ประสิทธิภาพการดำเนินงานของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาท ความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรเป็นอย่างดี ดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี พร้อมรับกับการเปลี่ยนแปลงด้านต่าง ๆ ทั้งยังสามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดี โดยยังคงคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อสร้างมูลค่าที่ยั่งยืนให้กับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ โดยคณะกรรมการจะทำหน้าที่เป็นผู้ให้ความเห็นชอบ และมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทั้งระยะสั้น และระยะยาว เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทที่นำเสนอโดยฝ่ายบริหารของบริษัท และได้มีการทบทวนและอนุมัติกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานในองค์กรดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยกลยุทธ์ และแผนงานนั้น ได้ผ่านการวิเคราะห์ถึงปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กรแล้ว นอกจากนี้ ยังมีการกำกับ ติดตาม ทบทวน และดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และทันกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง จะมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท เป็นส่วนหนึ่งของวาระประจำการประชุม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งได้สื่อสารบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบดังกล่าวนั้น ให้กรรมการบริหาร และพนักงานของบริษัทได้รับทราบด้วย นอกจากนี้ กรรมการบริหารของบริษัท ยังได้มีส่วนร่วมในการทำงานใกล้ชิดกับทางการ และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ และให้ความคิดเห็นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในกฎระเบียบ ตลอดจนสภาพแวดล้อมเกี่ยวกับการแข่งขันในทางธุรกิจ

นอกจากนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการเพื่อให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนด และรักษาไว้ให้มีซึ่งระบบควบคุมภายในอย่างเพียงพอ ทั้งทางด้านการเงิน การปฏิบัติงาน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบของทางการ อีกทั้งจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษา 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 พร้อมข้อเสนอแนะต่อหน่วยงานที่รับตรวจ เพื่อนำไปปรับปรุงระบบงาน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- จัดทำแผนการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติงานประจำปี (compliance plan) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- ติดตามกฎหมายที่มีการแก้ไข และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- รายงานความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่



- ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทมีการปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ที่บริษัทและกฎหมายกำหนด
- จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (annual compliance report) เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
- ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน นโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
- เป็นผู้ประสานงานการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
- เป็นผู้ประสานงานและรายงานให้หน่วยงานกำกับดูแลทราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่พบการปฏิบัติที่เข้าข่ายหรืออาจเข้าข่ายฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์อย่างมีนัยสำคัญ
- ให้คำปรึกษาด้านกฎระเบียบแก่หน่วยงานต่าง ๆ เกี่ยวกับการทำธุรกรรมใหม่ ๆ
- ตรวจสอบข้อร้องเรียนของลูกค้า และเก็บบันทึกหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียน

เพื่อให้หน่วยงานดังกล่าวมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดให้หน่วยงานนี้ ขึ้นตรงและรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งให้ นายจิรศักดิ์ องค์กรพิบูลย์ รองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Head of Compliance) โดยพิจารณาแล้วเห็นว่า เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ และประสบการณ์เหมาะสม เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ทั้งนี้ ประวัติ การศึกษา และประสบการณ์ต่าง ๆ ปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร” หน้า 16

2. สายงานบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management Division)

ในปี 2563 เพื่อพัฒนาการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้ดีขึ้น สามารถดำรงและจัดสรรเงินกองทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ สายงานบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management Division) ได้รับมอบหมายให้รวมงานของสายงานบริหารความเสี่ยงนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เข้ามารวมกัน สายงานบริหารความเสี่ยงองค์กร จึงเปลี่ยนชื่อเป็น สายงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Division) (RMD) การขยายสายงานครั้งนี้ สายงาน RMD จึงประกอบด้วย 3 ฝ่าย คือ 1) ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและนโยบายความเสี่ยง 2) ฝ่ายวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิงปริมาณ ฐานข้อมูลและแบบจำลองความเสี่ยง และ 3) ฝ่ายบริหารความเสี่ยงนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้

- 1) ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและนโยบายความเสี่ยง (Enterprise Risk Management (ERM) & Risk Policy) ดูแลและดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (ERM) และจัดให้มีนโยบายความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้ครบถ้วน รวมถึงงานการพิจารณาความเหมาะสมในการออกเสนอขายตราสารหนี้ (product screening) การบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านความต่อเนื่องทางธุรกิจ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศรวมถึงอาชญากรรมไซเบอร์ ความเสี่ยงด้านการฟอกเงิน และความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ยังเป็นความรับผิดชอบของฝ่ายงานนี้ด้วย ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและนโยบายความเสี่ยง ยังมีหน้าที่อีกประการหนึ่ง คือ ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการจัดทำเอกสาร “ระเบียบผลิตภัณฑ์” (Product Program) ซึ่ง “ระเบียบผลิตภัณฑ์” จะระบุถึงขั้นตอนการปฏิบัติงานของธุรกิจและผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ของบริษัทอย่างครบถ้วน และให้ครอบคลุมถึงการตรวจสอบและการจัดทำรายงานความเสี่ยงต่าง ๆ และขั้นตอนการรายงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งขั้นตอนการปฏิบัติงานในกรณีที่มีการละเมิดขอบเขตความเสี่ยงที่กำหนด (Risk Limits)
- 2) ฝ่ายวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิงปริมาณ ฐานข้อมูลและแบบจำลองความเสี่ยง (Risk Quant., Database & Modeling) มุ่งเน้นการใช้วิธีวิเคราะห์เชิงปริมาณในการวัดค่าความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยการวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดวิธีการวัดค่าความเสี่ยง การออกแบบและจัดทำรายงานแสดงสถานะความเสี่ยงด้านตลาด ภายใต้นโยบายบริหารความเสี่ยงด้านตลาดที่ชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร สืบเนื่องจากฝ่ายวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิงปริมาณ ฐานข้อมูลและแบบจำลองความเสี่ยง เป็นหน่วยงานที่ต้องอาศัยองค์ความรู้ด้านวิศวกรรมการเงินเป็นหลัก ฝ่ายจึงสามารถถ่ายทอดความรู้ที่เป็นนวัตกรรมทางการเงินและให้คำปรึกษาเรื่องสถิติ เศรษฐมิติ และการวิเคราะห์ทางคณิตศาสตร์ขั้นสูงให้กับหน่วยงานอื่น ๆ ได้อีกด้วย
- 3) ฝ่ายบริหารความเสี่ยงนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Brokerage Risk Management) ทำหน้าที่ดูแลความเสี่ยงของการประกอบกิจการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งเป็นพันธกิจหลักตัวหนึ่งของการหารายได้ของกลุ่ม โดยควบคุมดูแลให้มีการให้สินเชื่อเพื่อซื้อหลักทรัพย์ การกำหนดขอบเขตต่าง ๆ (Limits) ของการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม แต่ยังคงรับการแข่งขันทางธุรกิจ



คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้การดำเนินการของบริษัทบรรลุเป้าหมายสูงสุด คณะกรรมการจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการ ในการกลั่นกรอง สอบทาน หรือพิจารณาศึกษาเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญในรายละเอียดก่อนนำเสนอให้กับคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยนี้มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย โดยรายละเอียดของคณะกรรมการ และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบปรากฏอยู่ในหัวข้อ คณะกรรมการชุดย่อย หน้า 65

การประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยการประชุมคณะกรรมการได้มีการกำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี ซึ่งตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทของปี 2564 ได้ถูกตกลง และกำหนดขึ้นในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 12/2563 เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2563 และได้แจ้งให้กับกรรมการทุกท่านได้รับทราบในคราวเดียวกันด้วย ทั้งนี้ ไม่รวมการประชุมพิเศษที่เพิ่มตามความจำเป็น

ในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง บริษัทมีนโยบายให้กรรมการต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุม และในกรณีที่จะลงมติในที่ประชุมกรรมการ จะต้องมีการออกเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ ในการกำหนดเรื่องเพื่อเข้าบรรจุเป็นวาระการประชุมนั้น ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุมอีกด้วย โดยเรื่องการพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทนั้น จะเป็นส่วนหนึ่งของวาระประจำการประชุม ทั้งนี้ หากมีกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในวาระใด กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น การประชุมจะดำเนินไปในลักษณะที่เอื้ออำนวยให้มีการนำเสนอ พิจารณา และอภิปรายอย่างอิสระ ในรูปแบบที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังได้เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง เพื่อให้กรรมการได้ซักถามประกอบการพิจารณา ทั้งนี้ ก่อนการประชุม คณะกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมพร้อมวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน โดยในปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด 13 ครั้ง

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 8 ครั้ง ได้แก่

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

นอกจากนี้ อาจมีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องอื่นตามความจำเป็น หรือมีเหตุการณ์สำคัญอื่น ๆ โดยในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น รวม 8 ครั้ง ในจำนวนนี้ มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องจัดเตรียมวาระการประชุม ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยในการประชุมสามารถเชิญเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมได้ โดยในปี 2563 มีการประชุมรวม 5 ครั้ง

4. คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาการประชุมปีละ 2 ครั้ง

5. คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะจัดประชุมอย่างน้อย ปีละ 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนอาจเชิญคณะกรรมการบริหาร หรือเจ้าหน้าที่บริษัท เข้าร่วมประชุมได้ โดยในปี 2563 มีการประชุมรวม 2 ครั้ง

6. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมจะจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม อาจเชิญผู้บริหาร หรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทเข้าร่วมประชุมได้ โดยในปี 2563 มีการประชุมรวม 2 ครั้ง



7. การประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้มีการประชุมระหว่างกันเองจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2563 เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย ทั้งนี้ ได้แจ้งให้ประธานกรรมการบริหารทราบถึงผลของการประชุมด้วย

ในปี 2563 ที่ผ่านมา กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ พิจารณา คำตอบแทน	คณะกรรมการ สรรหา	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ กำกับ ดูแลกิจการ และความ รับผิดชอบต่อ สังคม
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหาร	13/13	-	-	-	2/2	-	-
2. นายทองเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	13/13	12/12	-	-	2/2	-	-
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง ^{1/}	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการกำกับดูแล กิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม	13/13	-	8/8	-	2/2	5/5	2/2
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส์	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	13/13	-	-	2/2	-	5/5	-
5. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความรับผิดชอบต่อสังคม	13/13	-	8/8	2/2	2/2	5/5	2/2
6. นายสาธิต ขาญเชาว์กุล ^{2/}	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความรับผิดชอบต่อสังคม	8/9	-	5/5	-	2/2	3/3	-
7. นายชนิตร์ ขาญชัยณรงค์ ^{3/}	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความรับผิดชอบต่อสังคม	3/3	-	3/3	-	2/2	2/2	2/2
8. นางนันทิรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความรับผิดชอบต่อสังคม	13/13	12/12	-	-	-	-	2/2
9. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	13/13	10/12	-	-	-	5/5	-
10. นายพิทยะนันท์ อิศวนิก	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	13/13	11/12	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : ^{1/} นายวิรัช อภิเมธีธำรง ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาแทน นายสาธิต ขาญเชาว์กุล เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2563

^{2/} นายสาธิต ขาญเชาว์กุล ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2563

^{3/} นายชนิตร์ ขาญชัยณรงค์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2563

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีการพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน อันจะก่อให้เกิดการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการแต่ละคนเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และเลขานุการบริษัทจะสรุป และนำผลการประเมินที่ได้ นำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2563 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ซึ่งได้ปรับปรุงแบบประเมินเมื่อปี 2561 เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) และได้นำผลการประเมินที่ได้ รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2563 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2564 โดยแบบประเมินแบ่งเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

1. **แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายคณะ** เป็นการประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์คณะ โดยกรรมการบริษัททุกคนเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้วงหวนข้อประเมิน 5 หัวข้อ ดังนี้
 - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการในฐานะผู้นำน้องค์กร
 - การประชุมคณะกรรมการ
 - การทำหน้าที่ของกรรมการ
 - การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหารผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายคณะในปี 2563 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 93.88
2. **แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล** เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการ ของกรรมการรายบุคคล โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคนเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้วงหวนข้อประเมิน 3 หัวข้อ คือ
 - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - การประชุมคณะกรรมการ
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายบุคคลในปี 2563 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 96.21

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดที่มีกรรมการบริษัทเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยนั้น เกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะด้วยเช่นกัน เพื่อประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมแบบองค์คณะ ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม โดยทำการประเมินในหัวข้อ

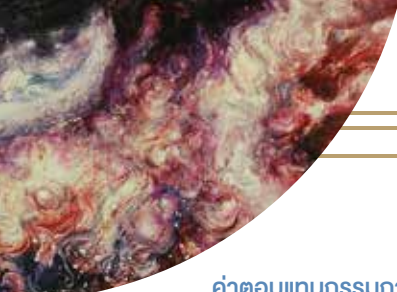
- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
- การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการชุดย่อย

กรรมการแต่ละคณะจะเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และนำผลที่ได้ไปรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งผลการประเมินเฉลี่ยของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดในปี 2563 อยู่ที่ร้อยละ 97.64

นอกจากนี้ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ และผลงานของประธานกรรมการบริหารด้วย เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร

การประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ

ในปี 2563 กรรมการอิสระทุกท่านได้ทำแบบประเมินความเป็นอิสระเพื่อรับรองความเป็นอิสระของตน เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการอิสระท่านนั้น ยังคงดำรงคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของบริษัท 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 กรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กรรมการบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุม และโบนัส โดยบริษัทจะจัดสรรโบนัสให้เฉพาะกรรมการที่มีได้รายชื่อเป็นผู้บริหารของบริษัทเท่านั้น

ค่าตอบแทนของผู้บริหารจะเป็นไปตามผลประกอบการของบริษัท และผลงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน จำนวนค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร สำหรับปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร” หน้า 61

แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงเป็นอย่างมาก จึงได้จัดทำนโยบายเรื่องการกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) ในระดับผู้บริหารระดับสูงไว้ เพื่อให้การดำเนินงานที่สำคัญสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ เพื่อสร้างความเข้าใจในธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยได้จัดเตรียมเอกสาร และนำเสนอข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ในปี 2563 บริษัทได้มีการสรรหากรรมการใหม่ เพื่อทดแทนกรรมการที่ลาออก 1 ท่าน บริษัทได้จัดเตรียมเอกสารให้กับกรรมการ อันประกอบด้วย ข้อมูลทั่วไปของบริษัท ข้อบังคับ กฎบัตรของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยที่กรรมการท่านนั้นเป็นสมาชิก รวมถึงนโยบายหลักปฏิบัติสำคัญต่าง ๆ เช่น นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พร้อมทั้งหน้าที่การรายงานข้อมูลต่าง ๆ ของกรรมการ เป็นต้น นอกจากนี้ ยังได้จัดให้มีการพบปะระหว่างกรรมการและกรรมการใหม่ เพื่อสร้างความคุ้นเคย และสร้างความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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) คณะกรรมการบริษัททุกท่านได้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรดังกล่าวแล้ว นอกจากนี้ กรรมการบริษัทอีก 7 ท่าน ยังเข้าร่วมการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) อีกด้วย นอกจากนี้ความรู้ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานแล้ว บริษัทยังจัดการอบรมให้ความรู้ในเรื่องของผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งการฝึกอบรมและให้ความรู้นั้น กระทำทั้งเป็นภายในบริษัท และใช้บริการของสถาบันภายนอก



ในปี 2563 กรรมการของบริษัทได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ทั้งภายใน และภายนอกบริษัท เช่น

ชื่อกรรมการ	วันที่อบรม	สถาบัน	ชื่อคอร์ส / หลักสูตร
นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	19-20 พฤศจิกายน 2563	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)	IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG 15/2020)
นายพัชร สุระจรัส	21 สิงหาคม 2563	อบรมภายในบริษัท	Strategic Thinking for Maximize Performance
นายพิทยนต์ อัครวนิก	18 สิงหาคม 2563 ถึง 1 กันยายน 2563	กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์	หลักสูตร วิชาสารสนเทศทางการบัญชี (ระบบ e-Learning)
	21 สิงหาคม 2563	อบรมภายในบริษัท	Strategic Thinking for Maximize Performance
	3 พฤศจิกายน 2563 ถึง 6 พฤศจิกายน 2563	กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์	หลักสูตร วิชาสารสนเทศทางการบัญชี 2 (ระบบ e-Learning)

นอกจากนี้ ในปี 2563 บริษัทยังได้จัดให้กรรมการ ผู้บริหาร และตัวแทนจากสายงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย เข้าร่วมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเกี่ยวกับเป้าหมาย และทิศทางขององค์กร รวมทั้งวางแผนการดำเนินงานในปี 2564 เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร รวมถึงการร่วมกันกำหนดแผนกลยุทธ์ ซึ่งบริษัทได้จัดเป็นประจำทุกปี เพื่อร่วมกันผลักดันให้บริษัทและบริษัทย่อยบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้





ความรับผิดชอบ ต่อสังคม

“ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสิ่งแวดล้อม โดยมีเป้าหมาย
เพื่อให้องค์กรเติบโตและมีพัฒนาการอย่างยั่งยืน”

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และ
บริษัทย่อย เป็นกลุ่มธุรกิจการเงิน ที่อิงอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ การเงิน
การคลังของประเทศ ความเสี่ยงที่จะเกิดภาวะวิกฤตย่อมมีสูงกว่าธุรกิจ
หรืออุตสาหกรรมประเภทอื่น ๆ จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องดำเนิน
กิจการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมก่อนที่จะเกิดวิกฤตใด ๆ จะเกิดขึ้น
การดำเนินธุรกิจจึงจำเป็นต้องตั้งอยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์
ความมีคุณธรรม รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในกระบวนการดำเนิน
ธุรกิจหลักขององค์กร เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจให้กับ
ผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ

อย่างไรก็ตาม การดำเนินธุรกิจย่อมมีจุดมุ่งหมายที่ต้องการ
ผลตอบแทนจากการลงทุนคือ กำไร และต้องการความมั่นคง ความก้าวหน้า
หรือการเจริญเติบโต การที่ธุรกิจจะเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้น ไม่ใช่อยู่ที่
ผลประโยชน์หรือกำไรขององค์กรเพียงอย่างเดียว แต่จำเป็นจะต้อง
คำนึงถึงการคืนกำไรในสิ่งที่สังคมควมคู่กันไปด้วย การดำเนินธุรกิจ
ที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งหมายรวมไปถึง การใส่ใจดูแลรักษา
สิ่งแวดล้อมในชุมชนและสังคมโดยรวม ภายใต้จริยธรรม การกำกับดูแล
กิจการที่ดี ย่อมนำไปสู่การดำเนินธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน

ดังนั้น เพื่อสร้างความยั่งยืนของกิจการและสังคม บริษัทและ
บริษัทย่อยจึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ไว้ดังนี้

“ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสิ่งแวดล้อม โดยมีเป้าหมายเพื่อ
ให้องค์กรเติบโตและมีพัฒนาการอย่างยั่งยืน” ภายใต้นโยบาย ดังนี้

นโยบายด้านสังคม

บริษัทมุ่งเน้นการเติบโตของธุรกิจ ภายใต้การดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต ยุติธรรม ยึดมั่นในสัญญา ข้อกำหนด กฎ ระเบียบและข้อบังคับของกฎหมาย ควบคู่ไปกับการดูแล สนับสนุน และพัฒนาศักยภาพให้กับผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ และเสริมสร้างประโยชน์ทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมไปพร้อมกัน

นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

มุ่งมั่นลดผลกระทบเชิงลบจากกระบวนการดำเนินธุรกิจที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงส่งเสริมการใช้ทรัพยากร และพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งยังสามารถเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ

ในปี 2563 ที่ผ่านมา บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมภายใต้หลักการดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

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

โดยบริษัทมีแนวทางในการปฏิบัติ ตามแนวทางดังต่อไปนี้

- บริษัทปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรมหรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้ ไม่มีพฤติกรรมที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม พร้อมทั้งรักษาสภาพที่ดีของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือพนักงานเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยในปี 2563 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้าแต่ประการใด
- บริษัทกำกับดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือกฎระเบียบของหน่วยงานที่ควบคุมดูแล โดยหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายใน จะคอยเสริมความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ผ่านทางการอบรม และวารสารอิเล็กทรอนิกส์ภายในบริษัท (CA Newsletter)

- บริษัทกำหนดนโยบาย และระเบียบปฏิบัติเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนได้เสีย ไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงมีกระบวนการพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน และดูแลการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
- บริษัทให้ความสำคัญกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติให้กับพนักงานเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” หน้า 81

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน

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

- บริษัทและบริษัทย่อยทุกบริษัทได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งเป็นโครงการที่ดำเนินการโดยความร่วมมือของ 7 องค์กรชั้นนำ อันได้แก่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สมาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการต่อต้านการ คอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน รวมถึงแนวปฏิบัติในเรื่องต่าง ๆ และนโยบายในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน การรับ-ให้สินบนที่เหมาะสม และสอดคล้องกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด โดยนโยบายนี้ครอบคลุมในเรื่องที่สำคัญ เช่น ค่าอำนวยความสะดวก การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การจัดจ้างเจ้าหน้าที่รัฐ การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ค่าของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน ความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม การรายงาน/การบันทึกข้อมูลทางบัญชีและการเงิน การบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นต้น

สำหรับ นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส นั้น บริษัทได้กำหนดบทคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและบทลงโทษในกรณีที่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวด้วย ในการนี้บริษัทได้สื่อสาร และประชาสัมพันธ์ในเรื่องนี้ต่อพนักงาน ในองค์กร และสาธารณชน พร้อมทั้งติดตามควบคุมการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทจะมีการทบทวนนโยบาย และแนวปฏิบัติข้างต้นอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ และสถานการณ์ในปัจจุบัน

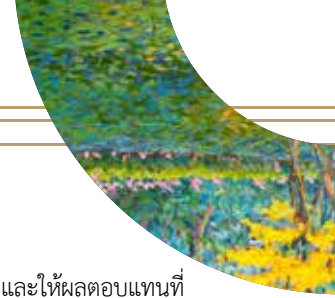


ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท <http://www.asiaplusgroup.co.th/about-us.php> ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารอีกช่องทางหนึ่งด้วย

- บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามนโยบายในการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน ซึ่งจากการตรวจสอบ ในปี 2563 ไม่พบประเด็นการทุจริต คอร์รัปชัน การให้หรือการรับสินบนแต่ประการใด
- บริษัทและบริษัทย่อยได้ส่งพนักงานเข้าร่วมงานสัมมนา และกิจกรรมที่เกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ และแสดงจุดยืนของบริษัทในเรื่องการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เช่น
 1. เข้าร่วมอบรมหลักสูตร Working Paper for better Corruption Prevention ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในวันที่ 23 และ 24 กันยายน 2563 ณ โรงแรมปทุมวัน ปริ้นเซส
 2. เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ปี 2563 กระตุ้นทุกภาคส่วนไม่ทนต่อการทุจริต รัฐบาล ร่วมกับ สำนักงาน ป.ป.ช. สำนักงาน ป.ป.ท. องค์การต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ภาคีเครือข่ายภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ ภาคเอกชน และภาคประชาสังคม ในงาน “วันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย)” ในวันพุธที่ 9 ธันวาคม 2563 ณ ห้องนนทบุรี 1 สำนักงาน ป.ป.ช. ภายใต้แนวคิด “Zero Tolerance คนไทยไม่ทนต่อการทุจริต”
 3. เข้าร่วมอบรมหลักสูตร Corruption Risk and Control Workshop (CRC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในวันที่ 16 พฤศจิกายน 2563 ณ ห้องประชุม IOD
- บริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยทุกคนผ่านช่องทาง e-Learning เพื่อเป็นการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2563 และวันที่ 2 มิถุนายน 2563 ตามลำดับ
- ประธานกรรมการบริหารได้จัดทำสาส์นถึงผู้บริหารและพนักงานทุกคน เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2563 โดยขอให้ทุกคนร่วมสนับสนุนนโยบาย และแนวปฏิบัติเรื่องการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และแจ้งให้ทราบว่ากลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ทั้ง 4 บริษัท ได้รับการรับรองจาก CAC ให้เป็น Certified Company ซึ่งแสดงให้เห็นถึงการให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน การดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีธรรมาภิบาล รวมถึงการปรับปรุงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับนโยบายของทาง CAC และหลักปฏิบัติสากล รวมทั้งได้ขอขอบคุณผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่ได้ยึดหลัก Good Governance และวัฒนธรรมองค์กรของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส หรือ GRACE เป็นหัวใจสำคัญในการทำงานและให้บริการแก่ลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสิ่งนี้คือแนวปฏิบัติและนโยบายการดำเนินธุรกิจที่ เอเชีย พลัส ยึดมั่นมาโดยตลอด

3. การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

- บริษัทย่อยได้จัดตั้งคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อทำหน้าที่ปรับปรุงและกำหนดนโยบาย ระเบียบ และวิธีปฏิบัติ และการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหรือบริการของบริษัทเป็นช่องทางในการฟอกเงินและการก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการ และกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล และพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงาน และเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายที่กำหนด ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันยิ่งขึ้น
- บริษัทมีนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง โดยได้กำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ ที่เกี่ยวกับการรับลูกค้า และการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการฟอกเงิน และการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหลักทรัพย์หรือบริการที่ได้รับจากบริษัท หรือบริษัทย่อย เป็นช่องทางในการฟอกเงินและการก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง รวมถึงมีระบบงานในการติดตามดูแลบัญชีลูกค้า และการทำธุรกรรมที่เกิดขึ้นที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมต้องสงสัย และการรายงานธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
- นำระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าของสถาบันการเงิน (CDD Gateway System) เข้ามาใช้เพื่อช่วยในเรื่องการตรวจสอบรายละเอียดของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ และได้มาตรฐาน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
- บริษัทได้กำหนดมาตรการในการพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกี่ยวกับการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ที่เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของลูกค้าตามมาตรฐานสากล เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการดังกล่าวสามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการใช้บริษัทเป็นช่องทางหรือเป็นตัวกลางในการฟอกเงินและสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง



- บริษัทได้จัดอบรมเกี่ยวกับกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ให้กับผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำหรือควบคุมการจัดทำรายงานการทำธุรกรรม การจัดทำลูกค้าแสดงตน และการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2563 ถึง 8 ธันวาคม 2563 ผ่านช่องทาง e-Learning โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความรู้ และความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายนี้ให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย

4. การเคารพสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

- การจ้างงานที่เป็นธรรม คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และสิทธิแรงงาน โดยไม่นำความแตกต่างทางด้าน เชื้อชาติ เพศ อายุ ศาสนา หรือความทุพพลภาพมาเป็นปัจจัยในการพิจารณา และตัดสินใจจ้างงาน โดยในปี 2563 นี้ บริษัทยังคงมีการจ้างงานคนพิการเพื่อทำงานให้กับบริษัท
- หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
- จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นตัวแทนพนักงานร่วมหารือ หรือให้คำปรึกษาและเสนอแนะกับบริษัทในเรื่องของจัดสวัสดิการแก่ลูกจ้าง ควบคุมดูแลการจัดสวัสดิการที่นายจ้างจัดให้แก่ลูกจ้าง รวมถึงเสนอข้อคิดเห็นและแนวทางในการจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์สำหรับลูกจ้าง เป็นต้น

- ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งได้รับการประเมินตามระบบ Key Performance Indicator (KPI) ที่กำหนดไว้ ทั้งยังเปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจในการหมุนเวียนเปลี่ยนงาน สามารถทำได้ตามความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม เพื่อสร้างความก้าวหน้าให้กับตนเอง 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 โดยบริษัทวางแผนการจัดอบรมไว้เป็นการล่วงหน้า เพื่อให้พนักงานได้วางแผนในการเข้ารับการอบรม นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีระบบ e-Learning (Learning Management System : LMS) เพื่อช่วยสนับสนุน ส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้กับพนักงาน เพื่อให้ได้เรียนรู้ และพัฒนาความรู้ที่เป็นประโยชน์กับการทำงาน โดยสามารถเข้าร่วมอบรมได้ทุกช่วงเวลา และไม่จำเป็นต้องเข้าอบรมในห้องเรียน
- สนับสนุนการจัดกิจกรรมหรือเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง
- นำระบบการจัดเก็บเอกสารหลักฐานไว้ในรูปของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์มาใช้แทนการเก็บเอกสารเป็นกระดาษ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับพนักงานให้สามารถค้นหาเอกสารได้ง่าย สะดวก และรวดเร็วยิ่งขึ้น ทั้งยังเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ และลดพื้นที่ในการใช้งานอีกด้วย



- จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม เช่น การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิตและสุขภาพ ค่ารักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพ ประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ รวมถึงวันหยุดพักผ่อนประจำปีที่เหมาะสม เป็นต้น
- จัดให้มีห้องออกกำลังกายสำหรับพนักงานขึ้น เพื่อเป็นสวัสดิการ และส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกายเพื่อเสริมสร้างสุขภาพที่ดี ทั้งยังเป็นสถานที่พักผ่อน และพบปะกันของพนักงาน นอกจากนี้ ยังได้จัดตั้งชมรมกีฬาต่าง ๆ และสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วม แข่งขันกับหน่วยงานภายนอก เช่น การแข่งขันเทเบิลเทนนิส การแข่งขันฟุตบอล การแข่งขันแบดมินตัน เพื่อกระชับความสัมพันธ์ของพนักงานภายในบริษัท และหน่วยงานภายนอก นอกจากนี้ ยังจัดอบรมเกี่ยวกับสุขภาพต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพที่แข็งแรง และรู้เท่าทันโรคร้าย เช่น การจัดการความเครียดด้วยรอยยิ้ม เป็นต้น
- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ รวมทั้งจัดหาอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่เอื้อให้เกิดการทำงานที่มีประสิทธิภาพของพนักงาน เช่น มีนโยบายเปลี่ยนเครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีอายุใช้งานเกินกว่า 5 ปี ให้กับพนักงาน เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกในการทำงานของพนักงาน
- จัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารระดับสูงสุด คือ ประธานกรรมการบริหารกับพนักงานทุกระดับชั้นผ่านทางอีเมล และช่องทางยูทูบ เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนรับรู้ รับทราบ นโยบาย ข่าวกิจกรรม การเปลี่ยนแปลง หรือพัฒนาการสำคัญในองค์กร เพิ่มการมีส่วนร่วมของพนักงาน ทำให้ผู้บริหารและพนักงานมีความใกล้ชิดกันมากขึ้น นอกจากนี้ ยังจะได้รับข้อคิด และมุมมองจากผู้บริหาร ซึ่งจะยังประโยชน์ในการทำงาน และการใช้ชีวิตแก่พนักงานทุกคนอีกด้วย

5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

แม้ว่าบริษัทจะประกอบธุรกิจโดยการลงทุนในบริษัทอื่น และไม่ได้มีลูกค้าเป็นของตัวเอง แต่เนื่องจากบริษัทย่อยของบริษัท เป็นบริษัทที่ให้บริการทางการเงิน จึงเน้นการบริหารงานโดยมีลูกค้าเป็นจุดศูนย์กลาง มุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายด้วยความมุ่งมั่นที่จะเพิ่มคุณค่าในการบริการแก่ลูกค้าอย่างสูงสุด ดังนั้น จึงมีแนวทางในการดำเนินงานต่อลูกค้า ดังนี้

- ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรมเยี่ยงผู้มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ นอกจากนี้ ยังมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรม และรวดเร็วที่สุด รวมทั้งได้เข้าร่วมกระบวนการระงับข้อพิพาทด้วยวิธีอนุญาโตตุลาการที่จัดขึ้นโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.”)

