

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)



**CREATING
DIVERSIFIED
EXPERIENCE**



สารบัญ

02 สารจากประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร

04 วิสัยทัศน์/พันธกิจ/กลยุทธ์องค์กร

1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

- 07 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
- 45 การบริหารจัดการความเสี่ยง
- 53 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- 73 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
- 85 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

2

การกำกับดูแลกิจการ

- 93 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 117 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ
- 139 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 154 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

3

งบการเงิน

- 167 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
- 168 งบการเงินประจำปี และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เอกสารแนบ

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
- เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
- เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการ และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด
- เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

สารจากประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร

ปี 2566 มีเหตุการณ์ที่เป็นจุดเปลี่ยนของโลกหลายเรื่อง ไม่ว่าจะเป็นความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีโดยเฉพาะปัญญาประดิษฐ์ที่เริ่มเข้ามาแทนที่บทบาทของมนุษย์มากขึ้น อีกด้านหนึ่งสงครามความขัดแย้งในหลายภูมิภาคได้ปะทุขึ้นอย่างต่อเนื่อง สงครามอิสราเอล-ฮามาส สงครามรัสเซีย-ยูเครน เข้าสู่ปีที่ 2 เกิดความสูญเสียต่อมนุษยชาติมากมาย และยังไม่มิตีท่าว่าจะยุติ การล้มละลายของธนาคารใหญ่ระดับโลก เป็นธนาคารในสหรัฐอเมริกา 3 แห่ง Silvergate Bank, Silicon Valley Bank และ Signature Bank และธนาคารในยุโรป 1 แห่ง ธนาคารเครดิต สวิส รวมทั้งเหตุการณ์ภัยพิบัติแผ่นดินไหวใหญ่ที่ประเทศตุรกีและซีเรีย

ภาพรวมของเศรษฐกิจไทยปี 2566 เติบโตได้น้อยกว่าที่คาดการณ์ โดยเศรษฐกิจไทยยังคงมีแรงกดดันจากตัวเลขการส่งออกสินค้าที่ยังคงหดตัวต่อเนื่องตามแนวโน้มเศรษฐกิจและการค้าโลกที่เติบโตชะลอตัวลงจากปีก่อน โดยเฉพาะเศรษฐกิจจีนที่เป็นคู่ค้าหลักของไทย ส่งผลให้การลงทุนจากภาคเอกชนขยายตัวชะลอตัวลงมาก การผลิตสินค้าอุตสาหกรรมที่หดตัวอย่างต่อเนื่องและชะลอการผลิตเพื่อเติมสินค้าคงคลัง อีกทั้ง รายได้จากนักท่องเที่ยวต่างชาติต่ำกว่าที่คาดการณ์ไว้ โดยมีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติประมาณ 28 ล้านคน จากที่ประมาณการไว้จำนวน 30 ล้านคน ปัจจุบันภายในประเทศที่สะท้อนถึงกระแสเงินทุนไหลออกตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ต่อเนื่องมาถึงปัจจุบัน โดยในปี 2566 ต่างชาติขายสุทธิตราสารทุนไทย จำนวน 1.92 แสนล้านบาท และขายสุทธิตราสารหนี้ไทย จำนวน 1.44 แสนล้านบาท ซึ่งปัจจัยลบดังกล่าว ได้แก่ ความกังวลเงินเฟ้อที่เพิ่มขึ้นจากราคาน้ำมันที่ปรับตัวสูงขึ้นในระดับ 90-100 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล และความไม่แน่นอนของนโยบายประชานิยมที่จะกระทบต่อราคาสินค้าและต้นทุนทางการเงินของรัฐบาล รวมทั้งในปี 2566 ประเทศไทยมีการเลือกตั้งครั้งใหญ่ พรรคก้าวไกลชนะการเลือกตั้ง ได้คะแนนเสียงมาเป็นอันดับ 1 แต่ไม่สามารถจัดตั้งรัฐบาลได้ จึงได้ส่งไม้ต่อให้กับพรรคเพื่อไทย ตั้งรัฐบาลข้ามขั้วท่ามกลางความขัดแย้งมากมาย โดยสุดท้ายได้ นายเศรษฐา ทวีสิน เป็นนายกรัฐมนตรี คนที่ 30

ภาพรวมเศรษฐกิจโลกส่วนใหญ่ขยายตัวในทิศทางชะลอตัว/หดตัวในบางประเทศ โดยส่วนใหญ่พบว่า การส่งออกมีส่วนกดดันการผลิตภาคอุตสาหกรรมทั่วโลก โดยเฉพาะกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วที่ได้รับผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยนโยบายปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่วนประเทศในเอเชีย เช่น จีนและญี่ปุ่น ยังสามารถขยายตัวได้ต่อเนื่องโดยได้รับอานิสงส์จากการเปิดเมืองรองรับการท่องเที่ยว ราคาสินค้าโภคภัณฑ์เกษตรได้ปรับตัวลงตามราคาน้ำมันและอุปสงค์โลก ส่งผลให้อัตราเงินเฟ้อในหลาย ๆ ประเทศกลับปออยู่ในเกณฑ์ปกติ ธนาคารกลางหลาย ๆ แห่งจึงคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ตั้งแต่ต้นปี ในขณะที่บางประเทศ เช่น เวียดนาม กลับปรับทิศทางลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลง ทั้งนี้ ภาพรวมของเงินเฟ้อทั่วไป มีแนวโน้มค่อย ๆ ปรับตัวลดลงในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว แต่ยังคงมีความกังวลในเรื่องของภาวะเงินฝืดของประเทศจีน อย่างไรก็ตาม อัตราเงินเฟ้อพื้นฐาน ของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วยังคงทรงตัวอยู่ในระดับสูง ซึ่งบ่งชี้ว่ากลุ่มประเทศพัฒนาแล้วยังมีแนวโน้มในการคงนโยบายการเงินแบบตึงตัวต่อไปยาวนานกว่าที่นักลงทุนคาดการณ์ไว้ นอกจากนี้ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจจีนที่อ่อนแอกว่าที่คาดการณ์หลังจากเปิดประเทศ ปัญหาหลักมาจากเรื่องของภาคอสังหาริมทรัพย์ซึ่งมีบทบาทกับกิจกรรมทางเศรษฐกิจของจีนในสัดส่วนมากถึงกว่า 1 ใน 3 รวมถึงจีนยังต้องเผชิญกับปัญหาภูมิรัฐศาสตร์กับชาติตะวันตก โดยเฉพาะการถูกกีดกันในการเข้าถึงเทคโนโลยี และการเริ่มหดตัวของจำนวนประชากร





สำหรับคำโปรยบนหน้าปก “Creating diversified experience” กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งมั่นคิดค้น พัฒนาสินค้าและบริการ เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างมีประสิทธิภาพ มั่นคง และแข็งแกร่งอย่างยั่งยืน จากการขับเคลื่อนธุรกิจตามกลยุทธ์ โดยบริษัทจะเน้นไปที่การสร้างประสบการณ์ในการกระจายความเสี่ยงจากการลงทุนให้กับลูกค้าอย่างเหมาะสม เพื่อปรับเปลี่ยนและสร้างประสบการณ์ที่แตกต่างไปจากเดิม ทั้งภายในองค์กร และการให้บริการกับลูกค้า โดยปรับเปลี่ยนจากการเป็น Securities broker มาเป็น Wealth management service ที่ให้บริการและดูแลลูกค้าที่ไม่เหมือนที่อื่น มุ่งเน้นนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย แตกต่าง และสร้างผลตอบแทนที่ดีกว่า จากทีมงานที่มีความรู้ที่หลากหลาย และใส่ใจในการบริการ เน้นการบริการในรูปแบบ relational มากกว่า transactional เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ยั่งยืน และเป็นการรักษาฐานลูกค้า รวมทั้งนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปรับปรุงกระบวนการบริการลูกค้าให้สะดวก รวดเร็วขึ้น เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ดีในการใช้บริการ เสริมสร้างความรู้ใหม่ ๆ สร้างความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย เพื่อพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ในฐานะผู้เชี่ยวชาญในการลงทุน และที่ปรึกษาการลงทุน ในสินทรัพย์ต่าง ๆ มาตลอดระยะเวลากว่า 50 ปี ไม่หยุดยั้งการพัฒนาและค้นหาทางเลือกในการลงทุนเพื่อนำเสนอต่อลูกค้า โดยการพิจารณาทางเลือกที่เหมาะสมจากทั่วโลก รวมทั้งให้ความสำคัญกับการประเมินทั้งโอกาสและความเสี่ยง เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจว่าการลงทุนจะสามารถเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนตามหลักการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ที่ยึดถือมาโดยตลอด ซึ่งปรัชญาการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส “Value Beyond Wealth” สะท้อนความมุ่งมั่นที่จะส่งมอบทั้งคุณค่า (value) ให้กับลูกค้าของบริษัท ซึ่งไม่ใช่แค่เพียงการสร้างมูลค่าทางการลงทุนให้เติบโตอย่างยั่งยืน แต่หมายรวมถึง ความเข้าใจถึงเป้าหมายในชีวิตของลูกค้า ความต้องการที่แตกต่างกันในแต่ละช่วงชีวิต และการช่วยให้ลูกค้าบรรลุความประสงค์นั้น ๆ เช่น เป้าหมายทางการเงินเพื่อครอบครัว หรือเพื่อธุรกิจ ด้วยบริการที่ออกแบบมาโดยเฉพาะแต่ละบุคคล การเสาะแสวงหาโอกาสที่ดีจากทั่วโลก และการให้คำแนะนำเพื่อสร้างความยั่งยืนในการส่งต่อความมั่งคั่งจากรุ่นสู่รุ่น

ท้ายที่สุดนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้าพนักงาน คู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่ให้ความเชื่อมั่น ไว้วางใจ และสนับสนุนกิจการของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ด้วยดีตลอดมา และขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ยังคงมีความตั้งใจ และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ พร้อมทั้งดำเนินธุรกิจให้สำเร็จตามแผนกลยุทธ์องค์กรที่บริษัทได้กำหนดไว้ เพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ทุกท่านอย่างต่อเนื่องสืบไป

นายชาติ โสภณพนิช
ประธานกรรมการ

นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร



Vision Mission

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

วิสัยทัศน์ เป็นผู้นำด้านนวัตกรรมการลงทุนที่หลากหลาย
และมีศักยภาพที่โดดเด่น ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์

พันธกิจ

- กระจายฐานการลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ ให้มีความสมดุลและยั่งยืน
- เป็นศูนย์กลางของความเป็นเลิศด้านความรู้ และความเข้าใจในพัฒนาการใหม่ ๆ ทางการเงิน เพื่อกระจายไปสู่บริษัทในเครือ ลูกค้า และประชาชน
- สร้างองค์กรให้มีระบบการบริหารจัดการองค์ความรู้ และข้อมูลขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยการใช้คุณค่าองค์กร ในการเชื่อมโยงเป้าหมายของบริษัทกับบุคลากรในองค์กร
- ปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงและการแข่งขัน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

วิสัยทัศน์ เป็นผู้นำในการให้บริการธุรกิจการเงินครบวงจร
ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์

พันธกิจ

- ขยายผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงินเพื่อให้ครอบคลุมความต้องการของลูกค้าอย่างครบวงจร
- พัฒนาความรู้และความเข้าใจในพัฒนาการใหม่ ๆ ทางการเงินให้แก่ลูกค้าและพนักงาน
- ขยายเครือข่ายการกระจายผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงิน
- กระจายฐานรายได้จากธุรกรรมต่าง ๆ ให้มีความสมดุล
- ปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงและการแข่งขัน

คุณค่าองค์กร



กลยุทธ์องค์กร

บริษัทกำหนดกลยุทธ์หลักในการขับเคลื่อนองค์กรในระยะ 3 ปี เพื่อกำหนดจุดมุ่งหมาย และทิศทางขององค์กรสำหรับช่วงปี 2567 - 2569 ไว้เพื่อใช้เป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานในองค์กรดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้ ดังนี้

Product & Value	การพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการให้มีความหลากหลายและส่งมอบคุณค่าที่สร้างความพึงพอใจในระดับที่สูงสุด
Process & Customer Experience	การนำเอาเทคโนโลยีและปัญญาประดิษฐ์เข้ามาพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงาน และการบริการเพื่อมุ่งสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
Brand & Perception	การสร้างแบรนด์ให้โดดเด่นและเป็นที่ยอมรับโดยเฉพาะการปรับภาพลักษณ์บริษัทให้ทันสมัยและเหมาะกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท
Process & Customer Experience	การพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยมุ่งเน้นการพัฒนาความรู้ในด้านผลิตภัณฑ์ทางการเงิน ความเข้าใจลูกค้า ความรู้ในด้านดิจิทัล รวมถึงความสามารถในการนำข้อมูลที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์



การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน



1

โครงสร้างและการดำเนินงาน ของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จดทะเบียนตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2517 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 10 ล้านบาท ในชื่อ “บริษัท เอเชียค้าหุ้น จำกัด” ต่อมาได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย จำกัด” ในเดือน ธันวาคม 2522 และในปีเดียวกันนี้ บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 10 ล้านบาท เป็น 1,000 ล้านบาท บริษัทได้รับการพิจารณาจาก คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อนุมัติให้รับเข้าเป็น บริษัทสมาชิกหมายเลข 8 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2530 และต่อมา วันที่ 9 ธันวาคม 2531 กระทรวงการคลังได้สั่งรับหุ้นสามัญของบริษัท เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้กำหนดให้หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2531 เป็นต้นมา

บริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนในปี 2537 และได้แก้ไข ทุนจดทะเบียนเป็น 2,000 ล้านบาท โดยมีทุนที่เรียกชำระแล้ว 1,300 ล้านบาท บริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่ออีกครั้งเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เอปเอ็ม แอมโร เอเชีย จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2541 หลังจาก ABN AMRO ASIA ซึ่งมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ABN AMRO BANK N.V. ได้เข้าลงทุนถือหุ้นบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 35.50 ของ จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ในปี 2540 และได้ ถือหุ้นเพิ่มขึ้นเป็น ร้อยละ 40.00 ในปี 2543 อย่างไรก็ตาม ABN AMRO ได้ออกจากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อปลายปี 2547

ในปี 2547 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนขึ้นอีก 650 ล้านบาท รวมเป็น 1,995 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการเสนอขาย หลักทรัพย์ของบริษัท พร้อมการทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท หลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) โดยการแลกหุ้นนี้ ได้ ดำเนินการเสร็จสิ้นในเดือนเมษายน 2547 การควบรวมกิจการของ ทั้งสองบริษัทนับเป็นการรวมจุดแข็งด้านธุรกิจนายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ เอปเอ็ม แอมโร เอเชีย จำกัด (มหาชน) ที่มีจุดเด่นด้านฐานลูกค้าขนาดใหญ่ และเครือข่ายสาขา ทั่วประเทศ ผสมผสานกับความชำนาญด้านธุรกิจสถาบัน และจุดแข็ง ด้านวณิชธนกิจของ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) เข้าด้วยกัน เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีบริการครบวงจรขนาดใหญ่

สามารถตอบสนองความต้องการอันหลากหลายของนักลงทุนได้เป็นอย่างดี โดยอยู่ภายใต้ชื่อ “บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)”

นับตั้งแต่การควบรวมกิจการ บริษัทได้มีการขยายการ ประกอบธุรกิจไปสู่ธุรกิจใหม่ ๆ หลายประเภทเพิ่มขึ้นจำนวนมาก ทั้งนี้ เป็นไปตามปัจจัยต่าง ๆ ที่มีการพัฒนาขึ้นในตลาดทุนไทยในรอบ ทศวรรษที่ผ่านมา นับตั้งแต่มีการเปิดดำเนินการซื้อขายในตลาด สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในปี 2549 ที่มีสินค้าอนุพันธ์เกิดขึ้น และ หายเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ รวมถึงการเปิดเสรีค่าธรรมเนียมซื้อขาย หลักทรัพย์ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งที่ช่วยเพิ่มสภาพคล่อง ในตลาดทุนให้ก้าวกระโดดในช่วงที่ผ่านมา นอกจากนี้ การขยายการ ประกอบธุรกิจยังเป็นไปตามพันธกิจของบริษัทในการกระจายฐาน รายได้จากธุรกิจต่าง ๆ ให้มีความสมดุล ทำให้โครงสร้างรายได้ ของบริษัทมีความหลากหลายมากขึ้น

ต่อมาบริษัทเห็นว่าการขยายธุรกิจของบริษัทไม่สามารถ ดำเนินการได้อย่างเต็มที่ เนื่องจากบริษัทอยู่ภายใต้โครงสร้างของ การเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อความคล่องตัวในการขยายธุรกิจ และสร้างความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้สภาพการแข่งขัน ที่เพิ่มทวีมากขึ้น รวมทั้งยังมีการเปลี่ยนแปลงของตลาดเงินและ ตลาดทุนที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง และประการสำคัญเพื่อให้เกิด ความชัดเจนในการประกอบธุรกิจ และจำกัดขอบเขตของความเสี่ยง ที่แตกต่างกันระหว่างธุรกิจการเป็นตัวแทน (Agency Business) กับ ธุรกิจการลงทุนด้วยเงินทุนของบริษัท (Principal Business) ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้ขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 20 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557 เพื่อดำเนินการปรับโครงสร้างกิจการจากบริษัท หลักทรัพย์ เป็นบริษัทโฮลดิ้ง โดยที่บริษัทยังคงสถานะเป็นบริษัทที่ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และโอนธุรกิจหลักทรัพย์ และ ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ไปดำเนินการภายใต้บริษัทย่อยที่จัดตั้ง ขึ้นใหม่ ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้ดำเนินการดังกล่าวได้ ภายหลังการปรับโครงสร้างกิจการดังกล่าวเสร็จสิ้น บริษัทได้เปลี่ยนชื่อ เป็น บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ที่ดำเนินธุรกิจ เฉพาะด้านการลงทุนเป็นหลัก

1.1.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ และการบริหารงานในรอบระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2564 ถึง ปี 2566 สรุปได้ดังนี้

2564

ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 27 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 มีมติยกเลิกมติพิเศษของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 14 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2551 และมติพิเศษของที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2553 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2553 และพิจารณาและอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัท (ยกเว้นหุ้นกู้แปลงสภาพ) ภายในวงเงินรวมไม่เกิน 4,000 ล้านบาท หรือในสกุลเงินอื่นในอัตราที่เทียบเท่าเงินสกุลบาท เพื่อใช้ในการดำเนินงานและ/หรือ ลงทุน และ/หรือ ขยายธุรกิจ และ/หรือ ชำระคืนหนี้ และ/หรือ ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกลุ่มบริษัท และ/หรือ เพื่อวัตถุประสงค์อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

บริษัทยังคงได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (5 ดาว) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2

2565

ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 28 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติ การแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทและแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ เพื่อให้วัตถุประสงค์ของบริษัทสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจ และโครงสร้างการลงทุนของบริษัท รวมถึงเพื่อให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเพิ่มความยืดหยุ่น และไม่สูญเสียโอกาสในการลงทุนของบริษัทในปัจจุบันและอนาคต โดยแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัท ข้อ 4 และแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 3

บริษัทยังคงได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (5 ดาว) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3

2566

ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 29 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566 มีมติอนุมัติ การแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2565 ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 24 พฤษภาคม 2565

บริษัทยังคงได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (5 ดาว) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 ซึ่งเป็นการตอกย้ำว่าบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด

1.1.2 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์ตามที่บริษัทเปิดเผยข้อมูล ดังนี้

การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารหนี้ในปี 2566

1) หุ้นกู้ระยะยาว

การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ โดยประมาณ	ระยะเวลาที่ใช้เงิน โดยประมาณ	รายละเอียด/ความคืบหน้า ของการใช้เงิน
เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน ของกลุ่มบริษัท	1,500 ล้านบาท	ภายในปี 2565	ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการของ กลุ่มบริษัท

2) ตัวแลกเงินระยะสั้นสกุลเงินบาท ชนิดระบุชื่อผู้รับเงิน

การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ โดยประมาณ	ระยะเวลาที่ใช้เงิน โดยประมาณ	รายละเอียด/ความคืบหน้า ของการใช้เงิน
เพื่อใช้ในการชำระคืนหนี้และ เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกลุ่ม บริษัท	1,325 ล้านบาท	ภายในปี 2566	เพื่อชำระคืนตัวแลกเงินเดิมที่ครบ กำหนดไถ่ถอนในระหว่างปี 2566 และ ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการของ กลุ่มบริษัท

1.1.3 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และ/หรือ เงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน และ/หรือ เงื่อนไขในการรับหลักทรัพย์ ของตลาดหลักทรัพย์

- ไม่มี -

1.1.4 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ที่ตั้ง :	สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีห้าตึก ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
ประเภทธุรกิจ :	ธุรกิจด้านการลงทุน
เลขทะเบียนบริษัท :	0107537001722
โทรศัพท์ :	0 2680 1111
โทรสาร :	0 2285 1905
เว็บไซต์ :	www.asiaplusgroup.co.th
ทุนจดทะเบียน :	2,521,945,020 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ทุนที่ออกและชำระ เต็มมูลค่า :	2,105,656,044 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

รายได้	ดำเนินการ โดย	% การถือหุ้น ของบริษั	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. ค่านายหน้า								
- จากการซื้อขายหลักทรัพย์	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	538.44	22.96	837.65	33.15	1,247.00	36.29
- จากการซื้อขายอนุพันธ์	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	68.60	2.92	62.28	2.47	52.16	1.52
- อื่น ๆ	บริษัท		-	-	-	-	-	-
	บริษัทย่อย 3	99.99%	-	-	-	-	-	-
รวม			607.04	25.88	899.93	35.62	1,299.16	37.81
2. ค่าธรรมเนียมและบริการ	บริษัท		14.06	0.60	12.48	0.49	7.78	0.23
	บริษัทย่อย 1	99.99%	701.70	29.92	669.43	26.49	907.29	26.41
	บริษัทย่อย 2	99.99%	46.74	1.99	62.84	2.49	88.97	2.59
	บริษัทย่อย 3	99.99%	395.70	16.87	472.80	18.71	432.58	12.59
รวม			1,158.20	49.38	1,217.55	48.18	1,436.62	41.81
3. กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทน จากเครื่องมือทางการเงิน	บริษัท		0.48	0.02	(118.67)	(4.70)	277.79	8.09
	บริษัทย่อย 3	99.99%	166.53	7.10	126.95	5.02	125.22	3.64
รวม			167.01	7.12	8.28	0.32	403.01	11.73
4. รายได้ดอกเบี้ย	บริษัท		24.16	1.03	14.99	0.59	10.92	0.32
	บริษัทย่อย 1	99.99%	4.08	0.17	1.54	0.06	1.24	0.04
	บริษัทย่อย 2	99.99%	0.22	0.01	0.08	0.00	0.10	0.00
	บริษัทย่อย 3	99.99%	379.05	16.16	362.16	14.34	238.47	6.94
รวม			407.51	17.37	378.77	14.99	250.73	7.30
5. รายได้อื่น	บริษัท		(2.89)	(0.12)	5.79	0.23	1.32	0.04
	บริษัทย่อย 1	99.99%	0.42	0.02	1.70	0.07	1.81	0.05
	บริษัทย่อย 2	99.99%	0.14	0.01	0.20	0.01	21.48	0.63
	บริษัทย่อย 3	99.99%	8.15	0.35	14.59	0.58	21.64	0.63
รวม			5.82	0.25	22.28	0.89	46.25	1.35
รวมรายได้			2,345.58	100.00	2,526.81	100.00	3,435.77	100.00

หมายเหตุ

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

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ บริการ การตลาด และการแข่งขัน

ธุรกิจของบริษัท

ภายหลังจากการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จากบริษัทหลักทรัพย์ มาเป็นบริษัทโฮลดิ้ง ที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะการลงทุนเป็นหลัก ซึ่งมีนโยบายการลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ หน่วยลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยบริษัทมีการกระจายการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยงและเพิ่มโอกาสในการสร้างผลตอบแทนในการลงทุน ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายจัดสรรสัดส่วนการลงทุนทั้งในระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว ขึ้นอยู่กับความเหมาะสม ผลตอบแทน และสภาพคล่อง โดยมีการบริหารความเสี่ยงที่ดี เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยอยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายขยายธุรกิจการลงทุนในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ที่มีโอกาสที่จะเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ในอนาคต โดยมีการลงทุนในระยะกลางถึงระยะยาวในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ที่มีโอกาสสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดี โดยกิจการที่บริษัทจะพิจารณาการลงทุนนั้น จะต้องเป็นกิจการที่มีจุดเด่นในการดำเนินธุรกิจ แผนการขยายกิจการมีความเป็นไปได้สูง อยู่ในอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพ มีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่อง มีทีมผู้บริหารที่แข็งแกร่งและมีประสบการณ์ในอุตสาหกรรม และผ่านขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนและการตรวจสอบในเชิงลึก โดยมุ่งเน้น

ผลตอบแทนการลงทุนจากการเพิ่มมูลค่าของกิจการในระยะกลางถึงระยะยาว ทั้งนี้ เพื่อให้การลงทุนของบริษัทครอบคลุมทั้งการลงทุนระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทมีการศึกษาและลงทุนในโทเคนดิจิทัล อย่างไรก็ตาม สัดส่วนการลงทุนในสินทรัพย์ดังกล่าวไม่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับสัดส่วนการลงทุนในสินทรัพย์อื่น

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 แบ่งตามการดำเนินธุรกิจได้ดังนี้

ธุรกิจของบริษัทย่อย

1) บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”)

บล.เอเชีย พลัส เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หมายเลข 8 ให้บริการการเป็นนายหน้า หรือตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ แก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทั้งที่เป็นรายบุคคลและสถาบัน โดยมีสำนักงานใหญ่ และสำนักงานสาขาที่ให้บริการแก่นักลงทุนทั้งในเขตกรุงเทพมหานครและเขตภูมิภาค รวมทั้งสิ้น 17 แห่ง

• ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1) ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

นักลงทุนสามารถเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ได้ 2 ช่องทาง คือ

1. ผ่านระบบออนไลน์ ที่ www.asiaplus.co.th
2. ผ่านเจ้าหน้าที่การตลาด โดยการเปิดบัญชีผ่านเจ้าหน้าที่การตลาดนี้ สามารถเปิดได้ทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ไทยและหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Global Trading)

การส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ทั้งไทยและต่างประเทศ สามารถทำได้ 2 ช่องทาง คือ

1. ส่งคำสั่งด้วยตัวเองผ่านระบบออนไลน์ (Online) โดยการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ไทย สามารถส่งผ่านระบบ SETTRADE และ E-Fin สำหรับหลักทรัพย์ต่างประเทศนั้น สามารถส่งผ่านระบบ Global Invest
2. ส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านเจ้าหน้าที่การตลาด โดยผ่านทางโทรศัพท์ หรือ อีเมล

ข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามประเภทลูกค้า ประเภทบัญชีและช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาดังนี้

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์	2566	2565	2564
ตลาดหลักทรัพย์ ฯ และตลาด เอ็ม เอ ไอ (ล้านบาท)	12,006,266.13	17,028,633.84	20,498,802.71
บล.เอเชีย พลัส (ล้านบาท)	418,300.15	681,765.13	934,239.41
ส่วนแบ่งตลาดของ บล.เอเชีย พลัส (%)	1.74%	2.00%	2.28%
แยกตามประเภทลูกค้า (%)			
- ลูกค้าสถาบัน	6.46%	5.15%	3.99%
- ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	92.67%	94.14%	94.89%
- ลูกค้าต่างประเทศ	0.86%	0.71%	1.12%
แยกตามประเภทบัญชี (%)			
- บัญชีเงินสด	68.82%	66.15%	62.70%
- บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	31.18%	33.85%	37.30%
แยกตามช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขาย (%)			
- ผ่านผู้แนะนำการลงทุน	32.92%	29.02%	25.95%
- ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	67.08%	70.98%	74.05%

หมายเหตุ มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ และข้อมูลแยกประเภทต่าง ๆ ข้างต้น ไม่นับรวมการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท

ในปี 2566 บล.เอเชีย พลัส มีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จำนวน 607 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 26 ของรายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อย เปรียบเทียบกับรายได้ของปี 2565 และปี 2564 ซึ่งมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จำนวน 900 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 36 และ 1,299 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 38 ตามลำดับ

ปี 2566 เป็นปีที่ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ซบเซาเป็นอย่างมาก ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันลดลงเหลือ 53,331 ล้านบาท จาก 76,773 ล้านบาท ในปี 2565 หรือลดลงร้อยละ 31 โดยในปี 2566 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ ฯ ปิดที่ 1,415.85 จุด ลดลง 252.81 จุด หรือลดลงร้อยละ 15 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนที่ 1,668.66 จุด

สัดส่วนการลงทุนของนักลงทุนรายย่อยในปี 2566 มีเป็นเพียงร้อยละ 37 เทียบกับปี 2565 ที่ร้อยละ 45 ในขณะที่สัดส่วนการลงทุนของต่างชาติเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 46 เป็นร้อยละ 51 โดยที่การลงทุนของต่างชาติส่วนใหญ่เป็นการลงทุนผ่านโปรแกรมการซื้อขาย ทั้งนี้ อัตราค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยทั้งอุตสาหกรรมอยู่ที่ร้อยละ 0.08 เทียบกับปี 2565 อยู่ที่ร้อยละ 0.09

แม้ว่าการแข่งขันในธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จะเป็นไปอย่างรุนแรง โดยใช้ค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นเครื่องมือหลักในการดึงดูดลูกค้า แต่ในส่วนของ บล.เอเชีย พลัส นั้น จะเน้นในเรื่องของการสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ลูกค้ามากกว่าการแข่งขันในด้านราคา โดย บล.เอเชีย พลัส มีแผนงานระยะยาวที่มุ่งมั่นจะเปลี่ยนโครงสร้างของฝ่ายการตลาด จากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เพียงอย่างเดียว เป็นการบริหารความมั่งคั่งหรือ Wealth Management ให้กับลูกค้า โดยให้ความสำคัญกับบทวิเคราะห์ การกระจายการลงทุนในสินทรัพย์ประเภทต่าง ๆ (Asset Allocation) และการจัดพอร์ตการลงทุนจำลอง เพื่อเป็นแนวทางในการลงทุนให้กับลูกค้า

เพื่อเป็นการเตรียมพร้อมสำหรับการเป็น Wealth Management นั้น บล.เอเชีย พลัส ได้มีการอบรมเจ้าหน้าที่การตลาดอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความรู้ในทุกผลิตภัณฑ์ของบริษัท อาทิเช่น หุ้นต่างประเทศ กองทุนรวม Structure Note และ OTC Bond นอกจากนี้ ยังได้พัฒนาระบบใหม่สำหรับการดูพอร์ตรวมทุกผลิตภัณฑ์ หรือ Consolidated Portfolio โดยใช้ชื่อโปรแกรมใหม่นี้ว่า “My Portfolio” เพื่ออำนวยความสะดวกในการทำงานของเจ้าหน้าที่การตลาดและลูกค้า ให้สามารถดูข้อมูลสินทรัพย์รวมทุกประเภทของลูกค้าได้จากโปรแกรมเดียว ทั้งหุ้นไทย หุ้นต่างประเทศ หุ้นกู้ หุ้นอุตสาหกรรม กองทุนรวม และ Structure Note โดยสามารถดูข้อมูลต่าง ๆ ได้มากมาย เช่น รายการซื้อหรือขายทุกผลิตภัณฑ์ รายการรับเงิน/หุ้นปันผล หรือการจองหุ้นเพิ่มทุน ประวัติการฝาก-ถอนเงิน รายการรับดอกเบี้ยหุ้นกู้ รวมถึงผลการดำเนินงานของพอร์ตลูกค้าแบบรายเดือน ด้วยเช่นกัน ซึ่งข้อมูลเหล่านี้สามารถเรียกดูย้อนหลังได้ถึง 3 ปี โดยโปรแกรมนี้เจ้าหน้าที่การตลาดได้เริ่มใช้งานไปแล้ว และคาดว่าจะเริ่มให้ลูกค้าได้ใช้งานโปรแกรมดังกล่าวได้ประมาณกลางปี 2567 โดยลูกค้าสามารถเรียกดูระบบดังกล่าวได้ผ่านเว็บไซต์ของ บล.เอเชีย พลัส

นอกจากนี้ ในปี 2566 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เปลี่ยนระบบที่ใช้ในการซื้อขายหุ้นใหม่ เป็นระบบที่เรียกว่า NASDAQ ซึ่งได้เพิ่มการใช้งานที่สามารถให้ข้อมูลการซื้อขายแก่นักลงทุนมากขึ้น เช่น สามารถเห็นราคาเสนอซื้อ-ขาย (Bid-Offer) ได้ถึง 10 ช่วงราคา ซึ่งจากเดิมเห็นเพียง 5 ช่วงราคา ทั้งนี้ บริษัท บล.เอเชีย พลัส ได้เพิ่มระบบการซื้อขายพิเศษบางอย่างให้แก่ลูกค้า เช่น การตั้งคำสั่งที่เป็นเงื่อนไข (Conditional Order) เช่น Stop Order หรือ Good Till Order ซึ่งเป็นคำสั่งที่ใช้สำหรับกำหนดเวลาในการตั้งคำสั่ง และระบบ Wash Sales ซึ่งเป็นการป้องกันการจับคู่ซื้อขายกันเองระหว่างบัญชีของลูกค้าหนึ่งรายที่มีการตั้งซื้อขายในหลายบัญชี ซึ่งระบบพิเศษดังกล่าวนี้ ไม่ได้มีให้บริการทุกบริษัทหลักทรัพย์

ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส มีแผนงานในการพัฒนาระบบการให้บริการต่าง ๆ ของบริษัทให้มีความทันสมัย สะดวก และรวดเร็ว แก่ลูกค้า เช่น การเพิ่มช่องทางการยืนยันตัวตน 2 ขั้นตอน (Two Factors Authentication) ผ่านระบบ Google Authenticator อีก 1 ช่องทาง โดยจากเดิมมีแค่เพียง 2 ระบบ คือ รับรหัส OTP และ ASP SMART ทั้งนี้ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้ลูกค้ามากขึ้น โดยเฉพาะลูกค้าที่อยู่ต่างประเทศซึ่งไม่สามารถรับรหัส OTP ได้ นอกจากนี้ ยังได้มีการพัฒนาโปรแกรมการวาง / ฝาก / ถอนเงิน ใหม่บนเว็บไซต์เพื่อให้บริการแก่ลูกค้าให้สามารถทำธุรกรรมดังกล่าวได้เร็วขึ้น และสามารถเรียกดูประวัติการวาง / ถอนเงิน ได้ตลอดไปตั้งแต่วันที่โปรแกรมนี้เริ่มใช้งาน และยังเพิ่มช่องทางการสมัครชำระเงินผ่านบัญชีแบบอัตโนมัติ หรือ Automatic Transfer System (ATS) ด้วยตนเองผ่าน Mobile Banking โดยสามารถทำผ่านแอปพลิเคชันของ 4 ธนาคารใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกรุงไทย ธนาคารไทยพาณิชย์ และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จากเดิมที่ลูกค้าสามารถสมัคร ATS ด้วยตนเองผ่านตู้เอทีเอ็มของ 6 ธนาคาร เท่านั้น

1.2) ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาล่วงหน้าของ บล.เอเชีย พลัส นั้น มีการเติบโตมากขึ้นในปี 2566 ทั้งในแง่ของฐานลูกค้า และรายได้ ลูกค้าสามารถส่งคำสั่งผ่านเจ้าหน้าที่การตลาด หรือส่งด้วยตนเองทางออนไลน์ โดยสามารถส่งคำสั่งซื้อขายพิเศษบางอย่างได้ เช่น การตั้งคำสั่งที่เป็นเงื่อนไข (Conditional Order) เช่น Stop Order หรือ Good Till Order ซึ่งเป็นคำสั่งที่ใช้กำหนดเวลาในการตั้งคำสั่ง

นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้เข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ กับทางตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อให้ความรู้ และขยายฐานผู้ลงทุนรายใหม่ รวมถึงรายการส่งเสริมการขายต่าง ๆ เช่น

1. เข้าร่วมโครงการปรับปรุงระบบ Settrade Streaming ให้รองรับการเปิดบัญชีอนุพันธ์เพิ่มเติม และโครงการส่งเสริมการตลาดสำหรับลูกค้าบัญชีหลักทรัพย์ที่เปิดบัญชีอนุพันธ์เพิ่มเติมผ่าน Settrade Streaming
2. ประชาสัมพันธ์การจัดสัมมนา และการจัดกิจกรรม Workshop ต่าง ๆ ในปี 2566 เช่น สัมมนาพิเศษรับปีกระต่าย 2566 ภายใต้หัวข้อ “Jump for Futures จับเทรนด์เทรดทำกำไรใน TFEX” การเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับการซื้อขายบางส่วนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จากการเริ่มใช้ระบบซื้อขายใหม่เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2566 กิจกรรม TFEX Futures Day แนวทางการปรับสัญญา TRUE Futures และ DTAC Futures เป็นต้น
3. ส่งตัวแทนเข้าร่วมในงาน TFEX Networking 2023 เพื่อกระชับความสัมพันธ์อันดี และเสริมสร้างความร่วมมือระหว่างกลุ่มผู้บริหารที่ดูแลงานด้าน Derivatives ของบริษัทสมาชิกตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในการพัฒนาธุรกิจและผลิตภัณฑ์ในอนาคต
4. ส่งตัวแทน ผู้บริหาร (Business Head) เข้าร่วมประชุมหารือเกี่ยวกับเรื่องสืบเนื่องกรณี Short Sell เช่น การเรียกเก็บค่านายหน้า การวางหลักประกัน เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน หรือประชุมเกี่ยวกับการขยายเวลาซื้อขายสินค้า Currency Futures และ Precious Metal Futures

1.3) ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

บล.เอเชีย พลัส ได้ดำเนินธุรกิจด้านการค้าหลักทรัพย์ โดยการคัดเลือกตัวแลกเงินทั้งในตลาดแรกและตลาดรอง เพื่อเสนอขายให้กับลูกค้าผู้สนใจลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งเป็นอีกทางเลือกหนึ่งของการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนสม่ำเสมอ ซึ่งธุรกิจดังกล่าวนี้มีความสำคัญเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

1.4) ธุรกิจวาณิชธนกิจ

การให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจ ดำเนินการโดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในสายงาน เพื่อให้บริการที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง ทำให้เป็นที่ยอมรับและได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งบริษัทเอกชนและองค์กรของรัฐ รวมถึงการได้รับรางวัลสำคัญ ๆ หลายรายการจากหน่วยงานภายนอก ซึ่งถือเป็นเครื่องยืนยันคุณภาพของงานบริการวาณิชธนกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี ซึ่งการให้บริการงานด้านวาณิชธนกิจนี้ ดำเนินการผ่านบริษัทย่อย 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (“ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส”) และบริษัท หลักทรัพย์ 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

1.4.1) การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisory Service)

การให้บริการงานที่ปรึกษาทางการเงินครอบคลุมการให้คำปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ ฯ แก่บริษัททั่วไป บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ รวมถึงหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ โดยมุ่งเน้นการให้บริการโดยทีมงานที่มีความรู้ และประสบการณ์ทางด้านการให้คำปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทั้งนี้ งานที่ ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ให้บริการอยู่สามารถจำแนกได้พอสังเขป ดังนี้

- การออกและเสนอขายหลักทรัพย์
- การควบรวมกิจการ และการซื้อขายกิจการ
- ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
- การปรับโครงสร้างหนี้และฟื้นฟูกิจการ
- ที่ปรึกษาทางการเงินทั่วไป

ในปี 2566 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส เป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้กับบริษัท จำนวน 2 บริษัท ในการยื่นคำขออนุญาตขายหุ้นต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering / IPO) ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้แก่ บริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) หรือ SAV โดยการเสนอขายแล้วเสร็จ และหุ้นของบริษัทได้เข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ฯ แล้ว เมื่อเดือนกันยายน 2566 ทั้งนี้ SAV ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และมีบริษัทย่อย 1 บริษัท คือ Cambodia Air Traffic Services Co.,Ltd. หรือ CATS ซึ่งเป็นผู้ให้บริการบริหารจัดการควบคุมการจราจรทางอากาศทั่วพื้นที่ประเทศกัมพูชาเพียงผู้เดียว นับเป็นผู้ประกอบการในประเทศกัมพูชาบริษัทแรกที่สามารถนำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ ผ่านโครงสร้าง Holding Company และ บริษัท ไทย ออโต ทูลส์ แอนด์ ดาย จำกัด (มหาชน) ที่ประกอบธุรกิจออกแบบและผลิตแม่พิมพ์สำหรับการปั๊มขึ้นรูปโลหะ อุปกรณ์จับยึดเพื่อการตรวจสอบ และอุปกรณ์จับยึดเพื่อการประกอบและผลิตชิ้นส่วนรถยนต์แบบปั๊มขึ้นรูปโลหะ โดยคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นของบริษัท ไทย ออโต ทูลส์ แอนด์ ดาย จำกัด (มหาชน) ได้รับการอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. แล้ว และอยู่ระหว่างการพิจารณาระยะเวลาที่เหมาะสมในการเสนอขายหุ้น ทั้งนี้ ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ยังมีบริษัทที่อยู่ระหว่างการให้คำปรึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ อีกหลายบริษัท

นอกจากงานบริการที่ปรึกษาในการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัทต่อประชาชนในครั้งแรก และการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ แล้ว ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ยังมุ่งเน้นการให้บริการทางด้านการเป็นที่ปรึกษาในการควบรวม และซื้อขายกิจการ การประเมินมูลค่ากิจการ การออกและเสนอขายหุ้น หรือใบสำคัญแสดงสิทธิ และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ โดยในปี 2566 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ได้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้แก่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ อีกจำนวน 2 บริษัท ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อผู้ถือหุ้นเดิม และการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม

1.4.2) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Service)

บล.เอเชีย พลัส ได้ดำเนินธุรกิจด้านจัดจำหน่ายหุ้นสามัญ ทั้งหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัทต่อประชาชนในครั้งแรก (Initial Public Offering / IPO) และการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนในครั้งต่อ ๆ ไป (Public Offering / PO) รวมไปถึงการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement / PP) โดยเป็นธุรกิจที่ต่อเนื่องจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งมีทั้งที่ บล.เอเชีย พลัส เป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Lead Underwriter) หรือผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Sub-Underwriter)

ในปี 2566 ที่ผ่านมา มีการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปจำนวน 3 บริษัท ทั้งในตลาดหลักทรัพย์ ฯ และ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของการจัดจำหน่ายหุ้นสามัญ ได้แก่ กลุ่มลูกค้าที่ลงทุนหุ้นสามัญในตลาดรองทั้งในรูปแบบ บุคคลธรรมดา และสถาบัน โดยช่องทางการจัดจำหน่ายจะทำผ่านเจ้าหน้าที่การตลาดของ บล.เอเชีย พลัส เท่านั้น

1.5) ธุรกิจการจัดจำหน่ายตราสารหนี้

ในอดีตที่ผ่านมาการจัดจำหน่ายตราสารหนี้จะดำเนินการผ่านธนาคารพาณิชย์เท่านั้น ซึ่งทาง บล.เอเชีย พลัส ได้เล็งเห็นโอกาสในการทำธุรกิจด้านจัดจำหน่ายตราสารหนี้ จึงได้จัดตั้งฝ่ายตลาดทุนขึ้นมาในปี 2552 โดยมีจุดประสงค์เพื่อคัดสรรตราสารหนี้ เพื่อเป็นอีกหนึ่งทางเลือกให้กับนักลงทุน ซึ่งประกอบไปด้วย หุ้นกู้ และตัวแลกเงิน โดยในช่วงปีแรกของการดำเนินธุรกิจนี้ บล.เอเชีย พลัส สามารถจัดจำหน่ายตราสารหนี้ให้กับผู้ออกตั๋วเงิน หรือผู้ออกหุ้นกู้ ได้จำนวน 16 ราย และเพิ่มขึ้นเรื่อย ๆ จนล่าสุดในปี 2566 มีผู้ออกตั๋วเงิน และผู้ออกหุ้นกู้จำหน่ายตราสารหนี้ผ่าน บล.เอเชีย พลัส กว่า 60 บริษัท

ข้อมูลจากสมาคมตราสารหนี้ไทยระบุว่า หุ้นกู้ที่ออกเสนอขายในปี 2566 มีเป็นจำนวน 1,011,513.38 ล้านบาท ซึ่งลดลงร้อยละ 18.13 เมื่อเทียบกับหุ้นกู้ที่ออกเสนอขายในปี 2565 ที่มีจำนวน 1,235,493.89 ล้านบาท โดยหุ้นกู้ที่ออกเสนอขายส่วนใหญ่ นั้น ยังเป็นการเสนอขายผ่านธนาคารพาณิชย์เป็นหลัก อย่างไรก็ตาม บริษัทหลักทรัพย์เริ่มมีบทบาทเพิ่มมากขึ้นในตลาดตราสารหนี้ โดยสังเกตได้จากในปี 2566 มีจำนวนหุ้นกู้ที่เสนอขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ คิดเป็นร้อยละ 23.12 เมื่อเทียบกับปี 2565 ที่ร้อยละ 20.78

ในปี 2566 หุ้นกู้ที่ออกเสนอขายผ่าน บล.เอเชีย พลัส มีจำนวน 33,392.42 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2565 มีจำนวน 35,814.98 ล้านบาท ซึ่งลดลงเพียงร้อยละ 6.76 เมื่อเทียบกับปริมาณหุ้นกู้ที่ออกเสนอขายทั้งหมดที่ลดลงร้อยละ 18.13 โดย บล.เอเชีย พลัส มีส่วนแบ่งทางการตลาดในปี 2566 เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 3.30 จากเดิมร้อยละ 2.90 ในปี 2565 ซึ่งสูงสุดเป็นอันดับ 2 ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์จากการจัดอันดับของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และเป็นอันดับ 1 ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ที่ไม่มีธนาคารพาณิชย์เป็นผู้สนับสนุน

บล.เอเชีย พลัส ยังคงมุ่งเน้นที่จะคัดสรรตราสารหนี้ที่มีคุณภาพเพื่อนำเสนอให้กับนักลงทุน ไม่ว่าจะเป็นหุ้นกู้ที่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ และหุ้นกู้ที่ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ โดยครอบคลุมทั้งผู้ออกหุ้นกู้ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ผู้ออกหุ้นกู้ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ รวมไปถึงการจัดจำหน่ายหุ้นกู้ที่มีลักษณะพิเศษ เช่น หุ้นกู้ด้อยสิทธิที่มีลักษณะคล้ายทุน (Perpetual Bond) เพื่อเป็นทางเลือกให้ลูกค้าผู้สนใจลงทุน ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส จะพยายามเพิ่มความหลากหลายของหุ้นกู้ที่จะออก เช่น ตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (“Green Bond”) หรือตราสารหนี้เพื่อพัฒนาสังคม (“Social Bond”) หรือตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (“Sustainability Bond”) เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย และเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนของบริษัทที่มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม

1.6) ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ของลูกค้า

ในปี 2566 เป็นยังคงเป็นปีแห่งความผันผวนทางด้านการลงทุนต่อเนื่องมาจากปีก่อนหน้า ซึ่งเกิดขึ้นกับทุกสินทรัพย์และภูมิภาค อย่างไรก็ตาม บล.เอเชีย พลัส ยังคงมุ่งเน้นถึงการบริหารพอร์ตลงทุนแบบยั่งยืน ควบคุมความเสี่ยง เพื่อให้ได้ผลตอบแทนตามที่นักลงทุนคาดหวังอย่างสม่ำเสมอโดยตลอด โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์หลากหลายอย่างครบวงจร ซึ่งรวมถึงหุ้นไทย หุ้นต่างประเทศ หุ้นกู้ตลาดแรก หุ้นกู้ตลาดรองที่ออกทั้งในประเทศและต่างประเทศ กองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล บริการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนตามแผนการจัดการลงทุน (Portfolio Advisory Service) ตราสารอนุพันธ์ และหุ้นกึ่งอนุพันธ์ (Structured Products) ทั้งแบบอ้างอิงกับหุ้นในประเทศ และหุ้นต่างประเทศ และที่มีทั้งแบบคุ้มครองเงินต้น และแบบไม่คุ้มครองเงินต้นแต่ให้ผลตอบแทนที่สูงกว่าแก่ลูกค้า

ปีนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้มุ่งเน้นนำเสนอการลงทุนเพื่อลดความผันผวนในตลาดทุน เพิ่มโอกาสทำกำไรในช่วงที่อัตราผลตอบแทนในตราสารหนี้เป็นขาขึ้น บล.เอเชีย พลัส ได้อนุมัติขยายวงเงินการทำธุรกรรมตราสารหนี้ในตลาดรอง อีกทั้งเพิ่มบุคลากรในสายงานธุรกิจบริหารสินทรัพย์ เพื่อเป็นการขยายธุรกรรมทางด้านตราสารหนี้ตลาดรองทั้งในและต่างประเทศอย่างจริงจัง นโยบายการทำธุรกรรมดังกล่าวเกิดขึ้นจากที่ได้เล็งเห็นความต้องการลงทุนในตราสารหนี้ตลาดรอง โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ตราสารหนี้คุณภาพดีในต่างประเทศ เพื่อมาเพิ่มผลตอบแทนในพอร์ตลงทุนให้กับลูกค้าในช่วงที่อัตราดอกเบี้ยในตลาดหลัก ๆ อยู่ในช่วงขาขึ้น ซึ่งจากกลยุทธ์ดังกล่าว บล.เอเชีย พลัส สามารถขยายฐานลูกค้าและมูลค่าการทำธุรกรรมให้มีจำนวนสูงขึ้นอย่างมีนัย ส่งผลให้การจัดอันดับปริมาณธุรกรรมการซื้อขายตราสารหนี้ภาคเอกชนในตลาดรอง (จัดอันดับโดยสมาคมตราสารหนี้ไทย) ของ บล.เอเชีย พลัส มีสัดส่วนปริมาณธุรกรรมเปรียบเทียบกับกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกันเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 9.16 ในปี 2565 เป็นร้อยละ 17.48 ในปี 2566

ทางด้านธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการซื้อขายสับเปลี่ยนกองทุน บล.เอเชีย พลัส ได้เข้าร่วมใช้บริการระบบงาน FundConnex ซึ่งเป็นระบบงานกลางในการรับ-ส่งข้อมูลการซื้อขาย และการชำระราคาระหว่างบริษัทนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน (Distributor) และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (บลจ.) โดยครอบคลุมตลอดกระบวนการซื้อขายกองทุนรวม ตั้งแต่เปิดบัญชี ทำรายการซื้อ ขาย สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน และการชำระเงิน จนถึงกรณียินยอมการจัดสรรหน่วยลงทุน บล.เอเชีย พลัส เข้าใช้บริการดังกล่าวครบ 17 บลจ. ในปี 2566 นี้

นอกจากนี้ มีการพัฒนาระบบการรับเงินค่าขายคืนกองทุนของลูกค้า เป็น 5 ธนาคาร จากเดิมได้เพียง 1 ธนาคาร เพื่อให้ลูกค้ามีความสะดวกในช่องทางการรับเงินค่าขายคืนหน่วยลงทุนมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้มีการจัดสัมมนาในหัวข้อที่น่าสนใจให้กับลูกค้าและบุคลากรภายในอย่างต่อเนื่อง โดยในส่วนของลูกค้า มีการจัดสัมมนาเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์การลงทุนต่าง ๆ เพื่อนำเสนอทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้ามากขึ้น รวมถึงความรู้ความเข้าใจในประเด็นใหม่ ๆ ที่เกิดขึ้น ตัวอย่างเช่น ภาษีสำหรับการลงทุนต่างประเทศ เพื่อให้ลูกค้ามีความเข้าใจและเตรียมพร้อมได้ทันสถานการณ์ สำหรับในส่วนของการพัฒนาความรู้ต่าง ๆ นั้น บล.เอเชีย พลัส ได้มีการจัดอบรมความรู้ด้านการลงทุนในทุก ๆ ด้าน ทั้งจากหน่วยงานภายใน และหน่วยงานภายนอก เช่น จากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เข้ามานำเสนอข้อมูลภาวะการลงทุนและข้อมูลกองทุนที่น่าสนใจอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการเข้าร่วมสัมมนาต่าง ๆ ที่ทาง บล.เอเชีย พลัส จัดร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนให้กับลูกค้าและบุคลากร การเข้าร่วมสัมมนาต่าง ๆ ที่ทางบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนจัดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

นอกเหนือจากการบริหารสินทรัพย์ทางด้านลงทุนแล้ว บล.เอเชีย พลัส ยังเล็งเห็นถึงความสำคัญทางด้านความคุ้มครองความมั่งคั่ง (Wealth Protection) และได้ดำเนินการเป็นนายหน้าประกันชีวิตอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่ปี 2565

1.7) การให้บริการการกำหนดแผนจัดสรรการลงทุน

การให้บริการการกำหนดแผนจัดสรรการลงทุน (Portfolio Advisory : PA) หรือ บล.เอเชีย พลัส ใช้ชื่อว่า ASP Portfolio+ ถือเป็นบริการใหม่เพื่อกำหนดแผนจัดสรรการลงทุนสำหรับลูกค้า ซึ่งได้เปิดให้บริการตั้งแต่เดือนกันยายน 2565 โดยมีรายละเอียดสำคัญที่แตกต่างจากการให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์แบบเดิม (Traditional) หลายด้านไม่ว่าจะเป็น ด้านรูปแบบผลิตภัณฑ์ที่ลูกค้าลงทุน ซึ่งจากเดิมที่เป็นการซื้อขายหุ้นรายตัว มาเป็นการดูแลลูกค้าในลักษณะการจัดพอร์ตการลงทุนที่อาจประกอบไปด้วยผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย เช่น หุ้น ตราสารหนี้ หน่วยลงทุน หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ขึ้นอยู่กับประเภทใบอนุญาตที่มี) ฯลฯ ด้านการให้คำแนะนำ ที่จากเดิมเป็นการแนะนำหุ้นรายตัว และการให้คำแนะนำตามบทวิจัยที่ฝ่ายวิจัยการลงทุนของ บล.เอเชีย พลัส จัดทำขึ้นเพื่อเป็นการแนะนำกลยุทธ์ ในกรณีที่ เป็น In-House Strategy ตามแนวทางการลงทุนของบริษัท (House View) ซึ่งกำหนดโดยฝ่ายวิเคราะห์การลงทุน ฝ่ายกลยุทธ์ ผู้จัดการกองทุน โดยผ่านการเห็นชอบจากผู้บริหารสูงสุดในสายงานตลาดทุน (หรืออาจตั้งเป็น Investment Committee เพื่อทำหน้าที่ดังกล่าว)

การกำหนดแผนจัดสรรการลงทุน เป็นการนำ Portfolio Model ของหุ้นไทยที่พัฒนาโดยฝ่ายวิจัยมาเป็นต้นแบบ เพื่อบริหารจัดการการลงทุนให้กับนักลงทุน ทั้งนี้ ฝ่ายวิจัยได้มีการจัดทำ Portfolio Model มาเป็นระยะเวลายาวนานถึง 7 ปี ซึ่งพบว่าผลตอบแทนสามารถชนะตลาด (Outperform Market) ได้อย่างต่อเนื่องทุกปี ด้วยเหตุนี้ บล.เอเชีย พลัส จึงนำเสนอ ASP Portfolio+ ให้แก่ลูกค้าโดยมีการเริ่มต้นเงินลงทุนที่ 1 ล้านบาท ขึ้นไป ซึ่งได้รับความสนใจจากลูกค้าเป็นจำนวนมาก และสามารถตอบโจทย์ลูกค้าที่ต้องการลงทุนแต่ไม่มีเวลา ทั้งนี้ การให้บริการดังกล่าวในตลาดหุ้นไทย ถือว่ายังมีอยู่อย่างจำกัดมาก โดยจำนวนโบรกเกอร์ที่ให้บริการดังกล่าวมีจำนวนไม่มากนัก

ในปี 2566 บล.เอเชีย พลัส ได้มีการขยายเงินลงทุนเพิ่ม โดยมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของลูกค้าทั้งหมดอยู่ประมาณ 500 ล้านบาท ทั้งนี้ ในปี 2567 บล.เอเชีย พลัส มีแผนงานที่จะขยายมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ และรูปแบบการกำหนดแผนจัดสรรการลงทุน สำหรับผลิตภัณฑ์อื่นด้วย เช่น การลงทุนในหุ้นต่างประเทศ

1.8) ธุรกิจอนุพันธ์

ธุรกิจอนุพันธ์ให้บริการครอบคลุมตราสารอนุพันธ์ทั้งในและนอกตลาดหลักทรัพย์ ฯ อีกทั้งธุรกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

1.8.1) ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants : DW)

ตั้งแต่ต้นปี 2553 บล.เอเชีย พลัส ได้เริ่มออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยจดทะเบียนเพื่อเป็นผู้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เป็นรายที่ 2 ของประเทศไทย และมีการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อย่างต่อเนื่องผ่านระบบ Direct Listing และมีการเติบโตมาโดยตลอด ธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นั้น เติบโตขึ้นอย่างมากตลอดช่วงเวลาที่ผ่านมา

ในปี 2566 จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทหลักทรัพย์ต่าง ๆ ออกให้นักลงทุนซื้อขายทั้งสิ้น 5,753 รุ่น โดยครอบคลุมหลักทรัพย์อ้างอิงจำนวน 142 หลักทรัพย์ และดัชนีหลักทรัพย์ 6 ดัชนี คือ SET50 Index, Dow Jones Industrial Average Index, Hang Seng Index, Hang Seng TECH Index, Nasdaq-100 Index, และ S&P500 Index ส่วน บล.เอเชีย พลัส เอง ได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์รวมทั้งสิ้น จำนวน 59 รุ่น แบ่งเป็น ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ จำนวน 53 รุ่น และประเภทสิทธิในการขาย จำนวน 6 รุ่น ครอบคลุมทั้งหลักทรัพย์อ้างอิง จำนวน 49 หลักทรัพย์ และดัชนี SET50 Index

ในปีที่ผ่านมา บล.เอเชีย พลัส ได้มีการปรับปรุงและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการเป็นผู้ดูแลสภาพคล่องของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่อ้างอิงดัชนีหลักทรัพย์ SET50 (SET50 DW) และอ้างอิงหลักทรัพย์รายตัว (Stock DW) เพื่อให้ระบบทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น และเพื่อรองรับจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ได้ออกและเสนอขายเพิ่มมากขึ้นในสภาวะที่ตลาดมีความผันผวนสูง นอกจากนี้ ในส่วนของการให้ความรู้ผู้ลงทุนนั้น บล.เอเชีย พลัส ยังคงให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่อง โดยได้จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ในรูปแบบออนไลน์ ทั้งการจัดทำเป็นวิดีโอ และจัดทำ Live ผ่านโซเชียลมีเดียในช่องทางต่าง ๆ อีกทั้งบริษัทยังคงพัฒนาเว็บไซต์ www.tradegunter.com เพื่อให้ข้อมูลการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ครบถ้วนอย่างต่อเนื่อง นักลงทุนสามารถหาความรู้เบื้องต้นข้อมูลการซื้อขาย รวมถึง DW Price Map ซึ่งจะช่วยให้นักลงทุนวางแผนการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับในปี 2566 นี้ ทาง บล.เอเชีย พลัส จะลดการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เพื่อடுத்தทางตลาดของธุรกิจนี้ก่อน

1.8.2) หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Notes : SN)

บล.เอเชีย พลัส เริ่มเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงในปี 2556 ซึ่งจุดเด่นของหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง คือ การผสมผสานระหว่างตราสารอนุพันธ์นอกตลาดกับตราสารหนี้เข้าไว้ด้วยกัน จึงทำให้ผู้ลงทุนมีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝากทั่วไป โดยหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงที่ บล.เอเชีย พลัส เสนอขายในปี 2556 เป็นหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้นที่ออกและเสนอขายในวงจำกัดต่อผู้ลงทุนสถาบัน หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ อายุไม่เกิน 270 วัน ประเภท ASP#1 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Notes ที่มีการไถ่ถอนด้วยการส่งมอบเป็นเงินสดหรือหลักทรัพย์อย่างใดอย่างหนึ่ง ลักษณะที่สำคัญของ “ASP#1” คือ ผู้ลงทุนมีโอกาสได้รับผลตอบแทน หรือ Premium หากราคาหุ้นอ้างอิงปรับตัวสูงกว่าราคาใช้สิทธิที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า แต่หากราคาหุ้นอ้างอิงปรับตัวต่ำกว่าหรือเท่ากับราคาใช้สิทธิ ผู้ลงทุนอาจจะเกิดกำไร/ขาดทุนจากการลงทุน

ในช่วงต้นปี 2558 ก่อนการปรับโครงสร้าง ได้มีการออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงในนาม บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในการออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ภายใต้ชื่อ “โครงการหุ้นกู้มีอนุพันธ์ระยะสั้น ครั้งที่ 1/2557 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 1,000 ล้านบาท” โดยสามารถเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง 4 ประเภท ดังนี้

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

หลังปรับโครงสร้างแล้ว บล.เอเชีย พลัส ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องมาจนถึงปี 2564

ในปี 2566 บล.เอเชีย พลัส ได้ยื่นแบบคำขอออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายใต้ชื่อ “โครงการหุ้นกู้มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้น ครั้งที่ 1/2566 ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 1,500 ล้านบาท” ระยะเวลา 2 ปี โดยสามารถเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงใหม่ ทั้งสิ้น 14 ประเภท ดังนี้

- แบบ 1-2 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Note แบบมีและแบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น กรณีอ้างอิงกับดัชนีหลักทรัพย์ จะไถ่ถอนเป็นเงินสดเท่านั้น
- แบบ 3-4 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Basket Equity-Linked Note แบบมีและแบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- แบบ 5 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Reverse Equity-Linked Note แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- แบบ 6-7 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Callable Fixed Coupon Note แบบมีและแบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- แบบ 8-9 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Accumulator/Decumulator แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- แบบ 10 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Basket Knock-In Knock-Out (KIKO) Fixed Coupon Equity Linked Note แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น

- แบบ 11 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Single Stock Callable Fixed Coupon Note (FCN) แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น
- แบบ 12 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Single Stock Knock-In Knock-Out (KIKO) Fixed Coupon Equity Linked Note แบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น กรณีไม่เกิดเหตุแห่งการไถ่ถอน
- แบบ 13-14 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Knock-out Equity Linked Note (ELN) แบบมีและไม่มีการคุ้มครองเงินต้น กรณีเกิดเหตุไถ่ถอน และกรณีไม่เกิดเหตุไถ่ถอน กรณีอ้างอิงกับดัชนีหลักทรัพย์ จะไถ่ถอนเป็นเงินเท่านั้น

อย่างไรก็ดี การเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงนั้น ยังคงจำกัดในกลุ่มผู้ลงทุนสถาบัน และนักลงทุนรายใหญ่ ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งในปี 2567 นี้ ทาง บล.เอเชีย พลัส มีแผนงานที่จะเพิ่มเติมรูปแบบของหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ซึ่งทำให้นักลงทุนมีทางเลือกในการลงทุนมากขึ้น และให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์แก่กลุ่มลูกค้าดังกล่าวทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดให้มากขึ้น ซึ่งคาดว่าจะช่วยขยายฐานผู้ลงทุนรายใหม่ได้มากขึ้น

1.8.3) กองทุนรวมอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund : ETF)

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

ชื่อกองทุนเปิด	ชื่อย่อกองทุนเปิด	ดัชนีอ้างอิง	วันที่เสนอขาย	ขนาดของกองทุนเริ่มแรก (Initial AUM)
1. กองทุนเปิด KTAM SET Banking ETF Tracker	EBANK	ดัชนีหมวดธุรกิจธนาคาร (SET Bank Sector Index)	1-9 พ.ย. 2555	616 ล้านบาท
2. กองทุนเปิด KTAM SET Energy ETF Tracker	ENY	ดัชนีหมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค (SET Energy & Utilities Sector Index)	1-8 มี.ค. 2556	725 ล้านบาท
3. กองทุนเปิด KTAM SET Food & Beverage ETF Tracker	EFOOD	ดัชนีหมวดธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (SET Food and Beverage Sector Index)	18-22 มี.ค. 2556	96 ล้านบาท
4. กองทุนเปิด KTAM SET Commerce ETF Tracker	ECOMM	ดัชนีหมวดธุรกิจพาณิชย์ (SET Commerce Sector Index)	27-31 พ.ค. 2556	151 ล้านบาท
5. กองทุนเปิด KTAM SET ICT ETF Tracker	EICT	ดัชนีหมวดธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (SET ICT Sector Index)	5-16 ส.ค. 2556	101 ล้านบาท
6. กองทุนเปิด KTAM SET50 ETF Tracker	ESET50	ดัชนี SET50 Index	6-14 มี.ค. 2557	178 ล้านบาท

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

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

กองทุนรวมอีทีเอฟทั้ง 6 กอง มีนโยบายการบริหารจัดการการลงทุนในเชิงรับ เพื่อให้ได้ผลตอบแทนใกล้เคียงกับดัชนีหรือราคาของสินทรัพย์ที่กองทุนอ้างอิง ทำให้มีค่าใช้จ่ายตลอดจนค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการต่ำกว่ากองทุนรวมทั่วไป โดยจุดเด่นของกองทุนรวมอีทีเอฟ คือ เป็นเครื่องมือให้ผู้ลงทุนทั้งประเภทบุคคลธรรมดาและสถาบันใช้ในการกระจายความเสี่ยง และสร้างกลยุทธ์ Arbitrage เพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างครบวงจร รวมทั้งสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ โดยมีบริษัททำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง

ในปี 2563 ทาง บล.เอเชีย พลัส ได้ยุติบทบาทในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่อง (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 แต่ยังคงทำหน้าที่ในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่อง (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 บล.เอเชีย พลัส ได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด จัดตั้งกองทุนรวมอีทีเอฟ โดยทำหน้าที่ในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker : MM) และผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer : PD) จำนวน 1 กอง มีรายละเอียด ดังนี้

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 แต่ บล.เอเชีย พลัส ยังเชื่อมั่นว่าการพัฒนาสินค้าทางการเงินที่หลากหลาย ครบถ้วน จะช่วยตอบโจทย์การลงทุนของผู้ลงทุนในประเทศไทยได้ในระยะยาว

1.9) ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ

ในปี 2566 รายได้จากผลิตภัณฑ์การลงทุนต่างประเทศฟื้นตัวได้ขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยเฉพาะรายได้จากผลิตภัณฑ์หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงอ้างอิงหุ้นต่างประเทศ เนื่องจากในปีที่ผ่านมา บล.เอเชีย พลัส ได้มีการจัดตั้งทีมกลยุทธ์หุ้นต่างประเทศ (Global Strategy) ภายใต้สายงานวิจัย เพื่อวิเคราะห์หุ้นต่างประเทศเป็นสำคัญ รวมถึงกำหนดกลยุทธ์การลงทุนในผลิตภัณฑ์ต่างประเทศ ทำให้สามารถให้คำแนะนำแก่ลูกค้าได้ทันทั่วถึง และสร้างผลตอบแทนให้ลูกค้าเป็นที่น่าพอใจ รวมถึงได้มีการให้ความรู้เกี่ยวกับหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงอ้างอิงหุ้นต่างประเทศ ผ่านสื่อสังคมออนไลน์เพื่อสร้างการรับรู้ ทำให้ผลิตภัณฑ์เป็นที่รู้จักและขยายฐานลูกค้าได้มากขึ้น

ในด้านของกิจกรรมสัมมนานั้น ในปีที่ผ่านมา บล.เอเชีย พลัส ได้จัดโครงการ “Asia Plus The First Class : Global Investment Series ปันนักลงทุนสู่สนามจรรยาบรรณระดับโลก” ขึ้น เมื่อวันที่ 1, 8 และ 15 กรกฎาคม 2566 เป็นระยะเวลา 3 วัน เพื่อถ่ายทอดความรู้เกี่ยวกับการเริ่มต้นลงทุนต่างประเทศให้กับลูกค้าที่สนใจลงทุนต่างประเทศ แต่ยังไม่รู้จะเริ่มต้นอย่างไร จำนวน 30 คน โดยมีนักวิเคราะห์ผู้เชี่ยวชาญของ บล.เอเชีย พลัส และกูรูด้านการลงทุนมาถ่ายทอดประสบการณ์ แลกเปลี่ยนมุมมองการลงทุน รวมถึง Workshop การวิเคราะห์เชิงเทคนิคและการใช้งานระบบซื้อขายหุ้นต่างประเทศออนไลน์ “Global Invest” ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีมากจากลูกค้าที่เข้าร่วมโครงการ โดยบริษัทตั้งใจจะจัดโครงการดังกล่าวอย่างต่อเนื่องให้ครอบคลุมทุกผลิตภัณฑ์การลงทุน เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าก่อนเริ่มต้นลงทุนจริง

นอกจากนั้น ในปีที่ผ่านมา บล.เอเชีย พลัส ยังได้มีการปรับปรุงช่องทางการลงทุนหุ้นต่างประเทศผ่านระบบออนไลน์ Global Invest จากเดิมที่ลูกค้าสามารถเข้าใช้งานได้เฉพาะผ่านเว็บไซต์ ให้สามารถเข้าผ่านแอปพลิเคชัน “ASP Smart” ได้ ทำให้การลงทุนหุ้นต่างประเทศสะดวกมากยิ่งขึ้น โดยรองรับการลงทุนหุ้นใน 13 ประเทศ ได้แก่ สหรัฐฯ ฮองกง จีน สหราชอาณาจักร เยอรมัน ฝรั่งเศส สเปน เนเธอร์แลนด์ อิตาลี สวีเดน เดนมาร์ก นอร์เวย์ และไอร์แลนด์

ในปี 2567 บล.เอเชีย พลัส ตั้งใจจะยกระดับความสะดวกสบายในการลงทุนเพิ่มขึ้น โดยเตรียมเปิดให้บริการแปลงสกุลเงินต่างประเทศผ่านระบบออนไลน์ ทั้งผ่านเว็บไซต์และโทรศัพท์มือถือ ซึ่งลูกค้าสามารถฝากเงินบาทและแปลงเป็นสกุลเงินต่างประเทศได้ด้วยตนเองตลอด 24 ชั่วโมง ครอบคลุม 4 สกุลเงินหลัก ได้แก่ ดอลลาร์สหรัฐ ดอลลาร์ฮ่องกง ยูโร และ หยวนเหรินหมินปี้ เพื่อให้ลูกค้าสามารถลงทุนในหุ้นต่างประเทศ หุ้นกู้ต่างประเทศ และหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงอ้างอิงหุ้นต่างประเทศได้สะดวก รวดเร็วยิ่งขึ้น

1.10) ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และเริ่มให้บริการเมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2549 เป็นต้นมา เป็นการเพิ่มช่องทางการลงทุน นักลงทุนสามารถใช้ในการเพิ่มผลตอบแทนและบริหารความเสี่ยงได้ โดยด้านผู้ยืมหลักทรัพย์สามารถขายชอร์ตได้ทั้งในบัญชีเครดิตบาลานซ์และแคชบาลานซ์ เพื่อสร้างโอกาสในการทำกำไรในภาวะตลาดขาลง ในขณะที่ผู้ให้ยืมหลักทรัพย์สามารถสร้างผลตอบแทนเพิ่มขึ้นจากหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ ลูกค้าสามารถยืมหลักทรัพย์เพื่อนำไปขายชอร์ตเมื่อคาดการณ์ว่าราคาหลักทรัพย์จะปรับตัวลง หรือบริหารความเสี่ยงในช่วงที่ตลาดผันผวน รวมถึงการซื้อขายเชิงกลยุทธ์ เช่น การทำ Arbitrage และ Pair Trade ส่วนอีกด้านหนึ่ง ลูกค้าบุคคลธรรมดาที่มีหลักทรัพย์อยู่ ก็สามารถนำหลักทรัพย์มาให้ยืม และรับผลตอบแทนคืนในรูปแบบของเงินค่าธรรมเนียม ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้ผ่อนคลายเป็นให้มีการขายชอร์ต (Short Sell) ได้เพิ่มเติม จากเดิมคือหลักทรัพย์ที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี SET100 เท่านั้น มาเป็นหุ้นที่มีมูลค่าการตลาด (Market Capitalization) เกินกว่า 5,000 ล้านบาท 4 ไตรมาสติดต่อกัน หุ้นซึ่งเป็นหุ้นอ้างอิง หรือเป็นส่วนประกอบของดัชนีอ้างอิงของ SSF, DW หรือ ETF ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ นับว่าเป็นองค์ประกอบหนึ่งที่ส่งเสริมธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ให้เติบโตได้อย่างต่อเนื่อง

ปัจจุบัน บล.เอเชีย พลัส แบ่งธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ออกเป็น 3 ธุรกิจ คือ ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์สำหรับนักลงทุนทั่วไป และธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน และธุรกิจการยืมผ่านระบบ TSD SBL-Settlement Coverage และในอนาคตอันใกล้ บริษัทมุ่งมั่นจะให้บริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์นี้ เพื่อเสริมรายได้ให้กับบริษัท และช่วยกระจายฐานรายได้ของบริษัทให้มีความแข็งแกร่งและสมดุลมากขึ้น

1.11) ธุรกิจผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

บล.เอเชีย พลัส ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560 ให้ดำเนินธุรกิจการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดย บล.เอเชีย พลัส เริ่มให้บริการการเป็นผู้แทนผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้เมื่อเดือนธันวาคม 2560 โดยให้บริการการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ (Bondholders' Representative Service) แก่ลูกค้าผู้ออกหุ้นกู้ทั้งชนิดที่มีหลักประกัน และไม่มีหลักประกัน โดย บล.เอเชีย พลัส ถือปฏิบัติหน้าที่ตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้กับลูกค้าในสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และภายใต้ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และข้อกำหนดมติสิทธิ เช่น นิติกรรมจํานอง จํานํา คําประกัน (กรณีเป็นหุ้นกู้มีหลักประกัน เช่น อสังหาริมทรัพย์ เครื่องจักร หลักทรัพย์ คําประกัน เป็นต้น) ซึ่ง บล.เอเชีย พลัส จะทำหน้าที่ เช่น

- ติดตามและดูแลให้ผู้ออกหุ้นกู้ปฏิบัติตามข้อกำหนดมติสิทธิ สัญญา และเอกสารที่เกี่ยวข้องให้ถูกต้องครบถ้วน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นกู้
- รับจํานอง จํานํา และเก็บรักษาทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันของหุ้นกู้
- ติดตามและตรวจสอบการดํารงไว้ซึ่งมูลค่าของหลักประกันของหุ้นกู้เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดมติสิทธิ
- จัดประชุมหรือดูแลการประชุมของผู้ถือหุ้นกู้ให้เป็นไปตามข้อกำหนดมติสิทธิพร้อมทั้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรายงานให้กับผู้ถือหุ้นกู้ ผู้ออกหุ้นกู้ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่มีประเด็นอันก่อให้เกิดผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ถือหุ้นกู้ หรือผู้ออกหุ้นกู้

ในปี 2566 บล.เอเชีย พลัส เป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ให้กับบริษัทผู้ออกหุ้นกู้จำนวน 32 บริษัท เป็นหุ้นกู้จำนวน 76 รุ่น ในขณะที่ปี 2565 บล.เอเชีย พลัส เป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ให้กับบริษัทผู้ออกหุ้นกู้จำนวน 36 บริษัท เป็นหุ้นกู้จำนวน 63 รุ่น ซึ่งจำนวนรุ่นเพิ่มขึ้นจากปี 2565 ร้อยละ 21 ทั้งนี้ ปัจจุบันมีธนาคารพาณิชย์และบริษัทหลักทรัพย์ที่ดำเนินธุรกิจเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ทั้งสิ้น 21 ราย



- ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ไทย ปี 2566

ปี 2566 ตลาดหลักทรัพย์ไทยให้ผลตอบแทนติดลบร้อยละ 15.2 นับว่าปรับตัวลดลงสูงสุดเมื่อเทียบกับตลาดหลักทรัพย์อื่น ๆ ทั้งในกลุ่มประเทศกำลังพัฒนา (Emerging Market) รวมถึงกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว (Developed Market) เนื่องด้วยความกังวลที่มาจากปัจจัยภายนอกประเทศและภายในประเทศ กดดันให้เงินบาทอ่อนค่าลงร้อยละ 1.3

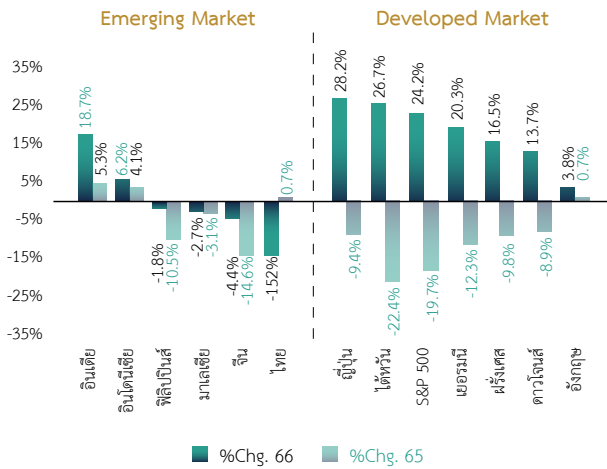
ทั้งนี้ การเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยตลอดปี 2566 นับว่ามีความผันผวนค่อนข้างสูง โดยช่วงไตรมาส 1 ของปี 2566 ตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับตัวลดลงร้อยละ 2.1 ซึ่งในเดือน มกราคม ตลาดหลักทรัพย์ไทยเคลื่อนไหวอยู่ในกรอบ 1,659.90 – 1,695.99 จุด บนความคาดหวังว่าเศรษฐกิจไทยปี 2566 จะขยายตัวต่อเนื่องจากภาคการบริโภคภายในประเทศ และภาคท่องเที่ยวเป็นหลัก รวมถึงแรงหนุนที่มาจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจจีนหลังรัฐบาลยกเลิกมาตรการโควิดเป็นศูนย์ อย่างไรก็ตาม ช่วงเดือนกุมภาพันธ์ ตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับตัวลดลงร้อยละ 2.9 ด้วยแรงกดดันของภาพรวมเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่ 4 ของปี 2565 ขยายตัวเพียงร้อยละ 1.4 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันกับปีก่อนหน้า และหดตัวร้อยละ 1.5 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันกับไตรมาสก่อนหน้า ทำให้มูลค่าผลิตภัณฑ์มวลรวมของประเทศไทยพลิกกลับมาอยู่ในระดับต่ำกว่าช่วงก่อนเกิดวิกฤตโควิด ขณะเดียวกัน อัตราดอกเบี้ยนโยบายทั่วโลกที่อยู่ในระดับสูง ส่งผลให้สถาบันการเงินหลายแห่งในสหรัฐและยุโรปประสบปัญหาขาดสภาพคล่อง และเป็นปัจจัยที่กดดันตลาดหุ้นไทยผันผวนหนักในช่วงปลายเดือนมีนาคม

ขณะที่ไตรมาส 2 ของปี 2566 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงร้อยละ 6.5 โดยในช่วงแรกของไตรมาสได้รับแรงกดดันจากผลสืบเนื่องของปัญหาสถาบันการเงินในสหรัฐและยุโรป ประกอบกับความกังวลเศรษฐกิจโลกเข้าสู่ภาวะชะลอตัว แต่หลังจากปัจจัยภายนอกประเทศเริ่มผ่อนคลายมากขึ้น ประกอบกับประเทศไทยอยู่ในช่วงของการเลือกตั้งรัฐบาลชุดใหม่ ขณะที่นโยบายหาเสียงของพรรคการเมืองต่าง ๆ มุ่งเน้นการแก้ปัญหาปากท้องของประชาชนเป็นหลัก รวมถึงการกระตุ้นเศรษฐกิจไทย ทำให้ตลาดหุ้นไทยเดือนพฤษภาคม ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.3 อย่างไรก็ตาม ในช่วงปลายไตรมาส ประเทศไทยกลับอยู่ในภาวะที่เต็มไปด้วยความไม่แน่นอนทางการเมือง จึงเป็นปัจจัยที่เข้ามากดดันตลาดหุ้นไทยในเดือนมิถุนายน ให้ปรับตัวลดลงไปแตะระดับต่ำสุดในรอบ 2 ปี ที่ระดับ 1,461.6 จุด

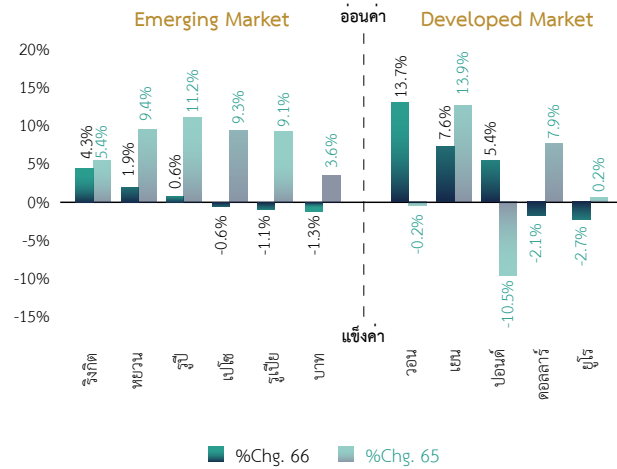
ในช่วงไตรมาส 3 ของปี 2566 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงร้อยละ 3.6 ซึ่งนับว่าเป็นไตรมาสที่แกว่งตัวผันผวนรอบกว้าง โดยในเดือนกรกฎาคม ตลาดหุ้นไทยปรับตัวสูงขึ้นร้อยละ 3.5 หลังได้รับแรงหนุนจากทั้งปัจจัยภายนอกประเทศ ไม่ว่าจะเป็นวัฏจักรการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ใกล้สิ้นสุด ความเสี่ยงที่เศรษฐกิจโลกจะเข้าสู่ภาวะถดถอยมีความกังวลน้อยลง รวมทั้งรัฐบาลจีนออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติม เพื่อเรียกความเชื่อมั่นให้เกิดการบริโภคและการลงทุน ขณะที่ปัจจัยภายในประเทศมีความชัดเจนมากขึ้นในการจัดตั้งรัฐบาลชุดใหม่ ก่อนที่จะได้ข้อสรุปในเดือนสิงหาคม และได้เริ่มดำเนินนโยบายต่าง ๆ ในช่วงเดือนสุดท้ายของไตรมาส อาทิ ลดค่าพลังงานเพื่อช่วยเหลือค่าครองชีพประชาชน พริ้วซ่าสำหรับนักท่องเที่ยวชาวจีน อย่างไรก็ตาม มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจชุดใหญ่ที่จำเป็นต้องใช้งบประมาณจำนวนมากท่ามกลางอัตราดอกเบี้ยนโยบายร้อยละ 2.5 ซึ่งอยู่ในระดับสูงสุดในรอบ 10 ปี ได้เพิ่มระดับความกังวลต่อฐานะทางการเงินและการคลังของประเทศ และกลายเป็นปัจจัยกดดันตลาดหุ้นไทยในเดือนกันยายน ให้ปรับตัวลดลงร้อยละ 6.0

สำหรับไตรมาส 4 ของปี 2566 ในช่วงแรกของไตรมาส ตลาดหลักทรัพย์ไทยแกว่งตัวผันผวนต่อเนื่อง โดยในเดือนตุลาคม ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงร้อยละ 6.1 จากความเสี่ยงเชิงภูมิรัฐศาสตร์ที่ทวีความรุนแรง ในการทำสงครามระหว่างอิสราเอลและกลุ่มติดอาวุธฮามาส จนเพิ่มระดับความกังวลต่อการขยายวงกว้างไปสู่ความขัดแย้งระหว่างภูมิภาค ขณะที่เดือนพฤศจิกายน ตลาดหุ้นไทยผันผวนน้อยลง โดยมีปัจจัยหนุนมาจากเงินเพื่อชะลอตัว ทำให้อัตราการกลางต่าง ๆ ดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดน้อยลงผ่านการตรึงอัตราดอกเบี้ย ประกอบกับรัฐบาลวางแผนทยอยออกนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจไทยช่วยเหลือประชาชนเพิ่มเติม อาทิ การอนุมัติจัดกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน Thailand ESG Fund (ThaiESG) ลดหย่อนภาษีได้ไม่เกิน 1 แสนบาท และโครงการ Easy e-Receipt ลดหย่อนภาษีสูงสุด 5 หมื่นบาท เป็นต้น ทำให้เม็ดเงินไหลเข้าสินทรัพย์เสี่ยงช่วงปลายไตรมาส ผลักดันให้ตลาดหุ้นไทยในเดือนธันวาคม ปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.6

ผลตอบแทนตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก ปี 2565 และ 2566



อัตราการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินโลก ปี 2565 และ 2566



ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2567

แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยปี 2567 เริ่มเห็นความพร้อมหลายด้านที่หนุนเงินทุนเคลื่อนย้ายมาลงทุนในประเทศไทย ดังนี้

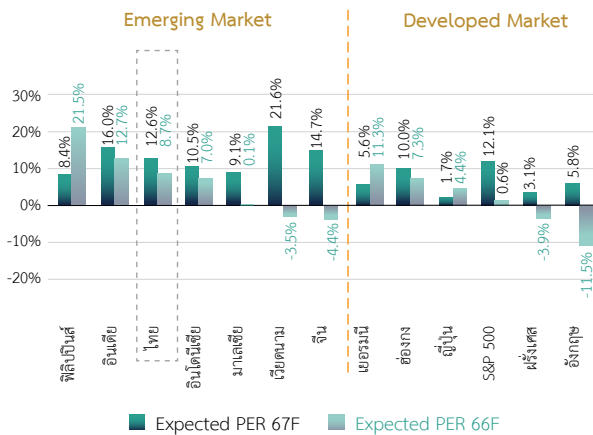
การลงทุนทางตรง นักลงทุนต่างชาติมีโอกาสมากขึ้นมาลงทุนทางตรงเพิ่มขึ้น จากทิศทางใน 9 เดือนแรกของปี 2566 มีเงินลงทุน 415,323 ล้านบาท (913 โครงการ) สูงขึ้นร้อยละ 44.8 จากปีก่อน รวมถึงรัฐบาลเตรียมขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ส่งเสริมการลงทุนเชิงรุก 4 ปี (พ.ศ. 2567-2570) นอกจากนี้ ยังมีการออกนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจอื่น ๆ เช่น กระเป๋าเงินดิจิทัล e-Refund เป็นต้น ขณะที่ทุนสำรองไทยยังอยู่ในระดับสูง รวมถึงดุลบัญชีเดินสะพัดที่พลิกกลับมาเป็นบวก สะท้อนให้เห็นถึงสถานะทางการเงินระดับประเทศมีความแข็งแกร่งขึ้น

การลงทุนทางอ้อม เงินทุนเคลื่อนย้ายออกจากตลาดหลักทรัพย์ไทย 1.9 แสนล้านบาท ในปี 2566 เนื่องจากเป็นช่วงเปลี่ยนผ่านทางการเมือง และภาพรวมเศรษฐกิจไทยในปี 2566 ยังเติบโตได้น้อย โดยทางกองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) คาดการณ์เศรษฐกิจไทยเติบโตร้อยละ 2.7 แต่ในปี 2567 คาดว่าจะเติบโตร้อยละ 3.2 ทั้งทางเศรษฐกิจโลกที่ร้อยละ 2.9 ซึ่งมีปัจจัยสนับสนุนจากการฟื้นตัว และภาคการส่งออกที่ดีขึ้น ประกอบกับการกระตุ้นการใช้จ่ายภาครัฐและนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจ ส่งผลให้ความต้องการในการใช้จ่ายเพื่อซื้อสินค้าและบริการเพิ่มขึ้น มาตรการยกเว้นการตรวจลงตรา (Visa Exemption) ชั่วคราวแก่นักท่องเที่ยวจีนและอินเดีย ได้ส่งเสริมให้เกิดการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ การใช้จ่ายทางการคลังขนาดใหญ่จะช่วยสนับสนุนการเติบโตของประเทศ และเป็นแรงขับเคลื่อนให้เงินทุนมีโอกาสเคลื่อนย้ายเข้ามาในตลาดหลักทรัพย์ไทยเพิ่มขึ้น

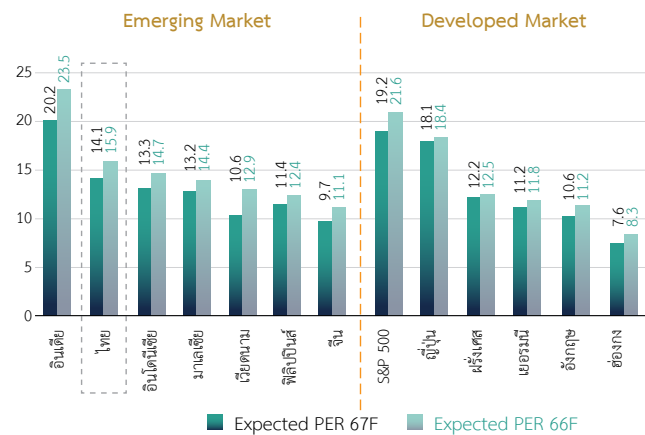
ในส่วนของผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียน เบื้องต้น บล.เอเชีย พลัส ประเมินกำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทยปี 2567 อยู่ที่ 1.18 ล้านล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิต่อหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย (EPS) ที่ 99.8 บาท/หุ้นเติบโต (EPS Growth) ร้อยละ 12.6 โดยมีกลุ่มอุตสาหกรรมที่คาดว่าจะเติบโตได้โดดเด่น อาทิ กลุ่มปิโตรเคมี กลุ่มขนส่ง กลุ่มสื่อและสิ่งพิมพ์ กลุ่มท่องเที่ยว กลุ่มการแพทย์ กลุ่มอาหาร และกลุ่มก่อสร้าง เป็นต้น ซึ่งประเด็นทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ทำให้แนวโน้มการลงทุนจากนักลงทุนต่างชาติ มีโอกาสเพิ่มน้ำหนักการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2567 อีกทั้งสัดส่วนการถือครองหุ้นไทยทางตรงของต่างชาติในปัจจุบันยังอยู่ในระดับต่ำเพียงร้อยละ 24

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ไทยยังมีความน่าสนใจลงทุน หลังจากที่ปี 2566 ปรับฐานลงมากที่สุดเป็นอันดับต้น ๆ ของโลก จนมีมูลค่าพื้นฐานอยู่ในระดับที่น่าสนใจ ทั้งอัตราส่วนราคาตลาดต่อมูลค่าตามบัญชี (Trailing P/BV) ที่ 1.4 เท่า และราคาหุ้นต่อกำไรคาดการณ์ (Expected PER) ปี 2567 ที่ 14.1 เท่า ที่สำคัญ ยังมีช่องว่างในการขยับขึ้นจาก ดัชนีเป้าหมายปี 2567 ประเมินอยู่ที่ 1,717 จุด

การเติบโตของกำไรตลาดหุ้นทั่วโลกปี 2566 และ 2567



อัตราส่วนราคาต่อกำไรของตลาดหุ้นทั่วโลกปี 2566 และ 2567



ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

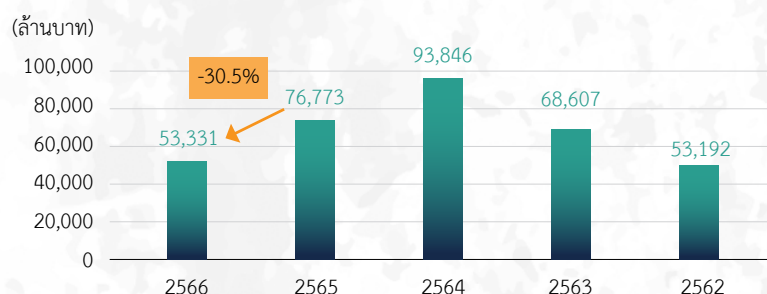
ภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

ในปี 2566 มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 53,331 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 30.5 จาก 76,773 ล้านบาท ในปี 2565 เนื่องจากสภาพคล่องที่ทยอยหายไปจากตลาดหุ้นไทยในช่วงการเปลี่ยนผ่านทางการเมือง เกิดสงครามอิสราเอลกับกลุ่มติดอาวุธฮามาส บวกกับดอกเบี้ยนโยบายไทยที่กำลังอยู่ในช่วงขาขึ้นตั้งแต่ไตรมาส 3 ปี 2565 จนอัตราดอกเบี้ยนโยบายอยู่ระดับร้อยละ 2.50 (สูงสุดในรอบ 10 ปี) และยังมีกองทุนรวมประหยัดภาษี (SSF) กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (RMF) ซึ่งไม่ได้มีนโยบายลงทุนในหุ้นไทยเพียงอย่างเดียว ทำให้มูลค่าซื้อขายของตลาดหุ้นไทยเบาบางลง แม้ปีนี้จะมีกองทุน ThaiESG Fund เข้ามาในช่วงเดือนธันวาคม 2566 แต่วงเงินที่สามารถใช้สิทธิลดหย่อนภาษีได้นั้นเพียง 100,000 บาทต่อราย น้อยกว่าวงเงินใช้สิทธิลดหย่อนภาษีของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) ที่ 500,000 บาทต่อราย มาก ซึ่งคาดว่าจะเข้ามาช่วยชดเชยสภาพคล่องได้ไม่เต็มที่

สำหรับธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2567 มีแนวโน้มฟื้นขึ้นเล็กน้อยจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ กำไรของบริษัทจดทะเบียน และ Valuation ของตลาดหุ้นไทยที่มีความน่าสนใจมากขึ้น ทั้งในมุมมองอัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรต่อหุ้น (P/E) และอัตราส่วนราคาหุ้นต่อมูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น (P/BV) ที่มีค่าต่ำกว่าค่าเฉลี่ยย้อนหลัง 10 ปี อยู่มาก และมีเม็ดเงินจากกองทุน ThaiESG Fund เข้ามาเต็มปี จึงคาดหวังว่าจะมีโอกาสที่มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันจะกลับไประดับ 50,000 – 60,000 ล้านบาทต่อวัน อย่างไรก็ตาม เริ่มเห็นการใช้ชุดคำสั่งคอมพิวเตอร์สำหรับการซื้อขายโดยอัตโนมัติ (Algorithmic Trading) สูงขึ้นเกินร้อยละ 30 ของมูลค่าซื้อขายทั้งหมด ในเบื้องต้นคาดว่าจะได้เห็นการลดลงของจำนวนผู้ประกอบการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ หรือมีความเป็นไปได้ที่จะเห็นการปรับรูปแบบไปสู่ธุรกิจที่ไม่ใช่นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Non-Brokered) มากขึ้น

ขณะที่ บล.เอเชีย พลัส รับมือกับการแข่งขันที่รุนแรง ด้วยการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ครอบคลุม และครบวงจรเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากขึ้น โดยมีทางเลือกการลงทุนที่หลากหลายทั้ง FCN และ ELN รวมถึงลูกค้าสามารถกระจายการลงทุนในธุรกิจต่างประเทศ ครอบคลุมมากกว่าร้อยละ 70 ของตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก อีกทั้งยังเพิ่มช่องทางในการให้คำปรึกษาจัดสินทรัพย์การลงทุนให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ลูกค้าพึงรับได้ และเพิ่มผลิตภัณฑ์สำหรับการลงทุนอยู่เสมอ เพื่อเป็นทางเลือกใหม่ ๆ สำหรับการลงทุนในทุกสภาวะตลาด และรองรับความต้องการของนักลงทุน รวมถึงเพื่อตอบโจทย์กลุ่มผู้ลงทุนใหม่ ๆ มากขึ้น

มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน

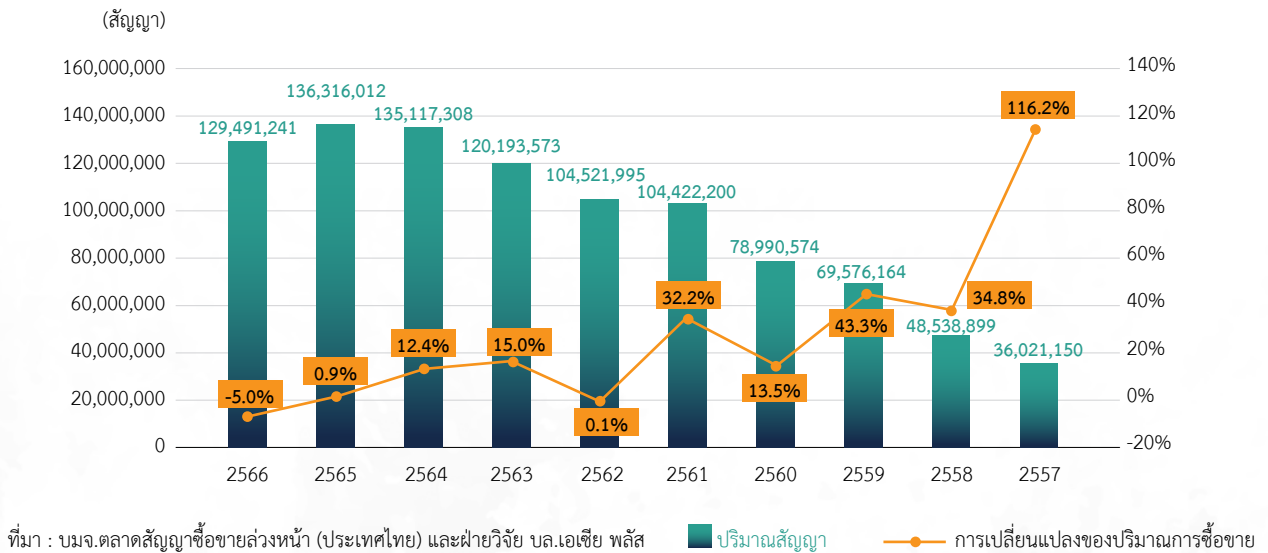


ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

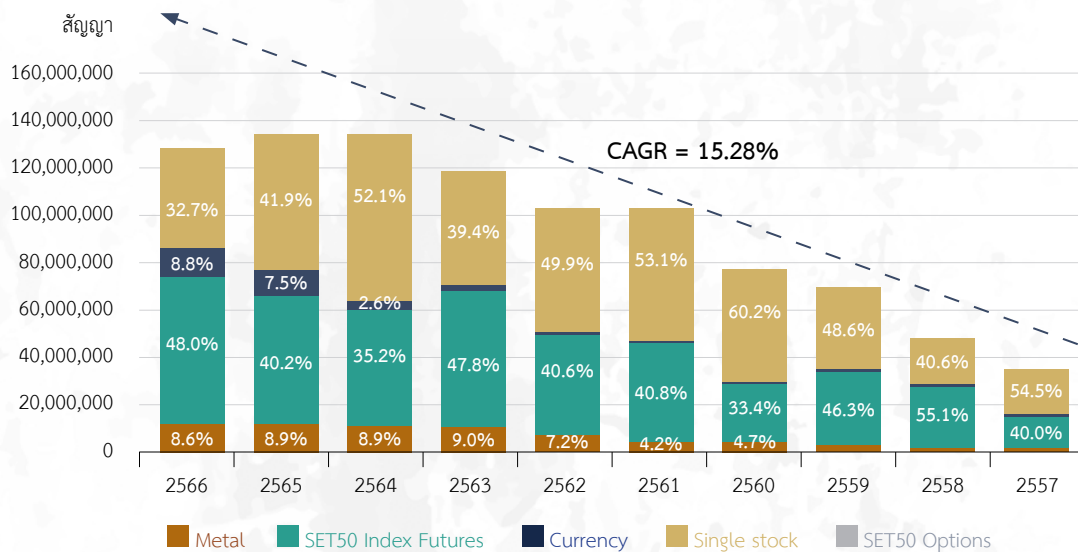
ภาวะการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2566 และแนวโน้มปี 2567

ธุรกิจการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2566 เติบโตลดลงเมื่อเทียบกับทั้งปี 2565 จากปริมาณการซื้อขายในปี 2566 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 129,491,241 สัญญา ขยายตัวต่ำกว่าเมื่อเทียบกับปริมาณการซื้อขายรวมทั้งปี 2565 ที่มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 136,316,012 สัญญา หรือคิดเป็นร้อยละ 5.0 โดยแบ่งตามประเภทของสินค้าในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พบว่า SET50 Index Futures มีปริมาณซื้อขายสูงสุด 62,142,760 สัญญา หรือคิดเป็นร้อยละ 48.0 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ รองลงมาเป็น Single Stock Futures มีปริมาณการซื้อขาย 42,299,081 สัญญา หรือคิดเป็นร้อยละ 32.7 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ Currency Futures ปริมาณการซื้อขาย 11,431,640 สัญญา หรือคิดเป็นร้อยละ 8.8 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ Gold Futures มีปริมาณการซื้อขาย 11,146,209 สัญญา หรือคิดเป็นร้อยละ 8.6 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ และ SET50 Options ปริมาณการซื้อขาย 2,461,711 สัญญา หรือคิดเป็นร้อยละ 1.9 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์

ธุรกรรมการซื้อขาย TFEX ในปี 2557 – 2566



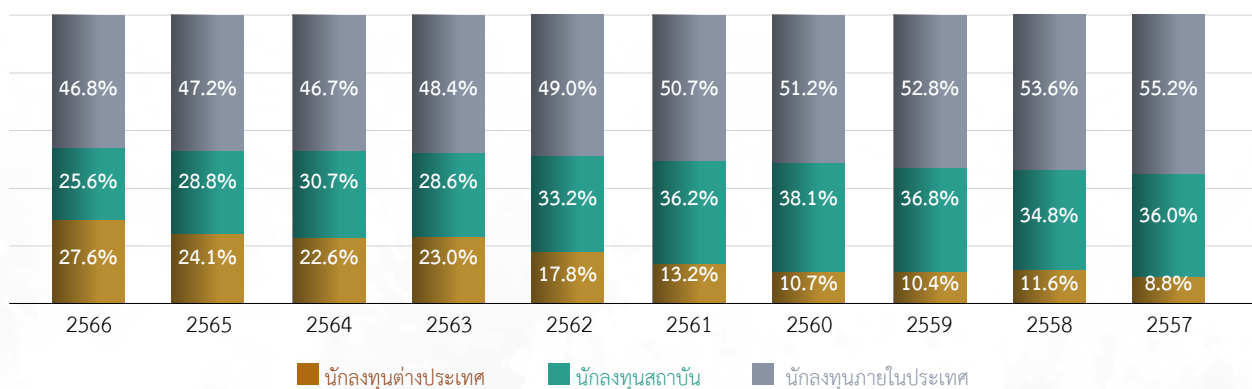
การเติบโตของธุรกิจอนุพันธ์และสินค้าแต่ละประเภทในปี 2557 - 2566



ปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าปี 2566 เติบโตในระดับต่ำสุดในรอบ 7 ปี สาเหตุหลักมาจากการดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดมากขึ้นของธนาคารกลางสหรัฐฯ หนุนอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯ (Bond Yield) ทั้งระยะสั้นและระยะยาวปรับตัวสูงขึ้น ขณะที่ธนาคารกลางยุโรป (EU) และธนาคารกลางอังกฤษ (ECB) รวมทั้งธนาคารกลางแห่งประเทศไทย (BOT) ททยปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพื่อสกัดเงินเฟ้อ ส่งผลให้เม็ดเงินไหลออกจากตลาดสินทรัพย์เสี่ยงไปยังสินทรัพย์ที่ปลอดภัยกว่าอย่างพันธบัตร ทำให้สภาพคล่องในระบบลดลง แม้ว่าในช่วงไตรมาส 4 ของปี 2566 จะเริ่มมีสัญญาณการปรับลดดอกเบี้ยของ Fed จาก Fed Watch Tool ที่ให้น้ำหนักปรับลดดอกเบี้ยครั้งแรกในเดือนมีนาคม 2567 มากกว่าร้อยละ 70 และคาดว่าจะมีการปรับลดถึง 6 ครั้ง รวมร้อยละ 1.5 มากกว่าที่ Fed คาดว่าจะลด 3 ครั้ง รวมร้อยละ 0.75 เป็นไปในทิศทางเดียวกับมูลค่าการซื้อขายหุ้นปี 2566 ที่ลดลงร้อยละ 28 ทั้งนี้ ปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าส่วนใหญ่มาจากผู้ลงทุนรายบุคคลในประเทศที่มีสัดส่วนการซื้อสูงถึงร้อยละ 44.4 ตามมาด้วยนักลงทุนต่างชาติร้อยละ 30 และพบว่าสัดส่วนของนักลงทุนต่างชาติยังมีแนวโน้มปรับขึ้นมาโดยตลอด เมื่อเทียบกับ 10 ปีก่อนที่สัดส่วนนักลงทุนต่างชาติมีเพียงร้อยละ 9.0 เท่านั้น ทิศทางข้างต้นสะท้อนถึงการเป็นที่ยอมรับมากขึ้นในระดับสากล ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อการเติบโตของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในอนาคต อย่างไรก็ตาม นักลงทุนสถาบันในประเทศกลับมามีสัดส่วนลดลงต่อเนื่องเหลือเพียงร้อยละ 26

ส่วนแบ่งการตลาดตามประเภทนักลงทุน แบ่งตามปริมาณสัญญาซื้อขาย

สัญญา



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

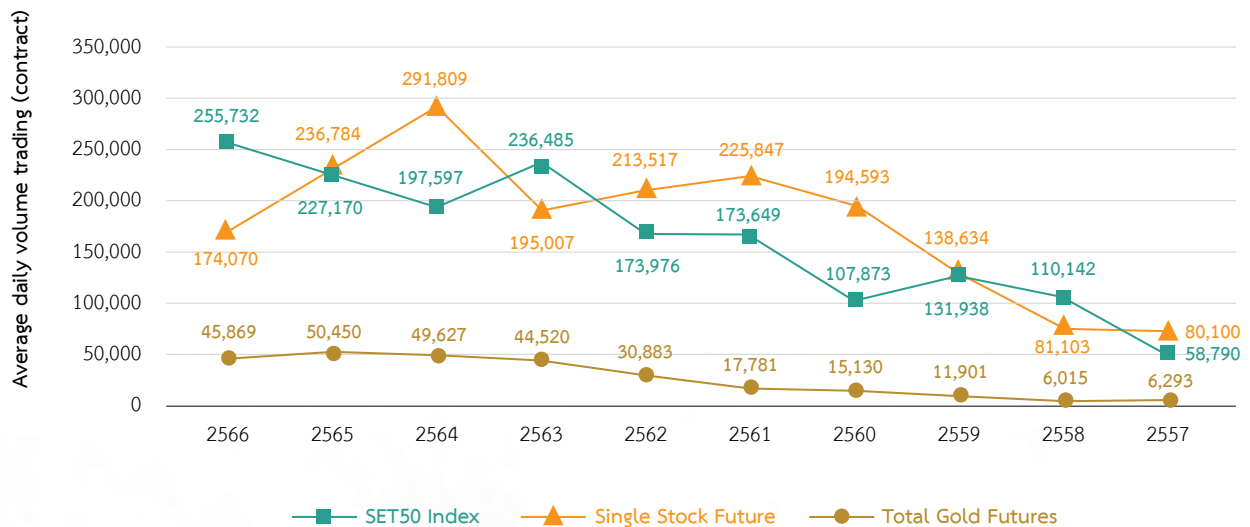
ในเชิงเปรียบเทียบปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยของแต่ละผลิตภัณฑ์ในช่วงปี 2566 พบว่า ผลิตภัณฑ์ที่เป็นที่นิยมสูงสุดคือ SET50 Index Futures มีปริมาณการซื้อขายต่อวันเฉลี่ย 255,732 สัญญา/วัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับปี 2565 สาเหตุหลักมาจาก หุ่นอ้างอิงมีความผันผวนที่อยู่ในระดับสูงตามสภาวะตลาด โดยเฉพาะในช่วงไตรมาส 1 ไตรมาส 2 และไตรมาส 3 ขณะที่ไตรมาส 4 ภาพรวมตลาดมีการฟื้นตัวขึ้นจากฐาน 1,355 จุด และเริ่มได้รับผลบวกจากภาวะ Risk-Off จากสินทรัพย์ปลอดภัยสู่สินทรัพย์เสี่ยง หลังจากที่ธนาคารกลางต่าง ๆ เริ่มใช้นโยบายผ่อนคลายนโยบายการเงินมากขึ้น รวมทั้งสงครามระหว่างรัสเซียกับยูเครน และความขัดแย้งระหว่างอิสราเอลกับกลุ่มติดอาวุธฮามาส เบาบาง อย่างไรก็ตาม ช่วง 3 ไตรมาสแรกของปี 2566 ธนาคารกลางต่าง ๆ ใช้นโยบายการเงินเชิงรุก จึงส่งผลให้มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของทั้งปี 2566 อยู่ในระดับ 532,886 สัญญา/วัน ซึ่งถือว่าต่ำกว่าค่าเฉลี่ยของปี 2565 ที่ 565,627 สัญญา/วัน

ด้าน Single Stock Futures ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 174,070 สัญญา ลดลงเมื่อเทียบกับทั้งปี 2565 ร้อยละ 26.5 โดยสาเหตุที่ปริมาณการซื้อขายลดลง มาจากนักลงทุนชะลอการลงทุน หลังกังวลว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ อาจจะตรึงอัตราดอกเบี้ยที่ระดับสูง จนถึงกลางปี 2567 และสถานการณ์ตึงเครียดในตะวันออกกลางอาจลุกลามเป็นความขัดแย้งระดับภูมิภาค ขณะที่ปัจจัยภายในประเทศยังไม่มีปัจจัยบวกใหม่เข้ามาสนับสนุนการลงทุน

ขณะที่ Currency Futures มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 47,044 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.3 เนื่องจากการเข้ามาเก็งกำไรในค่าเงิน USD Futures จากทิศทาง Dollar Index ที่มีแนวโน้มแข็งค่าเป็นหลักในช่วง 3 ไตรมาสที่ผ่านมา ก่อนจะวกกลับมาอ่อนค่าในเดือนธันวาคม 2566 ตามการดำเนินนโยบายการเงินที่เริ่มมีสัญญาณปรับลดดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ ในช่วงที่ผ่านมา รวมทั้งผลิตภัณฑ์ใหม่ในส่วนของ EUR/USD Futures และ USD/JPY Futures ที่ช่วยสนับสนุนปริมาณการซื้อขาย

ด้าน Gold Futures ในช่วงปี 2566 มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยอยู่ที่ 45,869 สัญญาต่อวัน เติบโตลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 9.1 โดยปริมาณการซื้อขายส่วนใหญ่จะอยู่ใน Gold Online Futures (เป็นสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อ้างอิงทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ร้อยละ 99.5 โดยไม่มีผลกระทบของค่าเงินบาทในการคำนวณกำไรขาดทุนทำให้ง่ายต่อการวิเคราะห์และซื้อขายมากขึ้น) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 87.1 เมื่อเทียบกับปริมาณการซื้อขาย Metal Futures ทั้งหมด ส่วนสุดท้าย SET50 Options มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 10,131 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.1 จากปี 2565

ปริมาณการซื้อขายของผลิตภัณฑ์หลักในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2557 – 2566



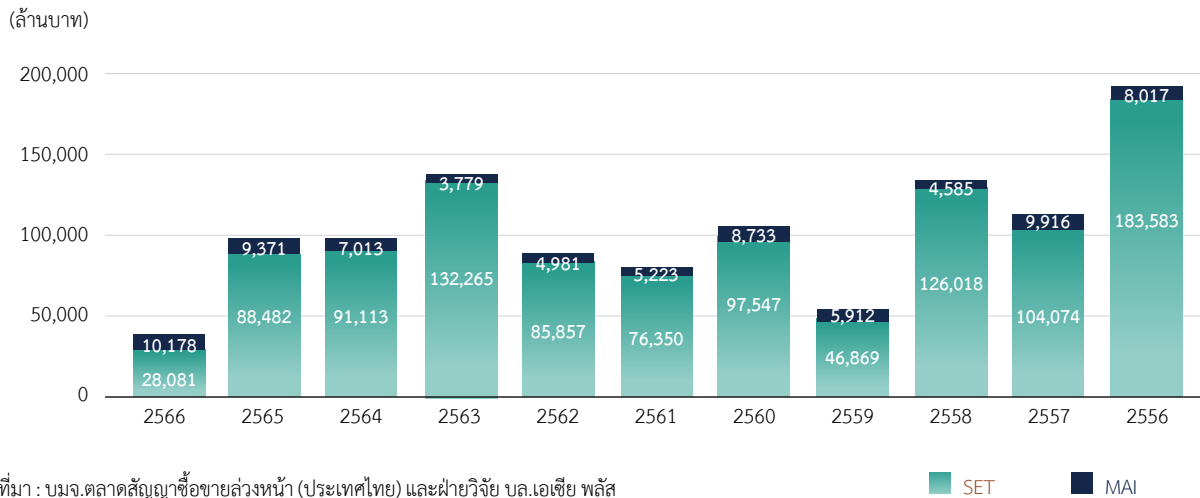
ที่มา : บมจ.ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

สำหรับตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในปี 2567 คาดว่ามีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้น เนื่องจากเข้าสู่ช่วงวัฏจักรดอกเบี้ยขาลงของการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางต่าง ๆ ที่สะท้อนอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐที่ปรับตัวลดลงต่อเนื่อง และดัชนีค่าเงินดอลลาร์ที่มีโอกาสอ่อนค่าต่ำกว่า 100 จุด ส่งผลให้เม็ดเงินมีแนวโน้มเคลื่อนย้ายออกจากสินทรัพย์ปลอดภัยมาสู่สินทรัพย์เสี่ยงมากขึ้น ช่วยสนับสนุนต่อผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ โดยเฉพาะใน SET50 Index Futures และ Single Stock Futures แต่อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงจากด้านภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างอิสราเอลและกลุ่มติดอาวุธฮามาสที่ยังไม่ยุติ อาจส่งผลต่อแรงเก็งกำไรของสินทรัพย์อ้างอิงต่าง ๆ ในเชิงลบ และผลที่ตามมาอาจจะทำให้เกิดความผันผวนทางด้านราคาและแรงจูงใจในการเข้ามาเก็งกำไรของนักลงทุนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีแนวโน้มชะลอลงตาม

ภาพรวมธุรกิจพาณิชย์ในปี 2566 และแนวโน้มปี 2567

ในปี 2566 มีบริษัท/หลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนใหม่ จำนวน 40 หลักทรัพย์ แบ่งเป็นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) จำนวน 20 บริษัท และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) จำนวน 20 บริษัท มูลค่าระดมทุนรวม 38,259.5 ล้านบาท ส่งผลให้ภาพรวมธุรกิจพาณิชย์ในปี 2566 ลดลงจากปี 2565 อย่างมีนัย กว่า 59,593.0 ล้านบาท โดยไม่มีบริษัทขนาดใหญ่ที่มีมูลค่าระดมทุนเกิน 10,000 ล้านบาท ในปีนี้ ขณะที่บริษัทขนาดใหญ่ที่มีมูลค่าระดมทุนมากที่สุด คือ บริษัท เอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน) (SCGD) ที่มีมูลค่าระดม 5,049.6 ล้านบาท ส่วนแนวโน้มปี 2567 ยังมีบริษัทมหาชนที่คาดว่าจะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อยู่ในระดับสูงมากถึง 41 บริษัท โดยมีบริษัทขนาดใหญ่อย่าง บริษัท ซีพีเอฟ โกลบอล ฟู้ด โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท เงินเทอร์โบ จำกัด (มหาชน) เป็นต้น ซึ่งจะเป็นตัวช่วยเพิ่มความหลากหลายในการลงทุนแก่นักลงทุน

มูลค่าการระดมทุนหุ้น IPO ของตลาดหลักทรัพย์ไทย



บริษัทมหาชนที่คาดว่าจะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ในปี 2567

ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	ตลาด	จำนวนหุ้นที่ IPO (หุ้น)
บริษัท แบงคอกจีโนมิกส์อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน)	BKGI	SET	160,000,000
บริษัท พี ซี แอล โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	PCL	SET	410,000,000
บริษัท แอดไวซ์ โอที อินฟิไนท์ จำกัด (มหาชน)	ADVICE	SET	170,000,000
บริษัท ซีพีเอฟ โกลบอล ฟู้ด โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)	CPFGS	SET	500,010,000
บริษัท เอ็นแอล ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	NL	SET	130,000,000
ธนาคารไทยเครดิต จำกัด (มหาชน)	CREDIT	SET	347,029,122
บริษัท ไทย ออโต ทูลส์ แอนด์ ดาย จำกัด (มหาชน)	TATG	SET	100,000,000
บริษัท ยัสपाल จำกัด (มหาชน)	JPC	SET	156,000,000
บริษัท ฟอรัท อีเอ็มเอส จำกัด (มหาชน)	FEMS	SET	320,000,000
บริษัท สุปรีม ดิสทริบิวชั่น จำกัด (มหาชน)	SPREME	SET	200,000,000
บริษัท อัลฟาแคปปิตอล พาร์ตเนอร์ส กรู๊ป จำกัด (มหาชน)	ACPG	SET	1,041,230,000
บริษัท เงินเทอร์โบ จำกัด (มหาชน)	TURBO	SET	537,000,000
บริษัท นีโอ คอร์ปอเรท จำกัด (มหาชน)	NEO	SET	78,000,000
บริษัท สเปเชียลตี้ เนเชอรัล โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	SNPS	SET	105,000,000
บริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	PCE	SET	750,000,000
บริษัท ฟู้ดไมเน้นท์ จำกัด (มหาชน)	FM	SET	270,000,000
บริษัท ที.แมน ฟาร์มาซูติคอล จำกัด (มหาชน)	TMAN	SET	71,430,000
บริษัท เจ้าสัว ฟู้ดส์ อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	CHAO	SET	87,684,100
บริษัท ลีดเดอร์ กรู๊ป จำกัด (มหาชน)	LDG	SET	210,000,000
บริษัท พีเอ็มซี เลเบิล แมททีเรียลส์ จำกัด (มหาชน)	PMC	MAI	115,715,000
บริษัท เทอร์ราไบท์ พลัส จำกัด (มหาชน)	TERA	MAI	90,000,000
บริษัท มูฟฟาสท์ จำกัด (มหาชน)	MOVE	MAI	36,000,000
บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)	STONE	MAI	65,000,000
บริษัท เอเชียนน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน)	APO	MAI	100,000,000
บริษัท ยูโร ครีเอชันส์ จำกัด (มหาชน)	EURO	MAI	78,000,000
บริษัท เพนเลสแมติก โซลูชันส์ จำกัด (มหาชน)	PANEL	MAI	50,000,000
บริษัท ไอรา แอนด์ โอเพิล จำกัด (มหาชน)	A&A	MAI	1,666,670,000

ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	ตลาด	จำนวนหุ้นที่ IPO (หุ้น)
บริษัท แนนท แอปโซลูท เทคโนโลยีส์ จำกัด (มหาชน)	NAT	MAI	92,000,000
บริษัท ไลท์อัพ โทเทิล โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)	LTS	MAI	65,000,000
บริษัท คิวทีซีจี จำกัด (มหาชน)	QTCG	MAI	180,000,000
บริษัท บีพีเอส เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	BPS	MAI	120,000,000
บริษัท ชูวิทย์ฟาร์ม (2019) จำกัด (มหาชน)	CFARM	MAI	149,000,000
บริษัท ปฐวิน จำกัด (มหาชน)	PTW	MAI	70,000,000
บริษัท ไนซ์ คอล จำกัด (มหาชน)	NCP	MAI	50,000,000
บริษัท มากูโระ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	MAGURO	MAI	34,060,200
บริษัท สิทรอน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	SITRON	MAI	18,000,000
บริษัท บางกอก แอสเซท อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	BAI	MAI	60,000,000
บริษัท อินเตอร์รอยัล เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	IROYAL	MAI	58,000,000
บริษัท อินซิซี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	HST	MAI	71,000,000
บริษัท เอสอีไอ เมดิคัล จำกัด (มหาชน)	SEI	MAI	50,000,000
บริษัท บลู โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)	BLUE	MAI	60,000,000
ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			ข้อมูลสิ้นสุด ณ 10 มกราคม 2567

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

• ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บลจ.แอสเซท พลัส ประกอบธุรกิจประเภทจัดการกองทุน โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ ได้แก่

- ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม
- ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล
- ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน
- ใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ทั้งนี้ บลจ.แอสเซท พลัส ดำเนินธุรกิจหลักในการบริหารจัดการกองทุน 3 ประเภท คือ การจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บลจ.แอสเซท พลัส มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมภายใต้การจัดการ ณ ธันวาคม 2566 รวมจำนวนทั้งสิ้น 65,815 ล้านบาท ลดลง 2,335 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 3.43 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2565 จำนวน 68,150 ล้านบาท ทั้งนี้ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ บลจ.แอสเซท พลัส ณ ธันวาคม 2566 แยกตามธุรกิจการจัดการ ได้ดังนี้

- **กองทุนรวม** มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 44,419 ล้านบาท ลดลงจำนวน 3,145 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 6.61 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2565 จำนวน 47,564 ล้านบาท
- **กองทุนส่วนบุคคล** มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 20,597 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 11 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.05 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2565 จำนวน 20,586 ล้านบาท
- **กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ** (เริ่มประกอบธุรกิจเมื่อเดือนมกราคม 2566) มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 799 ล้านบาท

ทั้งนี้ ในปี 2566 บลจ.แอสเซท พลัส มีกำไรสุทธิ 157.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.36 ล้านบาท จากปี 2565 คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.79 โดยในปี 2566 บลจ.แอสเซท พลัส มีรายได้รวมทั้งสิ้น 706.32 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการการจัดการการลงทุน 701.70 ล้านบาท และรายได้อื่น ๆ 4.62 ล้านบาท โดยมีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 508.96 ล้านบาท แยกเป็นค่าใช้จ่ายธุรกิจการจัดการการลงทุน 243.89 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน 265.07 ล้านบาท

- **การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการการประกอบธุรกิจและบริหารงานในรอบปี**

ในปี 2566 บลจ.แอสเซท พลัส ยังคงมุ่งตอบโจทย์ของผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในแง่การนำเสนอทางเลือกในการลงทุนที่หลากหลาย การให้คำปรึกษาด้านการลงทุนที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของผู้ลงทุน และสอดคล้องกับสถานะตลาด โดยด้านธุรกิจกองทุนรวมจะมุ่งไปที่การบริหารจัดการกองทุนที่มีอยู่แล้ว ให้มีผลตอบแทนเหนือเกณฑ์มาตรฐาน และสามารถแข่งขันกับกองทุนอื่น ๆ ที่อยู่ในประเภทเดียวกันได้ ตลอดจนยังคงเดินหน้าค้นหาแนวทางในการลงทุนทางเลือกเพื่อสร้างโอกาสรับผลตอบแทนที่โดดเด่นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2566 ยังเป็นปีที่สินทรัพย์การลงทุนทั่วโลกมีความผันผวน เนื่องจากถูกกดดันจาก 4 ปัจจัยหลัก ได้แก่ ความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ ความเสี่ยงในการเกิดเศรษฐกิจถดถอย ปัญหาภาวะสินเชื่อกำลังตัวของสถาบันการเงินในสหรัฐ และความเสี่ยงที่เงินเฟ้อจะยังอยู่ในระดับสูงยาวนานกว่าคาด ซึ่งได้รับผลกระทบจากการปะทุของสงครามระหว่างอิสราเอลและกลุ่มติดอาวุธฮามาส ส่งผลให้ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ โดยเฉพาะราคาน้ำมันดิบปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว และอาจกดดันให้เงินเฟ้อทั่วโลกพุ่งสูงขึ้นจนทำให้ธนาคารกลางในหลายประเทศต้องใช้นโยบายการเงินแบบเข้มงวดเพื่อควบคุมเงินเฟ้อต่อไป อย่างไรก็ตาม แม้ว่าภาพรวมของตลาดหุ้นโลกจะผันผวน แต่ยังมีหุ้นในกลุ่มเฉพาะที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดี อาทิเช่น หุ้นกลุ่มเทคโนโลยีขนาดใหญ่สหรัฐ ที่ได้ประโยชน์จากมุมมองของนักลงทุนที่คาดว่าวัฏจักรการขึ้นดอกเบี้ยในสหรัฐได้เข้าสู่จุดสิ้นสุดแล้ว นอกจากนี้ ตลาดหุ้นญี่ปุ่นเป็นอีกตลาดที่สร้างผลตอบแทนที่ดี โดยได้แรงหนุนจากนโยบายทางการเงินที่ผ่อนคลาย และกระแสเงินทุนที่ไหลเข้าลงทุนในญี่ปุ่นอย่างต่อเนื่อง ในส่วนของตลาดหุ้นจีนนั้น ให้ผลตอบแทนเป็นลบ จากเศรษฐกิจที่ชะลอตัวมากกว่าคาดและปัญหาการก่อหนี้สินที่เพิ่มขึ้นที่ยืดเยื้อ แม้ว่ารัฐบาลจีนจะออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจในหลายโครงการ ประกอบกับธนาคารกลางจีนที่ลดดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่อง แต่ยังไม่สามารถฟื้นตัวเชื่อมั่นของนักลงทุนได้

อย่างไรก็ตาม กองทุนของ บลจ.แอสเซท พลัส ยังได้รับกระแสตอบรับที่ดี โดยเฉพาะอย่างยิ่ง กองทุนที่มีการลงทุนในตราสารทุนประเทศญี่ปุ่นอย่างกองทุน ASP-NGF ที่มีการดำเนินงานที่ยอดเยี่ยมเป็นอันดับ 1 ในกองทุนประเภทเดียวกันในปี 2566 รวมถึงกองทุนอื่น ๆ โดยเฉพาะกองทุนตราสารทุนไทยอย่างกองทุน ASP-SME ที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่โดดเด่นและติดอยู่ในกลุ่มชั้นนำของอุตสาหกรรมได้

ในส่วนของกองทุนเปิดใหม่ในปี 2566 บลจ.แอสเซท พลัส ได้มีการจัดตั้งกองทุนที่ลงทุนในสินทรัพย์ประเภทคาร์บอนเครดิต อย่างเช่น ASP-GCC-UI ซึ่งได้รับผลตอบแทนที่ค่อนข้างดีจากนักลงทุน ทั้งนี้ คาร์บอนเครดิตถือว่าเป็นสินทรัพย์ที่มีแนวโน้มการเติบโตของราคาที่ดี จากการที่รัฐบาลของประเทศต่าง ๆ ได้ออกนโยบายเพื่อจำกัดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และมีเป้าหมายที่จะลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนให้เหลือศูนย์ในระยะยาว ต่อมาในช่วงไตรมาส 3 ของปี 2566 บลจ.แอสเซท พลัส มองว่าตลาดหุ้นทั่วโลกยังมีความผันผวนอีกมาก จึงได้นำเสนอกองทุน ASP-SC-UI ที่เน้นการลงทุนในสินเชื่อนอกตลาดที่คุณภาพดี มุ่งเน้นการสร้างรายได้ที่สม่ำเสมอ และมีความผันผวนที่ต่ำ โดยลงทุนผ่านกองทุน Oaktree Strategic Credit Fund จาก Oaktree Capital Management ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนชั้นนำระดับโลกที่มีความเชี่ยวชาญในสินทรัพย์ทางเลือก โดยหากพิจารณาเฉพาะส่วนตราสารหนี้ Oaktree มีสินทรัพย์ภายใต้การบริหารจัดการกว่า 1.16 แสนล้านดอลลาร์สหรัฐ ถือเป็นหนึ่งในผู้นำที่มีขนาดสินทรัพย์รายใหญ่ของโลก และมีประสบการณ์ลงทุนในสินทรัพย์ทางด้านเครดิตมาอย่างยาวนาน

- **แนวโน้มธุรกิจการจัดการกองทุน**

สำหรับปี 2567 บลจ.แอสเซท พลัส คาดการณ์ว่าจะเป็นปีที่สถานะตลาดการลงทุนทั่วโลกจะยังผันผวนต่อไป ท่ามกลางปัจจัยความเสี่ยงหลายปัจจัย โดยเฉพาะปัจจัยด้านภูมิรัฐศาสตร์ และเงินเฟ้อในระดับสูง ซึ่งน่าจะยังไม่สามารถคลี่คลายได้ในเร็ววัน ประกอบกับความเสี่ยงของภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวจากการที่ธนาคารกลางต่าง ๆ ยังคงตรึงดอกเบี้ยอยู่ในระดับสูง ทำให้แนวทางในการดำเนินธุรกิจในปี 2567 น่าจะยังเป็นปีที่มีความท้าทายเป็นอย่างมาก

อย่างไรก็ตาม บลจ.แอสเซท พลัส ยังคงมุ่งตอบโจทย์ของผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในแง่การนำเสนอทางเลือกในการลงทุนที่หลากหลายมากขึ้น โดยมีแผนที่จะออกผลิตภัณฑ์และบริการที่ครอบคลุมมากขึ้น รวมถึงการให้คำปรึกษาด้านการลงทุนที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของผู้ลงทุน และสอดคล้องกับสถานะตลาด โดยด้านธุรกิจกองทุนรวมจะมุ่งไปที่การบริหารจัดการกองทุนที่มีอยู่แล้ว ให้มีผลตอบแทนเหนือเกณฑ์มาตรฐาน และสามารถแข่งขันกับกองทุนอื่น ๆ ที่อยู่ในประเภทเดียวกันได้ ตลอดจนยังคงเดินหน้าค้นหาแนวทางในการลงทุนทางเลือกเพื่อสร้างโอกาสรับผลตอบแทนที่โดดเด่นอย่างต่อเนื่อง และตอบโจทย์นักลงทุน ทั้งยังจะขยายช่องทางการขายเพิ่มเติม รวมถึงช่องทางผ่านพันธมิตรผู้สนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับความสะดวกเพิ่มขึ้น

3) บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (“ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส”)

ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์แก่บริษัททั่วไป บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ทั้งนี้ ภาพรวมการประกอบธุรกิจของ ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ ธุรกิจพาณิชย์นกิจ หน้า 15

1.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

1.2.3.1 เงินลงทุนของบริษัท

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท

นโยบายการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอื่น ๆ ในอนาคต บริษัทจะพิจารณาถึงโอกาสทางธุรกิจและอัตราผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ

วัตถุประสงค์ของการลงทุน

การลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจะกระทำในช่วงที่บริษัทมีสภาพคล่องเหลือเกินกว่าความต้องการสภาพคล่องที่บริษัทจำเป็นต้องใช้ในการดำเนินงานปกติ อาทิ การบริหารกระแสเงินสดของบริษัท เป็นต้น ทั้งนี้ การลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทมุ่งหวังผลกำไรภายใต้การบริหารความเสี่ยงที่ดี เพื่อเป็นการก่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

ประเภทของเงินลงทุน

บริษัทได้แบ่งประเภทของการลงทุนสำหรับการลงทุนในบัญชีบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นดังนี้

- 1) การลงทุนระยะสั้น/ปานกลาง เพื่อการลงทุนและการเก็งกำไร ได้แก่ การลงทุนใน
 - ตราสารทุน ซึ่งได้แก่ หุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในประเทศไทย และหุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ
 - ตราสารหนี้ทั้งในและต่างประเทศ
 - ตราสารอนุพันธ์ที่ลงทุนทั้งในและต่างประเทศ
 - หน่วยลงทุน
 - สินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Token)
- 2) การลงทุนระยะยาว ได้แก่ การลงทุนใน
 - หุ้นสามัญจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในประเทศไทย
 - หุ้นสามัญที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Non-listed companies)
 - ตราสารหนี้แบบถือจนครบกำหนดเกินกว่า 1 ปี (Hold to Maturity: HTM)
 - หน่วยลงทุน / ตราสารที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงในต่างประเทศ
 - การลงทุนระยะยาวอื่น ๆ

นโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัท

1) การลงทุนตราสารทุน

บริษัทมีนโยบายลงทุนโดยหวังผลตอบแทนในรูปของกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์และเงินปันผล โดยบริษัทมีนโยบายที่จะเลือกลงทุนเฉพาะในหลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีแนวโน้มการเจริญเติบโตของรายได้และกำไรอย่างต่อเนื่อง มีมูลค่าต่ำกว่าปัจจัยพื้นฐาน และมีสภาพคล่องในการซื้อขาย ทั้งนี้ บริษัทกำหนดนโยบายตัดขาดทุนจากเงินลงทุน (Stop loss) เมื่อราคาตลาดลดลงต่ำกว่าร้อยละ 10 และร้อยละ 20 ในพอร์ตลงทุนระยะสั้น และร้อยละ 40 ในพอร์ตลงทุนระยะปานกลาง เมื่อเปรียบเทียบกับราคาทุนของแต่ละหลักทรัพย์

2) การลงทุนในตราสารหนี้ หุ้นกู้ / Hybrid instrument

บริษัทมีนโยบายลงทุนโดยหวังผลตอบแทนในรูปของรายได้ดอกเบี้ย กำไรจากการขายเงินลงทุน มีการลงทุนในตราสารหนี้ของเอกชน อาทิ หุ้นกู้ที่มีแนวโน้มการเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง และได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit rating) ในระดับ Investment grade จาก TRIS หรือ S&P หรือ Moody's หรือ Fitch หรือสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ยอมรับ หากหลักทรัพย์ใดไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ จะต้องพิจารณาโดยคณะกรรมการลงทุนก่อนการลงทุนทุกครั้ง

3) การลงทุนในตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ในปัจจุบันที่อยู่ในข่ายลงทุนได้ ได้แก่ ตราสารอนุพันธ์ที่จดทะเบียนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สำหรับการป้องกันความเสี่ยงจะกระทำโดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายการลงทุนเป็นผู้เสนอ/วิเคราะห์ จำนวนหรือมูลค่าของสัญญาที่เหมาะสม เพื่อใช้ในการป้องกันความเสี่ยง และขออนุมัติต่อคณะกรรมการลงทุนก่อนการเปิดสถานะเพื่อป้องกันความเสี่ยง สำหรับการลงทุนเพื่อการเก็งกำไรนั้น บริษัทกำหนดให้มี Stop loss limit ของฐานะอนุพันธ์ใดฐานะหนึ่งที่ไม่เกินกว่าร้อยละ 10 ของมูลค่าสัญญา (Notional amount) โดยหากฐานะอนุพันธ์ใดมีผลขาดทุนถึงร้อยละ 7 ของมูลค่าสัญญา ฝ่ายลงทุนจะต้องแจ้งคณะกรรมการลงทุนทราบ และหากเกิดผลขาดทุนถึงร้อยละ 10 ของมูลค่าสัญญา ฝ่ายลงทุนจะต้องล้างฐานะโดยทันทีที่สามารถดำเนินการได้ หากแต่สถานะของอนุพันธ์ดังกล่าว เมื่อนำมาหักล้างกับสถานะถือครองหุ้นในพอร์ตลงทุนแล้ว ยังคงมีสถานะถือครองหุ้นมากกว่าอนุพันธ์ (Net long) ให้ยกเว้น Stop loss ดังกล่าว และหากมีสถานะของฟิวเจอร์เป็น Net long หรือ Net short ให้คงหลักเกณฑ์เดิมที่จะต้อง Cut loss ตามนโยบายลงทุนหากมีผลขาดทุนเกินกว่าร้อยละ 10

4) การลงทุนในหน่วยลงทุน/ตราสารต่างประเทศ

บริษัทมีนโยบายกระจายการลงทุนไปต่างประเทศมากขึ้น โดยเป็นการกระจายการลงทุนในตราสารต่าง ๆ อาทิ ตราสารทุน ตราสารหนี้ Hybrid Products Structured Note หรือหน่วยลงทุนที่จดทะเบียนในต่างประเทศ

5) การลงทุนในบริษัทจดทะเบียนนอกตลาดหลักทรัพย์

กิจการเป้าหมาย ได้แก่ บริษัทขนาดปานกลาง ซึ่งมีโอกาสที่เข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ในอนาคต หรือเป็นเงินลงทุนระยะยาวที่ให้ผลตอบแทนที่ดี มีจุดเด่นในการดำเนินธุรกิจอยู่ในอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพ และมีแนวโน้มการเติบโตของกำไรอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ กิจการที่จะเข้าลงทุนจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์การลงทุนและการพิจารณาความเสี่ยงของการลงทุนที่กำหนดไว้

6) การลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล Digital asset

การซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital asset) การลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลนั้น จะสอดคล้องไปกับคำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งเป็นไปเพื่อการบริหารกระแสเงินสดของบริษัท โดยมุ่งหวังผลกำไรภายใต้การบริหารความเสี่ยงที่ดี และเป็นการกระจายการลงทุนเพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงสูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยบริษัทมีการกำหนดคุณสมบัติบุคลากรหรือทีมงานที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ฝ่ายลงทุนของบริษัทมีหน้าที่ติดตามข่าวสาร สิ่งตีพิมพ์งานวิจัย และราคาเพื่อให้ทันกับปัจจุบันอยู่เสมอ

บริษัทมีการคัดเลือกสินทรัพย์ดิจิทัลก่อนการตัดสินใจลงทุน มีการกำหนดรายชื่อเหรียญคริปโตเคอเรนซี/โทเคนที่สามารถลงทุนได้และจำกัดขนาดถือครองเหรียญตามสภาพคล่องในตลาด โดยหากเหรียญที่ไม่อยู่ในรายชื่อหรือหลักเกณฑ์ที่อนุมัติไว้ในนโยบาย จะต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการลงทุนเป็นรายกรณี

บริษัทมีการกำหนดจุด Stop loss level สามารถผ่อนผันได้แต่ไม่เกินกว่าที่ได้รับอนุมัติ มีการติดตามและกำกับดูแลการลงทุนเพื่อให้มั่นใจว่าผู้ที่มีอำนาจในการตัดสินใจลงทุนได้ดำเนินการตามนโยบาย ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และปฏิบัติตามมาตรการหรือกลไกที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

อย่างไรก็ตาม สัดส่วนการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลที่ผ่านมาไม่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับสัดส่วนการลงทุนรวมของบริษัท

7) การกระจุกตัวของเงินลงทุน

บริษัทได้มีนโยบายกำหนดวงเงินสูงสุดในการลงทุนแต่ละหลักทรัพย์ไม่เกิน 100 ล้านบาทต่อหลักทรัพย์ต่อพอร์ต ทั้งนี้ การลงทุนใด ๆ ที่ไม่เป็นไปตามข้อกำหนดของนโยบายลงทุนข้างต้น ต้องทำรายงานเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการลงทุนเป็นลายลักษณ์อักษร และเป็นกรณีไป

8) การตัดขาดทุนจากเงินลงทุน (Stop loss)

บริษัทกำหนดนโยบายตัดขาดทุนจากเงินลงทุน (Stop loss) เมื่อราคาตลาดลดลงต่ำกว่าร้อยละ 10 และร้อยละ 20 ในพอร์ตลงทุนระยะสั้น และร้อยละ 40 ในพอร์ตลงทุนระยะปานกลาง เมื่อเปรียบเทียบกับราคาทุนของแต่ละหลักทรัพย์

9) การขออนุมัติลงทุน

การลงทุนต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการลงทุน (ไม่น้อยกว่า 3 คน) หรือตัดสินใจเข้าลงทุนโดยฝ่ายการลงทุน ขึ้นอยู่กับวงเงินการลงทุนแต่ละประเภท และลักษณะของหลักทรัพย์ ตามวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดอำนาจไว้

10) การติดตามและประเมินผล

การลงทุนระยะสั้น ได้แก่ การลงทุนในตราสารทุน ตราสารอนุพันธ์ และหน่วยลงทุน จะทำเป็นประจำทุกเดือน สำหรับการลงทุนตราสารหนี้ และตราสารทุนระยะยาวจะกระทำเป็นรายไตรมาส และสำหรับหลักทรัพย์ที่อยู่นอกตลาดหลักทรัพย์ที่มีมูลค่าลงทุนน้อยกว่า 15 ล้านบาท จะกระทำเป็นรายปี

1.2.3.2 เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ของบริษัทย่อย (“บล.เอเชีย พลัส”)

1) นโยบายการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บล.เอเชีย พลัส มีเป้าหมายกำหนดจำนวนเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ อยู่ในระดับที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.”) กำหนด ซึ่งตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สธ. 26/2551 กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ห้ามมียอดหนี้คงค้างเนื่องจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์และการให้ยืมหลักทรัพย์เพื่อขายชอร์ตแก่ลูกค้ารายใดรายหนึ่งเมื่อสิ้นวันหนึ่ง ๆ เกินกว่าร้อยละ 25 ของเงินกองทุนของบริษัทหลักทรัพย์ และห้ามมิให้บริษัทหลักทรัพย์มียอดเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์แก่ลูกค้าทุกราย รวมกันภายหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้ว เมื่อสิ้นวันหนึ่ง ๆ เกินกว่า 5 เท่าของเงินกองทุนของบริษัทหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้ดำรงสัดส่วนดังกล่าวตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส จะควบคุมไม่ให้หลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ลูกค้าซื้อ เกิดการกระจุกตัวในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่ง ตามข้อกำหนดในขั้นตอนและวิธีปฏิบัติในการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ข้อ 2 ข้อย่อย 2.6)

2) ขั้นตอนและวิธีปฏิบัติในการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