- ได้จัดให้มีการอบรม สัมมนา ให้ความรู้ในผลิตภัณฑ์ และบริการทางการเงินใหม่ ๆ รวมถึงเทคนิค และกลยุทธ์ต่าง ๆ ในการลงทุน ให้แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความเข้าใจ และมั่นใจในการซื้อผลิตภัณฑ์ และบริการดังกล่าว แม้ว่าในปี 2563 มีสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) แต่บริษัทยังคงเดินหน้าให้ความรู้ ความเข้าใจกับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ผ่านการจัดอบรมแบบออนไลน์ เพื่อลดความเสี่ยงในการแพร่กระจายของโรค
- เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อกู้ค้า โดยได้นำระบบต่าง ๆ รวมถึงพัฒนาแอปพลิเคชันใหม่ ๆ เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการลงทุน และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในการรับบริการ เช่น แอปพลิเคชัน ASP Smart, ASP Assistant, ASP Global, ASP Fund เป็นต้น ตามปรากฏในหัวข้อ “การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่ นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย” หน้า 99
- พัฒนาระบบต่าง ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกและความรวดเร็วให้กับลูกค้าผ่านระบบออนไลน์ ได้แก่ ระบบ E-Service ระบบ E-Report และการเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบออนไลน์ เป็นต้น ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่ นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย” หน้า 100
- พัฒนา และเพิ่มช่องทางในการให้ข้อมูล ข่าวสาร สถานการณ์การลงทุน และรวมถึงการเข้าถึงข้อมูล ความรู้ต่าง ๆ ได้เพิ่มมากขึ้น ผ่านทางสื่อสังคมออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Facebook, YouTube, Telegram
- นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และหลากหลาย เพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพตลาด และพฤติกรรมการลงทุนของลูกค้าแต่ละคน พร้อมทั้งอธิบายให้ลูกค้าเข้าใจถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์นั้น ๆ

6. การดูแลรักษาสีงแวดล้อม

แม้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยอาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนัก แต่บริษัทและบริษัทย่อยยังคงให้ความสำคัญกับการดูแล และอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทและบริษัทย่อยยังคงสานต่อการดำเนินการต่าง ๆ ที่บริษัทได้ดำเนินการไปแล้ว และริเริ่มดำเนินการใหม่ ๆ เพื่อช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในกระบวนการทำงานให้มากยิ่งขึ้น

6.1 เพิ่มปริมาณการใช้สินค้า อุปกรณ์ภายในสำนักงานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

1. เครื่องพิมพ์และถ่ายเอกสารภายในบริษัท เป็นเครื่องพิมพ์ที่ได้รับเครื่องหมายรับรอง “ฉลากเขียว” (Green Label) ซึ่งถือว่าเป็นอุปกรณ์ที่มีคุณภาพ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตลอดวัฏจักรชีวิตของผลิตภัณฑ์ ตั้งแต่การจัดการวัตถุดิบ การออกแบบ กระบวนการผลิต การขนส่ง การใช้งาน การขนส่ง ตลอดจนการกำจัดซากผลิตภัณฑ์หลังการใช้งานแล้ว รวมถึงยังมีความปลอดภัยจากสารเคมีและวัสดุที่เป็นอันตรายอีกด้วย นอกจากนี้ยังได้รับฉลากประหยัดพลังงาน (Energy Star) อีกด้วย จึงเรียกว่า นอกจากจะเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมแล้วยังประหยัดพลังงานอีกด้วยเช่นกัน
2. กระดาษที่ใช้ในสำนักงาน เป็นกระดาษที่ผลิตจากป่าปลูกที่ยั่งยืนที่ได้รับการรับรองมาตรฐานจาก PEFC (100% Renewable plantation fibers) ไม่มีการใช้เยื่อจากไม้ใหม่ในการผลิต และผลิตภายใต้มาตรฐาน ISO9001, ISO14001 และ OHSAS 18001
3. รายงานประจำปี 2563
 - 3.1 จัดพิมพ์บนกระดาษ Eural Premium ซึ่งเป็นกระดาษที่รีไซเคิล 100% โดยการนำกระดาษที่มีอยู่แล้วกลับมาผลิตเยื่อกระดาษซ้ำ เพื่อช่วยลดการใช้ทรัพยากร และช่วยอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ภายใต้การผลิตที่ได้รับรอง เป็นกระดาษที่รีไซเคิล 100% ด้วยการนำเยื่อไอโคโบบอร์มาเป็นส่วนผสมในการผลิต 100% ไม่มีการใช้เยื่อจากไม้ใหม่ในการผลิตแม้แต่ต้นเดียว ทำให้ได้กระดาษเพื่อสิ่งแวดล้อมที่มีคุณภาพเทียบเท่ากระดาษที่ผลิตจากเยื่อใหม่ โดยได้รับฉลากรับรองของ EU Ecolabel ซึ่งเป็นฉลากสิ่งแวดล้อมของสหภาพยุโรป จัดทำขึ้นโดยคณะกรรมการยุโรป ร่วมกับองค์กรอิสระและเป็นกลาง ที่มีหน้าที่รับผิดชอบด้านการดำเนินการในระดับประเทศ ผลิตภัณฑ์ที่ได้รับฉลากสิ่งแวดล้อมของสหภาพยุโรปจะต้องทำตามข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนของวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์ ซึ่งหมายความว่า ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมต่ำ เมื่อเปรียบเทียบกับผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ในตลาด เช่น ปออลมัลพิกทางอากาศและน้ำดื่ม ลดปริมาณการใช้ไฟฟ้า และปรับปรุงการแยก และนำขยะกลับมาใช้

- 3.2 ใช้หมึกพิมพ์สำหรับการจัดพิมพ์เป็นหมึกถั่วเหลือง (Soy ink) ซึ่งเป็นหมึกพิมพ์ที่ใช้ น้ำมันถั่วเหลืองมาทดแทนน้ำมันปิโตรเลียม เป็นการช่วยลดมลพิษทางอากาศให้น้อยลง นอกจากนี้ หมึกพิมพ์จากน้ำมันถั่วเหลืองยังช่วยให้การนำกระดาษกลับมาใช้ใหม่ทำได้ง่ายขึ้นในกระบวนการแยกหมึกออกจากสิ่งพิมพ์

นอกจากนี้ บริษัทยังพยายามเพิ่มการเลือกใช้อุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ ที่ได้รับฉลาก “Green Product” ให้มากขึ้น รวมถึงอุปกรณ์ไฟฟ้าต่าง ๆ ที่ได้รับฉลากประหยัดพลังงาน “Energy Star” อีกด้วย

6.2 ลดปริมาณการทรัพยากร และใช้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

1. นำตลับหมึกที่ใช้แล้วส่งกลับคืนบริษัทเพื่อดำเนินการรีไซเคิลอย่างถูกวิธี และเป็นไปตามมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจากตลับหมึกที่ใช้แล้ว (ของเสียอันตราย) และเพื่อป้องกันไม่ให้บุคคลอื่นนำตลับหมึกเหล่านั้นไปเติมหมึก โดยกระบวนการที่ไม่ได้มาตรฐานอันจะก่อให้เกิดผลกระทบด้านคุณภาพในการใช้งานและด้านสิ่งแวดล้อมตามมา
2. รณรงค์ลดการใช้กระดาษ โดยใช้วิธีการจัดส่งเอกสารและรายงานต่าง ๆ รวมทั้งการสื่อสารต่าง ๆ ทั้งภายในบริษัท และให้กับลูกค้า ผ่านทางระบบอิเล็กทรอนิกส์เพิ่มมากขึ้น โดยจัดส่งเอกสารผ่านทางอีเมล หรือใช้ช่องทางการสื่อสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพิ่มมากขึ้น
3. บริษัทและบริษัทย่อยใช้หลอดไฟ LED เพื่อลดการใช้พลังงาน และประหยัดค่าใช้จ่าย รวมทั้งรณรงค์ให้พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกันปิดดวงไฟ และปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าในช่วงเวลาที่ไม่ได้ใช้งาน

7. การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน และสังคมผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้

- บริษัทและบริษัทย่อย ส่งเสริม และสนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงานที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ ไปเป็นวิทยากรให้ความรู้แก่นักศึกษาในสถาบันการศึกษา บุคลากรในหน่วยงานองค์กร ผู้ลงทุน รวมทั้งผู้สนใจทั่วไป

8. การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

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

1. Global Investing เป็นระบบที่บริษัทพัฒนาขึ้นมาใหม่ เพื่อตอบสนองลูกค้าที่ต้องการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศได้ด้วยตนเอง รองรับอุปกรณ์ได้หลากหลายชนิด เช่น คอมพิวเตอร์ มือถือ หรือ แท็บเล็ต เป็นระบบที่สามารถรับคำสั่งซื้อขายที่หลากหลาย เช่น ตั้งราคาล่วงหน้าสำหรับการขายทำกำไร หรือตัดขาดทุน (Take profit & Stop loss) สามารถกำหนดระยะเวลาส่งคำสั่งซื้อหรือขายได้ตามใจ หรือแบบ Good Till Date (G.T.D.) หรือจนกว่าจะยกเลิกคำสั่ง พร้อมทั้งมีฟังก์ชันการแจ้งเตือนข้อมูลข่าวสารและ Corporate Action ต่าง ๆ เช่น การจ่ายเงินปันผล เพิ่มทุน ฯลฯ นอกจากนี้ยังมีเครื่องมือในการวิเคราะห์ปัจจัยทางเทคนิค
2. ASP Smart เป็นแอปพลิเคชันที่พัฒนาขึ้นมาเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในการลงทุนได้อย่างง่ายดาย สะดวก รวดเร็ว และเหมาะสมกับแต่ละบุคคลภายในแอปพลิเคชันเดียว โดยได้รวบรวมข้อมูล บทวิเคราะห์ที่ครบถ้วน รอบด้าน และทันต่อเหตุการณ์ พร้อมด้วยฟังก์ชันการใช้งานที่หลากหลาย เช่น ฟังก์ชันเพื่อการซื้อขายผลิตภัณฑ์ตราสารหนี้ ข้อมูลเปรียบเทียบหุ้นต่างประเทศ การแจ้งเตือนทุกสถานการณ์ เป็นผู้ช่วยด้านการลงทุน กราฟเทคนิคที่ใช้งานง่าย รวมทั้งการติดตามสถานการณ์การเงินและการลงทุนแบบเรียลไทม์ และย้อนหลังได้ พร้อมทั้งเพิ่มช่องทาง



- ในการเปิดบัญชีออนไลน์ให้กับลูกค้า ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดีมีประสิทธิภาพ และได้รับความสะดวกมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ลูกค้าสามารถซื้อขายได้ง่ายยิ่งขึ้น ผ่านลายนิ้วมือได้อีกด้วย
3. ASP Assistant เป็นเครื่องมือที่จะเป็นผู้ช่วยให้กับลูกค้า คอยแจ้งเตือนในเรื่องสำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องแบบอัตโนมัติ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูล Corporate actions บทวิเคราะห์ ข้อมูลวันหมดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ และใบสำคัญแสดงสิทธิอื่นพันธุ์ และอื่น ๆ โดยสามารถใช้งานได้ผ่านทั้งเบราว์เซอร์ และแอปพลิเคชัน เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าในการเข้าถึงได้ง่ายขึ้น
 4. ASP Global เป็นแอปพลิเคชันเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าที่ต้องการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศได้ง่าย สะดวก และปลอดภัย โดยสามารถรองรับตลาดหลักทรัพย์ของ 6 ประเทศ ได้แก่ สหรัฐอเมริกา ฮองกง สิงคโปร์ เยอรมนี อังกฤษ และญี่ปุ่น
 5. ASP Fund เป็นเครื่องมือที่นอกจากจะใช้สำหรับการซื้อขายกองทุนแล้ว ยังมีฟังก์ชันการใช้งานอื่น ๆ ที่หลากหลาย ทั้งในเรื่องของการนำเสนอข่าวจากสำนักข่าวชั้นนำทั่วโลก การแจ้งเตือน NAV ของหน่วยลงทุนที่ลูกค้าลงทุน การแนะนำแผนการลงทุนที่คิดสรรโดยผู้เชี่ยวชาญ พร้อมทั้งตัวช่วยในการวางแผนการลงทุนที่สามารถคำนวณแผนประหยัดภาษีได้อีกด้วยเช่นกัน นอกจากนี้ยังเพิ่มฟีเจอร์ ซื้อ-ขายกองทุนพร้อมฟังก์ชันการซื้อ-ขายถัวเฉลี่ยแบบรายเดือน (DCA) เข้าไปอีกด้วย โดยลูกค้าสามารถใช้งานได้ผ่านทั้งเบราว์เซอร์ และแอปพลิเคชัน เพื่ออำนวยความสะดวก และง่ายต่อการเข้าถึงของลูกค้า

6. E-Service และ E-Report เป็นระบบที่บริษัทพัฒนาขึ้นเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้า ให้สามารถดำเนินการต่าง ๆ ผ่านระบบออนไลน์ เช่น การโอน/ถอนเงิน แจ้งถอนเงิน แจ้งวางเงิน แจ้งโอน หลักทรัพย์ ยืนยันการจองหุ้นไอพีโอ การทบทวน KYC การประเมินความเสี่ยง การวางเงินอัตโนมัติ (e-Deposit) เป็นต้น นอกจากนี้ลูกค้ายังสามารถดูรายงานต่าง ๆ ได้อีกด้วย เช่น ใบยืนยันการซื้อขาย รายการซื้อขายย้อนหลัง รายงานทรัพย์สินคงเหลือ รายงานกำไร/ขาดทุน รายงานโอนหุ้น เป็นต้น โดยบริษัทได้พัฒนาระบบนี้มาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ลูกค้าใช้งานได้ง่ายขึ้นและสะดวกยิ่งขึ้น
 7. การเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบออนไลน์ ซึ่งจะอำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าในการเปิดบัญชีกับบริษัท
- บริษัทสานต่อโครงการ “ASP Care” เป็นปีที่ 4 เพื่อให้พนักงาน และครอบครัว รวมถึงผู้ที่สนใจเข้าร่วมบริจาคโลหิตให้กับสภากาชาดไทย เพื่อช่วยเหลือชีวิตเพื่อนมนุษย์ โดยปีนี้ได้จัดให้มีการบริจาครวม 4 ครั้ง คือ วันที่ 18 มีนาคม วันที่ 15 มิถุนายน วันที่ 16 กันยายน และวันที่ 15 ธันวาคม 2563 โดยได้รับปริมาณโลหิตจากการบริจาคทั้ง 4 ครั้ง จากผู้บริจาค จำนวน 305 คน รวมเป็นจำนวนประมาณ 106,750 ซีซี
 - เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2563 บริษัท และกลุ่มบริษัท ได้ร่วมบริจาคเครื่องใช้สำนักงาน และอุปกรณ์สำนักงาน ให้กับสำนักงานเขตป้อมปราบศัตรูพ่าย ซึ่งเป็นพื้นที่ที่สำนักงานสาขาของบริษัทในกลุ่มตั้งอยู่ เพื่อนำไปใช้สนับสนุนการพัฒนาชุมชน และโรงเรียนในพื้นที่เขต

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม (After process)

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- พนักงานบริษัทและบริษัทย่อยได้ร่วมกันบริจาคปฏิตินตั้งโต๊ะที่ใช้แล้ว จำนวน 828 ฉบับ เพื่อนำไปบริจาคให้กับผู้พิการทางสายตาที่มูลนิธิช่วยเหลือคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์ เพื่อนำไปผลิตสื่อการเรียนรู้ให้กับผู้พิการทางสายตา





การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงในแต่ละขั้นตอนการทำงาน เพื่อป้องกันความผิดพลาด และลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2564 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อยในด้านต่าง ๆ 5 ด้าน ได้แก่

- การควบคุมภายในองค์กร
- การประเมินความเสี่ยง
- การควบคุมการปฏิบัติงาน
- ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
- ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า โดยรวมแล้วบริษัท และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และเหมาะสมแล้ว อีกทั้งบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานที่ทำหน้าที่ตรวจสอบและกำกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท และบริษัทย่อย โดยจัดบุคลากรไว้เพียงพอที่จะปฏิบัติงานตามแผนงาน และแนวปฏิบัติที่วางไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอแล้ว

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 โดยมีกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้ง 5 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบรายงานจาก คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2563 ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาทบทวนความเพียงพอของเงินกองทุน สภาพคล่อง และความเพียงพอของเงินกองทุน ของบริษัทย่อย ประเด็นความเสี่ยงด้านการชะงักงันทางธุรกิจอันเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ตลอดจนพิจารณาประเด็นความเสี่ยงอื่น ๆ อาจกระทบต่อการประกอบธุรกิจอย่างมีสาระสำคัญตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่ครอบคลุมทั้งกลุ่มบริษัท อันได้แก่ การประเมินความเสี่ยงตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน การประเมินความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และแผนการจัดการเตรียมความพร้อมรองรับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของไทย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัท และบริษัทย่อยดำเนินนโยบายบริหารความเสี่ยง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดส่งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการ ในบริษัทย่อยทั้งสามบริษัท เพื่อติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด รวมทั้งได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติและขั้นตอนต่างๆ เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อที่จะช่วยป้องกัน และสามารถตรวจสอบการบริหารทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งนายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์ ซึ่งสำเร็จการศึกษาปริญญาตรีบัญชี และปริญญาโทบริหารธุรกิจ จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มีประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์มาเป็นเวลา 20 ปี เป็นผู้ที่มีความรู้ และประสบการณ์ รวมทั้งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบ เข้าดำรงตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัท ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา รวมถึงประกาศนียบัตรต่างๆ และประสบการณ์ทำงาน ปรากฏตามรายละเอียดหน้า 16 โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- เป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรของบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (compliance manual) และการจัดอบรมให้ความรู้เพื่อให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง
- สอบทานการประเมินความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทในเบื้องต้นในองค์กร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ โดยมีวัตถุประสงค์ให้มีความเชื่อมั่นว่ากิจกรรมต่าง ๆ ได้มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมที่จะบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมได้
- วางแผนการตรวจสอบ ตามระดับความเสี่ยงที่ประเมิน
- สอบทานระบบงานที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องพร้อมข้อเสนอแนะต่อหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อแก้ไขปรับปรุงระบบงาน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- จัดทำแผนการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติงานประจำปี (compliance plan) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- ติดตามกฎเกณฑ์ที่มีการแก้ไข และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

- รายงานความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่
- ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทมีการปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ที่บริษัทและกฎหมายกำหนด
- จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (annual compliance report) เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
- ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน นโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
- ประสานงานการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
- ประสานงานและรายงานให้หน่วยงานกำกับดูแลทราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่เกิดการปฏิบัติที่เข้าข่ายหรืออาจเข้าข่ายฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์อย่างมีนัยสำคัญ
- ให้คำปรึกษาด้านกฎระเบียบแก่หน่วยงานต่าง ๆ เกี่ยวกับการทำธุรกรรมใหม่ ๆ
- ตรวจสอบข้อร้องเรียนของลูกค้า ภายในเวลาอันสมควร และเก็บบันทึกหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียน



รายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย บุคคลที่เกี่ยวข้อง และกิจการที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นกิจการที่มีผู้ถือหุ้นใหญ่และ/หรือกรรมการร่วมกัน ที่มีสาระสำคัญในปี 2563 ดังนี้

(ก) รายการทั่วไป ยกตามลักษณะของรายการ ดังต่อไปนี้

1. ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(ล้านบาท)

	บริษัท / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
			ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	
1	กองทุนต่าง ๆ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด (บลจ.บัวหลวง)	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	18.5891	13.9469	7.6500	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- กองทุนที่บริหารโดย บลจ.บัวหลวง		-	-	-	
	- ธนาคารกรุงเทพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ ในธนาคารกรุงเทพ ซึ่งถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75		2.2270	-	-	
2	บริษัท เอเซียเสริมกิจ จำกัด	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	0.0021	0.2531	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท เอเซียเสริมกิจ จำกัด		-	-	-	
3	บริษัท จตบุตราโฮลดิ้ง จำกัด	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.0551	0.0021	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท จตบุตราโฮลดิ้ง จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 10.43		-	-	-	
4	บริษัท พนิชสวัสต์ จำกัด	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.0110	-	0.0021	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท พนิชสวัสต์ จำกัด		-	-	-	
5	บริษัท ระเบิดโฮลดิ้ง จำกัด	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.0275	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป หรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
	- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท ระเบิดโฮลดิ้ง จำกัด		-	-	-	
6	บริษัท วีเนท แคปปิตอล จำกัด	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.0702	0.1054	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
	- นายโสภณ บุญรัตน์ กรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท วีเนท แคปปิตอล จำกัด		-	-	-	



1. คำธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ต่อ)

(ล้านบาท)

	บุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
			ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	
7	บริษัท ชีตียลิตี้ จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นการกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท ชีตียลิตี้ จำกัด	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.0541	0.0286	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
8	กองทุนรวมสารคดีทาวเวอร์ - กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - ธนาคารกรุงเทพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ ในธนาคารกรุงเทพ ซึ่งถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75 - บริษัทถือหุ้นลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	0.0247	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
9	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการ ของ บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.0008	0.1244	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
10	ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง - กรรมการและผู้บริหารบริษัท - กรรมการและผู้บริหารบริษัทย่อย - ญาติสนิทของกรรมการและผู้บริหารบริษัท	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - รายรับค่านายหน้า - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1.1313 0.0194 3.1349 -	1.1370 0.0008 0.6407 1.7244	1.7111 0.0037 0.2038 -	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

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

2. คำธรรมเนียมกับหลักทรัพย์จ่าย

(ล้านบาท)

	บุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
			ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	
1	บริษัท ชีตียลิตี้ จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นการกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท ชีตียลิตี้ จำกัด	บริษัทย่อย - รายจ่ายค่าธรรมเนียมยืมหลักทรัพย์	0.0486	-	-	อัตราเดียวกับผู้ใช้บริการคิดกับลูกค้าทั่วไปของผู้ให้บริการ

2. ค่าธรรมเนียมค่าบริการจ่าย (ต่อ)

(ล้านบาท)

วัตถุประสงค์ / บุคคลที่บริการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	
2 ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่มีความขัดแย้ง - กรรมการและผู้บริหารบริษัท - ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท - กรรมการและผู้บริหารของบริษัท - กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย	บริษัทย่อย - รายจ่ายค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์ - รายจ่ายค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์ - รายจ่ายค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์	0.0775	0.1971	0.3612	อัตราเดียวกับที่ผู้ให้บริการคิดกับลูกค้า ทั่วไปของผู้ให้บริการ
		0.3589	0.1920	0.4831	
		-	-	-	
		-	-	-	

3. ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

(ล้านบาท)