- 2.1) บริษัทมีขั้นตอนในการพิจารณารับลูกค้า โดยกำหนดให้มีข้อมูลของลูกค้าอย่างเพียงพอ เพื่อวิเคราะห์ความเหมาะสมของวงเงินที่อนุมัติให้เปิดบัญชี และความสามารถในการชำระหนี้
- 2.2) เจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุนจะแจ้งให้ลูกค้าเข้าใจและรับทราบความเสี่ยงต่าง ๆ จากการกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ความเสี่ยงจากการวางเงิน รวมทั้งกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้ลูกค้าลงนามในชุดเอกสารเปิดบัญชีพร้อมทั้งแนบหลักฐานแสดงฐานะการเงินและเอกสารประกอบตามที่บริษัทกำหนด
- 2.3) การพิจารณาเปิดบัญชีและการอนุมัติวงเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ทั้งลูกค้าสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาผู้มีอำนาจอนุมัติเป็นไปตามที่บริษัทกำหนดเช่นเดียวกับบัญชีเงินสด
- 2.4) ลูกค้าต้องวางเงินหรือหลักทรัพย์จดทะเบียน ตามรายชื่อหลักทรัพย์ที่บริษัทอนุญาตให้ซื้อเพื่อเป็นหลักประกันในการคำนวณอำนาจซื้อของลูกค้าก่อนที่ลูกค้าจะส่งคำสั่งซื้อขายได้
- 2.5) บริษัทมีระบบการควบคุม โดย ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ลูกค้าไม่สามารถซื้อเกินกว่าอำนาจซื้อที่คำนวณได้ และวงเงินกู้รวมทั้งไม่สามารถขายโดยไม่มีหลักทรัพย์ในบัญชีได้ ยกเว้นการส่งคำสั่งขาย Short ซึ่งลูกค้าต้องทำการยืมหลักทรัพย์มาวางไว้ในบัญชีก่อนส่งคำสั่งซื้อขาย Short
- 2.6) บริษัทมีการกำหนดรายชื่อหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อและวางเป็นประกันเพิ่ม โดยพิจารณาหลักทรัพย์ที่มีผลประกอบการดี และมีสภาพคล่องในการซื้อขาย โดยมีการกำหนดอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นของแต่ละหลักทรัพย์ และพิจารณาทบทวนรายชื่อหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้ออย่างน้อยเดือนละครั้ง โดยปิดประกาศรายชื่อหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อ พร้อมทั้งอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นของแต่ละหลักทรัพย์ ณ ที่ทำการบริษัท และที่ทำการสำนักงานสาขา นอกจากนี้ยังประกาศไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อีกทางหนึ่ง โดยอัตรามาร์จิ้นของแต่ละหลักทรัพย์จะไม่ต่ำกว่าอัตรามาร์จิ้นที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ จำนวนหลักทรัพย์ที่บริษัทอนุญาตให้ซื้อ และวางแผนประกันเพิ่มเติมได้กำหนดไว้ไม่เกินกว่าร้อยละ 50 - 600 ของปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน โดยคำนวณจากปริมาณการซื้อขายย้อนหลัง 60 วันทำการถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก และพิจารณาจากคุณภาพของแต่ละหลักทรัพย์

- 2.7) อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ และอัตราดอกเบี้ยเงินสดคงเหลือ บริษัทจะประกาศอัตราเดือนละครั้ง โดยในการเรียกเก็บดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ หรือชำระดอกเบี้ยให้ลูกค้าในส่วนของเงินที่คงเหลือจากการซื้อหลักทรัพย์ในแต่ละวัน จะคำนวณโดยนำยอดดอกเบี้ยสุทธิเข้าบัญชี หรือหักจากบัญชีลูกค้าเดือนละครั้ง
- 2.8) เงินที่ลูกค้าวางเพื่อเป็นประกันการชำระหนี้ และส่วนที่เป็นเงินสดคงเหลือ บริษัทจะแยกออกจากบัญชีของบริษัทเป็นบัญชีเฉพาะและระบุเป็น “บัญชีของบริษัทเพื่อลูกค้า”
- 2.9) บริษัทเก็บรักษาหลักทรัพย์ของลูกค้าที่ซื้อและฝากไว้กับบริษัทโดยเปิดบัญชีฝากหลักทรัพย์กับบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ส่วนหลักทรัพย์ที่ลูกค้านำมาจำหน่ายเป็นหลักประกัน บริษัทจะเก็บรักษาโดยเปิดบัญชีฝากหลักทรัพย์ของลูกค้าแต่ละบัญชี
- 2.10) บริษัทมีการจัดส่งรายงานสถานะยอดลูกหนี้เจ้าหนี้ และหลักประกันในบัญชีมาร์จิ้นให้ลูกค้าทราบทุกเดือน

3) นโยบายการระงับรับรู้รายได้

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย บริษัทจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

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

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4) นโยบายการรับหลักประกัน / ค่าประกัน

4.1) การควบคุมและติดตามลูกค้าซื้อขายหลักทรัพย์ในกรณีบัญชีเงินสด

- ลูกค้าต้องวางทรัพย์สินเพื่อเป็นหลักประกันก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์ ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 20 ของวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ที่อาจซื้อได้
- ระบบการซื้อขาย จะคำนวณวงเงินซื้อของลูกค้าแต่ละราย เพื่อรองรับคำสั่งซื้อประจำวัน โดยคำนวณจากหลักประกันที่ลูกค้าได้วางกับบริษัท ซึ่งอาจจะเป็นเงินสด หรือหลักทรัพย์ที่ลูกค้าได้ฝากไว้กับบริษัท วงเงินซื้อที่ระบบคำนวณได้ จะไม่เกินกว่าวงเงินที่บริษัทอนุมัติให้แก่ลูกค้า
- ในกรณีที่บริษัทเห็นว่าหลักทรัพย์ใดมีความผันผวนของราคาผิดปกติ ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในการชำระราคาของลูกค้า บริษัทจะกำหนดให้หลักทรัพย์นั้น ซื้อขายด้วยบัญชี Cash Balance เท่านั้น และหลักทรัพย์ใดที่ตลาดขึ้นเครื่องหมาย Flag C หรือ SP หรือเป็นหลักทรัพย์ที่บริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงสูงมาก บริษัทจะมีการกำหนดให้ หลักทรัพย์นั้นไม่เป็นหลักประกันในการคำนวณอำนาจซื้อในบัญชีเครดิตบาลานซ์ และบัญชีเงินสด
- ในระหว่างชั่วโมงการซื้อขาย เมื่อเจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุนรับคำสั่งซื้อหรือขายหลักทรัพย์จากลูกค้า และส่งคำสั่งเข้าสู่ระบบการซื้อขาย ระบบจะตรวจสอบวงเงิน ก่อนผ่านคำสั่งซื้อ และจำนวนหลักทรัพย์ที่ลูกค้าฝากไว้กับบริษัทก่อนผ่านคำสั่งขาย และกรณีส่งขายโดยยังไม่มีหลักทรัพย์ในบัญชี เจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุนต้องสอบถามลูกค้า หากเห็นสมควรเชื่อถือได้ อาจเสนอขออนุมัติให้ผู้มีอำนาจผ่านรายการให้ลูกค้านำหลักทรัพย์มาส่งมอบในวันรุ่งขึ้น โดยมีรายงานขายที่ต้องรับห็น เพื่อใช้ในการติดตามลูกค้าให้นำหุ้นมาส่งมอบภายในกำหนด
- เมื่อถึงกำหนดชำระหนี้ค่าซื้อหลักทรัพย์ บริษัทจะทำการหักเงินจากบัญชีเงินฝากธนาคาร (ATS) หากไม่สามารถหักบัญชีได้ ระบบการควบคุมจะออกรายงาน Past Due Report เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุนติดตามทวงถามลูกค้า เจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุนจะต้องรายงานผลการติดตามลูกค้าที่ผิดนัดชำระหรือเช็คคืนให้

ผู้บังคับบัญชาระดับสูงทราบ ในปัจจุบันนี้ บริษัทยังเพิ่มช่องทางการชำระเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารได้สะดวกขึ้น โดยให้ลูกค้าสามารถโอนเงินผ่านระบบ Bill Payment

- ลูกค้าที่ผิดนัดชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ ข้อมูลจะถูกบันทึกไว้ในประวัติลูกค้าแต่ละราย หากเกิดขึ้นบ่อยครั้งในระยะเวลาที่กำหนด บริษัทจะพิจารณาปรับลดวงเงินให้เหมาะสม
- บริษัทมีกระบวนการพิจารณาทบทวนวงเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละครั้ง

4.2) การควบคุมดูแลการติดตามลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์

บริษัทมีการควบคุมดูแลการติดตามลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ดังนี้

- บริษัทกำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุนพิจารณาหลักทรัพย์ที่ได้มีการพิจารณาแล้วว่ามีคุณสมบัติเพียงพอในการชำระหนี้และมีความเข้าใจในกฎเกณฑ์วิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์
- บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในระบบเครดิตบาลานซ์ รวมถึงการกำหนด อัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นของแต่ละหลักทรัพย์ และทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
- การควบคุมการรับคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้า
 - บริษัทมีการควบคุมให้ลูกค้าวางหลักประกันไว้ในบัญชีมาร์จิ้นในจำนวนไม่ต่ำกว่าอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นเพื่อเป็นประกันการซื้อหลักทรัพย์ก่อนที่จะให้ลูกค้าซื้อหลักทรัพย์
 - ระบบซื้อขายมีการควบคุมมิให้ลูกค้าสั่งซื้อหลักทรัพย์เกินกว่าอำนาจซื้อที่คำนวณได้ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง และบริษัทไม่อนุญาตให้ลูกค้าสั่งขายหลักทรัพย์โดยไม่มีหลักทรัพย์นั้นฝากไว้ในบัญชีมาร์จิ้น
 - ระบบซื้อขายอนุญาตให้ลูกค้าซื้อหลักทรัพย์ได้เฉพาะหลักทรัพย์ที่กำหนดไว้ และควบคุมมิให้เกิดการกระจุกตัวในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่งเกินกว่าอัตราที่บริษัทกำหนด
 - ณ สิ้นวันทำการใด ๆ หากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของลูกค้าในบัญชีมาร์จิ้นตามราคาตลาด ลดลงจนต่ำกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง บริษัทจะทำการแจ้งเตือนแจ้งให้ลูกค้านำเงินหรือทรัพย์สินมาวางเป็นประกันเพิ่มภายใน 5 วันทำการนับจากวันทำการถัดจากวันที่ออกจดหมายแจ้ง เพื่อให้ลูกค้าสามารถดำรงหลักประกันได้ครบถ้วนภายในระยะเวลาตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด หากถึงระยะเวลาที่กำหนดแล้ว ทรัพย์สินของลูกค้า ยังคงมีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง และลูกค้ายังไม่ดำเนินการใด ๆ ภายในเวลาที่บริษัทเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่ม บริษัทอาจจะดำเนินการบังคับชำระหนี้จากทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันในวันทำการถัดจากวันที่ครบกำหนดในจดหมายเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่ม จนทำให้ทรัพย์สินของลูกค้าสูงกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง
 - ในกรณีที่มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของลูกค้าตามราคาตลาด มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าหลักประกันขั้นต่ำ บริษัทจะทำการบังคับชำระหนี้ในวันทำการถัดไป จนทำให้ทรัพย์สินสุทธิของลูกค้ามีมูลค่าไม่ต่ำกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง

4.3) การควบคุมดูแลการติดตามลูกค้าบัญชีซื้อขายตราสารอนุพันธ์

บริษัทมีการควบคุมดูแลการติดตามลูกค้าบัญชีซื้อขายตราสารอนุพันธ์ ดังนี้

- ลูกค้าต้องวางหลักประกันเป็นเงินสดเท่านั้น ในจำนวนไม่ต่ำกว่าอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้น
- ณ สิ้นวันทำการใด ๆ หากมูลค่าหลักประกันในบัญชีอนุพันธ์ตามราคาตลาด ต่ำกว่าหลักประกันรักษาสภาพ บริษัทจะออกหนังสือแจ้งให้ลูกค้านำเงินมาวางเป็นหลักประกันเพิ่มในวันทำการถัดจากวันที่หลักประกัน ต่ำกว่าหลักประกันรักษาสภาพ โดยลูกค้าต้องนำเงินมาวาง หรือกระทำการอื่นใดเพื่อให้หลักประกันมีมูลค่าไม่ต่ำกว่าหลักประกันเริ่มต้นก่อนตลาดปิดทำการซื้อขายหนึ่งชั่วโมง แม้ว่าจะระหว่างเวลาทำการ หลักประกันของลูกค้าจะมีมูลค่าเพิ่มขึ้นเกินกว่าหรือเท่ากับหลักประกันรักษาสภาพ หรือหลักประกันเริ่มต้นก็ตาม ลูกค้ายังคงต้องนำเงินมาวางเป็นหลักประกันเพิ่มตามจำนวนที่ถูกเรียก ตามเวลาที่กำหนด มิเช่นนั้นบริษัทจะใช้สิทธิบังคับล้างสถานะของลูกค้าในทันที
- บริษัทจะทำการบังคับล้างสถานะ ในกรณีที่ลูกค้าไม่ดำเนินการ ดังนี้
 - ณ ตลาดปิดทำการซื้อขายภาคเช้า หลักประกันของลูกค้ามีมูลค่าต่ำกว่าระดับหลักประกันปิดฐานระหว่างวัน ลูกค้าจะต้องนำหลักประกันมาวางเพิ่มภายใน 1 ชั่วโมงก่อนตลาดปิดทำการซื้อขายภาคปกติในจำนวนที่ทำให้หลักประกันในบัญชีของลูกค้ามีมูลค่าไม่ต่ำกว่าหลักประกันรักษาสภาพ
 - ณ ตลาดปิดทำการซื้อขายภาคปกติ หลักประกันของลูกค้ามีมูลค่าต่ำกว่าระดับหลักประกันปิดฐาน ลูกค้า

จะต้องนำหลักประกันมาวางเพิ่มภายใน 1 ชั่วโมงก่อนตลาดปิดทำการซื้อขายภาคเช้าของวันทำการถัดไป ในจำนวนที่ทำให้หลักประกันในบัญชีของลูกคามีมูลค่าไม่ต่ำกว่าหลักประกันรักษาสภาพ และต้องนำหลักประกันมาวางเพิ่มภายใน 1 ชั่วโมงก่อนตลาดปิดทำการซื้อขายภาคบ่ายของวันทำการเดียวกันในจำนวนที่ทำให้หลักประกันในบัญชีของลูกคามีมูลค่าไม่ต่ำกว่าหลักประกันเริ่มต้น

4.4) การควบคุมดูแลการติดตามลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อการขายชอร์ต

บริษัทมีการควบคุมดูแลการติดตามลูกค้ายืมหลักทรัพย์เพื่อการขายชอร์ต ดังนี้

- ลูกค้ายืมต้องวางหลักประกันเป็นเงินสด / หลักทรัพย์ ในจำนวนที่ไม่ต่ำกว่าอัตราหลักประกันขั้นต่ำ
 - การยืมเพื่อขายชอร์ตในบัญชีเคชบาลานซ์
อัตราหลักประกันขั้นต่ำเป็นเงินสด = 50% ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืมและลูกค้ายืมต้องขาย Short ให้ได้ก่อนตลาดปิดทำการ
ณ สิ้นวันทำการใด ๆ หากมูลค่าหลักประกันต่ำกว่าหลักประกันที่ต้องดำรงในบัญชีเคชบาลานซ์เพื่อ SBL ลูกค้ายืมต้องนำหลักประกันมาวางเพิ่ม เพื่อให้หลักประกันไม่ต่ำกว่าหลักประกันที่ต้องดำรงในวันทำการถัดไป โดยต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จก่อนเวลาปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่า 1 ชั่วโมง หากลูกค้ายืมไม่ดำเนินการใด ๆ ภายในเวลาที่บริษัทเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่ม บริษัทอาจจะดำเนินการบังคับซื้อคืนในวันทำการถัดจากวันที่ครบกำหนดในจดหมายเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่มจนทำให้ทรัพย์สินของลูกค้าสูงกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง
 - การยืมเพื่อขายชอร์ตในบัญชีเครดิตบาลานซ์
อัตราหลักประกันขั้นต่ำ = 100% ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืม (หรืออาจมากกว่า ตามการคำนวณในเกณฑ์เครดิตบาลานซ์)

ณ สิ้นวันทำการใด ๆ หากมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืมไว้ตามราคาตลาดเพิ่มสูงขึ้น จนหลักประกันต่ำกว่าที่ต้องดำรง บริษัทจะทำการหนังสือแจ้งให้ลูกค้านำเงินมาวาง หรือซื้อคืนภายใน 5 วันทำการนับจากวันทำการถัดจากวันที่ออกจดหมายแจ้ง เพื่อให้ลูกค้าสามารถดำรงหลักประกันได้ครบถ้วนภายในระยะเวลาตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด หากถึงระยะเวลาที่กำหนดแล้ว ทรัพย์สินของลูกค้ายืมยังคงมีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง และลูกค้ายืมไม่ดำเนินการใด ๆ ภายในเวลาที่บริษัทเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่ม บริษัทอาจจะดำเนินการบังคับซื้อคืนในวันทำการถัดจากวันที่ครบกำหนดในจดหมายเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่มจนทำให้ทรัพย์สินของลูกค้าสูงกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง

4.5) นโยบายการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ใช้หลักเกณฑ์การตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้มีปัญหากับการจ่ายชำระคืน โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้แต่ละราย ความน่าจะเป็นของการผิดนัดและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

1.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ปรากฏตามเอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1) นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทประกอบธุรกิจด้านการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทต่าง ๆ เป็นหลัก โดยมีนโยบายในการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นกลุ่มธุรกิจหลัก ๆ ได้แก่ ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ธุรกิจพาณิชย์ธนกิจ ธุรกิจจัดการกองทุน โดยบริษัทได้แต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อร่วมกำหนดแนวนโยบาย และให้ความเห็นอันเป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทจะให้บริการหน่วยงานสนับสนุนบางส่วนกับบริษัทย่อย เพื่อเป็นการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่ของบริษัท และบริษัทย่อยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่

การประกอบธุรกิจของบริษัท

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจด้านการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโตสูง (Holding company) และไม่มีประกอบธุรกิจอื่นใด ดังนั้น การประกอบธุรกิจจึงแบ่งตามลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทในกลุ่ม ดังนี้

การประกอบธุรกิจของบริษัทในกลุ่ม

- บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บล.เอเชีย พลัส จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2557 โดยมีทุนจดทะเบียน 4,500 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่าโดยบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 99.99 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

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

บล.เอเชีย พลัส 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

บล.เอเชีย พลัส 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.ด. ให้ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินตามขอบเขตที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด ซึ่งครอบคลุมถึงการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์แก่ประชาชนทั่วไป การนำบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ การจัดเตรียมคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และการเป็นที่ปรึกษาในการเข้าทำรายการประเภทต่าง ๆ ของบริษัทจดทะเบียน และเมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560 บล.เอเชีย พลัส ได้ผ่านการตรวจสอบคุณสมบัติการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และได้ประกาศซื้อบริษัทไว้ในบัญชีรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.

ในปี 2563 บล.เอเชีย พลัส ได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าฟิวเจอร์ที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงิน จากกระทรวงการคลัง และในปี 2564 บล.เอเชีย พลัส ได้ดำเนินการขอใบอนุญาตประกอบธุรกิจนายหน้าประกันชีวิตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (สำนักงาน คปภ.) โดยได้รับใบอนุญาตเมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2564 ซึ่งใบอนุญาตนี้มีกำหนดระยะเวลา 1 ปี ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้ต่ออายุครั้งที่ 1 ไปเมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2565 และ ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งใบอนุญาตมีผลถึงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2567

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

● **บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (“ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส”)**

ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 11 เมษายน 2551 โดยมีทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่าโดยบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ร้อยละ 99.99 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

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

● **บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (“บลจ.แอสเซท พลัส”)**

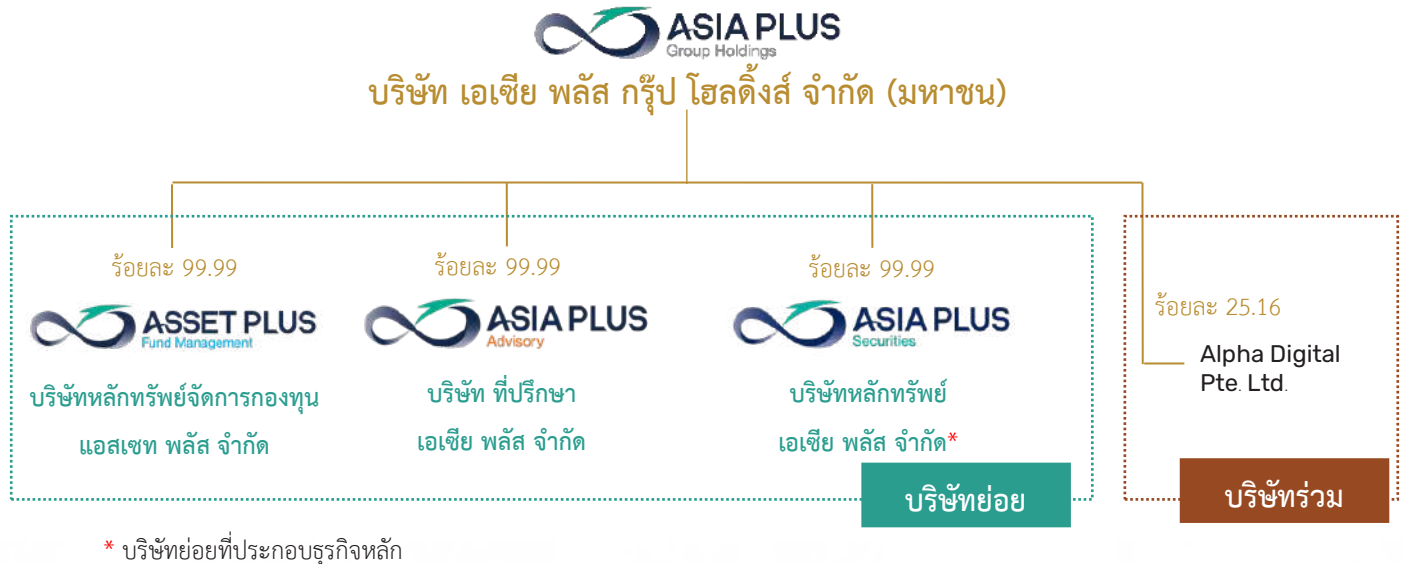
บลจ.แอสเซท พลัส เริ่มดำเนินธุรกิจในเดือน ตุลาคม 2547 โดยมีทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว โดยมีบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 99.99 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

บลจ.แอสเซท พลัส ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ ดังต่อไปนี้

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

ปัจจุบัน บลจ.แอสเซท พลัส ดำเนินธุรกิจข้อ 1, 2 และ 4

2) โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



3) ขนาดของบริษัท ตามเกณฑ์ Holding Company

จากกรณีที่บริษัท ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) โดยบริษัท มีขนาดของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก และขนาดของบริษัทอื่นตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของประกาศคณะกรรมการตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการพิจารณาขนาดของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการอนุญาตให้บริษัทที่ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ดังนี้

1. ขนาดบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก คิดเป็นร้อยละ 87.35* ของขนาดบริษัท
2. ขนาดบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก คิดเป็นร้อยละ 87.35* ของขนาดบริษัท
3. ขนาดบริษัทอื่น คิดเป็นร้อยละ 12.65* ของขนาดบริษัท

หมายเหตุ : คำนวณจากการเงินสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566

ทั้งนี้ขนาดของบริษัทตามข้อ 1 – 3 ข้างต้นสอดคล้องตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนดังกล่าวข้างต้น

4) เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้นมีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อย					
1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2672 1000 โทรสาร 0 2286 4470 www.assetfund.co.th	ธุรกิจจัดการกองทุน	สามัญ	20,000,000	19,999,996	99.99%
2. บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2680 4000 โทรสาร 0 2670 9291 www.asiaplusadvisory.co.th	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน	สามัญ	3,000,000	2,999,997	99.99%
3. บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2680 1111 โทรสาร 0 2285 1905 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 คอนซัลติ้ง จำกัด เลขที่ 1 อาคารคิวเฮาส์ ลุมพินี ชั้น 10 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2677 7270-5 โทรสาร 0 2677 7279	ธุรกิจให้บริการที่ปรึกษาด้านการบริหาร	สามัญ	20,000	2,000	10.00%
2. Cyber VC Pte. Ltd. 11 Irving Place, #09-02, Singapore 369551	ธุรกิจด้านการลงทุน	สามัญ	5,754,000	800,765	13.92%

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัดังกล่าว

- ไม่มี -

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี -

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

1) ผู้ถือหุ้นของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก รวมถึงผู้ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 0.5 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ล่าสุด วันที่ 8 มีนาคม 2567

ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนจดทะเบียน
1.	ครอบครัวนายชาติโร โสภณพนิช และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ^{1/}	390,241,555	18.53
2.	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	178,099,980	8.46
3.	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)	72,480,200	3.44
4.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	58,909,146	2.80
5.	ครอบครัวนายก่อเกียรติ โอภาสวงการ ^{2/}	45,416,281	2.16
6.	นายชิตติยะ โรจนศรีคุณ	22,500,000	1.07
7.	นายทง พิทยะ	22,003,200	1.04
8.	นายวิชระ ทยานารามพร	20,000,000	0.95
9.	EAST FOURTEEN LIMITED-DFA EMERG MARKET CORE EQ PORT	18,199,100	0.86
10.	นายนาคินท์ วงศ์สุ	14,520,000	0.69
11.	นางวนา คงเดชาเลิศ	12,284,300	0.58
12.	นางอรุณี หวังหลี่	11,030,000	0.52
13.	อื่น ๆ	1,239,972,282	58.89
รวม		2,105,656,044	100.00

หมายเหตุ : ณ วันที่ 8 มีนาคม 2567 ทุนชำระแล้วของบริษัท มีจำนวน 2,105,656,044 บาท ราคาตามมูลค่าหุ้นเท่ากับ 1 บาท ต่อหุ้น

- 1/ ประกอบด้วย นายชาติโร โสภณพนิช (ถือหุ้น 1.54%) นายชาติศิริ โสภณพนิช (ถือหุ้น 1.26%) นางสาววิตรี รมยะรูป (ถือหุ้น 1.25%) นางณินทิรา โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.04%) นางสาวดา ลีสวัสดิ์ตระกูล (ถือหุ้น 3.75%) น.ส.สิริพร โสภณพนิช (ถือหุ้น 1.09%) นายชานนท์ โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.06%) น.ส.ชวิศา รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) นายเชษฐ รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด (ถือหุ้น 9.07%) บริษัท ระบิลโฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้น 0.23%) บริษัท ชิตไริยลตี้ จำกัด (ถือหุ้น 0.14%) บริษัท เอเชีย อินดัสเตรียลพาร์ค จำกัด (ถือหุ้น 0.01%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 2 คน คือ นายชาติโร โสภณพนิช และนางณินทิรา โสภณพนิช
- 2/ ประกอบด้วย นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 0.66%) นางทัศนีย์ โอภาสวงการ (ถือหุ้น 1.50%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 1 คน คือ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ

2) ผู้ถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นดังนี้

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

หมายเหตุ : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทุนชำระแล้วของบริษัท มีจำนวน 4,500,000,000 บาท ราคาตามมูลค่าหุ้นเท่ากับ 10 บาท ต่อหุ้น

ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว และการออกหลักทรัพย์อื่น

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 2,521,945,020 บาท เป็นทุนชำระแล้ว 2,105,656,044 บาท แบ่งเป็น หุ้นสามัญ 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1) หุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีภาระหนี้คงค้างของหุ้นกู้รวม 1,500,000,000 บาท ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ประเภทหุ้นกู้	หุ้นกู้ของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้
สัญลักษณ์หุ้นกู้	ASP273A
มูลค่าคงเหลือหุ้นกู้	1,000,000,000 บาท
วันที่ออกหุ้นกู้	วันที่ 4 มีนาคม พ.ศ. 2565
วันที่ครบกำหนด	วันที่ 4 มีนาคม พ.ศ. 2570
อายุหุ้นกู้	5 ปี
การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	A(thai)' with a Stable Outlook โดย ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ประเภทหุ้นกู้	หุ้นกู้ของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2565 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567
สัญลักษณ์หุ้นกู้	ASP243A
มูลค่าคงเหลือหุ้นกู้	500,000,000 บาท
วันที่ออกหุ้นกู้	วันที่ 11 มีนาคม พ.ศ. 2565
วันที่ครบกำหนด	วันที่ 11 มีนาคม พ.ศ. 2567
อายุหุ้นกู้	2 ปี
การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	A(thai)' with a Stable Outlook โดย ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม พ.ศ. 2566

2) ตัวแลกเงิน

บริษัทได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เสนอขายตัวแลกเงินระยะสั้น ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ลักษณะการเสนอขาย	ในวงจำกัดต่อผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่
ประเภทหลักทรัพย์ที่เสนอขาย	ตัวแลกเงินระยะสั้นสกุลเงินบาท ชนิดระบุชื่อผู้รับเงิน
อายุตัวแลกเงิน	ไม่เกิน 270 วัน
อัตราดอกเบี้ย	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย เป็นการคิดอัตราส่วนลดจากราคาตามหน้าตัวแลกเงินระยะสั้น ซึ่งขึ้นอยู่กับตลาด
อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสาร	บริษัทได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ โดยบริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยผลของการจัดอันดับเครดิตภายในประเทศระยะยาวของบริษัทที่ “A(tha)” แนวโน้มอันดับเครดิตมีเสถียรภาพ และอันดับเครดิตภายในประเทศระยะสั้นที่ “F1(tha)” โดยบริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด เผยแพร่เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีภาระหนี้คงค้างของตัวแลกเงิน รวมมูลค่าทั้งสิ้น 1,325 ล้านบาท



1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

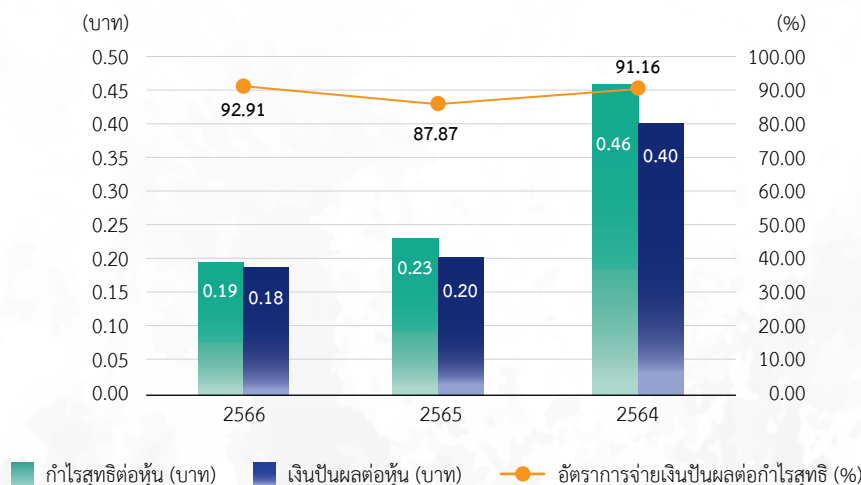
1) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการหรือกิจกรรมสำคัญอื่น ๆ

ในปี 2566 บริษัทมีผลกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 407,942,916 บาท คณะกรรมการได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 30 ซึ่งจะจัดประชุมในวันที่ 26 เมษายน 2567 เพื่ออนุมัติให้จัดสรรกำไรจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 379,018,087.92 บาท คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ร้อยละ 92.91

โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท เป็นเงินจำนวน 168,452,483.52 บาท คงเหลือเงินปันผลงวดสุดท้ายที่จะเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้จัดสรรกำไรและจ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นเงินจำนวน 210,565,604.40 บาท โดยจะจ่ายในวันที่ 17 พฤษภาคม 2567 ทั้งนี้ จะจ่ายเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 30 แล้ว

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 3 ปี
(งบการเงินเฉพาะกิจการ)



	2566	2565	2564
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.19	0.23	0.46
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.18	0.20	0.40
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	92.91	87.87	86.09

2) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นไปในทิศทางเดียวกับบริษัท กล่าวคือ จ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการ หรือกิจกรรมสำคัญอื่น ๆ



2

การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

โดยมุ่งหวังให้บริษัท และบริษัทย่อย อันได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บล.เอเชีย พลัส) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส) และบริษัทที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส) (รวมเป็น “กลุ่มบริษัท”) มีการกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คือ ให้มีนโยบายและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอในการจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ คณะกรรมการบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นทำหน้าที่ดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการอิสระถึง 4 ท่าน และกรรมการบริหารที่ดูแลสายงานบริหารความเสี่ยงอีก 1 ท่าน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้งจะมีวาระปกติ คือ การควบคุมดูแลให้บริษัทหลักทรัพย์ และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน มีเงินกองทุนสภาพคล่องและเงินกองทุนที่ต้องดำรง เพียงพอตามกฎหมายของหน่วยงานกำกับดูแลหรือไม่ และบริษัทและบริษัทย่อย มีเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการทำธุรกิจต่าง ๆ เพียงพอหรือไม่ รวมถึงประเด็นความเสี่ยงอื่น ๆ ที่สำคัญ ตามแนวทางของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร อันได้แก่ ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ/ไซเบอร์ ความเสี่ยงด้านการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล ความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน ความเสี่ยงด้านการป้องกันการฟอกเงินและต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง (AML/CTPF) เป็นต้น

ในการนี้ คณะกรรมการบริหารจึงได้อนุมัตินโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแล้ว ซึ่งจะเห็นได้ว่ากิจกรรมการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท ครอบคลุมความเสี่ยงหลายด้านสำคัญ ๆ ได้แก่

1. ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง
2. ความเสี่ยงด้านเครดิต
3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน
4. ความเสี่ยงด้านตลาด
5. ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง
6. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ/ไซเบอร์
7. ความเสี่ยงด้านข้อมูลส่วนบุคคล
8. ความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน และ
9. ความเสี่ยงด้านนโยบายการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง (AML/CTPF) เป็นต้น

จากนโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรนั้น ได้กำหนดให้สายงานบริหารความเสี่ยงเป็นหน่วยงานหลักในการดำเนินการให้กระบวนการ Enterprise Risk Management ตามแนวทางของ COSO สายงานบริหารความเสี่ยงใช้รูปแบบการออกแบบสอบถามเพื่อประเมินความเสี่ยงด้วยตนเอง (RCSA) ไปยังหน่วยงานธุรกิจต่าง ๆ ในกลุ่มบริษัท ในแบบสอบถามได้ถามเพื่อประเมินระดับโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่ได้รับ และได้นำผลลัพธ์ของแบบสอบถามมาประมวลผลร่วมกัน และรายงานผลของการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จนสามารถกำหนดเป็นแผนผังความเสี่ยง (Risk Map)

นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส และ บลจ.แอสเซท พลัส ก็ต้องทำการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการประกอบธุรกิจของบริษัท และขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ควบคุมความเสี่ยง ที่ปฏิบัติอยู่ ตามแนวทางการกำกับดูแล แบบ Risk-Based Approach (RBA) ของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งก็คือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ กลต.

สำนักงาน กลต. ได้พัฒนารอบในการกำกับดูแล RBA นี้ เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความมั่นใจและเชื่อถือในกลไกการทำงานของ บริษัทหลักทรัพย์ และบริษัทจัดการกองทุนรวม โดยบริษัทเหล่านั้นต้องมีการให้บริการและการดำเนินงานที่ได้มาตรฐาน มีระบบงานด้านการปฏิบัติการจัดการกองทุน และระบบการควบคุมภายในที่ดี เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับบริการที่ดีและเป็นธรรม ตามหลักความซื่อสัตย์ สุจริต และหลักความระมัดระวัง

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ

การประกอบธุรกิจใด ๆ ย่อมมีความเสี่ยง ซึ่งแต่ละประเภทธุรกิจก็จะมีลักษณะและที่มาของความเสี่ยงแตกต่างกันไป นอกจากนี้ ความเสี่ยงรูปแบบต่าง ๆ ก็สามารถเปลี่ยนแปลงได้ในแต่ละช่วงเวลา ยิ่งสถานการณ์ต่าง ๆ รอบด้านเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วเท่าใด ภาพความเสี่ยงของแต่ละองค์กรก็อาจเปลี่ยนแปลงไปด้วยอย่างรวดเร็วเช่นกัน ทั้งนี้ โดยสังเขป บริษัทและบริษัทย่อยได้เล็งเห็นความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ ในปี 2565-2568 เป็นหลายด้าน ดังนี้

2.2.1.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท ทั้งในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่

ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินธุรกิจตามแผนธุรกิจ หรือกลยุทธ์ที่บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดไว้ โดยความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ที่เกิดขึ้นนั้น อาจเกิดขึ้นได้ทั้งจากปัญหาภายในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยเอง หรือจากปัจจัยและสภาพแวดล้อมต่าง ๆ เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมที่ได้วางแผนไว้ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้เห็นว่าความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจในช่วง 2-3 ปีข้างหน้า ยังคงมีแนวโน้มจะสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง อันสืบเนื่องมาจากการที่ภาวะเศรษฐกิจโดยรวม ตั้งแต่ระดับโลก ระดับภูมิภาค มาจนถึงระดับประเทศ มีการเชื่อมโยงกันสูงมาก ภาวะการลงทุนในประเทศจึงได้รับผลกระทบทั้งด้านบวกและด้านลบ จากการเหตุการณ์ ต่าง ๆ ในต่างประเทศได้ง่ายขึ้น

นอกจากนี้ การเติบโตอย่างก้าวกระโดดของรูปแบบการทำธุรกิจแบบใหม่ ๆ โดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งมีวิวัฒนาการรวดเร็ว ทำให้รูปแบบการทำธุรกิจ การนำเสนอสินค้าและบริการรวมถึงความคาดหวังของลูกค้าเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว การที่ประเทศไทยจะเข้าสู่ความเป็น “สังคมผู้สูงอายุ” ยิ่งเป็นอีกปัจจัยที่บริษัทและบริษัทย่อยยังคงมองเป็นความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการได้มาใหม่ของกลุ่มลูกค้าใหม่และการรักษาลูกค้าเก่า บริษัทและบริษัทย่อยจึงได้มีการเตรียมพร้อมรับมือโดยการศึกษาและติดตามการพัฒนาหรือการเคลื่อนไหวของวิวัฒนาการของเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างใกล้ชิด เพื่อพัฒนากลยุทธ์ธุรกิจและปรับปรุงความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและบริษัทย่อย ให้ได้รับผลกระทบจากสภาพธุรกิจที่จะเปลี่ยนไปในน้อยที่สุด

2.2.1.2 ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ

การประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (“สำนักงาน คปภ.”) เป็นหลัก ดังนั้น หากกฎหมาย กฎหมาย รวมทั้งการกำกับดูแลเปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลกระทบทางด้านการแข่งขัน ต้นทุนทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย การไม่ปฏิบัติตาม/ฝ่าฝืน กฎเกณฑ์หรือประมวลเงินแล้ว อาจทำให้บริษัทและบริษัทย่อย ถูกภาคทัณฑ์ หรือถูกเพิกถอนใบอนุญาตประเภทต่าง ๆ ได้

เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น บริษัทและบริษัทย่อยได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่เป็นอิสระจากโครงสร้างการบริหารงานทำหน้าที่ในการควบคุมดูแล และติดตามให้หน่วยงานต่าง ๆ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับของทางกฏหมาย และระเบียบบริษัท ติดตามการเปลี่ยนแปลงในเรื่องกฎเกณฑ์ของทางกฏหมายและแจ้งให้หน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบเพื่อถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

2.2.1.3 ความเสี่ยงด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทได้เข้าร่วมกับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ในการนี้ กลุ่มบริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานที่เข้มแข็ง โดยเฉพาะอย่างยิ่งแนวทางปฏิบัติในการรู้จักตัวตนของลูกค้า (Know Your Customer: KYC) การตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า (Customer Due Diligence: CDD) และกำหนดการควบคุม ตรวจสอบภายใน เพื่อที่จะไม่ให้กลุ่มบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของการคอร์รัปชัน และกำหนดให้มีการทำการประเมินความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน ปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้กลุ่มบริษัทสามารถปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีเพียงพออยู่เสมอ

2.2.1.4 ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง

ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่สาธารณชน ได้แก่ ผู้ให้บริการ คู่ค้า นักลงทุน และผู้กำกับดูแล รับรู้ถึงภาพลักษณ์ในเชิงลบ หรือขาดความเชื่อมั่นในบริษัท บริษัทใหญ่ และบริษัทในเครือ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้และ/หรือเงินกองทุนของบริษัทใหญ่ และบริษัทในเครือ ทั้งในปัจจุบันและอนาคต ซึ่งความเสี่ยงด้านชื่อเสียงอาจเกิดจากการไม่ดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของทางการ รวมทั้งเกณฑ์การปฏิบัติงานของบริษัทใหญ่ และบริษัทในเครือ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ให้ความสำคัญกับความเสี่ยงด้านชื่อเสียงเป็นอย่างมาก เนื่องจากความเสี่ยงประเภทนี้มีระดับความรุนแรงของผลกระทบที่คาดการณ์ได้ยากมาก ดังนั้น ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงจึงควรเน้นเรื่องการป้องกันมากกว่า

2.2.1.5 ความเสี่ยงด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ความเสี่ยงด้านการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล เป็นเหตุปัจจัยหนึ่งที่สามารถนำไปสู่ ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และ ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง ได้พร้อมๆ กัน การรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคล นอกจากจะทำให้ ผู้ให้บริการ และผู้กำกับดูแล มีภาพลักษณ์เชิงลบ ขาดความเชื่อมั่นในบริษัทแล้ว ยังอาจส่งผลให้ ภาครัฐทำการฟ้องร้องต่อ คณะกรรมการบริษัทได้ ตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2565

บริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการจัดการความเสี่ยงด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยได้จัดตั้งหน่วยงานข้อมูลส่วนบุคคล ขึ้น เพื่อประสานงาน คอยให้ความเห็น และตรวจสอบ ต่อหน่วยงานต่าง ๆ ทั้งหน่วยงานธุรกิจและ หน่วยงานสนับสนุน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้จัดการมีมาตรการ คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ที่เหมาะสมกับ สถานการณ์ภายในและภายนอกบริษัท

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

2.2.2.1 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ

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

1) ความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่าง ๆ

บริษัทและบริษัทย่อยอาจประสบกับความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่าง ๆ เช่น โรคระบาด เหตุอุบัติเหตุ หรือ ภัยธรรมชาติ เหตุการณ์จลาจล จนทำให้ไม่สามารถให้บริการหรือทำธุรกรรมได้อย่างต่อเนื่อง ลูกค้าหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่นอาจร้องเรียนหรือเรียกร้องให้ชดเชยความเสียหายจากการที่บริษัทไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่องนั้น บริษัทจึงมีมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น โดยได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านความต่อเนื่องทางธุรกิจ และได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ซึ่งสอดคล้องตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และหน่วยงานกำกับดูแลอื่น ๆ นโยบายนี้กำหนดให้บริษัทและบริษัทย่อยจัดทำประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานในกรณีที่งานสำคัญต้องหยุดชะงักจากเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ และได้ทำการวิเคราะห์ผลกระทบทางธุรกิจของแต่ละฝ่ายงานไว้ เพื่อการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการทบทวนแผนดังกล่าวให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และได้ทำการทดสอบแผนเพื่อให้มั่นใจว่าสามารถจัดการกับความเสี่ยงดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย บุคลากรที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความชำนาญเป็น ปัจจัยที่สำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทและบริษัทย่อย ในสภาพการแข่งขันที่มีอยู่สูงในปัจจุบัน การดึงตัวบุคลากรย่อมมีเกิดขึ้น ดังนั้น หากบุคลากรที่มีประสบการณ์และความชำนาญของบริษัทถูกดึงตัวไป ย่อมส่งผลกระทบต่อรายได้บางส่วนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยเฉพาะอย่างยิ่งการดึงตัวผู้แนะนำการลงทุน (Investment Consultant: IC) ของบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) บริษัทและบริษัทย่อยได้ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรที่จะทำให้บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคงและต่อเนื่อง จึงได้มีการพัฒนาและจัดฝึกอบรมบุคลากรในสายงานและระดับต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจน และสอดคล้องกับสภาวะตลาด และการแข่งขัน ตลอดจนเหมาะสมตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2.2.3 ความเสี่ยงด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและไซเบอร์

ปัจจุบันสถาบันการเงินใช้เทคโนโลยีและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นกลไกหลักในการขับเคลื่อนธุรกิจ ทำให้ความเสี่ยงด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเป็นความเสี่ยงที่มีความสำคัญเพิ่มขึ้นทุกปี มีรายงานว่าประเทศไทยเป็นหนึ่งในประเทศที่เศรษฐกิจดิจิทัลมีการเติบโตเร็วที่สุดในภูมิภาค และยังมี การปฏิรูปทางดิจิทัลเร็วขึ้นเท่าไร ประเทศไทยจะยิ่งเผชิญหน้ากับความเสี่ยงทางไซเบอร์มากขึ้นเท่านั้น และในปี 2566 อาชญากรรมทางไซเบอร์ที่พบมากในไทยคือ การ Phishing

หน่วยงานภาครัฐจึงกำหนดให้สถาบันการเงินต่าง ๆ มีการรักษาความมั่นคงปลอดภัยต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่เข้มงวด รัดกุม และเพียงพอตามระดับความเสี่ยงที่สถาบันการเงินมี เพื่อให้มีความพร้อมในการรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ ทั้งมีการวางกรอบการกำกับดูแล การบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งด้านบุคลากร กระบวนการ และเครื่องมือ หรือเทคโนโลยีที่เพียงพอ เพื่อลดผลกระทบต่อลูกค้า สถาบันการเงิน และต่อระบบโดยรวม ซึ่งในปี 2566 นี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้เพิ่มบุคลากร และเครื่องมือหรือเทคโนโลยีมากขึ้น เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

2.2.4 ความเสี่ยงด้านเครดิต

2.2.4.1 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติในการควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ โดยจะพิจารณาการเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะทางการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน อีกทั้งยังจำกัดวงเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ต่อลูกค้ารายใดรายหนึ่งไว้ไม่เกินกว่าเกณฑ์ที่ทางการกำหนด เช่นเดียวกับวงเงินรวมของลูกค้าทุกราย บล.เอเชีย พลัส กำหนดวงเงินรวมสูงสุดที่จะอนุมัติให้ลูกค้าไว้เพียงไม่เกินร้อยละ 50 ของวงเงินตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนด

บล.เอเชีย พลัส ยังมีกระบวนการในการกำหนดรายชื่อบริษัทหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จิ้นได้ และกำหนดอัตรามาร์จิ้นที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์แต่ละหลักทรัพย์ เพื่อคัดเลือกเฉพาะหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเหมาะสม โดยจะพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐาน สภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อ หรือวางเป็นประกันเพื่อควบคุมมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่งมากเกินไป

ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้จัดให้มีการทบทวนมาตรการดังกล่าวโดยคณะกรรมการสินเชื่อเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละครั้ง รวมทั้งกำหนดแนวทางการปฏิบัติในการวางหลักประกัน การเรียกหลักประกัน การบังคับหลักประกัน โดยจะควบคุมให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดทั้งแก่ลูกค้าและบริษัท นอกจากนี้ คณะอนุกรรมการสินเชื่อซึ่งมีการประชุมทุกสัปดาห์เพื่อพิจารณาประเด็นต่าง ๆ เกี่ยวกับสินเชื่อและความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์อีกด้วย

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

2.2.4.2 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

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

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

ตั้งแต่ ปี 2564 บล.เอเชีย พลัส ได้กำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงเป็นพิเศษต่อหลักประกันไม่ต่ำกว่าร้อยละ 20 ของคำสั่งซื้อหลักทรัพย์ในบัญชีเงินสด (Cash Account) โดยคณะกรรมการสินเชื่อ อาจพิจารณาไม่รับให้หลักทรัพย์บางตัวนับเป็นหลักประกันของคำสั่งซื้อหลักทรัพย์ในบัญชีเงินสด (Cash Account) ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บล.เอเชีย พลัส มียอดลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดจำนวน 373.86 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 3,654.21 ล้านบาท โดยในปี 2566 ได้ตั้งสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นไว้จำนวน 0.68 ล้านบาท ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส มีนโยบายในการตั้งสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเต็มจำนวน

2.2.4.3 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในการประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าอาจขาดทุนจากการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจนเกินเงินหลักประกันของลูกค้าที่วางไว้ กล่าวคือ หลักประกันที่ได้วางไว้นั้นไม่เพียงพอที่จะชำระหนี้กับสำนักหักบัญชีได้ ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจึงมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงโดยจะคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด พิจารณาวางเงินให้เหมาะสมกับฐานะความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า มีการทบทวนวงเงินอย่างสม่ำเสมอ และคอยติดตามผลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าอย่างใกล้ชิด รวมถึงการควบคุมความเสี่ยงพอของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดทุนจำนวนมากในบัญชีลูกค้า รวมถึงการบังคับปิดฐานะสัญญาหากลูกค้าไม่สามารถนำหลักประกันมาวางเพิ่มตามข้อกำหนดของบริษัท

2.2.4.4 ความเสี่ยงด้านเครดิตจากเงินลงทุน

ณ สิ้นสุดปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต ได้แก่ หุ้นกู้เอกชนในประเทศ จำนวน 320.06 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนต่างประเทศ 161.21 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนสุทธิที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต 481.27 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ไปจนถึงความเสี่ยงจากการไม่ชำระหนี้ อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะเครดิตของบริษัทผู้ออกตราสาร การดูแลความเสี่ยงด้านนี้อยู่ภายใต้คณะกรรมการการลงทุน ซึ่งดูแลนโยบายการลงทุนในทุกมิติ

2.2.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

ความเสี่ยงด้านตลาด คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่แน่นอน และความผันผวนของตัวแปรทางเศรษฐกิจ ที่ส่งผลกระทบต่อถึงราคาของสินทรัพย์ต่าง ๆ ที่บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ลงทุนไว้ ซึ่งแบ่งได้เป็นราคาของหุ้นสามัญ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ และราคาเหรียญดิจิทัล บริษัทและบล.เอเชีย พลัส ได้ป้องกันความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวโดยกำหนดให้มีคณะกรรมการการลงทุน และคณะกรรมการตราสารอนุพันธ์ขึ้น เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการลงทุนให้กับฝ่ายการลงทุนของบริษัท และฝ่ายตราสารอนุพันธ์ของ บล.เอเชีย พลัส ใช้เป็นแนวปฏิบัติในการมีฐานะความเสี่ยงในหลักทรัพย์หรือตราสารอนุพันธ์ใด ๆ ให้เหมาะสม และผ่านการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานเป็นสำคัญ ด้านการลงทุนให้มีการกระจายการลงทุนไปทั้งระยะสั้น และระยะยาว แยกตามประเภทของสินทรัพย์ เช่น หุ้นสามัญ หุ้นกู้ และทองคำ เป็นต้น อีกทั้งมีข้อกำหนดในการควบคุมความเสี่ยงจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจากการลงทุนในสินทรัพย์ใดสินทรัพย์หนึ่งไว้อย่างครบถ้วน ในการนี้ บริษัทได้มอบหมายให้สายงานบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบควบคุมการมีฐานะความเสี่ยงด้านตลาดของหน่วยธุรกิจต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการการลงทุนและคณะกรรมการตราสารอนุพันธ์กำหนดไว้

2.2.5.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญ

ณ สิ้นสุดปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนตามราคาตลาดในหุ้นสามัญทั้งในประเทศ และต่างประเทศ รวมถึงตราสารทางการเงินอื่น ที่มีปัจจัยเสี่ยงเป็นความผันผวนของราคาหุ้นสามัญเป็นเงินลงทุนสุทธิ จำนวน 2,673.47 ล้านบาท แบ่งเป็นต่างประเทศ 683.73 ล้านบาท ในประเทศ 1,989.74 ล้านบาท

บริษัทได้ป้องกันความเสี่ยงในการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท โดยกำหนดให้มีคณะกรรมการการลงทุนขึ้นเพื่อดูแลนโยบายการลงทุน กำหนดทิศทาง และดูแลความเสี่ยงของบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท ซึ่งได้มีการกระจายการลงทุนทั้งระยะสั้น และระยะยาว และมาตรการดูแลความเสี่ยงอื่น ๆ

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บล. เอเชีย พลัส ได้เสนอขายหุ้นกู้อนุพันธ์ 122.74 ล้านบาท และมีมูลค่าหุ้นสามัญในประเทศเพื่อถ่วงความเสี่ยงตามราคาตลาดที่ 57.77 ล้านบาท และไม่มีสถานะคงค้างจากการขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

2.2.5.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยสุทธิ จำนวน 481.27 ล้านบาท ประกอบด้วย หุ้นกู้เอกชนในประเทศ 320.06 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนต่างประเทศ 161.21 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยตามภาวะตลาด และการเปลี่ยนไปของฐานะทางการเงินของผู้ออกหุ้นกู้ ทั้งนี้ การลงทุนในตราสารหนี้ก็อยู่ภายใต้นโยบายการลงทุน เช่นกัน

2.2.5.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

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

ทั้งนี้ หากเป็นการลงทุนตรงในหลักทรัพย์ต่างประเทศ คณะกรรมการการลงทุนจะพิจารณาและตัดสินใจในการทำประกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดหรือบางส่วนในช่วงเวลาที่เหมาะสม หากเป็นการลงทุนผ่านกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศที่จัดตั้งและบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในประเทศ ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนจะเป็นผู้บริหารความเสี่ยงตามที่ได้แจ้งไว้ในเอกสารชี้ชวนของแต่ละกองทุน และมีการรายงานมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเป็นสกุลเงินบาทให้ผู้ถือหุ้นทราบ

2.2.5.4 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินทรัพย์ดิจิทัล

บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นจำนวนเล็กน้อย เพื่อเป็นการเริ่มต้นในการเข้าสู่ธุรกิจให้บริการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ดิจิทัล โดยเงินลงทุนสินทรัพย์ดิจิทัลนั้นเป็น โทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (investment token) และเงินลงทุนสินทรัพย์ดิจิทัลนั้น เป็นจำนวนเล็กน้อยจึงมีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินทรัพย์ดิจิทัลบ้างในจำนวนจำกัด โดย บล.เอเชีย พลัส มีเงินลงทุนในโทเคนดิจิทัล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 19.58 ล้านบาท

2.2.6 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง นั้นสามารถ พิจารณาได้ 2 มุม โดยมุมที่ 1 คือ ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องจากการมีฐานะเงินลงทุน (Trading Liquidity Risk) หรือ ความเสี่ยงที่จะไม่สามารถขายสินทรัพย์ได้ทันทีเมื่อต้องการเงินสด หรือต้องขายราคาสินทรัพย์ได้ในราคาขาดทุน หากต้องการเปลี่ยนเป็นเงินสด และ มุมที่ 2 คือ ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของบริษัท หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการที่บริษัทไม่สามารถชำระหนี้สินและภาระผูกพันเมื่อถึงกำหนด เนื่องจากไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดได้ หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอ หรือสามารถจัดหาเงินทุนได้แต่ด้วยต้นทุนที่สูงเกินกว่าระดับ ที่ยอมรับได้ จนอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ทั้งในปัจจุบันและอนาคต

2.2.6.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องจากการมีฐานะเงินลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อย (ทั้ง บล.เอเชีย พลัส และบลจ.แอสเซท พลัส) ซึ่งมีฐานะเงินลงทุน เพื่อทั้งเก็งกำไรและเพื่อป้องกันความเสี่ยงในหลายประเภทของสินทรัพย์ บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงด้านสภาพคล่องจากการมีฐานะเงินลงทุน จึงได้กำหนด ในนโยบายการลงทุนของแต่ละหน่วยธุรกิจให้มีการควบคุมดูแลและการรายงานถึงความเสี่ยงด้านสภาพคล่องจากการมีฐานะเงินลงทุน ของสินทรัพย์ต่าง ๆ

2.2.6.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของบริษัท

บริษัททยอย (บล.เอเชีย พลัส) ควบคุมดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของบริษัทผ่านเกณฑ์เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital หรือ “NC”) โดยให้บริษัทหลักทรัพย์และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าต้องดำรง NC ในรูปแบบของ (1) จำนวนเงินขั้นต่ำเท่ากับ 1, 15 หรือ 25 ล้านบาท แล้วแต่กรณี และ (2) อัตราส่วนเมื่อเทียบกับหนี้สินที่มีภาระต้องชำระ (Net Capital Ratio หรือ “NCR”) เท่ากับ 7% (ตามประกาศ สธ. 64/2563)

ตลอดทั้งปี 2566 บล.เอเชีย พลัส สามารถดำรงสัดส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สิน (NCR) ในอัตราที่สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดไว้มาตลอด โดย บล.เอเชีย พลัส มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 4,012.21 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปที่ร้อยละ 137.72

ส่วนบริษัททยอยอีกบริษัท ได้แก่ บลจ.แอสเซท พลัส จำกัด ได้ควบคุมดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของบริษัท (Funding Liquidity Risk) ผ่านการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวม (ตามประกาศ สธ. 12/2561) ทั้งนี้ บลจ.แอสเซท พลัส จำกัด สามารถดำรงเงินกองทุน ได้สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดไว้มาโดยตลอดทั้ง 4 ไตรมาส โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บลจ.แอสเซท พลัส จำกัด มีเงินกองทุนตามเกณฑ์ 299.99 ล้านบาท สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้ต้องดำรงที่ 38.69 ล้านบาท





3

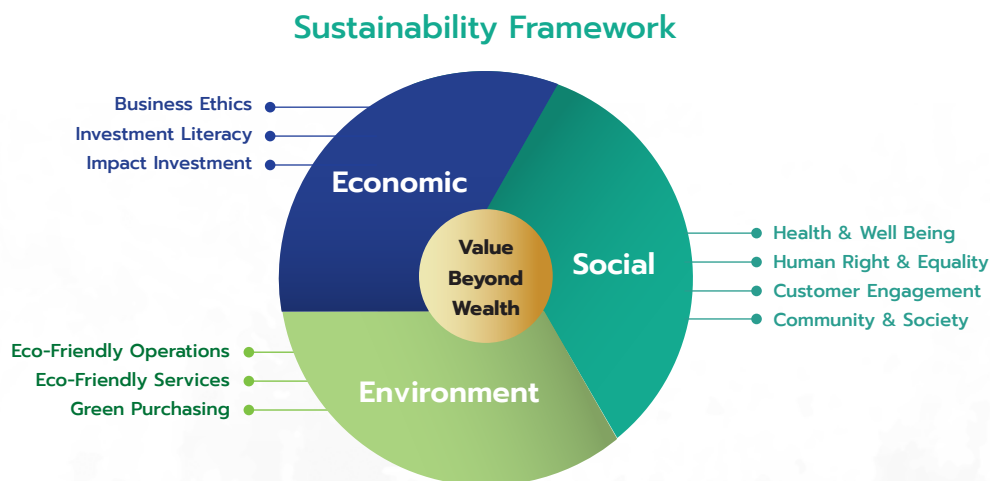
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทและบริษัทย่อยมุ่งเน้นดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ในกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้นำปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาลเข้ามาผนวกกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึงสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับองค์กร โดยบริษัทและบริษัทย่อยจึงได้กำหนดนโยบายในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ เพื่อให้เป็นแนวทางในการพัฒนาความยั่งยืน ดังนี้

ด้านสังคม : บริษัทมุ่งเน้นการเติบโตของธุรกิจ ภายใต้การดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต ยุติธรรม ยึดมั่นในสัญญา ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของกฎหมาย ควบคู่ไปกับการดูแล สนับสนุน และพัฒนาศักยภาพให้กับผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ และเสริมสร้างประโยชน์ทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมไปพร้อมกัน

ด้านสิ่งแวดล้อม : บริษัทมุ่งมั่นลดผลกระทบเชิงลบจากกระบวนการดำเนินธุรกิจที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงส่งเสริมการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งยังสามารถเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ



การดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทและบริษัทย่อยได้ผนวกรวมอยู่ในการดำเนินงานในแต่ละวัน ซึ่งครอบคลุมในหลายมิติที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ โดยมีประเด็นสำคัญและสอดคล้องตามเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (UN SDGs) ดังต่อไปนี้

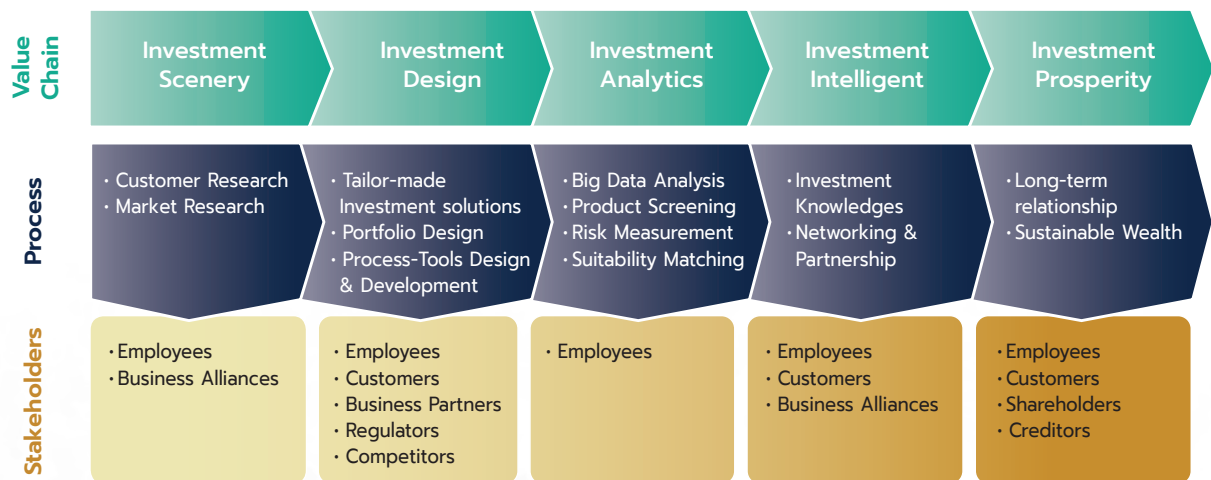
ESG	ประเด็นสำคัญ	UN SDGs
มิติสิ่งแวดล้อม	การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ	13 Climate Action
มิติสังคม	การเข้าถึงโอกาสทางการเงินและการลงทุน	1 No Poverty, 3 Good Health and Well-being, 4 Quality Education
	การเคารพความแตกต่างและความเสมอภาค	8 Decent Work and Economic Growth, 10 Reduced Inequalities
	การปฏิบัติต่อแรงงานและความเคารพสิทธิมนุษยชน	8 Decent Work and Economic Growth
	อาชีวอนามัยและความปลอดภัย	3 Good Health and Well-being
	การพัฒนาศักยภาพพนักงาน	4 Quality Education
มิติบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ	ความปลอดภัยทางไซเบอร์และการป้องกันข้อมูลส่วนบุคคล	9 Industry, Innovation and Infrastructure, 16 Peace, Justice and Strong Institutions
	การพัฒนาภาคการเงินเพื่อความยั่งยืน	8 Decent Work and Economic Growth
	การป้องกันอาชญากรรมทางการเงิน	16 Peace, Justice and Strong Institutions
	การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	16 Peace, Justice and Strong Institutions
	ความมั่นคงทางการเงิน	8 Decent Work and Economic Growth

ทั้งนี้ นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ปรากฏตามเอกสารแนบ 5

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ


3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อยมุ่งเน้นการสร้างการเติบโตและการเชื่อมโยงผลประโยชน์ร่วมกันกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่อยู่ในห่วงโซ่คุณค่า โดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงทางด้านเทคโนโลยี พฤติกรรมการบริโภค กฎระเบียบ หรือแม้กระทั่งบริบทของสังคมที่เปลี่ยนไป เพื่อนำมาปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ รวมทั้งสร้างความพึงพอใจ และส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่เหนือกว่าความมั่งคั่งให้กับลูกค้า



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มซึ่งมีอิทธิพลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนสำคัญในการช่วยขับเคลื่อน และพัฒนาการดำเนินงาน และการให้บริการของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ บริษัทมีกระบวนการและช่องทางในการเข้าถึงผู้มีส่วนได้เสีย แตกต่างกันออกไป เพื่อให้สามารถตอบสนองความคาดหวังและลดผลกระทบเชิงลบของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นได้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	แนวทางการตอบสนอง	ช่องทางการสื่อสาร
พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม การพัฒนาศักยภาพ และความสามารถ สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี ความสมดุลในการทำงาน และชีวิตส่วนตัว ความเสมอภาค เท่าเทียมกัน โอกาสในการสร้างความก้าวหน้า การมีส่วนร่วม การปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด 	<ul style="list-style-type: none"> มีนโยบาย และแนวปฏิบัติในการพัฒนาศักยภาพ และความสามารถของพนักงาน รวมทั้งจัดทำแผนการอบรม และกำหนดจำนวนชั่วโมงในการอบรมให้กับพนักงาน พร้อมทั้งทดสอบความรู้หลังจากการอบรม เพื่อให้เกิดความเข้าใจ จัดให้มีระบบการอบรมที่เข้าถึงได้ง่าย จัดหาหลักสูตรที่ช่วยในการพัฒนาพนักงานในหลากหลายด้านเพื่อให้เกิดการทำงานที่มีประสิทธิภาพ และสร้างความก้าวหน้าในหน้าที่ ทบทวนค่าตอบแทนพนักงานให้สอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัทและเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม และสร้างแรงจูงใจในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> การประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีมาตรฐาน การสื่อสารระหว่างผู้บริหารระดับสูงกับพนักงานผ่านช่องทางออนไลน์และออฟไลน์ การประชุม คณะกรรมการสวัสดิการ ช่องทางการรับเรื่องราวร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	แนวทางการตอบสนอง	ช่องทางการสื่อสาร
พนักงาน 		<ul style="list-style-type: none"> จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม สามารถเทียบเคียงกับอุตสาหกรรมได้ เช่น ประกันชีวิต ประกันสุขภาพ การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่เป็นประจำทุกปี จัดให้มีห้องออกกำลังกาย และชมรมกีฬาต่าง ๆ เพื่อสร้างสุขภาพที่ดีให้กับพนักงาน ให้ความรู้ด้านสุขภาพ อนามัยกับพนักงานผ่านช่องทางออนไลน์ และการอบรม ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเท่าเทียม และเคารพในสิทธิมนุษยชน จัดสภาพแวดล้อมในที่ทำงานให้มีความปลอดภัย 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดอบรม
ผู้ถือหุ้น นักลงทุน 	<ul style="list-style-type: none"> ผลประโยชน์ที่ดี มีการเติบโตอย่างมั่นคง ความสามารถในการจ่ายเงินปันผล กลยุทธ์การลงทุนและการเติบโต การดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล และรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม การเปิดเผยข้อมูล ข่าวสาร และผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ต่อเนื่อง และทันเหตุการณ์ ระบบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในที่ดี เหมาะสม และเพียงพอ 	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำแผนกลยุทธ์และทบทวนแผนเป็นประจำเพื่อให้ทันกับสถานการณ์ปัจจุบัน วิเคราะห์ ติดตาม ผลการดำเนินงาน และปรับกลยุทธ์ตามสถานการณ์เป็นประจำทุกเดือน บริหารธุรกิจให้เติบโต ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ค้นหาธุรกิจใหม่ ๆ ให้ทันกับสถานการณ์ และการเปลี่ยนแปลง จ่ายเงินปันผลในระดับที่เหมาะสม รับฟังความคิดเห็นจากผู้ถือหุ้นเพื่อนำมาประกอบการพิจารณาหรือปรับปรุง จัดกิจกรรมพบผู้ลงทุนเป็นประจำทุกไตรมาสเพื่อชี้แจงผลประโยชน์และตอบข้อซักถาม เปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพียงพอ โปร่งใส เท่าเทียม และทันเหตุการณ์ ผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์บริษัท และตลาดหลักทรัพย์ ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม ถามคำถาม แสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะ รวมถึงสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการ หรือเสนอวาระสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมผู้ถือหุ้น เว็บไซต์บริษัท เว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ฯ สื่อออนไลน์ต่าง ๆ รายงานประจำปี กิจกรรม บริษัท จัดทะเบียนพบผู้ลงทุน ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน
ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ความสะดวกในการเข้าถึงบริการ คุณภาพในการให้บริการ ผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายสามารถตอบสนองความต้องการที่แตกต่างกันได้ ผลกำไร/ผลตอบแทนจากการลงทุน ได้รับข้อมูลของผลิตภัณฑ์และบริการที่ครบถ้วน และเพียงพอในการตัดสินใจ ความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> นำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้ในการให้บริการ คัดเลือก และนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย เพิ่มช่องทางในการให้บริการ จัดกิจกรรม สัมมนาให้ความรู้กับลูกค้าเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ หรือบริการของบริษัท ทั้งแบบออนไลน์และออฟไลน์ วางแผนการลงทุนให้กับลูกค้า มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความลับของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> การสำรวจความพึงพอใจ การติดต่อโดยตรง สื่อออนไลน์ต่าง ๆ แอปพลิเคชัน ประชุมในรูปแบบออนไลน์ กิจกรรม สัมมนาในรูปแบบออนไลน์และออฟไลน์ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	แนวทางการตอบสนอง	ช่องทางการสื่อสาร
ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม เสมอภาค ยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกัน การปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า และข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญา ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบที่กฎหมายกำหนด การต่อต้านการรับ-ให้สินบนและคอร์รัปชัน การสร้างความร่วมมือทางธุรกิจ คัดเลือกคู่ค้าอย่างโปร่งใส เป็นธรรม มีการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ซื่อสัตย์ โปร่งใส มีนโยบาย กระบวนการ ขั้นตอน และการตัดสินใจในการคัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด ส่งเสริมให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต 	<ul style="list-style-type: none"> ประชุมหารือผ่านทางโทรศัพท์ สื่อสารผ่านอีเมล
พันธมิตรทางธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม การต่อต้านการรับ-ให้สินบนและคอร์รัปชัน การสร้างความร่วมมือทางธุรกิจ มีความเป็นมืออาชีพ 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ซื่อสัตย์ โปร่งใส ร่วมกับพันธมิตรในการออกแบบผลิตภัณฑ์ รับฟังความคิดเห็นเพื่อนำมาปรับปรุงพัฒนาผลิตภัณฑ์ ส่งเสริมให้เกิดการสร้างและปรับปรุงนวัตกรรมทางการเงินใหม่ ๆ ส่งเสริมให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อโดยตรง สื่อออนไลน์ต่างๆ ประชุมในรูปแบบออนไลน์และออฟไลน์ เครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจ
คู่แข่ง 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกติกาการแข่งขัน ตามกฎหมาย และข้อกำหนดของอุตสาหกรรม หรือหน่วยงานกำกับอย่างเคร่งครัด ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สุจริต 	<ul style="list-style-type: none"> มีนโยบายและแนวปฏิบัติต่อเรื่องการแข่งขันทางการค้าที่ชัดเจน ไม่โจมตี หรือใส่ร้าย หรือทำให้เกิดการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขัน กฎหมาย ข้อกำหนดของอุตสาหกรรมหรือหน่วยงานกำกับอย่างเคร่งครัด รักษาสถิติฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีที่ไม่สุจริต ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารเข้าร่วม หรือมีบทบาทในการเป็นกรรมการหรือสมาชิกในสมาคมหรือชมรมต่าง ๆ เพื่อให้ความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่ออุตสาหกรรม เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เข้าร่วมโครงการนำข้อพิพาทเข้ากระบวนการอนุญาโตตุลาการ 	<ul style="list-style-type: none"> ร่วมกิจกรรมของสมาคมที่เกี่ยวข้องเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูล ความคิดเห็น เทคโนโลยี สินค้าและบริการใหม่
เจ้าหนี้ 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ชำระหนี้ตามกำหนดเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไข ในกรณีที่ไม่เป็นไปตามที่ตกลงกันไว้ระหว่างบริษัทและเจ้าหนี้ บริษัทได้ดำเนินการประชุมแสดงความคิดเห็นเพื่อหาทางแก้ไข ชำระเงินตามงวดหรือตามเครดิตเทอมถูกต้อง ตรงเวลา และหากมีกรณีที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขจะติดต่อสื่อสารเพื่อชี้แจงโดยตรงกับเจ้าหนี้ 	<ul style="list-style-type: none"> ผ่านทางโทรศัพท์ อีเมล

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	แนวทางการตอบสนอง	ช่องทางการสื่อสาร
หน่วยงาน ภาครัฐและ หน่วยงาน กำกับดูแล 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง การต่อต้านการรับ-ให้สินบนและคอร์รัปชัน การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี การให้ความร่วมมือและสนับสนุนการทำงาน สื่อสารให้พนักงานได้รับทราบกฎหมาย กฎเกณฑ์ ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับอย่างเคร่งครัด เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต จัดอบรม ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน เข้าร่วมกิจกรรม งานสัมมนา อบรมต่าง ๆ เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ และแสดงจุดยืนของบริษัทในเรื่องการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้ในองค์กรและเปิดเผยในรายงานประจำปี รวมทั้งเว็บไซต์บริษัท สนับสนุนการทำงานของภาครัฐในการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ให้ความเห็นต่อภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับการออกกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> การรายงาน / การเปิดเผยข้อมูล การประชุม ทวีต การสัมมนา / ให้ความเห็น การเข้าร่วมเครือข่ายกับภาครัฐ การเปิดรับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น สื่อออนไลน์ต่าง ๆ อีเมล
สังคมและ ชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> การมีส่วนร่วมในสังคมและชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดอบรม การเข้าร่วมเป็นผู้บรรยายในการให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ทางการเงินต่าง ๆ การเปิดโอกาสให้กับนักเรียน นิสิต นักศึกษาได้เข้าฝึกงานที่บริษัท จัดกิจกรรมประกวดวาดภาพเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนศิลปินรุ่นใหม่ให้เป็นที่รู้จัก การดำเนินโครงการเพื่อสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> สื่อสังคมออนไลน์และข่าว ประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์บริษัท การเข้าร่วมกิจกรรมกับชุมชน

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการดูแลและใส่ใจสิ่งแวดล้อม และตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทและบริษัทย่อยยังคงสานต่อการดำเนินการต่าง ๆ ที่บริษัทได้ดำเนินการไปแล้ว และริเริ่มดำเนินการใหม่ ๆ เพื่อช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในกระบวนการทำงานให้มากยิ่งขึ้น ทั้งยังปลูกฝังจิตสำนึกให้กับพนักงานด้วยการให้ความรู้ผ่านสื่อต่าง ๆ ของบริษัท และรณรงค์ให้เกิดการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

มุ่งมั่นลดผลกระทบเชิงลบจากกระบวนการดำเนินธุรกิจที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงส่งเสริมการใช้ทรัพยากร และพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งยังสามารถเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ

แนวปฏิบัติ

- ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการในการดำเนินธุรกิจเพื่อสามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด
- ลดของเสียที่เกิดจากกระบวนการดำเนินธุรกิจ
- เพิ่มสัดส่วนการจัดซื้อสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- ลดการใช้พลังงาน

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

1) ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการในการดำเนินธุรกิจเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการลดปริมาณการใช้ทรัพยากรในสำนักงาน เช่น
 - เปลี่ยนรูปแบบการจัดประชุมและการจัดอบรมภายในบริษัทเป็นการประชุมหรืออบรมผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์
 - การจัดเก็บเอกสารต่าง ๆ ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์
 - ใช้ระบบ People Smart ในการบริหารจัดการข้อมูลพนักงาน ซึ่งสามารถช่วยลดการใช้กระดาษในสำนักงานได้
- นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการลดปริมาณการใช้ทรัพยากรในการให้บริการลูกค้า เช่น
 - พัฒนาระบบ e-Service ระบบ e-Report และระบบ e-Account Opening ในการให้บริการลูกค้า เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้า ทั้งยังสามารถลดการใช้กระดาษ และการจัดส่งเอกสารได้อีกด้วย
 - พัฒนาระบบจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนออนไลน์ หรือระบบ E-RO เพื่อลดการใช้กระดาษ และลดการจัดส่งเอกสาร ซึ่งระบบ E-RO นี้ สามารถใช้งานได้หลากหลายแพลตฟอร์ม ทั้งในระบบปฏิบัติการ Windows macOS android iOS รวมถึงการใช้งานผ่านเบราว์เซอร์ Google Chrome, Firefox, Microsoft Edge และ Safari
 - พัฒนาระบบซื้อขาย Global Invest เพื่อให้อำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหุ้น และ ETF ต่างประเทศ ผ่านคอมพิวเตอร์ หรือ โทรศัพท์มือถือ หรือ แท็บเล็ต ได้ด้วยตนเอง
 - เพิ่มช่องทางในการให้ข้อมูล ข่าวสาร ความรู้ต่าง ๆ ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ ให้หลากหลายมากยิ่งขึ้น โดยในปี 2566 นี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้เพิ่มช่องทางในการสื่อสารอีก 3 ช่องทาง นอกเหนือไปจากช่องทางเดิมที่มีอยู่แล้ว ได้แก่ Instagram Spotify และ SoundCloud
- นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการลดปริมาณการใช้ทรัพยากรในการให้บริการผู้ถือหุ้น เช่น
 - เปลี่ยนรูปแบบการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เพื่อลดการเดินทาง ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และลดการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ

- ใช้คิวอาร์โค้ดสำหรับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นเพื่อให้สามารถดาวน์โหลดเอกสารแทนการจัดส่งเอกสารด้วยกระดาษ เพื่อลดปริมาณการพิมพ์เอกสาร และลดการใช้กระดาษ โดยในปี 2566 บริษัทสามารถประหยัดกระดาษสำหรับกิจกรรมนี้ได้จำนวน 487,550 แผ่น หรือลดปริมาณการพิมพ์จำนวน 975,100 หน้า

ลดการใช้กระดาษลงจากปี 2565	ปี	ลดการใช้กระดาษ (แผ่น)	ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (kgCO ₂ e)
	2566	487,550	5,124.15
	2565	388,240	4,080.40

25.58%

การผลิตกระดาษ A4 1 รีม (500 แผ่น) จะปล่อยก๊าซเรือนกระจกซึ่งเป็นสาเหตุของโลกร้อนถึง 5.255 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (คำนวณโดยอ้างอิงจากค่า Emission factor ขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก)

2) ลดปริมาณการใช้ทรัพยากร พลังงาน และน้ำ และใช้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

- รมรณรงค์ลดการใช้กระดาษโดยวิธีการจัดส่งเอกสารและรายงานต่าง ๆ รวมทั้งการสื่อสารต่าง ๆ ทั้งภายในบริษัทและให้กับลูกค้าผ่านทางระบบอิเล็กทรอนิกส์เพิ่มมากขึ้น โดยจัดส่งทางอีเมล หรือช่องทางการสื่อสารผ่านเว็บไซต์บริษัท สื่อสังคมออนไลน์ต่าง ๆ เพิ่มมากขึ้น รวมทั้งรณรงค์นำกระดาษที่ใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่
- บริษัทเลือกใช้เครื่องพิมพ์เอกสารเป็นแบบมัลติฟังก์ชัน เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงาน และเปลี่ยนพฤติกรรมของพนักงานจากการพิมพ์เอกสารหรือถ่ายเอกสาร เปลี่ยนเป็นการสแกนเอกสารและจัดเก็บในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์แทน เพื่อช่วยลดการพิมพ์เอกสาร หรือถ่ายเอกสารลง ทำให้สามารถลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ และประหยัดค่าใช้จ่ายไปพร้อมกัน
- นำกลับหมึกที่ใช้แล้วส่งกลับคืนบริษัทเพื่อดำเนินการรีไซเคิลอย่างถูกวิธี และเป็นไปตามมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากตลับหมึกที่ใช้แล้ว (ของเสียอันตราย) และเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อคุณภาพในการใช้งานและด้านสิ่งแวดล้อมเหล่านั้นไปเติมหมึกโดยกระบวนการที่ไม่ได้มาตรฐานอันจะก่อให้เกิดผลกระทบต่อคุณภาพในการใช้งานและด้านสิ่งแวดล้อมตามมา
- บริษัทเปลี่ยนก๊อกน้ำอ่างล้างมือมาใช้เป็นแบบเปิดปิดอัตโนมัติ (Automatic Sensor) เพื่อประหยัดน้ำ และลดการสัมผัสเพื่อช่วยลดโอกาสในการแพร่กระจายของเชื้อโรค
- บริษัทเปลี่ยนมาใช้หลอดไฟ LED เพื่อลดการใช้พลังงาน และประหยัดค่าใช้จ่าย รมรณรงค์ให้พนักงานร่วมกันปิดดวงไฟและปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าในช่วงเวลาที่ไม่ได้ใช้งาน รวมทั้งมีการบำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศของฝ่ายอาคาร ซึ่งทำให้ในปี 2566 นี้ บริษัทสามารถลดการใช้ไฟฟ้าลงได้ 22,145.95 กิโลวัตต์ หรือ ลดลงร้อยละ 12.09 จากปี 2565

ลดการใช้ไฟฟ้าลงจากปี 2565	ปี	ปริมาณการใช้ไฟฟ้า (kWh)	ปริมาณไฟฟ้าที่ลดลงจากปี 2565 (kWh)
	2566	161,064.94	22,145.95
	2565	183,210.89	

12.09%

3) เพิ่มปริมาณการใช้สินค้า อุปกรณ์สำนักงานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

บริษัทเปลี่ยนเครื่องถ่ายเอกสารบางส่วนให้เป็นเครื่องที่ออกแบบเพื่อความยั่งยืนตลอดวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์ โดยเป็นเครื่องถ่ายเอกสารที่ใช้พลาสติกรีไซเคิลเป็นส่วนประกอบของตัวเครื่อง ทั้งยังเป็นเครื่องที่มีโหมดประหยัดพลังงานอัตโนมัติ (Energy Saver) ซึ่งใช้พลังงานเพียง 0.3 W เท่านั้น และใช้หมึกที่มีจุดหลอมเหลวที่ต่ำ จึงทำให้ใช้พลังงานน้อยลง

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

4) การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทได้ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อลดผลกระทบเชิงลบจากกระบวนการดำเนินงานของบริษัทที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด ซึ่งการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรก็เป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมดังกล่าว เพื่อให้บริษัทได้ทราบถึงปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานและกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงทำให้สามารถวางแผนในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทในอนาคตได้ โดยปีนี้เป็นปีที่ 2 ที่บริษัทได้ทำการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร โดยมีช่วงระยะเวลาติดตามผลระหว่างเดือน มกราคม – ธันวาคม ปี 2566 ซึ่งแนวทางการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในรายงานฉบับนี้ ได้อ้างอิงข้อกำหนดในการคำนวณ และการรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 6 (กรกฎาคม 2565) และแนวทางการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2 (ธันวาคม 2560) ขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) หรือ อบก. รวมทั้งแนวทางการจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับบริษัทจดทะเบียน จัดทำโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และ อบก. (2564) ทั้งนี้ การพิจารณาคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรเป็นการคำนวณปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดจากกิจกรรมของบริษัท โดยบริษัทแบ่งกิจกรรมที่มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินงานของบริษัทไว้ 2 ขอบเขต คือ 1 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงขององค์กร และ 2 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการใช้พลังงาน ซึ่งการประเมินค่าคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของบริษัท ส่งผลให้บริษัทได้ทราบข้อมูล ซึ่งจะช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ โดยการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของบริษัทได้รับการทวนสอบโดย บริษัท อีซีอี จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่ขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)

สรุปปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกปี 2566 และ ปี 2565

แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจก	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก		หน่วย	% ลดลงจากปี 2565
	ปี 2566	ปี 2565		
ประเภทที่ 1	31	33	Ton CO ₂ e	6.06%
ประเภทที่ 2	81	92	Ton CO ₂ e	11.96%
ประเภทที่ 3	-	-	Ton CO ₂ e	-
ผลรวม (ประเภทที่ 1+2)	112	125	Ton CO ₂ e	10.40%
ผลรวม (ประเภทที่ 1+2+3)	112	125	Ton CO ₂ e	10.40%
ผลผลิต	1,557.82	1,558	m2	0.01%
Carbon Intensity (ประเภทที่ 1+2)	0.071895341	0.0802	Ton CO ₂ e/m2	10.35%
Carbon Intensity (ประเภทที่ 1+2+3)	0.071895341	0.0802	Ton CO ₂ e/m2	10.35%

สรุปปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกแยกตามแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจก

ขอบเขตการดำเนินงาน	รายการแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจก	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Ton CO ₂ e)	
		ปี 2566	ปี 2565
ขอบเขตที่ 1	1. การใช้น้ำมันดีเซล B7 สำหรับรถผู้บริหาร	6.74	6.76
	2. การใช้น้ำมันเบนซินสำหรับรถผู้บริหาร	-	7.71
	3. การใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ 91 สำหรับรถผู้บริหาร	1.94	-
	4. การใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ 95 สำหรับรถผู้บริหาร	6.16	-
	5. การใช้น้ำมันเบนซินสำหรับรถจักรยานยนต์ (พนักงานส่งเอกสาร)	-	10.68
	6. การใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ 95 สำหรับรถจักรยานยนต์ (พนักงานส่งเอกสาร)	7.79	-
	7. การใช้สารทำความเย็นของเครื่องปรับอากาศ/ตู้เย็น ชนิด R 134a	0.00	0.00
	8. การปล่อยก๊าซมีเทนจากระบบ Septic tank	7.58	7.66
ขอบเขตที่ 2	การใช้ไฟฟ้า	80.52	91.59
ขอบเขตที่ 3	-	-	-
รายงานแยกอื่น ๆ	CO2 Biodiesel	0.46	-
	CO2 Bioethanol from Gasohol	1.16	-

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทเป็นธุรกิจการถือหุ้นในบริษัทต่าง ๆ ดังนั้น ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท จึงเป็นการใช้พลังงานไฟฟ้า ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงมีมาตรการต่าง ๆ เช่น การปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าเมื่อไม่ใช้งาน หรือการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ หรือการบำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศของฝ่ายอาคาร เป็นต้น ซึ่งจากการที่ได้ดำเนินมาตรการต่าง ๆ ดังกล่าว ทำให้บริษัทสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากขอบเขตที่ 1 และ 2 ได้ 13 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า หรือคิดเป็นร้อยละ 10.40

ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ลงจากปี 2565	ปี	ปริมาณการปล่อย ก๊าซเรือนกระจก (ประเภทที่ 1+2) (Ton CO ₂ e)	ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (ประเภทที่ 1+2) ลงจากปี 2565 (Ton CO ₂ e)
10.40%	2566	112	13
	2565	125	

นอกจากนี้ บริษัทส่งเสริมให้พนักงาน ผู้บริหาร ของบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม โดยในปี 2566 บริษัทได้จัดอบรมเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมในเรื่องพลังงานแห่งอนาคต ผ่านระบบ e-Learning ของบริษัท เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม - 31 ธันวาคม 2566 โดยมีพนักงานของบริษัทเข้ารับการอบรมทั้งหมด 44 คน จากพนักงานทั้งหมด 85 คน

ทั้งนี้ ถ้อยแถลงการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรซึ่งออกโดยบริษัท อีซีอีอี จำกัด ซึ่งเป็นผู้ทวนสอบการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของบริษัท ปรากฏอยู่บนเว็บไซต์บริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หัวข้อย่อย “แบบ 56-1 One report ปี 2566”



3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทตระหนักดีว่าสังคมมีผลต่อความยั่งยืนของบริษัทในหลากหลายมิติ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยบริษัทได้มีนโยบายและแนวปฏิบัติเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติของบริษัท

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายด้านสังคม

บริษัทมุ่งเน้นการเติบโตของธุรกิจ ภายใต้การดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต ยุติธรรม ยึดมั่นใน สัญญา ข้อกำหนด กฎ ระเบียบ และข้อบังคับของกฎหมาย ควบคู่ไปกับการดูแล สนับสนุน และพัฒนาศักยภาพให้กับผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ และเสริมสร้างประโยชน์ทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมไปพร้อมกัน

แนวปฏิบัติ

• พนักงาน

1. ทำงานอย่างเป็นธรรม คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และสิทธิแรงงาน โดยไม่นำความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ เพศ สถานภาพ ศาสนา หรือความทุพพลภาพมาเป็นปัจจัยในการพิจารณา รวมถึงไม่จ้างแรงงานที่ผิดกฎหมาย
2. ไม่กระทำการใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงาน อันอาจนำมาซึ่งผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
3. จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อเป็นตัวแทนพนักงานร่วมหารือ หรือให้คำปรึกษาและเสนอแนะกับบริษัทในเรื่องของสวัสดิการต่าง ๆ ของพนักงาน
4. ดูแลสุขภาพและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงานของพนักงาน (เช่น การอบรมให้ความรู้เรื่องความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมการทำงาน สถิติเกี่ยวกับการเจ็บป่วย บาดเจ็บ เสียชีวิตหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน)
5. ส่งเสริม สนับสนุนและจัดทำแผนงานในการเพิ่มทักษะความรู้ตั้งแต่ระดับพื้นฐานจนถึงระดับการสร้างความเป็นมืออาชีพในการทำงาน
6. จูงใจ และรักษาพนักงาน โดยให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความสามารถ หน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน
7. มีช่องทางในการรับเรื่องร้องทุกข์จากพนักงาน และมีขั้นตอนและวิธีการที่ชัดเจน และยุติธรรม เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริง รวมถึงมีกระบวนการยุติธรรมร้องทุกข์ และการคุ้มครองผู้ร้องทุกข์และผู้ที่เกี่ยวข้อง

• ลูกค้า

1. ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน
2. ปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด
3. นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และหลากหลายเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
4. ให้บริการด้วยความเอาใจใส่ และรับผิดชอบต่อลูกค้า
5. คิดค้น พัฒนา ต่อยอดระบบ เทคโนโลยี นวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อให้บริการลูกค้า และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในการรับบริการ
6. พัฒนา และเพิ่มช่องทางในการให้ข้อมูล ข่าวสาร ให้มากขึ้น
7. จัดการอบรม สัมมนา ให้ความรู้ในผลิตภัณฑ์ และบริการทางการเงินใหม่ ๆ แก่ลูกค้า เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจ และมั่นใจในการซื้อผลิตภัณฑ์ และบริการดังกล่าว
8. ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรม และไม่ละเมิดสิทธิของลูกค้า

- **เจ้าหน้าที่**
 1. ยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้กำหนดไว้ในสัญญาอย่างเคร่งครัด
- **คู่ค้า**
 1. ยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไข
 2. ดำเนินธุรกิจด้วยความยุติธรรม เสมอภาค และยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกัน
 3. คัดเลือกคู่ค้าที่น่ามาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงต่อบริษัท หรือขัดต่อกฎหมายใด ๆ
 4. ไม่เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้า
- **หน่วยงานกำกับ**
 1. ไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับ
- **สังคม**
 1. ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเป็นการพัฒนา สร้างสรรค์ และส่งเสริมความเข้มแข็งของสังคมตามแนวทางที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

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

- บริษัทปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรมหรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้ ไม่มีพฤติกรรมที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม พร้อมทั้งรักษามาตรฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือพนักงานเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- บริษัทกำกับดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือกฎระเบียบของหน่วยงานที่ควบคุมดูแล โดยหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายในจะคอยเสริมความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ผ่านทางการอบรม และวารสารอิเล็กทรอนิกส์ภายในบริษัท
- บริษัทกำหนดนโยบาย และระเบียบปฏิบัติเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนได้เสีย ไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงมีกระบวนการพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน และดูแลการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
- บริษัทให้ความสำคัญกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติให้กับพนักงาน เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ดังรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี”

เป้าหมาย	เหตุการณ์	ผลการดำเนินงาน	
		ปี 2566	2565
0 case	มีข้อพิพาทเกี่ยวกับคู่แข่งทางการค้า	0 case	0 case
	มีกรณีการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือกฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน		
	มีกรณีการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือ ลิขสิทธิ์		
	มีกรณีการไม่ปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ รายการระหว่างกัน		

2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน

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

- บริษัทและบริษัทย่อยทุกบริษัทได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งเป็นโครงการที่ดำเนินการโดยความร่วมมือของ 7 องค์กรชั้นนำ อันได้แก่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และได้รับการต่ออายุการรับรองจาก CAC ต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2558

- บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน รวมถึงแนวปฏิบัติในเรื่องต่าง ๆ และการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน การรับ-ให้สินบน ที่เหมาะสม และสอดคล้องกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด โดยนโยบายนี้ครอบคลุมในเรื่องที่สำคัญ เช่น ค่าอำนวยความสะดวก การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การจัดจ้างเจ้าหน้าที่รัฐ การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ค่าของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน ความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม การรายงาน/การบันทึกข้อมูลทางบัญชีและการเงิน การบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นต้น

สำหรับแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสนั้น บริษัทได้กำหนดบทคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและบทลงโทษในกรณีที่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวด้วย ในการนี้บริษัทได้สื่อสาร และประชาสัมพันธ์ในเรื่องนี้ ต่อพนักงานในองค์กร และสาธารณชน พร้อมทั้งติดตามควบคุมการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทจะมีการทบทวนนโยบาย และแนวปฏิบัติข้างต้นอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ และสถานการณ์ในปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท <http://www.asiaplusgroup.co.th/about-us.php> ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารอีกช่องทางหนึ่งด้วย

- บริษัทและบริษัทย่อยได้ส่งพนักงานเข้าร่วมงานสัมมนา และกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ และแสดงจุดยืนของบริษัทในเรื่องการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เช่น
 - จัดกิจกรรมรณรงค์ต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบนร่วมกับงานวิ่งมาราธอนระดับนานาชาติ รายการ “วิ่งฝ่าเมือง” (Amazing Thailand Marathon 2023) ที่จัดขึ้นเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2566
 - เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน ประจำปี 2566 พร้อมฟังปาฐกถาพิเศษจาก นายกรัฐมนตรี คุณเศรษฐา ทวีสิน เกี่ยวกับแนวคิดด้านโกงของรัฐบาลชุดใหม่ และเข้าร่วมฟังการเสวนา “Active Women พลังผู้หญิงด้านโกง” ที่จัดขึ้นเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2566 ณ สถานีกลางกรุงเทพอภิวัฒน์ (สถานีกลางบางซื่อ)
 - เข้าร่วมการสัมมนา “Spotlight anti-corruption ผนึกกำลังประเทศไทยไม่คอร์รัปชัน” ที่จัดขึ้นโดยสำนักงาน ป.ป.ช. และ อัมรินทร์ทีวี เมื่อวันที่ 7 มิถุนายน 2566 ณ หอ 5G HuB สยามดิสคัฟเวอรี
- บริษัทได้จัดอบรมหลักสูตร “สารานุกรม...การกำกับดูแลกิจการที่ดี” เพื่อให้ความรู้แก่ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทุกคนผ่านช่องทาง e-Learning เมื่อวันที่ 20 – 31 ธันวาคม 2566 เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทุกคน ร่วมกันสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ปราศจากการรับและให้สินบนและการคอร์รัปชันไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

- บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามนโยบายในการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน เป็นประจำทุกปี

เป้าหมาย 2566	ปี 2566		ปี 2565	
0 case	พบประเด็นการทุจริตคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน		0 case	0 case

3) การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง


- บริษัทช่วยได้จัดตั้งคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อทำหน้าที่ปรับปรุงและกำหนดนโยบาย ระเบียบ และวิธีปฏิบัติ และการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหรือบริการของบริษัทเป็นช่องทางในการฟอกเงิน และการก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการ และกฎเกณฑ์ การกรองข้อมูล และพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงาน และเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายที่กำหนด ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันยิ่งขึ้น
- บริษัทมีนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง โดยได้กำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ ที่เกี่ยวกับการรับลูกค้า และการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการฟอกเงิน และการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหลักทรัพย์หรือบริการที่ได้รับจากบริษัท หรือบริษัทย่อย เป็นช่องทางในการฟอกเงินและการก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง รวมถึงมีระบบงานในการติดตามดูแลบัญชีลูกค้า และการทำธุรกรรมที่เกิดขึ้นที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมต้องสงสัย และการรายงานธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยต่อสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
- นำระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าของสถาบันการเงิน (CDD Gateway System) เข้ามาใช้เพื่อช่วยในเรื่องการตรวจสอบรายละเอียดของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ และได้มาตรฐาน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
- เชื่อมต่อระบบตรวจสอบรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงด้านการฟอกเงินและรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด (AMLO Person Screening System: APS) ของสำนักงาน ป.ป.ง. เพื่อช่วยในเรื่องการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ และได้มาตรฐาน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
- บริษัทได้กำหนดมาตรการในการพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกี่ยวกับการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูงที่เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของลูกค้าตามมาตรฐานสากล เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการดังกล่าวสามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการใช้บริษัทเป็นช่องทางหรือเป็นตัวกลางในการฟอกเงินและสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
- บริษัทได้จัดอบรมเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ และการกำกับดูแล เรื่องการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ให้กับผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการจัดทำหรือควบคุมการจัดทำรายงานการทำธุรกรรม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ความรู้ และความเข้าใจเกี่ยวกับกฎเกณฑ์นี้ให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้
 - พนักงานเข้าใหม่ที่เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต่วันที่ 3 มกราคม – 28 ธันวาคม 2566 เป็นต้นไป เข้าอบรมผ่านช่องทาง e-Learning ของบริษัท ภายใน 30 วันนับแต่วันเริ่มปฏิบัติงาน สำหรับพนักงานปัจจุบัน เข้าอบรมเพื่อทบทวนความรู้ ผ่านช่องทาง MS Teams เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2566 และผ่านระบบ e-learning ครบทุกคน


4) การเคารพสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามหลักปรัชญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน โดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติด้านแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติ โดยบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้า และความสำเร็จของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน อีกทั้งบริษัทและบริษัทย่อยยังได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อม และเงื่อนไขการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และได้มีโอกาสแสดงศักยภาพ ตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝน และเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทดูแลเอาใจใส่พนักงาน และเคารพสิทธิมนุษยชน เพื่อพัฒนาความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร ทั้งยังช่วยดึงดูดบุคลากรที่มีศักยภาพให้สนใจมาร่วมงานกับองค์กร ในปี 2566 บริษัทมีอัตราการลาออกโดยสมัครใจคิดเป็นร้อยละ 11.76 ลดลงจากปี 2565 ที่มีอัตราการลาออกโดยสมัครใจอยู่ที่ร้อยละ 12.22 โดยบริษัทมีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

- การจ้างงานที่เป็นธรรม และยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด


บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่เป็นธรรม และคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และสิทธิแรงงาน โดยไม่นำความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ เพศ อายุ สถานศึกษา ศาสนา หรือความทุพพลภาพมาเป็นปัจจัยในการพิจารณา และตัดสินใจจ้างงาน ซึ่งพนักงานของบริษัทมีช่วงอายุ เพศ ระดับการศึกษา และลักษณะการปฏิบัติงานที่หลากหลาย โดยในปี 2566 มีสัดส่วนของพนักงานและผู้บริหารของบริษัท (รวมผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ด.)

 = 37.65%

 = 62.35%

จำนวนพนักงาน และผู้บริหารของบริษัท	ปี 2566	ปี 2565
จำนวนทั้งสิ้น	85	90
- เพศชาย	32	40
- เพศหญิง	53	50

ทั้งนี้ ตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 โดยมาตรา 33 ที่กำหนดให้สถานประกอบการที่มีลูกจ้าง 100 คนขึ้นไป ต้องรับคนพิการเข้าทำงานในสัดส่วน ลูกจ้าง 100 คน ต่อ คนพิการ 1 คน เศษของ 100 ถ้าเกิน 50 คน ต้องรับคนพิการเพิ่มขึ้นอีก 1 คน นั้น เนื่องจากบริษัทมีจำนวนพนักงานไม่ถึงเกณฑ์ตาม พ.ร.บ. ดังกล่าวกำหนด จึงไม่ได้มีการจ้างงานคนพิการเข้าทำงาน แต่เนื่องด้วยบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยบริษัทเดียวในจำนวน 3 บริษัทย่อยของบริษัท ที่มีจำนวนพนักงานเกินกว่า 100 คน โดยในปี 2566 บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด มีพนักงานทั้งสิ้น 514 คน ซึ่งบริษัทย่อยดังกล่าวได้ดำเนินการตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 มาตรา 35 อย่างครบถ้วน ตรงตามกฎหมายกำหนด และตรงตามเวลาที่กำหนดด้วยเช่นกัน

บริษัทยกย่องนำส่งเงินจำนวน 598,600 บาท
ให้กับคนพิการ 5 คน เพื่อส่งเสริมการประกอบอาชีพ 

- การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

1. หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
2. ส่งเสริมการเคารพสิทธิส่วนบุคคลทั้งของผู้บังคับบัญชา และผู้ใต้บังคับบัญชา หรือแม้กระทั่งผู้ร่วมงาน ไม่กล่าวร้ายผู้อื่นโดยปราศจากมูลความจริง รวมทั้งพยายามรักษา และสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน
3. มีช่องทางในการรับเรื่องร้องทุกข์จากพนักงาน และมีขั้นตอนและวิธีการที่ชัดเจน และยุติธรรม เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่กำหนดไว้

- การจ่ายค่าตอบแทน สวัสดิการ และการดูแลเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัยแก่พนักงาน

1. ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ รวมถึงผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งได้รับการประเมินตามระบบ Key Performance Indicator (KPI) ที่กำหนดไว้

2. ในกรณีที่พนักงานจำเป็นต้องทำงานล่วงเวลา หรือทำงานในช่วงวันหยุด บริษัทมีนโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงานที่มาปฏิบัติงานในช่วงเวลาดังกล่าว
3. บริษัทได้จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมให้กับพนักงาน เช่น การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิต ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ ค่ารักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ รวมถึงวันลาต่าง ๆ ประจำปีที่เหมาะสมและมากกว่าที่กฎหมายกำหนดไว้ในบางรายการ เป็นต้น
4. บริษัทสนับสนุนการจัดกิจกรรมภายในองค์กร หรือเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ กับภายนอกองค์กร เพื่อสร้างกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เช่น กิจกรรมสัมพันธ์ กิจกรรมตอบคำถามในโอกาสต่าง ๆ เพื่อกระชับความสัมพันธ์ และสร้างการมีส่วนร่วมภายในองค์กร
5. จัดให้มีห้องออกกำลังกายสำหรับพนักงานขึ้น เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกายเพื่อเสริมสร้างสุขภาพที่ดี ทั้งยังเป็นสถานที่พักผ่อน และพบปะกันของพนักงาน นอกจากนี้ ยังได้จัดตั้งชมรมกีฬาต่าง ๆ และสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมแข่งขันกับหน่วยงานภายนอก เช่น การแข่งขันเทนนิส การแข่งขันฟุตบอล การแข่งขันแบดมินตัน เพื่อกระชับความสัมพันธ์ของพนักงานภายในบริษัทและหน่วยงานภายนอก
6. ให้ความรู้เกี่ยวกับสุขภาพต่าง ๆ ผ่านการอบรม และสื่อสารผ่านทางอีเมล เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพที่แข็งแรง และรู้เท่าทันโรคร้ายที่อาจมีสาเหตุมาจากการทำงาน และวิธีการป้องกันและการบำบัด โดยในปี 2566 บริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้ในเรื่องสุขภาพกับพนักงาน เช่น การอบรมเรื่องภาวะสมองเสื่อมที่เป็นมากกว่าอาการขี้หลงขี้ลืม หรือ โรคปลายประสาทอักเสบ เป็นต้น
7. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ แม้ในปัจจุบันสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิดจะเบาบางลงไปมากแล้ว และบริษัทได้ยกเลิกมาตรการต่าง ๆ ไปบางส่วนแล้ว แต่บริษัทยังคงมาตรการบางส่วนไว้ เพื่อความปลอดภัยของพนักงาน เช่น ยังคงติดตั้งเครื่องฟอกอากาศที่มีประสิทธิภาพในการกำจัดเชื้อไวรัสในทุจุดของสำนักงาน ยังคงให้มีการวัดอุณหภูมิ จัดแอลกอฮอล์ไว้ให้ตามจุดสัมผัสต่าง ๆ รวมถึงการพ่นยาฆ่าเชื้อในสถานที่ทำงานในกรณีที่เกิดมีผู้ติดเชื้อในบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีทีมบริหารวิกฤติเพื่อดูแลในกรณีที่เกิดสถานการณ์โรคระบาดเกิดขึ้น
8. เข้าร่วมกับฝ่ายอาคารเป็นประจำปีเพื่อให้พนักงานได้เข้าร่วมอบรม และฝึกซ้อมหนีไฟ ในกรณีที่หากเกิดเหตุการณ์ไฟไหม้เกิดขึ้น

เป้าหมาย 2566	สถิติอุบัติเหตุ	ปี 2566	ปี 2565
0 case	การเกิดอุบัติเหตุ	0	0
	การหยุดงานที่เกิดจากการทำงาน		
	การเจ็บป่วยที่เกิดจากการทำงาน		
		case	case

• การพัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงาน

1. บริษัทมีนโยบายและจัดทำแผนในการพัฒนาบุคลากรของบริษัทในทุกระดับชั้น รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่เป็นประโยชน์ในการทำงาน และการให้บริการลูกค้า 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

บริษัทได้ตั้งเป้าหมายการอบรมให้กับพนักงาน โดยพนักงานแต่ละคนต้องเข้ารับการอบรมอย่างน้อย 10 ชั่วโมง/คน/ปี ซึ่งในปี 2566 พนักงานและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย มีการอบรมทั้งภายใน และภายนอกบริษัท ดังนี้

เป้าหมาย 2566

10 ชั่วโมง

ต่อคนต่อปี

การอบรมของพนักงานและผู้บริหารของบริษัท	ปี 2566	ปี 2565
จำนวนหลักสูตร (ภายในและภายนอกบริษัท)	66 หลักสูตร	91 หลักสูตร
จำนวนชั่วโมง	1,307 ชั่วโมง	1,124 ชั่วโมง
จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ย/คน/ปี	15 ชั่วโมง/คน/ปี	12.5 ชั่วโมง/คน/ปี

ในปี 2566 นอกจากหลักสูตรที่จำเป็นในการพัฒนาความสามารถในการทำงานที่บริษัทได้จัดอบรมให้กับพนักงานและผู้บริหารแล้ว บริษัทยังได้จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เพื่อให้อุตสาหกรรมกับทิศทางกลยุทธ์ขององค์กร เพื่อช่วยในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายที่ตั้งไว้ อีกด้วยเช่นกัน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ชื่อหลักสูตร	จุดประสงค์ของหลักสูตร
Design Thinking for Organization Success	<ul style="list-style-type: none"> เพื่อให้พนักงานได้รู้จักกับแนวคิดของการคิดเชิงออกแบบ รวมถึงกระบวนการในการคิดเชิงออกแบบ และเครื่องมือที่ใช้ในการคิดเชิงออกแบบ เพื่อให้พนักงานได้ฝึกปฏิบัติจริง ในกระบวนการคิดเชิงออกแบบ เพื่อให้เกิดความเข้าใจอย่างลึกซึ้ง และสามารถนำแนวคิดนี้มาประยุกต์ใช้ในการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
Agile Management with Scrum in Action	<ul style="list-style-type: none"> เพื่อให้พนักงานได้รู้จักการบริหารงานแนวใหม่ตามแนวคิด Agile เพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้และเข้าใจแนวคิดการสร้างความสำเร็จภายในทีม เพื่อให้พนักงานเข้าใจแนวคิดที่ให้ความสำคัญกับคน โดยเน้นที่การทำงานร่วมกัน และกระจายอำนาจในการตัดสินใจ
Effective collaboration for Teamwork	<ul style="list-style-type: none"> เพื่อสร้างความเข้าใจ Growth Mindset และก้าวข้ามข้อจำกัด (Fixed Mindset) เพื่อการพัฒนาวัฒนธรรมเชิงรุกขององค์กร (Proactive) เพื่อเรียนรู้แนวคิดและองค์ประกอบที่สำคัญของการทำงานเป็นทีม เพื่อเพิ่มความมั่นใจในทักษะการสื่อสารด้วยการพูด การฟัง การประสานงานให้กับผู้เข้าอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริการและจัดการงาน ให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ทันที

- เปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจในการหมุนเวียนเปลี่ยนงาน สามารถทำได้ตามความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม เพื่อสร้างความก้าวหน้าให้กับตนเอง และพัฒนาองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

- การเจรจาต่อรองสิทธิประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นตัวแทนพนักงานร่วมหารือ หรือให้คำปรึกษาและเสนอแนะกับบริษัทในเรื่องของการจัดสวัสดิการแก่พนักงาน ควบคุมดูแลการจัดสวัสดิการที่บริษัทจัดให้แก่พนักงาน รวมถึงเสนอข้อคิดเห็นและแนวทางในการจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์สำหรับพนักงาน เป็นต้น

เป้าหมาย 2566	เหตุการณ์	ปี 2566	ปี 2565
0 case	การละเมิดสิทธิมนุษยชน	0	0
	ข้อพิพาททางกฎหมายในเรื่องแรงงาน และการบังคับใช้แรงงานทาส แรงงานเด็ก		
	การละเมิดกฎหมายแรงงาน		
	ข้อร้องเรียนจากพนักงาน		
		case	case

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ปรับเปลี่ยนสวัสดิการต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานและผู้บริหารของบริษัทมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสร้างความพึงพอใจให้กับพนักงานและผู้บริหาร เพื่อยกระดับให้พนักงานและผู้บริหารปฏิบัติงานอย่างเต็มที่และนำพาบริษัทให้บรรลุเป้าหมายตามที่ได้ตั้งไว้ ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของแผนงานในการพัฒนาความผูกพันและรักษาพนักงานให้คงอยู่กับบริษัท เช่น การปรับเปลี่ยนอัตราค่าตรวจสุขภาพประจำปี และปรับจำนวนสิทธิวันลาให้เพิ่มขึ้น เป็นต้น

5) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารงานโดยมีลูกค้าเป็นจุดศูนย์กลาง มุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย พร้อมทั้งให้ความรู้ ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัท ด้วยความมุ่งมั่นที่จะเพิ่มคุณค่าในการบริการแก่ลูกค้าอย่างสูงสุด ตลอดจนรักษามาตรฐานลูกค้าและสร้างความผูกพันที่ลูกค้ามีต่อบริษัทด้วยเช่นกัน ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยจึงมีแนวทางร่วมกันในการดำเนินงานต่อลูกค้า ดังนี้

- ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า โดยได้จัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับลูกค้า เพื่อแจ้งและให้ความมั่นใจกับลูกค้าว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าภายใต้กรอบ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยนโยบายดังกล่าวนี้ จะอธิบายให้ลูกค้าได้ทราบถึงวิธีการที่บริษัทบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคล และให้ทราบถึงวัตถุประสงค์ในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล ระยะเวลาในการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล ตลอดจนสิทธิของลูกค้าในฐานะเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งครอบคลุมรายละเอียด ดังนี้ 1) ข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทเก็บรวบรวม 2) วัตถุประสงค์ที่บริษัทเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล 3) วิธีการที่บริษัทอาจเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล 4) การโอนข้อมูลส่วนบุคคลไปยังผู้รับที่อยู่ในต่างประเทศ 5) ระยะเวลาในการที่บริษัทเก็บข้อมูลส่วนบุคคล 6) ข้อมูลที่สำคัญอื่น ๆ เกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล 7) สิทธิในข้อมูลส่วนบุคคล 8) วันที่กฎหมายมีผลใช้บังคับ 9) การเปลี่ยนแปลงนโยบายความเป็นส่วนตัว และ 10) รายละเอียดการติดต่อบริษัท นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งฝ่ายข้อมูลส่วนบุคคล และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า รวมถึงตอบข้อสงสัย หรือเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งมีกรอบการดำเนินงานสอดคล้องไปกับนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท และ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบาย รวมถึงช่องทางในการติดต่อบริษัท ไลน์เว็บไซต์บริษัท ที่ www.asiaplusgroup.co.th และบนเว็บไซต์ของบริษัทย่อยทุกบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังจัดทำคู่มือปฏิบัติงานโดยมีขั้นตอนและกระบวนการในการจัดการกับการใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูล ไลน์อินทราเน็ตของบริษัท เพื่อให้พนักงานทุกคนได้รับทราบและดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้
- ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรมเยี่ยงผู้มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ นอกจากนี้ ยังมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและรวดเร็วที่สุด รวมทั้งได้เข้าร่วมกระบวนการระงับข้อพิพาทด้วยวิธีอนุญาโตตุลาการที่จัดขึ้นโดยสำนักงานคณะกรรมการก.ล.ต.
- เพื่อให้เป็นไปตามพันธกิจของบริษัทที่ต้องการเป็นศูนย์กลางด้านความรู้ ความเข้าใจในพัฒนาการใหม่ ๆ ทางการเงิน เพื่อกระจายสู่ลูกค้าและประชาชนนั้น บริษัทจึงได้ร่วมกับบริษัทย่อยจัดให้มีการอบรม สัมมนา ให้ความรู้ในผลิตภัณฑ์ และบริการทางการเงินใหม่ ๆ รวมถึงเทคนิค และกลยุทธ์ต่าง ๆ ในการลงทุนให้แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความเข้าใจ และมั่นใจในการซื้อผลิตภัณฑ์ และบริการดังกล่าว ทั้งนี้ ผู้ที่สามารถให้ข้อมูลหรือสื่อสารกับลูกค้าได้จะต้องเป็นผู้ที่ได้รับอนุญาตจากบริษัทเท่านั้น โดยในปี 2566 บริษัทได้จัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ และบริการของบริษัทและบริษัทย่อย กับลูกค้าในหลากหลายรูปแบบดังนี้



- จัดสัมมนา Asia Plus The First Class : Global Investment Series ถ่ายทอดความรู้และแชร์มุมมองประสบการณ์การลงทุนต่างประเทศในทุก ๆ ด้าน ให้กับนักลงทุนที่สนใจลงทุนในต่างประเทศ
- จัดสัมมนา Passion Investment (Diamond) เพื่อแนะนำวิธีการเลือกลงทุนเพชรที่ให้ผลตอบแทนแบบทวีคูณให้กับลูกค้าที่สนใจ หรือชื่นชอบในเครื่องประดับ ได้มาแลกเปลี่ยนมุมมอง และประสบการณ์กับผู้อยู่ในวงการเครื่องประดับ
- จัดสัมมนาให้ความรู้และมุมมองการลงทุนให้แก่พนักงาน ภายใต้หัวข้อ “Footwork to make profit for the Rabbit Year”



- จัดงาน Luncheon Talk ให้ความรู้เรื่องการลงทุนแก่นักลงทุนเรื่องการลงทุนในหุ้นไทย และต่างประเทศ รวมถึงการลงทุนในผลิตภัณฑ์ Structure Notes



- ร่วมออกบูธในงาน LiVEx Investor Day เพื่อนำเสนอทางเลือกใหม่ให้กับลูกค้าระดับ SME และ Startup ได้ใช้ช่องทางในตลาดทุนเพื่อการระดมทุน เพื่อขยายธุรกิจได้

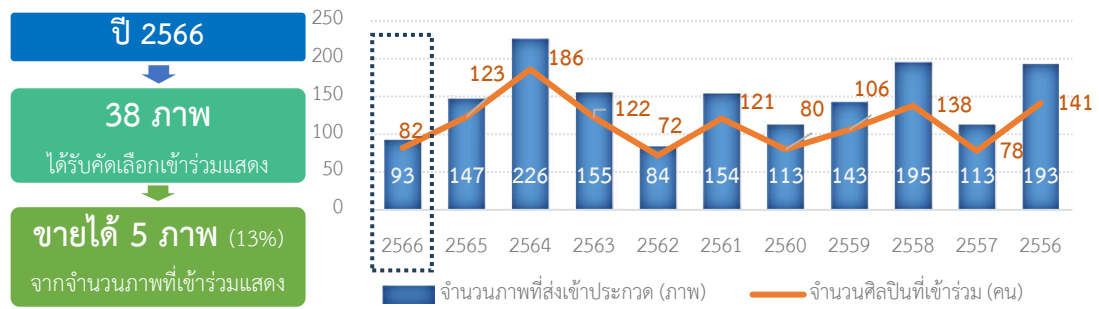
- เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยได้นำเอาเทคโนโลยีเข้ามาพัฒนาประสิทธิภาพในการให้บริการลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้รองรับกับผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และกฎระเบียบในการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนไป รวมถึงอำนวยความสะดวก และครอบคลุมบริการทุกด้านของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์หลักที่บริษัทได้วางได้ เช่น ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้ร่วมกันพัฒนาระบบซื้อขาย Global Invest เพื่อให้สามารถซื้อขายหุ้น และ ETF ต่างประเทศ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าในการส่งคำสั่งซื้อขายด้วยตนเองผ่านคอมพิวเตอร์ หรือ โทรศัพท์มือถือ หรือ แท็บเล็ต ได้
- พัฒนาระบบการนำเสนอผลิตภัณฑ์ให้มีรูปแบบที่เข้าใจง่ายยิ่งขึ้น และให้ตรงกับความต้องการและพฤติกรรมของลูกค้าที่เปลี่ยนไป รวมถึงพัฒนา และเพิ่มช่องทางในการให้ข้อมูล ข่าวสาร สถานการณ์การลงทุน และรวมถึงการเข้าถึงข้อมูลความรู้ต่าง ๆ ได้เพิ่มมากขึ้นผ่านทางสื่อสังคมออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Facebook, YouTube, Telegram, Podcast, Spotify, SoundCloud, Instagram เป็นต้น
- นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และหลากหลาย เพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพตลาด และพฤติกรรมการลงทุนของลูกค้าแต่ละคน พร้อมทั้งอธิบายให้ลูกค้าเข้าใจถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์นั้น ๆ

เมื่อเดือน พฤศจิกายน - ธันวาคม 2566 ที่ผ่านมา บริษัทย่อยได้จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าผ่านช่องทางออนไลน์ โดยร้อยละ 80.8 ของลูกค้าที่ใช้บริการมีความพึงพอใจที่ดีต่อการให้บริการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทย่อยได้นำผลการสำรวจครั้งนี้มาวางแผน เพื่อปรับปรุงและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการต่าง ๆ เพื่อยกระดับการให้บริการที่ดีขึ้นให้กับลูกค้าต่อไป

6) การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน และสังคม ด้วยการมุ่งสร้างประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคมโดยการส่งเสริมทักษะความรู้ เสริมสร้างศักยภาพตามความต้องการของแต่ละสังคม เพื่อสร้างโอกาสและยกระดับคุณภาพชีวิตให้ดีขึ้นทั้งด้านการศึกษา ด้านคุณภาพชีวิต ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้

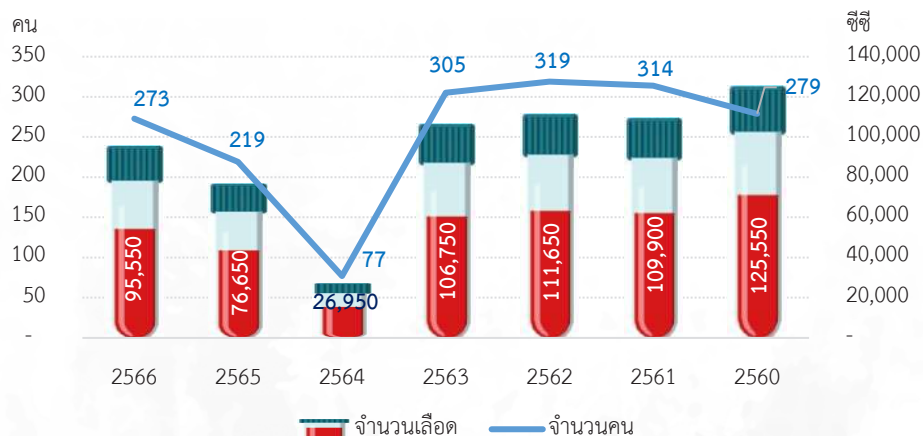
- **ให้ความรู้แก่นักศึกษาในสถาบันการศึกษา บุคลากรในหน่วยงาน องค์กร ผู้ลงทุน รวมถึงผู้สนใจทั่วไป**
บริษัทและบริษัทย่อยตระหนักถึงองค์ความรู้ที่บริษัทมี และพันธกิจที่บริษัทตั้งไว้ ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงส่งเสริม และสนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงานที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ ไปเป็นวิทยากรให้ความรู้แก่นักศึกษาในสถาบันการศึกษา บุคลากรในหน่วยงาน องค์กร ผู้ลงทุน รวมทั้งผู้สนใจทั่วไป เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในพัฒนาการทางการเงินใหม่เพื่อกระจายไปสู่บุคคลทั่วไป
- **โครงการประกวดภาพจิตรกรรม เอเชีย พลัส**
โครงการประกวดภาพวาดจิตรกรรมนี้ จัดขึ้นด้วยเจตนารมณ์ที่มุ่งสนับสนุนและส่งเสริมศิลปินไทยที่มีแนวคิดและทักษะในการสร้างสรรค์ผลงานจิตรกรรม ให้มีกำลังใจในการสร้างผลงานที่มีคุณค่าทางสุนทรียภาพ และเป็นพื้นที่ในการแสดงออกซึ่งทักษะและความสามารถ อีกทั้งเพื่อยกระดับศิลปินไทย และผลงานศิลปะของไทยให้เป็นที่ยอมรับในวงกว้างมากขึ้น ซึ่งบริษัทได้จัดกิจกรรมนี้ต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี โดยปี 2566 นี้ เป็นครั้งที่ 11 ซึ่งจัดภายใต้หัวข้อการประกวด “อนาคต” โดยมีแนวคิดเพื่อให้ศิลปินได้แสดงออกถึงอนาคตทางเทคโนโลยี โลกดิจิทัล รวมถึงพัฒนาการด้านต่าง ๆ ที่จะเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งในปีนี้มีผลงานส่งเข้าร่วมประกวดจากทุกภูมิภาคทั่วประเทศ รวมทั้งสิ้น 93 ภาพ จากจำนวนศิลปินทั้งหมด 82 คน โดยเป็นผลงานจากภาคกลางและกรุงเทพฯ จำนวน 48 ภาพ ภาคเหนือจำนวน 9 ภาพ ภาคอีสานจำนวน 18 ภาพ และภาคใต้จำนวน 18 ภาพ โดยผลงานที่ได้รับรางวัล จะได้รับเงินรางวัลพร้อมเกียรติบัตร



ทั้งนี้ ผลงานที่ได้รับคัดเลือกจากคณะกรรมการทั้งผลงานที่ได้รับรางวัล และผลงานที่ได้รับคัดเลือกเข้าร่วมแสดง จะนำไปจัดแสดงที่หอศิลป์สมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ ถนนราชดำเนินกลาง เพื่อให้ผู้ที่สนใจเข้าชม และเลือกซื้อภาพวาดที่สนใจได้ ซึ่งถือเป็นการสร้างรายได้ และสร้างกำลังใจให้กับศิลปินอีกทางหนึ่ง

• **โครงการ ASP Care ชวนสานต่อทำดี ด้วยการบริจาคโลหิต**

บริษัทต้องการเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือชีวิตเพื่อนมนุษย์ จึงได้ร่วมกับสภากาชาดไทยจัดกิจกรรมบริจาคโลหิตเป็นประจำทุกไตรมาส และจัดต่อเนื่องมาตลอด 7 ปี ซึ่งในปีนี้ยังคงมีพนักงาน ผู้บริหาร และบุคคลภายนอกเข้าร่วมกิจกรรมด้วยดีมาตลอด



ทั้งนี้ การบริจาคโลหิตแต่ละครั้ง สามารถปั่นแยกเป็นส่วนประกอบโลหิตได้มากกว่า 3 ส่วน ได้แก่ เกล็ดเลือด เม็ดเลือดแดง และพลาสมา ซึ่งสามารถช่วยชีวิตได้มากกว่า 3 ชีวิต และผลิตเป็นผลิตภัณฑ์โลหิตได้อีกมากมาย เพื่อนำไปรักษาผู้ป่วยด้วยโรคต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ



4

การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ

4.1 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และคำว่า “บริษัท” หมายถึง “บริษัทและบริษัทย่อย”)

4.1.1 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัทตลอดทั้งปี 2566 มีรายได้รวมอยู่ที่ 2,346 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 408 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2565 ซึ่งมีรายได้รวมอยู่ที่ 2,527 ล้านบาท กำไรสุทธิ 479 ล้านบาท โดยรายได้รวมลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 7 และกำไรสุทธิลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 15 สำหรับกำไรต่อหุ้นของบริษัทในปี 2566 อยู่ที่หุ้นละ 0.19 บาท ลดลงจากปี 2565 ที่ราคาหุ้นละ 0.23 บาท

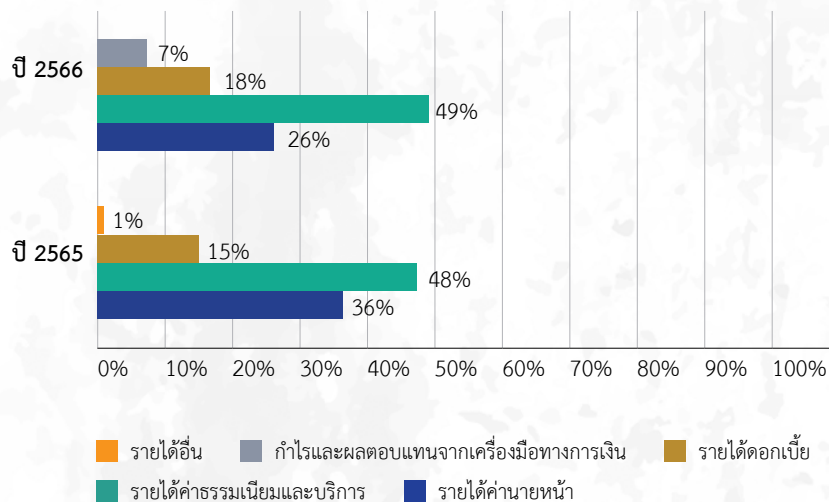
บริษัทมีกำไรสุทธิลดลง 71 ล้านบาท หรือร้อยละ 15 จากปี 2565 ซึ่งการลดลงดังกล่าวข้างต้นเกิดจากการลดลงของรายได้ค่านายหน้าและรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ในขณะที่บริษัทมีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินเพิ่มขึ้น

ในส่วนของรายได้รวมปี 2566 จำนวน 2,346 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการจำนวน 1,158 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 49 ของรายได้รวม รายได้ค่านายหน้าจำนวน 607 ล้านบาท หรือเป็นสัดส่วนร้อยละ 26 ของรายได้รวม รายได้ดอกเบี้ยจำนวน 408 ล้านบาท หรือเป็นสัดส่วนร้อยละ 18 ของรายได้รวม กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินจำนวน 167 ล้านบาท หรือเป็นสัดส่วนร้อยละ 7 ของรายได้รวม และรายได้อื่น จำนวน 6 ล้านบาท

หากเปรียบเทียบกับสัดส่วนในปี 2565 จะเห็นได้ว่ารายได้ค่านายหน้า มีสัดส่วนปรับตัวลดลง ในขณะที่รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการรายได้ดอกเบี้ย และกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินมีสัดส่วนที่เพิ่มขึ้น โดยบริษัทดำเนินกลยุทธ์ที่ให้ความสำคัญกับการกระจายฐานรายได้ มุ่งเน้นการสร้างรายได้จากธุรกิจที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อชดเชยรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่คาดว่าจะมีแนวโน้มที่ต้องเผชิญกับการแข่งขันที่จะรุนแรงเพิ่มมากขึ้น

ในปี 2566 บริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด 19 ทั้งในแง่การดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน ภาระผูกพันตามสัญญา และความเสี่ยงต่อความอยู่รอดของกิจการ และจากสถานการณ์ที่ผ่อนคลายลง บริษัทได้ยกเลิกมาตรการการทำงานจากที่บ้าน โดยให้พนักงานกลับเข้ามาทำงานตามปกติ แต่ยังคงมีแผนรองรับเหตุฉุกเฉิน และมีการจัดการประชุมเพื่อสื่อสารกับหัวหน้างานเป็นระยะ ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถปฏิบัติงานต่าง ๆ ได้อย่างลุล่วง

การกระจายฐานรายได้

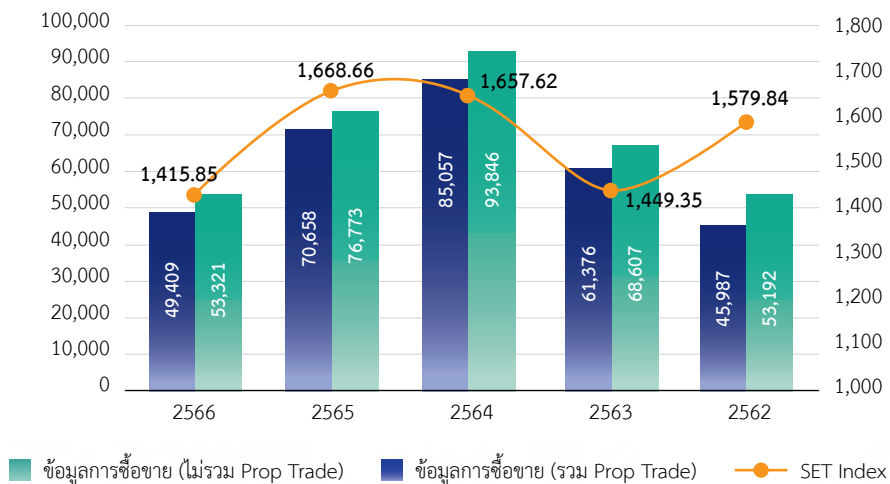


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

รายได้ค่านายหน้า

ในปี 2566 มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ไทยเฉลี่ย อยู่ที่ 53,321 ล้านบาทต่อวัน โดย ณ วันที่ 28 ธันวาคม ซึ่งเป็นวันทำการสุดท้ายของปี 2566 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปิดที่ระดับ 1,415.85 จุด ลดลง 252.81 จุด หรือ ลดลงร้อยละ 15 จากปี 2565

มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันทำการ

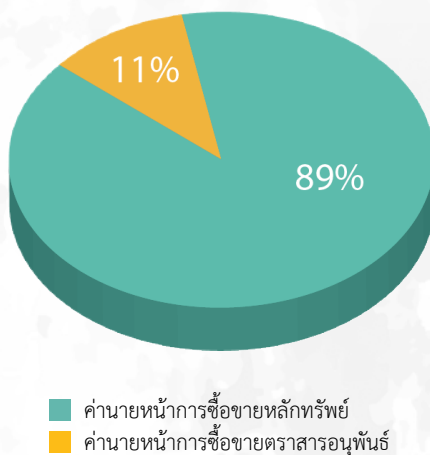


ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2566 นั้น บริษัทมีรายได้จากค่านายหน้า 607 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 33 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 ซึ่งเกิดจากการลดลงของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์จากจำนวน 838 ล้านบาทในปี 2565 มาอยู่ที่ 538 ล้านบาท ในปี 2566 หรือลดลงร้อยละ 36 ซึ่งการลดลงของรายได้ค่านายหน้าในปี 2566 เกิดจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ลดลง และส่วนแบ่งการตลาดของบริษัทลดลง สำหรับรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์อยู่ที่ 69 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6 ล้านบาทจากปี 2565

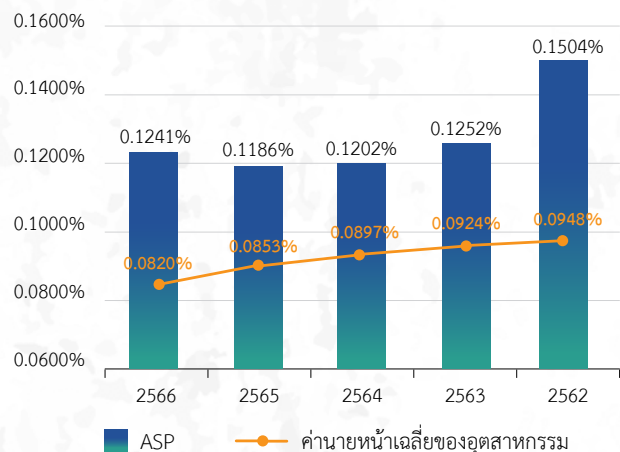
อัตราค่าธรรมเนียมรายหน้าสุทธิของบริษัทในปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 0.1241 (ปี 2565 อยู่ที่ร้อยละ 0.1186)

โครงสร้างรายได้ค่านายหน้า ปี 2566



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

อัตราค่านายหน้าสุทธิ

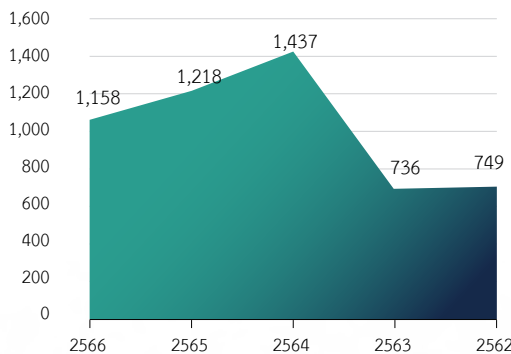


รายได้ค่าธรรมเนียม

บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการในปี 2566 จำนวน 1,158 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 59 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 ซึ่งโครงสร้างรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการหลักมาจากรายได้จากธุรกิจจัดการกองทุนรวม ร้อยละ 38 รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ร้อยละ 23 รายได้จากค่านายทะเบียนหลักทรัพย์ ร้อยละ 20 รายได้จากค่าธรรมเนียมอื่น ร้อยละ 7 รายได้จากการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ร้อยละ 6 รายได้จากการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ร้อยละ 3 รายได้จากธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน ร้อยละ 3 ตามลำดับ

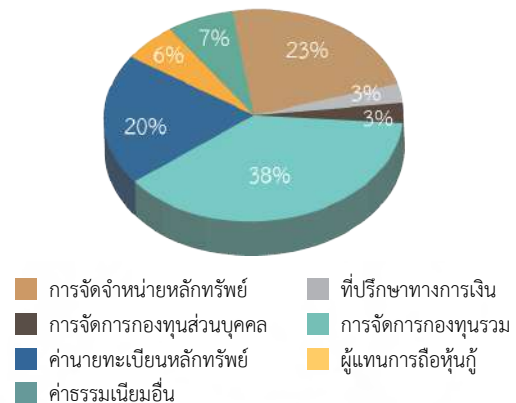
บริษัทยังคงมีนโยบายที่จะเพิ่มสัดส่วนของรายได้จากธุรกิจอื่น ๆ ของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ ธุรกิจวาณิชธนกิจ ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ ซึ่งเชื่อว่าฐานรายได้จากธุรกิจต่าง ๆ จะสามารถสร้างการเติบโตให้กับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอย่างต่อเนื่องในอนาคต

การเติบโตของรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ (งบการเงินรวม)



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

โครงสร้างรายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการ ปี 2566



กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

ในปี 2566 บริษัทมีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินอยู่ที่ 167 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 159 ล้านบาท โดยในปี 2565 บริษัทมีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินอยู่เพียง 8 ล้านบาท

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายการลงทุนที่เน้นการกระจายความเสี่ยงและมีการลงทุนที่หลากหลายทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้บริษัทสามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่องในภาวะเศรษฐกิจที่มีความผันผวนสูง

รายได้ดอกเบี้ย

บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยในปี 2566 จำนวน 408 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 29 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ จำนวน 272 ล้านบาท รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากในสถาบันการเงิน จำนวน 110 ล้านบาท และรายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ จำนวน 25 ล้านบาท

สำหรับรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในปี 2566 มีจำนวน 272 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวลดลงจากปี 2565 จำนวน 33 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 11 โดยเกิดจากการลดลงของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

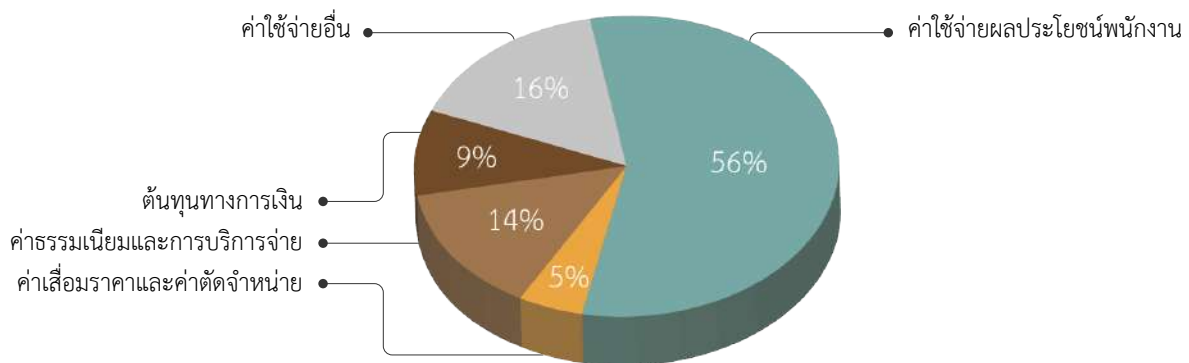
อย่างไรก็ตาม รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากในสถาบันการเงินในปี 2566 มีจำนวน 110 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 59 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 116 โดยการเพิ่มขึ้นดังกล่าวเกิดจากปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยของธนาคารพาณิชย์ในปี 2566

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ในปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมอยู่ที่ 1,837 ล้านบาท ลดลง 89 ล้านบาท หรือร้อยละ 5 จากปี 2565 ซึ่งโครงสร้างค่าใช้จ่ายในปี 2566 นั้น ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปจากปี 2565 อย่างมีนัยสำคัญ กล่าวคือ ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ยังคงเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน โดยในปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน จำนวน 1,038 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 56 ของค่าใช้จ่ายรวม

การลดลงของค่าใช้จ่ายในการดำเนินการประกอบด้วยการลดลงของค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 87 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายลดลง จำนวน 35 ล้านบาท ซึ่งสอดคล้องกับการลดลงของรายได้โดยรวมของบริษัท ในส่วนของต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น จำนวน 29 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยของธนาคารพาณิชย์ในปี 2566

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ปี 2566



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

กำไรสุทธิ

สำหรับปี 2566 บริษัทมีกำไรสุทธิ อยู่ที่ 408 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2565 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 479 ล้านบาท ลดลง 71 ล้านบาท หรือร้อยละ 15

ซึ่งการลดลงดังกล่าวข้างต้น เป็นผลสืบเนื่องมาจากรายได้ค่านายหน้าทีลดลงจากมูลค่าซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ที่ปรับตัวลดลง ในขณะที่กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อนแต่ยังอยู่ในสัดส่วนที่น้อยกว่าการลดลงของรายได้ค่านายหน้า

4.1.2 ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์

โครงสร้างสินทรัพย์บริษัทในปี 2566 สัดส่วนหลักอยู่ที่ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสำนักหักบัญชี ร้อยละ 36 ตามมาด้วยเงินลงทุน ร้อยละ 28 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ร้อยละ 24 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ร้อยละ 5 ส่วนสินทรัพย์ประเภทอื่น ๆ มีสัดส่วนอยู่ระหว่างร้อยละ 1 ถึง ร้อยละ 4 ของสินทรัพย์รวมของบริษัท

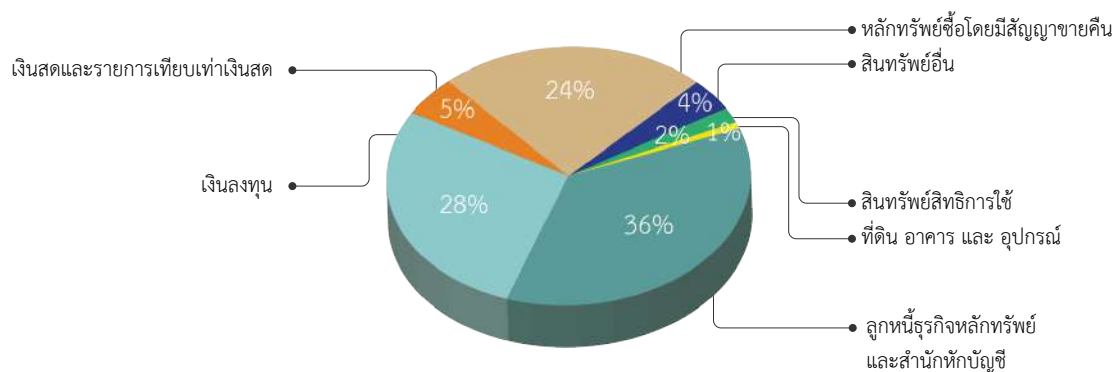
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 31 ธันวาคม 2565 ในงบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม) ของบริษัท แสดงมูลค่าสินทรัพย์รวมสิ้นปี อยู่ที่ 14,058 ล้านบาท และ 16,129 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลง 2,071 ล้านบาท หรือร้อยละ 13

หากพิจารณารายละเอียดการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์รวมของบริษัท บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสำนักหักบัญชีลดลง 4,329 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลดลงของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 3,561 ล้านบาท และลูกหนี้สำนักหักบัญชีจำนวน 768 ล้านบาท ซึ่งแปรผันตรงกับมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ที่ปรับตัวลดลง นอกจากนั้นเป็นการลดลงจากรายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสดจำนวน 232 ล้านบาท

ในส่วนของหลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนเพิ่มขึ้น 1,494 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของปริมาณธุรกรรมซื้อขายกับลูกค้าสำหรับเงินลงทุนเพิ่มขึ้น 927 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนชั่วคราว 1,106 ล้านบาท และเงินลงทุนระยะยาวลดลง 179 ล้านบาท นอกจากนั้น เป็นการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้ ซึ่งเพิ่มขึ้น 26 ล้านบาท ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เพิ่มขึ้น 2 ล้านบาท และสินทรัพย์อื่นเพิ่มขึ้น 42 ล้านบาท

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังเล็งเห็นการเพิ่มของสินทรัพย์สภาพคล่องที่มีความเสี่ยงต่ำ เพื่อสร้างโอกาสการลงทุนที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพในอนาคต

โครงสร้างสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



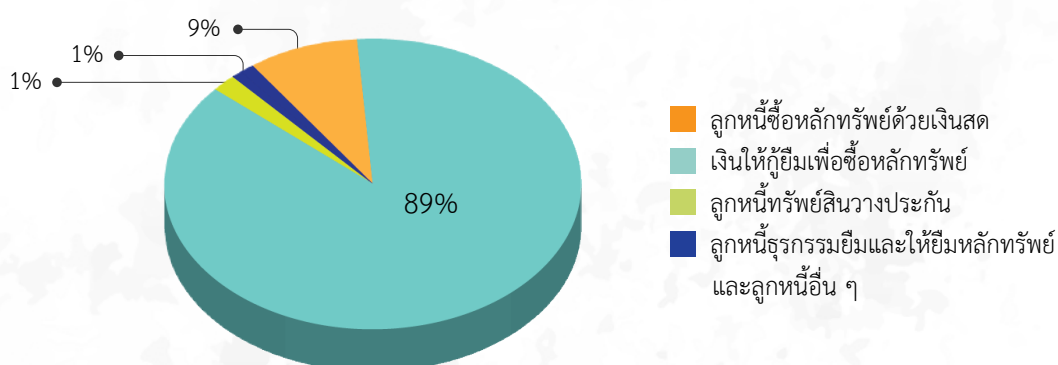
ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทมีรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อยู่ที่ 4,104 ล้านบาท โดยปรับตัวลดลง 3,561 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 46 เมื่อเทียบกับปี 2565 โดยส่วนใหญ่เป็นการลดลงของลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 3,303 ล้านบาท ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันและลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ลดลง 213 ล้านบาท และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดลง 45 ล้านบาท

โครงสร้างหลักของรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประกอบด้วย เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ร้อยละ 89 ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ร้อยละ 9 ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน ร้อยละ 1 ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์และลูกหนี้อื่นร้อยละ 1

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



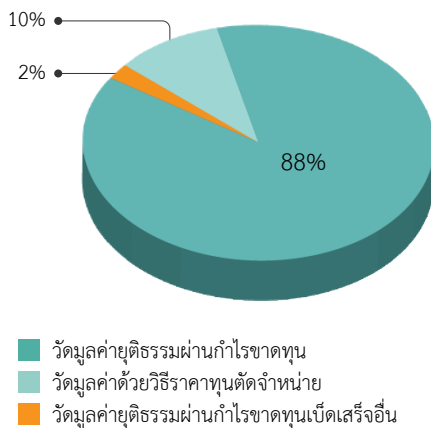
ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาว

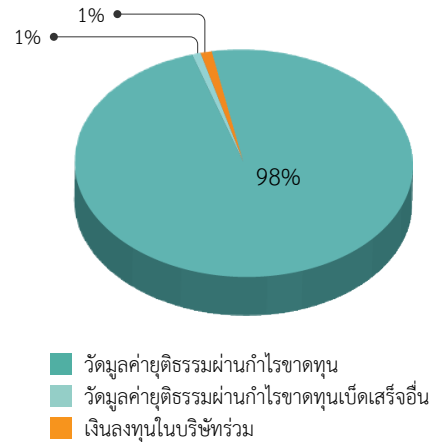
ในปี 2566 โครงสร้างเงินลงทุนของบริษัท มีสัดส่วนของเงินลงทุนชั่วคราวร้อยละ 93 และเงินลงทุนระยะยาวร้อยละ 7 ซึ่งเงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย สัดส่วนเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนร้อยละ 88 เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายร้อยละ 10 เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นร้อยละ 2 ตามลำดับ

ในขณะที่เงินลงทุนระยะยาวประกอบด้วย สัดส่วนเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนร้อยละ 98 เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นร้อยละ 1 และเป็นเงินลงทุนในบริษัทรวมร้อยละ 1 ตามลำดับ

โครงสร้างเงินลงทุนชั่วคราว ปี 2566 (งบการเงินรวม)



โครงสร้างเงินลงทุนระยะยาว ปี 2566 (งบการเงินรวม)

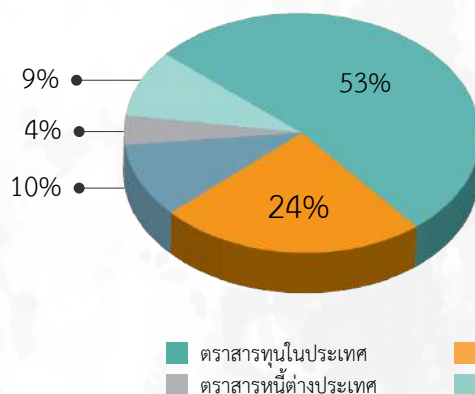


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

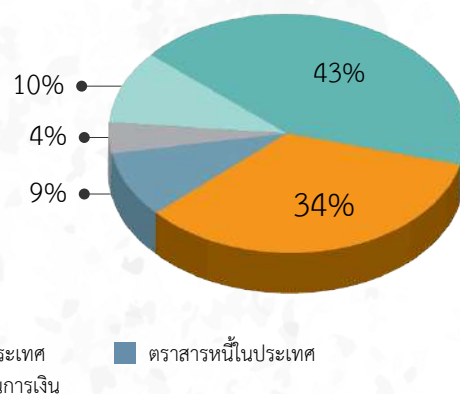
ในปี 2566 บริษัทมีเงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น 1,106 ล้านบาท หรือร้อยละ 44 และเงินลงทุนระยะยาว (รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม) ลดลง 179 ล้านบาท หรือร้อยละ 38 โดยสัดส่วนโครงสร้างการลงทุนของบริษัทส่วนใหญ่ ยังคงลงทุนในตราสารทุนในประเทศ โดยมีสัดส่วนของเงินลงทุนในตราสารทุนในประเทศร้อยละ 53 ตราสารทุนต่างประเทศร้อยละ 24 ตราสารหนี้ในประเทศและต่างประเทศร้อยละ 14 และเงินฝากในสถาบันการเงินร้อยละ 9 ตามลำดับ

ในระหว่างปีบริษัทมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การลงทุนให้เหมาะสมตามสถานการณ์ของตลาด ณ ปัจจุบัน ส่งผลให้สัดส่วนการลงทุนในแต่ละประเภทเปลี่ยนแปลง โดยสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนในประเทศปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 43 เป็นร้อยละ 53 ในขณะที่สัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศเปลี่ยนแปลงจากร้อยละ 34 เป็นร้อยละ 24 สำหรับสัดส่วนการลงทุนตราสารหนี้ในประเทศ และเงินฝากในสถาบันการเงินเปลี่ยนแปลงเพียงเล็กน้อย

โครงสร้างพอร์ตการลงทุน ณ สิ้นปี 2566



โครงสร้างพอร์ตการลงทุน ณ สิ้นปี 2565



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

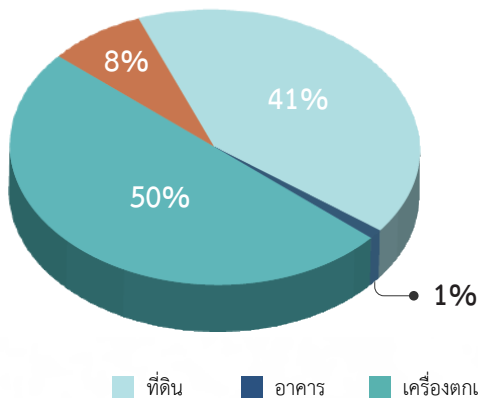
ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในส่วนของรอบระยะเวลารายงานมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

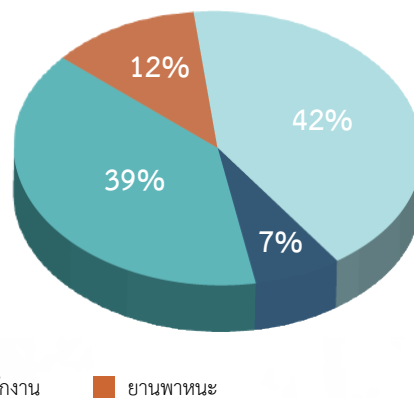
ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) สำหรับการคิดค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ จำนวน 126 ล้านบาท ประกอบด้วย ที่ดิน 52 ล้านบาท อุปกรณ์สำนักงาน 63 ล้านบาท และยานพาหนะ 11 ล้านบาท ตามลำดับ

โครงสร้างที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ปี 2566



โครงสร้างที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ปี 2565



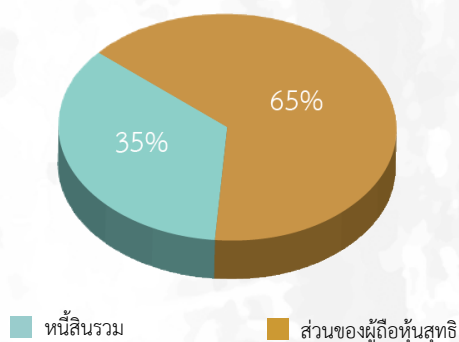
ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

แหล่งที่มาของเงินทุน

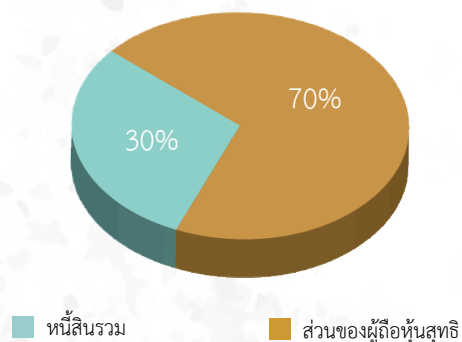
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีแหล่งที่มาของเงินทุนจากหนี้สินรวม 9,165 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 4,893 ล้านบาท โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 1.87 เท่า และ 2.31 เท่า ตามลำดับ ซึ่งหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นหลักทรัพยขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เงินกู้ยืม เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพยและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งเปลี่ยนแปลงตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพยใน 2 วันทำการสุดท้ายของแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้ หากพิจารณาหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นโดยไม่นับรวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพยและสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทจะมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 1.67 เท่า และ 1.85 เท่า ตามลำดับ

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2566 เท่ากับ 4,893 ล้านบาท โดยปรับตัวเพิ่มขึ้น 18 ล้านบาท จากปี 2565 ที่ 4,875 ล้านบาท ซึ่งรายละเอียดของรายการหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นมีดังต่อไปนี้

โครงสร้างทุน ปี 2566



โครงสร้างทุน ปี 2565



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีหนี้สินอยู่ที่ 9,165 ล้านบาท ลดลง 2,089 ล้านบาท หรือร้อยละ 19 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยส่วนใหญ่เป็นการลดลงของเงินกู้ยืมทั้งระยะสั้นและระยะยาว จำนวนรวม 2,302 ล้านบาท เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดลง 1,259 ล้านบาท ในขณะที่หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนเพิ่มขึ้น 1,493 ล้านบาท

สำหรับสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานในปี 2566 อยู่ที่ 263 ล้านบาท ปรับเพิ่มขึ้น 10 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามการประมาณการณ์ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสะสมของบริษัท และตามกฎหมายแรงงานในปัจจุบัน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อยู่ที่ 4,893 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 18 ล้านบาท โดยบริษัท มีผลการดำเนินงานของรอบปีบัญชี 2566 จำนวน 408 ล้านบาท และบริษัทมีเงินปันผลจ่ายในปี 2566 เป็นจำนวน 442 ล้านบาท สำหรับองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจาก กำไรจากการวัดมูลค่าในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จำนวน 52 ล้านบาท



4.2 ปัจจัยและอิทธิพลที่มีต่อฐานะการเงินในอนาคต

ภาพรวมของเศรษฐกิจไทยปี 2566 มีอัตราการขยายตัวที่ชะลอตัว อันเนื่องมาจากปัญหาและอุปสรรคหลายด้านที่ต้องเผชิญ ไม่ว่าจะเป็นภาวะเงินเฟ้อสูง อันเนื่องมาจากความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครน สงครามอิสราเอล-ฮามาส ทำให้ราคาน้ำมันปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้เกิดภาวะเงินเฟ้ออย่างรุนแรง ธนาคารกลางของประเทศต่าง ๆ ใช้นโยบายขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ไม่ว่าจะเป็นธนาคารกลางสหรัฐ (เฟด) ธนาคารกลางยุโรป ธนาคารกลางอังกฤษ หรือแม้กระทั่งธนาคารแห่งประเทศไทย รวมถึงบรรยากาศการลงทุนของภาคเอกชนที่ยังไม่มีความชัดเจน เนื่องจากรัฐบาลเพิ่งเข้ามาบริหารประเทศ และผลจากการจัดตั้งรัฐบาลที่ล่าช้า ทำให้งบประมาณปี 2567 ล่าช้าตามไปด้วย ทำให้ขาดเครื่องมือสำคัญทางการคลัง ซึ่งเป็นตัวจักรสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจ

ปัจจัยดังกล่าวข้างต้นส่งผลกระทบต่อภาพรวมตลาดหุ้นไทย เนื่องจากราคาหุ้นมีความอ่อนไหวต่อสถานการณ์เศรษฐกิจโลก และเศรษฐกิจภายในประเทศ ทำให้มูลค่าการซื้อขายลดลง ซึ่งถือเป็นปัจจัยหนึ่งที่มีผลกระทบต่อบริษัท ในขณะเดียวกัน บริษัทได้หยุดดำเนินธุรกิจการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrant : DW) ซึ่งส่งผลให้บริษัทสามารถลดภาระการขาดทุนในธุรกิจนี้ลงไปได้

ในปี 2567 บริษัทคาดว่าตลาดหลักทรัพย์ไทยจะกลับมามีชีวิตชีวา เนื่องจากความพร้อมในหลายด้านที่หนุนให้เงินทุนเคลื่อนย้ายมาลงทุนในประเทศ อีกทั้งบริษัทเองมีการเตรียมความพร้อมใน

หลาย ๆ ด้านอย่างต่อเนื่อง เช่น 1) การปรับเปลี่ยนโครงสร้างการดำเนินงานของสายงานการตลาดจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เพียงอย่างเดียวเป็นการบริหารความมั่งคั่งให้กับลูกค้า อีกทั้งยังสามารถกระจายฐานรายได้ไปยังผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ของบริษัทได้อีกด้วย 2) การพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีความหลากหลายและเป็นที่ต้องการของตลาด เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการที่แตกต่างกันของลูกค้าได้ 3) การเตรียมความพร้อมให้กับบุคลากร เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในทุกผลิตภัณฑ์ของบริษัท และมีความเป็นมาตรฐาน เพื่อสร้างความมั่นใจในการลงทุน และการเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับลูกค้า 4) การนำเทคโนโลยีและปัญญาประดิษฐ์มาเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน เพื่ออำนวยความสะดวก และสร้างประสบการณ์และความพึงพอใจให้กับลูกค้าในการใช้บริการ 5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างเสถียรภาพของรายได้ นอกจากนี้ บริษัทยังคงดำเนินการตามกรอบเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนภายใต้วิสัยทัศน์ “ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสิ่งแวดล้อม โดยมีเป้าหมายเพื่อให้องค์กรเติบโตและพัฒนาอย่างยั่งยืน” โดยบริษัทมุ่งเน้นการสร้างการเติบโต และการเชื่อมโยงผลประโยชน์ร่วมกันกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า เพื่อสร้างความยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งสร้างความพึงพอใจ และส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่เหนือกว่าความมั่งคั่งให้กับลูกค้า

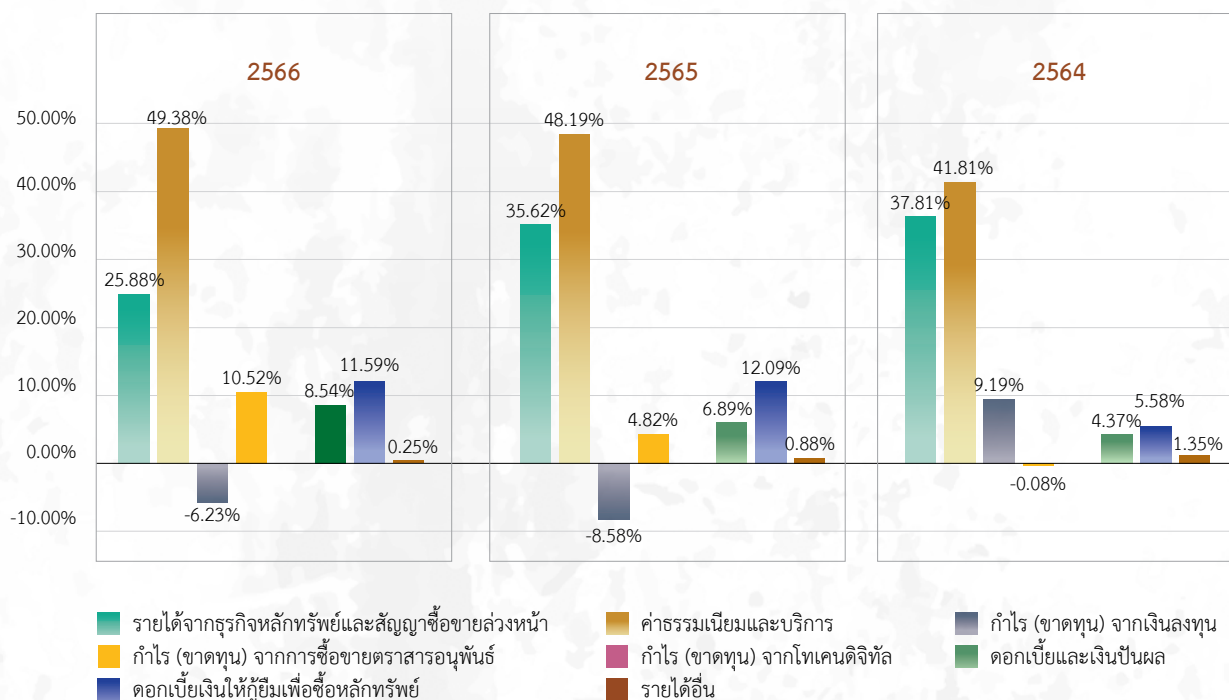


4.3 ข้อมูลทางการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

1) สรุปข้อมูลทางการเงิน

ณ วันที่ หรือสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2564
ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)			
รายได้รวม	2,345.58	2,526.81	3,435.78
ค่าใช้จ่ายรวม	1,836.94	1,925.88	2,210.28
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(0.35)	(0.31)	(0.31)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	508.29	600.62	1,225.19
กำไรสำหรับปี	407.94	479.27	978.36
ข้อมูลงบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	14,057.95	16,128.69	14,761.33
หนี้สินรวม	9,165.06	11,254.14	9,775.03
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,892.89	4,874.55	4,986.31
เงินลงทุน	3,937.86	3,011.20	3,463.37
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	3,654.21	6,957.35	7,090.95
ข้อมูลหุ้น (บาท)			
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	2.31	2.31	2.37
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.19	0.23	0.46
เงินปันผลต่อหุ้น	0.18	0.20	0.40

โครงสร้างรายได้



2) อัตราส่วนทางการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย

งบการเงินรวม

อัตราส่วนทางการเงิน		2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	%	1.71	1.62	0.60
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	82.49	83.40	87.73
อัตรากำไรสุทธิ	%	17.39	18.97	28.48
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	8.35	9.72	20.01
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	%	5.53	0.94	12.94
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	%	2.70	3.10	8.11
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.16	0.16	0.28
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	4.82	6.38	16.46
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้	เท่า	5.27	7.64	4.89
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.28	0.18	0.20
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	2.17	1.78	1.67
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	%	57.20	66.19	77.30
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	เท่า	1.87	2.31	1.96
อัตราการจ่ายเงินปันผล ^{1/}	%	92.91	87.87	86.09
อัตราส่วนคุณภาพสินทรัพย์				
อัตราส่วนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อไม่ก่อให้เกิดรายได้	%	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
อัตราส่วนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อรวม	%	0.02	0.22	0.22
อัตราส่วนหนี้สูญต่อสินเชื่อรวม	%	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
อัตราส่วนเงินให้สินเชื่อที่หยุดรับรู้รายได้ต่อสินเชื่อรวม	%	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
อัตราส่วนอื่น ๆ				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์	%	28.01	18.67	23.46
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ^{2/}	%	137.72	84.61	74.55
กำไรต่อหุ้น	บาท	0.19	0.23	0.46

^{1/} ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 ได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 30 ซึ่งจะจัดประชุมในวันที่ 26 เมษายน 2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท คิดเป็นเงินรวม 379,018,087.92 บาท และเนื่องจากบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท คิดเป็นเงินรวม 168,452,483.52 บาท ดังนั้น จึงจะจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นเงิน 210,565,604.40 บาท โดยบริษัทกำหนดรายชื่อกู้ยืมที่มีสิทธิรับเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 8 มีนาคม 2567 และกำหนดให้มีการจ่ายเงินปันผลในวันที่ 17 พฤษภาคม 2567 เมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 30 แล้ว

^{2/} เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของ บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)



5

ข้อมูลทั่วไป
และข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

5.1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

เลขทะเบียนบริษัท :	0107537001722
ที่ตั้ง :	สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารชิต์ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ :	0 2680 1111
โทรสาร :	0 2285 1905
ประเภทธุรกิจ :	ธุรกิจด้านการลงทุน
เว็บไซต์ :	www.asiplusgroup.co.th
ทุนจดทะเบียน :	2,521,945,020 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า :	2,105,656,044 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

5.1.2 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท :	0105547011826
ที่ตั้ง :	เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสารชิต์ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ :	0 2672 1000
โทรสาร :	0 2286 4470
ประเภทธุรกิจ :	ธุรกิจจัดการกองทุน
เว็บไซต์ :	www.assetfund.co.th
ทุนจดทะเบียน :	200,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า :	200,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท :	0105551042137
ที่ตั้ง :	เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ :	0 2680 4003
โทรสาร :	0 2670 9291
ประเภทธุรกิจ :	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน
เว็บไซต์ :	www.asiaplusadvisory.co.th
ทุนจดทะเบียน :	15,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า :	15,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

บริษัท หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท :	0105557088431
ที่ตั้ง :	เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ :	0 2680 1111
โทรสาร :	0 2285 1905
ประเภทธุรกิจ :	ธุรกิจหลักทรัพย์
เว็บไซต์ :	www.asiaplus.co.th
ทุนจดทะเบียน :	4,500,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า :	4,500,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

5.1.3 บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ : 0 2009 9000

โทรสาร : 0 2009 9991

SET Contact Center : 0 2009 9999

อีเมล : SETContactCenter@set.or.th

เว็บไซต์ : <http://www.set.or.th/tsd>

ผู้สอบบัญชี

นางสาวอรรณพ เตชวัฒนศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4807 และ/หรือ

นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5659 และ/หรือ

นางสาวเกศศิริ กาญจนประภาสิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 6014

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

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

โทรศัพท์ : 0 2264 9090

โทรสาร : 0 2264 0789

อีเมล : EY.Thailand@th.ey.com

เว็บไซต์ : www.ey.com



5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

5.2.1 ข้อพิพาททางกฎหมายของบริษัท

บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

5.2.2 ข้อพิพาททางกฎหมายของบริษัทหลักกรัฟฟ์ เอเชีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

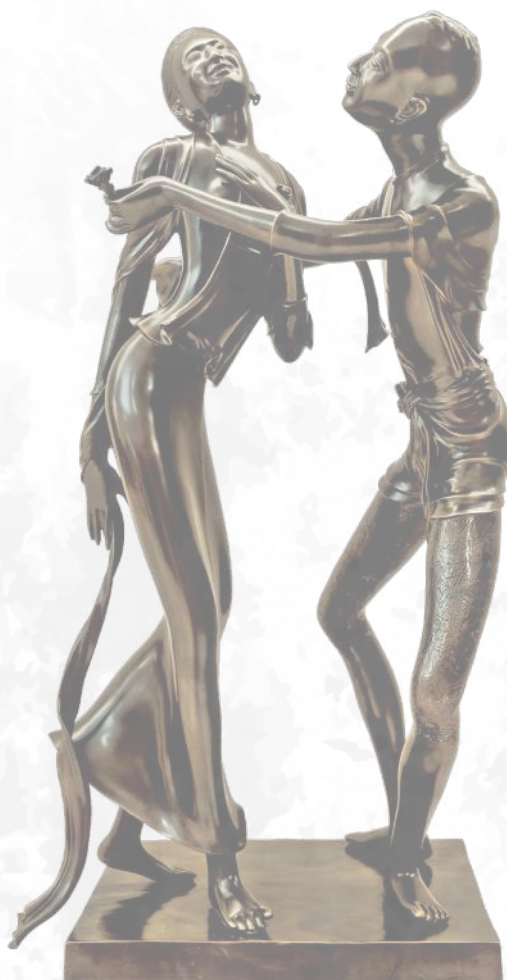
บล.เอเชีย พลัส ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของ บล.เอเชีย พลัส ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

อย่างไรก็ตาม รายละเอียดข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินคดี ดังนี้

1. ในเดือนมีนาคม 2562 บล.เอเชีย พลัส และกรรมการบริหาร 4 ท่าน ถูกฟ้องเป็นคดีแพ่งร่วมกับผู้ออกตั๋วแลกเงินจำนวน 2 คดี ในข้อหาละเมิด ขดใช้ค่าเสียหาย
 - 1.1 คดีแรกเรียกเงินจำนวน 21.97 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 และวันที่ 7 ธันวาคม 2565 ศาลชั้นต้น และศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์ตามลำดับ โจทก์ยื่นฎีกาและยื่นคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกาวันที่ 24 เมษายน 2566 จำเลยยื่นแก้ฎีกาและคัดค้านคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกาวันที่ 20 กรกฎาคม 2566 คดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา
 - 1.2 คดีที่สองเรียกเงินจำนวน 26.68 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 และวันที่ 7 ธันวาคม 2565 ศาลชั้นต้น และศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์ตามลำดับ โจทก์ยื่นฎีกาและยื่นคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกาวันที่ 24 เมษายน 2566 จำเลยยื่นแก้ฎีกาและคัดค้านคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกาวันที่ 20 กรกฎาคม 2566 คดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา
2. ในเดือนมีนาคม 2562 บล.เอเชีย พลัส และกรรมการบริหาร 4 ท่าน ถูกฟ้องเป็นคดีแพ่งร่วมกับผู้ถือหุ้นกู้ จำนวน 3 คดี ในข้อหาละเมิด ขดใช้ค่าเสียหาย
 - 2.1 คดีแรกเรียกเงินจำนวน 31.92 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 และวันที่ 7 ธันวาคม 2565 ศาลชั้นต้น และศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์ตามลำดับ โจทก์ยื่นฎีกาและยื่นคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกาวันที่ 24 เมษายน 2566 จำเลยยื่นแก้ฎีกาและคัดค้านคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกาวันที่ 20 กรกฎาคม 2566 คดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา
 - 2.2 คดีที่สองเรียกเงินจำนวน 21.21 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 และวันที่ 7 ธันวาคม 2565 ศาลชั้นต้น และศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์ตามลำดับ โจทก์ยื่นฎีกาและยื่นคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกาวันที่ 24 เมษายน 2566 จำเลยยื่นแก้ฎีกาและคัดค้านคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกาวันที่ 20 กรกฎาคม 2566 คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา
 - 2.3 คดีที่สามเรียกเงินจำนวน 63.85 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 ศาลชั้นต้นมีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์ และโจทก์ยื่นอุทธรณ์ ต่อมาเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565 ศาลอุทธรณ์มีคำสั่งให้ศาลชั้นต้นสืบพยานเลขาธิการ ก.ล.ต. หรือพนักงานเจ้าหน้าที่ และในวันเดียวกันนั้นจำเลยยื่นฎีกาคัดค้านคำสั่งศาลอุทธรณ์ คดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา
3. ในเดือนพฤษภาคม 2562 บล.เอเชีย พลัส และกรรมการบริหาร 4 ท่าน ถูกฟ้องเป็นคดีแพ่งร่วมกับผู้ถือหุ้นกู้จำนวน 1 คดี ในข้อหาละเมิด ขดใช้ค่าเสียหาย เรียกเงินจำนวน 21.20 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 ศาลชั้นต้นมีคำพิพากษา

ให้ยกฟ้องโจทก์ ต่อมาเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565 ศาลอุทธรณ์มีคำสั่งให้ศาลชั้นต้นสืบพยานเลขาธิการ ก.ล.ต.หรือพนักงานเจ้าหน้าที่ ต่อมาเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565 จำเลยยื่นฎีกาคัดค้านคำสั่งศาลอุทธรณ์ ศาลฎีกามีคำสั่งไม่รับฎีกาของจำเลย ต่อมาศาลแพ่งกรุงเทพใต้ดำเนินการสืบพยานผู้แทนของสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2566 คดีเสร็จการพิจารณา และศาลมีคำสั่งในรายงานกระบวนการพิจารณาว่า หากโจทก์ประสงค์จะแถลงเพิ่มเติมให้ยื่นคำแถลงภายใน 15 วันนับแต่วันนี้ และเมื่อพ้นกำหนดเวลา 15 วันแล้วให้รวบรวมถ้อยคำสำนวนส่งศาลอุทธรณ์พิจารณาต่อไป

4. ในเดือนมีนาคม 2563 บล.เอเชีย พลัส กับผู้จัดจำหน่ายหุ้นกู้รายอื่น ถูกฟ้องเป็นคดีแพ่งจำนวน 2 คดี ในข้อหาละเมิด ไม่กระทำตามที่กฎหมายกำหนด เรียกค่าเสียหายจำนวน 11.91 ล้านบาท และ 4.76 ล้านบาท ตามลำดับ ขณะนี้ศาลมีคำสั่งจำหน่ายคดีชั่วคราว
5. ในเดือนมิถุนายน 2563 บล.เอเชีย พลัส กับผู้จัดจำหน่ายหุ้นกู้รายอื่นถูกฟ้องเป็นคดีแพ่งจำนวน 2 คดี ในข้อหาละเมิด ไม่กระทำตามที่กฎหมายกำหนด เรียกค่าเสียหายจำนวน 24.24 ล้านบาท และ 600,000 บาทเศษ ตามลำดับ ขณะนี้ศาลมีคำสั่งจำหน่ายคดีชั่วคราว
6. ในเดือนพฤษภาคม 2565 บล.เอเชีย พลัส และกรรมการบริหาร 1 ท่าน ถูกฟ้องเป็นคดีอาญาร่วมกับลูกค้ายาหนึ่งจำนวน 1 คดี ในความผิดฐานโกงเจ้าหนี้และศาลนัดไต่สวนมูลฟ้องวันที่ 8, 9 และ 10 มกราคม 2567 ตามลำดับ และเมื่อวันที่ 18 มกราคม 2567 ศาลมีคำสั่งอนุญาตให้โจทก์ถอนฟ้อง บล.เอเชียพลัส และกรรมการบริหาร ให้จำหน่ายคดีในส่วนของจำเลยดังกล่าวออกจากสารบบความ คดีจึงยุติแต่เพียงนี้
7. ในเดือนตุลาคม 2566 บล.เอเชีย พลัส และผู้แนะนำการลงทุน 1 รายถูกฟ้องเรื่องละเมิด ผิดสัญญา เรียกค่าเสียหาย เป็นคดีแพ่ง 1 คดี เรียกเงินจำนวน 13.29 ล้านบาท ศาลนัดไต่สวนมูลฟ้องวันที่ 26 มกราคม 2567



5.3 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีของบริษัทออกตราสารหนี้)

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

1222 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง

เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ : 0 2296 3582

โทรสาร : 0 2683 1298

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 333 ถนนสีลม

แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร





การทำกับดูละกัจการ



6

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติของคณะกรรมการเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

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

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ มีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการจะปฏิบัติและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างยุติธรรม
2. คณะกรรมการจะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และสนับสนุนให้มีความเข้าใจและความร่วมมืออันดีต่อบริษัท
3. คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ และจัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการในการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการ แยกจากบทบาทของความเป็นผู้ถือหุ้นและฝ่ายจัดการ
4. คณะกรรมการจะดำเนินการตามความเหมาะสมเพื่อสร้างความมั่นใจว่า ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและรายงานของบริษัทอย่างถูกต้อง ตรงเวลา โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎระเบียบของทางการ
5. คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีโครงสร้างการพิจารณาความสามารถของฝ่ายจัดการ ทั้งในด้านการบริหารจัดการและความเหมาะสมของระบบการควบคุม
6. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์จรรยาบรรณในการทำธุรกิจ สำหรับกรรมการฝ่ายจัดการ และพนักงานทั่วไป เพื่อให้ถือปฏิบัติ และใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจ และแนวปฏิบัติในธุรกิจหลักทรัพย์ที่เป็นที่ยอมรับ

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายที่ครอบคลุมในเรื่องสำคัญต่าง ๆ ดังนี้

- **นโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน :** บริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวทางการปฏิบัติดังกล่าว เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีจรรยาบรรณ และธรรมาภิบาล ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงแสดงเจตนาแน่วแน่ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบนทุกรูปแบบ และต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายด้วยเช่นกัน โดยนโยบายนี้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว และได้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ปัจจุบัน นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยทุกแห่งของบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ทั้งนี้ นโยบายฉบับเต็มได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์บริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th
- **นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูงและนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง :** บริษัทได้จัดทำนโยบายฉบับนี้ขึ้นเพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหลักทรัพย์หรือบริการที่ได้รับจากบริษัทเป็นช่องทางในการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย รวมทั้งจัดให้มีระบบงานในการติดตามดูแลบัญชีลูกค้าและธุรกรรมที่เกิดขึ้นที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมต้องสงสัย

- **นโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน :** บริษัทมีนโยบายในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการเกี่ยวโยง โดยกรรมการผู้บริหารและพนักงานจะต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
- **นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ :** บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีหลักการกว้าง ๆ ดังนี้ 1) ไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์ 2) ไม่มีการแต่งตั้งตัวแทน หรือกระทำการเป็นตัวแทน เพื่อหาประโยชน์เป็นการส่วนตัว 3) เมื่อพบประเด็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งให้แจ้งหัวหน้าหน่วยงานทราบโดยทันที เป็นต้น
- **นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล :** บริษัทจัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานเพื่อให้การบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานและบุคคลภายนอกที่มีการเก็บ รวบรวม ใช้ เผยแพร่ และ/หรือ โอนไปยังต่างประเทศ ได้รับการคุ้มครองดูแลโดยไม่เป็นการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการและหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งนโยบายฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการยึดถือปฏิบัติ
- **นโยบายการกำกับดูแลการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ :** บริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติ รวมถึงได้มีการปรับปรุงนโยบายดังกล่าวให้เป็นปัจจุบัน เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศของบริษัทเป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับสถานการณ์ที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงไปของเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงข้อกำหนดทางธุรกิจ กฎหมาย และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- **นโยบายเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ :** บริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องของการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์ โดยบริษัทได้กำหนดแนวทาง ปฏิบัติให้กับผู้บริหาร และพนักงานเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย
- **นโยบายการรักษาความลับของลูกค้า :** บริษัทจัดทำนโยบายการรักษาความลับของลูกค้า เพื่อให้พนักงาน ผู้บริหารต้องมีหน้าที่เก็บรักษาความลับของลูกค้าในข้อมูลข่าวสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกิจการภายในของบริษัทที่พนักงาน ผู้บริหาร ได้รับรู้ โดยหน้าที่รับผิดชอบ หรือ ได้รับทราบมาจากบุคคลภายในบริษัท โดยต้องไม่กระทำการใด ๆ ไม่ว่าโดยทางตรง หรือ ทางอ้อม อันเป็นการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวสู่บุคคลภายนอก



6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

• จรรยาบรรณกรรมการ

กรรมการบริษัทตระหนักในหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กรอบคุณธรรมและจริยธรรม มุ่งมั่นกำกับดูแลให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน โดยยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ คำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ รวมถึงสร้างความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อส่งเสริมให้เกิดธรรมาภิบาลในทุกระดับขององค์กร และการเติบโตที่ยั่งยืนของบริษัท

• จรรยาบรรณผู้บริหาร และพนักงาน

บริษัทกำหนดให้ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทและบริษัทในเครือ ต้องปฏิบัติงานด้วยความสุจริต และปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม เพื่อสร้างภาพพจน์และความมั่นใจแก่นักลงทุน และลูกค้าโดยไม่เลือกปฏิบัติ

บริษัทมีนโยบายให้เจ้าหน้าที่ของบริษัทปฏิบัติงานด้วยความสุจริต และยุติธรรม ยึดมั่นในข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับตามกฎหมายของประเทศไทยที่เกี่ยวข้องที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต รวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน

มาตรฐานการปฏิบัติงานที่สำคัญอีกประการหนึ่ง คือ การเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนโดยตรง ซึ่งต้องกระทำอย่างเที่ยงตรง และเชื่อถือได้ การเสนอข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต้องกระทำโดยสุจริต และอยู่บนพื้นฐานของข้อเท็จจริง โดยบริษัทได้มีแนวปฏิบัติในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1. มีความซื่อสัตย์ต่อลูกค้า
2. การแนะนำและการเผยแพร่ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน เพียงพอ โดยต้องไม่ขยายข้อมูลเกินความจริง หรือ ใช้การคาดคะเน
3. การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความถูกต้องเป็นระเบียบแบบแผน
4. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. การรักษาความลับของลูกค้า



6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอดและสม่ำเสมอ เป็นผลทำให้ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2566 บริษัทยังคงรักษาระดับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยให้อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” (5 ดาว) ไว้ได้ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 ซึ่งผลคะแนนของบริษัทย้อนหลังตั้งแต่ปี 2552 – 2562 อยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” (4 ดาว) มาโดยตลอด นอกจากนี้ ในปี 2566 นี้ ผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยนั้น บริษัทยังคงได้รับคะแนนประเมิน 100 คะแนนเต็ม ติดต่อกันเป็นปีที่ 6 ซึ่งเป็นการตอกย้ำว่าบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด โดยในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการในเรื่องสำคัญ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทไปเมื่อการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2566 ซึ่งเป็นการทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับทิศทางขององค์กร
- คณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดได้ทบทวนกฎบัตรของแต่ละคณะ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการแก้ไขกฎบัตร เพื่อให้มีความครบถ้วน และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดี รวมทั้งหลักเกณฑ์ของทางการที่มีการปรับปรุงเพิ่มเติม และเอื้อต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด และอนุมัติการแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- คณะกรรมการบริษัทภิบาลและการพัฒนายั่งยืน ได้พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและบริบทของบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ตามแบบที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด
- บริษัทและบริษัทย่อยของบริษัททุกแห่ง ได้ยื่นต่ออายุใบรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ครั้งที่ 3 เมื่อเดือน ธันวาคม 2566
- คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งแบบรายคณะ และรายบุคคล รวมถึงคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ก็ได้ทำการประเมินเช่นกัน โดยเลขานุการบริษัทได้นำผลการประเมินรายงานให้กับที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบเพื่อนำไปพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณในการทำธุรกิจ และใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติที่เป็นที่ยอมรับ โดยครอบคลุมในเรื่องต่าง ๆ เช่น ความซื่อสัตย์ต่อลูกค้า การแนะนำ และการเผยแพร่ข้อมูล การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาความลับของลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทได้ปลูกฝังให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ ทั้งยังจัดอบรมให้กับพนักงานที่เข้าใหม่ทุกคนให้รับทราบด้วยเช่นกัน นอกจากนี้ บริษัทยังมอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ติดตามดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ ทั้งนี้ หากมีการปฏิบัติไม่เป็นไปตามจรรยาบรรณดังกล่าว ฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัทรับทราบ โดยในปี 2566 ที่ผ่านมา ไม่มีเหตุการณ์ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

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

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) มาปรับใช้

คณะกรรมการได้นำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มาพิจารณา ทบทวน และนำมาปรับใช้ โดยในหลักปฏิบัติที่ยังไม่ได้นำมาปรับใช้นั้น บริษัทได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2567 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หลักการ / แนวปฏิบัติที่ดี	คำชี้แจง
ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง ถ้าประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ หรือแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ	แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ใช่กรรมการอิสระ แต่โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมากกว่ากึ่งหนึ่งของคณะกรรมการทั้งหมด อีกทั้งบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน มีกลไกในการดำเนินงานที่มีการถ่วงดุลอำนาจ โปร่งใส และเป็นธรรม และปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียโดยตลอด โดยประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารของบริษัท เป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน ดังปรากฏในข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ หัวข้อ 7.2.2.2 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท และข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร หัวข้อ 7.4.1 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัท และสนับสนุนให้การกรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนประธานกรรมการบริหารจะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่ภาคปฏิบัติ ทั้งนี้ ในการกำหนดวาระการประชุมนั้น มีกรรมการอิสระ 1 ท่าน ร่วมพิจารณาและกำหนดวาระ นอกจากนี้ กรรมการทุกท่านยังมีอิสระในการเสนอเรื่องเพื่อกำหนดเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการได้ด้วยเช่นกัน
คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ	ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทมีความซับซ้อนและเป็นลักษณะเฉพาะ บริษัทจึงต้องการกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง อีกทั้งมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทอย่างถ่องแท้ ซึ่งต้องใช้ระยะเวลาในการเรียนรู้และทำความเข้าใจ ถึงแม้ว่ากรรมการอิสระของบริษัทจะดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี แต่กรรมการอิสระทุกท่านยังคงดำรงคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนด โดยกรรมการอิสระทุกท่านจะต้องทำแบบประเมินความเป็นอิสระเพื่อรับรองความเป็นอิสระของตนเองเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ ด้วยประสบการณ์ในการดำรงตำแหน่งเป็นระยะเวลานานนั้น ทำให้กรรมการเข้าใจการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถช่วยพัฒนาบริษัท และยังคงให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดีมาโดยตลอด ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงไม่ได้มีการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการไว้อย่างชัดเจน และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นควรให้กรรมการอิสระท่านดังกล่าวดำรงตำแหน่งต่อ โดยนำเสนอถึงเหตุผลในการขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเลือกกรรมการดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระต่อไป

หลักการ / แนวปฏิบัติที่ดี	คำชี้แจง
คณะกรรมการอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุก ๆ 3 ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี	บริษัทมีได้ว่าจ้างที่ปรึกษาก่อนมาช่วยประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเนื่องจากเห็นว่าบริษัทได้มีการปรับปรุงแก้ไขแบบประเมินตนเองใหม่เพื่อให้สอดคล้องตามแบบประเมินของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการแล้ว จึงเห็นว่าแบบประเมินและกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการในปัจจุบันเพียงพอและชัดเจนแล้ว และกรรมการทุกคนได้ประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี และมีการนำผลการประเมินมาพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่โดยตลอด

6.3.3 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทได้นำหลักปฏิบัติ 8 ข้อ ใน CG Code มาปรับใช้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานตามบริบทของบริษัท โดยแบ่งเนื้อหาครอบคลุม 4 หมวดหลัก ตามรายละเอียด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังทำหน้าที่กำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติ และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกันทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบัน หรือบุคคลธรรมดา หรือแม้แต่ผู้ถือหุ้นที่เป็นต่างชาติ ทั้งนี้เพื่อให้ทุนมีความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดแนวทาง และยึดถือปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 29 ที่ประชุมเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566 เวลา 14.00 น. ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งได้ดำเนินการตามมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมกำหนด โดยบริษัทใช้บริการระบบของ บริษัท ดิจิทัล แอคเซส แพลตฟอร์ม จำกัด (DAP) ซึ่งเป็นผู้ให้บริการระบบที่มีมาตรฐานการใช้งานตามพระราชกำหนด และประกาศของหน่วยงานทางการ พร้อมระบบรักษาความปลอดภัยสูง และผ่านการประเมินความสอดคล้องด้วยตนเอง (Self Assessment) ของสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (ETDA) แม้ว่าบริษัทจะจัดประชุมในรูปแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ แต่บริษัทยังคงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และ นักลงทุนสถาบันสามารถเข้าร่วมประชุม และสามารถใช้อิสระได้อย่างเต็มที่ และเท่าเทียมกัน นอกจากนี้ บริษัทยังสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ สามารถมอบฉันทะให้กับกรรมการอิสระของบริษัทเพื่อเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม โดยผู้ถือหุ้นสามารถระบุความประสงค์ในการลงคะแนนในแต่ละวาระ ไว้ในหนังสือมอบฉันทะได้

นอกจากนี้ บริษัทได้ติดต่อนิติบุคคล นักลงทุนสถาบันที่เป็นกองทุน หรือคัสโตเดียนเพื่อส่งตัวแทนเข้าร่วมประชุม หรือมอบอำนาจให้กับกรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุมแทน พร้อมทั้งอำนวยความสะดวกในการช่วยตรวจสอบเอกสารการเข้าร่วมประชุมก่อนล่วงหน้า รวมถึงให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามต่าง ๆ อีกด้วย

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ซึ่งประกอบด้วย วัตถุประสงค์ และเหตุผล พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา โดยกรรมการจะดูแลให้เรื่องสำคัญที่กฎหมายกำหนด และเรื่องที่มีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม โดยบริษัทได้กำหนดวาระการประชุมไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน อีกทั้งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ และวิธีการต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งรวมไปถึงเอกสารและหลักฐานที่ต้องใช้ วิธีการและขั้นตอนการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม การมอบฉันทะ การเข้าร่วมประชุม การตั้งคำถาม การออกเสียงลงคะแนน และการนับผลคะแนนสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ล่วงหน้า 31 วันก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุม หนังสือมอบฉันทะแบบ ข ที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ (สำหรับนักลงทุนต่างชาติ) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าเป็นเวลา 23 วันก่อนการประชุม และบริษัทได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน
2. บริษัทไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท บริษัทไม่อนุญาตให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ
3. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ด้วยการเสนอเรื่องที่สำคัญ และควรบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่บริษัท กำหนดเป็นการล่วงหน้า 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยบริษัทเปิดให้เสนอได้ตั้งแต่ วันที่ 2 ตุลาคม – 29 ธันวาคม 2566 โดยบริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนดวันที่ 29 ธันวาคม 2566 แล้ว ไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่ประการใด

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ดังนั้น บริษัทจึงเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Registration) เพื่อเข้าร่วมประชุมล่วงหน้า 18 วัน ก่อนวันประชุมและต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ และในการออกเสียงลงคะแนน การตั้งคำถาม และนับคะแนน ก็ทำผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น และเพื่อความรวดเร็วในการเข้าร่วมประชุม และในการประชุม นอกจากนี้ ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นเข้าห้องประชุมก่อนเวลาประชุม ได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมจะเริ่ม 2 ชั่วโมง
2. กรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการจัดสรรเวลาในการประชุมที่เหมาะสมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นหรือตั้งคำถามผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Question) ได้ตั้งแต่ลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม และในวันประชุมผู้ถือหุ้นยังสามารถสอบถามหรือแสดงความคิดเห็นได้ตลอดเวลาในวาระที่ยังไม่ได้มีการลงมติ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้เวลาอย่างเต็มที่ ในการสอบถามหรือแสดงความคิดเห็น
3. กรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 นี้ กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 9 ท่าน โดยกรรมการ 8 ท่านเข้าร่วมประชุม ณ ห้องประชุมบริษัท ชั้น 3 อาคาร

สารคดีทีวีดาวเวอร์ และกรรมการ 1 ท่านเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ผู้บริหารของบริษัททุกท่าน และผู้สอบบัญชีของบริษัทได้เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งนี้ ณ ห้องประชุมบริษัทด้วยเช่นกัน เพื่อตอบข้อซักถามในทุกประเด็นอย่างชัดเจน และครบถ้วน

4. บริษัทได้เชิญ บริษัท สุชาติพิจิตร จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางกฎหมาย และผู้แทนจากสำนักงานกฎหมาย เป็นผู้ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท และเป็นผู้ตรวจสอบความถูกต้องของการมอบฉันทะ การนับองค์ประชุม และการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมในครั้งนั้นด้วยเช่นกัน
5. การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นปี 2566 บริษัทจัดในรูปแบบประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยบริษัท ยังคงสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง แต่ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้กรรมการอิสระที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนได้ โดยได้แจ้งรายละเอียดเอกสาร หลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้น ต้องนำมาแสดง ให้ครบถ้วน เพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม โดยกรรมการที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะนั้น เป็นกรรมการอิสระของบริษัท เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น ได้แก่ นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งไม่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในวาระที่เสนอในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งนี้ พร้อมประวัติ ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกให้เป็นผู้รับมอบฉันทะเพื่อออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในปี 2566 ที่ผ่านมา ทั้งนี้ บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่มีรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้ ซึ่งได้ส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดหนังสือเชิญประชุม และหนังสือมอบฉันทะ ทุกแบบได้จากเว็บไซต์ของบริษัทได้ นอกจากนี้ บริษัทยังอำนวยความสะดวกและลดภาระให้กับผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้บริการติดตามการแจ้งเตือนสำหรับหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นไม่ได้ติดตามให้อีกด้วย

บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากที่ประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถที่จะออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่เข้าร่วมประชุม เป็นต้นไป ทั้งนี้ในการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ออกเสียงลงคะแนนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Voting) โดยผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงได้ทุกวาระ และสำหรับวาระพิจารณาและอนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระนั้น บริษัทได้เสนอชื่อกรรมการที่ละท่าน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาลงคะแนนกรรมการได้เป็นรายบุคคล

ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้จัดส่งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนของแต่ละวาระต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ หลังจากเสร็จสิ้นการประชุมภายในวันที่ประชุม และได้จัดทำรายงานการประชุมส่งให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่มติที่ประชุม และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไว้บนเว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th ในเวลาเดียวกันด้วยเช่นกัน เพื่อเป็นอีกหนึ่งช่องทางให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลโดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งต่อไป นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ เพื่อเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อไป

2) สิทธิในการได้รับข่าวสารของบริษัท

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

3) การเสนอความเห็น หรือข้อเสนอแนะแก่บริษัท

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความเห็นหรือข้อเสนอแนะมายังบริษัท ผ่านมายังคณะกรรมการบริษัท หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรืออีเมล public_relations@asiaplus.co.th ได้ โดยผู้ถือหุ้น และนักลงทุนได้ให้ความสนใจติดตามการดำเนินงานของบริษัท และได้สอบถาม เสนอความเห็น และข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทมาโดยตลอด

4) **มาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่**

บริษัทมีนโยบายในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการนำข้อมูลภายใน การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องไว้ ดังนี้

- คณะกรรมการได้อนุมัติหลักการในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท สำหรับธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยมีราคาและเงื่อนไขถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก ส่วนธุรกรรมอื่น ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด บริษัทมีการทบทวนความเหมาะสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกไตรมาสโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอย่างชัดเจนไว้ใน ข้อ 9.2 “รายการระหว่างกัน”
- บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหารเข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการป้องกันการนำข้อมูลอันมีพิงเปิดเผยแพร่ระหว่างหน่วยงานต่าง ๆ ภายในบริษัทและบริษัทย่อย โดยในหน่วยงานที่สำคัญ จะมีการแบ่งแยกหน้าที่ สายงานบังคับบัญชา และแยกพื้นที่การปฏิบัติงานออกจากกันอย่างชัดเจน
- กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ และ/หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ปรับปรุงล่าสุดมีผลตั้งแต่วันที่ 19 เมษายน 2564 และประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบและถือปฏิบัติ เพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่
- บริษัทมีนโยบายอนุญาตให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ซื้อ ขาย หลักทรัพย์ และ/หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานต้องเปิดบัญชีซื้อขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทเท่านั้น และให้ระบุว่าเป็น “บัญชีพนักงาน” การส่งคำสั่งซื้อขาย ให้ส่งเฉพาะกับเจ้าหน้าที่ผู้ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทให้เป็นผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายบัญชีพนักงานเท่านั้น และต้องจัดทำใบคำสั่งซื้อขาย/ยกเลิก หรือรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผู้บังคับบัญชาได้ลงนามอนุมัติแล้ว เพื่อส่งให้กับผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายที่บริษัทกำหนดอย่างช้าภายในวันทำการถัดจากวันที่มีคำสั่งซื้อขาย/ยกเลิก พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดระยะเวลาการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่พนักงานได้ซื้อไว้เป็นระยะเวลา 1 วัน ทำการจึงจะขายออกได้
- ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ที่มีโอกาสที่จะได้รับทราบข้อมูลภายในของหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่อยู่ในบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ต้องติดตามการทำธุรกรรม (Watch list) และบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทต้องจำกัดการทำธุรกรรม (Restricted list) ต้องไม่ซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์และหรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- บริษัทกำหนดห้ามผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทเปิดเผยข้อมูลภายในที่ได้ล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบุคคลใด ๆ ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ
- บริษัทกำหนดนโยบาย และแนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทเปิดเผยข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบทุก 6 เดือน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหารว่าเป็นไปตามหลักการที่ต้องทำด้วยความระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริต (Fiduciary duties) โดยจะต้องไม่มีรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท จะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณา หรือให้ความเห็น หรือตัดสินใจใด ๆ ในรายการดังกล่าว

- บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มบริษัท หรือกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมถึงไม่มีการถือหุ้นแบบปริมิต จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยบริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และในหัวข้อ 1.3.1 “โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท” หัวข้อ (2) โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทกำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามดูแล และตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด ข้อห้าม ข้างต้น รวมทั้งให้การอบรมกับพนักงานใหม่ เกี่ยวกับกฎระเบียบของบริษัทในเรื่องนี้ ทั้งนี้ หากพบการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ หรือมีการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดขึ้น เช่น การตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร ภาคทัณฑ์ พักงาน หรือเลิกจ้าง เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัททุกท่านทราบถึงช่วงเวลาที่ไม่สามารถซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทได้อย่างน้อย 30 วันก่อนวันที่บริษัทจะเปิดเผยการเงินนั้นต่อสาธารณชน ซึ่งกรรมการและผู้บริหารได้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทได้จัดทำระบบเพื่อป้องกันไม่ให้นักกรรมการและผู้บริหารสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา Blackout Period จึงไม่มีกรณีฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. รวมถึงไม่มีการกระทำการที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นในปีที่ผ่านมา นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัททั้งของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะเมื่อรับตำแหน่งครั้งแรก และทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงทุก 6 เดือน แม้ไม่มีการเปลี่ยนแปลงก็ตาม ให้กับบริษัท และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง โดยในปี 2566 ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2567 ได้มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารทุกท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 แม้จะไม่มี การเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารก็ตาม

นอกจากนี้ ในปี 2566 บริษัทได้จัดทบทวนความรู้ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเกี่ยวกับเรื่องการป้องกันการ ใช้ข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเรื่องสำคัญอื่น ๆ ในหัวข้อ “สาระนำรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)” โดยมีเนื้อหาครอบคลุมในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้ 1) จริยธรรมทางธุรกิจ 2) จรรยาบรรณ 3) การป้องกันการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายใน 4) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการรับ/ให้สินบน และ 5) แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้เข้าร่วมอบรมตามรายละเอียดดังนี้

ผู้เข้าอบรม	วันที่อบรม	จำนวนคนทั้งหมด	จำนวนคนที่เข้าอบรม
กรรมการ	10 พฤศจิกายน 2566	9 คน	9 คน
ผู้บริหาร และพนักงาน	20 – 31 ธันวาคม 2566 (ผ่านระบบ e-Learning)	85 คน	68 คน

หมวดที่ 2 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัทตระหนักดีว่า ความสำเร็จ และความมั่นคงอย่างยั่งยืนของบริษัทไม่ได้ขึ้นอยู่กับบริษัทเพียงอย่างเดียว แต่รวมไปถึงการบริหารจัดการและความสัมพันธ์ที่ดีที่บริษัทมีต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง สังคมของผู้เกี่ยวข้องโดยรวม และหน่วยงานภาครัฐต่าง ๆ ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะสนับสนุนให้มีการประสานผลประโยชน์ในระหว่างกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท รวมทั้งสนับสนุนให้มีการสร้างนวัตกรรมต่าง ๆ ที่จะก่อให้เกิดคุณค่ากับบริษัทควบคู่ไปกับการสร้างประโยชน์ให้กับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ซึ่งถือเป็นกลยุทธ์หลักขององค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจสอดคล้องไปกับวิสัยทัศน์ที่บริษัทได้กำหนดไว้ และในขณะเดียวกัน ก็มีการคุ้มครองและรักษาสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างยุติธรรมตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดบทบาทของบริษัทที่พึงกระทำต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ไว้ดังนี้



พนักงาน

การพัฒนาศักยภาพของพนักงานในทุกระดับชั้นอย่างต่อเนื่องถือเป็นกลยุทธ์หลักในการนำพาบริษัทไปถึงเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่ง การเสริมสร้างศักยภาพของบุคลากรในองค์กร และคุณภาพของพนักงานเป็นแรงผลักดันในการสร้างความก้าวหน้า และความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการพัฒนาพนักงานของบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถ เพื่อเพิ่มความเป็นมืออาชีพให้กับพนักงานตั้งแต่ระดับปฏิบัติการจนถึงผู้บริหารชั้นสูงสุด และเพื่อเสริมสร้างความรู้ที่เหมาะสม และทันสมัยให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งเป็นการรองรับกระแสการเปลี่ยนแปลงของตลาดและอุตสาหกรรม โดยบริษัทได้ใช้ระบบปฏิบัติการในการบริหารจัดการเรียนรู้ Learning Management System (LMS) ให้สามารถใช้ได้กับอุปกรณ์ได้หลากหลายแพลตฟอร์ม ซึ่งระบบนี้จะช่วยในการจัดการการเรียนรู้ ให้เป็นไปอย่างเป็นระบบ และง่ายต่อการเข้าถึงของทั้งผู้เรียนและผู้สอน โดยสามารถเข้าเรียนได้ในรูปแบบของ e-Learning และสามารถเข้าชม VDO การฝึกอบรมย้อนหลังได้ทุกที่ทุกเวลา ตามปรากฏใน ข้อ 7.5.4 “นโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย”

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งในการวัดผลการปฏิบัติงานนั้น บริษัทได้นำระบบ Key Performance Indicator (KPI) มาใช้ในการวัดผล และนำผลที่ได้มาประกอบการพิจารณาผลตอบแทนของพนักงานแต่ละคน ตามผลการปฏิบัติงานที่ได้กำหนดเป็นกรอบไว้ร่วมกันในแต่ละปี โดยบริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน 2 ครั้งด้วยกัน คือ กลางปี และปลายปี ทั้งนี้ อัตราการจ่ายค่าตอบแทนจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท ในปี 2566 และเทียบกับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน นอกจากค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือนแล้วนั้น บริษัทยังจ่ายผลตอบแทนในรูปแบบของโบนัส ซึ่งจะแปรผันไปตามผลประกอบการในแต่ละปีอีกด้วย

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจจะหมุนเวียนเปลี่ยนงาน สามารถทำได้ตามความรู้ และความสามารถที่มี เพื่อสร้างความก้าวหน้าให้กับตนเอง และพัฒนาองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

บริษัทได้จัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ ที่เหมาะสมให้แก่พนักงาน ทั้งด้านสุขภาพ เช่น การประกันชีวิต ประกันสุขภาพ ของทั้งพนักงาน และครอบครัว การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่เป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีห้องออกกำลังกายภายในบริษัท เพื่อส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกาย เพื่อให้มีสุขภาพอนามัยที่แข็งแรง รวมถึงได้จัดตั้งชมรมกีฬาต่าง ๆ เช่น ชมรมฟุตบอล แบดมินตัน เทเบิลเทนนิส เพื่อให้พนักงานเข้าร่วมตามความสนใจของแต่ละคน ทั้งนี้ บริษัทได้ปรับเพิ่มสวัสดิการต่าง ๆ เพื่อให้พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสร้างความพึงพอใจให้กับพนักงานและผู้บริหาร รวมถึงใส่ใจให้พนักงานและผู้บริหารปฏิบัติงานอย่างเต็มที่ นอกจากนี้ บริษัทยังดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบเอื้อต่อการทำงานของพนักงานอีกด้วย โดยในปี 2566 นั้น ไม่มีการเกิดอุบัติเหตุหรือเจ็บป่วยที่เกิดจากการทำงาน

นอกจากสวัสดิการทางด้านสุขภาพของพนักงานแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญกับผลประโยชน์ในระยะยาวของพนักงาน โดยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้เป็นผลประโยชน์ในระยะยาวให้กับพนักงาน โดยพนักงานสามารถเลือกทางเลือกในการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้เหมาะสมกับลักษณะการลงทุนของตนเองได้อีกด้วย



ผู้ถือหุ้น

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

บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอันเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น รวมถึงการให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัท รวมถึงได้รับข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ที่เป็นปัจจุบันของบริษัท โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ



ลูกค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับลูกค้า ซึ่งถือเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่จะสร้างความเติบโตร่วมกัน โดยบริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกลูกค้าที่เหมาะสมที่ไม่เพียงแต่มีศักยภาพในการเติบโตทางธุรกิจไปพร้อมกับบริษัทเท่านั้น แต่บริษัทยังคำนึงถึงชื่อเสียง ความเป็นมืออาชีพ การดำเนินธุรกิจด้วยความเสมอภาค และยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกันของลูกค้าอีกด้วย การดำเนินธุรกิจกับลูกค้าใด ๆ ของบริษัท จะต้องไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงชื่อเสียงต่อบริษัท หรือขัดต่อข้อกำหนดใด ๆ นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายในการขยายการสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับลูกค้าที่มีความน่าเชื่อถือเพิ่มขึ้น เพื่อสร้างความร่วมมือกันในการเพิ่มผลิตผลให้มีความหลากหลายและครอบคลุมมากขึ้นอีกด้วยเช่นกัน ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญา รวมทั้งไม่เรียกร้องหรือจ่ายผลประโยชน์ใดที่ไม่สุจริตกับลูกค้าของบริษัท

นอกจากลูกค้าทางธุรกิจแล้ว บริษัทยังมีลูกค้าในส่วนของทางซื้อสินค้าอีกด้วย โดยในส่วนนี้ บริษัทมีนโยบาย และระเบียบปฏิบัติที่ชัดเจนในการคัดเลือกลูกค้า และประกาศให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ โดยในขั้นตอนการคัดเลือกลูกค้า นั้น อยู่บนพื้นฐานข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกด้วยความยุติธรรม โดยจะต้องผ่านหน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดซื้อจัดจ้างเท่านั้น และอยู่ภายใต้ขั้นตอนและกระบวนการที่บริษัทกำหนด โดยบริษัทจะเปิดให้ผู้ขายเข้ามาเสนอไม่ต่ำกว่า 3 ราย และจะต้องมีการเปรียบเทียบราคา และคุณสมบัติที่เป็นไปตามที่บริษัทต้องการ สำหรับการอนุมัติต่าง ๆ นั้น จะต้องอยู่ภายใต้การพิจารณาของผู้มีอำนาจอนุมัติเท่านั้น ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับลูกค้า



เจ้าหนี้

บริษัทยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ หากมีเหตุแห่งการผิดนัด บริษัทจะแจ้งไปยังเจ้าหนี้เพื่อตกลงกันเกี่ยวกับวิธีการแก้ไขการผิดนัดโดยเร็วที่สุดเท่าที่จะทำได้ โดยในปี 2566 บริษัทไม่เคยผิดนัดชำระหนี้ จ่ายหนี้ตรงตามเวลา รวมถึงไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับเจ้าหนี้ใด ๆ



คู่แข่ง

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติต่อเรื่องการแข่งขันทางการค้า โดยบริษัทจะไม่ทำความตกลงใด ๆ หรือสัญญาใด ๆ กับคู่แข่ง หรือบุคคลใดที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า และไม่โจมตี หรือใส่ร้ายคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูล รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่มิมีข้อสงสัยหรือไม่แน่ใจในการปฏิบัติงาน จะหารือกับฝ่ายกฎหมาย หรือฝ่ายกำกับและตรวจสอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรม หรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และรักษามาตรฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ไม่เรียก รับ และให้ผลประโยชน์ใด ๆ ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทใด ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า



หน่วยงานราชการ

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

• การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องของการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์ โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติให้กับพนักงานเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย

1. ห้ามมิให้พนักงานทำซ้ำ ดัดแปลง เผยแพร่ต่อสาธารณชน ให้เช่าต้นฉบับ หรือสำเนางาน โปรแกรมคอมพิวเตอร์ โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง หรือโฆษณา งานอันมีลิขสิทธิ์ตามกฎหมายอันเป็นทรัพย์สิน และ/หรือในงานของบริษัททุกประเภท โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท

2. ห้ามมิให้พนักงานกระทำการอันละเมิดงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่น โดยนำเข้ามาใช้ในบริษัทเป็นอันขาด การติดตั้งโปรแกรมใด ๆ ในเครื่องคอมพิวเตอร์นั้น จะต้องเป็นไปตามมาตรฐานซอฟต์แวร์ที่บริษัทกำหนด ในกรณีที่ต้องการติดตั้งโปรแกรมใด ๆ ที่อยู่นอกเหนือจากมาตรฐานที่กำหนดไว้ จะต้องได้รับอนุญาตจากผู้ดูแลระบบที่เกี่ยวข้องกับโปรแกรมนั้น ๆ ซึ่งหากละเมิดโดยนำเอาซอฟต์แวร์ที่ไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือไม่ถูกต้องตามกฎหมายลิขสิทธิ์มาติดตั้ง ผู้ใช้งานจะต้องรับผิดชอบในความผิดนั้น ๆ

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ได้ถือปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และเพื่อควบคุมและป้องกันการกระทำผิดตามพระราชบัญญัติลิขสิทธิ์ และพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

• **การกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์**

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และความปลอดภัยด้านสารสนเทศเป็นอย่างมาก โดยบริษัทได้มีการทบทวน ปรับปรุง แก้ไข นโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศของบริษัทเป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับสถานการณ์ที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงไปของเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงข้อกำหนดทางธุรกิจ กฎหมาย และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวยังคงครอบคลุมในด้านต่าง ๆ ดังนี้ นโยบายการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การควบคุมการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร นโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ และการควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด การจัดโครงสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ การสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศด้านบุคลากร การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ การควบคุมการเข้าถึงข้อมูลและระบบสารสนเทศ การควบคุมการเข้ารหัสข้อมูล การสร้างความมั่นคงปลอดภัยด้านกายภาพและสภาพแวดล้อม การรักษาความมั่นคงปลอดภัยในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศ การรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านการสื่อสารข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ การจัดหา พัฒนา และดูแลรักษาระบบสารสนเทศ การใช้บริการระบบสารสนเทศจากผู้รับดำเนินการ การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจในด้านความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และกำหนดให้พนักงานทุกคนต้องทำความเข้าใจกับนโยบายดังกล่าวนี้ เพื่อให้ทุกคนใช้เป็นแนวทางปฏิบัติงานเบื้องต้นของบริษัท และบริษัทย่อย และเพื่อให้นับว่าการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการประกอบธุรกิจช่วยให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายได้ตามที่กำหนดไว้ โดยมีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม และมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2566 บริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้กับพนักงานเพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ รวมถึงแนะนำแนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อความปลอดภัยด้านสารสนเทศ เช่น

- อบรมเกี่ยวกับ วิธีการเข้ารหัสป้องกันไฟล์เอกสาร เมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2566
- หลักสูตรการสร้างวัฒนธรรมด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ (Security Awareness) เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2566
- ทบทวนความรู้ด้านการจัดการข้อมูลตามชั้นความลับ เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2566

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความรู้ผ่านทางอีเมลประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับเรื่องความปลอดภัย และการใช้งานระบบต่าง ๆ ให้ปลอดภัย และสะดวกในการใช้งาน เป็นต้น

• **การต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน**

บริษัทมีนโยบายเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน รวมถึงแนวปฏิบัติในเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน ซึ่งได้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทได้เผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารภายใน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ทั้งยังเผยแพร่ให้บุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th ซึ่งนโยบายดังกล่าวครอบคลุมในเรื่องของค่าอำนวยความสะดวก การจัดจ้างเจ้าหน้าที่รัฐ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การช่วยเหลือทางการเมือง การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน และความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม และรวมถึงแนวปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน และบงกชโทษ โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย และรายงาน

ต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และหากพบประเด็นที่มีสาระสำคัญและเร่งด่วนจะต้องรายงานต่อ คณะกรรมการชุดดังกล่าว และ/หรือ กรรมการบริหารทันที ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้มีการนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบทบทวนอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ปัจจุบัน โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจาก คณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะปรับปรุงแก้ไขทุกครั้ง นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และมาตรการที่ต้องปฏิบัติ วิธีวัดความสำเร็จ และทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยงด้วยเช่นกัน โดยบริษัทจะทำการประเมินอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำผลการประเมินนั้น รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยของบริษัททุกแห่งได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2558 และ 10 กรกฎาคม 2558 และได้รับการต่ออายุใบรับรองการเป็นสมาชิก ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2564 และเมื่อเดือนธันวาคม 2566 บริษัทได้ยื่นต่ออายุใบรับรองเป็นสมาชิก ครั้งที่ 3 โดยรายละเอียดเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ปรากฏในข้อ 3. “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”

• การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (DPO Committee) และกำหนดเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer) ขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของกลุ่มบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น และสอดคล้องกับข้อกำหนดของ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 พร้อมกันนี้ บริษัทได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลขึ้น เพื่ออธิบายถึงวิธีการที่บริษัทจัดการข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งรวมถึงการดำเนินการใด ๆ กับข้อมูลส่วนบุคคล อาทิ การเก็บรวบรวม การใช้ และการเปิดเผย (รวมเรียกว่า “ประมวลผล”) เพื่อแจ้งให้ทราบถึงวัตถุประสงค์ในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล ระยะเวลาในการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล ตลอดจนสิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล โดยนโยบายดังกล่าว ได้มีการปรับปรุงล่าสุด และมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2565 ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ ดังนี้ 1) ข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทเก็บรวบรวม 2) วัตถุประสงค์ที่บริษัทเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล 3) วิธีการที่บริษัทอาจเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล 4) การโอนข้อมูลส่วนบุคคลไปยังผู้รับที่อยู่ในต่างประเทศ 5) ระยะเวลาในการที่บริษัทเก็บข้อมูลส่วนบุคคล 6) ข้อมูลที่สำคัญอื่น ๆ เกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล 7) สิทธิในข้อมูลส่วนบุคคล 8) วันที่กฎหมายมีผลใช้บังคับ 9) การเปลี่ยนแปลงนโยบายความเป็นส่วนตัว 10) รายละเอียดการติดต่อบริษัท กรณีมีข้อสงสัยหรือข้อร้องเรียน ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวนี้ไว้บนเว็บไซต์บริษัทที่ <https://www.asiaplusgroup.co.th/post-privacy-policy.php> และเพื่อสร้างความเข้าใจให้กับพนักงาน และผู้บริหารของบริษัททุกคน บริษัทจึงได้จัดให้มีการให้ความรู้ผ่านจดหมายข่าวของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