วัตถุประสงค์ / บุคคลที่บริการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	
1 บริษัท บางกอกคลับ จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการของ บริษัท บางกอกคลับ จำกัด และถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 3.89	บริษัท - รายจ่ายค่าใช้จ่ายอาหาร, ห้องประชุม บริษัทย่อย - รายจ่ายค่าใช้จ่ายอาหาร, ห้องประชุม - ค่าต่ออายุสมาชิกจ่ายล่วงหน้า	0.2921	0.4024	0.3835	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
		0.1910	0.3648	0.1885	
		0.0106	-	-	
		-	-	-	
2 บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน) - นางฉวีพร โสภณพนิช กรรมการของบริษัท เป็นกรรมการอิสระของ บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	บริษัท - รายจ่ายค่าเบี้ยประกันภัย - ค่าเบี้ยประกันรถยนต์จ่ายล่วงหน้า บริษัทย่อย - ค่าเบี้ยประกันภัย - ค่าเบี้ยประกันรถยนต์จ่ายล่วงหน้า	0.2683	0.2874	0.5770	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
		0.0493	0.0508	0.1364	
		0.5760	0.6222	0.7049	
		0.0755	0.3349	0.0361	
3 บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เดน มารีน่า จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการของ บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เดน มารีน่า จำกัด	บริษัท - ค่าบริการอาหารและสถานที่ (โรงแรม ชาเพิร์ม ริเวอร์ไซด์) ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทย่อย - ค่าบริการอาหารและ สถานที่ (โรงแรม ชาเพิร์ม ริเวอร์ไซด์) ในการจัดอบรม Wealth Academy	0.0604	0.1647	0.3185	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
		-	-	-	
		0.4572	-	-	
		-	-	-	

3. ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (ต่อ)

(ล้านบาท)

บัญชี / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา/ อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	
4 บริษัท จิตริเยลตี้ จำกัด - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้อำนวยการของ บริษัท จิตริเยลตี้ จำกัด	บริษัท - ค่าเช่าพื้นที่เก็บรูปภาพงานจิตรกรรม	0.0150	0.0336	0.0309	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
5 บริษัท อาเซียดลิ่งสินค้า จำกัด - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นประธานกรรมการของ บริษัท อาเซียดลิ่งสินค้า จำกัด	บริษัท - ค่าทำลายเอกสาร บริษัทย่อย - ค่าขนส่งเอกสาร	0.0079	0.0010	0.0002	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
6 กองทุนรวมสารจิตติทาเวอร์ - กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - ธนาคารกรุงเทพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และ มีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการผู้จัดการใหญ่ในธนาคารกรุงเทพ ซึ่งถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75 - บริษัทถือหุ้นหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38	บริษัท - ค่าซ่อมบำรุง - ค่าภาษีซื้อ	-	-	0.0012 0.0060	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
7 บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด - นายโสภณ บุญรัตพันธุ์ กรรมการอิสระของบริษัท เป็นกรรมการของ บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด	บริษัทย่อย - รายจ่ายค่าซอฟต์แวร์ - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1.2280	1.2000	0.6500 0.2000	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
8 ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัทและบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง - กรรมการและผู้บริหารบริษัท	บริษัท - รายจ่ายอื่น ๆ	-	0.0200	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป



4. เงินฝากธนาคาร / ดอกเบี้ยเงินฝาก / เงินกู้ / ค่าธรรมเนียม

(ล้านบาท)

บัญชี / บุคคลที่รายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	
1 ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	บริษัท				อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- นางฉันทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรส	- เงินฝากธนาคารในนามบริษัท	133.0951	14.4650	38.0756	
- ของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการ	- ดอกเบี้ยค้างรับ	0.0010	0.0006	0.0028	
- ผู้จัดการใหญ่ของ BBL	- รายรับค่าดอกเบี้ยเงินฝาก	0.0982	0.0858	0.0834	
- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- รายจ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร ^{1/}	0.3670	0.3739	0.3699	
- เป็นน้องชายของ นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็น	บริษัทย่อย				
- กรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL	- เงินฝากธนาคารในนามบริษัทและเพื่อลูกค้า	82.3267	68.5908	67.4571	
- BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	- รายรับค่าดอกเบี้ยเงินฝากบัญชีเพื่อลูกค้าและ	0.1866	0.3044	0.1896	
	บัญชีบริษัท				
	- ดอกเบี้ยค้างรับ	0.0009	0.0881	0.0020	
	- ดอกเบี้ยจ่าย	8.0036	6.1833	5.9687	
	- รายจ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร ^{1/}	0.5748	2.6185	3.2759	
	- ค่าธรรมเนียมธนาคารค้างจ่าย	0.0001	0.0002	0.0002	
	- วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร				
	• วงเงิน	30.0000	30.0000	30.0000	
	- เงินกู้ยืมหมุนเวียนระยะสั้น				
	• ยอดเบิกใช้	1,695.0000	415.0000	-	

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



5. การเข้า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง

(ล้านบาท)

นิติบุคคล / บุคคลที่บริหารการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	
1 ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) - นางฉันทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นน้องชายของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL - BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	บริษัท - ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	0.3674	0.3687	0.3674	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป / ตามราคาที่จะระบุไว้ในสัญญา
	บริษัทย่อย - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่สาขารถนาครเป็นที่พักการ สำนักงานสาขานูมิภาคของบริษัทย่อย	8.8582	8.4028	8.8622	
	- ค่าเช่าตู้നിറ	0.0025	0.0093	0.0083	
	- ค่าภาษีโรงเรือนจ่ายล่วงหน้า	-	-	0.0054	
	- ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	0.1310	0.1302	0.1154	
	- เงินประกัน	1.6977	1.6977	1.8850	
2 นิติบุคคลอาคารชุดสารชิตีทาวเวอร์ - บริษัทได้อื้อพื้นที่ชั้น 3 ของนิติบุคคลอาคารชุดสารชิตี ทาวเวอร์ จึงทำให้บริษัทมีฐานะเป็นเจ้าของร่วมใน อาคารนี้ และบริษัทได้แต่งตั้ง น.ส.วิมลพรรณ สุวรรณเทพรูป ผู้บริหารของบริษัท เข้าเป็นกรรมการ นิติบุคคลอาคารชุดดังกล่าวในฐานะตัวแทนเจ้าของร่วม	บริษัท - ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง	4.0248	4.0441	3.9276	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป / ตามราคาที่จะระบุไว้ในสัญญา
	- ค่าเช่าที่จอดรถ	0.0409	0.0808	0.0885	
	- ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	-	0.3151	0.3264	
	- เงินประกัน	0.0240	0.0240	0.0240	
	บริษัทย่อย - ค่าเช่าที่จอดรถ	2.4602	3.1313	3.6526	
	- ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	0.0615	0.0585	0.0587	
	- เงินประกัน	0.0164	0.0164	0.0164	
3 กองทุนรวมสารชิตีทาวเวอร์ - กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - ธนาคารกรุงเทพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และ มีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการผู้จัดการใหญ่ในธนาคารกรุงเทพ ซึ่งถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75 - บริษัทถือหุ้นหลายทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38	บริษัท - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เป็นที่พักการบางส่วนของ สำนักงานใหญ่	19.1061	18.6437	18.4182	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป / ตามราคาที่จะระบุไว้ในสัญญา
	- ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	0.6493	0.1669	0.1789	
	- เงินประกัน	6.2811	6.2112	5.9784	
	บริษัทย่อย - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เพื่อเป็นที่พักการบริษัทย่อย	29.1848	26.4792	26.0261	
	- ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	0.4169	0.2204	0.3122	
	- เงินประกัน	6.1897	5.9693	5.7044	

5. การเข้า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ต่อ)

(ล้านบาท)

บัญชีบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	
4 กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์	บริษัทย่อย				อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป /
- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	- ค่าใช้จ่ายเข้าพื้นที่เพื่อเป็นที่ทำการสาขา 1 แห่ง	-	2.8323	4.8808	ตามราคาที่จะระบุไว้ในสัญญา
- ธนาคารกรุงเทพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	0.0144	
และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็น	- เงินประกัน	-	-	1.1450	
กรรมการผู้จัดการใหญ่ในธนาคารกรุงเทพ					
ซึ่งถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75					
5 บริษัท ซีทีเรียลตี้ จำกัด	บริษัทย่อย				อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป /
- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- ค่าเช่าที่จอดรถ	0.0715	0.0660	0.0330	ตามราคาที่จะระบุไว้ในสัญญา
เป็นกรรมการผู้ถือหุ้นจำนวนมากของ บริษัท ซีทีเรียลตี้ จำกัด					
6 บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด	บริษัท				อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป /
- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- ค่าเช่าที่เก็บเอกสาร และคาร์บฟาล์งของ	0.8800	0.8786	0.8786	ตามราคาที่จะระบุไว้ในสัญญา
เป็นประธานกรรมการของ บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด	บริษัทย่อย				
	- ค่าเช่าที่เก็บเอกสาร	0.2963	0.2820	0.2820	
7 บริษัท สุภูมิวิท ซิตี จำกัด	บริษัทย่อย				อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป /
- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- ค่าใช้จ่ายเข้าพื้นที่เพื่อเป็นที่ทำการสาขา 1 แห่ง	5.1968	2.0416	-	ตามราคาที่จะระบุไว้ในสัญญา
เป็นกรรมการของ บริษัท สุภูมิวิท ซิตี จำกัด	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.0151	0.0164	-	
	- เงินประกัน	1.2635	1.1450	-	

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายเข้าพื้นที่ หมายความว่ารวมถึง ค่าเช่า ค่าบริการ ค่าเช่าที่จอดรถ ค่าเช่าที่จอดรถและที่ดิน

6. อื่น ๆ

(ล้านบาท)

บัญชีบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่มีความสัมพันธ์	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารเพื่อป้องกัน เป็นบริการที่ให้ลูกค้าทั่วไป โดยไม่มี ความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของบริษัท โดยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ค่าธรรมเนียม	
- กรรมการ และผู้บริหารบริษัท	เป็นจำนวน 0.55 ล้านบาทหรือสหรัฐอเมริกา	

(๗) เงินลงทุนในบริษัทย่อย

(ล้านบาท)

บัญชีหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส)	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน				หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2563	ยอดคงเหลือ ปี 2562	ยอดคงเหลือ ปี 2561	เพิ่มขึ้น/(ลดลง) จากปี 2562	
1 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส)	- เงินลงทุน	197.7070	197.7070	197.7070	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 99.99
- บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินปันผลรับ	67.0000	29.0000	49.0000		
2 บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส)	- เงินลงทุน	14.9999	14.9999	14.9999	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 99.99
- บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินปันผลรับ	5.1000	12.3000	8.1000		
3 บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บล.เอเชีย พลัส)	- เงินลงทุน	4,499.9998	4,499.9998	4,499.9998	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 99.99
- บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินปันผลรับ	215.5097	157.5000	243.0000		

(๘) เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

(ล้านบาท)

บัญชีหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส)	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน				หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2563	ยอดคงเหลือ ปี 2562	ยอดคงเหลือ ปี 2561	เพิ่มขึ้น/(ลดลง) จากปี 2562	
1 ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL)	บริษัท					
- นางฉันทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท	- เงินลงทุน	30.6475	15.7892	-	14.8582	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.0131
- เป็นคู่สมรสของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL	- เงินปันผลรับ	1.7000	1.1000	1.1000	-	
- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	บริษัทย่อย					
- เป็นน้องชายของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL	- เงินลงทุน	9.5429	11.0243	2.9013	(1.4814)	บริษัทย่อยลงทุนใน อัตรา ร้อยละ 0.0041
- BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	- เงินปันผลรับ	0.0500	0.3202	0.8809	-	
2 กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์	บริษัท					
- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	- เงินลงทุน	-	-	4.1000	-	
- ธนาคารกรุงเทพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของ กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ ในธนาคารกรุงเทพ ซึ่งถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	- เงินปันผลรับ	-	18.2896	1.0906	-	

(ค) เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

(ล้านบาท)

	บริษัท	บัญชี	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน				หมายเหตุ
				ยอดคงเหลือ ปี 2563	ยอดคงเหลือ ปี 2562	ยอดคงเหลือ ปี 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง) จากปี 2562	
3	กองทุนรวมบางกอกการเดิน	บริษัท						-
	- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	- เงินลงทุน		-	-	0.7613	-	
	- ธนาคารกรุงเทพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่	- เงินปันผลรับ		0.0010	0.7635	2.3500		
	ในธนาคารกรุงเทพ ซึ่งถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75							
4	กองทุนรวมสารสินทิชาเวอร์ (ช)	บริษัท						
	- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	- เงินลงทุน		0.0640	0.0640	0.0640	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.3774
	- ธนาคารกรุงเทพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่	- เงินปันผลรับ		-	2.6350	1.3000		
	ในธนาคารกรุงเทพ ซึ่งถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75							
5	บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	บริษัท						
	- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- เงินลงทุน		1.2400	1.2400	1.2400	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.5556
	- เป็นกรรมการของ บริษัท บางกอก คลับ จำกัด	- เงินปันผลรับ		-	-	-		
	- นายชาติ โสภณพนิช (รวมคู่สมรส) ถือหุ้นในบริษัท บางกอก คลับ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 3.89							
6	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (FPT)	บริษัท						
	- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการของ	- เงินลงทุน		-	-	-	-	
	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	- เงินปันผลรับ		-	-	0.0300		
7	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH)	บริษัท						
	- นายวิรัช อภิรมย์ธีรารัง กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน		16.8053	18.7661	14.9183	(1.9608)	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.0094
	- เป็นประธานกรรมการของ บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	- เงินปันผลรับ		0.6843	1.0719	0.3375		
		บริษัทย่อย						
	- เงินลงทุน	- เงินลงทุน		4.4583	7.8159	1.8871	(3.3576)	บริษัทย่อยลงทุนใน อัตราร้อยละ 0.0025
	- เงินปันผลรับ	- เงินปันผลรับ		0.6077	0.0367	0.3614		
8	บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (VCOM)	บริษัท						
	- นายโสภณ บุญรัตน์ กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน		11.4138	-	-	11.4138	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.6667
	- เป็นกรรมการของ บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	- เงินปันผลรับ		-	-	-		



ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันในปี 2563 ปี 2562 และปี 2561 ของบริษัท กับนิติบุคคลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นกรณีที่มีความจำเป็นอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจที่เป็นปกติ มีความสมเหตุสมผลตามปกติ ธุรกิจการทำรายการดังกล่าว โดยรายการทั่วไป ได้แก่ ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียม ค่าซื้อสินค้าและบริการ รายการเงินฝากธนาคาร ค่าธรรมเนียมธนาคาร ดอกเบี้ยจ่ายและค่าเช่าจ่าย (ดังรายการในข้อ (ก) 1 ถึง 6) เป็นรายการดำเนินธุรกิจปกติ มีอัตราค่าธรรมเนียมในอัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

สำหรับรายการระหว่างกัน - เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ดังรายการในข้อ ข) บริษัทดำเนินการโดยผ่านการอนุมัติของคณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการบริษัท เป็นขั้นตอนตามอำนาจที่ได้รับมอบหมายโดยผู้บริหารในฐานะเป็นกรรมการร่วมกันหรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่ได้ออกเสียงในการอนุมัติ บริษัทคาดว่าจะยังคงมีรายการระหว่างกันต่อไปในอนาคต โดยบริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนและประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท พร้อมทั้งได้พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันให้มีความถูกต้องและครบถ้วนแล้ว

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณา รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี ทั้งนี้รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นจะต้องเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ที่สำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพ นอกจากนี้ ในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ผู้บริหาร กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการคณะกรรมการอื่น ๆ ที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันเรื่องนั้น ๆ จะไม่ร่วมออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในหัวข้อ (ก) (ข) และ (ค) ยังคงมีต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท และรายการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะดำเนินการตามที่ระบุไว้ในมาตรการหรือขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน



การวิเคราะห์และ คำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และคำว่า “บริษัท” หมายถึง “บริษัทและบริษัทย่อย”)

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

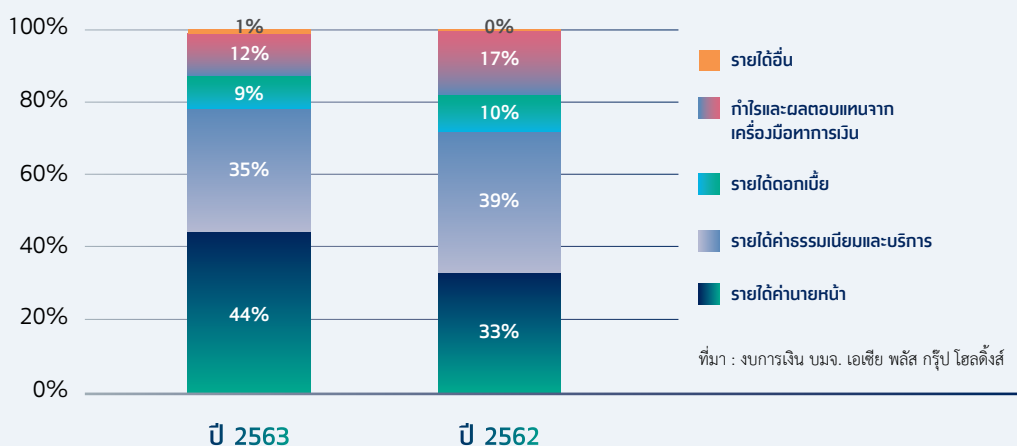
ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัทตลอดทั้งปี 2563 มีรายได้รวมอยู่ที่ 2,126 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 416 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2562 ซึ่งมีรายได้รวมอยู่ที่ 1,915 ล้านบาท กำไรสุทธิ 359 ล้านบาท โดยรายได้รวมเพิ่มขึ้นจากปี 2562 ร้อยละ 11 และกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากปี 2562 ร้อยละ 16 สำหรับกำไรต่อหุ้นของบริษัทในปี 2563 อยู่ที่หุ้นละ 0.20 บาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 ที่ราคาหุ้นละ 0.17 บาท

บริษัทมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 56 ล้านบาท หรือร้อยละ 16 จากปี 2562 ซึ่งการเพิ่มขึ้นดังกล่าวข้างต้น เป็นผลสืบเนื่องมาจากมูลค่าซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น และการเพิ่มขึ้นของส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท

ในส่วนของรายได้รวมปี 2563 จำนวน 2,126 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากรายได้ค่านายหน้าจำนวน 931 ล้านบาท หรือเป็นสัดส่วนร้อยละ 44 ของรายได้รวม ค่าธรรมเนียมจำนวน 736 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 35 ของรายได้รวม กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินจำนวน 245 ล้านบาท หรือเป็นสัดส่วนร้อยละ 12 ของรายได้รวม รายได้ดอกเบี้ยจำนวน 195 ล้านบาท หรือเป็นสัดส่วนร้อยละ 9 ของรายได้รวม และรายได้อื่น จำนวน 19 ล้านบาท

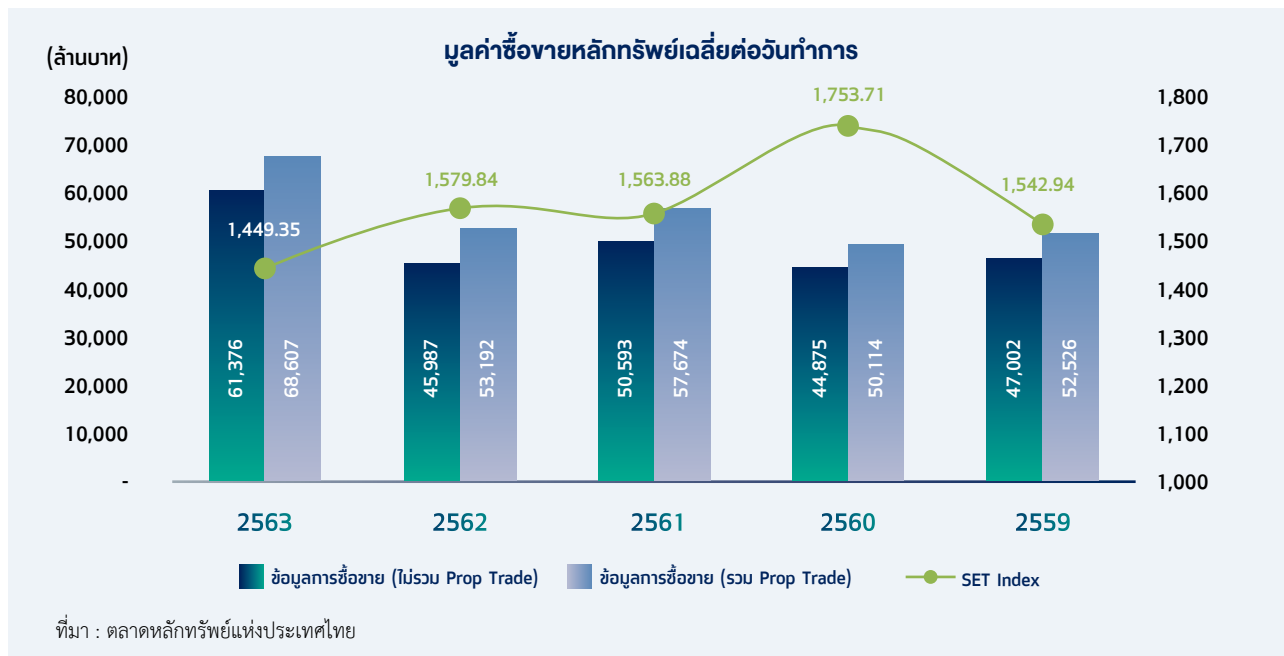
หากเปรียบเทียบกับสัดส่วนในปี 2562 จะเห็นได้ว่ารายได้ค่านายหน้ามีสัดส่วนปรับตัวเพิ่มขึ้น ในขณะที่รายได้ค่าธรรมเนียมมีสัดส่วนลดลงเล็กน้อย โดยบริษัทยังคงดำเนินกลยุทธ์ที่ให้ความสำคัญกับการกระจายฐานรายได้ โดยเน้นการสร้างรายได้จากธุรกิจที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อชดเชยรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่คาดว่าจะมีแนวโน้มที่ต้องเผชิญกับการแข่งขันที่จะรุนแรงเพิ่มมากขึ้น

การกระจายฐานรายได้



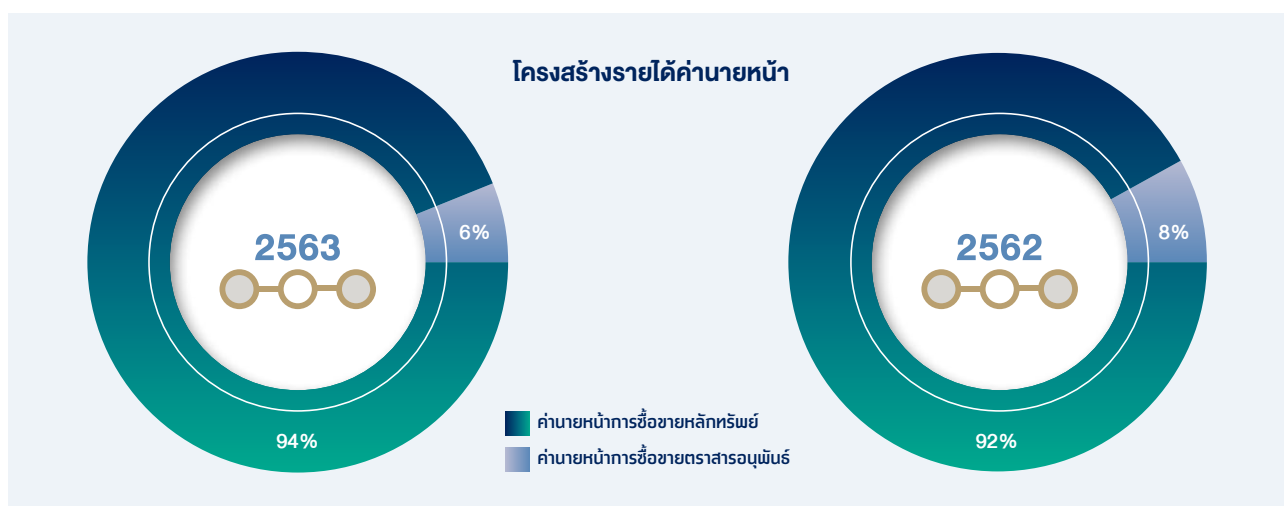
รายได้ค่านายหน้า

ในปี 2563 มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ไทยเฉลี่ยอยู่ที่ 68,607 ล้านบาทต่อวัน โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม ซึ่งเป็นวันทำการสุดท้ายของปี 2563 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปิดที่ระดับ 1,449.35 จุด ลดลง 130.5 จุด หรือ ลดลงร้อยละ 8.3 จากปี 2562

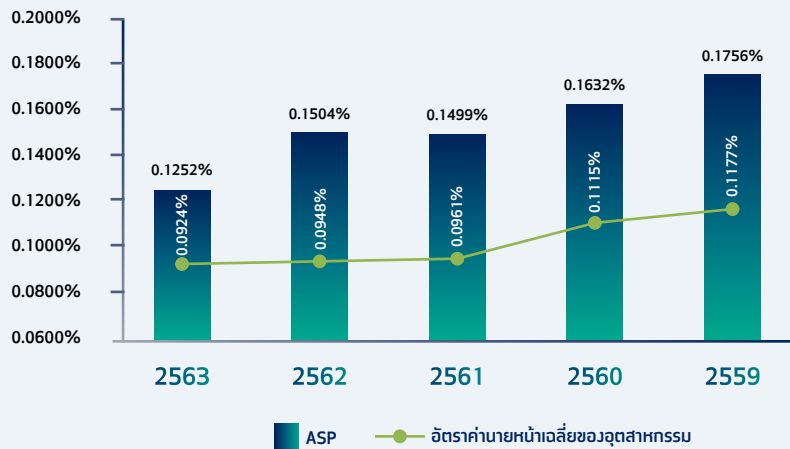


ในปี 2563 นั้น บริษัทมีรายได้จากค่านายหน้า 931 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 47 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 ซึ่งเกิดจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์จากจำนวน 584 ล้านบาทในปี 2562 มาอยู่ที่ 874 ล้านบาท ในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 50 ซึ่งการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่านายหน้าในปี 2563 เกิดจากการเพิ่มขึ้นของส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท และมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น สำหรับรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์อยู่ที่ 57 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9 ล้านบาทจากปี 2562

อัตราค่าธรรมเนียมรายวันสุทธิของบริษัทในปี 2563 อยู่ที่ร้อยละ 0.1252 (ปี 2562 อยู่ที่ร้อยละ 0.1504)



อัตราค่านายหน้าสุทธิ

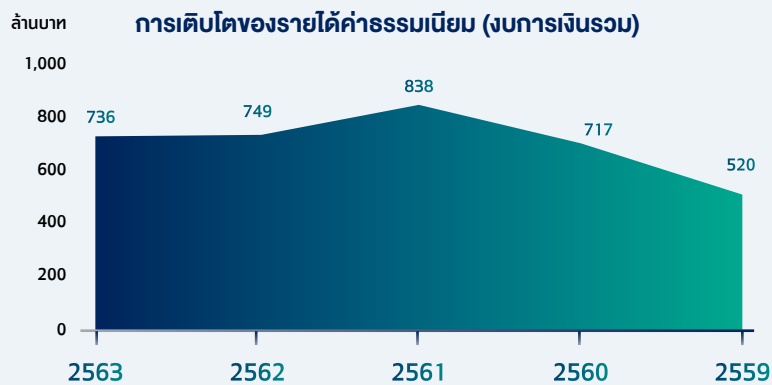


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

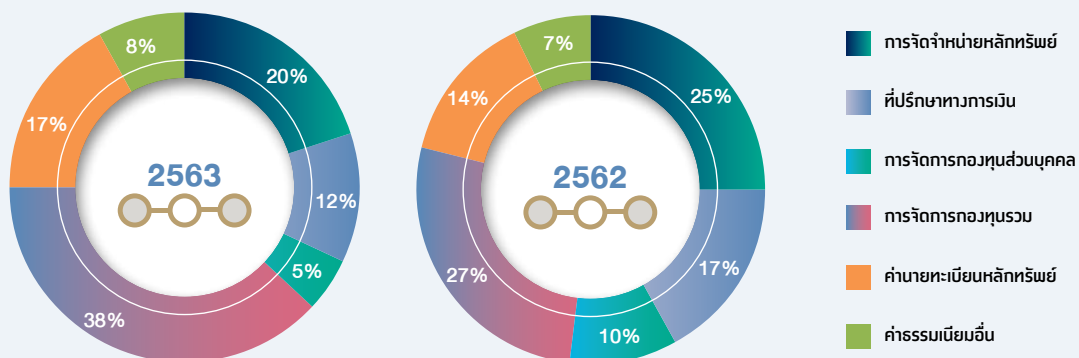
รายได้ค่าธรรมเนียม

บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมในปี 2563 จำนวน 736 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 จำนวน 13 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 ซึ่งโครงสร้างรายได้ค่าธรรมเนียมหลักมาจากรายได้จากธุรกิจจัดการกองทุนรวม ร้อยละ 38 รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ร้อยละ 20 รายได้จากค่านายทะเบียนหลักทรัพย์ ร้อยละ 17 รายได้จากธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน ร้อยละ 12 รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น ร้อยละ 8 และรายได้จัดการกองทุนส่วนบุคคล ร้อยละ 5 ตามลำดับ

บริษัทยังคงมีนโยบายที่จะเพิ่มสัดส่วนของรายได้จากธุรกิจอื่น ๆ ของบริษัทไม่ว่าจะเป็นธุรกิจจัดการกองทุน ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ ธุรกิจวาณิชธนกิจ ซึ่งเชื่อว่าฐานรายได้จากธุรกิจต่าง ๆ จะสามารถสร้างการเติบโตให้กับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอย่างต่อเนื่องในอนาคต



โครงสร้างรายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการ



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

ในปี 2563 บริษัทมีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินอยู่ที่ 245 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวลดลงจากปี 2562 จำนวน 86 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 26

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายการลงทุนที่เน้นการกระจายความเสี่ยงและมีการลงทุนที่หลากหลายทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้บริษัทสามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่อง

รายได้ดอกเบี้ย

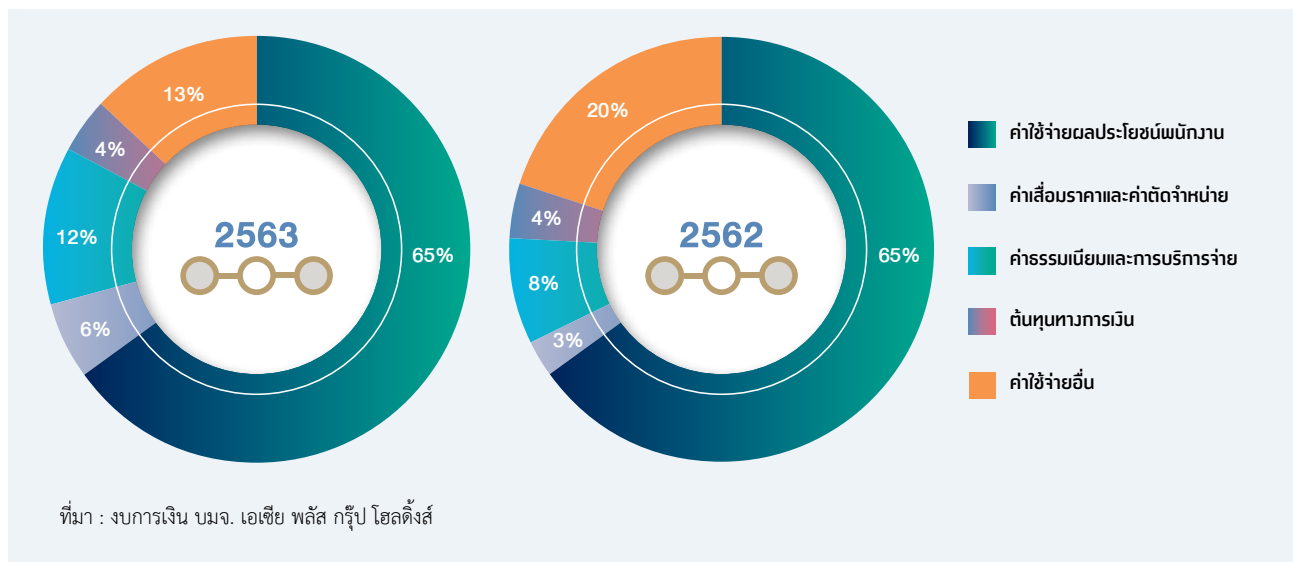
บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยในปี 2563 จำนวน 195 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 2562 จำนวน 1.2 ล้านบาท โดยแบ่งเป็น รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 81 ล้านบาท รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากในสถาบันการเงิน 61 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ 33 ล้านบาท และรายได้ดอกเบี้ยอื่น 19 ล้านบาท

ในส่วนของรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในปี 2563 จำนวน 81 ล้านบาท ปรับตัวลดลงจากปี 2562 จำนวน 3 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 4 เกิดจากการปรับลดลงของดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมุ่งเน้นนโยบายการลงทุนและการบริหารจัดการทางการเงินให้มีประสิทธิภาพเพื่อให้ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ในปี 2563 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมอยู่ที่ 1,607 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 139 ล้านบาท หรือร้อยละ 9 จากปี 2562 สำหรับโครงสร้างค่าใช้จ่ายในปี 2563 ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปจากปี 2562 อย่างมีนัยสำคัญ กล่าวคือ ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ยังคงเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน โดยในปี 2563 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานจำนวน 1,050 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 65 ของค่าใช้จ่าย

การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการดำเนินการและค่าใช้จ่ายอื่น ประกอบด้วย การเพิ่มขึ้นของค่าธรรมเนียมและการบริการจ่าย จำนวน 60 ล้านบาท ซึ่งสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของรายได้โดยรวมของบริษัท การเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคาและการตัดจำหน่าย 58 ล้านบาท เกิดจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 และค่าใช้จ่ายอื่นลดลงจากค่าเช่าซึ่งบันทึกเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้



ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์

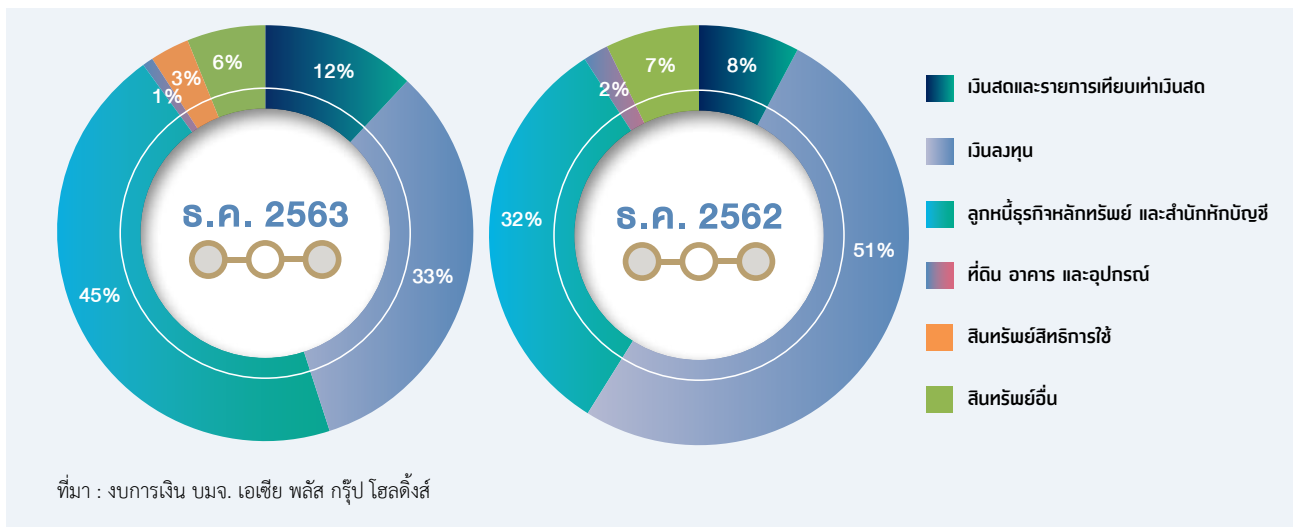
โครงสร้างสินทรัพย์บริษัทในปี 2563 สัดส่วนหลักอยู่ที่ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสำนักหักบัญชีร้อยละ 45 ตามมาด้วยเงินลงทุนร้อยละ 33 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ร้อยละ 12 ส่วนสินทรัพย์ประเภทอื่น ๆ มีสัดส่วนอยู่ระหว่างร้อยละ 1 ถึง ร้อยละ 6 สำหรับสินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 31 ธันวาคม 2562 ในงบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม) ของบริษัท แสดงมูลค่าสินทรัพย์รวมสิ้นปีอยู่ที่ 9,380 ล้านบาท และ 6,330 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 3,050 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 48

หากพิจารณารายละเอียดการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์รวมของบริษัท บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสำนักหักบัญชีเพิ่มขึ้น 2,189 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 2,129 ล้านบาท และเป็นการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้สำนักหักบัญชี 60 ล้านบาท ในส่วนสินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น 264 ล้านบาท จากการบันทึกรายการสินทรัพย์สิทธิการใช้ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16

ลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 62 ล้านบาท โดยเกิดจากเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ 73 ล้านบาท และการลดลงของรายได้ค้างรับ 9 ล้านบาท

เงินลงทุนลดลง 89 ล้านบาท โดยเป็นการลดลงของเงินลงทุนระยะยาว 107 ล้านบาท ในส่วนของเงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น 10 ล้านบาท และเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น 7.6 ล้านบาท โดยรายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 597 ล้านบาท และสินทรัพย์อื่น ๆ เพิ่มขึ้น 95 ล้านบาท

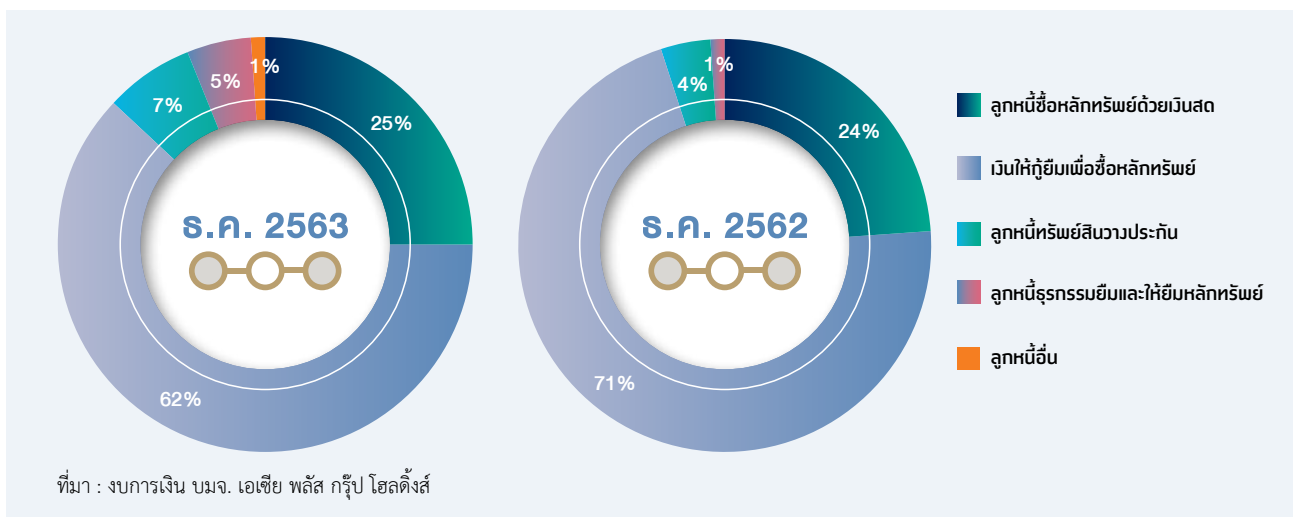
อย่างไรก็ตาม บริษัทยังเล็งเห็นการเพิ่มของสินทรัพย์สภาพคล่องที่มีความเสี่ยงต่ำ เพื่อสร้างโอกาสการลงทุนที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพในอนาคต



ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

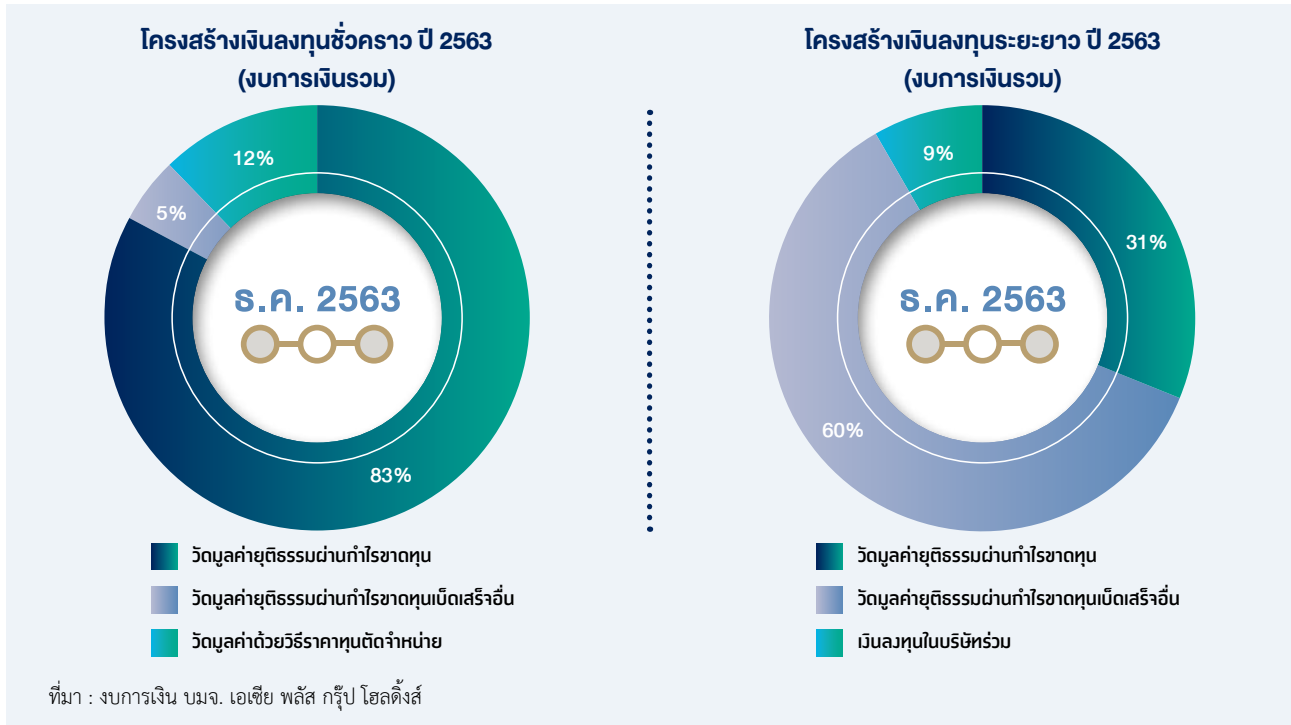
บริษัทมีรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 อยู่ที่ 3,928 ล้านบาท โดยปรับตัวเพิ่มขึ้น 2,129 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 118 เมื่อเทียบกับปี 2562 ซึ่งรายการหลักเกิดจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 1,178 ล้านบาท และรายการลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดเพิ่มขึ้น 547 ล้านบาท ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันและลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 384 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากมูลค่าซื้อขายของตลาดตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศมีมูลค่ามากขึ้น ทำให้ลูกค้ามีการทำธุรกรรมเพิ่มขึ้น

โครงสร้างหลักของรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประกอบด้วย เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ร้อยละ 62 และลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ร้อยละ 25 ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันและลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ร้อยละ 12 และลูกหนี้อื่น ร้อยละ 1



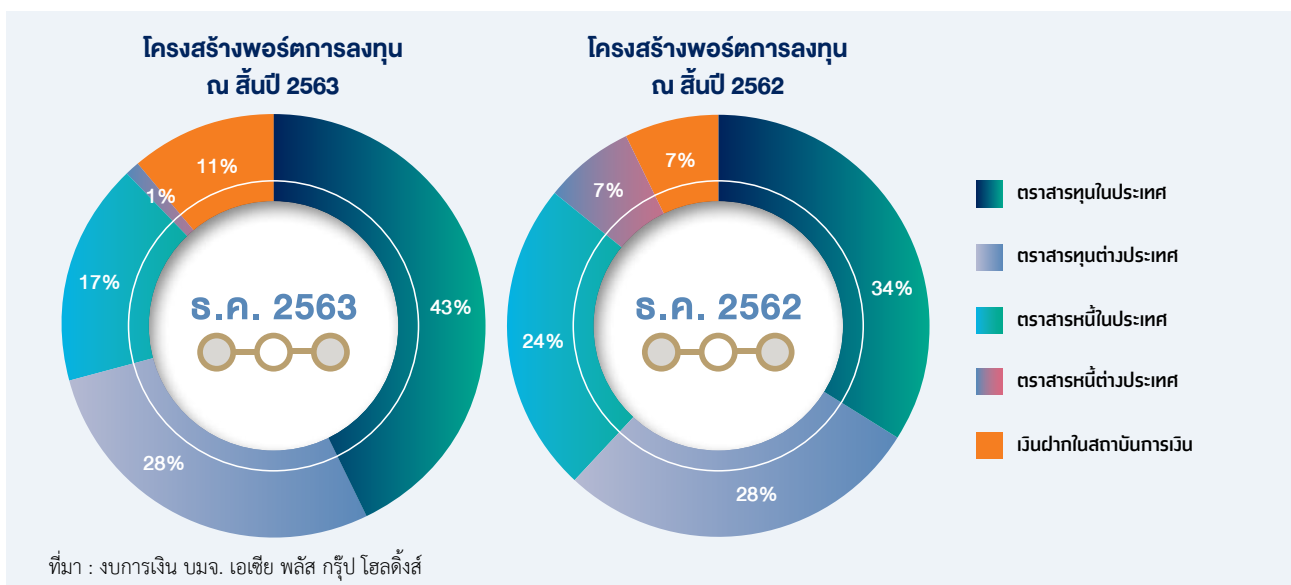
เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาว

ในปี 2563 โครงสร้างเงินลงทุนของบริษัท มีสัดส่วนของเงินลงทุนชั่วคราวร้อยละ 87 และเงินลงทุนระยะยาวร้อยละ 13 ซึ่งเงินลงทุนชั่วคราวประกอบด้วย สัดส่วนเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนร้อยละ 83 เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายร้อยละ 12 เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นร้อยละ 5 ตามลำดับ



ในปี 2563 บริษัทมีเงินลงทุนชั่วคราวลดลง 10 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.4 และเงินลงทุนระยะยาวลดลง 99 ล้านบาท หรือร้อยละ 20 โดยสัดส่วนโครงสร้างการลงทุนของบริษัทส่วนใหญ่ ยังคงลงทุนในตราสารทุนในประเทศ โดยมีสัดส่วนของเงินลงทุนในตราสารทุนในประเทศร้อยละ 43 ตราสารทุนต่างประเทศร้อยละ 28 และตราสารหนี้ในประเทศร้อยละ 17 ตามลำดับ

ในระหว่างปี บริษัทมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การลงทุนให้เหมาะสมตามสถานการณ์ของตลาด ณ ปัจจุบัน ส่งผลให้สัดส่วนการลงทุนในแต่ละประเภทเปลี่ยนแปลง โดยสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนในประเทศปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 34 เป็นร้อยละ 43 ในขณะที่สัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศคงที่ร้อยละ 28 สัดส่วนของการลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศลดลงจากร้อยละ 24 เป็นร้อยละ 17 และสัดส่วนของการลงทุนในตราสารหนี้ต่างประเทศลดลงจากร้อยละ 7 เป็นร้อยละ 1

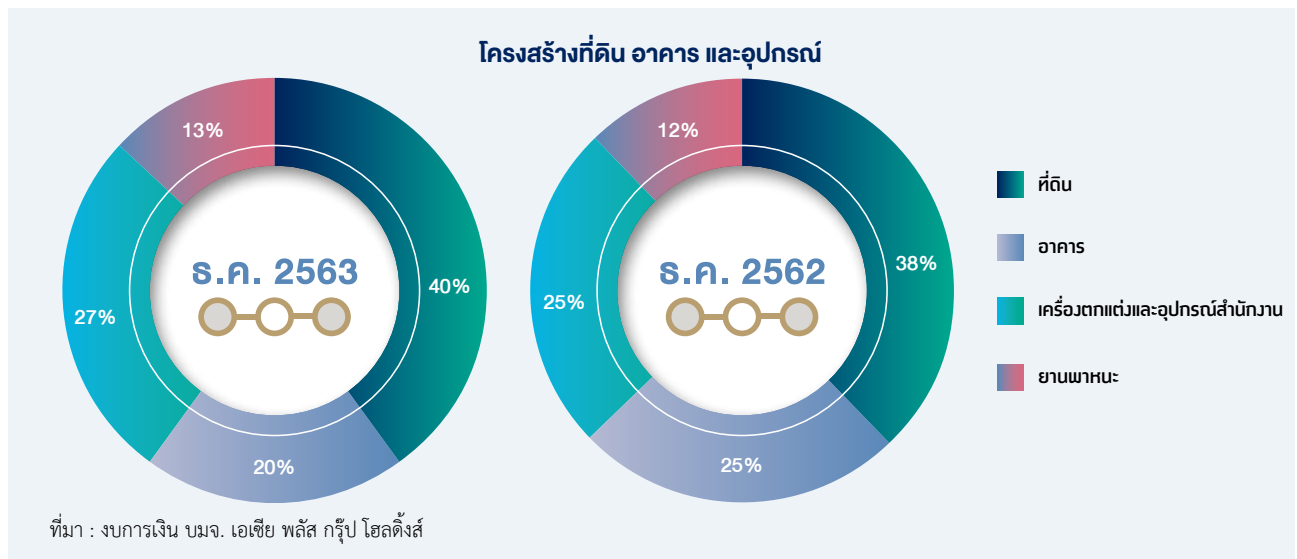


ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในส่วนของรอบระยะเวลารายงานมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) สำหรับการคิดค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์

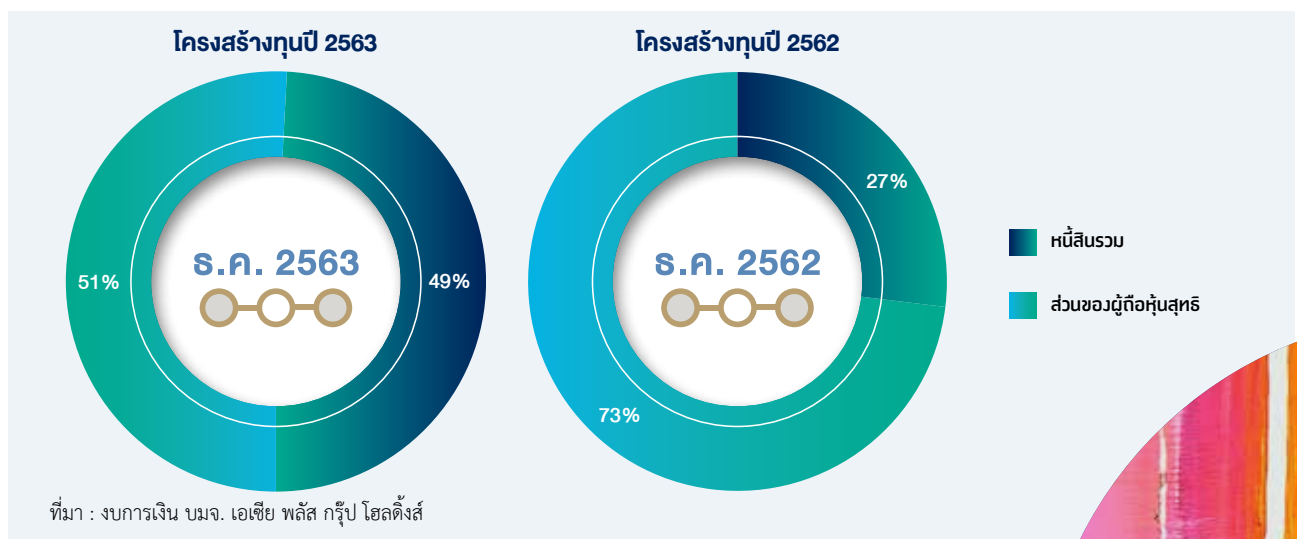
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ จำนวน 130 ล้านบาท ประกอบด้วย ที่ดิน 52 ล้านบาท อาคาร 26 ล้านบาท อุปกรณ์สำนักงาน 32 ล้านบาท ยานพาหนะ 16 ล้านบาท ตามลำดับ



แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีแหล่งที่มาของเงินทุนจากหนี้สินรวม 4,589 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 4,791 ล้านบาท โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ ปี 2562 เท่ากับ 0.96 เท่า และ 0.36 เท่า ตามลำดับ ซึ่งหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งเปลี่ยนแปลงตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ใน 2 วันทำการสุดท้ายของแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้ หากพิจารณาหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นโดยไม่นับรวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทจะมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 เท่ากับ 0.66 เท่า และ 0.28 เท่า ตามลำดับ

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2563 เท่ากับ 4,791 ล้านบาท โดยปรับตัวเพิ่มขึ้น 146 ล้านบาท จากปี 2562 ที่ 4,645 ล้านบาท ซึ่งรายละเอียดของรายการหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นมีดังต่อไปนี้





หนี้สิน

ยอดหนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 อยู่ที่ 4,589 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,903 ล้านบาท หรือร้อยละ 172 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นและเจ้าหนี้อื่นรวม 1,312 ล้านบาท เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 1,042 ล้านบาท เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีเพิ่มขึ้น 203 ล้านบาท และหนี้สินตามสัญญาเช่า 246 ล้านบาท จากการบันทึกรายการหนี้สินตามสัญญาเช่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16

สำหรับสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานในปี 2563 อยู่ที่ 160 ล้านบาท ปรับเพิ่มขึ้น 5 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสะสมของบริษัทและตามกฎหมายแรงงานในปัจจุบัน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 อยู่ที่ 4,791 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 146 ล้านบาท โดยบริษัทมีผลการดำเนินงานของรอบปีบัญชี 2563 จำนวน 416 ล้านบาท และบริษัทมีเงินปันผลจ่ายในปี 2563 เป็นจำนวน 273 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทยังมีส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายสุทธิลดลง 17 ล้านบาท

ปัจจัยและอิทธิพลที่มีต่อฐานะการเงินในอนาคต

ปี 2563 นับได้ว่าเป็นปีที่ท้าทายสำหรับธุรกิจเป็นอย่างมาก เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ที่แพร่กระจายไปยังหลายประเทศทั่วโลก แม้จะผ่านมาสู่ปี 2564 แล้ว ความท้าทายดังกล่าวยังคงมีต่อเนื่องมาจากปีก่อนหน้ายังไม่หมดไป การระบาดระลอกใหม่ยังคงเกิดขึ้นในหลาย ๆ ประเทศ แม้ว่าเริ่มมีสัญญาณที่ดีของสถานการณ์การแพร่ระบาดจากเริ่มทยอยฉีดวัคซีน COVID-19 ในประเทศต่าง ๆ ในโลก เศรษฐกิจของประเทศต่าง ๆ กำลังเริ่มเข้าสู่การฟื้นตัวในระดับที่แตกต่างกันไป การดำเนินนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจในปี 2563 ของประเทศต่าง ๆ ส่งผลให้ราคาสินทรัพย์เสี่ยงซึ่งรวมถึงหลักทรัพย์ต่าง ๆ ทั่วโลกปรับตัวขึ้นมามาก หลังจากที่ได้ลดลงมาจากการเทขายในช่วงต้นปี ด้วยเหตุนี้เองในปี 2564 ผลตอบแทนจากตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกและกระแสของการลงทุนทั่วโลกก็มีความท้าทายในแง่ที่มีโอกาสที่จะมีความโดดเด่นลดลง