• การป้องกันการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง โดยคณะกรรมการชุดนี้จะทำหน้าที่เสนอแนะนโยบาย รวมถึงปรับปรุงแก้ไขนโยบายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการและกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล เพื่อค้นหาพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย และพิจารณาธุรกรรมที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยตามที่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับมาตรการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูงเสนอและให้ความเห็น รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงาน และเจ้าหน้าที่ของบริษัทที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายที่บริษัทกำหนด



สังคมและชุมชน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญกับสังคมโดยรวม และสังคมอันเป็นที่ตั้งของสำนักงานที่บริษัทหรือบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจอยู่ โดยบริษัทได้ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเป็นการพัฒนา สร้างสรรค์ และส่งเสริมความเข้มแข็งของสังคม ตามแนวทางที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น

- 1) การจัดส่งผู้บริหาร และนักวิเคราะห์ของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นวิทยากรเผยแพร่ อบรม ความรู้เรื่องตลาดทุน ผ่านองค์กร สมาคม และสถาบันการศึกษาต่าง ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์ฯ มหาวิทยาลัยต่าง ๆ ฯลฯ

- 2) ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าร่วมมีบทบาทเป็นกรรมการในสมาคม และชมรมต่าง ๆ ในการให้ความคิดเห็นและกำหนดกฎเกณฑ์ ระเบียบปฏิบัติในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์
- 3) จัดโครงการอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ และฝึกฝนทักษะการลงทุนต่าง ๆ เพื่อสร้างนักลงทุนที่มีศักยภาพเข้าสู่ตลาดทุน
- 4) จัดโครงการบริจาคโลหิตให้กับสภาอากาศไทย ภายใต้ชื่อโครงการ ASP Care ชวนสานต่อทำดี
- 5) การแบ่งปันและช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ด้วยการร่วมบริจาคเงินและสิ่งของให้แก่องค์กรการกุศลต่าง ๆ ตามโอกาส
- 6) การจัดการประกวดวาดภาพจิตรกรรมภาพเขียนสีอะคริลิก สีน้ำมัน หรือสื่ออิสระบนผ้าใบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปลูกกระแสนิยมในงานศิลป์ของไทยให้เป็นที่ยอมรับและเพิ่มคุณค่าในงานศิลป์ของศิลปินไทย 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 รายละเอียดปรากฏตาม ข้อ 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

นโยบาย ช่องทาง และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบาย ช่องทาง และกระบวนการในการแจ้งเบาะแส เพื่อเป็นมาตรการในการป้องกัน และตรวจสอบการทุจริต หรือคอร์รัปชัน โดยได้จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งแจ้งไปยังพนักงาน ลูกค้า ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้ร่วมงาน หน่วยงานราชการ และประชาชนทั่วไป ให้ได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์บริษัท คู่มือพนักงาน เป็นต้น โดยสามารถแจ้งเบาะแส ผ่านจดหมาย ปิดผนึกระบุ “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 หรือ hotline ที่หมายเลขโทรศัพท์ 0 2680 1120 หรือ 0 2680 1122 หรือ 0 2680 1124 ทั้งนี้ เมื่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งเบาะแสแล้ว จะแจ้งให้ผู้แจ้งเบาะแสทราบถึงการรับเรื่องดังกล่าวภายใน 7 วันทำการ หลังจากนั้นประธานคณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริง ตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้ พร้อมเสนอแนะแนวทางในการดำเนินการแก่คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ เพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยหากพบการกระทำผิดจริง บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทกำหนด และได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป โดยบริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส พร้อมทั้งเก็บรักษาเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส และข้อเท็จจริงจากการตรวจสอบไว้เป็นความลับ ทั้งนี้บริษัทได้เผยแพร่รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiplusgroup.co.th

ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้รับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนใด ๆ ทั้งนี้ ในปี 2566 นี้ บริษัทได้จัดทบทวนความรู้ให้กับกรรมการ ในเรื่องจริยธรรม จรรยาบรรณ การป้องกันการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส ให้กับกรรมการ เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 และผ่านระบบ e-Learning เมื่อวันที่ 20 - 31 ธันวาคม 2566 ให้กับพนักงานและผู้บริหาร เพื่อเป็นการกระตุ้นเตือน และป้องกันไม่ให้เกิดข้อร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแสในเรื่องดังกล่าว

บริษัทยังเปิดช่องทางในการติดต่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้แสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียนอื่น ๆ ต่อบริษัทได้ ผ่านทางอีเมล public_relations@asiplus.co.th หรือ ผ่านทางเว็บไซต์บริษัทที่ www.asiplusgroup.co.th

หมวดที่ 3 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้ โดยผ่านช่องทางที่ผู้ใช้และนักลงทุนทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและทั่วถึง ได้แก่ ข่าวตลาดหลักทรัพย์ฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One report) รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ผ่านเว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th อีกด้วย ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งสำหรับผู้ลงทุน และผู้สนใจสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างง่าย และสะดวก โดยข้อมูลได้มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน และครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ

1) คุณภาพของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีความถูกต้อง ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วย ผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงิน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแล สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินอีกด้วย ทำให้มั่นใจได้ว่าการเงินของบริษัทสามารถเชื่อถือได้ และสะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามที่เป็นจริง

บริษัทได้เปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้จัดทำคำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส เพื่อให้ให้นักลงทุนได้ทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

2) ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

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

ในปี 2566 บริษัทได้นำเสนอผลงานให้แก่ นักวิเคราะห์ นักลงทุน และสื่อมวลชนทราบเป็นระยะ ๆ อย่างสม่ำเสมอ ในรูปแบบของการจัดกิจกรรมของบริษัทเอง หรือการเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต่าง ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์ สื่อมวลชน รวมทั้งนักลงทุนได้พบผู้บริหารเพื่อสอบถามข้อมูลความคืบหน้าเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงการให้ความรู้แก่นักลงทุน เช่น งานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) เป็นต้น โดยในปี 2566 บริษัทได้เข้าร่วมกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) ทุกไตรมาส (จำนวน 4 ครั้ง)

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

กรณีการแถลงข่าวสาร หรือประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลสำคัญของบริษัทนั้น ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการบริหารจะเป็นผู้มีอำนาจกระทำการ อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจมอบหมายให้ผู้บริหารแต่ละสายงานรับผิดชอบแทนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสายงานนั้น ๆ

หมวดที่ 4 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1) โครงสร้าง และความเหมาะสมของคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน เป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท ซึ่งโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลายทั้ง อายุ เพศ ประวัติการศึกษา รวมถึงประสบการณ์ ทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ วิสัยทัศน์ ที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท ทำให้สามารถที่จะช่วยสนับสนุนธุรกิจของบริษัทให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสามารถอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้ กรรมการส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ซึ่งสะท้อนถึงการถ่วงดุลอำนาจกันอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ รายละเอียด ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัท ปรากฏอยู่ใน หัวข้อ 7.2 “ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ” และความหลากหลายทางทักษะของกรรมการแต่ละท่าน ปรากฏในหัวข้อ 7.2.1.1 “คณะกรรมการบริษัท”

กรรมการอิสระของบริษัทมีจำนวน 4 ท่าน ซึ่งมากกว่าจำนวนตามแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ กรรมการอิสระทุกท่านล้วนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามนิยามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนดขึ้น ดังรายละเอียดปรากฏใน ข้อ 8.1.1 “การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ” กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระ ปราศจากความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ และเพียงพอที่จะสามารถสร้างกลไกในการถ่วงดุลอำนาจภายในคณะกรรมการของบริษัท เพื่อไม่ให้เกิดบุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลใดมีอำนาจเหนือการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ทำให้กรรมการทุกท่านสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน รวมทั้งการสอบทานงบการเงินเป็นอย่างดี ให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายสุทธิรักษ์ โททกษาปานกุล ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร เป็นเลขานุการบริษัท โดยคณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานในส่วนงานเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท และผ่านการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการงานเลขานุการบริษัท และการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยประวัติ รายละเอียดหน้าที่ และความรับผิดชอบหลักของเลขานุการบริษัท ปรากฏอยู่ใน เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

2) ความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นตัวแทนกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 18.53 ของหุ้นที่เรียกชำระแล้ว แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ก็สามารถปฏิบัติหน้าที่ประธานกรรมการได้อย่างสมบูรณ์ นอกจากนี้ บริษัทมีจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน โดยเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 5 ท่าน ทำให้มีการถ่วงดุล และการตรวจสอบการบริหารงานที่โปร่งใส และรัดกุม

3) การแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหาร

ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารของบริษัทเป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้ทำหน้าที่กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัท และสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนประธานกรรมการบริหารจะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่ภาค ปฏิบัติ ทั้งนี้ รายละเอียดหน้าที่ของประธานกรรมการ ได้เปิดเผยไว้ใน ข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ หัวข้อ 7.2.2.2 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท และข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร หัวข้อ 7.4.1 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

4) การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทต้องไม่เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการในกิจการใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกันกับบริษัท และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่ จะมีมติแต่งตั้ง ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2565 คณะกรรมการได้พิจารณาและแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการ โดยได้มีการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละท่านจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน โดยนับรวมบริษัทแล้ว เพื่อให้แน่ใจว่ามีเวลาอย่างเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัท และ

สามารถปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่ และมีประสิทธิภาพ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ไม่มีกรรมการท่านใดไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน นอกจากนี้ กรรมการที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมจะต้องรายงานข้อมูลการดำรงตำแหน่งให้บริษัททราบด้วย โดยกรรมการจะต้องรายงานการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นให้กับบริษัททราบทุก 6 เดือน แม้จะไม่มีการเปลี่ยนแปลงการดำรงตำแหน่งก็ตาม ทั้งนี้คุณสมบัติของกรรมการ รวมทั้ง การดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านจะเปิดเผยให้ทราบใน เอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม”

ประธานกรรมการบริหาร (Chief Executive Officer) และกรรมการบริหารทุกท่าน จะดูแลกับการดำเนินงานประจำวัน และปฏิบัติงานเต็มเวลา และดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนเพียงแห่งเดียว เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างเต็มที่เพื่อสร้างมูลค่ากิจการสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

5) ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีคุณสมบัติเหมาะสม และมีประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ มีความเข้าใจที่เพียงพอในด้านการเงิน เศรษฐกิจ กฎหมาย รวมถึงด้านธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจจัดการกองทุน และด้านอื่น ๆ ที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินงานและการกำกับดูแลกิจการขององค์กร โดยไม่ได้จำกัดเพศ หรือ อายุ ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการไว้ ดังรายละเอียดปรากฏใน ข้อ 8.1.1 “การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ” ข้อ 1) การสรรหา

6) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนี้ อาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

7) ประสิทธิภาพการทำหน้าที่ของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาท ความรับผิดชอบในฐานะผู้บังคับบัญชาเป็นอย่างดี ดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงด้านต่าง ๆ ทั้งยังสามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดี โดยยังคงคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อสร้างมูลค่าที่ยั่งยืนให้กับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ โดยคณะกรรมการจะทำหน้าที่เป็นผู้ให้ความเห็นชอบ และมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ทั้งระยะสั้น และระยะยาว เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทที่นำเสนอโดยฝ่ายบริหารของบริษัท และได้มีการทบทวนและอนุมัติกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานในองค์กรดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยกลยุทธ์ และแผนงานนั้น ได้ผ่านการวิเคราะห์ถึงปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กรแล้ว นอกจากนี้ ยังมีการกำกับ ติดตาม ทบทวน และดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และทันกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง จะมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท เป็นส่วนหนึ่งของวาระประจำการประชุม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งได้สื่อสารบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบดังกล่าวนั้น ให้กรรมการบริหาร และพนักงานของบริษัทได้รับทราบด้วย นอกจากนี้ กรรมการบริหารของบริษัทยังได้มีส่วนร่วมในการทำงานใกล้ชิดกับทางการ และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ และให้ความคิดเห็นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในเรื่องของกฎระเบียบ ตลอดจนสภาพแวดล้อมเกี่ยวกับการแข่งขันในทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนด และรักษาไว้ให้มีซึ่งระบบควบคุมภายในอย่างเพียงพอ ทั้งทางด้านการเงิน การปฏิบัติงาน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบของทางการ อีกทั้งจัดให้มีกลไกการตรวจสอบ และถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษา และดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น และสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอนอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานอิสระที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกธุรกรรม รายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบคู่ขนานไปกับการรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร

บริษัทได้มีการจัดตั้งหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ดังนี้

ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ทำหน้าที่

- เป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรของบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎหมายได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (Compliance manual) และการจัดอบรมให้ความรู้เพื่อให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง
- สอบทานการประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทเบื้องต้นในองค์กร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ โดยมีวัตถุประสงค์ให้มีความเชื่อมั่นว่ากิจกรรมต่าง ๆ ได้มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมที่จะบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมได้
- วางแผนการตรวจสอบ ตามระดับความเสี่ยงที่ประเมิน
- สอบทานระบบงานที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมข้อเสนอแนะต่อหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อแก้ไขปรับปรุงระบบงาน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- จัดทำแผนการตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำปี (Annual compliance plan) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- ติดตามกฎหมายที่มีการแก้ไข และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- รายงานความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่
- ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทมีการปฏิบัติงานตามกฎหมายที่บริษัทและกฎหมายกำหนด
- ให้คำปรึกษาด้านกฎระเบียบแก่หน่วยงานต่าง ๆ เกี่ยวกับการทำธุรกรรมใหม่ ๆ
- ตรวจสอบข้อร้องเรียนของผู้ใช้บริการ และเก็บบันทึกหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียน
- จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (Annual compliance report) เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
- ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน นโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
- เป็นผู้ประสานงานการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
- เป็นผู้ประสานงานและรายงานให้หน่วยงานกำกับดูแลทราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่พบการปฏิบัติที่เข้าข่ายหรืออาจเข้าข่ายฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างมีนัยสำคัญ
- ประสานงานในการยื่นคำขออนุญาต/ขอความเห็นชอบในการประกอบธุรกรรมใหม่ ๆ ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. หรือ หน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง

เพื่อให้หน่วยงานดังกล่าวมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดให้หน่วยงานนี้ ขึ้นตรง และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งให้ นางศศิธร อุทัยวัฒน์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Head of Compliance) แทนนายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุลย์ ซึ่งได้ปรับเปลี่ยนหน้าที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นผู้มีคุณสมบัติ

และประสบการณ์เหมาะสม เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ทั้งนี้ ประวัติ การศึกษา และประสบการณ์ต่าง ๆ ของนายจิรศักดิ์ องค์กรโพธิ์ ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร” สำหรับนางศศิธร อุทัยวัฒน์ ปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท”

สายงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Division)

เพื่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้ดี สามารถดำรงและจัดสรรเงินกองทุนของบริษัทและบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ สายงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Division) ซึ่งประกอบด้วย 3 ฝ่าย คือ 1) ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและนโยบายความเสี่ยง 2) ฝ่ายวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิงปริมาณ ฐานข้อมูล และแบบจำลองความเสี่ยง และ 3) ฝ่ายบริหารความเสี่ยงนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จึงมีหน้าที่ของแต่ละฝ่าย ดังนี้

- **ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและนโยบายความเสี่ยง (Enterprise Risk Management (ERM) & Risk Policy)** ดูแลและดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามรูปแบบของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (ERM) และจัดให้มีนโยบายความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้ครบถ้วน รวมถึงในการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านความต่อเนื่องทางธุรกิจ ความเสี่ยงด้านการฟอกเงิน และความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงอาชญากรรมไซเบอร์ และงานการพิจารณาความเหมาะสมในการออกเสนอขายตราสารหนี้ (Product screening)
- **ฝ่ายวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิงปริมาณ ฐานข้อมูลและแบบจำลองความเสี่ยง (Risk Quant., Database & Modeling)** มุ่งเน้นการสร้างและจัดเก็บฐานข้อมูล เพื่อวิเคราะห์เชิงปริมาณในการวัดค่าความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดวิธีการวัดค่าความเสี่ยง การออกแบบและจัดทำรายงานแสดงสถานะความเสี่ยงด้านต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ความเสี่ยงด้านตลาด และเนื่องจากเป็นหน่วยงานที่ต้องอาศัยองค์ความรู้ด้านวิศวกรรมการเงินเป็นหลัก ดังนั้นจึงสามารถถ่ายทอดความรู้ที่เป็นนวัตกรรมทางการเงินและให้คำปรึกษาเรื่องสถิติ เศรษฐมิติ และการวิเคราะห์ทางคณิตศาสตร์ขั้นสูงให้กับหน่วยงานอื่น ๆ ได้อีกด้วย
- **ฝ่ายบริหารความเสี่ยงนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Brokerage Risk Management)** ทำหน้าที่ดูแลความเสี่ยงของการประกอบกิจการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งเป็นพันธกิจหลักตัวหนึ่งของการหารายได้ของกลุ่ม โดยควบคุมดูแลให้มีการให้สินเชื่อเพื่อซื้อหลักทรัพย์ การกำหนดขอบเขตต่าง ๆ แต่ยังคงรับการแข่งขันทางธุรกิจ

นอกจากนี้ สายงานบริหารความเสี่ยง ยังมีหน้าที่อีกประการหนึ่ง คือ ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทย่อยในการจัดทำเอกสาร “ระเบียบผลิตภัณฑ์” (Product Program) ซึ่ง “ระเบียบผลิตภัณฑ์” จะระบุถึงขั้นตอนการปฏิบัติงานของธุรกิจและผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ของบริษัทอย่างครบถ้วนและให้ครอบคลุมถึงการตรวจสอบและการจัดทำรายงานความเสี่ยงต่าง ๆ รวมทั้งความเสี่ยงด้านการฟอกเงิน และวิธีขั้นตอนในการจัดทำรายงานต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ขั้นตอนการปฏิบัติงานในกรณีที่มีการละเมิดขอบเขตความเสี่ยงที่กำหนด (Risk Limits)

ในการปฏิบัติงานของสายงานบริหารความเสี่ยงนั้น ได้มีการปรับปรุงระบบงาน และฐานข้อมูลโดยใช้เทคโนโลยีด้านสารสนเทศที่ทันสมัย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการควบคุม ติดตาม และจัดทำรายงานความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง

8) คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้การดำเนินการของบริษัทบรรลุเป้าหมายสูงสุด คณะกรรมการจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการในการกลั่นกรอง สอบทาน หรือพิจารณาศึกษาเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญในรายละเอียดก่อนนำเสนอให้กับคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ได้แก่ คณะเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทกิตติคุณและการพัฒนาที่ยั่งยืน ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยนี้ มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย โดยรายละเอียดของคณะกรรมการ และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบปรากฏอยู่ใน ข้อ 7.3 “คณะกรรมการชุดย่อย”

9) การประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยการประชุมคณะกรรมการได้มีการกำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี ซึ่งตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทของปี 2567 ได้กำหนดขึ้นในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 11/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 และได้แจ้งให้กับกรรมการทุกท่านได้รับทราบในคราวเดียวกันด้วย ทั้งนี้ ไม่รวมการประชุมพิเศษที่เพิ่มตามความจำเป็น

ในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง บริษัทมีนโยบายให้กรรมการต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุม และในขณะที่จะลงมติในที่ประชุมกรรมการ จะต้องมีการออกเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ ในการกำหนดเรื่องเพื่อเข้าบรรจุเป็นวาระการประชุมนั้น ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้ามาแล้ว รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุมอีกด้วย โดยเรื่องการพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทนั้น จะเป็นส่วนหนึ่งของวาระประจำการประชุม ทั้งนี้ หากมีกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในวาระใด กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น การประชุมจะดำเนินไปในลักษณะที่เอื้ออำนวยให้มีการนำเสนอ พิจารณา และอภิปรายอย่างอิสระในรูปแบบที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังได้เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง เพื่อให้กรรมการได้ซักถามประกอบการพิจารณา ทั้งนี้ ก่อนการประชุมคณะกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมพร้อมวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน

คณะเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะเจ้าหน้าที่บริหารมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน เพื่ออนุมัติค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ติดตามการดำเนินงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงทบทวนนโยบาย แผนงานในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ได้แก่

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

นอกจากนี้ อาจมีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องอื่นตามความจำเป็น หรือมีเหตุการณ์สำคัญอื่น ๆ โดยในปี 2566 นี้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2566

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องจัดเตรียมวาระการประชุม ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยในการประชุมสามารถเชิญเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมได้

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหามีการประชุมปีละ 2 ครั้ง

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนอาจเชิญคณะเจ้าหน้าที่บริหาร หรือเจ้าหน้าที่บริษัทเข้าร่วมประชุมได้

คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนจะจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน อาจเชิญผู้บริหารหรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทเข้าร่วมประชุม

การประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้มีการประชุมระหว่างกันเองจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2567 เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นในปี 2566 ซึ่งเกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย ทั้งนี้ ได้แจ้งให้ประธานกรรมการบริหารทราบถึงผลของการประชุมด้วย

ในปี 2566 ที่ผ่านมา กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ตามปรากฏในข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ตามปรากฏอยู่ในข้อ 7.3.1 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท

10) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ

• การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีการพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน อันจะก่อให้เกิดการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการแต่ละคนเป็นผู้กรอกแบบประเมินและเลขานุการบริษัทจะสรุปและนำผลการประเมินที่ได้ เสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยแบบประเมินแบ่งเป็น 2 ลักษณะ คือ 1) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายคณะ และ 2) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล

• การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดที่มีกรรมการบริษัทเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยนั้นเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะด้วยเช่นกัน เพื่อประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมแบบองค์คณะ ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

• การประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระทุกท่าน เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการอิสระท่านนั้น ยังคงดำรงคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของบริษัท และยังคงมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร รวมถึงไม่มีส่วนได้เสีย หรือมีความสัมพันธ์อื่นใดที่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถในการใช้วิจารณญาณอย่างเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม ทั้งนี้ ผลการประเมินความเป็นอิสระนี้จะนำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระทั้งหมดจะนำไปรายงานให้กับคณะกรรมการบริษัททราบ และนำมาพัฒนาประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินตนเองของกรรมการ ได้แสดงไว้ใน ข้อ 8.1.1 “การสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ” หัวข้อ 3) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

11) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการนั้น ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 24 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 โดยกำหนดเป็นงบประมาณไว้เป็นจำนวนเงินปีละไม่เกิน 15 ล้านบาท มีผลตั้งแต่ปีบัญชี 2561 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายปีภายในวงเงินดังกล่าว ซึ่งอัตราจะสอดคล้องกับอุตสาหกรรม สามารถสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้ อีกทั้งยังมีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กรรมการบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุม และโบนัส โดยบริษัทจะจัดสรรโบนัสให้เฉพาะกรรมการที่มีได้มีรายชื่อเป็นผู้บริหารของบริษัทเท่านั้น

คำตอบแทนของผู้บริหารจะเป็นไปตามผลประกอบการของบริษัท และผลงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน จำนวนคำตอบแทนของกรรมการ สำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ได้แสดงรายละเอียดไว้ใน ข้อ 8.1.2 “การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายคำตอบแทนกรรมการรายบุคคล” หัวข้อ “คำตอบแทนกรรมการ” และคำตอบแทนผู้บริหาร ปรากฏใน ข้อ 7.4.4 “คำตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร”

12) แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงเป็นอย่างมาก จึงได้จัดทำนโยบายเรื่อง การกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) ในระดับผู้บริหารระดับสูงไว้ เพื่อให้การดำเนินงานที่สำคัญสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

13) การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ เพื่อสร้างความเข้าใจในธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดย บริษัทได้จัดเตรียมเอกสาร และข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ อันประกอบด้วย ข้อมูลทั่วไปของบริษัท ข้อบังคับ กฎบัตรของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยที่ กรรมการท่านนั้นเป็นสมาชิก รวมถึงนโยบาย หลักปฏิบัติสำคัญต่าง ๆ เช่น นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พร้อมทั้งหน้าที่การรายงานข้อมูลต่าง ๆ ของกรรมการ เป็นต้น ทั้งนี้ ในปี 2566 ไม่มีการปฐมนิเทศกรรมการ เนื่องจากไม่มีกรรมการเข้าใหม่

14) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

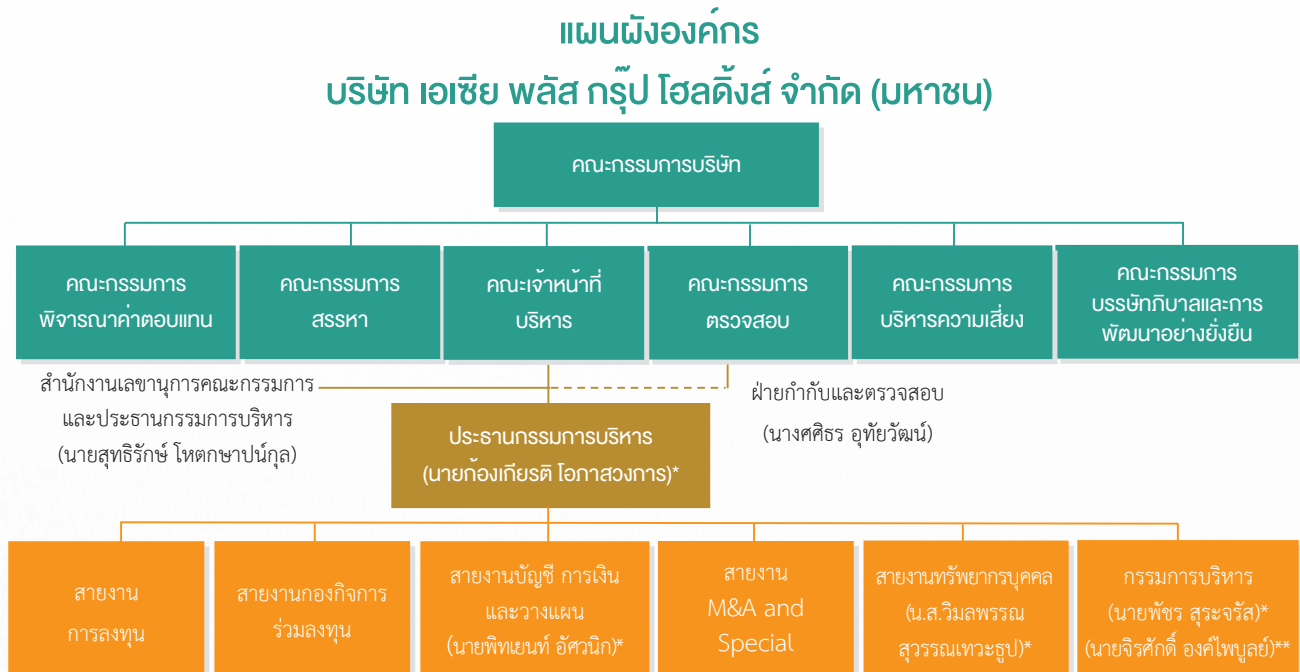
บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้ารับการอบรม สัมมนา หรือเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มพูนความรู้ด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในฐานะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายให้

นอกจากความรู้ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานแล้ว บริษัทยังจัดการอบรมให้ความรู้ในเรื่องของผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งการฝึกอบรมและให้ความรู้นั้น กระทำทั้งเป็นภายในบริษัท และใช้บริการของสถาบันภายนอก ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการและผู้บริหารนั้น ได้แสดงไว้ในข้อมูล ข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ” ข้อ 2) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

7

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ
และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย
ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



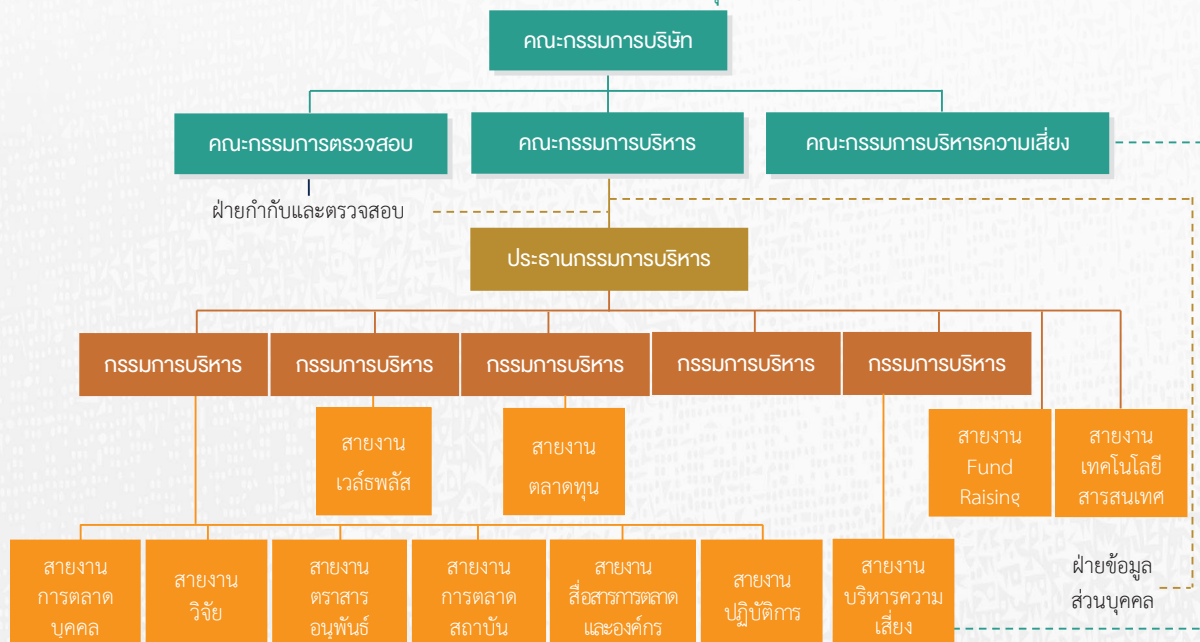
* ผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ด.

** นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์ ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2567

ผังองค์กร

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

(บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

7.2.1.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการจากฝ่ายบริหาร และกรรมการที่เป็นอิสระ โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คน ที่ไม่ได้เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 44.44 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ บริษัทมีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55.56 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทในปี 2566 มีดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายชาติ โสภณพนิช ^{1/}	ประธานกรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหาร
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ ^{1/}	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการบริษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายโสภณ บุญยรัตน์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
6. นายชินิตรา ชานูชัยณรงค์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
7. นางณินทิรา โสภณพนิช ^{1/}	กรรมการ กรรมการบริษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง
9. นายพิทเณท์ อัครนิค	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
นายสุทธิรักษ์ โททกษาปณ์กุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ เป็นเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ :

^{1/} กรรมการที่เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ประกอบด้วย

- นายชาติ โสภณพนิช และนางณินทิรา โสภณพนิช เป็นผู้แทนของ บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด
- นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ

องค์ประกอบของคณะกรรมการ ประกอบด้วย

รายละเอียด	ชาย (คน)	% ของกรรมการ ทั้งคณะ	หญิง (คน)	% ของกรรมการ ทั้งคณะ	รวม (คน)	% ของกรรมการ ทั้งคณะ
กรรมการบริษัท	8	88.89	1	11.11	9	100.00
กรรมการอิสระ	4	44.44	-	0.00	4	44.44
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	4	44.44	-	0.00	4	44.44
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	4	44.44	1	11.11	5	55.56

ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ความชำนาญของกรรมการบริษัท

กรรมการ	การเงิน	เงินลงทุนและหลักทรัพย์	บัญชี	เศรษฐศาสตร์	การตลาดดิจิทัล	กฎหมาย	วิสัยทัศน์ผู้นำ	การจัดการกลยุทธ์	การจัดการองค์กร	การบริหารจัดการความเสี่ยง	การตรวจสอบ	ตรวจสอบภายใน	กำกับดูแลและประวัติดิจิทัล	การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	เทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล	การจัดทำงบประมาณ	ความยั่งยืน	บรรษัทภิบาล/การกำกับดูแล	การจัดการทรัพยากรมนุษย์	พาณิชย์	การธนาคาร	วัฒนธรรม	การตลาด	สถิติ	การบริหาร	การลงทุนในต่างประเทศ	การวิเคราะห์ข้อมูล	พัฒนาสิ่งหาริมทรัพย์
นายชาลี โสภณพนิช	●	●					●	●	●							●						●			●		●	
นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	●	●	●	●	●		●	●	●	●						●			●	●	●	●	●		●	●	●	
นายวิรัช อภิเมธีธำรง	●	●	●	●			●	●	●	●	●	●				●	●	●	●		●				●		●	
นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	●	●	●	●		●		●	●	●		●				●		●							●			
นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	●	●	●	●		●	●	●	●	●	●	●		●		●	●	●	●	●					●	●	●	
นายชนิตร์ ชาญชัยณรงค์	●	●						●		●	●	●			●			●		●	●	●				●		
นางณินทิรา โสภณพนิช	●	●	●	●		●			●	●	●	●	●			●	●	●	●		●				●	●	●	
นายพัชร สุระจรัส	●	●	●	●	●			●		●				●	●	●				●	●		●	●	●	●	●	
นายพิทยนต์ อัครวนิก	●	●	●				●	●	●							●									●		●	
รวม	9	9	7	6	2	2	6	8	7	7	4	5	1	2	2	8	3	5	4	4	5	3	2	1	8	5	6	3

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามมีชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย นายชาลี โสภณพนิช นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ นายพัชร สุระจรัส นายพิทยนต์ อัครนิกร สองในสี่คนมีลงนามชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ใช้กรรมการอิสระ แต่โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมากกว่า กึ่งหนึ่งของคณะกรรมการทั้งหมด อีกทั้งบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน มีกลไกในการดำเนินงานที่มีการถ่วงดุลอำนาจ โปร่งใส และเป็นธรรม และปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียโดยตลอด โดยประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารของบริษัท เป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน ดังปรากฏใน ข้อ 7.2.2.2 “อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท” และ ข้อ 7.4.1 “ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัท” เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการ โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัท และสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนประธานกรรมการบริหาร จะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่ภาคปฏิบัติ

ทั้งนี้ ในการกำหนดวาระการประชุมครั้ง มีกรรมการอิสระ 1 ท่าน ร่วมพิจารณาและกำหนดวาระการประชุมด้วย นอกจากนี้ กรรมการทุกท่านยังมีอิสระในการเสนอเรื่องเพื่อกำหนดเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการได้ด้วยเช่นกัน

7.2.1.2 คณะกรรมการบริษัทหลักกรัฟวิ เอเชีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”) (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการของ บล.เอเชีย พลัส มีจำนวน 8 คน โดยมีรายชื่อต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 1. นายชาลี โสภณพนิช | ประธานกรรมการ / กรรมการบริหาร |
| 2. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง | กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส | กรรมการอิสระ / กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 5. นายโสภณ บุญรัตน์ | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 6. นางฉินทรา โสภณพนิช | กรรมการ / ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร |
| 7. นายพัชร สุระจรัส | กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 8. นายรัชต์ โสติดิษฐ์ | กรรมการบริหาร |
| นายสุทธิรักษ์ โททกษานกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ เป็นเลขานุการคณะกรรมการ |

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย นายชาลี โสภณพนิช นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ นายพัชร สุระจรัส นายรัชต์ โสติดิษฐ์ สองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

7.2.2.1 อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ โดยใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระบนพื้นฐานของความรับผิดชอบ ความรอบคอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต และปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติ คณะกรรมการ รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณากำหนด วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ นโยบาย เป้าหมาย และกลยุทธ์ พร้อมทั้งแผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยพิจารณาถึงการจัดสรรทรัพยากร เทคโนโลยี และการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และดูแลให้มีการทบทวนแผนงาน กลยุทธ์ เป้าหมายเป็นประจำ
3. พิจารณา และรับทราบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด รวมถึงดูแลและป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
4. พิจารณา ทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ การเข้าร่วมลงทุนที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
5. พิจารณาอนุมัติในเรื่องที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. พิจารณาอนุมัติวงเงินซื้อทรัพย์สิน และค่าใช้จ่ายทั่วไปในวงเงินเกิน 30 ล้านบาท ขึ้นไป
7. กรรมการมีอำนาจพิจารณา กำหนด และแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทในการทำนิติกรรมต่าง 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 เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว
11. ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และทบทวนการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง
12. ติดตามดูแลการบริหาร และพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
13. กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กร เพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติจริง
14. ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงการดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และดูแลให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
15. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัท หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
16. ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทอย่างถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามกฎหมาย มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
17. ดูแลให้มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
18. ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
19. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบดำเนินการด้านต่าง ๆ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการ และบริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กฎหมาย หรือกฎระเบียบต่าง ๆ ที่กำหนด
20. กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและ หน่วยงานกำกับ ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในองค์กร
21. ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำประเด็นด้านความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดกลยุทธ์และแผนประจำปี ทั้งนี้ ภูมิบัตรคณะกรรมการบริษัท ปรากฏตามเอกสารแนบ 5

7.2.2.2 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

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

7.2.2.3 อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

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

7.2.2.4 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

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



7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทในการศึกษา กลั่นกรอง ข้อมูล พิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง และเสนอแนวทางพิจารณา ติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการ ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ โดยคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งจะรายงานการปฏิบัติหน้าที่ต่อ คณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการชุดย่อยที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งขึ้น ได้แก่ คณะเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งคณะ เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติ หน้าที่อย่างแท้จริง โดยกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ปรากฏตามเอกสารแนบ 5 ทั้งนี้ รายละเอียดขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการแต่ละชุด มีดังนี้

1) คณะเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะเจ้าหน้าที่บริหาร ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะเจ้าหน้าที่บริหาร มี จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

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

ที่ปรึกษาคณะเจ้าหน้าที่บริหาร

นางฉนิทรา โสภณพนิช

นายสุทธิรักษ์ โททกษาปนกุล ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ เป็นเลขานุการคณะเจ้าหน้าที่บริหาร

อำนาจหน้าที่ของคณะเจ้าหน้าที่บริหาร

- กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
- อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ
- มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแล ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ให้เป็นไปตาม นโยบาย เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- กำกับดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคล การเงิน และการบริหารเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพ
- อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารส่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสาร สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการบัญชี การเงิน และเอกสารทั่วไป
- แสวงหา และประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ
- พิจารณาและให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นเรื่องใด ๆ ที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ของ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“คณะกรรมการ ก.ล.ต.”) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 ท่าน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ในปี 2566 ประกอบด้วย

1. นายวิรัช	อภิเมธีธำรง	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายโสภณ	บุญรัตน์พันธุ์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายชินต	ชาญชัยณรงค์	กรรมการตรวจสอบ
นางศศิธร	อุทัยวัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ		

หมายเหตุ : นางศศิธร อุทัยวัฒน์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ แทน นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์ ซึ่งได้ปรับเปลี่ยนหน้าที่ไปดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท มีดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้ถูกต้อง ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดไว้
2. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ โดยคำนึงถึงความเสี่ยงและผลกระทบในด้านต่าง ๆ ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัท พิจารณาผลการตรวจสอบการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตามที่ฝ่ายกำกับและตรวจสอบนำเสนอ
4. พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบ หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการพิจารณาแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอคำตอบแทนการสอบบัญชีที่เหมาะสม
6. สอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อแนะนำเรื่องระบบการควบคุมภายในของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และผู้สอบบัญชี
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. สอบทานและประเมินความเสี่ยงของระบบบริหารความเสี่ยง และการรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
9. สอบทานนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสของบริษัท และบริษัทในเครือ รวมถึงสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท และบริษัทในเครือ และสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น
10. สอบทานนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
11. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
12. สอบทานกรณีที่มีบริษัทมีการระดมทุน มีการนำเงินไปใช้เป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่ รวมถึงสอบทานการรายงานและเปิดเผยข้อมูลการใช้เงินที่ได้รับจากการระดมทุนต่อผู้ถือหุ้นทราบ ตามกรอบระยะเวลาการรายงานตามที่หน่วยงานกำกับดูแลหรือหน่วยงานราชการกำหนด

13. พิจารณาข้อร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสของพนักงานและลูกค้า
14. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบเหตุการณ์อันเป็นที่น่าสงสัยว่า กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทอาจกระทำความผิด คณะกรรมการตรวจสอบจะมอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ชักช้า และรายงานผลต่อหน่วยงานราชการ และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งแจ้งผู้สอบบัญชีเพื่อทราบ ตามแนวทางที่หน่วยงานราชการ และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด นอกจากนี้ จะมอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบทบทวนมาตรการในการยกระดับระบบควบคุมภายในของบริษัท เพื่อป้องกันและป้องปรามเหตุการณ์อันควรสงสัยไม่ให้เกิดเหตุการณ์ข้างต้นขึ้นอีกในอนาคต
15. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบความผิดปกติในงบการเงิน หรือผู้สอบบัญชีไม่ได้รับหลักฐานหรือคำชี้แจงที่น่าพึงพอใจ หรือถูกจำกัดขอบเขต จะสอบถามถึงสาเหตุและขอบเขตการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี และประธานเจ้าหน้าที่การเงินของบริษัททันที
16. สื่อสารกับประธานเจ้าหน้าที่การเงินของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ทราบและสามารถหาแนวทางในการรับมือได้อย่างทันท่วงทีในกรณีที่มีเหตุการณ์สำคัญ หรือมีการเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท
17. ร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
18. รายงานประเด็นสำคัญจากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้งต่อคณะกรรมการบริษัท
19. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่หน่วยงานราชการ และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
20. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนาม
21. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายในระยะเวลาที่เหมาะสม หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขกฎบัตร

กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีทักษะ ความรู้ ความเข้าใจ ในด้านบัญชี และการเงินเป็นอย่างดี โดยกรรมการตรวจสอบ 2 ท่าน คือ นายวิรัช อภิเมธีธำรง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และนายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ กรรมการตรวจสอบ จบการศึกษาทางด้านบัญชีโดยตรง จึงมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมรวม 8 ครั้ง เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนด ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นอย่างครบถ้วนและสมบูรณ์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีการประชุมเรื่องอื่นตามความจำเป็น หรือเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญอื่น ๆ ทั้งนี้ ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยไม่มีกรรมการฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2566

3) คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 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 2566 ที่ผ่านมา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาคำตอบแทนให้แก่กรรมการผู้บริหาร พิจารณาการปรับเงินเดือน และเงินโบนัสประจำปีสำหรับพนักงานบริษัท

4) คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วย กรรมการรวม 5 ท่าน โดยสมาชิกจำนวน 3 ท่าน รวมถึง ประธานคณะกรรมการสรรหา เป็นกรรมการอิสระ และกรรมการในคณะกรรมการบริหารอีก 2 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาของบริษัท ประกอบด้วย

1. นายวิรัช	อภิเมธีธารัง	ประธานคณะกรรมการสรรหา (กรรมการอิสระ)
2. นายชาลี	โสภณพนิช	กรรมการสรรหา
3. นายก้องเกียรติ	โอภาสวงการ	กรรมการสรรหา
4. นายโสภณ	บุญรัตน์พันธุ์	กรรมการสรรหา (กรรมการอิสระ)
5. นายชินต	ชาญชัยณรงค์	กรรมการสรรหา (กรรมการอิสระ)

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

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

5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการรวม 5 ท่าน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ 4 ท่าน ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

1. นายโสภณ	บุญรัตน์พันธุ์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)
2. นายไมเคิล	เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)
3. นายวิรัช	อภิเมธีธารัง	กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)
4. นายชินต	ชาญชัยณรงค์	กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)
5. นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหารความเสี่ยง
นายณัฐชัย	บุญยะประภัศร	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานบริหารความเสี่ยง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

• การกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง

1. กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท รวมถึงกรอบการบริหารความเสี่ยงและนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยครอบคลุมทุกประเภทความเสี่ยง
2. ให้คำแนะนำคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับกรอบการกำกับดูแลความเสี่ยง และการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่เหมาะสมของกลุ่มบริษัท

3. กำกับดูแลการกำหนดระดับความเสี่ยงต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และอยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงเบ็ดเตล็ด (Risk Tolerance)
4. จัดให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยง โดยครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ/ไซเบอร์ซึ่งครอบคลุมถึงการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล ความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน และความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ของกลุ่มบริษัท ให้เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
5. กำกับดูแลความเพียงพอของเงินกองทุน สภาพคล่อง และเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินธุรกิจ และดูแลให้มีการทบทวนโครงสร้างเงินกองทุน สภาพคล่อง และเงินทุนหมุนเวียนของกลุ่มบริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาสโดยให้มีการคำนึงถึงหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
6. สามารถจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอก มาช่วยปฏิบัติงานพิเศษบางอย่างได้ เพื่อให้ลุล่วงตามความเหมาะสม
7. พิจารณาทบทวนความเป็นอิสระ และอำนาจหน้าที่ของสายงานบริหารความเสี่ยง
8. รับทราบรายงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง จาก CRO, Head of Audit and Compliance, Chief Financial Officer และผู้บริหารอื่น ๆ รวมทั้งผู้ตรวจสอบภายนอก เจ้าหน้าที่จากหน่วยงานทางการที่กำกับดูแล และผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก ตามความเหมาะสม
9. ดูแลให้มั่นใจว่ามีการจัดทำแผนปฏิบัติงานฉุกเฉิน (Business Continuity Plan) ที่เหมาะสม และพร้อมปฏิบัติ
10. ประเมินผลงานของ Chief Risk Officer (CRO) ของกลุ่มบริษัท

• **หน้าที่รับผิดชอบอื่น ๆ**

1. รายงานผลงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. ทบทวนกฎบัตรเป็นครั้งคราวตามความเหมาะสม และเสนอประเด็นที่ควรเปลี่ยนแปลง เพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. แลกเปลี่ยนข้อมูลกับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทในกลุ่ม ตามความเหมาะสม
4. ปฏิบัติงานอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับกฎบัตรตามที่ได้รับมอบหมาย
5. พิจารณาทบทวนรายงาน หรือเอกสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของกลุ่ม ที่จะส่งให้กับคณะกรรมการ ก.ล.ต

6) คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนขึ้นเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2563 เพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการในการกำหนดกฎเกณฑ์ และแนวปฏิบัติในด้านต่าง ๆ ของบริษัทเพื่อให้เกิดบรรษัทภิบาลที่เป็นมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคณะกรรมการชุดนี้ประกอบด้วย กรรมการรวม 4 ท่าน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ 3 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. นายวิรัช | อภิเมธีธำรง | ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายโสภณ | บุญยรัตน์ | กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายชินต | ชาญชัยณรงค์ | กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (กรรมการอิสระ) |
| 4. นางณิศา | โสภณพนิช | กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน |
| นายสุทธิรักษ์ | โศภิตาปณกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน |

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

• ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. พิจารณาให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดกรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่มีความสอดคล้องกับสภาพโครงสร้างการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล หรือข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
2. กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบายเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และบริษัทย่อย และจรรยาบรรณบริษัท ตลอดจนปรับปรุงให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล หรือหน่วยงานกำกับ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาเสนอข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
4. ส่งเสริมให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าใจและเอื้อให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
5. กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และหน่วยงานกำกับ
6. พิจารณาและให้คำแนะนำกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ และรายบุคคล รวมทั้งคณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งสรุปผลการประเมิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
7. สอบทานร่วมกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล ตามที่บริษัทกำหนด และเปิดเผยในรายงานประจำปี โดยหากมีเรื่องใดไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว ให้ระบุเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามนั้น พร้อมเหตุผล
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

• ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

1. ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการในการพัฒนาความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทและบริษัทย่อย
2. พิจารณา กำหนด และทบทวนนโยบาย แผนการดำเนินงาน และแนวการพัฒนาด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท และบริษัทย่อยให้มีมาตรฐานเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. ดูแลให้บริษัทมีการดำเนินงานตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนในด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม
4. ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำประเด็นด้านความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดกลยุทธ์และแผนประจำปี
5. ให้ความเห็นต่อรายงานการจัดการด้านความยั่งยืนเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนเปิดเผยในรายงานประจำปี
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในปี 2566 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้มีการประชุม 1 ครั้ง เพื่อทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมถึงพิจารณาเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามกฎหมาย และหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ได้มีการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะเจ้าหน้าที่บริหาร	คณะกรรมาการตรวจสอบ	คณะกรรมาการพิจารณาคำตอบแทน	คณะกรรมาการสรรหา	คณะกรรมาการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมาการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
1. นายชาลี ไสภณพนิช	• ประธานกรรมการ • กรรมการสรรหา • กรรมการบริหาร	-	-	-	2/2	-	-
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	• ประธานกรรมการบริหาร • กรรมการสรรหา	10/12	-	-	2/2	-	-
3. นายวิรัช อภิเษมธีรารัง	• กรรมการอิสระ • ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ • ประธานคณะกรรมการสรรหา	-	8/8	-	2/2	6/6	1/1

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะเจ้าหน้าที่บริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการพิจารณา คำตอบแทน	คณะกรรมการ สรรหา	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ บรรษัทภิบาลและ การพัฒนาอย่าง ยั่งยืน
นายวิรัช อภิเมธีธารัง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการ บรรษัทภิบาลและการพัฒนา อย่างยั่งยืน 						
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง 	-	-	2/2	-	6/6	-
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง กรรมการบรรษัทภิบาลและ การพัฒนาอย่างยั่งยืน 	-	8/8	2/2	2/2	6/6	1/1
6. นายชินต ชาญชัยณรงค์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบรรษัทภิบาลและ การพัฒนาอย่างยั่งยืน 	-	8/8	-	2/2	6/6	1/1
7. นางฉนิทรา โสภณพนิช	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร กรรมการบรรษัทภิบาลและ การพัฒนาอย่างยั่งยืน 	11/12	-	-	-	-	1/1
8. นายพัชร สุระจรัส	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง 	8/12	-	-	-	6/6	-
9. นายพิทยนต์ อัครนิก	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน 	11/12	-	-	-	-	-

7.3.2 คณะกรรมการชุดย่อยของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

คณะกรรมการ บล.เอเชีย พลัส ได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อศึกษารายละเอียดของแต่ละธุรกิจ และกลั่นกรองงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะเป็นคณะกรรมการชุดเดียวกับบริษัท และมีหน้าที่ความรับผิดชอบ เช่นเดียวกับกับบริษัท เพื่อให้การบริหารงานมีความคล่องตัวและสามารถติดตามดูแลการบริหารงานในภาพรวมได้เป็นอย่างดี ดังรายละเอียดปรากฏใน ข้อ 7.3 “ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย”

สำหรับคณะกรรมการบริหาร ของ บล.เอเชีย พลัส นั้น จะประกอบไปด้วย กรรมการบริหารของบริษัท จำนวน 3 คน ได้แก่ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายชวลี โสภณพนิช และนายพัชร สุระจรัส และกรรมการบริหารของ บล.เอเชีย พลัส อีก 3 คน คือ นายรัชต์ โสภณพิทย นายยอดฤดี สันตติกุล และนางสาวกุลธิดา กุลวิบูลย์อนันต์ เข้าร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารชุดนี้ด้วย โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการมอบหมาย
2. นำเสนอนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
3. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. อนุมัติกิจกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงการดำเนินการใด ๆ ที่กระทำไป ในนามของบริษัทในฐานะที่บริษัทเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ภายใต้ขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
5. อนุมัติการเข้ารับจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ ตามเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้
6. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวกับหุ้น หุ้นกู้ หุ้นกู้แปลงสภาพ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หน่วยลงทุนในกองทุนรวม สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการบัญชี การเงิน และเอกสารทั่วไป
7. อนุมัติการแต่งตั้งโยกย้ายและเลิกจ้างพนักงานระดับบริหาร



7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 ผู้บริหารของบริษัท

รายชื่อกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัท (ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

1. นายก่อเกียรติ	โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายชาติ	โสภณพนิช	กรรมการบริหาร
3. นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหาร
4. นายพิทยนต์	อัศวนิค	กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี)
5. นางสาววิมลพรรณ	สุวรรณหะฐูป	รองกรรมการผู้อำนวยการ
6. นายจิรศักดิ์	องค์ไพบูลย์	รองกรรมการผู้อำนวยการ

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

1. พิจารณาและกำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของคณะเจ้าหน้าที่บริหาร และเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. กำกับและช่วยเหลือคณะเจ้าหน้าที่บริหารในการดำเนินกิจการ และบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ และเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย และในงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาและอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เกินอำนาจของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้

7.4.2 ผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

รายชื่อกรรมการบริหารและผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส จำกัด (ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

1. นายก่อเกียรติ	โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายชาติ	โสภณพนิช	กรรมการบริหาร
3. นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหาร
4. นายรัชต์	โสธสธิตย์	กรรมการบริหาร
5. นายยอดฤดี	สันตติกุล	กรรมการบริหาร
6. นางสาวกุลธิดา	กุลวิบูลย์อนันต์	กรรมการบริหาร
7. นายเทิดศักดิ์	ทวีธีระธรรม	รองกรรมการผู้อำนวยการ

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

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

7.4.3 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เป็นธรรม และสอดคล้องกับภาระหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมีหลักเกณฑ์ในการวัดผลการปฏิบัติงาน โดยใช้ระบบ Key Performance Indicator (KPI) มาประกอบการพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ ประกอบ ดังนี้

- ผลประกอบการของธุรกิจโดยพิจารณาจากตัวชี้วัดทางธุรกิจด้านต่าง ๆ ที่ได้มีการกำหนดไว้
- เปรียบเทียบผลประกอบการของธุรกิจกับอุตสาหกรรมเดียวกัน
- ความสามารถในการพัฒนาธุรกิจและการปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานของแต่ละธุรกิจให้ดีขึ้นในแต่ละปี
- การเปรียบเทียบกับอัตรารายจ่ายค่าตอบแทนจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน

7.4.4 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารจะเป็นไปตามผลประกอบการของบริษัท และผลงานของกรรมการบริหารและผู้บริหารแต่ละคน โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน

7.4.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีกรรมการบริหาร 4 ท่าน และผู้บริหาร 2 ท่าน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2566 เป็นเงินรวม 117,284,256 บาท

ทั้งนี้ กรรมการบริหาร หรือผู้บริหารของบริษัท ที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารของบริษัทย่อนั้น จะไม่ได้รับค่าตอบแทนใด ๆ จากบริษัทย้อยในฐานะของผู้บริหารของบริษัทย้อย

กรรมการบริหาร และผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บล.เอเชีย พลัส มีกรรมการบริหาร จำนวน 6 ท่าน และผู้บริหาร 1 ท่าน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ผลตอบแทนอื่น และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2566 เป็นเงินรวม 44,922,655.60 บาท

7.4.4.2 ค่าตอบแทนอื่น

กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่กรรมการบริหาร และผู้บริหาร โดยในปี 2566 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ในส่วนของบริษัท) ให้กับกรรมการบริหาร 4 ท่าน และผู้บริหาร 2 ท่าน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) รวมทั้งสิ้น 4,694,364 บาท

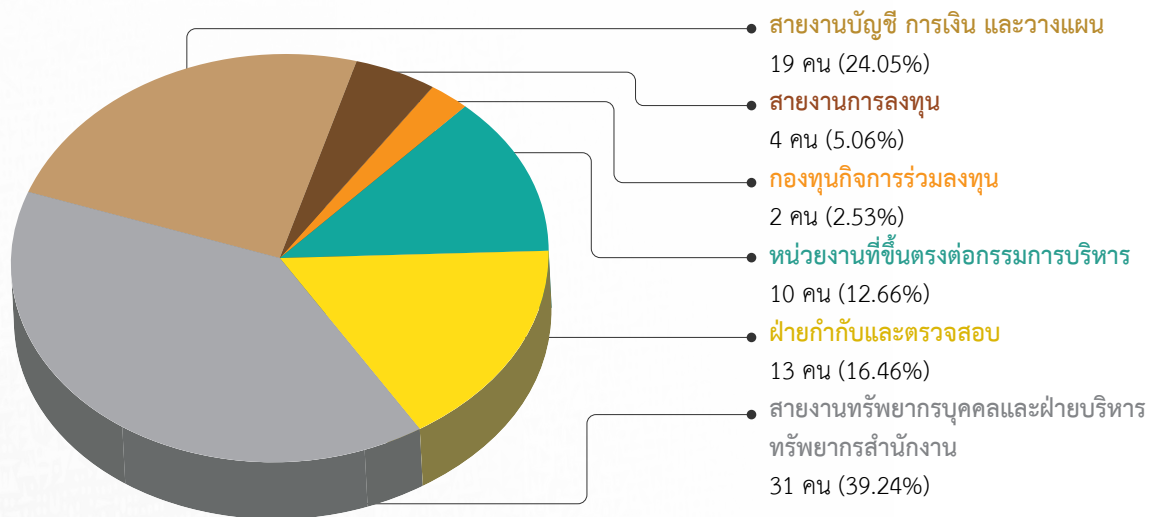
กรรมการบริหาร และผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

บล.เอเชีย พลัส มีกรรมการบริหาร (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) จำนวน 6 ท่าน และผู้บริหาร 1 ท่าน โดย บล.เอเชีย พลัส ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ในส่วนของบริษัท) ให้กับกรรมการบริหาร และผู้บริหาร ของ บล.เอเชีย พลัส ในปี 2566 รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,748,448 บาท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 พนักงานของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

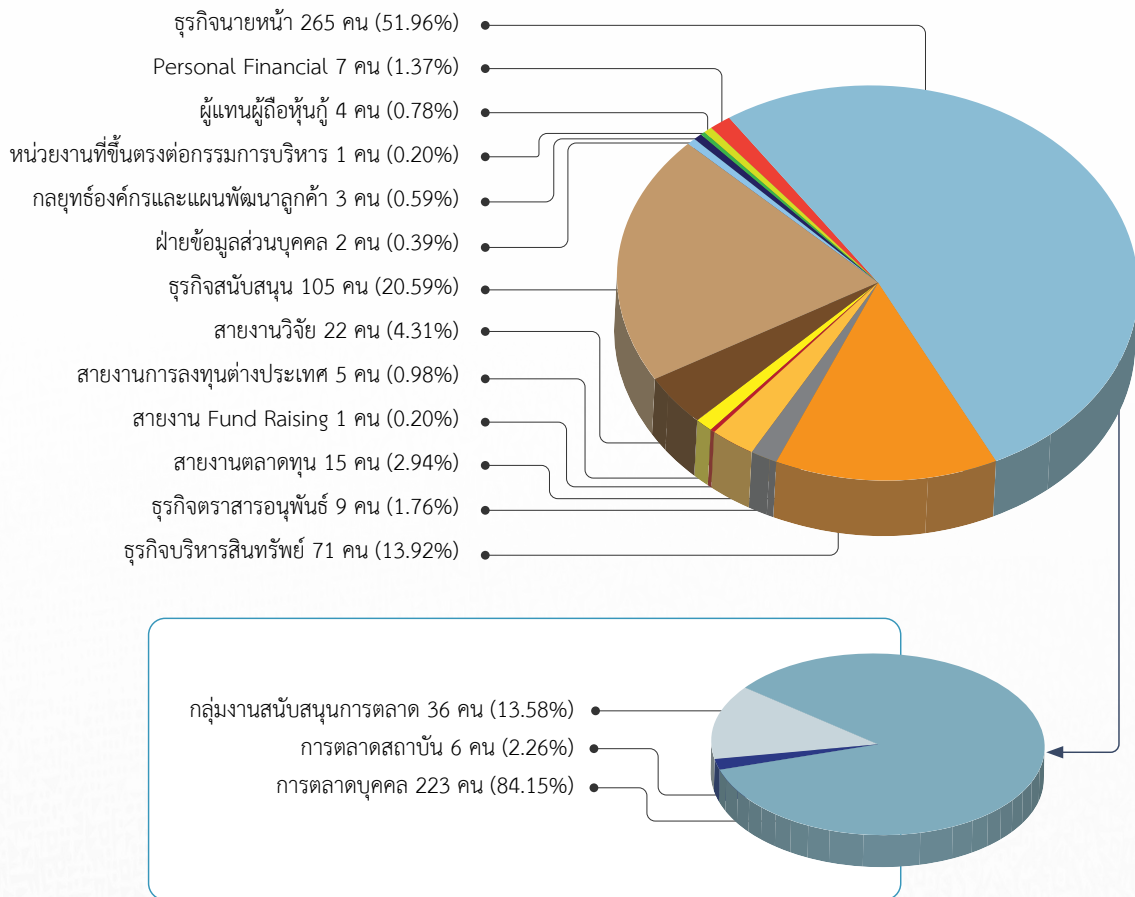
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีพนักงาน รวมทั้งสิ้นจำนวน 79 คน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) โดยบริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้กับพนักงาน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) จำนวนทั้งสิ้น 112 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนพนักงานแบ่งตามสายงาน ได้ดังต่อไปนี้



ทั้งนี้ ภาพรวมในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ รวมทั้งไม่เคยมีข้อพิพาทด้านแรงงานใด ๆ

7.5.2 บุคลากรของ บล.เอเชีย พลัส จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บล.เอเชีย พลัส มีพนักงาน รวมทั้งสิ้นจำนวน 510 คน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) โดย บล.เอเชีย พลัส ได้จ่ายผลตอบแทนให้กับพนักงาน เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 586.80 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนพนักงานแบ่งตามหน่วยงาน ได้ดังต่อไปนี้



7.5.3 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

1. การมีระบบงานรองรับการดำเนินงานของกองทุนได้อย่างเหมาะสม เช่น ระบบการจัดการลงทุน ระบบทะเบียนสมาชิก และการรับ-จ่ายเงินให้สมาชิก ระบบการเปิดเผยข้อมูล ระบบการควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบรับข้อร้องเรียน เป็นต้น
2. ความมั่นคงของบริษัทจัดการ เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทจัดการกองทุนนั้น ๆ จะสามารถบริหารกองทุนได้อย่างต่อเนื่องไม่ว่าจะอยู่ในสถานการณ์ใด ๆ

ทั้งนี้ ในปี 2566 พนักงานและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเมื่อเทียบกับจำนวนพนักงานทั้งหมด มีรายละเอียดดังนี้

บริษัท / บริษัทย่อย	มี / ไม่มี กองทุนสำรอง เลี้ยงชีพ	จำนวน พนักงาน ทั้งหมด	จำนวนพนักงาน ที่เข้าร่วมกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ (คน)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ต่อจำนวนพนักงาน ทั้งหมด (%)
บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	มี	85	77	90.6%
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	มี	515	464	90.1%
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	มี	100	91	91.0%
บริษัท ทีปรีक्षा เอเชีย พลัส จำกัด	มี	15	13	86.7%

7.5.4 นโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมุ่งมั่นให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรทุกระดับชั้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับการให้บริการในฐานะผู้แนะนำการลงทุนมืออาชีพ เพราะบริษัทเชื่อว่าการเสริมสร้างศักยภาพของบุคลากรในองค์กร และคุณภาพของพนักงาน จะเป็นพลังผลักดันให้สามารถสร้างสรรค์ผลงานเพื่อให้บริการกับลูกค้า และผู้ถือหุ้นได้อย่างเต็มความสามารถ บริษัทและบริษัทย่อยได้ให้การสนับสนุน และมีแผนงานในการเพิ่มทักษะ ความรู้ ความสามารถ ตั้งแต่ระดับพื้นฐานจนถึงระดับการสร้างความเป็นมืออาชีพในการทำงานให้กับพนักงานอย่างทั่วถึง เพื่อให้พนักงานสามารถพัฒนาความรู้ความสามารถของตนเองได้อย่างต่อเนื่อง ผ่านระบบการเรียนรู้แบบออนไลน์ และแบบออนไลน์ ทั้งแบบถ่ายทอดสด แบบ e-Learning บนระบบ Learning Management System (LMS) รวมถึงการเข้าดูวิดีโอย้อนหลัง ซึ่งสามารถเข้าเรียนรู้ได้ทุกที่ทุกเวลา ด้วยอุปกรณ์ที่สามารถใช้งานผ่านอินเทอร์เน็ต ซึ่งพนักงานจะได้รับความสะดวกสบายในการเข้าถึงคลังแห่งการเรียนรู้

บริษัทและบริษัทย่อยยังคงจัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กรในแต่ละปี ทั้งการจัดอบรมภายในบริษัท ที่ได้พัฒนาหลักสูตรให้สอดคล้องกับความต้องการในการพัฒนาความสามารถของพนักงาน โดยมีการคัดสรรผู้ที่มีความรู้ความสามารถมาเป็นวิทยากรเพื่อถ่ายทอดความรู้ และแนะนำเนื้อหาหลักสูตรให้มีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงวิทยากรภายในบริษัท ที่มาจากแต่ละสายงานที่เติมเต็มไปด้วยความรู้ ความสามารถ ได้นำทักษะในสายงานนั้น ๆ มาถ่ายทอดความรู้ ประสบการณ์ กฎระเบียบต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานของอุตสาหกรรมการเงิน เช่น หลักสูตร Investment Series ที่จัดขึ้นเป็นประจำทุกปี เพื่อให้พนักงานของบริษัทมีความรู้ความสามารถที่ยืดหยุ่น และพร้อมที่จะปรับตัวในทุกสถานการณ์ โดยบริษัทเน้นเรื่องกระบวนการในการทำงาน Agile และหลักการในการสื่อสาร นำเสนองาน เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานของบริษัทมีการพัฒนาความรู้ และทักษะทันต่อสถานการณ์และวิวัฒนาการของโลกที่เปลี่ยนไปอย่างรวดเร็ว

บริษัทและบริษัทย่อยได้ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานอบรมความรู้ตามสายวิชาชีพ เพื่อยกระดับความรู้ ความสามารถที่จะนำเสนอผลิตภัณฑ์ และบริการต่อลูกค้าในยุคปัจจุบันได้อย่างมีประสิทธิภาพ เช่น หลักสูตรเพื่อตอบใบอนุญาตการลงทุนประเภทต่าง ๆ ตามระเบียบที่กำหนด หลักสูตรนักวางแผนการเงิน (CFP) รวมถึงการเข้าร่วมอบรมภายนอกที่จำเป็น อาทิ หลักสูตรที่เกี่ยวกับความปลอดภัยในการใช้งานไซเบอร์ หลักสูตรด้านการบัญชีการเงิน ภาษี และหลักสูตรเฉพาะทางอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีทักษะความสามารถในการทำงานที่สูงขึ้น และสามารถตอบสนองต่อสถานการณ์ต่าง ๆ ได้ และสร้างความน่าเชื่อถือให้กับพนักงาน ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนร่วมทุกภาคส่วนได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ

ในปี 2566 ที่ผ่านมา ได้มีการจัดอบรมภายในบริษัท ทั้งในรูปแบบออนไลน์และออฟไลน์ ได้แก่ Live Streaming, e-Learning และ Classroom ซึ่งหลายหลักสูตรมีความสำคัญและจำเป็นในการดำเนินงานของพนักงานรวมถึงการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย โดยแบ่งตามเนื้อหาของแต่ละสายงานที่มีความสำคัญและมีความจำเป็นตามความต้องการของฝ่ายงานต่าง ๆ อันได้แก่ สายงานตลาดทุน สายงานบัญชีและการเงิน สายงานบริหารความเสี่ยง สายงานกำกับและตรวจสอบ สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น หลักสูตรประเด็นสำคัญในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หลักสูตรการทำงานบัญชี และภาษีอย่างมืออาชีพ หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงภาคปฏิบัติกับการประยุกต์ใช้องค์ประกอบทั้ง 5 ของ ERM หลักสูตร Internal audit with analytic thinking by analyzing the root cause และหลักสูตร Microservices and Web API เป็นต้น โดยมีการอบรมรวมทั้งสิ้น 168 หลักสูตร รวมชั่วโมงการอบรมทั้งสิ้น 16,400 ชั่วโมง คิดเป็นอัตราเฉลี่ย 23 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

การอบรมของบริษัทและบริษัทย่อย	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
จำนวนหลักสูตร (ภายในและภายนอกบริษัท)	168 หลักสูตร	143 หลักสูตร	88 หลักสูตร
จำนวนชั่วโมง	16,400 ชั่วโมง	18,702 ชั่วโมง	13,740 ชั่วโมง
จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ย / คน / ปี	23 ชั่วโมง / คน / ปี	25 ชั่วโมง / คน / ปี	19 ชั่วโมง / คน / ปี
ค่าใช้จ่ายในการอบรม	3,362,618.29 บาท	1,793,321.48 บาท	ไม่มีข้อมูล

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1) ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นอกจากนายพิทยนต์ อัศวนิกร จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแล้ว ยังดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทด้วย โดยมีคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินครบถ้วน รวมถึงมีคุณสมบัติ และเป็นไปตามเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำ บัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า พร้อมทั้งได้ขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา การอบรม และประสบการณ์ทำงาน การถือหุ้นในบริษัท และความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารด้วยกัน และการเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี รายละเอียดปรากฏตาม เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท หน้า 10

2) เลขานุการบริษัท

เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2558 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายสุทธิรักษ์ โทดกษาปณ์กุล ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการสำนักงานเลขานุการคณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร เป็นเลขานุการบริษัท โดยเริ่มปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2558 โดยมีคุณสมบัติ ประสบการณ์ และหน้าที่ความรับผิดชอบ ปรากฏตามรายละเอียดใน เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท หน้า 15

3) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งให้ นางศศิธร อุทัยวัฒน์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Head of Compliance) แทนคุณจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์ ซึ่งได้ปรับเปลี่ยนหน้าที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า นางศศิธร อุทัยวัฒน์ จบการศึกษาระดับปริญญาตรีด้านบัญชี และปริญญาโทด้านบริหารธุรกิจ มีประสบการณ์ในงานตรวจสอบภายใน และการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์มากกว่า 20 ปี เป็นผู้มีคุณสมบัติและประสบการณ์เหมาะสม รวมทั้งผ่านการอบรมหลักสูตรตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด และมีคุณสมบัติเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา และประสบการณ์ต่าง ๆ ปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท” สำหรับนายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์ ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร” หน้า 12

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

7.6.2 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นเป็นอย่างดีมาโดยตลอด โดยบริษัทดูแลสิทธิและประโยชน์ต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นทุกราย และเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทได้จัดช่องทางต่าง ๆ เพื่อให้ให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น หรือลูกค้าสามารถรับทราบข้อมูลบริษัท หรือสามารถติดต่อสื่อสาร หรือสอบถามข้อมูลต่าง ๆ ทั้งข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัท และข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท ไว้หลากหลายช่องทางด้วยกัน เช่น เว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th หรืออีเมล public_relations@asiaplus.co.th หรือแม้แต่ทางโทรศัพท์

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยได้ว่าจ้างบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เป็นผู้สอบบัญชีที่มีมาตรฐานการสอบบัญชีในระดับสากลเป็นที่ยอมรับทั่วไป ผลงานการตรวจสอบบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่ดี มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ มีส่วนได้เสียกับบริษัท หรือบริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้อง

1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อยสังกัด ในรอบปี 2566 เป็นจำนวนเงินรวม 4,465,000 บาท แยกเป็นของบริษัท จำนวน 1,400,000 บาท และบริษัทย่อย 3 บริษัท จำนวน 3,065,000 บาท

2) ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

ในปี 2566 บริษัทไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่นให้แก่ผู้สอบบัญชี เช่นเดียวกับปี 2565





8

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรเป็นอย่างดี โดยคณะกรรมการจะทำหน้าที่เป็นผู้ให้ความเห็นชอบ และมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์องค์กรทั้งระยะสั้นและระยะยาว เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทที่นำเสนอโดยฝ่ายบริหารของบริษัทเป็นประจำทุกปีเพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยกลยุทธ์และแผนงานนั้น ได้ผ่านการวิเคราะห์ถึงปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กรแล้ว นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีการกำกับ ติดตาม ทบทวน และดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลทันกับสถานการณ์ปัจจุบัน และสามารถแข่งขันได้ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง จะมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท เป็นส่วนหนึ่งของวาระประจำการประชุม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างเพียงพอ โดยมีหน่วยงานกำกับและตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และหน่วยงานบริหารความเสี่ยงองค์กรทำหน้าที่ดูแลและดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1) การสรรหา

คณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 5 ท่าน มีหน้าที่ในการสรรหากรรมการ และผู้บริหารสูงสุดของบริษัท คือ ประธานกรรมการบริหาร โดยพิจารณาคัดเลือก และกลั่นกรองจากบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็นของกรรมการที่ต้องการสรรหา และเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท และเกณฑ์ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เมื่อสรรหาได้บุคคลที่เหมาะสมแล้ว ก็จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการแต่งตั้ง โดยมีหลักเกณฑ์ และวิธีการ ดังต่อไปนี้

• กรรมการอิสระ

ในกรณีบุคคลที่จะเสนอชื่อให้เป็นกรรมการอิสระ และ/หรือ กรรมการชุดย่อยต่าง ๆ นอกจากจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตรงตามข้อกำหนดของกรรมการอิสระของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแล้ว คณะกรรมการบริษัทยังต้องพิจารณาว่าบุคคลที่จะเสนอชื่อให้เป็นกรรมการอิสระ และ/หรือ กรรมการชุดย่อยสามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ และเป็นไปตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน คิดเป็นสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ ได้แก่ นายวิรัช อภิเมธีธารัง นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ และนายชินตนา ชาญชัยณรงค์

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทใหญ่ บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของกรรมการอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือ ไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

• กรรมการบริษัท

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัท จะกระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการเลือกกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะ หรือด้วยวิธีการอื่นใดก็ได้ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่ คนใดหรือคณะใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ ให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การแต่งตั้งกรรมการแทน

1. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน
บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการข้างต้น ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
2. ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น
ในกรณีที่ศาลมีคำสั่งให้คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่ง คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายใน 1 เดือน นับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุม

3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น โดยให้จัดประชุมภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม บุคคลที่จะเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ อยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทนเท่านั้น

คุณสมบัติของกรรมการ

1. กรรมการต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
2. กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และพระราชบัญญัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท
3. กรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
4. กรรมการสามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมา เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
5. กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่บริษัท และหน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

ทั้งนี้ บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท โดยได้ประกาศไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท อย่างไรก็ดี ในปี 2566 ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ

• การแต่งตั้งกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการ และ/หรือ บุคคลอื่นที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือ ลูกจ้างของบริษัทจำนวนหนึ่งตามเห็นสมควร ให้เป็นกรรมการบริหาร

• การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

บริษัทให้ความสำคัญกับการสรรหาผู้บริหารระดับสูงเป็นอย่างมาก โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับตำแหน่ง หน้าที่ และธุรกิจของบริษัท มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

2) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

ในกรณีที่มีการกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ กรรมการบริษัทจะร่วมชี้แจงให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบาย ข้อมูล และกรอบธุรกิจโดยรวมของบริษัท รวมถึงจะได้รับทราบ กฎ ระเบียบ และข้อมูลธุรกิจที่สำคัญของบริษัทต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้ารับการอบรมสัมมนา หรือเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มพูนความรู้ด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในฐานะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่าย ซึ่งในหลักสูตรพื้นฐานที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เช่น หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และ หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association) คณะกรรมการบริษัททุกท่านได้เข้าร่วมการอบรม

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

ในปี 2566 กรรมการของบริษัททุกท่านได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ทั้งภายใน และภายนอกบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

กรรมการ	หลักสูตร / คอร์ส	วันที่อบรม
นายชาลี โสภณพนิช	สารนารู...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	10 พฤศจิกายน 2566
นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	สารนารู...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	10 พฤศจิกายน 2566
นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	สารนารู...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	10 พฤศจิกายน 2566
นายวิรัช อภิเมธีธารัง	สารนารู...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	10 พฤศจิกายน 2566
	Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability	13 กรกฎาคม 2566
นายโสภณ บุญรัตพันธุ์	สารนารู...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	10 พฤศจิกายน 2566
	The Board's Role in Mergers and Acquisitions (BMA)	30 ตุลาคม 2566
นายชินตนา ชานูชัยณรงค์	สารนารู...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	10 พฤศจิกายน 2566
นางฉนิทรา โสภณพนิช	สารนารู...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	10 พฤศจิกายน 2566
นายพัชร สุระจรัส	สารนารู...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	10 พฤศจิกายน 2566
นายพิทยพันธ์ อัครนิม	TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 1/2566 หัวข้อ Economic Update for CFO	26 พฤษภาคม 2566
	เชื่อมผู้นำจากทุกภูมิภาค ทันโลกที่กำลังเปลี่ยนไป (Link InNovation)	4 สิงหาคม – 20 ตุลาคม 2566
	TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 5/2566 หัวข้อ "RPA (Robotic Process Automation) in finance"	1 กันยายน 2566
	สารนารู...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	10 พฤศจิกายน 2566
	เสวนาทางปฏิบัติการร่วมกันระหว่าง ERM & ESG related Risks & Opportunities ตามแนวทางสากลของ COSO	22 พฤศจิกายน 2566
	CFO 2024 (Day 1 : Accounting)	15 ธันวาคม 2566

นอกจากนี้ ในปี 2566 บริษัทยังได้จัดให้กรรมการ ผู้บริหาร และตัวแทนจากสายงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย เข้าร่วมประชุมเกี่ยวกับเป้าหมาย และทิศทางขององค์กร รวมทั้งวางแผนการดำเนินงานในปี 2567 เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร รวมถึงการร่วมกันกำหนดแผนกลยุทธ์ ซึ่งบริษัทได้จัดเป็นประจำทุกปี เพื่อร่วมกันผลักดันให้บริษัทและบริษัทย่อยบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

3) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีการพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน อันจะก่อให้เกิดการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการแต่ละคนเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และเลขานุการบริษัทจะสรุป และนำผลการประเมินที่ได้ นำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมาพัฒนาประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ซึ่งบริษัทได้ปรับปรุงแบบประเมินใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) แนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และหน้าที่ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น และได้นำผลการประเมินที่ได้ รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 โดยแบบประเมินแบ่งเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

3.1 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายคณะ เป็นการประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์กร คณะ โดยกรรมการบริษัททุกคนเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวการประเมิน 5 หัวข้อ ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กร
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายคณะในปี 2566 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 94.48

3.2 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการของกรรมการรายบุคคล โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคนเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายบุคคลในปี 2566 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 96.18

นอกจากการประเมินการประเมินตนเองของคณะกรรมการแล้ว บริษัทยังจัดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการอิสระอีกด้วยเช่นกัน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดที่มีกรรมการบริษัทเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยนั้นเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมดด้วยเช่นกัน เพื่อประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมแบบองค์คณะ ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการบริหาร โดยทำการประเมินในหัวข้อ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
- การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

กรรมการแต่ละคณะจะเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และนำผลที่ได้ไปรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งผลการประเมินเฉลี่ยของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดในปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 98.52

การประเมินประธานกรรมการบริหาร

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ และผลงานของประธานกรรมการบริหาร เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร

การประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ

ในปี 2566 กรรมการอิสระทุกท่านได้ทำแบบประเมินความเป็นอิสระเพื่อรับรองความเป็นอิสระของตน เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการอิสระท่านนั้นยังคงดำรงคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของบริษัท และยังคงมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร รวมถึงไม่มีส่วนได้เสียหรือมีความสัมพันธ์อื่นใดที่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถในการใช้วิจารณญาณอย่างเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม ทั้งนี้ ผลการประเมินความเป็นอิสระนี้จะนำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

• การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยการประชุมคณะกรรมการได้มีการกำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี ซึ่งตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทของปี 2567 ได้ถูกตกลง และกำหนดขึ้นในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 11/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 และได้แจ้งให้กับกรรมการทุกท่านได้รับทราบในคราวเดียวกันด้วย ทั้งนี้ ไม่รวมการประชุมพิเศษที่เพิ่มตามความจำเป็น

ในปี 2566 ที่ผ่านมา กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท			คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น
		ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	
1. นายชาติ โสภณพนิช	• ประธานกรรมการ	9/12	-	9/12	-	1/1	-
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	• ประธานกรรมการบริหาร	10/12	2/12	12/12	-	1/1	-
3. นายวิรัช อภิเมธีอารัง	• กรรมการอิสระ • ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	12/12	-	12/12	1/1	1/1	-
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	• กรรมการอิสระ	12/12	-	12/12	1/1	1/1	-
5. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์	• กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ	12/12	-	12/12	1/1	1/1	-
6. นายชินตโร ชาญชัยณรงค์	• กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ	10/12	2/12	12/12	1/1	1/1	-
7. นางฉันทิรา โสภณพนิช	• กรรมการ	11/12	1/12	12/12	-	1/1	-
8. นายพัชร สุระจรัส	• กรรมการบริหาร	12/12	-	12/12	-	1/1	-
9. นายพิทยนต์ อัสวานิก	• กรรมการบริหาร • ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	12/12	-	12/12	-	1/1	-

• การค่าตอบแทนกรรมการ

การกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการนั้น ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 24 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 โดยกำหนดเป็นงบประมาณไว้เป็นจำนวนเงินปีละไม่เกิน 15 ล้านบาท มีผลตั้งแต่ปีบัญชี 2561 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาที่กำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายปีภายในวงเงินดังกล่าว ซึ่งอัตราจะสอดคล้องกับอุตสาหกรรม สามารถสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้ อีกทั้งยังมีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กรรมการบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุม และโบนัส โดยบริษัทจะจัดสรรโบนัสให้เฉพาะกรรมการที่มีได้รายชื่อเป็นผู้บริหารของบริษัทเท่านั้น

1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

1.1) กรรมการบริษัท

กรรมการบริษัททุกท่านจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมเป็นรายเดือน ในส่วนของโบนัสบริษัทจะจัดสรรให้เฉพาะกรรมการที่มีได้รายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท ตามผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี

ในส่วนของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ นั้น จะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม และจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่มีได้รายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท เท่านั้น

อัตราค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยนั้น อ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงผลประกอบการ และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และให้สอดคล้องกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ ทั้งนี้ จำนวนเงินที่เปลี่ยนแปลงไปนั้น ยังคงเป็นไปตามเกณฑ์ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 24 ได้มีมติอนุมัติไว้ ในอัตราปีละไม่เกิน 15 ล้านบาท โดยค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย

1.1.1) ค่าเบี้ยประชุม

- **คณะกรรมการบริษัท** ได้รับค่าเบี้ยประชุมเป็นรายเดือนในอัตรา เดือนละ

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท)
ประธานกรรมการบริษัท	53,800
กรรมการบริษัท	32,300

- **คณะกรรมการตรวจสอบ** ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	48,400
กรรมการตรวจสอบ	32,300

- **กรรมการบริหารความเสี่ยง** ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	32,300
กรรมการบริหารความเสี่ยง	32,300

- **กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน** ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท)
ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	32,300
กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	32,300

- **กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน** ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท)
ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	32,300
กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	32,300

- **กรรมการชุดย่อยอื่น ๆ** ไม่ได้รับค่าตอบแทนใด ๆ

1.1.2) โบนัสกรรมการ

จัดสรรให้แก่กรรมการที่มีได้รายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท ตามผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี

1.1.3) ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทย่อย

กรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยด้วยนั้น จะได้รับค่าตอบแทนเป็นค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับนโยบายของแต่ละบริษัท

รวมค่าตอบแทนกรรมการในปี 2566 เป็นเงินทั้งสิ้น 7,735,200 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ					โบนัส กรรมการ	ค่าตอบแทน ที่ได้รับจาก บริษัทย่อย
		บริษัท	ตรวจสอบ	บริหาร ความเสี่ยง	พิจารณา ค่าตอบแทน	กรรมการ บรรษัท ภิบาลและ การพัฒนา อย่างยั่งยืน		
1. นายชาลี โสภณพนิช	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหาร 	645,600	-	-	-	-	-	-
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา 	387,600	-	-	-	-	-	-
3. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง 	387,600	-	193,800	64,600	-	270,000	-
4. นายวิรัช อภิเมธีธารัง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน 	387,600	387,200	193,800	-	32,300	300,000	-
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน 	387,600	258,400	193,800	64,600	32,300	270,000	682,800
6. นายชนิตร์ ชาญชัยณรงค์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน 	387,600	258,400	193,800	-	32,300	270,000	-
7. นางฉนิทรา โสภณพนิช	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร 	387,600	-	-	-	-	-	-
8. นายพัชร สุระจรัส	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง 	387,600	-	-	-	-	-	96,900
9. นายพิทยนต์ อัครวนิก	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร 	387,600	-	-	-	-	-	193,800
รวม		3,746,400	904,000	775,200	129,200	96,900	1,110,000	973,500

นายสุทธิรักษ์ โททกษาปนกุล เลขาธิการคณะกรรมการ ได้รับค่าเบี้ยประชุมในปี 2566 เป็นจำนวนเงิน 129,600 บาท

1.1.4) ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่กรรมการนอกเหนือจากที่ระบุไว้ข้างต้น เช่นเดียวกับปี 2565

1.2) กรรมการ บล.เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

กรรมการของ บล.เอเชีย พลัส จะได้รับค่าตอบแทนเฉพาะรายที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และ/หรือ ไม่ได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัทย่อยเอง ทั้งนี้ กรรมการของ บล.เอเชีย พลัส จำนวน 7 คน ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และกรรมการอีก 1 ท่าน เป็นผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส ดังนั้น จึงไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนใด ๆ เพิ่มเติมให้กับกรรมการเหล่านี้

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทในฐานะที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และมีบริษัทย่อย 3 บริษัท และบริษัทร่วม 1 บริษัทนั้น บริษัทจึงต้องมีมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้การทำการรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) โดยให้กรรมการของบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติ และ/หรือ ก่อนการทำการรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอน และวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัตินั้น ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้ง) อย่างครบถ้วน และถูกต้อง

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

ทั้งนี้ งานด้านการกำกับและควบคุม และงานสนับสนุนส่วนกลางจะรวมศูนย์กลางที่บริษัท แต่บริษัทย่อยแต่ละบริษัทยังคงมีอิสระในการบริหารงานภายในของบริษัทเอง เช่น ด้านการตลาด ด้านการออกตราสารเพื่อเสนอขายต่อผู้ลงทุน เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการ เพื่อติดตามผลประกอบการ และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทย่อย รวมทั้งเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเป็นผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ทั้งนี้ หากบริษัทเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญนั้น บริษัทจะจัดให้มี Shareholders' agreement เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงานเพื่อให้สามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทางการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

สำหรับการลงทุนในบริษัทย่อย 3 บริษัทนั้น บริษัทได้แต่งตั้งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการ ดังนี้

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

บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัท 3 ท่าน คือ (1) นายโสภณ บุญรัตน์ (2) นายพัชร สุระจรัส และ (3) นายพิทยนต์ อัสวานิก เข้าร่วมเป็นกรรมการใน บลจ.แอสเซท พลัส

2) บริษัท ทีปรีक्षा เอเชีย พลัส จำกัด (“ทีปรีक्षा เอเชีย พลัส”)

บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัท รวม 4 ท่าน คือ (1) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ (2) นางณิธิรา โสภณพนิช (3) นายพัชร สุระจรัส และ (4) นายพิทยนต์ อัสวานิก เข้าร่วมเป็นกรรมการใน ทีปรีक्षा เอเชีย พลัส

3) บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (“บล.เอเชีย พลัส”)

บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการของบริษัท จำนวน 7 ท่าน คือ (1) นายชาลี โสภณพนิช (2) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ (3) นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส (4) นายวิรัช อภิเมธีธำรง (5) นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ (6) นางฉินทิรา โสภณพนิช และ (7) นายพัชร สุระจรัส ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการใน บล.เอเชีย พลัส

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในรอบปี 2566 บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครอบคลุมเรื่อง 1) สิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติด้านแรงงาน 2) การพัฒนาผู้นำ และทรัพยากรบุคคล 3) การดูแลความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามกรอบแนวทางของแต่ละประเด็นอย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนี้ บริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็น ดังนี้

1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องไว้ ดังนี้

- คณะกรรมการได้อนุมัติหลักการในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท สำหรับธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยมีราคาและเงื่อนไขถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก ส่วนธุรกรรมอื่น ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด บริษัทมีการทบทวนความเหมาะสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกไตรมาสโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอย่างชัดเจนไว้ในข้อ 9.2 “รายการระหว่างกัน” แล้ว
- บริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทเปิดเผยข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบทุก 6 เดือน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหารว่าเป็นไปตามหลักการที่ต้องทำด้วยความระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริต (Fiduciary duties) โดยจะต้องไม่มีรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท จะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณา หรือให้ความเห็น หรือตัดสินใจใด ๆ ในรายการดังกล่าว
- บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มบริษัท หรือกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมถึงไม่มีการถือหุ้นแบบปิรามิด จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยบริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ 1.3 “โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท”

ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารทุกท่านเปิดเผยข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ 2 ครั้ง คือ สิ้นเดือนมิถุนายน และ สิ้นเดือนธันวาคม หรือ ทุก 6 เดือน ทั้งนี้ ตลอดปี 2566 ไม่มีรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย

2) การใช้ข้อมูลภายใน

ในการควบคุมดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้กำหนดกฎเกณฑ์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อย รับผิดชอบต่ออย่างเคร่งครัด ไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

- กำหนดให้หน่วยงานที่มีข้อมูลอันมิพึงเปิดเผย ปฏิบัติหน้าที่เป็นอิสระแยกออกจากกันอย่างชัดเจน ทั้งด้านสายงาน บังคับบัญชา การแยกพื้นที่ เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน และกำหนดให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานนั้นต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้อง และเหมาะสม มิให้รั่วไหลไปยังฝ่ายอื่นที่มีได้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะต้องป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมิพึงเปิดเผยได้ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอันมิพึงเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชนทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- กำหนดให้ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ ต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้อง และเหมาะสม โดยต้องรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าวมิให้รั่วไหลไปยังหน่วยงานอื่นที่มีได้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมิพึงเปิดเผยนี้
- ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ เปิดเผยข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ อันมิพึงเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชน ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ในกรณีที่มีความจำเป็นที่จะต้องเปิดเผยข้อมูล กำหนดให้ต้องเปิดเผยข้อมูลเฉพาะที่จำเป็นในระดับหนึ่งเท่านั้นหรือเปิดเผยข้อมูลเฉพาะบุคคลที่จำเป็นต้องรู้เท่านั้น ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว หน่วยงานที่ขอข้อมูลจะต้องดำเนินการจัดทำคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรเสนอขออนุมัติต่อกรรมการบริหาร
- ห้ามมิให้ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ นำข้อมูลภายใน หรือข้อมูลที่ได้จากการประกอบธุรกรรมของบริษัท และบริษัทย่อยมาใช้ประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น
- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในหน่วยงานต่าง ๆ จะต้องเก็บข้อมูล รายงาน และเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องอย่างรัดกุมในที่ที่เหมาะสม เพื่อมิให้ข้อมูลรั่วไหล
- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์นี้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่บริษัทและหรือบริษัทย่อยพบว่ามีการกระทำที่ได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด บริษัทและหรือบริษัทย่อยจะพิจารณาถึงโทษตามที่เห็นสมควร
- กำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบมีหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ต้องติดตามการทำธุรกรรม (Watch List) และการจัดทำบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทต้องจำกัดการทำธุรกรรม (Restricted List) รวมถึงการเผยแพร่รายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าว

บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหารเข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ปรับปรุงล่าสุดมีผลตั้งแต่วันที่ 19 เมษายน 2564 และประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กร รับทราบและถือปฏิบัติเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีใจความหลัก ๆ ดังนี้

- บริษัทมีนโยบายอนุญาตให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ซื้อ ขาย หลักทรัพย์ และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานต้องเปิดบัญชีซื้อขายผ่าน บล.เอเซีย พลัส ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทเท่านั้น และให้ระบุว่าเป็น “บัญชีพนักงาน” การส่งคำสั่งซื้อขาย ให้ส่งกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัท ให้เป็นผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายบัญชีพนักงานเท่านั้น และต้องจัดทำใบคำสั่งซื้อขาย/ยกเลิก หรือรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผู้บังคับบัญชาได้ลงนามอนุมัติแล้ว เพื่อส่งให้กับผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายที่บริษัทกำหนดอย่างช้าภายในวันทำการถัดจากวันที่มีคำสั่งซื้อขาย/ยกเลิก พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดระยะเวลาการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่พนักงานได้ซื้อไว้เป็นระยะเวลา 1 วัน ทำการจึงจะขายออกได้

- ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ที่มีโอกาสที่จะได้รับทราบข้อมูลภายในของหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่อยู่ในบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ต้องติดตามการทำธุรกรรม (Watch list) และบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทต้องจำกัดการทำธุรกรรม (Restricted list) ต้องไม่ซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์และหรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- บริษัทกำหนดห้ามผู้บริหาร และพนักงาน บุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทเปิดเผยข้อมูลภายในที่ได้ล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบุคคลใด ๆ ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ

บริษัทกำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามดูแล และตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด ข้อห้ามข้างต้น รวมทั้งให้การอบรมกับพนักงานใหม่เกี่ยวกับกฎระเบียบของบริษัทในเรื่องนี้ ทั้งนี้ หากพบการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ หรือมีการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดขึ้น เช่น การตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร ภาคทัณฑ์ พักงาน หรือเลิกจ้าง เป็นต้น

ทั้งนี้ ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทได้แจ้งให้กับกรรมการและผู้บริหารทราบช่วงระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) ซึ่งกรรมการและผู้บริหารได้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด จึงไม่มีกรณีฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัททั้งของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เมื่อเข้ารับตำแหน่งครั้งแรก และทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงทุก 6 เดือน แม้ไม่มีการเปลี่ยนแปลงก็ตาม ให้กับบริษัทและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง โดยในปี 2566 ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2567 ได้มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารทุกท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 แม้จะไม่มี การเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารก็ตาม

นอกจากนี้ ในปี 2566 บริษัทยังได้จัดให้มีการให้ความรู้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเกี่ยวกับเรื่อง การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเรื่องสำคัญอื่น ๆ ในหัวข้อ “สารานุกรม...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)” โดยมีเนื้อหาครอบคลุมในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้ 1) จริยธรรมทางธุรกิจ 2) จรรยาบรรณ 3) การป้องกันการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายใน 4) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการรับ/ให้สินบน และ 5) แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทได้เข้าร่วมอบรม ดังนี้

ผู้เข้าอบรม	วันที่อบรม	จำนวนคนทั้งหมด	จำนวนคนที่เข้าอบรม
กรรมการ	10 พฤศจิกายน 2566	9 คน	9 คน
ผู้บริหาร และพนักงาน	20 – 31 ธันวาคม 2566 (ผ่านระบบ e-Learning)	85 คน	68 คน

3) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ในปี 2566 บริษัทยังคงใช้นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน รวมถึงแนวปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ที่มีผลตั้งแต่วันที่ 14 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทได้เผยแพร่แนวนโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน และผู้บริหารทราบผ่านช่องทางการสื่อสารภายใน เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย ถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด รวมถึงเผยแพร่ให้บุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplusgroup.co.th ซึ่งนโยบายดังกล่าวครอบคลุมในเรื่องของค่าอำนาจความสะดวก การจัดจ้างเจ้าหน้าที่รัฐ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน และความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม และยังรวมถึงแนวปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน และบทลงโทษ โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และหากพบประเด็นที่มีสาระสำคัญ และเร่งด่วนจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการชุดดังกล่าวและ/หรือกรรมการบริหารทันที ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้มีการนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ปัจจุบัน โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะปรับปรุงแก้ไขทุกครั้ง นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยง

ด้านคอร์รัปชัน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และมาตรการที่ต้องปฏิบัติ วิธีวัดความสำเร็จ และทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยงด้วยเช่นกัน โดยบริษัทจะทำการประเมินอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำผลการประเมินรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยของบริษัททุกแห่งได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2558 และ 10 กรกฎาคม 2558 และได้ยื่นต่ออายุใบรับรองเป็นสมาชิก ซึ่งได้รับการรับรองการต่ออายุจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ล่าสุดเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2564 และเมื่อเดือน ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้ยื่นต่ออายุใบรับรองการเป็นสมาชิกเป็นครั้งที่ 3 โดยรายละเอียดเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ปรากฏในข้อ 3. “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” หัวข้อ 3.4.2 “ผลการดำเนินงานด้านสังคม” หัวข้อย่อย “2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน”

4) การแจ้งเบาะแส

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบาย ช่องทาง และกระบวนการในการแจ้งเบาะแส เพื่อเป็นมาตรการในการป้องกัน และตรวจสอบการทุจริต หรือคอร์รัปชัน โดยได้จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งแจ้งไปยังพนักงาน ลูกค้า ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้ร่วมงาน หน่วยงานราชการ และประชาชนทั่วไป ให้ได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์บริษัท คู่มือพนักงาน เป็นต้น โดยสามารถแจ้งเบาะแสผ่านจดหมายปิดผนึกระบุ “ลับเฉพาะ” มายัง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีท้าวเวรร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 หรือ อีเมลถึงหัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบ พร้อมสำเนาถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ ผ่านกล่องรับข้อเสนอแนะ / ความคิดเห็น / ข้อร้องเรียน หรือ Hotline ที่หมายเลข โทรศัพท์ 0 2680 1120 หรือ 0 2680 1122 หรือ 0 2680 1124 ทั้งนี้ เมื่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งเบาะแสแล้ว จะแจ้งให้ผู้แจ้งเบาะแสทราบถึงการรับเรื่องดังกล่าวภายใน 7 วันทำการ หลังจากนั้นประธานคณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้ พร้อมเสนอแนะแนวทางในการดำเนินการแก่คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ เพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยหากพบการกระทำผิดจริง บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทกำหนด และได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส พร้อมทั้งเก็บรักษาเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส และข้อเท็จจริงจากการตรวจสอบไว้เป็นความลับ ทั้งนี้บริษัทได้เผยแพร่รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.asiaplusgroup.co.th



สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการชด้อย่อยอื่น ในรอบปีที่ผ่านมา

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและเข้าประชุม

กรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าประชุม		
		ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม
1. นายวิรัช อภิเมธีธารัง	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	8/8	-	8/8
2. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์	กรรมการตรวจสอบ	7/8	1/8	8/8
3. นายชนิตร์ ชาญชัยณรงค์	กรรมการตรวจสอบ	4/8	4/8	8/8

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ปรากฏตามเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชด้อย่อยอื่น ๆ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อย่อยอื่น ๆ

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและเข้าประชุม

จำนวนครั้งการประชุม และการเข้าประชุมคณะกรรมการชด้อย่อยต่าง ๆ ปรากฏตามข้อ 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชด้อย่อย
หัวข้อย่อย 7.3.1 คณะกรรมการชด้อย่อยของบริษัท

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อย่อยอื่น ๆ

รายงานคณะเจ้าหน้าที่บริหาร รายงานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน รายงานคณะกรรมการสรรหา รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ปรากฏตามเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชด้อย่อยอื่น ๆ



9

การควบคุมภายใน
และรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงในแต่ละขั้นตอนการทำงาน เพื่อป้องกันความผิดพลาด และลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยกำกับดูแลการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อควบคุมดูแลความเสี่ยงและควบคุมการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องแบบรวมศูนย์

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2567 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อยในด้านต่าง ๆ 5 ด้าน ได้แก่ 1) การควบคุมภายในองค์กร 2) การประเมินความเสี่ยง 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า โดยรวมแล้วบริษัท และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และเหมาะสมแล้ว อีกทั้ง บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานที่ทำหน้าที่ตรวจสอบและกำกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย โดยจัดบุคลากรไว้เพียงพอที่จะปฏิบัติงานตามแผนงาน และแนวปฏิบัติที่วางไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอแล้ว

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2567 โดยมีกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้ง 5 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบรายงานจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2566 ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาทบทวนและให้ความเห็นถึงแนวทาง และการปฏิบัติงานที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ได้แก่ สภาพคล่องในการดำเนินการทั่วไป ความเพียงพอของเงินทุน และการดำรงเงินกองทุนตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล พิจารณาทบทวนการประเมินความเสี่ยงของส่วนงานต่าง ๆ ที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ พิจารณาทบทวนเพดานความเสี่ยงของธุรกรรมที่สำคัญ การกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความมั่นคงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ พิจารณาทบทวนผลของการทดสอบแผนรองรับเพื่อความต่อเนื่องทางธุรกิจ พิจารณาความเพียงพอของมาตรการบริหารความเสี่ยงในส่วนที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจใหม่ หรือ

การขยายผลิตภัณฑ์ใหม่ รวมถึงพิจารณาและทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นตามปกติในธุรกิจหลักทรัพย์

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดส่งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อยทั้งสามบริษัท เพื่อติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด รวมทั้งได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติ และขั้นตอนต่างๆ เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อที่จะช่วยป้องกัน และสามารถตรวจสอบการบริหารทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง นางศศิธร อุทัยวัฒน์ ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งสำเร็จการศึกษาปริญญาตรีด้านบัญชี และปริญญาโทด้านบริหารธุรกิจ แทนนายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์ ที่ได้ปรับเปลี่ยนไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ทั้งนี้ นางศศิธร อุทัยวัฒน์ มีประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์มาเป็นเวลากว่า 20 ปี เป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ และประสบการณ์ รวมทั้งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบ เพื่อทำหน้าที่หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัท ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา รวมถึงประกาศนียบัตรต่าง ๆ และประสบการณ์ทำงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบ ปรากฏตามรายละเอียด เอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท” สำหรับประวัติของนายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์ ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 หน้า 12

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และกิจการที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นการที่มีผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการร่วมกัน ที่มีสาระสำคัญในปี 2566 ดังนี้

9.2.1 รายการทั่วไป แยกตามลักษณะของรายการ ดังต่อไปนี้

1) ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ล้านบาท)

1	นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
			ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
1	กองทุนต่าง ๆ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด (บลจ.บัวหลวง)	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	20.1282	24.3795	31.4239	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
			-	-	-	ตกลงกับลูกค้า
2	บริษัท จดทะเบียนแล้ว จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท จดทะเบียนแล้ว จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 11.41	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	0.0014	0.0445	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
			-	-	-	ตกลงกับลูกค้า
3	บริษัท วีเน็ต แคปปิตอล จำกัด - นายโสภณ บุญรัตน์ กรรมการบริหารบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท วีเน็ต แคปปิตอล จำกัด	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.0955	0.0972	0.1725	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
			-	-	-	ตกลงกับลูกค้า
4	บริษัท ซีทีเรียลตี้ จำกัด - นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท ซีทีเรียลตี้ จำกัด	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	0.7032	1.2137	0.2492	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
			-	-	-	ตกลงกับลูกค้า

1) คำธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					(ล้านบาท)			
วัตถุประสงค์ / บุคคลที่บริหารระหว่างกัน		ลักษณะรายการ		มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด	
ความสัมพันธ์		บริษัทย่อย		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม	
5	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการของ บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (มีผลตั้งแต่วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2566)	บริษัทย่อย		-	-	0.0210	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
		บริษัทย่อย		-	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
		บริษัทย่อย		-	0.0047	0.0044	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
6	บริษัท บงกช 2018 จำกัด - นางณิศา ใสภณพนิช กรรมการของบริษัท เป็นกรรมการของบริษัท บงกช 2018 จำกัด และถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 33.33	บริษัทย่อย		-	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
		บริษัทย่อย		-	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
		บริษัทย่อย		-	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
7	ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง - กรรมการและผู้บริหารบริษัท - กรรมการและผู้บริหารบริษัทย่อย	บริษัทย่อย		0.6670	2.3070	1.2341	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
		บริษัทย่อย		-	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
		บริษัทย่อย		0.0020	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
	ญาติสนิทของกรรมการและผู้บริหารบริษัท	บริษัทย่อย		0.1034	0.0295	0.0105	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
		บริษัทย่อย		-	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
		บริษัทย่อย		-	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
	ญาติสนิทของกรรมการและผู้บริหารบริษัท	บริษัทย่อย		0.5354	1.4362	1.1543	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
		บริษัทย่อย		-	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	
		บริษัทย่อย		0.0055	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า	

หมายเหตุ บริษัทย่อย หมายถึง บริษัทหลักที่บริหารจัดการกองทุน แอสเซต พลัส จำกัด บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

2) **ค่าธรรมเนียมอื่นหลักทรัพ์จ่าย** (ล้านบาท)

	วัตถุประสงค์ / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
			ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
1 บริษัท ซีทีเรียลตี้ จำกัด		บริษัทย่อย				
- นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท		- รายจ่ายค่าธรรมเนียมเย็บหมักทรัพยากร	0.0425	0.0596	0.0886	อัตราเดียวกับที่ผู้ให้บริการคิดกับลูกค้าทั่วไปของผู้ให้บริการ
2 ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง		บริษัทย่อย				
- กรรมการและผู้บริหารบริษัท		- รายจ่ายค่าธรรมเนียมเย็บหมักทรัพยากร	0.3054	0.0210	0.0124	อัตราเดียวกับที่ผู้ให้บริการคิดกับลูกค้าทั่วไปของผู้ให้บริการ
-ญาติสนิทของกรรมการและผู้บริหารบริษัท		- รายจ่ายค่าธรรมเนียมเย็บหมักทรัพยากร	0.0429	0.0740	0.1883	
- กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย		- รายจ่ายค่าธรรมเนียมเย็บหมักทรัพยากร	-	-	-	

3) **ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ** (ล้านบาท)

	วัตถุประสงค์ / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
			ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
1 บริษัท บางกอกคลับ จำกัด		บริษัท				
- นายชวลี โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท		- รายจ่ายค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม	0.4819	0.4594	0.3346	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
เป็นกรรมการของบริษัท บางกอกคลับ จำกัด และถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 2.40		- ค่าใช้จ่ายต่างๆ	-	-	0.0324	
		บริษัทย่อย				
		- รายจ่ายค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม	0.2205	0.2384	0.1705	
		- ค่าต่ออายุสมาชิกจ่ายล่วงหน้า	0.0047	0.0127	0.0039	
		- ค่าใช้จ่ายต่างๆ	0.0052	-	-	
2 บริษัท กรุ๊ปเพอเพกกันภัย จำกัด (มหาชน)		บริษัท				
- นางฉนิทรา โสภณพนิช กรรมการของบริษัท		- รายจ่ายค่าเบี้ยประกันภัย	0.2005	0.2586	0.2927	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
เป็นกรรมการอิสระของบริษัท กรุ๊ปเพอเพกกันภัย จำกัด (มหาชน)		- ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.0545	0.0772	0.0840	
		บริษัทย่อย				
		- ค่าเบี้ยประกันภัย	0.5264	0.4734	0.6079	
		- ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.1028	0.1270	0.0890	

3) ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

(ล้านบาท)

บุคคล / บุคคลที่บริหารระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
3 บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์ดैन มารีน่า จำกัด - นายชวลี ไสยมณีช ประธานกรรมการบริษัท เป็น กรรมการบริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์ดैन มารีน่า จำกัด	<u>บริษัท</u> - ค่าบริการอาหารและสถานที่ โรงแรม ซาเทรียม ริเวอร์ไซด์ ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น <u>บริษัทย่อย</u> - ค่าบริการอาหารและสถานที่ โรงแรม ซาเทรียม ริเวอร์ไซด์ ในการจัดอบรม Wealth Academy	-	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
4 บริษัท ซิตีเรียลตี้ จำกัด - นายชวลี ไสยมณีช ประธานกรรมการบริษัท เป็น กรรมการผู้อำนวยการของบริษัท ซิตีเรียลตี้ จำกัด	<u>บริษัท</u> - ค่าเช่าพื้นที่เก็บรูปภาพงานนิติกรรม	0.0294	0.0251	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
5 บริษัท อาเซียคัลลิงส์ จำกัด - นายชวลี ไสยมณีช ประธานกรรมการบริษัท เป็น ประธานกรรมการของบริษัท อาเซียคัลลิงส์ จำกัด	<u>บริษัท</u> - ค่าขนส่งเอกสาร / กล่องเก็บเอกสาร <u>บริษัทย่อย</u> - ค่าขนส่งเอกสาร / กล่องเก็บเอกสาร	0.0004	-	0.0003	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
6 กองทุนรวมเสถียรชีวิตทาวเวอร์ - กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - ธนาคารกรุงเทพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีญาติสนิท ของกรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ ในธนาคารกรุงเทพ ซึ่งถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วน ร้อยละ 75 - บริษัทถือหุ้นหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38	<u>บริษัท</u> - ค่าซ่อมบำรุง - ค่าภาษีซื้อ	-	0.0053	0.0667	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
7 บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด - นายไสยม บุนยรัตพันธุ์ กรรมการอิสระของบริษัท เป็นกรรมการของ บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด	<u>บริษัทย่อย</u> - รายจ่ายค่าบริการเฝ้าระวัง และ แจ้งเตือนภัยคุกคามทางไซเบอร์ - รายจ่ายจ่ายล่วงหน้า - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4.2767	1.2958	1.3036	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
		0.6378	-	0.0478	
		0.1040	0.1040	-	

3) ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

(ล้านบาท)

บัญชี	ลักษณะ-รายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด อัตราเดียวกับลูกค้านำไป
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
8	นิติบุคคล/บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์ นิติบุคคลอาคารชุดสารคดีทาวเวอร์ - บริษัทได้ซื้อพื้นที่ชั้น 3 ของนิติบุคคลอาคารชุดสารคดีทาวเวอร์ จึงทำให้บริษัทมีฐานะเป็นเจ้าของร่วมในอาคารและบริษัทได้แต่งตั้ง น.ส. วิมลพรรณ สุวรรณเทเวศร์ ผู้บริหารของบริษัท เข้าเป็นกรรมการนิติบุคคลอาคารชุดดังกล่าวในฐานะตัวแทนเจ้าของร่วม	-	0.0013	-	
9	ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่มีความขัดแย้ง - กรรมการและผู้บริหารบริษัท	0.0050	0.0300	-	อัตราเดียวกับลูกค้านำไป

4) สินฝากธนาคาร / ดอกเบี้ยเงินฝาก / เงินกู้ / ค่าธรรมเนียม

(ล้านบาท)

บัญชี	ลักษณะ-รายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด อัตราเดียวกับลูกค้านำไป
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) - นางณินทิรา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของ นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นน้องชายของ นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของ BBL - BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	195.3849	179.8313	229.8508	
	บริษัท - เงินฝากธนาคารในนามบริษัท - รายรับค่าดอกเบี้ยเงินฝาก - ดอกเบี้ยค้างรับ - รายจ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร 1/	1.0519	0.3038	0.1646	
	บริษัทย่อย - เงินฝากธนาคารในนามบริษัทและเพื่อลูกค้า - รายรับค่าดอกเบี้ยเงินฝากบัญชีเพื่อลูกค้าและบัญชีบริษัท - ดอกเบี้ยค้างรับ - ดอกเบี้ยจ่าย - รายจ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร 1/	-	-	0.0028	
		0.4808	0.4101	0.2405	
		214.5814	934.1928	1,483.9207	
		1.0456	0.2856	0.2282	
		0.0064	0.0059	0.0052	
		37.2288	21.7785	15.1860	
		0.5189	0.5519	0.5770	

วัตถุประสงค์ / วัตถุประสงค์ที่รายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) (ต่อ)	- ค่าธรรมเนียมธนาคารค้างจ่าย	0.0039	0.0001	0.0028	
	- วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร				
	• วงเงิน	30.0000	30.0000	30.0000	
	- วงเงินกู้ยืมหมุนเวียนระยะสั้น				
	• ยอดเบิกใช้	760.0000	2,565.0000	3,000.0000	
หมายเหตุ : 1/ ค่าธรรมเนียมธนาคาร ประกอบด้วย ค่าธรรมเนียมการโอนเงินชำระราคาของลูกค้าผ่าน ATM ค่าอากรเค็ด เป็นต้น					
5) การเช่า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง					
วัตถุประสงค์ / วัตถุประสงค์ที่รายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม (ล้านบาท)
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
1 ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) - นางณิศา ใสณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรส ของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ ของ BBL - นายชาติ ใสณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นน้องชาย ของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ ของ BBL - BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	บริษัท - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.3686	0.3687	0.3687	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป ตามราคาที่เราระบุไว้ในสัญญา
	บริษัทย่อย - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่สำนักงานของบริษัทย่อย	9.8572	8.7598	8.7950	
	สำนักงานสาขาภูมิภาคของบริษัทย่อย				
	- ค่าเช่าตู้നിറภัย	0.0025	0.0025	0.0025	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.1397	0.1545	0.1404	
	- เงินประกัน	1.7867	1.6977	1.6977	
2 นิติบุคคลอาคารชุดสาริณีทาวเวอร์ - บริษัทได้ซื้อพื้นที่ชั้น 3 ของนิติบุคคลอาคารชุดสาริณี ทาวเวอร์ จึงทำให้บริษัทมีฐานะเป็นเจ้าของร่วมในอาคารนี้ และบริษัท ได้แต่งตั้ง น.ส.วิมลพรรณ สุวรรณทေးรูป ผู้บริหารของบริษัทเข้าเป็นกรรมการนิติบุคคลอาคารชุด ดังกล่าวในฐานะตัวแทนเจ้าของร่วม	บริษัท - ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง	4.1746	4.0695	4.0400	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป ตามราคาที่เราระบุไว้ในสัญญา
	- ค่าเช่าที่จอดรถ	-0.0238	-0.0499	0.0368	
	- ค่าปรับปรุงอาคาร	11.0816	4.3762	-	
	- เงินประกัน	0.0240	0.0240	0.0240	
	บริษัทย่อย - ค่าเช่าที่จอดรถ	2.1244	2.2250	2.3430	
	- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.0205	0.0202	0.0310	
	- เงินประกัน	0.0364	0.0364	0.0164	

5) การเข้า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง

บันทึก / บุคคลที่รายการระหว่างกัน		ลักษณะรายการ			มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
					ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	
3	กองทุนรวมสารคดีทาวเวอร์	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป						
	- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ บัวหลวง	ตามราคาที่จะป้อนไว้ในสัญญา						
	- BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นในบลจ.บัวหลวง บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75							
	- บริษัทถือหุ้นหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38							
4	บริษัท จิตเรย์ลิต จำกัด	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป						
	- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	ตามราคาที่จะป้อนไว้ในสัญญา						
	เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท จิตเรย์ลิต จำกัด							
	บริษัท อาเซียคัลลิงสินค้า จำกัด							
	- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท							
5	บริษัท อาเซียคัลลิงสินค้า จำกัด	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป						
	- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	ตามราคาที่จะป้อนไว้ในสัญญา						
	เป็นประธานกรรมการของบริษัท อาเซียคัลลิงสินค้า จำกัด							
6	บริษัท สุขุมวิท ซิตี จำกัด	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป						
	- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	ตามราคาที่จะป้อนไว้ในสัญญา						
	เป็นกรรมการของบริษัท สุขุมวิท ซิตี จำกัด							

หมายเหตุ ค่าใช้จ่ายเข้าพื้นที่ หมายความว่า ค่าเช่า ค่าบริการ ค่าเช่าที่จอดรถ ค่าเช่าที่จอดรถ ค่าเช่าที่จอดรถ ค่าเช่าที่จอดรถ

6) อื่นๆ

บิตบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง - กรรมการ และผู้บริหารบริษัท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารเพื่อ ป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้าเป็นจำนวน 2.4 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และ 3 ล้านเหรียญฮ่องกง	เป็นบริการที่ให้กับลูกค้าทั่วไป โดยไม่มีค่าธรรมเนียม

9.2.2 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

(ล้านบาท)

บิตบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน				หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2566	ยอดคงเหลือ ปี 2565	ยอดคงเหลือ ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
1 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บลจ.แอสเซท พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมีการรวมการร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	197.7070	197.7070	197.7070	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 99.99
		142.0000	200.0000	84.0000		
2 บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมีการรวมการร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	14.9999	14.9999	14.9999	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 99.99
		18.0000	33.0000	30.0000		
3 บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บล.เอเชีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย พลัส ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 และมีการรวมการร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	4,499.9998	4,499.9998	4,499.9998	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 99.99
		333.0000	396.0000	463.5000		

9.2.3 เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บัญชีบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน				หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2566	ยอดคงเหลือ ปี 2565	ยอดคงเหลือ ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
1 ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) - นางณิชากร ไสภณพนิช กรรมการบริหาร เป็นคู่สมรสของ นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ BBL - นายชาติศิริ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริหาร เป็นน้องชาย นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ BBL - BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	20.2800 1.0000	14.8000 0.5575	18.5029 1.0670	5.4800	บริษัททยอยลงทุนใน อัตราร้อยละ 0.0068
	บริษัทย่อย - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	31.2000 0.1990	9.2056 0.7054	35.1381 2.7320	21.9944	บริษัททยอยลงทุนใน อัตราร้อยละ 0.0010
	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	0.0640 -	0.0640 -	0.0640 -	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.3774
	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	1.0139 -	1.0139 -	1.2400 -	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.5556
3 บริษัท บางกอกคลับ จำกัด - นายชาติศิริ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริหาร เป็นกรรมการของบริษัท บางกอก คลับ จำกัด - นายชาติศิริ โสภณพนิช (รวมคู่สมรส) ถือหุ้นใน บริษัท บางกอก คลับ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 2.40	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	1.0139 -	1.0139 -	1.2400 -	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.5556
	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- -	- -	- -	-	-
	บริษัทย่อย - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- -	- -	- -	-	-
	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- -	- -	- -	-	-
4 บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH) - นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระของบริษัท เป็นประธานกรรมการของ บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (มีผลถึงวันที่ 30 มีนาคม 2564)	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- -	- -	- -	-	-
	บริษัทย่อย - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- -	- -	- -	-	-
	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- -	- -	- -	-	-
	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- -	- -	- -	-	-
5 บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (VCOM) - นายโสภณ บุญรัตน์ กรรมการอิสระของบริษัท เป็นกรรมการบริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- -	- -	- -	-	-
	บริษัทย่อย - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- -	- -	- -	-	-
	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- -	- -	- -	-	-
	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	- -	- -	- -	-	-

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันในปี 2564 ปี 2565 และปี 2566 ของบริษัทกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นกรณีที่มีความจำเป็นอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจที่เป็นปกติ มีความสมเหตุสมผลตามปกติธุรกิจการทำรายการดังกล่าว โดยรายการทั่วไป ได้แก่ ค่าขายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียม ค่าซื้อสินค้าและบริการ รายการเงินฝากธนาคาร ค่าธรรมเนียมธนาคาร ดอกเบี้ยจ่ายและค่าเช่าจ่าย [ดังรายการในข้อ 9.2.1 ข้อย่อย 1) ถึง 6)] เป็นรายการดำเนินธุรกิจปกติ มีอัตราค่าธรรมเนียมในอัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

สำหรับรายการระหว่างกัน - เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ดังรายการในข้อ 9.2.2) บริษัทดำเนินการโดยผ่านการอนุมัติของคณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการบริษัท เป็นขั้นตอนตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย โดยผู้บริหารในฐานะเป็นกรรมการร่วมกัน หรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่ได้ออกเสียงในการอนุมัติ บริษัทคาดว่าจะยังคงมีรายการระหว่างกันต่อไปในอนาคต โดยบริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนและประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท พร้อมทั้งได้พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันให้มีความถูกต้องและครบถ้วนแล้ว

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

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

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในหัวข้อ 9.2.1 9.2.2 และ 9.2.3 ยังคงมีต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท และรายการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะดำเนินการตามที่ระบุไว้ในมาตรการหรือขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน



3

งบทการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบ 56-1 One report ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ โปร่งใส ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าว ได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ จึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริงและโปร่งใส อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความน่าเชื่อถือ และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน เป็นผู้ดูแลคุณภาพรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยหารือและประชุมร่วมกับฝ่ายตรวจสอบ และผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท ดังปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในแบบ 56-1 One report นี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิภาพในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความมั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีความเชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป



นายชาลี โสภณพนิช
ประธานกรรมการ



นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายได้หลักของกลุ่มบริษัท คือ รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยบริษัทย่อยคิดค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอัตราร้อยละจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นแบบต่อรองอย่างเสรี และมีโครงสร้างอัตราเป็นแบบขั้นบันได เนื่องจากขนาดและปริมาณของรายการที่เกิดขึ้นและจำนวนลูกค้ามีจำนวนมากและอัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย อีกทั้งการบันทึกรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์อาศัยการประมวลผลโดยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลัก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบว่ารายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ได้รับรู้ด้วยมูลค่าที่ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบโดยการประเมินและสุ่มตัวอย่างทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกบัญชีรายได้อื่น คำนวณหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์ ระบบการควบคุมภายในในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการคำนวณรายได้ คำนวณหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสุ่มตัวอย่างทดสอบอัตราค่านายหน้า การคำนวณ และการบันทึกการบัญชี นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้อื่น คำนวณหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสุ่มตรวจสอบรายการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญที่บันทึกผ่านใบสำคัญทั่วไป

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทย่อยมีจำนวนรวม 4,104 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 29 ของยอดสินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 4.9 และข้อที่ 5.3 บริษัทย่อยรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Expected Credit Loss) ของลูกหนี้ดังกล่าวตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 การประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีสาระสำคัญ เนื่องจากผู้บริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดเกณฑ์ในการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญและสมมติฐานที่ใช้ในโมเดลที่คำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนดังกล่าว นอกจากนี้บริษัทย่อยยังมีลูกหนี้จำนวนมากและมียอดคงค้างเป็นจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบความเพียงพอของประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดย

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนั้น

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดการทางการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริต หรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีหรือไม่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



เกิดศิริ กาญจนประภาศิต

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6014

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 23 กุมภาพันธ์ 2567



งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	693,081,091	925,368,987	321,621,195	311,896,384
เงินลงทุนชั่วคราว	7	3,647,078,724	2,540,833,979	1,452,065,602	1,099,896,549
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	8	3,392,475,820	1,898,442,660	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	39	-	-	100,000,000	870,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	9	936,281,905	1,704,697,602	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10	4,103,909,898	7,664,867,114	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน		93,204,055	96,966,844	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	11	26,246,797	21,345,205	13,194,172	12,616,080
ลูกหนี้อื่น	12	92,834,729	70,729,392	180,196,012	171,997,023
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		51,637,555	45,422,478	31,608,492	23,483,171
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		13,036,750,574	14,968,674,261	2,098,685,473	2,489,889,207
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	7	290,780,750	470,366,656	289,597,298	469,296,526
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	3,538,895	3,117,094	3,538,895	3,117,094
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	5,411,485,422	5,456,243,446
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	15	-	-	52,978,220	61,255,131
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	126,320,281	124,255,268	7,068,874	9,631,787
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	295,877,036	269,649,404	35,347,537	55,385,889
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	46,859,706	40,103,305	867,584	884,307
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	81,587,678	78,453,702	5,732,400	9,013,229
เงินสมทบกองทุนข้าราชการ		152,572,075	150,323,047	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21	23,662,527	23,747,745	5,194,102	6,237,599
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,021,198,948	1,160,016,221	5,811,810,332	6,071,065,008
รวมสินทรัพย์		14,057,949,522	16,128,690,482	7,910,495,805	8,560,954,215

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	22	760,000,000	2,565,000,000	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	23	3,391,059,739	1,897,943,980	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	24	81,601,844	47,895,369	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	25	990,414,021	2,249,351,137	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน		32,092,268	19,464,905	-
เจ้าหนี้อื่น	27	319,024,334	388,993,027	91,486,883
เงินกู้ยืมระยะสั้น	22	1,944,770,006	1,952,895,474	1,822,030,311
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	17	43,917,264	49,060,711	7,117,472
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		35,012,337	52,504,117	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	11	3,962,892	12,533,038	646,094
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		15,549,454	24,930,088	3,612,759
รวมหนี้สินหมุนเวียน		7,617,404,159	9,260,571,846	1,924,893,519
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	248,215,452	219,004,047	27,522,860
หุ้นกู้ระยะยาว	26	1,000,000,000	1,489,172,518	1,000,000,000
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	28	262,870,633	253,188,907	47,879,709
ประมาณการหนี้สินคำร้อถอน		23,744,629	20,181,540	4,484,983
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		12,823,122	12,024,536	12,823,207
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,547,653,836	1,993,571,548	1,092,710,759
รวมหนี้สิน		9,165,057,995	11,254,143,394	3,017,604,278

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
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 - สรรองตามกฎหมาย	252,194,502	252,194,502	252,194,502	252,194,502
ยังไม่ได้จัดสรร	1,419,555,002	1,432,677,455	1,419,555,002	1,432,677,455
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(23,697,698)	(55,164,590)	(23,697,698)	(55,164,590)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,892,891,527	4,874,547,088	4,892,891,527	4,874,547,088
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	14,057,949,522	16,128,690,482	7,910,495,805	8,560,954,215

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้ค่านายหน้า	30	607,036,385	899,929,019	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	31	1,158,199,897	1,217,550,122	14,060,843
รายได้ดอกเบี้ย	32	407,513,105	378,773,951	39,443,831
กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	33	167,003,480	8,276,866	(4,355,162)
รายได้จากการให้บริการสนับสนุนทรัพยากรบุคคล	39	-	-	265,289,712
รายได้อื่น		5,823,156	22,284,686	26,046,056
รวมรายได้		2,345,576,023	2,526,814,644	340,485,280
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		1,037,864,794	1,124,515,011	235,374,370
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		92,919,345	91,788,018	22,393,690
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		252,170,090	286,873,665	2,992,949
ค่าใช้จ่ายอื่น	34	296,557,355	293,886,900	46,473,497
ต้นทุนทางการเงิน	35	157,431,407	128,818,705	82,877,673
รวมค่าใช้จ่าย		1,836,942,991	1,925,882,299	390,112,179
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน		508,633,032	600,932,345	(49,626,899)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13.2	(346,416)	(313,477)	(346,416)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	14.2	-	-	448,241,917
กำไรก่อนภาษีเงินได้		508,286,616	600,618,868	398,268,602
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	20.2	(100,343,700)	(121,344,223)	9,674,314
กำไรสำหรับปี		407,942,916	479,274,645	407,942,916

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(162,559)	(21,004)	(162,559)	(21,004)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า				
งบการเงินของบริษัทที่รวมที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	13.2 (49,302)	16,901	(49,302)	16,901
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	20.3 32,512	4,201	32,512	4,201
รายการที่จะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	(179,349)	98	(179,349)	98
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยวิธีธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	38,535,902	(645,018)	38,535,902	(645,018)
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทที่รวม	13.2 817,519	(21,989,603)	817,519	(21,989,603)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	20.3 (7,707,180)	129,004	(7,707,180)	129,004
	31,646,241	(22,505,617)	31,646,241	(22,505,617)
กำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยวิธีธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	7.6 26,402,875	-	26,402,875	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	20.3 (5,280,475)	-	(5,280,475)	-
	7.6 21,122,400	-	21,122,400	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	52,768,641	(22,505,617)	52,768,641	(22,505,617)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	52,589,292	(22,505,519)	52,589,292	(22,505,519)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	460,532,208	456,769,126	460,532,208	456,769,126
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรสำหรับปี (บาท/หุ้น)	0.19	0.23	0.19	0.23

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม									
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					ส่วนของผู้ถือหุ้น				
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน				
	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	รวม
ข้อ 2565	ข้อ 2566	ข้อ 2567	ข้อ 2568	ข้อ 2569	ข้อ 2570	ข้อ 2571	ข้อ 2572	ข้อ 2573	ข้อ 2574	ข้อ 2575
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	2,105,656,044	1,139,183,677	1,521,929,890	(1,151,216)	(10,950)	5,934,623	(37,431,528)	(32,659,071)	4,986,305,042	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 38)	-	-	(568,527,080)	-	-	-	-	-	(568,527,080)	
กำไรสุทธิประจำปี	-	-	479,274,645	-	-	-	-	-	479,274,645	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(21,989,603)	16,901	(16,803)	(516,014)	(22,505,519)	(22,505,519)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	479,274,645	(21,989,603)	16,901	(16,803)	(516,014)	(22,505,519)	456,769,126	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,105,656,044	1,139,183,677	1,432,677,455	(23,140,819)	5,951	5,917,820	(37,947,542)	(55,164,590)	4,874,547,088	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	2,105,656,044	1,139,183,677	1,432,677,455	(23,140,819)	5,951	5,917,820	(37,947,542)	(55,164,590)	4,874,547,088	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 38)	-	-	(442,187,769)	-	-	-	-	-	(442,187,769)	
กำไรสุทธิประจำปี	-	-	407,942,916	-	(49,302)	-	-	-	407,942,916	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	817,519	(49,302)	(130,047)	51,951,122	52,589,292	52,589,292	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	407,942,916	817,519	(49,302)	(130,047)	51,951,122	52,589,292	460,532,208	
โอนกำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดไว้ด้วยวัตถุประสงค์ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปกำไรสะสม (หมายเหตุ 7.6)	-	-	21,122,400	-	-	-	(21,122,400)	(21,122,400)	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,105,656,044	1,139,183,677	1,419,555,002	(22,323,300)	(43,351)	5,787,773	(7,118,820)	(23,697,698)	4,892,891,527	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ											(หน่วย: บาท)
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น											
	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น											
	กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน											
หุ้นเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม	เงินตราต่างประเทศ	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	
		จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร									
2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,521,929,890	(1,151,216)	(10,950)	5,934,623	(37,431,528)	(32,659,071)	4,986,305,042	(568,527,080)		
-	-	-	(568,527,080)	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	479,274,645	(21,989,603)	-	(16,803)	(516,014)	(22,505,519)	479,274,645	(22,505,519)		
-	-	-	-	(21,989,603)	16,901	(16,803)	(516,014)	(22,505,519)	456,769,126	(22,505,519)		
2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,432,677,455	(23,140,819)	5,951	5,917,820	(37,947,542)	(55,164,590)	4,874,547,088	(442,187,769)		
2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,432,677,455	(23,140,819)	5,951	5,917,820	(37,947,542)	(55,164,590)	4,874,547,088	(442,187,769)		
-	-	-	(442,187,769)	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	407,942,916	817,519	(49,302)	(130,047)	51,951,122	52,589,292	407,942,916	52,589,292		
-	-	-	-	817,519	(49,302)	(130,047)	51,951,122	52,589,292	460,532,208	460,532,208		
โอนกำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยวิธีรวมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปกำไรสะสม (หมายเหตุ 7.6)												
-	-	-	21,122,400	-	-	-	(21,122,400)	(21,122,400)	-	-	-	
2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,419,555,002	(22,323,300)	(43,351)	5,787,773	(7,118,820)	(23,697,698)	4,892,891,527	4,892,891,527		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	508,286,616	600,618,868	398,268,602	446,662,773
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน: -				
ค่าเสื่อมราคาและรายการจ่ายตัดบัญชี	92,919,345	91,788,018	22,393,690	26,919,124
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	(3,094,444)	6,110,013	(705,490)	(11,616,409)
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	766,579	(6,471,905)	352,833	(3,655,357)
โอนกลับผลขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ				
- สินทรัพย์ดิจิทัล	-	(5,463,480)	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(63,163,991)	106,323,827	(29,335,909)	120,794,795
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุน	22,929,487	12,615,949	22,929,487	12,615,949
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายเงินลงทุน	15,981,731	-	15,981,731	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหุ้นนิยม	5,059,448	1,868,470	-	-
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(12,168)	(350,178)	(14,308)	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	568,939	1,965	29	1,906
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(4,602,573)	(146,277)	(3,084,853)	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23,566,393	25,041,453	5,597,860	6,478,998
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	346,416	313,477	346,416	313,477
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(448,241,917)	(615,783,640)
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(200,328,976)	(174,179,350)	(63,913,025)	(64,439,049)
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	(271,908,312)	(305,369,797)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	157,431,407	128,818,705	82,877,673	61,324,912
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	284,745,897	481,519,758	3,452,819	(20,382,521)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(823,046,200)	420,010,622	(92,907,823)	10,929,238
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(1,494,033,160)	(1,429,351,237)	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	768,415,696	(865,543,788)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,847,567,477	587,415,899	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	3,762,789	(4,743,862)	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	(1,807,147)	4,648,276	127,398	(127,398)
สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล	-	42,161,183	-	-
สินทรัพย์อื่น	(26,446,555)	77,749,020	(6,118,072)	86,468,582
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	1,493,115,759	1,428,997,094	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	33,706,475	36,297,891	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(1,264,030,214)	1,046,313,514	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน	12,627,363	(11,089,032)	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(9,336,725)	9,071,285	-	-
เจ้าหนี้อื่น	694,240,342	(848,723,315)	(61,267,781)	(72,674,781)
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(13,884,667)	(4,395,689)	(5,061,587)	(1,847,306)
หนี้สินอื่น	(8,225,758)	3,750,620	922,032	869,367
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	3,497,371,372	974,088,239	(160,853,014)	3,235,181
รับดอกเบี้ยและเงินปันผล	174,925,269	145,039,947	41,938,781	43,862,969
จ่ายดอกเบี้ย	(71,801,862)	(50,995,767)	(1,762,329)	-
จ่ายภาษีเงินได้	(142,879,143)	(242,131,524)	(8,954,544)	(8,593,282)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	3,457,615,636	826,000,895	(129,631,106)	38,504,868

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อตราสารทุนหรือตราสารหนี้	(382,733,299)	(243,327,533)	(392,624,066)	(243,327,533)
เงินสดรับจากการขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้	135,646,393	173,178,355	135,646,393	173,178,355
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	492,999,997	628,999,920
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(31,468,986)	(69,796,719)	(31,468,986)	(69,796,719)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	263,988,834	52,542,519	263,988,834	52,542,519
เงินสดจากเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุน	248,663	5,526,529	248,663	5,526,529
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้	21,518,385	13,414,308	21,518,385	13,414,308
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	-	770,000,000	(670,000,000)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(49,350,909)	(53,828,550)	(1,465,734)	(775,089)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	146,648	350,178	35,952	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(42,004,271)	(121,940,913)	1,258,879,438	(110,237,710)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	53,195,000,000	51,590,000,000	-	-
เงินสดจ่ายจากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(55,000,000,000)	(52,805,000,000)	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นลดลง	(854,786,064)	(513,202,715)	(178,025,384)	(930,154,599)
เงินสดรับจากหุ้นกู้ระยะยาว	-	1,489,172,518	-	1,489,172,518
เงินสดจ่ายจากการชำระคืนหุ้นกู้ระยะยาว	(489,172,517)	-	(489,172,517)	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(56,752,911)	(57,009,950)	(10,137,851)	(12,393,135)
จ่ายเงินปันผล	(442,187,769)	(568,527,080)	(442,187,769)	(568,527,080)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(3,647,899,261)	(864,567,227)	(1,119,523,521)	(21,902,296)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(232,287,896)	(160,507,245)	9,724,811	(93,635,138)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	925,368,987	1,085,876,232	311,896,384	405,531,522
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 6)	693,081,091	925,368,987	321,621,195	311,896,384
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด				
รายการที่มีใช้เงินสด: -				
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้				
ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(162,559)	(21,004)	(162,559)	(21,004)
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน				
ที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	38,535,902	(645,018)	38,535,902	(645,018)
เงินปันผลค้างรับ	1,655,637	706,081	521,910	492,143
สินทรัพย์สิทธิการใช้จ่ายเพิ่มขึ้น	127,978,544	99,463,146	16,065,543	25,048,853
สินทรัพย์สิทธิการใช้จ่ายลดลงจากการยกเลิกสัญญา	(47,103,975)	(5,171,374)	(26,009,841)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	126,162,772	99,464,878	18,291,994	25,049,070
หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(53,298,907)	(5,317,652)	(29,964,449)	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลของบริษัทฯ

- ก) บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การลงทุน ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ ตั้งอยู่เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ
- ข) เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ออกและเสนอขายหุ้นกู้ในรูปแบบใด ๆ (ยกเว้นหุ้นกู้แปลงสภาพ) ภายในวงเงินรวมไม่เกิน 4,000 ล้านบาท หรือมูลค่าเทียบเท่าในเงินสกุลอื่น ๆ ได้ ทั้งนี้ เพื่อใช้ในการดำเนินงาน และ/หรือ ลงทุน และ/หรือ ขยายธุรกิจ และ/หรือ ชำระคืนหนี้ และ/หรือ ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกลุ่มบริษัท และ/หรือ เพื่อวัตถุประสงค์อื่น ๆ

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 บริษัทย่อยดำเนินธุรกิจข้อ 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 2 เมษายน 2558 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบแก่บริษัท หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ในการเป็นตัวแทนการตลาดกองทุนส่วนบุคคล

เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบแก่บริษัท หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ในการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2563 กระทรวงการคลังได้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับ อัตราแลกเปลี่ยนเงินให้กับบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

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

เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2564 สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยได้ให้ความเห็นชอบในการเป็นนายหน้าประกันชีวิตแก่บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ตั้งแต่วันที่ 22 พฤศจิกายน 2564 ซึ่งปัจจุบันได้ต่ออายุจนถึงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยดังกล่าวมีสำนักงานสาขาจำนวน 16 สาขา (2565: 17 สาขา)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจดังนี้

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

บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีภูมิลำเนาในประเทศไทยประกอบธุรกิจหลัก คือ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ตั้งแต่วันที่ 25 มิถุนายน 2551 ซึ่งปัจจุบันได้ต่ออายุจนถึงวันที่ 24 มิถุนายน 2571

2. เกณฑ์ในการจัดท่างบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

- 2.2 เกณฑ์ในการจัดท่างบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	(หน่วย: ร้อยละ) อัตราร้อยละของ การถือหุ้น	
			2566	2565
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 มีสิทธิได้รับ หรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากรวมงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ก) รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ข) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงความสำเร็จของงาน

รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการและรายได้ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนกองทุนคิดเป็นอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่บริษัทย่อยจัดการ และรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

ค) ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ดอกเบี้ยด้วยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กลุ่มบริษัทคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินถูกพิจารณาว่ามีรายได้อัตราดอกเบี้ยด้านเครดิต กลุ่มบริษัทจะคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นสุทธิด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) ของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวไม่ด้อยค่าด้านเครดิตแล้ว บริษัทฯ จะคำนวณรายได้ดอกเบี้ยบนมูลค่าตามบัญชีดั้งเดิม

ง) กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ เกิดรายการ

เงินปันผล

เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

จ) ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

ฉ) ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีวันถึงกำหนดไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ รวมถึงตัวเงินประเภทเพื่อเรียกและตัวเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่รวมเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

4.3 การรับรู้สินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทย่อยบันทึกเงินที่ลูกค้ายืมไว้กับบริษัทย่อยเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยเพื่อการควบคุมภายในของบริษัทย่อย และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงานบริษัทย่อยได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทย่อยเท่านั้น

4.4 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทย่อยบันทึกบัญชีรับภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น “เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” และบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น “ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทย่อยปรับปรุงบัญชี “เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” และ “ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ นอกจากนี้ บริษัทย่อยบันทึกเงินสด

ที่นำไปวางเป็นหลักประกันจากหลักทรัพย์ที่ยืมมาในบัญชี “ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน” และบันทึกหลักประกันเงินสดรับจากการที่ให้อืมหลักทรัพย์ในบัญชี “เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน”

ค่าธรรมเนียมการยืมและการให้อืมหลักทรัพย์บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลา

4.5 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้อย่างเต็มที่เมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับรายได้ค่าบริการค่ารับที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้

กลุ่มบริษัทจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมตามโมเดลธุรกิจ (Business model) ของกลุ่มบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและตามลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น โดยจัดประเภทเป็น:

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อในการถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนด สินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายสุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ถ้ามี)
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อในการถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนด สินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะแสดงเป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้นผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจนกว่าจะจำหน่าย ซึ่งจะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายตราสารดังกล่าวเป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ ส่วนกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และดอกเบี้ยรับซึ่งคำนวณด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อถือครองตามโมเดลธุรกิจที่ไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา หรือข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ทำให้เกิดกระแสเงินสดที่ไม่ได้เป็นการจ่ายชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนด สินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการขายรับรู้เป็นกำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารทุน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค่าเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนซึ่งแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เงินปันผลจากเงินลงทุนดังกล่าวรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งมิได้ถือไว้เพื่อค่าแต่ถือเพื่อวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ หรือเป็นหลักประกันที่อาจมีความผันผวนของราคาสูงเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัด

ประเภทในภายหลังได้ การจัดประเภทรายการพิจารณาเป็นรายไตรมาส กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของเงินลงทุนในตราสารทุนนี้จะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะไม่มีการโอนไปรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในภายหลังเมื่อจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าว โดยจะถูกโอนไปกำไรสะสมแทนเงินปันผลจากเงินลงทุนดังกล่าวรับรู้ในส่วน of กำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวจะแสดงอย่างชัดเจนว่าเป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุน

หนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย หนี้สินทางการเงินดังกล่าวรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมและวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นเจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และตราสารอนุพันธ์ (ด้านขาดทุน) ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

การหักกลบ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินแสดงหักกลบกันในงบแสดงฐานะทางการเงินเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนดังกล่าว และตั้งใจที่จะชำระด้วยเกณฑ์สุทธิ หรือรับรู้สินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