เช่นเดียวกันกับตลาดหลักทรัพย์ไทย ในปี 2564 แม้เริ่มเห็นโอกาสในหลายด้านที่จะช่วยผลักดันให้ตลาดหลักทรัพย์ไทยเติบโต ทั้งจากปัจจัยภายนอกประเทศที่เกิดจากโอกาสของการเคลื่อนย้ายเงินทุนมายังประเทศไทยเพิ่มเติมเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิดที่เริ่มเห็นโอกาสจะมีทิศทางเป็นไปในทางที่ดีขึ้น รวมถึงการที่ไทยเป็นประเทศที่มีสถานะทางการเงินที่มีความแข็งแกร่ง มีทุนสำรองที่อยู่ในระดับสูง รวมถึงปัจจัยภายในประเทศที่มีโอกาสทรงพลังจากเงินทุนของนักลงทุนรายย่อยและนักลงทุนสถาบัน จากการพยายามบริหารจัดการผลตอบแทนอันเกิดจากอัตราดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับต่ำสุดเป็นประวัติการณ์ อย่างไรก็ตาม ในปีที่ผ่านมา ดัชนีหลักทรัพย์ไทยได้ปรับตัวขึ้นมามากแล้ว อีกทั้งสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ยังคงไม่สิ้นสุด เศรษฐกิจไทยจึงยังคงขยายตัวช้า จึงอาจกล่าวได้ว่ากระแสการลงทุนในปี 2564 ซึ่งมีผลกับธุรกิจของบริษัทจึงเป็นไปในทิศทางที่รักษาระดับ โดยมีความโดดเด่นลดลงกว่าปีก่อนหน้า เช่นเดียวกันกับกระแสของการลงทุนทั่วโลก

ภายใต้โอกาสจากการปรับตัวในทิศทางเชิงบวกของตลาดหลักทรัพย์ไทยและทั่วโลกในปี 2564 ซึ่งเป็นปัจจัยหนุนให้กับแนวโน้มธุรกิจของบริษัท ปัจจัยกระทบเรื่องทางด้านเทคโนโลยีการแข่งขันทางธุรกิจที่รุนแรงอันนำไปสู่การปรับลดค่าธรรมเนียมทางการเงินที่รุนแรงเพิ่มมากขึ้นยังคงมีอยู่ ปัจจัยเหล่านี้เป็นสิ่งสำคัญที่บริษัทตระหนัก และยังคงให้ความสำคัญในเรื่องของการสร้างความแข็งแกร่งภายใต้ผลกระทบเหล่านี้อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2564 นี้ได้กำหนดกลยุทธ์ต่าง ๆ ที่มุ่งเน้นในเรื่องของการพัฒนาธุรกิจตลอดจนนวัตกรรมผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างรายได้ที่เติบโตขึ้นให้กับบริษัท และเน้นย้ำภาพลักษณ์ในเรื่องของการเป็นผู้นำตลาดในเรื่องของผลิตภัณฑ์ที่มีครอบคลุมและหลากหลาย โดยกลยุทธ์เหล่านี้จัดทำขึ้นเพื่อต่อยอดทิศทางในปีที่ผ่านมา ซึ่งมุ่งเน้นการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันผ่านการพัฒนาระบบการให้บริการ โดยการใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมเข้ามาปรับปรุง รวมถึงการพัฒนาศักยภาพของที่ปรึกษาทางการเงินผ่านการจัดกระบวนการเรียนรู้ที่เน้นการปฏิบัติงานจริง การสร้างและเพิ่มขีดความสามารถของบุคลากรใหม่ ๆ ที่มีความรู้ความเข้าใจในเทคโนโลยี และนวัตกรรมผลิตภัณฑ์ยังเป็นกลยุทธ์สำคัญที่บริษัทได้เพิ่มเติมเข้ามาในปี 2564 นี้ เพื่อสร้างความเติบโต และยั่งยืนให้กับบริษัทในอนาคต





รายงาน คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารโดยการแต่งตั้งของคณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ 1) นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ เป็นประธานคณะกรรมการ 2) นายชาลี โสภณพนิช 3) นายพัชร สุระจรัส และ 4) นายพิทยนต์ อัครนิวก และมีที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร 1 ท่าน ได้แก่ นางณินทิรา โสภณพนิช

ในปี 2563 คณะกรรมการบริหารได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร รวมถึงพิจารณากลับกรองเรื่องที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ สรุปลงสาระสำคัญได้ดังนี้

1. กำหนด นำเสนอ นโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณในปี 2564 ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
2. ควบคุม ดูแล ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของธุรกิจและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. อนุมัติค่าใช้จ่ายในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร แต่ไม่เกิน 30 ล้านบาท
4. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็ค และเอกสาร สัญญาต่าง ๆ
5. กำกับดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคลของบริษัท และบริษัทในเครือให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
6. พิจารณา และให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการ

นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร



รายงาน คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน ได้แก่ 1) นายวิรัช อภิเมธีธำรง เป็นประธานคณะกรรมการ 2) นายโสภณ บุญรัตพันธุ์ 3) นายชนิตร์ ชวนชัยณรงค์ และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน ได้แก่ 1) นายชาติ โสภณพนิช 2) นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหา ได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 โดยคณะกรรมการสรรหา ได้พิจารณา และกลั่นกรองอย่างรอบคอบ ระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อในครั้งนี้มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท และเป็นไปตามเกณฑ์ของกฎหมาย และข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้ง พิจารณาผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงที่ผ่านมา ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณา เพิ่มเติมในเรื่องของความเป็นอิสระ สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอให้ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกกรรมการที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ กลับเข้าเป็นกรรมการบริษัทอีกระยะหนึ่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหา ที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ ซึ่งถือเป็นผู้มีส่วนได้เสีย มิได้มีส่วนร่วมในการพิจารณาและออกเสียงลงมติ

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่บริษัท กำหนด ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม - 30 ธันวาคม 2562 และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาดังกล่าว ปรากฏว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อบุคคล เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563

2. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเนื่องจากการลาออกระหว่างปี 2563 โดยคณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาสรรหา บุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ โดยครอบคลุมทั้งด้านการศึกษา และประสบการณ์ เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ของบริษัททั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อช่วยขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายตามพันธกิจและกลยุทธ์ที่บริษัทได้วางไว้ โดยได้นำเสนอ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งในการประชุมคณะกรรมการ เมื่อเดือนกันยายน 2563 ที่ผ่านมา

คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างละเอียด ด้วยความรอบคอบ รัดกุม โปร่งใส และเป็นอิสระ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน และผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย

นายวิรัช อภิเมธีธำรง
ประธานคณะกรรมการสรรหา



รายงาน คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวน 2 ท่าน ซึ่งกรรมการทั้ง 2 ท่านเป็นกรรมการอิสระ ได้แก่ นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส และนายโสภณ บุญยรัตพันธุ์

ในปี 2563 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ได้มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. พิจารณากำหนดคำตอบแทนประจำปีของประธานกรรมการบริหาร ซึ่งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ของประธานกรรมการบริหาร โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ
2. พิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ให้เป็นไปตามกรอบที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดไว้ โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
3. ประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูงเพื่อพิจารณากำหนดจำนวนคำตอบแทนที่ให้กับผู้บริหารระดับสูงและพนักงานบริษัท

ทั้งนี้ ในการพิจารณาคำตอบแทนนั้น ได้มีการพิจารณาโดยอาศัยปัจจัยต่าง ๆ ได้แก่ ภาวะเงินเฟ้อ อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์รวมในประเทศ (GDP Growth) รวมถึงอัตราการปรับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกันอีกด้วย เพื่อให้เกิดความเหมาะสม และสามารถแข่งขันกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันได้

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเห็นว่าคำตอบแทนที่กรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยได้รับ มีความเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และอยู่ในระดับที่เหมาะสม เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมทั้งเพียงพอที่จะจูงใจ และรักษากรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่มีคุณภาพไว้กับบริษัท

นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส
กรรมการพิจารณาคำตอบแทน

นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์
กรรมการพิจารณาคำตอบแทน



รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน โดยมีประธานเป็นกรรมการอิสระ ได้แก่ นายวิรัช อภิเมธีธำรง และกรรมการ 3 ท่าน ได้แก่ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ นางณินทิรา โสภณพนิช และนายชนิตร ชาญชัยณรงค์

ในปี 2563 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม ได้มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบต่อสังคมที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม สรุปได้ดังนี้

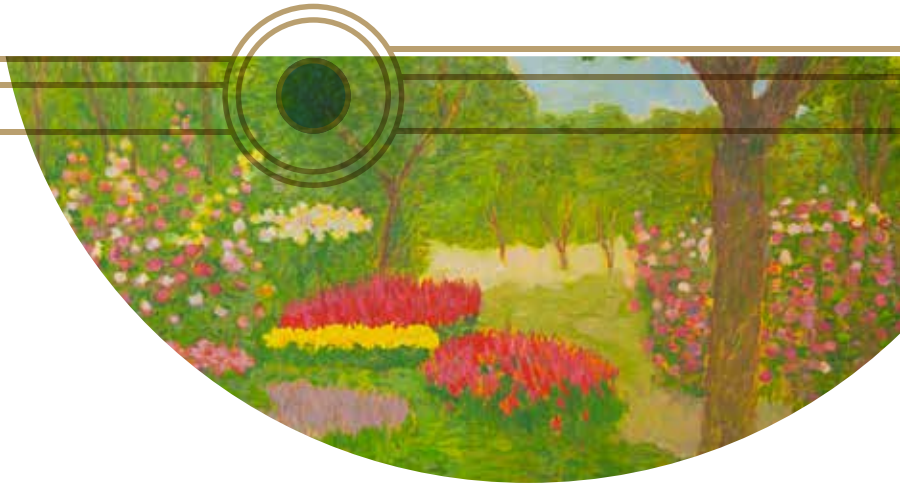
1. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้เป็นปัจจุบันและอยู่ภายใต้อำนาจ หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
2. ทบทวนนโยบายและพิจารณาแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลกิจการ
3. พิจารณานโยบายและแนวปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. ทบทวนแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และแบบประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ พร้อมทั้งจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งแบบรายคณะ และรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ และนำผลการประเมิน รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ และเพื่อให้เห็นว่าคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วน เป็นไปตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายและขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตร
5. จัดตั้งคณะทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
6. สอบทานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมถึงการเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการในรายงานประจำปี

นอกจากนี้ ในปี 2563 บริษัทได้รับผลการประเมินการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ในระดับ “ดีเลิศ” ซึ่งเป็นผลจากการที่บริษัทได้ปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และด้านความรับผิดชอบต่อสังคม บนพื้นฐานการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

นายวิรัช อภิเมธีธำรง

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ
และความรับผิดชอบต่อสังคม



รายงานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัทฯ”) ให้มีโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งนโยบายและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย กรรมการอิสระของบริษัทฯ ทั้ง 4 ท่าน และกรรมการบริหารดูแลสายงานปฏิบัติการ 1 ท่าน โดยมีหัวหน้าสายงานบริหารความเสี่ยง เป็นเลขานุการ

ในการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้งระหว่างปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาความเพียงพอของเงินกองทุนสภาพคล่องของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด และความเพียงพอของเงินกองทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด รวมทั้งความเสี่ยงด้านการชะงักงันทางธุรกิจอันเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) เป็นสาระการประชุมหลัก

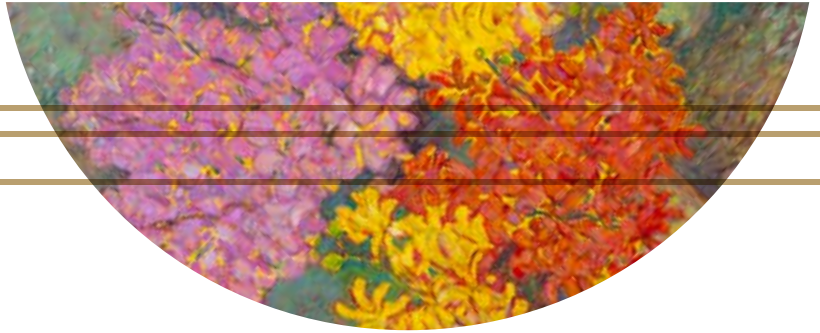
นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาประเด็นความเสี่ยงอื่น ๆ ที่อาจกระทบต่อการประกอบธุรกิจอย่างมีสาระสำคัญ ตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่ครอบคลุมทั้งกลุ่มบริษัท อันได้แก่ การประเมินความเสี่ยงตามนโยบายต่อต้าน คอรัปชันและการรับ-ให้สินบน การประเมินความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และแผนการจัดการเตรียมความพร้อมรองรับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของไทย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีนโยบายและการจัดการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

4 กุมภาพันธ์ 2564



รายงาน คณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารธุรกิจ จำนวน 3 คน โดยในปี 2563 มีนายวิรัช อภิเมธีธำรง เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ นายสาธิต ชาญเชาวน์กุล (ลาออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบมีผลตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2563) และนายชนิตร์ ชาญชัยณรงค์ (แต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบตั้งแต่วันที่ 23 กันยายน 2563) เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน โดยในปี 2563 ได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน จำนวน 8 ครั้ง โดยในจำนวนนี้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินครึ่งปี และงบการเงินประจำปี และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินของบริษัทมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เป็นไปตามพระราชบัญญัติการบัญชี ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีความเชื่อถือได้และได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งได้พิจารณารายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ โดยได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในงบการเงินอย่างครบถ้วน
2. พิจารณามติแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ รับทราบผลการตรวจสอบการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
3. พิจารณาบททวนนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
4. พิจารณาการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส
5. ร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
6. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว จึงได้เสนอแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2563

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารงานภายใต้กรอบจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี งบการเงินของบริษัทแสดงฐานะทางการเงินที่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เปิดเผยข้อมูลรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ และมีการกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม

(นายวิรัช อภิเมธีธำรง)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของ บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2563 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าว ได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ จึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริง และโปร่งใส อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความน่าเชื่อถือ และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ

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

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่น่าพอใจ สามารถสร้างความมั่นใจได้ว่าการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีความเชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป



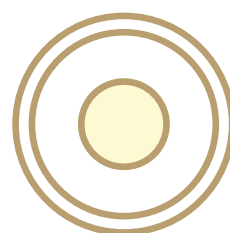
นายชาติ ไสกณพิช
ประธานกรรมการ



นายทองเกียรติ โอกาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร



งบการเงิน และ หมายเหตุประกอบงบการเงิน



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและ งบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายได้หลักของกลุ่มบริษัท คือ รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยบริษัทย่อยคิดค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอัตราร้อยละจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นแบบต่อรองอย่างเสรี และมีโครงสร้างอัตราเป็นแบบขั้นบันได เนื่องจากขนาดและปริมาณของรายการที่เกิดขึ้นและจำนวนลูกค้ามีจำนวนมากและอัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย อีกทั้งการบันทึกบัญชีรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์อาศัยการประมวลผลโดยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลัก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบว่ารายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ได้รับรู้ด้วยมูลค่าที่ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบโดยการประเมินและสุ่มตัวอย่างทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกบัญชีรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ ระบบการควบคุมภายในในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการคำนวณรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสุ่มตัวอย่างทดสอบอัตราค่านายหน้า การคำนวณ และการบันทึกรายการบัญชี นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสุ่มตรวจสอบรายการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญที่บันทึกผ่านใบสำคัญทั่วไป

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทย่อยมีจำนวนรวม 3,928 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 42 ของยอดสินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 5.10 และข้อ 6.3 บริษัทย่อยรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Expected Credit Loss) ของลูกหนี้ดังกล่าวตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 การประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีสาระสำคัญ เนื่องจากผู้บริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดเกณฑ์ในการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญและสมมติฐานที่ใช้ในโมเดลที่คำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนดังกล่าว นอกจากนี้บริษัทย่อยยังมีลูกหนี้จำนวนมากทยอยและมียอดคงค้างเป็นจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต้องบการเงินข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบความเพียงพอของประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดย

- ประเมินและสุ่มทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับสถานะคงค้างของลูกหนี้ การจัดชั้นตามการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้ การคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและการบันทึกบัญชี รวมถึงประเมินและสุ่มทดสอบความสมเหตุสมผลของสมมติฐานและโมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
- ตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยการสุ่มทดสอบข้อมูลที่น่ามาใช้ในการคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น สถานะคงค้างของลูกหนี้ การจัดชั้นตามการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้ การรับชำระเงินภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และการคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รวมถึงตรวจสอบความเพียงพอและเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูล

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

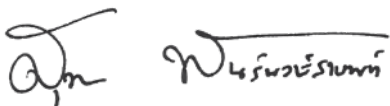
- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้ และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบัน และกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะ จะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

 สุมณา พันธุ์พงษ์สานนท์

สุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5872

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 25 กุมภาพันธ์ 2564



งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	1,101,047,049	503,732,398	298,300,116	125,507,478
เงินลงทุนชั่วคราว	8	2,713,608,530	2,703,358,765	1,350,480,916	1,371,156,517
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	9	288,219,589	227,963,014	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10	3,928,241,639	1,799,248,808	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจ					
จัดการกองทุน		77,600,890	65,018,574	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	11	32,113,424	23,212,594	5,302,216	17,806,028
ลูกหนี้อื่น	12	196,009,129	134,321,329	408,490,569	236,216,217
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		28,833,732	38,292,707	7,288,700	15,763,935
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		8,365,673,982	5,495,148,189	2,069,862,517	1,766,450,175
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	8	367,048,520	474,072,226	365,934,881	472,841,616
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	33,958,528	26,315,563	33,958,528	26,315,563
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	5,234,333,167	5,185,106,352
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	15	-	-	78,023,081	86,828,077
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	129,830,104	137,822,919	14,802,819	13,283,856
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	264,748,850	-	59,148,047	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	19,969,338	20,879,838	2,341,310	3,210,678
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	54,573,909	41,857,091	-	-
เงินสมทบกองทุนข้าราชการ		118,879,294	106,553,328	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21	25,170,296	27,785,026	7,801,756	9,730,538
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,014,178,839	835,285,991	5,796,343,589	5,797,316,680
รวมสินทรัพย์		9,379,852,821	6,330,434,180	7,866,206,106	7,563,766,855

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	22	1,795,000,000	415,000,000	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	23	414,666,706	211,148,373	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	24	1,448,515,356	406,201,042	-
ค่าธรรมเนียมและค่าบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน		25,323,410	15,458,527	-
เจ้าหนี้อื่น	25	311,552,855	255,982,835	124,823,283
เงินกู้ยืมระยะสั้น	22	27,975,323	151,832,163	2,830,000,000
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	17	48,049,985	-	10,699,010
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		60,115,371	25,173,605	3,890,608
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	11	38,922,721	22,680,413	25,075
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		23,990,062	14,989,013	2,887,149
รวมหนี้สินหมุนเวียน		4,194,111,789	1,518,465,971	2,972,325,125
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่				
ถึงกำหนดเกินหนึ่งปี	17	198,407,537	-	40,940,276
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	26	160,061,537	154,838,788	35,656,406
ประมาณการเรือถอน		24,224,957	-	9,072,753
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	-	-	5,161,177
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		11,858,739	11,945,161	11,862,107
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		394,552,770	166,783,949	102,692,719
รวมหนี้สิน		4,588,664,559	1,685,249,920	3,075,017,844

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	2,521,945,020	2,521,945,020	2,521,945,020	2,521,945,020
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	2,105,656,044	2,105,656,044	2,105,656,044	2,105,656,044
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,139,183,677	1,139,183,677	1,139,183,677	1,139,183,677
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	27	252,194,502	252,194,502	252,194,502
ยังไม่ได้จัดสรร		1,286,363,250	1,286,363,250	1,122,716,167
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		7,790,789	25,433,870	7,790,789
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		4,791,188,262	4,791,188,262	4,645,184,260
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		9,379,852,821	7,866,206,106	7,563,766,855

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้ค่านายหน้า	28	931,176,653	632,232,460	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	29	735,991,256	749,437,199	-
รายได้ดอกเบี้ย	30	194,877,187	196,083,721	29,523,977
กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	31	245,436,383	331,427,666	138,368,430
รายได้อื่น		18,644,496	5,489,036	282,209,074
รวมรายได้		2,126,125,975	1,914,670,082	450,101,481
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		1,050,255,308	951,651,996	255,683,794
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		99,542,541	41,413,950	32,159,219
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		186,503,045	126,658,105	2,656,606
ค่าใช้จ่ายอื่น	32	215,432,012	291,121,829	26,944,146
ต้นทุนทางการเงิน	33	55,441,168	56,900,530	32,074,935
โอนกลับค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ		-	514,434	-
รวมค่าใช้จ่าย		1,607,174,074	1,468,260,844	349,518,700
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		518,951,901	446,409,238	100,582,781
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13.2	(312,360)	156,838	(312,360)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	14.2	-	-	336,836,445
กำไรก่อนภาษีเงินได้		518,639,541	446,566,076	437,106,866
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	(102,862,338)	(87,143,619)	(21,329,663)
กำไรสำหรับปี		415,777,203	359,422,457	415,777,203

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563



(หน่วย: บาท)

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

รายการที่จะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในส่วนของ
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย

กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้

ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม

หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้

รายการที่จะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในส่วนของ

กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สรุติจากภาษีเงินได้

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562

	-	(4,960,093)	-	(4,960,093)
	290,855	-	290,855	-
13.2	4,562,920	-	4,562,920	-
20	(58,171)	992,019	(58,171)	992,019
	4,795,604	(3,968,074)	4,795,604	(3,968,074)

รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน

กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน

ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทย่อย

หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้

รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในส่วนของ

กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สรุติจากภาษีเงินได้

	-	729,927	-	2,199,518
	75,400	-	75,400	-
	-	-	-	(1,469,591)
20	(15,080)	(145,986)	(15,080)	(145,986)
	60,320	583,941	60,320	583,941

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี

4,855,924	(3,384,133)	4,855,924	(3,384,133)
-----------	-------------	-----------	-------------

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

420,633,127	356,038,324	420,633,127	356,038,324
-------------	-------------	-------------	-------------

กำไรต่อหุ้น

34

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรสำหรับปี (บาท/หุ้น)

0.20	0.17	0.20	0.17
------	------	------	------

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

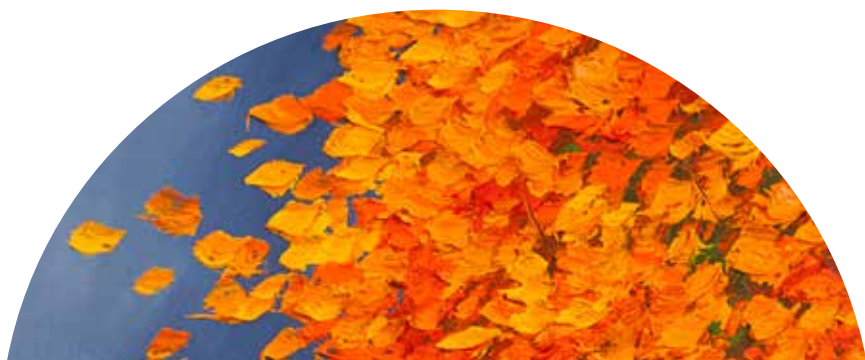
งบการเงินเฉพาะกิจการ													(หน่วย: บาท)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น													
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น													
วัตถุประสงค์จากการวัดมูลค่า													
งบการเงินรวม	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่าตลาด	กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่าตลาด	กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่าตลาด	กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่าตลาด	กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่าตลาด	รวม	รวม		
		จัดสรรแล้ว	- สำรองตามกฎหมาย										
ก่อนและชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	1,139,183,677	252,194,502	1,099,614,737	-	-	-	-	-	29,401,944	4,626,050,904		
2,105,656,044	-	-	-	(336,904,968)	-	-	-	-	-	-	(336,904,968)		
-	-	-	-	359,422,457	-	-	-	-	-	-	359,422,457		
-	-	-	-	583,941	-	-	-	-	(3,968,074)	(3,968,074)	(3,384,133)		
-	-	-	-	360,006,398	-	-	-	-	(3,968,074)	(3,968,074)	356,038,324		
2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	252,194,502	1,122,716,167	-	-	-	-	25,433,870	25,433,870	4,645,184,260		
2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	252,194,502	1,122,716,167	-	-	-	-	25,433,870	25,433,870	4,645,184,260		
-	-	-	-	21,605,164	2,517,602	6,089,553	(5,672,290)	(25,433,870)	(22,499,005)	(893,841)	(893,841)		
2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	252,194,502	1,144,321,331	2,517,602	6,089,553	(5,672,290)	-	2,934,865	4,644,290,419	4,644,290,419		
-	-	-	-	(273,735,284)	-	-	-	-	-	-	(273,735,284)		
-	-	-	-	415,777,203	-	-	-	-	-	-	415,777,203		
-	-	-	-	-	4,562,920	232,684	60,320	-	4,855,924	-	4,855,924		
-	-	-	-	415,777,203	4,562,920	232,684	60,320	-	4,855,924	-	420,633,127		
2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,286,363,250	7,080,522	6,322,237	(5,611,970)	-	-	7,790,789	-	4,791,188,262		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกระแสเงินสด

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563



(หน่วย: บาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรก่อนภาษี	518,639,541	446,566,076	437,106,866	381,657,548
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน: -				
ค่าเสื่อมราคาและรายการจ่ายตัดบัญชี	99,542,541	41,413,950	32,159,219	16,444,904
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	-	514,434	-	(323,066)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	12,789,790	(8,053,513)	12,503,812	(15,098,301)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของ				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(3,315,305)	12,895,651	(439,636)	464,710
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(91,320,463)	(52,128,890)	(45,607,853)	(71,543,626)
กำไรจากการขายเงินลงทุน	(958,347)	(2,669,457)	(958,347)	(2,669,457)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหุ้นอื่น	(32,132,583)	203,882	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	117,327	(316,488)	(792)	(4,206)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	138,427	286,128	-	-
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(386,704)	-	(177,012)	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	15,302,283	43,202,126	3,402,629	10,531,514
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	312,360	(156,838)	312,360	(156,838)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(336,836,445)	(275,638,417)
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(152,200,750)	(185,147,891)	(56,835,812)	(78,340,759)
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	(81,214,362)	(84,452,409)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	55,441,168	56,900,530	32,074,935	50,239,324
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	340,754,923	269,057,291	76,703,924	15,563,330

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(39,741,005)	(878,381,519)	(54,584,451)	(245,216,767)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(60,256,575)	(110,722,881)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(2,047,778,469)	501,850,615	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	(12,582,316)	(20,777,210)	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	(21,690,621)	4,074,860	-	-
สินทรัพย์อื่น	(72,754,528)	(36,184,962)	(166,078,801)	6,074,350
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	203,518,333	52,551,819	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,074,440,768	(100,111,852)	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน	9,864,883	(128,174)	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	19,557,613	(12,151,756)	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(1,168,807)	(46,753,414)	22,356,048	(7,152,396)
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(10,079,534)	(20,416,966)	(2,385,200)	(4,272,300)
หนี้สินอื่น	8,385,259	(2,238,223)	(465,419)	727,042
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(609,530,076)	(400,332,372)	(124,453,899)	(234,276,741)
รับดอกเบี้ยและเงินปันผล	186,507,564	132,172,287	27,803,925	27,245,194
จ่ายดอกเบี้ย	(45,969,766)	(54,405,524)	(29,310,938)	(49,461,222)
จ่ายภาษีเงินได้	(79,813,525)	(104,648,154)	(12,839,161)	(8,458,291)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(548,805,803)	(427,213,763)	(138,800,073)	(264,951,060)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

	2563	2562	2563	2562
เงินสดจ่ายซื้อตราสารทุนหรือตราสารหนี้	(383,782,579)	(1,036,153,830)	(383,782,579)	(1,035,742,950)
เงินสดรับจากการขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้	613,071,409	1,108,008,613	613,071,409	1,108,008,613
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทรวม	(948,600)	-	(948,600)	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	287,609,640	198,799,976
เงินสดจากเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุน	1,760,373	21,895,293	1,760,373	21,895,293
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้	27,643,773	30,286,573	27,643,773	30,286,573
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(27,874,723)	(21,076,914)	(6,936,196)	(1,877,425)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15,351	1,725,057	935	4,206

เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน

	229,885,004	104,684,792	538,418,755	321,374,286
--	-------------	-------------	-------------	-------------

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินสดรับจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	46,030,000,000	29,940,000,000	-	-
เงินสดจ่ายจากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(44,650,000,000)	(29,525,000,000)	-	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากเงินกู้ยืมระยะสั้น	(126,143,550)	(399,816,530)	64,211,492	260,000,000
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(63,885,716)	-	(17,302,252)	-
จ่ายเงินปันผล	(273,735,284)	(336,904,968)	(273,735,284)	(336,904,968)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	916,235,450	(321,721,498)	(226,826,044)	(76,904,968)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	597,314,651	(644,250,469)	172,792,638	(20,481,742)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	503,732,398	1,147,982,867	125,507,478	145,989,220
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	1,101,047,049	503,732,398	298,300,116	125,507,478

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด

รายการที่มีใช้เงินสด: -

การลดลงจากกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	4,960,093	-	4,960,093
การเพิ่มขึ้นจากกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	293	-	293	-
เงินปันผลค้างรับ	78,921	1,631,201	64,120	646,886
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	-	729,927	-	2,199,518
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น	55,722,904	-	7,443,858	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	(36,414,764)	-	(17,740,004)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	38,788,166	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(36,451,972)	-	(17,916,002)	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลของบริษัทฯ

- ก) บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การลงทุน ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ ตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกขาวเวอร์ 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 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2553 อนุมัติการขยายเพดานการออกและเสนอขายหุ้นกู้ และ/หรือ หุ้นกู้อนุพันธ์ และ/หรือ หุ้นกู้ในรูปแบบใด ๆ ภายในวงเงินรวมสูงสุดไม่เกิน 3,000 ล้านบาท หรือมูลค่าเทียบเท่าในเงินสกุลอื่น เพื่อรองรับการขยายธุรกิจที่จะมีขึ้นในอนาคต โดยเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไป และ/หรือ เสนอขายต่อผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง และ/หรือ ผู้ลงทุนสถาบันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ เสนอขายในต่างประเทศ โดยอาจเสนอขายครั้งเดียวเต็มจำนวนหรือเสนอขายเป็นคราว ๆ ไปก็ได้

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 30 เมษายน 2563 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินแก่บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด โดยมีกำหนดระยะเวลา 5 ปี ตั้งแต่วันที่ 6 พฤษภาคม 2563 ถึงวันที่ 5 พฤษภาคม 2568

เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบแก่บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ในการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 บริษัทย่อยดังกล่าวมีสำนักงานสาขาจำนวน 16 สาขา (31 ธันวาคม 2562: 16 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

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

- 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	(หน่วย: ร้อยละ)	
			อัตราร้อยละของ	การถือหุ้น
			2563	2562
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 และสามารถใช้อำนาจในการส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น



- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้างระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

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 กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

การนำมาตรฐานกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติมีผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทจากรายการดังต่อไปนี้

- การจัดประเภทและวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - กลุ่มบริษัทวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน และจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหรือผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- การจัดประเภทและวัดมูลค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายซึ่งวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วว่าจะจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวบางส่วนเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลจากการจัดประเภทดังกล่าวส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายที่ถูกจัดประเภทใหม่ซึ่งเคยแสดงรายการภายใต้กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของกลุ่มบริษัทจะถูกจัดประเภทเป็นกำไรสะสม
- การรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น - กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทใช้วิธีการทั่วไป



(General Approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยมีข้อยกเว้นสำหรับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำรับ ซึ่งกลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรกโดยการปรับปรุงกับกำไรสะสมและองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ทั้งนี้ ผลสะสมของเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นไม่มีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรกโดยปรับปรุงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลสะสมของเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบในบางเรื่องจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับ และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติทางบัญชีในช่วงเวลาที่ยังมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ดังกล่าว

แนวปฏิบัติทางการบัญชีดังกล่าวได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 และมีผลบังคับใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินของกลุ่มบริษัทที่มีรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ในระหว่างไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้เลือกปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีในเรื่องการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดและการกลักรายการของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด และความเพียงพอของกำไรทางภาษีที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพื่อใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจากความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แล้ว ดังนั้น ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทจึงพิจารณายกเลิกการถือปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีสำหรับทุกเรื่องที่กลุ่มบริษัทได้เคยถือปฏิบัติในช่วงที่ผ่านมา โดยไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่



เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างปีปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทได้เลือกปรับผลกระทบสะสมจากการเปลี่ยนแปลงโดยปรับปรุงกับกำไรสะสมและองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ ต้นปี 2563 เนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ผลกระทบจาก			1 มกราคม 2563
	31 ธันวาคม 2562	มาตรฐานการ รายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือ ทางการเงิน	มาตรฐาน การรายงาน ทางการเงิน ฉบับที่ 16	
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินลงทุนชั่วคราว	2,703,359	(6,325)	-	2,697,034
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	474,072	1,962	-	476,034
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	26,316	2,518	-	28,834
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	308,368	308,368
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	41,857	951	-	42,808
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	-	-	59,256	59,256
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี	-	-	241,619	241,629
ประมาณการรื้อถอน	-	-	7,493	7,493
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	1,122,716	21,605	-	1,144,321
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	25,434	(22,499)	-	2,935



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ผลกระทบจาก			
	มาตรฐานการ รายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือ ทางการเงิน	มาตรฐาน การรายงาน ทางการเงิน ฉบับที่ 16		
	31 ธันวาคม 2562			1 มกราคม 2563
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินลงทุนชั่วคราว	1,371,157	(6,325)	-	1,364,832
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	472,842	1,962	-	474,804
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	26,316	2,518	-	28,834
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	86,488	86,488
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	-	-	15,745	15,745
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี	-	-	69,147	69,147
ประมาณการรื้อถอน	-	-	1,596	1,596
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	1,385	(951)	-	434
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	1,122,716	21,605	-	1,144,321
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	25,434	(22,499)	-	2,935



4.1 เครื่องมือทางการเงิน

รายละเอียดผลกระทบที่มีต่อกำไรสะสมและองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติครั้งแรก แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	กำไรสะสม	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	กำไรสะสม	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น
การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	1,410	(5,672)	1,410	(5,672)
การจัดประเภทเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	25,216	-	25,216	-
การจัดประเภทเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	6,089	-	6,089
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	(25,434)	-	(25,434)
การจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	(5,021)	-	(5,021)	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	-	2,518	-	2,518
ผลกระทบจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติ	21,605	(22,499)	21,605	(22,499)



ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 การจัดประเภทรายการและมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 และการวัดมูลค่าตามหลักการบัญชีได้มีแสดงได้ดังนี้

สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	งบการเงินรวม					(หน่วย: พันบาท)
	มูลค่าตามหลักการบัญชีเดิม	การจัดประเภทและวัดมูลค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9				
	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวม	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	503,732	-	-	503,732	503,732	
เงินลงทุนชั่วคราว	2,703,359	2,641,987	55,047	-	2,697,034	
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	227,963	-	-	227,963	227,963	
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,799,249	8,470	-	1,790,779	1,799,249	
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำประกันจากธุรกิจจัดการกองทุน	65,019	-	-	65,019	65,019	
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	23,213	23,213	-	-	23,213	
ลูกหนี้อื่น	134,321	-	-	134,321	134,321	
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	474,072	222,296	253,738	-	476,034	
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	5,930,928	2,895,966	308,785	2,721,814	5,926,565	



(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

มูลค่าตามหลักการบัญชีที่เดิม	การจัดประเภทและมูลค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9			
	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	125,507	-	125,507	125,507
เงินลงทุนชั่วคราว	1,371,157	1,309,785	-	1,364,832
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	17,806	17,806	-	17,806
ลูกหนี้อื่น	236,216	-	-	236,216
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	472,842	221,066	236,216	474,804
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	2,223,528	1,548,657	361,723	2,219,165
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563				
เจ้าหนี้อื่น	102,467	-	102,467	102,467
เงินกู้ยืมระยะสั้น	2,765,000	-	2,765,000	2,765,000
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	465	465	-	465
รวมหนี้สินทางการเงิน	2,867,932	465	2,867,467	2,867,932

สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินลงทุนชั่วคราว

สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์

ลูกหนี้อื่น

เงินลงทุนระยะยาวอื่น

รวมสินทรัพย์ทางการเงิน

หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

เจ้าหนี้อื่น

เงินกู้ยืมระยะสั้น

หนี้สินตราสารอนุพันธ์

รวมหนี้สินทางการเงิน

4.2 สัญญาเช่า

การนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าที่เปิดเผย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	141,185	41,171
บวก: สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า	196,648	53,787
หัก: สัญญาที่พิจารณาเป็นสัญญาบริการ	(15,906)	(3,950)
หัก: ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	(21,052)	(6,116)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	300,875	84,892
หนี้สินสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	300,875	84,892
อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ร้อยละต่อปี)	2.68	2.68
ประกอบด้วย		
หนี้สินสัญญาเช่าหมุนเวียน	59,256	15,745
หนี้สินสัญญาเช่าไม่หมุนเวียน	241,619	69,147
	300,875	84,892

รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	292,159	84,365
ยานพาหนะ	8,716	527
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	300,875	84,892

5.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ก) รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ข) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการและรายได้ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนกองทุนคิดเป็นอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่บริษัทย่อยจัดการ และรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

ค) ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ดอกเบี้ยด้วยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กลุ่มบริษัทคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินถูกพิจารณาว่ามีการด้อยค่าด้านเครดิต กลุ่มบริษัทจะคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นสุทธิด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) ของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวไม่ด้อยค่าด้านเครดิตแล้ว บริษัทฯ จะคำนวณรายได้ดอกเบี้ยบนมูลค่าตามบัญชีดั้งเดิม

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

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

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ง) กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ที่เกิดรายการ

เงินปันผล

เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

จ) ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

ฉ) ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีวันถึงกำหนดไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ รวมถึงตัวเงินประเภทเผื่อเรียกและตัวเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่รวมเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

5.3 การรับรู้สินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทย่อยบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทย่อยเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยเพื่อการควบคุมภายในของบริษัทย่อย และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทย่อยได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทย่อยเท่านั้น

5.4 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์



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

ค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลา

5.5 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับรายได้ค่าบริการค้างรับที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้

กลุ่มบริษัทจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมตามโมเดลธุรกิจ (Business model) ของกลุ่มบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและตามลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น โดยจัดประเภทเป็น:

- **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย** เมื่อเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อในการถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนด สินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายสุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ถ้ามี)
- **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น** เมื่อเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อในการถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนด สินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะแสดงเป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้นผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจนกว่าจะจำหน่าย ซึ่งจะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายตราสารดังกล่าวเป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ส่วนกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และดอกเบี้ยรับซึ่งคำนวณด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
- **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน** เมื่อถือครองตามโมเดลธุรกิจที่ไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา หรือข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ทำให้เกิดกระแสเงินสดที่ไม่ได้เป็นการจ่ายชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนด สินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการขายรับรู้เป็นกำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารทุน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค่าเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนซึ่งแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เงินปันผลจากเงินลงทุนดังกล่าวรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งมิได้ถือไว้เพื่อค้าแต่ถือเพื่อวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ หรือ เป็นหลักทรัพย์ที่อาจมีความผันผวนของราคาสูงเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ การจัดประเภทรายการพิจารณาเป็นรายตราสาร กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของเงินลงทุนในตราสารทุนนี้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะไม่มีการโอนไปรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จในภายหลังเมื่อจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าว โดยจะถูกโอนไปกำไรสะสมแทน เงินปันผลจากเงินลงทุนดังกล่าวรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวจะแสดงอย่างชัดเจนว่าเป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุน

หนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย หนี้สินทางการเงินดังกล่าวรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมและวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นเจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และตราสารอนุพันธ์ (ด้านขาดทุน) ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

การหักกลบ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินแสดงหักกลบกันในงบแสดงฐานะทางการเงินเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนดังกล่าว และตั้งใจที่จะชำระด้วยเกณฑ์สุทธิ หรือรับรู้สินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

การตัดรายการเครื่องมือทางการเงินออกจากบัญชี

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชี เมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดลง หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนได้เสียในสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินที่อาจต้องจ่าย หากกลุ่มบริษัทยังคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินทรัพย์ทางการเงินที่โอน กลุ่มบริษัทจะยังคงรับรู้สินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างมีสาระสำคัญจะถือว่าการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดจำหน่ายหนี้สูญ

การตัดจำหน่ายหนี้เป็นสูญ (เพียงบางส่วนหรือทั้งหมด) กระทำในงวดที่กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าจะเรียกเก็บหนี้รายนั้นไม่ได้ โดยทั่วไปเมื่อกลุ่มบริษัทพิจารณาว่าคู่สัญญาไม่มีสินทรัพย์หรือแหล่งของรายได้ที่จะก่อให้เกิดกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายชำระหนี้ ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกตัดสูญออกจากบัญชี กลุ่มบริษัทยังคงดำเนินการบังคับคดี เพื่อให้เป็นไปตามขั้นตอนของกลุ่มบริษัทในการเรียกคืนเงินที่ค้างชำระ

5.6 เงินลงทุน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

- ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
- ข) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป
- ค) เงินลงทุนที่จะครบกำหนดชำระในหนึ่งปี รวมทั้งที่จะถือจนครบกำหนด ซึ่งประกอบด้วยเงินฝากสถาบันการเงินและตราสารหนี้แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย กลุ่มบริษัทตัดบัญชีส่วนเกิน/รับรู้ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่าย/รับรู้นี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ โดยเงินฝากในสถาบันการเงิน หมายถึง เงินฝากประจำ ตัวแลกเงินและตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาเกินกว่า 3 เดือน หรือที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนแต่กลุ่มบริษัทมีความตั้งใจจะถือต่อไปในรูปแบบเดิมและเงินฝากที่มีภาระผูกพัน
- ง) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

- จ) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการและเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อครั้งสุดท้าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี ส่วนมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เมื่อขาย เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนทั่วไป เงินลงทุนในบริษัทย่อยและเงินลงทุนในบริษัทร่วมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

ในกรณีที่มีการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากประเภทหนึ่งไปเป็นอีกประเภทหนึ่ง กลุ่มบริษัทจะปรับมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวใหม่ โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน ผลแตกต่างระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนหรือแสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น แล้วแต่ประเภทของเงินลงทุนที่มีการโอนเปลี่ยน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5.7 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

ฟิวเจอร์ส

บริษัทย่อยบันทึกภาระจากฟิวเจอร์สเป็นรายการนอกงบการเงินและจะรับรู้กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สที่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณโดยใช้ราคาที่ชำระราคาของฟิวเจอร์สนั้นของ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย

สัญญาออปชัน

บริษัทย่อยบันทึกค่าสิทธิที่จ่าย (สถานะซื้อ) และค่าสิทธิที่ได้รับ (สถานะขาย) ณ วันที่ทำการซื้อหรือขายสัญญาออปชันในบัญชีสินทรัพย์ อนุพันธ์ และบัญชีหนี้สินอนุพันธ์ ตามลำดับ และบริษัทย่อยจะรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของค่าสิทธิดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่ายุติธรรมจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

บริษัทย่อยรับรู้ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรมเป็นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ณ วันเริ่มแรกและจะรับรู้กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายครั้งสุดท้าย ณ วันสิ้นวันทำการของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.8 ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการทำธุรกรรมซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และยอดดุลสุทธิลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

5.9 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บวกดอกเบี้ยค้างรับหลังหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ทั้งนี้ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์รวมถึงยอดดุลสุทธิลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้ทรัพย์สินที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้ทุนยืม และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประenomหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

5.10 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงิน/ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการทั่วไป (General approach) สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ อันได้แก่ เงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์อื่น และเงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งวัดมูลค่าด้วยราคาทุน ตัดจำหน่ายหรือวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยกลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ เมื่อมีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในความเสี่ยงด้านเครดิตตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแต่ไม่ด้อยค่าด้านเครดิต หรือเมื่อมีการด้อยค่าด้านเครดิต อย่างไรก็ตาม หากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทจะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นนี้ด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า

จำนวนเงินของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตจากที่เคยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

การวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา ร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาและยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา การประเมินคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญาและร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาขึ้นอยู่กับข้อมูลในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลที่สังเกตได้ในปัจจุบันและบวกกับการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตที่สนับสนุนได้และมีความสมเหตุสมผล สำหรับยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินแสดงโดยมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจัดให้มีการสอบทานและทบทวนวิธีการ ข้อสมมติฐานและการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการทั่วไปนั้นพิจารณาจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตของบริษัทย่อยปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของลูกหนี้และการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยในการประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับจากวันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หรือเมื่อมีการด้อยค่าด้านเครดิตนั้น บริษัทย่อยพิจารณาจากสถานะคงค้างของลูกหนี้และการดำรงมูลค่าหลักประกันตามข้อกำหนดในสัญญาเป็นหลัก

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้อื่น และเงินฝากในสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับแต่วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือไม่ โดยพิจารณาจากอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตภายในและภายนอกของคู่สัญญาและสถานะคงค้างของการจ่ายชำระเป็นสำคัญ

ในการประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับจากวันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือไม่ จะพิจารณาเป็นรายสัญญาหรือเป็นแบบกลุ่มสินทรัพย์ สำหรับการประเมินการด้อยค่าแบบกลุ่มสินทรัพย์ กลุ่มบริษัทจัดกลุ่มสินทรัพย์ทางการเงินตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกัน เช่น ประเภทสินทรัพย์ สถานการณ์ค้างชำระ และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

สินทรัพย์ทางการเงินจะถือว่ามีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งหรือหลายเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดผลกระทบต่อประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตของคู่สัญญา มีข้อบ่งชี้ว่าคู่สัญญากำลังประสบปัญหาทางการเงินอย่างมีนัยสำคัญหรือมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดตามสัญญา รวมถึงการค้างชำระ



สำหรับรายได้ค่าบริการค้างรับ กลุ่มบริษัทพิจารณาใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) โดยใช้ข้อมูลสถานะคงค้างในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่ต้งเพิ่ม (ลด) บันทึกบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปีในงบกำไรขาดทุน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสียโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกันและตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสียเมื่อหนี้นั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอ และ/หรือ มีโอกาสที่ได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ดังนี้

ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญเสีย 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)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญเสียออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการและตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสียเต็มจำนวนของมูลหนี้จัดชั้นสงสัย ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5.11 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

5.12 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

พื้นที่ในอาคารสำนักงาน	30	ปี
อาคารสำนักงานสาขา	20	ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาของที่ดินให้เช่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

5.13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.14 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

5.15 ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช้สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจจากการจำหน่าย



สินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5.16 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	6	ปี
ยานพาหนะ	6	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า



นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่า แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

5.17 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน/หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

กลุ่มบริษัททำสัญญาซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบี้ยรับ

กลุ่มบริษัททำสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้รับจากการขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาขายและราคาซื้อจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

5.18 เจ้าหน้าที่สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

เจ้าหน้าที่สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหน้าที่สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิเจ้าหน้าที่สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และยอดดุลสุทธิเจ้าหน้าที่บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

5.19 เจ้าหน้าที่ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหน้าที่ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหน้าที่ลูกค้าที่ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทย่อยถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ เป็นต้น

5.20 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ ในเวลาต่อมาเงินกู้ยืมวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงระยะเวลาการกู้ยืม

5.21 หุ้นกู้ยืมพันธบัตร

หุ้นกู้ยืมพันธบัตรเป็นหุ้นกู้ที่กลุ่มบริษัทออกและเสนอขายให้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่โดยเฉพาะเจาะจง โดยออกจำหน่ายภายใต้เงื่อนไขที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หุ้นกู้ยืมพันธบัตรดังกล่าวมีการอ้างอิงกับราคาหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



หุ้นกู้แสดงด้วยราคาหุ้นที่ขายปรับด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าของหุ้นกู้ที่ตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

อนุพันธ์ทางการเงินแฝงแสดงภายใต้บัญชีสินทรัพย์/หนี้สินตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของสภาพคล่อง เงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

5.22 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.23 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้วและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่กลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.24 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.25 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการหรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

5.26 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5.27 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ



6. การใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลพินิจและประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

6.1 การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลพินิจในการพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสถานะปัจจุบัน

6.2 สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า – กลุ่มบริษัท ในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม – กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

6.3 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงิน

ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจในการประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน การคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของกลุ่มบริษัทขึ้นอยู่กับเงื่อนไขการประเมินการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิต การพัฒนาแบบจำลอง ความเสี่ยงในการเรียกชำระมูลค่าหลักประกัน การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้รายกลุ่มและรายตัว ความน่าจะเป็นของการได้รับชำระหนี้ รวมถึงการเลือกข้อมูลการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคตมาใช้ในแบบจำลอง อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนั้นการปรับปรุงค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

6.4 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาค่าได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินและการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

6.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

6.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

6.7 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

6.8 ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6.9 คดีฟ้องร้อง

บริษัทย่อมมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินสด	469	460	40	40
เงินฝากระยะสั้นและตัวเงินระยะสั้น				
ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	4,097,457	3,930,207	304,420	131,457
หัก: เงินฝากและตัวเงินในนามบริษัทฯ และ				
บริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(2,996,879)	(3,426,935)	(6,160)	(5,990)
รวม	1,101,047	503,732	298,300	125,507

8. เงินลงทุน

8.1 มูลค่าเงินลงทุนและมูลค่ายุติธรรม

		(หน่วย: พันบาท)
		งบการเงินรวม
		มูลค่ายุติธรรม / ราคาทุนตัดจำหน่าย
		2563
มูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน		1,699,419
หน่วยลงทุน		111,224
หุ้นกู้ภาคเอกชน		432,756
หุ้นกู้ต่างประเทศ		14,545
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		2,257,944
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นกู้ภาคเอกชน		110,383
พันธบัตรรัฐบาล		19,986
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		130,369
ราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี		4,525,296
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า		(4,200,000)
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายสุทธิ		325,296
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ		2,713,609





	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	มูลค่ายุติธรรม /	
	ราคาทุนตัดจำหน่าย	
	2563	
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หน่วยลงทุน	7,887	
หุ้นทุน	117,036	
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	124,923	
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นทุน	242,126	
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	242,126	
รวมเงินลงทุนระยะยาวสุทธิ	367,049	

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2562	
	ราคาทุน/ราคา	มูลค่ายุติธรรม
	ทุนตัดจำหน่าย	
เงินลงทุนชั่วคราว		
หลักทรัพย์เพื่อค้า		
หลักทรัพย์หุ้นทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	1,381,737	1,328,551
หัก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(53,186)	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	1,328,551	1,328,551
ตราสารหนี้		
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	596,209	600,914
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	4,705	-
ตราสารหนี้สุทธิ	600,914	600,914
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้าสุทธิ	1,929,465	1,929,465



	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2562	
	ราคาทุน/ราคา ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>		
หลักทรัพย์หุ้นทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	58,565	59,370
หน่วยลงทุน	95,873	99,860
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	4,792	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	159,230	159,230
ตราสารหนี้		
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	169,479	171,564
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	64,322	63,197
พันธบัตรรัฐบาล	19,774	20,017
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	1,203	-
ตราสารหนี้สุทธิ	254,778	254,778
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	414,008	414,008
<u>เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด</u>		
เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	2,810,000	2,810,000
ตราสารหนี้ต่างประเทศ	149,886	149,886
ตัวแลกเงิน	78,951	-
พันธบัตรรัฐบาล	500,000	499,856
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(180)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(78,951)	-
เงินลงทุนในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(3,099,820)	(3,099,856)
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ	359,886	359,886
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	2,703,359	2,703,359
<u>เงินลงทุนระยะยาว</u>		
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>		
หลักทรัพย์หุ้นทุน		
หน่วยลงทุน	82,116	107,915
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	25,799	-
หลักทรัพย์จดทะเบียนสุทธิ	107,915	107,915
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	107,915	107,915



เงินลงทุนทั่วไป
หลักทรัพย์หุ้นทุน
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า
รวมเงินลงทุนทั่วไปสุทธิ

รวมเงินลงทุนระยะยาวสุทธิ

(หน่วย: พันบาท)	
งบการเงินรวม	
2562	
ราคาทุน/ราคา	
ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
372,818	
(6,661)	
366,157	
474,072	

มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หลักทรัพย์จดทะเบียน
หน่วยลงทุน
หุ้นกู้ภาคเอกชน
หุ้นกู้ต่างประเทศ

รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หุ้นกู้ภาคเอกชน
พันธบัตรรัฐบาล

รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ

(หน่วย: พันบาท)	
งบการเงินเฉพาะกิจการ	
มูลค่ายุติธรรม	
2563	
958,274	
111,224	
136,069	
14,545	
1,220,112	
110,383	
19,986	
130,369	
1,350,481	



(หน่วย: พันบาท)	
งบการเงินเฉพาะกิจการ	
มูลค่ายุติธรรม	
2563	

เงินลงทุนระยะยาว

เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หน่วยลงทุน	7,887
หุ้นทุน	115,922
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	123,809

เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หุ้นทุน	242,126
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	242,126

รวมเงินลงทุนระยะยาวสุทธิ

365,935

(หน่วย: พันบาท)	
งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2562	
ราคาทุน/ราคา	
ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนชั่วคราว

หลักทรัพย์เพื่อค้า

หลักทรัพย์หุ้นทุน

หลักทรัพย์จดทะเบียน	807,628	807,263
หัก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(365)	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	807,263	807,263
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้าสุทธิ	807,263	807,263

หลักทรัพย์เพื่อขาย

หลักทรัพย์หุ้นทุน

หลักทรัพย์จดทะเบียน	58,565	59,370
หน่วยลงทุน	95,873	99,860
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	4,792	-
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	159,230	159,230



ตราสารหนี้
ตราสารหนี้ภาคเอกชน
ตราสารหนี้ต่างประเทศ
พันธบัตรรัฐบาล
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า
ตราสารหนี้สุทธิ
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ
<u>เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด</u>
ตราสารหนี้ต่างประเทศ
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดสุทธิ
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ
เงินลงทุนระยะยาว
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>
หลักทรัพย์หุ้นทุน
หน่วยลงทุน
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า
หลักทรัพย์จดทะเบียนสุทธิ
รวมหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>
หลักทรัพย์หุ้นทุน
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า
รวมเงินลงทุนทั่วไปสุทธิ
รวมเงินลงทุนระยะยาวสุทธิ

(หน่วย: พันบาท)	
งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2562	
ราคาทุน/ราคา	
ทุนดัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
169,479	171,564
64,322	63,197
19,774	20,017
1,203	-
254,778	254,778
414,008	414,008
149,886	149,886
149,886	149,886
1,371,157	1,371,157
82,116	107,915
25,799	-
107,915	107,915
107,915	107,915
371,448	
(6,521)	
364,927	
472,842	

8.2 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีภาระผูกพัน

(หน่วย: พันบาท)	
งบการเงินรวม	
2563	2562
หลักทรัพย์ที่ยังมาและยังไม่ได้ส่งมอบ ⁽¹⁾	135
รวมหลักทรัพย์ที่ติดภาระ	135

⁽¹⁾ มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่ยังมาและยังไม่ได้ส่งมอบใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

- 8.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ (ไม่รวมส่วนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) แยกตามระยะเวลาที่เหลือของสัญญาดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2563				
	ระยะเวลาครบกำหนด				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่าน					
กำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
หุ้นกู้ภาคเอกชน	35,001	75,382	-	-	110,383
พันธบัตรรัฐบาล	-	19,986	-	-	19,986
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย					
เงินฝากประจำที่มีอายุมากกว่า 3 เดือน					
แต่ไม่เกิน 1 ปี	4,525,296	-	-	-	4,525,296
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทย่อย					
เพื่อลูกค้า	(4,200,000)	-	-	-	(4,200,000)
รวม	360,297	95,368	-	-	455,665

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2563				
	ระยะเวลาครบกำหนด				รวม
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่าน					
กำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
หุ้นกู้ภาคเอกชน	35,001	75,382	-	-	110,383
พันธบัตรรัฐบาล	-	19,986	-	-	19,986
รวม	35,001	95,368	-	-	130,369





(หน่วย: พันบาท)

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: เงินลงทุนในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(3,099,820)	-	-	-	(3,099,820)
รวม	375,220	86,651	16,258	136,535	614,664

(หน่วย: พันบาท)

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

- 8.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (เงินลงทุนทั่วไป) ในกิจการที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้นมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	2563			2562		
		มูลค่า		สัดส่วน	มูลค่า		สัดส่วน
		ราคาทุน	เงินลงทุนสุทธิ		ราคาทุน	เงินลงทุนสุทธิ	
				(ร้อยละ)			(ร้อยละ)
หุ้นสามัญ							
บริษัท บางกอก เอสเอ็มบีซี	ธุรกิจร่วมลงทุน	500	500	10	500	500	10
คอนซัลต์ติ้ง จำกัด							
Cyber VC Pte Ltd.	ธุรกิจด้านการลงทุน	29,312	29,312	14	29,312	29,312	14

8.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้นำใบหุ้นในเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดจำนวน 238 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2562: 238 ล้านบาท) จำนำเป็นหลักประกันกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งสำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทดังกล่าว ตามสัดส่วนการร่วมลงทุน ทั้งนี้บริษัทฯ มีการผูกพันต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว

8.6 เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(หน่วย: พันบาท)

เงินลงทุน	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เหตุผลของการใช้ ทางเลือกในการแสดง	มูลค่ายุติธรรม	เงินปันผล	กำไรหรือขาดทุนที่ถูก โอนในส่วนของผู้อถือหุ้น	เหตุผลของการโอน
เงินลงทุนในธุรกิจพัฒนา	มีความตั้งใจจะถือ				
ระบบเทคโนโลยี	ระยะยาว	4,465	-	-	-
เงินลงทุนในธุรกิจ	มีความตั้งใจจะถือ				
ร้านอาหารและเครื่องดื่ม	ระยะยาว	237,661	-	-	-
รวม		242,126	-	-	

9. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2563	2562
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	168,897	201,005
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	199,699	66,130
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(80,376)	(39,172)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	288,220	227,963

10. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	980,658	433,783	-	-
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	2,454,834	1,277,009	-	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	283,829	78,361	-	-
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	187,481	8,470	-	-
ลูกหนี้อื่น	23,004	15,884	14,982	14,982
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	3,929,806	1,813,507	14,982	14,982
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อนี้สงสัย)	(15,386)	(15,386)	(14,982)	(14,982)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	3,914,420	1,798,121	-	-



ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ
 สัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)			
งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2563	2562	2563	2562
13,821	1,128	-	-
3,928,241	1,799,249	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9/ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)			
งบการเงินรวม			
2563			
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	3,920,623	3,920,623	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	7,618	7,618	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	15,386	15,386	(15,386)
รวม	3,943,627	3,943,627	(15,386)

(หน่วย: พันบาท)			
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
2563			
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	14,982	14,982	(14,982)
รวม	14,982	14,982	(14,982)



(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม			
2562			
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าและดอกเบี้ย ค้างรับ	ค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ ที่ตั้งไว้	มูลค่าลูกหนี้สุทธิ หลังหักค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้ปกติ	1,798,751	-	1,798,751
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	498	-	498
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	15,386	(15,386)	-
รวม	1,814,635	(15,386)	1,799,249

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
2562			
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าและดอกเบี้ย ค้างรับ	ค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ ที่ตั้งไว้	มูลค่าลูกหนี้สุทธิ หลังหักค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้ปกติ	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	14,982	(14,982)	-
รวม	14,982	(14,982)	-



11. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

11.1 รายละเอียดของสินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์			
	2563		2562	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	30,444	25,167	9,802	4,785
ฟิวเจอร์ส	-	-	12,325	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	5	-	4	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	13,756	-	17,895
สัญญาสิทธิ	1,665	-	1,082	-
รวม	32,114	38,923	23,213	22,680

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์			
	2563		2562	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	5,302	25	5,481	465
ฟิวเจอร์ส	-	-	12,325	-
รวม	5,302	25	17,806	465

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

จำนวนเงินตามสัญญาของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 42

ฟิวเจอร์ส

จำนวนเงินตามสัญญาของฟิวเจอร์สที่เกี่ยวข้องกับเงินตราต่างประเทศแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 42

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทย่อยมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 0.1 ล้านบาท (2562: 0.1 ล้านบาท) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัทย่อยมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 845 ล้านบาท (2562: 787 ล้านบาท) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้นมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนใหญ่มีอายุไม่เกิน 1 ปี

ทั้งนี้ ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทย่อยมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของราคาหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงโดยจัดทำโปรแกรมเพื่อช่วยเฝ้าระวังความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และเพื่อช่วยกำหนดกลยุทธ์ในการซื้อขาย นอกจากนี้



บริษัทย่อมมีความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องเมื่อต้องการทำการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงดังกล่าวโดยการพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีสภาพคล่องมากเพียงพอ

สัญญาสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 สัญญาสิทธิของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 26 ล้านบาท (2562: 150 ล้านบาท)

11.2 สัดส่วนการก่อธุรกรรมอนุพันธ์แบ่งตามประเภทคู่สัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์มีรายละเอียดของคู่สัญญาดังนี้

ประเภทของอนุพันธ์	งบการเงินรวม	
	2563	2562
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	หมายเหตุ 42.1	หมายเหตุ 42.1
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	บุคคลภายนอก	บุคคลภายนอก
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	บุคคลภายนอก	บุคคลภายนอก
สัญญาสิทธิ	บุคคลภายนอก	บุคคลภายนอก
ประเภทของอนุพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	หมายเหตุ 42.1	หมายเหตุ 42.1
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	บุคคลภายนอก	บุคคลภายนอก
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	บุคคลภายนอก	บุคคลภายนอก
สัญญาสิทธิ	บุคคลภายนอก	บุคคลภายนอก

12. ลูกหนี้อื่น

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	39,846	43,873	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	25,689	31,118	2,057	1,850
เงินปันผลค้างรับ	79	1,631	64	647
ลูกหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	44,346	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	129,466	61,223	307,630	184,941
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันเพื่อยืมหลักทรัพย์	-	-	54,106	45,787
อื่น ๆ	14,252	9,799	288	2,991
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ)	(13,323)	(13,323)	-	-
รวม	196,009	134,321	408,491	236,216

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

13.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
			2563 (ร้อยละ)	2562 (ร้อยละ)	2563	2562	2563	2562
Alpha Digital Pte. Ltd.	ธุรกิจด้านการลงทุน	สิงคโปร์	25	25	27,108	26,159	33,959	26,316
					27,108	26,159	33,959	26,316

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ ไม่ได้รับเงินปันผลจากบริษัทร่วม

13.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน)		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
	2563	2562	2563	2562
Alpha Digital Pte. Ltd.	(312)	157	4,563	-
รวม	(312)	157	4,563	-

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

14.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		จำนวนเงินลงทุน - วิธีราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตาม วิธีส่วนได้เสีย	
		2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
		(ร้อยละ)		(ร้อยละ)					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	200	200	100	100	198	198	334	317
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	15	15	100	100	15	15	66	73
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	4,500	4,500	100	100	4,500	4,500	4,834	4,795
รวม						4,713	4,713	5,234	5,185

14.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ส่วนแบ่งกำไร		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		เงินปันผลรับ	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน						
แอสเซท พลัส จำกัด	84,230	69,578	-	(1,275)	67,000	29,000
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	(2,566)	18,097	-	(592)	5,100	12,300
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	255,172	187,963	-	691	215,510	157,500
รวม	336,836	275,638	-	(1,176)	287,610	198,800

15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กรรมสิทธิ์พื้นที่ สำนักงานและ พื้นที่ในอาคาร สำนักงาน	ที่ดินและอาคาร สำนักงานสาขา	รวม
1 มกราคม 2562	87,579	8,054	95,633
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,277)	(528)	(8,805)
31 ธันวาคม 2562	79,302	7,526	86,828
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,277)	(528)	(8,805)
31 ธันวาคม 2563	71,025	6,998	78,023
ค่าเสื่อมราคาที่ยังรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:			
2562			8,805
2563			8,805

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
กรรมสิทธิ์พื้นที่สำนักงานและพื้นที่ในอาคารสำนักงาน	313,937	313,937
ที่ดินและอาคารสำนักงานสาขา	22,000	22,000

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในเดือนพฤศจิกายน 2558 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	พื้นที่ในอาคาร สำนักงานและ อาคารสำนักงาน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2562	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
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,003	11,718	4,778	3,386	20,885
จำหน่าย	-	-	(209)	(590)	-	-	(799)
ตัดจำหน่าย	-	-	(2,642)	(2,519)	-	-	(5,161)
โอนเข้า (ออก)	-	-	168	-	-	(168)	-
31 ธันวาคม 2563	52,298	258,869	172,821	326,041	47,202	3,218	860,449
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2562	-	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,805	5,843	8,734	5,424	-	28,806
จำหน่าย	-	-	(209)	(569)	-	-	(778)
ตัดจำหน่าย	-	-	(2,638)	(2,472)	-	-	(5,110)
31 ธันวาคม 2563	-	233,144	172,400	294,364	30,711	-	730,619
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2562	52,298	34,530	5,097	28,761	17,137	-	137,823
31 ธันวาคม 2563	52,298	25,725	421	31,677	16,491	3,218	129,830
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:							
2562							32,677
2563							28,806

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน					
1 มกราคม 2562	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
ซื้อเพิ่ม	543	1,582	3,089	1,395	6,609
จำหน่าย	-	(205)	-	-	(205)
ตัดจำหน่าย	(57)	(873)	-	-	(930)
31 ธันวาคม 2563	43,029	28,769	16,449	1,395	89,642
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
1 มกราคม 2562	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,743	1,383	1,964	-	5,090
จำหน่าย	-	(205)	-	-	(205)
ตัดจำหน่าย	(57)	(873)	-	-	(930)
31 ธันวาคม 2563	41,272	25,995	7,571	-	74,839
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2562	2,956	2,575	7,753	-	13,284
31 ธันวาคม 2563	1,756	2,774	8,878	1,395	14,803
ค่าเสื่อมราคาที่ยังรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:					
2562					6,096
2563					5,090

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 152 ล้านบาท (2562: 91 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 66 ล้านบาท (2562: 55 ล้านบาท))



17. สัญญาเช่า

17.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 6 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	-	-
ผลกระทบจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	299,652	8,716	308,368
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	299,652	8,716	308,368
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	55,722	-	55,722
ตัดจำหน่ายจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(36,415)	-	(36,415)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	318,959	8,716	327,675
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	-	-
ผลกระทบจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	60,273	2,653	62,926
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	60,273	2,653	62,926
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	-	-
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	299,652	8,716	308,368
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	258,686	6,063	264,749



ราคาทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ผลกระทบจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

เพิ่มขึ้นระหว่างปี

ตัดจำหน่ายจากการยกเลิกสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าเสื่อมราคาสะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ผลกระทบจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

มูลค่าสุทธิตามบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	ยานพาหนะ	รวม
-	-	-
85,961	527	86,488
85,961	527	86,488
7,444	-	7,444
(17,740)	-	(17,740)
75,665	527	76,192
-	-	-
-	-	-
16,893	151	17,044
16,893	151	17,044
-	-	-
85,961	527	86,488
58,772	376	59,148

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	260,442	-	54,963	-
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(13,984)	-	(3,324)	-
รวม	246,458	-	51,639	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(48,050)	-	(10,699)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	198,408	-	40,940	-

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน 42.1 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	62,926	17,044
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	7,132	1,966
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	15,393	9,269

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 107 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 27 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีรายการที่มีเงินสดเพิ่มขึ้นสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 19 ล้านบาท และหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: ลดลงสำหรับสิทธิการใช้จำนวน 10 ล้านบาท และหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 18 ล้านบาท)

18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม				
	สมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ค่าสมาชิกตลาด อนุพันธ์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน					
1 มกราคม 2562	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
ซื้อเพิ่ม	-	4,138	-	2,852	6,990
โอนเข้า (ออก)	-	3,359	-	(3,359)	-
จำหน่าย	-	-	-	(91)	(91)
31 ธันวาคม 2563	4,607	117,870	5,000	3,971	131,448
ค่าตัดจำหน่ายสะสม					
1 มกราคม 2562	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
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	101	7,709	-	-	7,810
31 ธันวาคม 2563	4,572	101,907	5,000	-	111,479
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2562	136	16,175	-	4,569	20,880
31 ธันวาคม 2563	35	15,963	-	3,971	19,969
ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:					
2562					8,737
2563					7,810

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน				
1 มกราคม 2562	4,607	23,127	-	27,734
ซื้อเพิ่ม	-	284	666	950
31 ธันวาคม 2562	4,607	23,411	666	28,684
ซื้อเพิ่ม	-	41	285	326
โอนเข้า (ออก)	-	951	(951)	-
31 ธันวาคม 2563	4,607	24,403	-	29,010
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2562	4,339	19,590	-	23,929
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	132	1,412	-	1,544
31 ธันวาคม 2562	4,471	21,002	-	25,473
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	101	1,095	-	1,196
31 ธันวาคม 2563	4,572	22,097	-	26,669
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2562	136	2,409	666	3,211
31 ธันวาคม 2563	35	2,306	-	2,341
ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:				
2562				1,544
2563				1,196

เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2547 และวันที่ 10 สิงหาคม 2547 บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม และการจัดการกองทุนส่วนบุคคลตามลำดับ ซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอายุการตัดจำหน่ายคงเหลือของสมาชิกสนามกอล์ฟและซอฟต์แวร์ 1 ปี และ 1 - 5 ปี ตามลำดับ (2562: 2 ปี และ 1 - 5 ปี)

19. ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น/ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ/ค่าเผื่อการด้อยค่า

รายละเอียดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น/ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ และค่าเผื่อการด้อยค่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

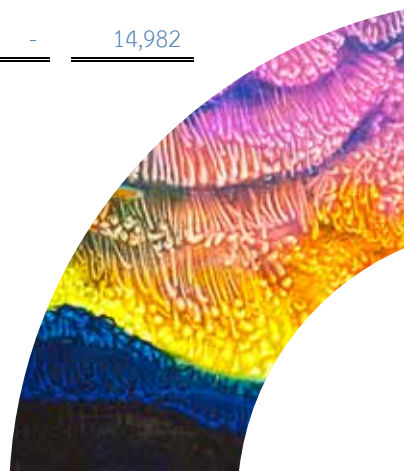
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย				
ล่วงหน้า	15,386	15,386	14,982	14,982
ลูกหนี้อื่น	13,323	13,323	-	-
เงินลงทุนในตราสารหนี้	78,951	78,951	-	-
รวม	107,660	107,660	14,982	14,982

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียดดังนี้
(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม						
2563						
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
สินทรัพย์ทาง การเงินที่ไม่มี การเพิ่มขึ้นอย่าง มีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้าน เครดิต	สินทรัพย์ทาง การเงินที่มีการ เพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้าน เครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงินที่ มีการด้อยค่า ด้านเครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงิน ที่วัดมูลค่า ค่าเผื่อตาม หลักการ อย่างง่าย	ค่าเผื่อหนี้ สงสัย จะสูญ/ค่าเผื่อ การด้อยค่า	รวม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-	107,660	107,660	
ผลกระทบจากการนำ มาตรฐานการ รายงานทางการเงิน ใหม่มาถือปฏิบัติ	-	-	94,337	13,323	(107,660)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	94,337	13,323	-	107,660

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
2563						
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
สินทรัพย์ทาง การเงินที่ไม่มี การเพิ่มขึ้นอย่าง มีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้าน เครดิต	สินทรัพย์ทาง การเงินที่มีการ เพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้าน เครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงินที่ มีการด้อยค่า ด้านเครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงิน ที่วัดมูลค่า ค่าเผื่อตาม หลักการ อย่างง่าย	ค่าเผื่อหนี้ สงสัย จะสูญ	รวม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-	14,982	14,982	
ผลกระทบจากการนำ มาตรฐานการ รายงานทางการเงิน ใหม่มาถือปฏิบัติ	-	-	14,982	(14,982)	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	14,982	-	14,982	



20. ภาษีเงินได้

20.1 สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	54	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	6,072	1,662	5	93
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	-	238	-	238
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของเงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน/ หลักทรัพย์เพื่อค่า	496	9,696	-	73
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	32,012	30,968	7,131	6,928
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	15,790	16,992	-	1,202
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น/ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	2,665	2,665	-	-
ประมาณการรื้อถอน	4,845	-	1,815	-
ผลขาดทุนทางภาษี	397	-	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหลักทรัพย์หุ้นยืม	4,119	-	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	11,492	-	-	-
รวม	77,888	62,275	8,951	8,534



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	7,349	5,131	1,060	3,561
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	337	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เผื่อขาย	-	6,358	-	6,358
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	8,478	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หุ้นอื่น	912	114	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน/หลักทรัพย์เพื่อค่า	8,247	-	8,247	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	3,303	-	3,303	-
สัญญาเช่า	3,503	-	1,502	-
รวม	23,314	20,418	14,112	9,919
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	54,574	41,857	(5,161)	(1,385)

20.2 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	114,701	75,507	16,675	3,646
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(11,839)	11,637	4,655	18,589
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	102,862	87,144	21,330	22,235

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	518,640	446,566	437,107	381,658
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณ อัตราภาษี	103,728	89,313	87,421	76,331
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	3,575	2,765	2,427	1,106
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(3,408)	(3,167)	(68,423)	(55,155)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(1,033)	(1,767)	(95)	(47)
รวม	(866)	(2,169)	(66,091)	(54,096)
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	102,862	87,144	21,330	22,235

20.3 ภาษีเงินได้ส่วนที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน				
ในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	(992)	-	(992)
กำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	73	-	73	-
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	-	146	-	440
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทย่อย	-	-	-	(294)
	73	(846)	73	(846)

21. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินมัดจำ	20,170	22,785	7,802	9,730
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	5,000	5,000	-	-
รวม	25,170	27,785	7,802	9,730



22. เงินกู้ยืมระยะสั้น

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนด		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน								
ตัวสัญญาใช้เงิน	0.65	1.40	เมื่อทวงถาม	เมื่อทวงถาม	1,795,000	415,000	-	-
รวม					1,795,000	415,000	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น								
ตัวสัญญาใช้เงิน	0.90 - 2.06	1.45 - 1.55	เมื่อทวงถาม	เมื่อทวงถาม	-	-	2,830,000	2,765,000
หุ้นกู้ธนพาณิชย์	1.75	1.75	ไม่เกิน 1 เดือน	ไม่เกิน 1 เดือน	27,975	51,959	-	-
หุ้นกู้ธนพาณิชย์	-	1.75	-	ไม่เกิน 3 เดือน	-	99,873	-	-
รวม					27,975	151,832	2,830,000	2,765,000

เงินกู้ยืมดังกล่าวข้างต้นเป็นวงเงินที่ไม่มีหลักประกัน

หุ้นกู้ธนพาณิชย์เป็นตราสารที่ประกอบด้วย 2 ส่วน คือหุ้นกู้และสัญญาสิทธิ (Options) โดยสัญญาสิทธิเป็นสัญญาสิทธิในการขายหลักทรัพย์ บริษัทย่อยได้ออกจำหน่ายหุ้นกู้ธนพาณิชย์ซึ่งมีอายุไม่เกิน 90 วัน ปัจจัยอ้างอิงของหุ้นกู้ธนพาณิชย์ได้แก่ หลักทรัพย์อ้างอิงในกลุ่ม SET50 Index บริษัทย่อยจะชำระคืนเงินต้น/จ่ายค่าตอบแทนเมื่อครบอายุหุ้นกู้ธนพาณิชย์ด้วยเงินสด และ/หรือ การส่งมอบปัจจัยอ้างอิงหรือหลักทรัพย์ซึ่งมีใช้หลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทย่อย

23. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2563	2562
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	179,242	-
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	235,425	211,148
รวม	414,667	211,148

24. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2563	2562
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,154,920	323,335
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	2,042	1,413
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	289,504	78,330
บวก: ดอกเบี้ยค้างจ่าย	1	1
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,446,467	403,079
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,048	3,122
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,448,515	406,201

25. เจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	295,880	232,998	124,317	83,865
เจ้าหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	-	1	-	15,004
เจ้าหนี้อื่น	15,672	22,984	506	3,598
รวม	311,552	255,983	124,823	102,467

26. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	154,839	132,784	34,639	30,579
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	11,978	7,282	2,696	3,399
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,324	3,218	706	731
ต้นทุนบริการในอดีต	-	32,701	-	6,401
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย:				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	8	-	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	3,550	-	502
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(4,287)	-	(2,701)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(10,079)	(20,417)	(2,385)	(4,272)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	160,062	154,839	35,656	34,639

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	11,978	7,282	2,696	3,399
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,324	3,218	706	731
ต้นทุนบริการในอดีต	-	32,701	-	6,401
รวม	15,302	43,201	3,402	10,531

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายในหนึ่งปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 21.3 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 14.4 ล้านบาท) (2562: 10.2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 1.2 ล้านบาท))

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

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

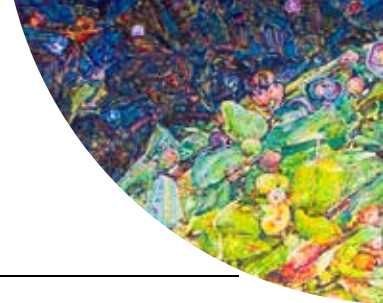
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
อัตราคิดลด	2.2	2.2	2.2	2.2
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4.0	4.0	4.0	4.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 45	0 - 45	0 - 45	0 - 45

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2563			
	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาว		ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาว	
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น (ร้อยละ)	ของพนักงาน (ล้านบาท)	เคลื่อนไหวลดลง (ร้อยละ)	ของพนักงาน (ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5	(5.7)	0.5	6.0
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	7.2	0.5	(6.8)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(5.3)	10.0	5.8

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2563			
	ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาว		ผลกระทบต่อสำรองผลประโยชน์ระยะยาว	
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น (ร้อยละ)	ของพนักงาน (ล้านบาท)	เคลื่อนไหวลดลง (ร้อยละ)	ของพนักงาน (ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5	(0.7)	0.5	0.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	1.0	0.5	(1.0)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(0.6)	10.0	0.7



งบการเงินรวม				
2562				
	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ระยะยาว		ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ระยะยาว	
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5	(5.8)	0.5	6.2
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	6.4	0.5	(6.1)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(4.7)	10.0	5.1

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
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

27. สำรองตามกฎหมาย

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

28. รายได้ค่านายหน้า

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2563	2562
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	874,175	583,527
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	57,001	48,705
รวม	931,176	632,232



29. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2563	2562
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	147,960	190,286
ที่ปรึกษาทางการเงิน	91,048	129,944
ตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	22,239	27,602
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	18,771	14,099
การให้ยืมหลักทรัพย์	2,314	1,054
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	35,234	75,572
การจัดการกองทุนรวม	279,551	199,208
การนายทะเบียนหลักทรัพย์	122,774	101,852
อื่น ๆ	16,100	9,820
รวม	735,991	749,437

30. รายได้ดอกเบี้ย

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	81,214	84,452	-	-
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากในสถาบันการเงิน	61,333	58,142	189	91
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	2,040	24,957	-	2,790
ดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	33,078	16,542	11,525	13,998
รายได้ดอกเบี้ยอื่น	17,212	11,991	17,810	13,718
รวม	194,877	196,084	29,524	30,597

31. กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรจากตราสารทุน/ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	28,365	120,376	20,358	76,713
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	178,533	137,469	90,698	39,681
เงินปันผลรับ	38,538	73,583	27,312	47,743
รวม	245,436	331,428	138,368	164,137



32. ค่าใช้จ่ายอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	41,482	38,344	1,706	1,564
ค่าเช่า	10,679	75,162	5,418	22,168
ค่าภาษีอากร	8,059	7,133	577	1,689
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	15,961	11,668	375	376
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	15,573	-	15,573
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	139,251	143,242	18,868	23,076
รวม	215,432	291,122	26,944	64,446

33. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	11,356	9,302	30,100	50,239
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	7,179	-	1,975	-
ดอกเบี้ยจ่ายของเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	34,311	44,724	-	-
ดอกเบี้ยจ่ายของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,595	2,875	-	-
รวม	55,441	56,901	32,075	50,239

34. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	415,777	359,422	415,777	359,422
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	2,105,656	2,105,656	2,105,656	2,105,656
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.20	0.17	0.20	0.17

35. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

ในระหว่างปี 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	34	31	8	7



36. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่าย ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2561	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562	210,566	0.10
เงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 1 สำหรับปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562	126,339	0.06
รวม		336,905	0.16

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่าย ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2563	147,396	0.07
เงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 1 สำหรับปี 2563	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563	126,339	0.06
รวม		273,735	0.13

37. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ของกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างปี 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 ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) คือ ผู้ถือหุ้นใหญ่
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
กองทุนต่าง ๆ ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
กองทุนต่าง ๆ ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ชาเตรียนโฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ ดอท คอม จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ชิตี วิลล่า จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน



ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	มีการร่วมทุน
บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด	มีการร่วมทุน
นิติบุคคลอาคารชุดสาทรซีทีทาวเวอร์	มีการร่วมทุน
บริษัท จตุพรโฮลดิ้ง จำกัด	มีการร่วมทุน
บริษัท พนิชสวส์ จำกัด	มีการร่วมทุน
บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	มีการร่วมทุน
บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เด็น มาร์ริน่า จำกัด	มีการร่วมทุน
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	มีการร่วมทุน
บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	มีการร่วมทุน
บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด	มีการร่วมทุน
บริษัท สุขุมวิท ซิตี้ จำกัด	มีการร่วมทุน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันรายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2563	2562	2563	2562	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
เงินปันผลรับ	-	-	287,610	198,800	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	-	-	1,469	1,727	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้อื่น	-	-	269,302	268,779	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่านายหน้าจ่าย	-	-	19,648	10,060	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่ และอุปกรณ์	-	-	75	81	ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมจ่าย	-	-	64	104	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	3,654	3,671	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	29,311	49,461	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า	24,815	23,055	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับ	285	390	98	86	ตามอัตราตลาด
เงินปันผลรับ	3,043	24,217	2,385	23,860	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่ และอุปกรณ์	70,964	67,799	24,320	23,934	ตามที่ราคาระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	942	2,992	367	374	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายอื่น	2,265	2,190	375	622	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไปและตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	8,004	6,183	-	-	ตามอัตราตลาด
รายการธุรกิจกับกรรมการของกลุ่มบริษัทและสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด					
รายได้ค่านายหน้า	4,286	1,779	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	485	389	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
บริษัทย่อย				
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	161,694	107,925
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	23	35
ลูกหนี้อื่น	-	-	276,688	169,520
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	5,194	3,298
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	228
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	15,004
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	2,830,000	2,765,000
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ				
บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	215,422	83,056	133,095	14,465
ดอกเบี้ยค้างรับ	2	89	1	1
เงินมัดจำ	15,475	15,066	6,305	6,235
สินทรัพย์อื่น	135	391	49	56
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,695,000	415,000	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	179,794	-	47,638	-
เจ้าหนี้อื่น	1,641	1,376	1,017	849
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	23,543	-	-	-
กรรมการของกลุ่มบริษัทและสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,724	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	643	564	-	-

บริษัทย่อยมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาทกับธนาคารซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทย่อยยังไม่ได้เบิกใช้วงเงินดังกล่าว

ในระหว่างปี 2563 เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวม			
		ยอดคงเหลือ			ยอดคงเหลือ
		ณ วันที่	ในระหว่างปี		ณ วันที่
		1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2563
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.65 - 1.82	415,000	39,245,000	(37,965,000)	1,695,000



(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมระยะสั้น
บริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

ตัวสัญญาใช้เงิน 0.90 - 2.06 2,615,000 53,060,000 (52,845,000) 2,830,000

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

ตัวสัญญาใช้เงิน 0.90 - 2.06 150,000 900,000 (1,050,000) -

รวม 2,765,000 53,960,000 (53,895,000) 2,830,000

เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันข้างต้นเป็นวงเงินที่ไม่มีหลักประกัน

ยอดคงเหลือของเงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	40,190	26,814	30,648	15,789
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	1,240	1,240	1,240	1,240
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	21,264	26,582	16,805	18,766
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเลกาซี	50,000	50,000	50,000	50,000
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอไอเทิร์มฟันด์ 5Y1	-	82,052	-	82,052
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสโรโบติกส์	15,150	30,300	15,150	30,300
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส อีโวลูชัน ไข่น้ำ อีควิตี้	40,000	-	40,000	-
กองทุนรวมสารคดีทาวเวอร์	64	64	64	64
บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	11,414	-	11,414	-
รวม	179,322	217,052	165,321	198,211
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	10,240	28,239	10,451	28,422
สุทธิ	189,562	245,291	175,772	226,633

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายการซื้อและขายหน่วยลงทุนของกองทุนซึ่งบริหารโดยกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยราคาที่ซื้อขายถือตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนซึ่งเป็นราคาที่คิดกับผู้ลงทุนทั่วไป รายละเอียด มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ซื้อหน่วยลงทุน		ขายหน่วยลงทุน	
	2563	2562	2563	2562
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอไอเทิร์มฟันด์ 5Y1	-	-	105,437	5,005
กองทุนรวมบางกอกการ์เด็น	-	-	-	873
กองทุนรวมเอ็มโพเรียมทาวเวอร์	-	-	-	6,799
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสโรโบติกส์	-	-	21,653	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส อีโวลูชัน ไข่น้ำ อีควิตี้	40,000	-	-	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเลกาซี	-	50,000	-	-

คำตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายสำหรับเงินเดือน เงินประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าพาหนะและเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานระดับผู้บริหารสำคัญดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ผลประโยชน์ระยะสั้น	146,089	139,295	120,984	102,523
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	6,606	7,837	5,147	6,052
รวม	152,695	147,132	126,131	108,575

(หน่วย: พันบาท)

ภาระค่าประกันของกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีภาระค่าประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 39.2.1

38. ส่วนได้เสียในกองทุนที่เป็นกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัว

บริษัทย่อยรับหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนให้แก่กองทุนเพื่อการลงทุนจำนวนหนึ่ง ซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว บริษัทย่อยมีส่วนได้เสียในกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัวจากการรับค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการจากกองทุนดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ข้อมูลจากรายงานทางการเงินล่าสุดของกองทุนซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทย่อยซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว แสดงมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมทั้งหมดประมาณ 40,202 ล้านบาท (2562: 25,741 ล้านบาท)

ส่วนได้เสียของบริษัทย่อยในกองทุนดังกล่าวแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2563	2562
งบแสดงฐานะการเงิน		
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	70	23
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	402	301

(หน่วย: ล้านบาท)

ความเสี่ยงจากผลขาดทุนสูงสุดที่บริษัทย่อยอาจจะได้รับมีมูลค่าเท่ากับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับที่แสดงไว้ข้างต้น

39. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

39.1 การผูกพัน

1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2563	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	11	3
มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	6	1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวนภาระผูกพันของกลุ่มบริษัทดังกล่าวข้างต้นเป็นภาระผูกพันตามสัญญาบริการที่ทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 4 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 4 ล้านบาท)

- 2) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขาย และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน
- 3) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ เป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ/หรือค่าธรรมเนียมอื่นตามที่ระบุในสัญญา
- 4) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องนำส่งค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและธุรกิจอื่นที่บริษัทย่อยได้รับอนุญาต โดยจ่ายค่าธรรมเนียมดังกล่าวให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในอัตราที่กำหนดจากการประกอบธุรกิจข้างต้น
- 5) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันในสัญญาฟิวเจอร์สที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 42
- 6) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันเนื่องจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 7) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 42
- 8) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระในบริษัทสองแห่งจำนวน 0.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 1.5 ล้านบาท (2562: 0.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 1.5 ล้านบาท)
- 9) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทแห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8.5
- 10) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 0.6 ล้านบาท (2562: 0.6 ล้านบาท) ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์

39.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

39.2.1 การค้ำประกัน

- 1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งกับธนาคารแห่งหนึ่งในวงเงิน 355 ล้านบาท (2562: 355 ล้านบาท) ซึ่งในจำนวนนี้เป็นวงเงินสินเชื่อร่วมกันจำนวน 300 ล้านบาท (2562: 300 ล้านบาท)
- 2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 1.6 ล้านบาท (2562: 1.6 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.1 ล้านบาท (2562: 0.1 ล้านบาท)) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

39.2.2 คดีฟ้องร้อง

เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2561 วันที่ 20 มีนาคม 2562 วันที่ 26 เมษายน 2562 และวันที่ 21 พฤษภาคม 2562 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ถูกฟ้องร้องในคดีแพ่งให้ร่วมรับผิดชอบกับนิติบุคคลอื่น ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องในคดีความหนึ่งที่บริษัทย่อยถูกฟ้องร้องเป็นจำนวน 20 ล้านบาท ทั้งนี้ โจทก์มิได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลภายในระยะเวลาที่ศาลกำหนด ดังนั้นคดีดังกล่าวจึงเป็นอันยุติ และเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563 โจทก์ยื่นถอนฟ้องบริษัทย่อยเป็นจำนวน 15 ล้านบาท ทั้งนี้ ศาลมีคำสั่งให้จำหน่ายคดีได้ ดังนั้นคดีดังกล่าวจึงเป็นอันยุติ

ส่วนคดีความอื่นขณะนี้อยู่ระหว่างการสืบพยาน ฝ่ายบริหารคาดว่าบริษัทย่อยจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความที่เหลือดังกล่าวโดยถูกเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวนรวม 187 ล้านบาท

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2563 และวันที่ 18 มิถุนายน 2563 บริษัทย่อยรายดังกล่าวได้ถูกฟ้องร้องในคดีแพ่งให้ร่วมรับผิดชอบกับนิติบุคคลอื่น โดยถูกเรียกร้อยค่าเสียหายเป็นจำนวนรวม 29 ล้านบาท ขณะนี้อยู่ระหว่างการสืบพยานและยื่นคำให้การ ฝ่ายบริหารคาดว่าบริษัทย่อยจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความดังกล่าว

40. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

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 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานวาณิชธนกิจ		ส่วนงานจัดการกองทุน		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์		ส่วนงานอื่น		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้จากภายนอก	951	668	222	289	438	377	168	171	152	206	-	-	1,931	1,711
รายได้ระหว่างส่วนงาน	20	10	-	-	-	-	-	-	337	315	(357)	(325)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	971	678	222	289	438	377	168	171	489	521	(357)	(325)	1,931	1,711
ดอกเบี้ยรับ	-	-	3	2	2	4	28	28	193	221	(31)	(51)	195	204
ต้นทุนทางการเงิน	3	-	2	1	1	-	14	14	67	93	(32)	(51)	55	57
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	179	24	62	105	105	82	89	103	75	128	9	4	519	446
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:														
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้													(103)	(87)
กำไรสำหรับปี													416	359



(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ส่วนงาน วาณิชธนกิจ	ส่วนงาน จัดการ กองทุน	ส่วนงานค้า หลักทรัพย์	ส่วนงาน อื่น	ตัดรายการ ระหว่างกัน	งบการเงิน รวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,175	162	473	1,887	12,931	(8,248)	9,380
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,206	202	406	1,541	11,004	(8,029)	6,330

กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ และลูกค้าส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทเป็นลูกค้าภายในประเทศ

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

การจำแนกรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

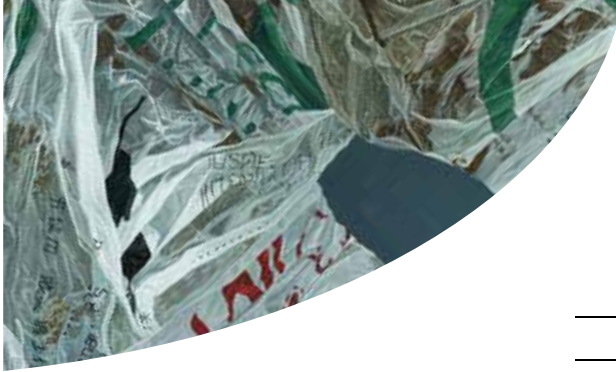
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง				
รายได้ค่านายหน้า	931,177	632,232	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	270,488	255,547	-	-
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง				
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	465,503	493,890	-	-
รายได้จากการให้บริการสนับสนุน				
ทรัพยากรบุคคล	-	-	241,386	240,510
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	1,667,168	1,381,669	241,386	240,510

41. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	187,481	-	-	187,481
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	1,699,419	-	-	1,699,419
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	117,036	117,036
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	432,756	-	432,756
เงินลงทุนในหุ้นกู้ต่างประเทศ	-	14,545	-	14,545
หน่วยลงทุน	-	111,224	7,887	119,111
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	242,126	242,126
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	110,383	-	110,383
เงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล	-	19,986	-	19,986
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	30,444	-	30,444
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	5	-	-	5
สัญญาสิทธิ	-	1,665	-	1,665
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	289,504	-	-	289,504
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	25,167	-	25,167
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	13,756	-	-	13,756



(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน

กำไรหรือขาดทุน

เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน

958,274

-

-

958,274

เงินลงทุนในหุ้นทุน

-

-

115,922

115,922

เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน

-

136,069

-

136,069

เงินลงทุนในหุ้นกู้ต่างประเทศ

-

14,545

-

14,545

หน่วยลงทุน

-

111,224

7,887

119,111

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

เงินลงทุนในหุ้นทุน

-

-

242,126

242,126

เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน

-

110,383

-

110,383

เงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล

-

19,986

-

19,986

ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

-

5,302

-

5,302

หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

-

25

-

25

สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

-

335,937

-

335,937

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ลูกหนี้ธุรกิจระยะยาวและให้ยืมหลักทรัพย์

78,361

-

-

78,361

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

-

9,802

-

9,802

ฟิวเจอร์ส

-

12,325

-

12,325

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

4

-

-

4

สัญญาสิทธิ

-

1,082

-

1,082



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	78,330	-	-	78,330
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	-	5,481	-	5,481
ฟิวเจอร์ส	-	12,325	-	12,325
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	465	-	465
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	-	149,886	-	149,886
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	335,937	-	335,937

42. เครื่องมือทางการเงิน

42.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุน ลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน หนี้สินตราสารอนุพันธ์ เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุน ในตราสารหนี้ และลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีการประเมินเครดิตของลูกค้านำเมื่อเปิดบัญชี เพื่อใช้ในการพิจารณาวงเงินที่เหมาะสม และทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง การควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ทำได้โดยการพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน อีกทั้งยังกำหนดวงเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ต่อลูกค้ารายใดรายหนึ่งไว้ไม่ให้เกินกว่าเกณฑ์ที่ทางการกำหนด รวมทั้งยังมีการกำหนดรายชื่อบริษัทหลักทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทอนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จินได้และกำหนดอัตรามาร์จินที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์แต่ละหลักทรัพย์เพื่อคัดเลือกเฉพาะหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเหมาะสม โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานและสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นหลักประกันเพื่อมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์

สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ กลุ่มบริษัทมีการกำหนดเกณฑ์ลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยองค์กรที่มีฐานะการเงินที่มั่นคง และมีอันดับความน่าเชื่อถือที่กลุ่มบริษัทยอมรับได้ ซึ่งถูกจัดอันดับโดยสถาบันการจัดอันดับที่เชื่อถือได้

นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของลูกค้าบุคคลของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อมีรายการดังนี้

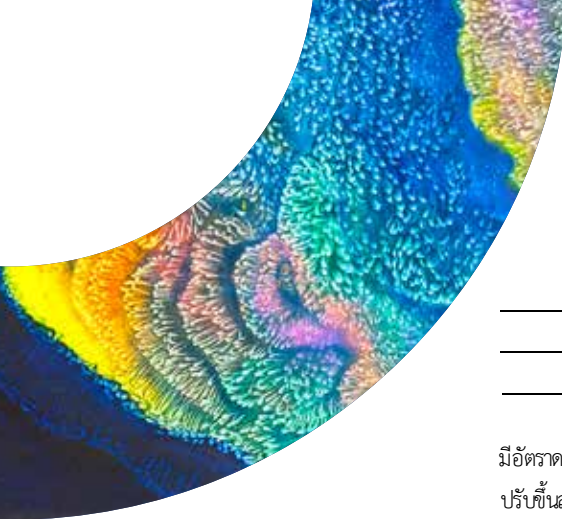
(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	8,622,753	6,740,207	304,420	131,457
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	288,220	227,963	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,928,242	1,799,249	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	77,601	65,019	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	32,113	23,213	5,302	17,806
เงินลงทุนในตราสารหนี้ในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	1,014,190	1,505,398	392,207	404,664
ลูกหนี้อื่น	196,009	134,321	408,491	236,216

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมระยะสั้น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้



(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							(ร้อยละต่อปี)		
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	218	178	-	-	-	-	705	1,101	0.10 - 0.15	-
เงินลงทุน	-	-	375	95	8	433	2,170	3,081	-	3.95 - 5.90
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	288	288	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,455	-	-	-	-	-	1,473	3,928	4.00 - 6.62	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	78	78	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์(จ่ายชำระสุทธิ)	-	-	-	-	-	-	32	32	-	-
ลูกหนี้อื่น	129	-	-	-	-	-	67	196	LIBOR - 1.5	-
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	415	415	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	1,449	1,449	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจาก	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	25	25	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ (จ่ายชำระสุทธิ)	-	-	-	-	-	-	38	38	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	312	312	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	28	-	-	-	-	28	-	หมายเหตุ 22
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	48	198	-	-	-	246	-	2.68

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							(ร้อยละต่อปี)		
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	123	-	-	-	-	-	175	298	0.10 - 0.15	-
เงินลงทุน	-	-	50	95	8	136	1,427	1,716	-	3.95 - 5.90
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์(จ่ายชำระสุทธิ)	-	-	-	-	-	-	5	5	-	-
ลูกหนี้อื่น	361	-	-	-	-	-	47	408	1.00 และ LIBOR - 1.5	-
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	125	125	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	2,830	-	-	-	-	-	2,830	-	หมายเหตุ 22
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	11	41	-	-	-	52	-	2.68

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							(ร้อยละต่อปี)		
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	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	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	65	65	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์(จ่ายชำระสุทธิ)	-	-	-	-	-	-	23	23	-	-
ลูกหนี้อื่น	61	-	-	-	-	-	73	134	LIBOR-1.5	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	415	-	-	-	-	-	415	-	หมายเหตุ 22
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	211	211	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	406	406	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจาก	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	15	15	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ (จ่ายชำระสุทธิ)	-	-	-	-	-	-	23	23	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	256	256	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	152	-	-	-	-	152	-	หมายเหตุ 22

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							(ร้อยละต่อปี)		
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	-	-	-	-	-	123	126	0.38-0.50	-
เงินลงทุน	-	-	165	87	16	137	1,439	1,844	-	1.00-6.66
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์(จ่ายชำระสุทธิ)	-	-	-	-	-	-	18	18	-	-
ลูกหนี้อื่น	231	-	-	-	-	-	5	236	1.00 และ LIBOR-1.5	-
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	102	102	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	2,765	-	-	-	-	-	2,765	-	หมายเหตุ 22

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ ซึ่งไม่อาจเรียกเงินคืนได้ และเงินลงทุนซึ่งมีการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ตามความผันผวนในตลาด ส่งผลให้จำหน่ายเงินลงทุนไม่ได้ตามที่คาดไว้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทถือเป็นสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูง โดยบริษัทยังมีอัตราส่วนของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงเกินกว่าร้อยละ 7 ตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนดไว้ และกลุ่มบริษัทมีการจัดเตรียมวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่คาดว่าจะเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,101	-	-	-	-	1,101
เงินลงทุน	-	375	95	8	2,603	3,081
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	288	-	-	-	288
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,473	-	-	2,455	3,928
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	78	-	-	-	78
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ (จ่ายชำระสุทธิ)	-	32	-	-	-	32
ลูกหนี้อื่น	-	196	-	-	-	196
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	415	-	-	-	415
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,449	-	-	-	1,449
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	25	-	-	-	25
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ (จ่ายชำระสุทธิ)	-	38	-	-	-	38
เจ้าหนี้อื่น	-	312	-	-	-	312
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	28	-	-	-	28
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	48	198	-	-	246



(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	298	-	-	-	-	298
เงินลงทุน	-	50	95	8	1,563	1,716
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ (จ่ายชำระสุทธิ)	-	5	-	-	-	5
ลูกหนี้อื่น	361	47	-	-	-	408
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้อื่น	-	125	-	-	-	125
เงินกู้ยืมระยะสั้น	2,830	-	-	-	-	2,830
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	11	41	-	-	52

(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
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	65	-	-	-	65
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ (จ่ายชำระสุทธิ)	-	23	-	-	-	23
ลูกหนี้อื่น	-	134	-	-	-	134
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	415	-	-	-	-	415
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	211	-	-	-	211
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	406	-	-	-	406
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	15	-	-	-	15
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ (จ่ายชำระสุทธิ)	-	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	1,844
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ (จ่ายชำระสุทธิ)	-	18	-	-	18
ลูกหนี้อื่น	231	5	-	-	236
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้อื่น	-	102	-	-	102
เงินกู้ยืมระยะสั้น	2,765	-	-	-	2,765

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการลงทุนเป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	22.2	30.3	5.4	8.3	30.04	30.15
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.6	0.5	-	-	40.64	39.52
เหรียญฮ่องกง	96.0	35.7	67.1	6.5	3.88	3.87
เยนญี่ปุ่น	158.6	55.7	-	-	0.29	0.28
สวิสฟรังก์	0.4	0.5	-	-	34.03	30.95
ยูโร	2.0	2.1	-	-	36.88	33.73
หยวน	8.1	3.8	-	-	4.62	4.31
วอนเกาหลีใต้	0.7	0.7	-	-	0.03	0.03
ดองเวียดนาม	41.9	22.5	-	-	0.13	0.13
เหรียญสิงคโปร์	2.0	-	-	-	22.66	-
เหรียญไต้หวัน	5.2	-	19.2	-	1.07	-

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	14.5	19.7	-	-	30.04	30.15
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.5	0.4	-	-	40.64	39.52
เหรียญฮ่องกง	26.0	28.2	-	-	3.88	3.87
เยนญี่ปุ่น	155.0	52.9	-	-	0.29	0.28
สวิสฟรังก์	0.4	0.5	-	-	34.03	30.95
ยูโร	1.9	2.1	-	-	36.88	33.73
หยวน	7.7	3.8	-	-	4.62	4.31
เหรียญไต้หวัน	3.7	-	-	-	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

งบการเงินรวม					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	
ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยซื้อ (ล้าน)	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยขาย (ล้าน)		
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	892.6	28.9	30.05 - 32.77 บาทต่อ 1 เหรียญ สหรัฐอเมริกา	
บาท	เหรียญฮ่องกง	273.0	69.1	3.89 - 4.03 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง	
บาท	ยูโร	24.2	0.7	34.90 - 37.02 บาทต่อ 1 ยูโร	
บาท	เยนญี่ปุ่น	35.0	120.0	0.29 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น	
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	8.6	0.2	40.37 - 40.81 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	บาท	0.5	16.0	0.03 เหรียญสหรัฐต่อ 1 บาท	

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินจำนวน 8.6 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 0.2 ล้านยูโร และ 0.2 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักรเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้า ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์สินในขากลับกันทั้งจำนวน ซึ่งมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 0.6 ล้านเหรียญสหรัฐเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน



งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	263.0	8.6	30.05 - 31.72 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	7.4	0.2	36.97 - 37.02 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	8.6	0.2	40.37 - 40.81 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าวกับสถาบันการเงินและบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยขาย	
		(ล้าน)	(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 ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินจำนวน 18.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 0.9 ล้านยูโร และ 0.3 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักรเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้า ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับลูกค้าธุรกิจหลักทรัพยากรในขากลับกันทั้งจำนวน ซึ่งมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 2.2 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	
		(ล้าน)	(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 ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าวกับสถาบันการเงินและบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทามีฟิวเจอร์สที่เกี่ยวข้องกับเงินตราต่างประเทศดังมีรายละเอียดดังนี้

สถานะซื้อ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
เหรียญออสเตรเลีย	-	20
เหรียญแคนาดา	-	13
ยูโร	-	10
ปอนด์สหราชอาณาจักร	-	5

ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

ปัจจัยด้านการเมืองและเศรษฐกิจทั้งภายในและภายนอกประเทศมีผลต่อความผันผวนของสถานะตลาดทุน โดยเฉพาะความเสี่ยงต่อการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนในหลักทรัพย์ ดังนั้นการศึกษาข้อมูลและการวิเคราะห์อย่างรอบคอบ ตลอดจนการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสม ย่อมเป็นการลดความเสี่ยงจากการลงทุนได้

42.2 ตราสารอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีอยู่มียอดคงเหลือของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่เป็นภาระผูกพันของบริษัทอยู่ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา			
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock				
สถานะซื้อ	44,927	-	-	44,927
สถานะขาย	598,871	12,547	-	611,418
ฟิวเจอร์สของ SET 50				
สถานะขาย	12,677	-	-	12,677
	656,475	12,547	-	669,022

ฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาต้นทุนของสัญญากับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้น ๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันสิ้นปี บันทึกกรรมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส มีจำนวน 57 ล้านบาท

(หน่วย: พันบาท)

	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				
สถานะซื้อ	4,694	-	-	4,694
	346,738	6,835	-	353,573

ฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสระหว่างราคาต้นทุนของสัญญา กับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้น ๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันสิ้นปี บันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส มีจำนวน 42 ล้านบาท

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

42.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน ลูกหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น
- ค) เงินลงทุนในตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด ใบสำคัญแสดงสิทธิ และใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณมูลค่ายุติธรรมตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไป
- ง) ลูกหนี้และเจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด
- จ) ตราสารอนุพันธ์อื่นแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้แบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์
- ฉ) หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

42.4 การกระทบยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมเป็นประจำและมีลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับ 3 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม		
	ตราสารทุน	หน่วยลงทุน	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	368,120	6,598	374,718
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	4,053	-	4,053
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี		-	
ณ วันจำหน่าย	(11,519)		(11,519)
กำไรสุทธิที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	(1,492)	1,289	(203)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	359,162	7,887	367,049



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ตราสารทุน	หน่วยลงทุน	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	366,889	6,598	373,487
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	4,053	-	4,053
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี		-	
ณ วันจำหน่าย	(11,519)		(11,519)
กำไรสุทธิที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	(1,375)	1,289	(86)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	358,048	7,887	365,935

43. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.96:1 (2562: 0.36:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.64:1 (2562: 0.63:1)

44. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาบัญชี

- 44.1 เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยเพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 ในอัตรา 4.20 บาทต่อหุ้น เป็นเงินทั้งสิ้น 84 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 30 มีนาคม 2564
- 44.2 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยเพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทย่อยได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตรา 0.27 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 121.5 ล้านบาท คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีกจำนวน 0.25 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 112.5 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 1 เมษายน 2564
- 44.3 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตรา 0.06 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 126 ล้านบาท คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีกจำนวน 0.12 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 252.7 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 17 พฤษภาคม 2564

45. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

นอกจากการจัดประเภทรายการซึ่งเป็นผลมาจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 กลุ่มบริษัทได้จัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชี ในปีปัจจุบัน การจัดประเภทใหม่มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
<u>รายได้</u>		
กำไรจากเงินลงทุน	-	120,376
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	-	137,535
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	185,148
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	-	84,453
รายได้ดอกเบี้ย	196,084	-
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	331,428	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
<u>รายได้</u>		
กำไรจากเงินลงทุน	-	76,713
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	-	39,681
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	-	78,341
รายได้ดอกเบี้ย	30,597	-
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	164,138	-
การจัดประเภทรายการบัญชีดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อกำไรสำหรับปีหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้		

46. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

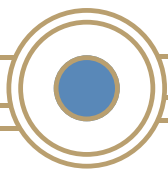


สำนักงาน สาขา



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 ในกรุงเทพมหานคร 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



ชื่อสำนักงานสาขา	ที่ตั้ง	หมายเลขโทรศัพท์	หมายเลขโทรสาร
สำนักงานสาขา เขตภูมิภาค			
ขอนแก่น	ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาก่อนหน้าเมือง) เลขที่ 680/12 ถนนหน้าเมือง ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000	0 4332 2101-04	0 4332 2120 0 4332 2105
จันทบุรี	ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาก่อนหน้าเมือง) เลขที่ 197 ถนนท่าแฉลบ ตำบลตลาด อำเภอเมืองจันทบุรี จังหวัดจันทบุรี 22000	0 3932 2135-38	0 3935 1636
สุราษฎร์ธานี	ชั้น 4 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาก่อนหน้าเมือง) 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 3716-18	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 ถนนบรมไตรโลกนาถ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก 65000	0 5521 7833-37	0 5521 7851
อุดรธานี	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาก่อนหน้าเมือง) เลขที่ 227 ถนนโพธิ์ศรี ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี 41000	0 4232 6999, 0 4221 1411	0 4232 6995
เชียงราย	ชั้น 3 อาคารธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (สาขาห้าแยกพ่อขุนเม็งราย) เลขที่ 866/18 ถนนทางหลวงหมายเลข 1 ตำบลเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย 57000	0 5371 9583 0 5360 0788	0 5371 9575
ลำปาง	เลขที่ 219-221 ถนนไฮเวย์-ลำปาง-งาว ตำบลสวนดอก อำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง 52100	0 5420 9471-75	0 5420 9470
พัตยา	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

Overcoming the Challenges for Better Opportunities



บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกแก้วเวอร์ ดอนสาทรใต้ 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