การตัดรายการเครื่องมือทางการเงินออกจากบัญชี

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญจะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วน of กำไรหรือขาดทุน

การตัดจำหน่ายหนี้สูญ

การตัดจำหน่ายหนี้เป็นสูญ (เพียงบางส่วนหรือทั้งหมด) กระทำในงวดที่กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าจะเรียกเก็บหนี้รายนั้นไม่ได้ โดยทั่วไปเมื่อกลุ่มบริษัทพิจารณาว่าคู่สัญญาไม่มีสินทรัพย์หรือแหล่งของรายได้ที่จะก่อให้เกิดกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายชำระหนี้ ทั้งนี้สินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกตัดสูญออกจากบัญชี กลุ่มบริษัทยังคงดำเนินการบังคับคดี เพื่อให้เป็นไปตามขั้นตอนของกลุ่มบริษัทในการเรียกคืนเงินที่ค้างชำระ

4.6 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

ฟิวเจอร์ส

บริษัทย่อยบันทึกภาระจากฟิวเจอร์สเป็นรายการนอกงบการเงินและจะรับรู้กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในส่วน of กำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สที่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณโดยใช้ราคาที่ใช้ชำระราคาของฟิวเจอร์สนั้นของบริษัทตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย

สัญญาสิทธิ

บริษัทย่อยรับรู้สัญญาสิทธิภายใต้บัญชีสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วน of กำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของสภาพคล่อง เงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่ายุติธรรมจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

บริษัทยอมรับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรมเป็นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ณ วันเริ่มแรกและจะรับรู้กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ วันสิ้นวันทำการของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.7 ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการทำธุรกรรมซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และยอดดุลสุทธิลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.8 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าบวกดอกเบี้ยค้างรับหลังหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ทั้งนี้ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์รวมถึงยอดดุลสุทธิลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้ทรัพย์สินที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้หุ้ยืม และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนองหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

4.9 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการทั่วไป (General approach) สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ อันได้แก่ เงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์อื่น และเงินลงทุนในตราสารหนี้ซึ่งวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยกลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุเมื่อมีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในความเสี่ยงด้านเครดิตตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแต่ไม่ด้อยค่าด้านเครดิต หรือเมื่อมีการด้อยค่าด้านเครดิต อย่างไรก็ตาม หากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทจะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นนี้ด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า

จำนวนเงินของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตจากที่เคยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

การวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา ร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาและยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา การประเมินความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญาและร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาขึ้นอยู่กับข้อมูลในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลที่สังเกตได้ในปัจจุบันและบวกกับการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตที่สนับสนุนได้และมีความสมเหตุสมผล สำหรับยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินแสดงโดยมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจัดให้มีการ

สอบทานและทบทวนวิธีการ ข้อสมมติฐานและการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการทั่วไปนั้นพิจารณาจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตของบริษัทย่อยปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของลูกหนี้และการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยในการประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับจากวันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเมื่อมีการด้อยค่าด้านเครดิตนั้น บริษัทย่อยพิจารณาจากสถานะคงค้างของลูกหนี้และการดำรงมูลค่าหลักประกันตามข้อกำหนดในสัญญาเป็นหลัก

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้อื่นและเงินฝากในสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับแต่วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือไม่ โดยพิจารณาจากอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตภายในและภายนอกของคู่สัญญาและสถานะคงค้างของการจ่ายชำระเป็นสำคัญ

ในการประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับจากวันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือไม่ จะพิจารณาเป็นรายสัญญาหรือเป็นแบบกลุ่มสินทรัพย์ สำหรับการประเมินการด้อยค่าแบบกลุ่มสินทรัพย์ กลุ่มบริษัทจัดกลุ่มสินทรัพย์ทางการเงินตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกัน เช่น ประเภทสินทรัพย์ สถานการณ์ค้างชำระ และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

สินทรัพย์ทางการเงินจะถือว่ามีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งหรือหลายเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดผลกระทบต่อการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตของคู่สัญญา มีข้อบ่งชี้ว่าคู่สัญญากำลังประสบปัญหาทางการเงินอย่างมีนัยสำคัญหรือมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดตามสัญญา รวมถึงการค้างชำระ

สำหรับรายได้ค่าบริการค้างรับ กลุ่มบริษัทพิจารณาใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) โดยใช้ข้อมูลสถานะคงค้างในการพิจารณาว่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่ดัดเพิ่ม (ลด) บันทึกบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปีในงบกำไรขาดทุน

4.10 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

4.11 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

พื้นที่ในอาคารสำนักงาน	30	ปี
อาคารสำนักงานสาขา	20	ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาของที่ดินให้เช่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.12 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.13 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

4.14 ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่าในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและ

สามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.15 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอนและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงหรือสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง และหักด้วยสิ่งจุใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	4 - 6 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจุใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.16 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน/หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

บริษัทย่อยทำสัญญาซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบียรับ

บริษัทย่อยทำสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้รับจากการขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาขายและราคาซื้อจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

4.17 เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.18 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทย่อยถือไว้เพื่อเป็นประกันการยืมหลักทรัพย์ เป็นต้น

4.19 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ ในเวลาต่อมาเงินกู้ยืมวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้สินนั้นจะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

4.20 หุ้นกู้ยืมพันธบัตร

หุ้นกู้ยืมพันธบัตรเป็นหุ้นกู้ที่บริษัทย่อยออกและเสนอขายให้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่โดยเฉพาะเจาะจง โดยออกจำหน่ายภายใต้เงื่อนไขที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หุ้นกู้ยืมพันธบัตรดังกล่าวมีการอ้างอิงกับราคาหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หุ้นกู้แสดงด้วยราคาทุนที่ขายปรับด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าของหุ้นกู้ที่ตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

อนุพันธ์ทางการเงินแฝงแสดงภายใต้บัญชีสินทรัพย์/หนี้สินตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของสภาพคล่อง เงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

4.21 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.22 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีการผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้วและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่กลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.23 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของ กลุ่มบริษัท รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.24 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน จะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการหรือเมื่อมีการรับรู้ ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.25 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบ ระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัด บัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่ม บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลด มูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอ การตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรง ไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.26 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการ ดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายใน ตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัด มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มียตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหา ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละ สถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตาม ประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับ สินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

5.1 การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสถานะปัจจุบัน

5.2 สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

5.3 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงิน

ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน การคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของกลุ่มบริษัทขึ้นอยู่กับเงื่อนไขการประเมินการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิต การพัฒนาแบบจำลอง ความเสี่ยงในการเรียกชำระมูลค่าหลักประกัน การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้รายกลุ่มและรายตัว ความน่าจะเป็นของการได้รับชำระหนี้ รวมถึงการเลือกข้อมูลการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคตมาใช้ในแบบจำลอง อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนั้นการปรับปรุงค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

5.4 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรม

5.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

5.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

5.7 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

5.8 ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

5.9 คดีฟ้องร้อง

บริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสด	456	507	40	40
เงินฝากระยะสั้นและตัวเงินระยะสั้นที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	5,607,872	6,747,024	328,295	318,456
หัก: เงินฝากและตัวเงินในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(4,915,247)	(5,822,162)	(6,714)	(6,600)
รวม	693,081	925,369	321,621	311,896

7. เงินลงทุน

7.1 มูลค่าเงินลงทุนและมูลค่ายุติธรรม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	มูลค่ายุติธรรม / ราคาทุนตัดจำหน่าย	
	2566	2565
เงินลงทุนชั่วคราว		
มูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	2,673,469	1,802,819
โทเคนดิจิทัล	19,580	19,600
หน่วยลงทุน	39,905	-
หุ้นกู้ภาคเอกชน	320,059	236,023
หุ้นกู้ต่างประเทศ	161,209	135,978
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	3,214,222	2,194,420
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นกู้ภาคเอกชน	85,096	40,059
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	85,096	40,059
ราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	3,047,761	4,106,355
ตัวแลกเงิน	78,951	78,951
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(78,951)	(78,951)
เงินลงทุนในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(2,700,000)	(3,800,000)
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายสุทธิ	347,761	306,355
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	3,647,079	2,540,834
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
มูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หน่วยลงทุน	10,210	9,691
หุ้นทุน	277,915	258,969
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	288,125	268,660
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นทุน	2,656	201,707
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2,656	201,707
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นสุทธิ	290,781	470,367

(หน่วย: พันบาท)		
งบการเงินเฉพาะกิจการ		
มูลค่ายุติธรรม		
	2566	2565
เงินลงทุนชั่วคราว		
มูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	932,986	800,816
หน่วยลงทุน	39,905	-
หุ้นกู้ภาคเอกชน	222,979	123,044
หุ้นกู้ต่างประเทศ	161,209	135,978
หุ้นกู้อนุพันธ์	9,891	-
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	1,366,970	1,059,838
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นกู้ภาคเอกชน	85,096	40,059
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	85,096	40,059
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	1,452,066	1,099,897
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
มูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หน่วยลงทุน	10,210	9,691
หุ้นทุน	276,731	257,899
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	286,941	267,590
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นทุน	2,656	201,707
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2,656	201,707
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นสุทธิ	289,597	469,297

7.2 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีภาระผูกพัน

(หน่วย: พันบาท)		
งบการเงินรวม		
	2566	2565
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ⁽¹⁾	3,554,823	1,914,273
หลักทรัพย์ยืมมาและยังไม่ได้ส่งมอบ ⁽²⁾	1,112	8,151
รวมหลักทรัพย์ที่ติดภาระ	3,555,935	1,922,424

(1) มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนใช้ข้อมูลระดับ 2 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

(2) มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ยืมมาและยังไม่ได้ส่งมอบใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

- 7.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ (ไม่รวมส่วนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) แยกตามระยะเวลาที่เหลือของสัญญา ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2566				
	ระยะเวลาคงกำหนด				รวม
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
หุ้นกู้ภาคเอกชน	85,096	-	-	-	85,096
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย					
เงินฝากประจำที่มีอายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	3,047,761	-	-	-	3,047,761
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทย่อย เพื่อลูกค้า	(2,700,000)	-	-	-	(2,700,000)
รวม	432,857	-	-	-	432,857

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2566				
	ระยะเวลาคงกำหนด				รวม
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
หุ้นกู้ภาคเอกชน	85,096	-	-	-	85,096
รวม	85,096	-	-	-	85,096

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2565				
	ระยะเวลาคงกำหนด				รวม
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
หุ้นกู้ภาคเอกชน	40,059	-	-	-	40,059
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย					
เงินฝากประจำที่มีอายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	4,106,355	-	-	-	4,106,355
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทย่อย เพื่อลูกค้า	(3,800,000)	-	-	-	(3,800,000)
รวม	346,414	-	-	-	346,414

(หน่วย: พันบาท)

**เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่าน
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น**

หุ้นกู้ภาคเอกชน

รวม

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
2565				
ระยะเวลาครบกำหนด				
ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
40,059	-	-	-	40,059
40,059	-	-	-	40,059

- 7.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (เงินลงทุนทั่วไป) ในกิจการที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้นมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	2566			2565		
		ราคา	มูลค่า	สัดส่วน		มูลค่า	สัดส่วน
		ทุน	เงินลงทุน	เงินลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน	เงินลงทุน	เงินลงทุน (ร้อยละ)
หุ้นสามัญ							
บริษัท บางกอก เอสเอ็มบีซี คอนซัลติ้ง จำกัด	ธุรกิจร่วมลงทุน	500	479	10	500	479	10
Cyber VC Pte Ltd.	ธุรกิจด้านการลงทุน	20,518	84,894	14	20,518	85,722	14

- 7.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้นำใบหุ้นของเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดจำนวนเป็นหลักประกันกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งสำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการร่วมลงทุน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวมีจำนวน 198 ล้านบาท (2566: ไม่มี) โดยมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดใช้ข้อมูลระดับ 3 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้บริษัทฯ มีภาระผูกพันต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว (2566: บริษัทฯ ไม่มีการผูกพันดังกล่าว)

- 7.6 เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ						
เงินลงทุน	เหตุผลของการใช้ ทางเลือกในการแสดง รายการด้วยวิธีดังกล่าว	มูลค่ายุติธรรม		เงินปันผล		กำไรหรือขาดทุนที่ถูก โอนในส่วนของผู้ถือหุ้น		เหตุผลของ การโอน
		2566	2565	2566	2565	2566	2565	
เงินลงทุนในธุรกิจพัฒนา ระบบเทคโนโลยี	มีความตั้งใจจะถือ ระยะยาว	2,656	3,734	-	-	-	-	-
เงินลงทุนในธุรกิจ ร้านอาหารและเครื่องดื่ม	มีความตั้งใจจะถือ ระยะยาว	-	197,973	-	-	-	-	-
รวม		2,656	201,707	-	-	-	-	

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งมีมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่จำหน่ายจำนวน 264 ล้านบาท และมีผลกำไรจากการขายเงินลงทุนจำนวน 26 ล้านบาท (กำไรหลังหักผลกระทบทางภาษีมีจำนวน 21 ล้านบาท) บริษัทฯ โอนกำไรจากการขายดังกล่าวไปเข้าบัญชีกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรตามที่แสดงในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (2565: ไม่มีการขายเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น)

8. หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	3,392,476	1,794,301
พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	-	104,142
รวม	3,392,476	1,898,443

9. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	989,434	1,773,025
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	47,501	4,887
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(100,653)	(73,214)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	936,282	1,704,698

10. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	373,860	373,165	-	-
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	3,654,211	6,957,346	-	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	43,537	202,393	-	-
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	11,585	66,182	-	-
ลูกหนี้อื่น	1,882	17,058	280	14,982
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	4,085,075	7,616,144	280	14,982
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(684)	(15,386)	(280)	(14,982)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	4,084,391	7,600,758	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	19,519	64,109	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	4,103,910	7,664,867	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9/ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้
(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	2566		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการ ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	4,102,712	4,102,712	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยง ด้านเครดิต	1,198	1,198	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	684	684	(684)
รวม	4,104,594	4,104,594	(684)
(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2566		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการ ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยง ด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	280	280	(280)
รวม	280	280	(280)
(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		
	2565		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการ ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	7,663,195	7,663,195	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยง ด้านเครดิต	1,672	1,672	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	15,386	15,386	(15,386)
รวม	7,680,253	7,680,253	(15,386)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการ ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	14,892	14,892	(14,892)
รวม	14,892	14,892	(14,892)

11. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

11.1 รายละเอียดของสินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์			
	2566		2565	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	16,774	3,963	18,528	6,427
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	-	603	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	-	-	6,106
สัญญาสิทธิ	9,473	-	2,214	-
รวม	26,247	3,963	21,345	12,533

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์			
	2566		2565	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	13,194	646	12,394	293
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	-	222	-
รวม	13,194	646	12,616	293

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

จำนวนเงินตามสัญญาของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 44.5

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ใบสำคัญแสดงสิทธิของกลุ่มบริษัทที่มีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 0.3 ล้านบาท (2566: ไม่มี) (เฉพาะของบริษัทฯ : 0.2 ล้านบาท (2566: ไม่มี)) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัทย่อยมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 1,036 ล้านบาท (2566: ไม่มี) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้นมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสตรระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนใหญ่มีอายุไม่เกิน 1 ปี ทั้งนี้ ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทย่อยมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของราคาหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงโดยจัดทำโปรแกรมเพื่อช่วยเฝ้าระวังความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และเพื่อช่วยกำหนดกลยุทธ์ในการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทย่อยมีความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องเมื่อต้องการทำการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงดังกล่าวโดยการพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีสภาพคล่องมากเพียงพอ

สัญญาสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สัญญาสิทธิของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 120 ล้านบาท (2565: 34 ล้านบาท)

11.2 สัดส่วนการทำธุรกรรมอนุพันธ์แบ่งตามประเภทสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์มีรายละเอียดของคู่สัญญาดังนี้

ประเภทของอนุพันธ์	งบการเงินรวม	
	2566	2565
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	หมายเหตุ 44.5	หมายเหตุ 44.5
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	บุคคลภายนอก	บุคคลภายนอก
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	บุคคลภายนอก	บุคคลภายนอก
สัญญาสิทธิ	บุคคลภายนอก	บุคคลภายนอก

ประเภทของอนุพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	หมายเหตุ 44.5	หมายเหตุ 44.5
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	บุคคลภายนอก	บุคคลภายนอก

12. ลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	42,392	29,306	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	28,635	22,423	2,409	2,232
เงินปันผลค้างรับ	1,656	706	522	492
ลูกหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	31,449	2,217
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	2	4	123,388	140,706
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันเพื่อยืมหลักทรัพย์	-	-	19,033	21,279
อื่น ๆ	31,798	31,613	3,395	5,071
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(11,648)	(13,323)	-	-
รวม	92,835	70,729	180,196	171,997

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

13.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
			2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)	2566	2565	2566	2565
Alpha Digital Pte. Ltd.	ธุรกิจด้านการลงทุน	สิงคโปร์	25	25	27,108	27,108	3,539	3,117
					27,108	27,108	3,539	3,117

13.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ส่วนแบ่งขาดทุน		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
	2566	2565	2566	2565
Alpha Digital Pte. Ltd.	(346)	(313)	768	(21,973)
รวม	(346)	(313)	768	(21,973)

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ ไม่ได้รับเงินปันผลจากบริษัทร่วมดังกล่าว

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

14.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		จำนวนเงินลงทุน - วิธีราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตาม วิธีส่วนได้เสีย	
		2566	2565	2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)	2566	2565	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	200	200	100	100	198	198	413	397
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	15	15	100	100	15	15	54	66
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	4,500	4,500	100	100	4,500	4,500	4,944	4,993
รวม						4,713	4,713	5,411	5,456

14.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ส่วนแบ่งกำไร		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		เงินปันผลรับ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน						
แอสเซท พลัส จำกัด	157,675	142,321	-	-	142,000	200,000
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	6,553	18,808	-	-	18,000	33,000
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	284,014	454,655	-	-	333,000	396,000
รวม	448,242	615,784	-	-	493,000	629,000

15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กรรมสิทธิ์พื้นที่สำนักงาน และ พื้นที่ในอาคารสำนักงาน	ที่ดินและอาคาร สำนักงาน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566:			
ราคาทุน	293,821	17,346	311,167
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(247,627)	(10,562)	(258,189)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	46,194	6,784	52,978

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กรรมสิทธิ์พื้นที่สำนักงาน และ พื้นที่ในอาคารสำนักงาน	ที่ดินและอาคาร สำนักงาน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:			
ราคาทุน	293,821	17,346	311,167
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(239,350)	(10,562)	(249,912)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	54,471	6,784	61,255

การกระทบบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	61,255	69,532
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,277)	(8,277)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	52,978	61,255

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
กรรมสิทธิ์พื้นที่สำนักงานและพื้นที่ในอาคารสำนักงาน	342,887	342,887
ที่ดินและอาคารสำนักงานสาขา	22,000	22,000

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในเดือนตุลาคม 2565 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	พื้นที่ในอาคาร						รวม
	ที่ดิน	สำนักงานและ อาคารสำนักงาน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	
ราคาทุน							
1 มกราคม 2565	52,298	258,869	181,021	338,756	40,661	3,659	875,264
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,627	14,566	6,980	3,692	26,865
จำหน่าย	-	-	(229)	(543)	(1,609)	-	(2,381)
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(62)	-	-	(62)
โอนเข้า (ออก)	-	-	5,176	-	-	(5,176)	-
31 ธันวาคม 2565	52,298	258,869	187,595	352,717	46,032	2,175	899,686
ซื้อเพิ่ม	-	-	10,333	8,544	-	8,185	27,062
จำหน่าย	-	-	(4,922)	(7,040)	-	-	(11,962)
ตัดจำหน่าย	-	-	(603)	(958)	-	-	(1,561)
โอนเข้า (ออก)	-	-	8,591	-	-	(8,591)	-
รายการปรับปรุง	-	-	(416)	6,405	-	(501)	5,488
31 ธันวาคม 2566	52,298	258,869	200,578	359,668	46,032	1,268	918,713
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2565	-	241,635	174,970	305,217	27,692	-	749,514
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,277	4,504	10,696	4,881	-	28,358
จำหน่าย	-	-	(229)	(543)	(1,609)	-	(2,381)
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(60)	-	-	(60)
31 ธันวาคม 2565	-	249,912	179,245	315,310	30,964	-	775,431
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,277	5,704	11,974	4,342	-	30,297
จำหน่าย	-	-	(4,839)	(6,988)	-	-	(11,827)
ตัดจำหน่าย	-	-	(585)	(957)	-	-	(1,542)
รายการปรับปรุง	-	-	34	-	-	-	34
31 ธันวาคม 2566	-	258,189	179,559	319,339	35,306	-	792,393
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2565	52,298	8,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255
31 ธันวาคม 2566	52,298	680	21,019	40,329	10,726	1,268	126,320
ค่าเสื่อมราคาที่ยังรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:							
2565							28,358
2566							30,297

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน					
1 มกราคม 2565	45,045	29,021	16,550	-	90,616
ซื้อเพิ่ม	24	589	-	-	613
ตัดจำหน่าย	-	(4)	-	-	(4)
31 ธันวาคม 2565	45,069	29,606	16,550	-	91,225
ซื้อเพิ่ม	618	464	-	-	1,082
จำหน่าย	(201)	(972)	-	-	(1,173)
31 ธันวาคม 2566	45,486	29,098	16,550	-	91,134
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
1 มกราคม 2565	42,360	26,787	7,521	-	76,668
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	991	957	2,979	-	4,927
ตัดจำหน่าย	-	(2)	-	-	(2)
31 ธันวาคม 2565	43,351	27,742	10,500	-	81,593
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	743	786	2,095	-	3,624
จำหน่าย	(201)	(951)	-	-	(1,152)
31 ธันวาคม 2566	43,893	27,577	12,595	-	84,065
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2565	1,718	1,864	6,050	-	9,632
31 ธันวาคม 2566	1,593	1,521	3,955	-	7,069
ค่าเสื่อมราคาโดยรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:					
2565					4,927
2566					3,624

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 292 ล้านบาท (2565: 305 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ : 142 ล้านบาท (2565: 156 ล้านบาท))

17. สัญญาเช่า

17.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงาน ส่วนปรับปรุงอาคารและยานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท อายุสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 4 - 6 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	228,678	3,410	232,088
เพิ่มขึ้น	97,819	1,644	99,463
ตัดจำหน่ายจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(5,171)	-	(5,171)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(54,016)	(2,715)	(56,731)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	267,310	2,339	269,649
เพิ่มขึ้น	122,292	5,687	127,979
ตัดจำหน่ายจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(47,104)	-	(47,104)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(52,288)	(2,359)	(54,647)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	290,210	5,667	295,877

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	42,974	225	43,199
เพิ่มขึ้น	25,049	-	25,049
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(12,712)	(150)	(12,862)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	55,311	75	55,386
เพิ่มขึ้น	16,066	-	16,066
ตัดจำหน่ายจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(26,010)	-	(26,010)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(10,019)	(75)	(10,094)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	35,348	-	35,348

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	325,351	283,484	37,742	58,791
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(33,219)	(15,419)	(3,102)	(3,911)
รวม	292,132	268,065	34,640	54,880
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(43,917)	(49,061)	(7,117)	(10,739)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สรุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	248,215	219,004	27,523	44,141

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	268,065	224,833	54,880	40,926
เพิ่มขึ้น	126,162	99,465	18,292	25,050
ตัดจำหน่ายจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(53,299)	(5,318)	(29,964)	-
ดอกเบี้ยที่รับรู้	7,957	6,095	1,570	1,297
จ่ายค่าเช่า	(56,753)	(57,010)	(10,138)	(12,393)
ยอดคงเหลือปลายปี	292,132	268,065	34,640	54,880

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 44.4

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการบริหารหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	54,647	56,731	10,094	12,862
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	7,957	6,095	1,570	1,297

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 57 ล้านบาท (2565: 57 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ : 10 ล้านบาท (2565: 12 ล้านบาท))

18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	สมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ค่าสมาชิกตลาด อนุพันธ์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน					
1 มกราคม 2565	4,607	123,249	5,000	5,690	138,546
ซื้อเพิ่ม	-	9,448	-	17,516	26,964
โอนเข้า (ออก)	-	6,882	-	(6,882)	-
31 ธันวาคม 2565	4,607	139,579	5,000	16,324	165,510
ซื้อเพิ่ม	-	2,243	-	20,046	22,289
จำหน่าย	-	(2)	-	-	(2)
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(550)	(550)
โอนเข้า (ออก)	-	14,084	-	(14,084)	-
รายการปรับปรุง	-	(6,405)	-	(600)	(7,005)
31 ธันวาคม 2566	4,607	149,499	5,000	21,136	180,242
ค่าตัดจำหน่ายสะสม					
1 มกราคม 2565	4,607	109,101	5,000	-	118,708
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	6,699	-	-	6,699
31 ธันวาคม 2565	4,607	115,800	5,000	-	125,407
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	7,977	-	-	7,977
จำหน่าย	-	(2)	-	-	(2)
31 ธันวาคม 2566	4,607	123,775	5,000	-	133,382
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2565	-	23,779	-	16,324	40,103
31 ธันวาคม 2566	-	25,724	-	21,136	46,860
ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:					
2565					6,699
2566					7,977

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน				
1 มกราคม 2565	4,607	24,653	-	29,260
ซื้อเพิ่ม	-	-	162	162
31 ธันวาคม 2565	4,607	24,653	162	29,422
ซื้อเพิ่ม	-	7	376	383
จำหน่าย	-	(2)	-	(2)
โอนเข้า (ออก)	-	538	(538)	-
31 ธันวาคม 2566	4,607	25,196	-	29,803
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2565	4,607	23,078	-	27,685
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	853	-	853
31 ธันวาคม 2565	4,607	23,931	-	28,538
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	399	-	399
จำหน่าย	-	(2)	-	(2)
31 ธันวาคม 2566	4,607	24,328	-	28,935
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2565	-	722	162	884
31 ธันวาคม 2566	-	868	-	868
ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:				
2565				853
2566				399

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอายุการตัดจำหน่ายคงเหลือของซอฟต์แวร์ 1-5 ปี (2565: 1 - 5 ปี)

19. ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

รายละเอียดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	684	15,386	280	14,982
ลูกหนี้อื่น	11,648	13,323	-	-
เงินลงทุนในตราสารหนี้	78,951	78,951	-	-
รวม	91,283	107,660	280	14,982

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
	สินทรัพย์ ทางการเงินที่ไม่มีการ เพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงินที่มีการ เพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงินที่มี การด้อยค่า ด้านเครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงินที่วัด มูลค่าค่าเผื่อตาม หลักการอย่างง่าย	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	-	94,337	13,323	107,660
การเปลี่ยนแปลงที่เกิด จากการวัดมูลค่า ค่าเผื่อผลขาดทุนใหม่	-	-	(14,702)	(1,675)	(16,377)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	79,635	11,648	91,283

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
	สินทรัพย์ ทางการเงินที่ไม่มีการ เพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงินที่มีการ เพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงินที่มี การด้อยค่า ด้านเครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงินที่วัด มูลค่าค่าเผื่อตาม หลักการอย่างง่าย	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	-	14,982	-	14,982
การเปลี่ยนแปลงที่เกิด จากการวัดมูลค่า ค่าเผื่อผลขาดทุนใหม่	-	-	(14,702)	-	(14,702)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	280	-	280

20. ภาษีเงินได้

20.1 สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม ของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	1,766	1,554	-	58
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม ของหลักทรัพย์หุ้นยืม	-	2,361	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม ของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	12,807	-	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	362	8,069	362	8,069
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	52,574	50,638	9,575	9,469
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	18,120	18,455	-	-
ประมาณการหนี้สินค่าเรือถอน	4,749	4,036	897	1,164
ผลขาดทุนทางภาษี	23,775	14,090	23,775	14,090
สัญญาเช่า	-	91	-	-
รวม	114,153	99,294	34,609	32,850

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	2,302	4,584	129	2,498
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของหลักทรัพย์หุ้นยืม	51	-	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	503	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของเงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	30,014	15,753	28,607	21,238
สัญญาเช่า	198	-	141	101
รวม	32,565	20,840	28,877	23,837
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	81,588	78,454	5,732	9,013

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 23.8 ล้านบาท (2565: 14.1 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2571 (2565: จะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2570)

20.2 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	116,432	155,726	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับ				
รายการผลแตกต่างชั่วคราว	(16,088)	(34,382)	(9,674)	(32,612)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
 ส่วนของกำไรหรือขาดทุน	100,344	121,344	(9,674)	(32,612)

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	508,287	600,619	398,269	446,663
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณ อัตราภาษี	101,657	120,124	79,654	89,333
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	2,449	2,167	334	1,257
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(2,886)	(468)	(89,662)	(123,202)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(876)	(479)	-	-
รวม	(1,313)	1,220	(89,328)	(121,945)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	100,344	121,344	(9,674)	(32,612)

20.3 ภาษีเงินได้ส่วนที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	33	4	33	4
(กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(7,707)	129	(7,707)	129
กำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(5,280)	-	(5,280)	-
	(12,954)	133	(12,954)	133

21. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินมัดจำ	18,663	18,748	5,194	6,238
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	5,000	5,000	-	-
รวม	23,663	23,748	5,194	6,238

22. เงินกู้ยืมระยะสั้น

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนด		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน								
ตัวสัญญาใช้เงิน	2.65	1.40	เมื่อทวงถาม	เมื่อทวงถาม	760,000	2,565,000	-	-
รวม					760,000	2,565,000	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น								
ตัวแลกเงิน	3.00	1.52 - 1.83	ไม่เกิน 3 เดือน	ไม่เกิน 3 เดือน	1,323,752	1,920,533	1,323,752	1,920,533
หุ้นกู้	1.86	-	ไม่เกิน 3 เดือน	-	498,278	-	498,278	-
หุ้นกู้อนุพันธ์	0.06 - 0.92	0.90	ไม่เกิน 1 เดือน	ไม่เกิน 1 เดือน	39,512	18,007	-	-
หุ้นกู้อนุพันธ์	0.03 - 0.36	1.09 - 2.50	ไม่เกิน 3 เดือน	ไม่เกิน 3 เดือน	41,290	11,206	-	-
หุ้นกู้อนุพันธ์	0.07 - 0.19	1.21 - 1.70	ไม่เกิน 6 เดือน	ไม่เกิน 6 เดือน	31,184	3,149	-	-
หุ้นกู้อนุพันธ์	0.05 - 0.23	-	ไม่เกิน 12 เดือน	-	10,754	-	-	-
รวม					1,944,770	1,952,895	1,822,030	1,920,533

เงินกู้ยืมดังกล่าวข้างต้นเป็นวงเงินที่ไม่มีหลักประกัน

หุ้นกู้อนุพันธ์เป็นตราสารที่ประกอบด้วย 2 ส่วน คือหุ้นกู้และสัญญาสิทธิ (Options) โดยสัญญาสิทธิเป็นสัญญาสิทธิในการขายหลักทรัพย์ บริษัทย่อยได้ออกจำหน่ายหุ้นกู้อนุพันธ์ซึ่งมีอายุไม่เกิน 12 เดือน ปัจจัยอ้างอิงของหุ้นกู้อนุพันธ์ ได้แก่ หลักทรัพย์อ้างอิงในกลุ่ม SET50 Index บริษัทย่อยจะชำระคืนเงินต้น/จ่ายค่าตอบแทนเมื่อครบอายุหุ้นกู้อนุพันธ์ด้วยเงินสด และ/หรือ การส่งมอบปัจจัยอ้างอิงหรือหลักทรัพย์ซึ่งมีใช้หลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทย่อย

23. หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	3,391,060	1,793,811
พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	-	104,133
รวม	3,391,060	1,897,944

24. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	81,602	47,895
รวม	81,602	47,895

25. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	934,090	1,994,402
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	6,331	8,858
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	42,679	197,089
บวก: ดอกเบี้ยค้างจ่าย	3	3
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	983,103	2,200,352
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7,311	48,999
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	990,414	2,249,351

26. หุ้นระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

หุ้นกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนด		งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
1	-	1.86	-	ไม่เกิน 2 ปี	-	489,173
2	3.00	3.00	ไม่เกิน 4 ปี	ไม่เกิน 5 ปี	1,000,000	1,000,000
รวม					1,000,000	1,489,173

27. เจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	252,933	315,634	88,843	100,607
เจ้าหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	7	49,502
เจ้าหนี้อื่น	66,091	73,359	2,637	2,646
รวม	319,024	388,993	91,487	152,755

28. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	253,189	232,543	47,343	42,712
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	19,370	21,022	4,857	5,760
ต้นทุนดอกเบี้ย	4,196	4,019	741	718
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(13,884)	(4,395)	(5,061)	(1,847)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	262,871	253,189	47,880	47,343

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	19,370	21,022	4,857	5,760
ต้นทุนดอกเบี้ย	4,196	4,019	741	718
รวม	23,566	25,041	5,598	6,478

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายในหนึ่งปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 12.5 ล้านบาท (2565: 12.0 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ : 2.5 ล้านบาท (2565: 4.9 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 8 ปี (2565: 8 ปี) (เฉพาะของบริษัทฯ : 8 ปี (2565: 8 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
อัตราคิดลด	1.8	1.8	1.8	1.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4.0 - 5.0	4.0 - 5.0	4.0	4.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 45	0 - 45	0 - 45	0 - 45

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

งบการเงินรวม				
2566				
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ ระยะยาวของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ ระยะยาวของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5	(8.3)	0.5	8.4
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	10.6	0.5	(10.4)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(7.9)	10.0	8.4
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
2566				
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ ระยะยาวของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ ระยะยาวของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5	(1.0)	0.5	0.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	1.2	0.5	(1.4)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(0.8)	10.0	0.6
งบการเงินรวม				
2565				
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ ระยะยาวของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ ระยะยาวของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5	(8.4)	0.5	8.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	9.7	0.5	(9.3)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(6.9)	10.0	7.5
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
2565				
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ ระยะยาวของพนักงาน	เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรอง ผลประโยชน์ ระยะยาวของพนักงาน
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.5	(1.0)	0.5	1.0
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.5	1.2	0.5	(1.2)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.0	(0.6)	10.0	0.6

29. สำรองตามกฎหมาย

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

30. รายได้ค่านายหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	538,432	837,647
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	68,604	62,282
รวม	607,036	899,929

31. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	269,431	371,446	-	-
ที่ปรึกษาทางการเงิน	31,768	29,223	-	-
ตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	23,927	19,847	-	-
ตัวแทนขายประกันชีวิต	3,781	6,357	-	-
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	74,032	50,629	-	-
การให้ยืมหลักทรัพย์	2,049	2,277	-	-
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	31,895	23,339	-	-
การจัดการกองทุนรวม	437,515	389,669	-	-
การนายทะเบียนหลักทรัพย์	232,293	256,426	-	-
ค่าธรรมเนียมการประสานงาน	44,075	58,830	14,061	12,477
อื่น ๆ	7,434	9,507	-	-
รวม	1,158,200	1,217,550	14,061	12,477

32. รายได้ดอกเบี้ย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	271,908	305,370	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	14,558	18,057
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากในสถาบันการเงิน	110,400	51,124	2,475	388
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนดัดจำหน่าย	337	978	-	-
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	24,868	21,302	21,691	14,606
รายได้ดอกเบี้ยอื่น	-	-	720	533
รวม	407,513	378,774	39,444	33,584

33. กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ขาดทุนจากเงินลงทุน	(146,036)	(216,838)	(22,097)	(136,485)
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	246,735	121,823	(6,727)	(19,916)
กำไรจากโทเคนดิจิทัล	1,580	2,517	-	-
เงินปันผลรับ	64,724	100,775	24,469	30,855
รวม	167,003	8,277	(4,355)	(125,546)

34. ค่าใช้จ่ายอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	53,372	49,045	1,542	1,794
ค่าเช่า	23,181	14,280	15,583	8,934
ค่าภาษีอากร	12,924	14,010	1,313	1,334
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	13,496	15,424	525	475
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	193,584	201,128	27,510	21,741
รวม	296,557	293,887	46,473	34,278

35. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	119,487	85,370	81,285	59,995
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	8,058	6,191	1,593	1,330
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของบัญชีเงินฝากลูกค้า	29,264	24,224	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหุ้นกู้ธนพาณิชย์	-	11,583	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยอื่น	622	1,451	-	-
รวม	157,431	128,819	82,878	61,325

36. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	407,943	479,275	407,943	479,275
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	2,105,656	2,105,656	2,105,656	2,105,656
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.19	0.23	0.19	0.23

37. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

ในระหว่างปี 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	38	38	9	9

38. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	
		เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565	421,131	0.20
เงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 1 สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565	147,396	0.07
รวม		568,527	0.27
เงินปันผลประจำปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566	273,735	0.13
เงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 1 สำหรับปี 2566	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566	168,452	0.08
รวม		442,187	0.21



39. 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 และมีสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดของกรรมการบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) คือ ผู้ถือหุ้นใหญ่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
กองทุนต่าง ๆ ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
กองทุนต่าง ๆ ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ ดอท คอม จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซิตีเรียลตี้ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซิตี วิลล่า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
นิติบุคคลอาคารชุดสาทรซิตี้ทาวเวอร์	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท จตุบุตรโฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท พนิชสวัสด์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เด็น มารีน่า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท สุขุมวิท ซิตี้ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันรายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไข
 ทางการค้าซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย: พันบาท)
	2566	2565	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
เงินปันผลรับ	-	-	492,999	629,000	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	-	-	15,278	18,590	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้จากการให้บริการสนับสนุน					
ทรัพยากรบุคคล	-	-	265,290	255,393	ตามที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	-	-	25,224	24,433	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่านายหน้าจ่าย	-	-	4,327	6,076	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และ	-	-	101	104	ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา
อุปกรณ์					
ค่าธรรมเนียมจ่าย	-	-	4	15	ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	4,437	4,173	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	1,762	-	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า	25,987	29,747	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับ	2,098	589	1,052	304	ตามอัตราราคา
เงินปันผลรับ	1,199	1,263	1,000	558	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และ	79,281	64,193	26,468	22,055	ตามที่ราคาระบุไว้ในสัญญา
อุปกรณ์					
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	999	962	481	410	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายอื่น	5,034	2,412	520	521	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยจ่าย	37,229	21,778	-	-	และตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
รายการธุรกิจกับกรรมการของกลุ่มบริษัท					
และสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด					
รายได้ค่านายหน้า	1,306	3,773	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	391	155	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
บริษัทย่อย				
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	95,335	106,933
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	9	7
ลูกหนี้อื่น	-	-	173,916	164,565
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	-	-	979	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	5,210	3,311
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	100,000	870,000
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	305	262
เจ้าหนี้อื่น	-	-	16	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	49,501
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ				
บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	409,966	1,114,024	195,385	179,831
ดอกเบี้ยค้างรับ	6	6	-	-
เงินมัดจำ	14,181	13,540	3,657	4,741
สินทรัพย์อื่น	800	218	55	78
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	760,000	2,565,000	-	-
เจ้าหนี้อื่น	870	893	384	405
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	30,131	-	-
กรรมการของกลุ่มบริษัทและสมาชิก				
ในครอบครัวที่ใกล้ชิด				
เจ้าหนี้อื่น	8	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	2,966	5,561	-	-

บริษัทย่อยมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาทกับธนาคารซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทย่อยยังไม่ได้เบิกใช้วงเงินดังกล่าว

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวม			
		ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
		ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
			เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1.40 - 2.65	2,565,000	46,045,000	(47,850,000)	760,000

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่	
		เพิ่มขึ้น	ลดลง		
		1 มกราคม 2566			31 ธันวาคม 2566
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น					
บริษัทย่อย					
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด					
ตัวสัญญาใช้เงิน	2.25 - 3.00	870,000	15,070,000	(15,840,000)	100,000

เงินให้กู้ยืมแก่และเงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันข้างต้นเป็นวงเงินที่ไม่มีหลักประกัน

ยอดคงเหลือของเงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	51,480	24,006	20,280	14,800
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	1,014	1,014	1,014	1,014
กองทุนรวมสารสิทธิ์ทาวเวอร์	10,210	8,860	10,210	8,860
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสสินิปปอนโครท	21,282	-	21,282	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส สมอล แอนด์ มิด แคป อีควิตี้	18,623	-	18,623	-
รวม	102,609	33,880	71,409	24,674

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายการซื้อและขายหน่วยลงทุนของกองทุนซึ่งบริหารโดยกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยราคาซื้อขายถือตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนซึ่งเป็นราคาที่คิดกับผู้ลงทุนทั่วไป รายละเอียดมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ซื้อหน่วยลงทุน		ขายหน่วยลงทุน	
	2566	2565	2566	2565
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส อีโวลูชั่น ไซน่า อีควิตี้	-	-	-	7,156
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส เจแปน ไฮ คอนนิวคชั่น	-	-	-	15,244
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส ยูโรป โกรท	-	-	-	24,141
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส ทรานส์แอตแลนติก เดลต้า	-	164	-	164
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส เวียดนาม โกรท ฟินด์	-	10,000	-	7,678
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส นีโพนโกรท	20,000	-	-	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส สมอลล์ แอนด์ มิด แคป อีควิตี้	20,000	-	-	-

คำตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายสำหรับเงินเดือน เงินประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าพาหนะและเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานระดับผู้บริหารสำคัญดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	149,226	171,120	112,254	125,041
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	10,347	10,171	8,250	8,771
รวม	159,573	181,291	120,504	133,812

การกำกับดูแลและภาระผูกพันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีภาระกำกับดูแลเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 41.2.1

กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 41.1

40. ส่วนได้เสียในกองทุนที่เป็นกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัว

บริษัทย่อยรับหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนให้แก่กองทุนเพื่อการลงทุนจำนวนหนึ่ง ซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว บริษัทย่อยมีส่วนได้เสียในกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัวจากการรับค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการจากกองทุนดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ข้อมูลจากรายงานทางการเงินล่าสุดของกองทุนซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทย่อยซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว แสดงมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมทั้งหมดประมาณ 44,372 ล้านบาท (2565: 51,418 ล้านบาท)

ส่วนได้เสียของบริษัทย่อยในกองทุนดังกล่าวแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
งบแสดงฐานะการเงิน		
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	85	92
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	670	646

ความเสี่ยงจากผลขาดทุนสูงสุดที่บริษัทย่อยอาจจะได้รับมีมูลค่าเท่ากับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับที่แสดงไว้ข้างต้น

41. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

41.1 การผูกพัน

- 1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	3	8	2	3
มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	5	7	-	1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนการผูกพันของกลุ่มบริษัทดังกล่าวข้างต้นเป็นการผูกพันตามสัญญาบริการที่ทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 6 ล้านบาท (2565: 7 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ : 2 ล้านบาท (2565: 4 ล้านบาท))

- 2) บริษัทย่อยมีการผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขาย และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน
- 3) บริษัทย่อยมีการผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ เป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ/หรือ ค่าธรรมเนียมอื่นตามที่ระบุในสัญญา
- 4) บริษัทย่อยมีการผูกพันที่จะต้องนำส่งค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและธุรกิจอื่นที่บริษัทย่อยได้รับอนุญาต โดยจ่ายค่าธรรมเนียมดังกล่าวให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในอัตราที่กำหนดจากการประกอบธุรกิจข้างต้น
- 5) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันในสัญญาฟิวเจอร์สที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 44.7

- 6) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทย่อยมีการผูกพันเนื่องจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 7) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 44.5
- 8) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีการผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระในบริษัททกแห่งจำนวน 3.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 1.1 ล้านบาท (2565: เงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระในบริษัททกแห่งจำนวน 3.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 1.1 ล้านบาท) ทั้งนี้ เงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระจำนวน 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐในบริษัทแห่งหนึ่ง บริษัทฯ จะชำระเงินเมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญา (2565: 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐ)
- 9) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีการผูกพันที่ต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทแห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7.5 (2566: ไม่มี)
- 10) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยมีการผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 9.5 ล้านบาท (2565: 7.4 ล้านบาท) ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์

41.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

41.2.1 การค้ำประกัน

- 1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งกับธนาคารแห่งหนึ่งในวงเงิน 355 ล้านบาท (2565: 355 ล้านบาท) ซึ่งในจำนวนนี้เป็นวงเงินสินเชื่อร่วมกันจำนวน 300 ล้านบาท (2565: 300 ล้านบาท)
- 2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 0.3 ล้านบาท (2565: 0.4 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ : ไม่มี (2565: ไม่มี)) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

41.2.2 คดีฟ้องร้อง

- 1) เมื่อเดือนมีนาคม 2562 และเดือนพฤษภาคม 2562 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ถูกฟ้องร้องในคดีแพ่งให้ร่วมรับผิดชอบกับนิติบุคคลอื่นเป็นจำนวนรวม 187 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2566 โจทก์ในคดีความดังกล่าวซึ่งมีทุนทรัพย์จำนวน 102 ล้านบาท ได้ยื่นฎีกา และบริษัทย่อยได้ยื่นฎีกาและคัดค้าน คำร้องขออนุญาตยื่นฎีกาของโจทก์เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2566 ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา นอกจากนี้ บริษัทย่อยได้ยื่นฎีกาคัดค้านคำสั่งศาลอุทธรณ์และยื่นคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกาสำหรับคดีความที่มีทุนทรัพย์เป็นจำนวน 64 ล้านบาท โดยศาลชั้นต้นมีคำสั่งให้โจทก์และบริษัทย่อยนัดฟังคำสั่งของศาลฎีกาในวันที่ 4 มีนาคม 2567 ส่วนคดีที่เหลือซึ่งมีทุนทรัพย์จำนวน 21 ล้านบาท ศาลอุทธรณ์มีคำสั่งให้ศาลชั้นต้นสืบพยาน ศาลชั้นต้นจึงมีคำสั่งให้นัดสืบพยานในวันที่ 1 ธันวาคม 2566 ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ ฝ่ายบริหารคาดว่าบริษัทย่อยจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความทั้งหมดดังกล่าว
- 2) เมื่อเดือนพฤษภาคม 2563 และเดือนมิถุนายน 2563 บริษัทย่อยรายดังกล่าวได้ถูกฟ้องร้องในคดีแพ่งให้ร่วมรับผิดชอบกับนิติบุคคลอื่น โดยถูกเรียกชดเชยค่าเสียหายเป็นจำนวนรวม 29 ล้านบาท ขณะนี้ ศาลมีคำสั่งให้จำหน่ายคดีชั่วคราว ฝ่ายบริหารคาดว่าบริษัทย่อยจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความดังกล่าว
- 3) เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2566 บริษัทย่อยรายดังกล่าวได้ถูกฟ้องร้องในคดีแพ่ง ถูกเรียกชดเชยค่าเสียหายเป็นจำนวนรวม 13 ล้านบาท ขณะนี้คดีอยู่ในระหว่างการสืบพยาน ฝ่ายบริหารคาดว่าบริษัทย่อยจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความดังกล่าว

42. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นส่วนงานที่ให้บริการการเป็นนายหน้าหรือตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์และหลักทรัพย์ทั้งในและต่างประเทศ
- 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

ข้อมูลรายได้และผลการดำเนินงาน และสินทรัพย์รวมจำแนกตามส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานวาณิชธนกิจ		ส่วนงานจัดการกองทุน		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์		ส่วนงานอื่น		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
รายได้จากภายนอก	607	878	292	419	702	671	17	(99)	320	279	-	-	1,938	2,148
รายได้ระหว่างส่วนงาน	5	7	-	-	-	-	-	-	374	389	(379)	(396)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	612	885	292	419	702	671	17	(99)	694	668	(379)	(396)	1,938	2,148
ดอกเบี้ยรับ	26	-	-	-	4	2	23	15	372	381	(17)	(19)	408	379
ต้นทุนทางการเงิน	3	3	2	1	1	1	37	12	134	133	(20)	(21)	157	129
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	(44)	109	89	177	197	178	(43)	(171)	308	307	1	-	508	600
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:														
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้													(100)	(121)
กำไรสำหรับปี													408	479

(หน่วย: ล้านบาท)

	ส่วนงาน นายหน้าซื้อ		ส่วนงาน			ตัด	
	ขายหลักทรัพย์		จัดการ	ส่วนงานค้า			
	และสัญญาซื้อ	ส่วนงาน		หลักทรัพย์	ส่วนงานอื่น	รายการ	
	ขายล่วงหน้า	วาณิชธนกิจ	กองทุน			ระหว่างกัน	
						งบการเงิน	
						รวม	
สินทรัพย์ของส่วนงาน							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,578	111	594	1,972	15,391	(5,588)	14,058
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,457	132	563	1,406	17,988	(6,417)	16,129

กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ และลูกค้าส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทเป็นลูกค้าภายในประเทศ

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

การจำแนกรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง				
รายได้ค่านายหน้า	607,036	899,929	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	472,319	557,963	14,061	12,477
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง				
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	685,881	659,587	-	-
รายได้จากการให้บริการสนับสนุน				
ทรัพยากรบุคคล	-	-	265,290	255,393
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	1,765,236	2,117,479	279,351	267,870

43. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
ลูกหนี้ธรรมาภิบาลและให้ยืมหลักทรัพย์	11,585	-	-	11,585
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	2,673,469	-	-	2,673,469
โทเคนดิจิทัล	19,580	-	-	19,580
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	320,059	-	320,059
เงินลงทุนในหุ้นกู้ต่างประเทศ	-	161,209	-	161,209
หน่วยลงทุน	-	-	50,115	50,115
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	277,915	277,915
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	85,096	-	85,096
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	2,656	2,656
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	16,774	-	16,774
สัญญาสิทธิ	-	9,473	-	9,473
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้ธรรมาภิบาลและให้ยืมหลักทรัพย์				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3,963	-	3,963

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	932,986	-	-	932,986
เงินลงทุนในหุ้นภาคเอกชน	-	222,979	-	222,979
เงินลงทุนในหุ้นต่างประเทศ	-	161,209	-	161,209
หน่วยลงทุน	-	-	50,115	50,115
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	276,731	276,731
เงินลงทุนในหุ้นกู้ธนพาณิชย์	-	9,891	-	9,891
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในหุ้นภาคเอกชน	-	85,096	-	85,096
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	2,656	2,656
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	13,194	-	13,194
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	646	-	646
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	364,887	-	364,887

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	66,182	-	-	66,182
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	1,802,819	-	-	1,802,819
โทเคนดิจิทัล	19,600	-	-	19,600
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	236,023	-	236,023
เงินลงทุนในหุ้นกู้ต่างประเทศ	-	135,978	-	135,978
หน่วยลงทุน	-	-	9,691	9,691
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	258,969	258,969
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	40,059	-	40,059
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	201,707	201,707
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	18,528	-	18,528
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	603	-	-	603
สัญญาสิทธิ	-	2,214	-	2,214
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	197,089	-	-	197,089
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	6,427	-	6,427
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	6,106	-	-	6,106

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	800,816	-	-	800,816
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	123,044	-	123,044
เงินลงทุนในหุ้นกู้ต่างประเทศ	-	135,978	-	135,978
หน่วยลงทุน	-	-	9,691	9,691
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	257,899	257,899
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	40,059	-	40,059
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	201,707	201,707
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	12,394	-	12,394
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	222	-	-	222
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	293	-	293
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	364,887	-	364,887

44. เครื่องมือทางการเงิน

44.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัท หลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำรับจากธุรกิจจัดการกองทุน สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุน เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำจ่ายจาก ธุรกิจจัดการกองทุน หนี้สินตราสารอนุพันธ์ เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

44.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำรับจากธุรกิจจัดการกองทุน เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ และลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการ กำหนดให้มีการประเมินเครดิตของลูกค้าเมื่อเปิดบัญชี เพื่อใช้ในการพิจารณาวงเงินที่เหมาะสม และทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะ

อย่างต่อเนื่อง การควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ทำได้โดยการพิจารณาการเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน อีกทั้งยังกำหนดวงเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ต่อลูกค้ารายใดรายหนึ่งไว้ไม่ให้เกินกว่าเกณฑ์ที่ทางการกำหนด รวมทั้งยังมีการกำหนดรายชื่อบริษัทหลักทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทอนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จิ้นได้และกำหนดอัตรามาร์จิ้นที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์แต่ละหลักทรัพย์เพื่อคัดเลือกเฉพาะหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเหมาะสม โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานและสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นหลักประกันเพื่อมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์

สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ กลุ่มบริษัทมีการกำหนดเกณฑ์ลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยองค์กรที่มีฐานะการเงินที่มั่นคง และมีอันดับความน่าเชื่อถือที่กลุ่มบริษัทยอมรับได้ ซึ่งถูกจัดอันดับโดยสถาบันการจัดอันดับที่เชื่อถือได้

นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของลูกค้าบุคคลของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อมีรายการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	8,655,633	10,853,379	328,295	318,456
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	100,000	870,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	936,282	1,704,698	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	4,104,910	7,664,867	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	93,204	96,967	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	26,247	21,345	13,194	12,616
เงินลงทุนในตราสารหนี้ในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	566,364	412,060	479,175	299,081
ลูกหนี้อื่น	92,835	70,729	180,196	171,997

44.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมระยะสั้น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด									
	ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มี				ไม่มีดอกเบี้ย				
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย		อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	555	-	-	-	-	-	138	693	0.05 - 1.50	-
เงินลงทุน	-	-	470	-	10	434	3,024	3,938	-	4.10 - 6.10
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	-	3,392	-	-	-	-	3,392	-	2.99 - 6.80
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัท										
หลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	936	936	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,654	-	-	-	-	-	450	4,104	4.55 - 8.62	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ										
ค่ารับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	93	93	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	26	26	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	93	93	-	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	760	-	-	-	-	-	760	-	หมายเหตุ 22
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	3,391	-	-	-	-	3,391	-	2.99 - 6.80
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัท										
หลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	82	82	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	990	990	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย										
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	32	32	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	4	4	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	319	319	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	1,945	-	-	-	-	1,945	-	หมายเหตุ 22
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	44	248	-	-	-	292	-	3.76

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							รวม	อัตราดอกเบี้ย	
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด								(ร้อยละต่อปี)	
	ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มี								
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย		อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	180	-	-	-	-	-	142	322	0.35 - 0.50	-
เงินลงทุน	-	-	132	-	10	338	1,262	1,742	-	4.25 - 6.10
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่										
เกี่ยวข้องกัน	-	-	100	-	-	-	-	100	-	2.25 - 3.00
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	13	13	-	-
ลูกหนี้อื่น	142	-	-	-	-	-	38	180	2.99 - 6.80	-
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	91	91	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	1,822	-	-	-	-	1,822	-	หมายเหตุ 22
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	7	28	-	-	-	35	-	3.76

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด									
	ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มี								
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	541	-	-	-	-	-	384	925	0.05 - 0.55	-
เงินลงทุน	-	-	383	-	10	335	2,283	3,011	-	0.30 - 6.10
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	-	1,898	-	-	-	-	1,898	-	2.14 - 4.64
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัท										
หลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	1,705	1,705	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,957	-	-	-	-	-	708	7,665	4.00 - 7.17	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ										
ค่ารับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	97	97	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	21	21	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	71	71	-	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	2,565	-	-	-	-	-	2,565	-	หมายเหตุ 22
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	1,898	-	-	-	-	1,898	-	2.14 - 4.64
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัท										
หลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	48	48	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	2,249	2,249	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย										
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	19	19	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	13	13	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	389	389	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	1,953	-	-	-	-	1,953	-	หมายเหตุ 22
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	49	219	-	-	-	268	-	2.68

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							(ร้อยละต่อปี)		
	ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มี								
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	150	-	-	-	-	-	162	312	0.30	-
เงินลงทุน	-	-	77	-	10	222	1,260	1,569	-	1.46 - 6.10
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่										
เกี่ยวข้องกัน	-	-	870	-	-	-	-	870	-	2.25
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	13	13	-	-
ลูกหนี้อื่น	162	-	-	-	-	-	10	172	0.30 - 0.40	-
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	153	153	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	1,921	-	-	-	-	1,921	-	หมายเหตุ 22
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	11	44	-	-	-	55	-	2.68

44.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ ซึ่งไม่อาจเรียกเงินคืนได้ และเงินลงทุน ซึ่งมีการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ตามความผันผวนในตลาด ส่งผลให้จำหน่ายเงินลงทุนไม่ได้ตามที่คาดไว้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทถือเป็นสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูง โดยบริษัททยอยมีอัตราส่วนของเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สูงเกินกว่าร้อยละ 7 ตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนดไว้ และกลุ่มบริษัทมีการจัดเตรียมวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่คาดว่าจะเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	693	-	-	-	-
เงินลงทุน	-	2,805	16	10	1,107
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	3,392	-	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	936	-	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	450	-	-	3,654
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	93	-	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	26	-	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	93	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	760	-	-	-	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	3,391	-	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	82	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	990	-	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	32	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	4	-	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	319	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	1,945	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	44	248	-	-

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	322	-	-	-	-	322
เงินลงทุน	-	1,065	-	10	667	1,742
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	100	-	-	-	100
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	13	-	-	-	13
ลูกหนี้อื่น	-	180	-	-	-	180
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้อื่น	-	91	-	-	-	91
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	1,822	-	-	-	1,822
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	7	28	-	-	35

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	925	-	-	-	-	925
เงินลงทุน	-	2,185	20	10	796	3,011
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	1,898	-	-	-	1,898
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	1,705	-	-	-	1,705
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	708	-	-	6,957	7,665
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	97	-	-	-	97
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	21	-	-	-	21
ลูกหนี้อื่น	-	71	-	-	-	71
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,565	-	-	-	-	2,565
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,898	-	-	-	1,898
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	48	-	-	-	48
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	2,249	-	-	-	2,249
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	19	-	-	-	19
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	13	-	-	-	13
เจ้าหนี้อื่น	-	389	-	-	-	389
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	1,953	-	-	-	1,953
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	49	219	-	-	268

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	312	-	-	-	-
เงินลงทุน	-	877	-	10	682
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	870	-	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	13	-	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	172	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้อื่น	-	153	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	1,921	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	11	44	-	-

44.5 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการลงทุนเป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	20.1	12.6	2.4	0.6	34.22	34.56
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.5	0.5	-	-	43.84	41.66
เหรียญฮ่องกง	25.5	33.3	0.5	6.5	4.38	4.43
เยนญี่ปุ่น	706.5	220.7	93.6	-	0.24	0.26
สวิสฟรังก์	0.7	0.8	-	-	40.70	37.43
ยูโร	3.0	2.2	-	-	38.03	36.83
หยวน	3.9	2.1	-	-	4.81	4.97
วอนเกาหลีใต้	0.8	0.8	-	-	0.03	0.03
ดองเวียดนาม	1,905.4	1,301.5	-	132.7	0.14	0.15
เหรียญออสเตรเลีย	-	0.1	-	0.1	23.46	23.38
รูเปียห์อินโดนีเซีย	247.9	129.5	35.0	129.1	2.23	2.21
โครนาสวีเดน	0.2	0.3	-	0.3	3.45	3.30
เหรียญไต้หวัน	1.9	-	0.5	-	1.11	1.13
โครนาออร์เวย์	2.4	-	1.9	-	3.39	3.49

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	14.0	11.5	-	0.1	34.22	34.56
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.4	0.4	-	-	43.84	41.66
เหรียญฮ่องกง	22.2	31.4	-	5.6	4.38	4.43
เยนญี่ปุ่น	447.0	211.7	-	-	0.24	0.26
สวิสฟรังก์	0.6	0.8	-	-	40.70	37.43
ยูโร	2.4	2.1	-	-	38.03	36.83
หยวน	3.2	1.4	-	-	4.81	4.97

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยซื้อ (ล้าน)	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยขาย (ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	521.0	14.9	34.22 - 36.19 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	37.9	1.0	37.91 - 37.93 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เหรียญฮ่องกง	107.9	24.0	4.35 - 4.57 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง
บาท	เยนญี่ปุ่น	25.1	105.0	0.23 - 0.24 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น
เหรียญฮ่องกง	บาท	0.2	0.7	4.38 - 4.40 เหรียญฮ่องกงต่อ 1 บาท

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินจำนวน 12.1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 1.0 ล้านยูโร 20.6 ล้านเหรียญฮ่องกง และ 105.0 ล้านเยนญี่ปุ่น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้า ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์สินในขากลับกันทั้งจำนวน ซึ่งมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 5.4 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	422.3	12.1	34.22 - 36.14 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	37.9	1.0	37.91 - 37.93 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เหรียญฮ่องกง	92.5	20.6	4.35 - 4.55 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง
บาท	เยนญี่ปุ่น	25.1	105.0	0.23 - 0.24 บาทต่อ 1 เยนญี่ปุ่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าวกับสถาบันการเงินและบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยขาย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	403.5	11.3	34.26 - 37.04 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	25.5	0.7	36.23 - 36.64 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เหรียญฮ่องกง	66.4	14.5	4.42 - 4.65 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง
เหรียญออสเตรเลีย	บาท	0.1	2.2	0.04 เหรียญออสเตรเลียต่อ 1 บาท

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินจำนวน 8.1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 0.7 ล้านยูโร และ 11.5 ล้านเหรียญฮ่องกงเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้า ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์ในขากลับกันทั้งจำนวน ซึ่งมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 5.9 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	288.8	8.1	34.26 - 36.55 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	25.5	0.7	36.23 - 36.64 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	เหรียญฮ่องกง	52.4	11.5	4.42 - 4.65 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าวกับสถาบันการเงินและบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

44.6 ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

ปัจจัยด้านการเมืองและเศรษฐกิจทั้งภายในและภายนอกประเทศมีผลต่อความผันผวนของสถานะตลาดทุน โดยเฉพาะความเสี่ยงต่อการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนในหลักทรัพย์ ดังนั้นการศึกษาข้อมูล และการวิเคราะห์อย่างรอบคอบ ตลอดจนการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสม ย่อมเป็นการลดความเสี่ยงจากการลงทุนได้

44.7 ตราสารอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีมียอดคงเหลือของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่เป็นภาระผูกพันของบริษัทอยู่ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา		
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock			
สถานะซื้อ	18,934	4,229	23,163
สถานะขาย	1,166,560	497,032	1,663,592
ฟิวเจอร์สของดัชนี SET 50			
สถานะขาย	9,954	-	9,954
รวม	1,195,448	501,261	1,696,709

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา		
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock			
สถานะซื้อ	69,473	26,534	96,007
สถานะขาย	653,486	187,911	841,397
ฟิวเจอร์สของ SET 50			
สถานะซื้อ	60,270	-	60,270
สถานะขาย	57,416	-	57,416
รวม	840,645	214,445	1,055,090

ฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสระหว่างราคาต้นทุนของสัญญากับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้น ๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันสิ้นปี บันทึกรวมอยู่ใน “เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส มีจำนวน 64 ล้านบาท (2565: มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์สมีจำนวน 3 ล้านบาท)

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

44.8 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินให้กู้ยืมระยะสั้น แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำรับจากธุรกิจจัดการกองทุน ลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี และบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน 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

44.9 การกระทบยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมเป็นประจำและมีลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับ 3 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ตราสารทุน	หน่วยลงทุน	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	421,867	8,874	430,741
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	68,924	-	68,924
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันจำหน่าย	(52,316)	-	(52,316)
กำไรสุทธิที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	22,201	817	23,018
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	460,676	9,691	470,367
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	31,469	40,000	71,469
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันจำหน่าย	(241,208)	-	(241,208)
กำไรสุทธิที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	29,634	424	30,058
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	280,571	50,115	330,686

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ตราสารทุน	หน่วยลงทุน	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	420,839	8,874	429,713
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	68,924	-	68,924
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันจำหน่าย	(52,316)	-	(52,316)
กำไรสุทธิที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	22,159	817	22,976
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	459,606	9,691	469,297
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	31,469	40,000	71,469
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันจำหน่าย	(241,208)	-	(241,208)
กำไรสุทธิที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	29,520	424	29,944
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	279,387	50,115	329,502

45. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงิน ที่เหมาะสม การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.87:1 (2565: 2.31:1) และเฉพาะของบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.62:1 (2565: 0.76:1)

46. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาบัญชี

- 46.1 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานในรอบหกเดือนแรกของปี 2566 ให้แก่ ผู้ถือหุ้นไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 168.5 ล้านบาท คงเหลือปันผลที่จะจ่ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 210.5 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 17 พฤษภาคม 2567
- 46.2 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยเพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทย่อยได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานในรอบหกเดือนแรกของปี 2566 ให้แก่ผู้ถือหุ้นไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.31 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 139.5 ล้านบาท คงเหลือปันผลที่จะจ่ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.28 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 126.0 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 12 เมษายน 2567
- 46.3 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยเพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 2.0 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 6.0 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 29 มีนาคม 2567
- 46.4 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยเพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 7.75 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 155.0 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 22 เมษายน 2567

47. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567





เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
เลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ

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 2566

- ของตนเอง 8,391,463 หุ้น (0.40%)
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

นายชาลี โสภณพนิช เป็นน้องชายของสามีนางฉันทิรา โสภณพนิช (กรรมการ)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 49 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

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

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ชาเทรียมเรซิเดนซ์ สารธร 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 ซิตี้เรียลตี้ จำกัด
- 2533 - ก.พ. 2566 กรรมการ บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

นายชาลี โสภณพนิช

อายุ 62 ปี

ประธานกรรมการ
กรรมการบริหาร
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
กรรมการสรรหา

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 2566

- ของตนเอง 13,815,281 หุ้น (0.66%)
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

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

- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อินฟินิตี้เวสต์ จำกัด
- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พีเดลีตี้ แมนเนจเม้นต์ จำกัด
- 2550 - 2554 อนุกรรมการ คณะอนุกรรมการสรรหาบริษัทจดทะเบียน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2548 - 2551 ประธานสภาธุรกิจตลาดทุนไทย
- 2547 - 2551 นายกสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- 2547 - 2550 ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออก
และนำเข้าแห่งประเทศไทย



นายทองเกียรติ โอกาสองการ

อายุ 67 ปี

ประธานกรรมการบริหาร
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
กรรมการสรรหา

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 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

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 - 2565 Director, Abrdn Hong Kong Ltd.
- 2543 - 2548 Securities and Futures Commission Compensation Committee
- 2540 - 2542 Council Member of Hong Kong Stock Exchange

นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส

อายุ 76 ปี

กรรมการอิสระ

กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

กรรมการบริหารความเสี่ยง

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 2566

- ของตนเอง 203,112 หุ้น (0.01%)
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 4 บริษัท
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2563 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการสรรหา
- 2563 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2553 - 2563 กรรมการสรรหา

บริษัทย่อย

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2556 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท บางกอก เซน ฮอสพิทอล จำกัด (มหาชน)
- 2538 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2536 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ศุภลัย จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2564 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส เรทติ้ง จำกัด
- 2546 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2531 - ปัจจุบัน ประธาน บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด
- 2563 - 2564 กรรมการ บริษัท อลิอันซ์ อยุธยา ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)
- 2550 - 2564 ประธานคณะกรรมการ บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)



**นายวิรัช
อภิมะธีรัมย์**

อายุ 80 ปี

กรรมการอิสระ:

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการสรรหา
กรรมการบริหารความเสี่ยง
ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาล
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน



นายโสภณ บุญรัตพันธุ์

อายุ 61 ปี

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

กรรมการสรรหา

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนา

อย่างยั่งยืน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 พฤษภาคม 2542

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- บช.ม. มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บช.บ. (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส (Fellow Member) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร The Board's Role in Mergers and Acquisitions (BMA) รุ่นที่ 6 ปี 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 31 ปี 2566 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 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 3 บริษัท
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 12 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- 2556 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหา
- 2546 - ปัจจุบัน กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
- 2542 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

บริษัทย่อย

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบรรษัทภิบาล และการพัฒนาที่ยั่งยืน บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)
- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท คอปเปอร์ ไวร์ด จำกัด (มหาชน)
- 2543 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2565 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท เทคโนโลยี เทคดิง จำกัด
- 2562 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ สถาบันไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด
- 2542 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บริษัท วีเนท แคปปิตอล จำกัด
- 2543 - 2559 กรรมการ และนายกสมาคมไทยผู้ประกอบการธุรกิจเงินร่วมลงทุน

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 สถาบันวิทยาการตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 52 ปี 2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 3 บริษัท
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา และกรรมการบรรษัทภิบาล และการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทย่อย

- ไม่มี -

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2565 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สิ้นแพทย์ จำกัด
- 2559 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส กลุ่มบริษัทเซ็นทรัลกรุ๊ป
- 2558 - เม.ย. 2566 กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)

นายชินต ชาญชัยณรงค์

อายุ 60 ปี

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหา
กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนา
อย่างยั่งยืน

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 2566

- ของตนเอง 759,902 หุ้น (0.04%)
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 2,500,000 หุ้น (0.12%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

นางณิษฐา ไสภณพนิช เป็น ภรรยาของพี่ชายนายชาติ ไสภณพนิช (ประธานกรรมการ)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 1 บริษัท
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 9 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ และที่ปรึกษาคณะเจ้าหน้าที่บริหาร
- 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 และประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและความยั่งยืน บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2566 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและความยั่งยืน บริษัท ปิเคโอ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ มูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของ สมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร โรงเรียนศรีสังวาลย์ของมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ ศูนย์บริการคนพิการ ของมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2546 - ปัจจุบัน กรรมการ และเหรัญญิก มูลนิธิหอศิลปวัฒนธรรมนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ มูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2543 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก เอ็มยูเอฟจี จำกัด
- 2542 - ปัจจุบัน อุปนายก และเหรัญญิก สมาคมสตรีภาคพื้นแปซิฟิกและเอเชียอาคเนย์แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ (สปอท)

นางณิษฐา ไสภณพนิช

อายุ 58 ปี

กรรมการ

กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนา
อย่างยั่งยืน
ที่ปรึกษาคณะเจ้าหน้าที่บริหาร

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 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 3 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

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

บริษัทย่อย

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -



**นายพิช
สุระจรัส**

อายุ 65 ปี

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายพิทยนท์ อัศวนิค

อายุ 54 ปี

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 19 เมษายน 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
- 2555 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด
ในสายงานบัญชีและการเงิน) และสมุห์บัญชี (ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี)
ขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

บริษัทย่อย

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

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

นายพิทยนต์ อัครนิกร นอกจากจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแล้ว ยังดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทด้วย โดยมีคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินครบถ้วน รวมถึงมีคุณสมบัติ และเป็นไปตามเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า พร้อมทั้งได้ขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า นอกจากนี้ คุณพิทยนต์ ยังได้เข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี ตามรายละเอียดดังนี้

หลักสูตร / คอร์ส	เนื้อหาการอบรม	วันก่อนรับ	จำนวนชั่วโมง
TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 1/2566 หัวข้อ Economic Update for CFO	การติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจทั้งใน ประเทศและต่างประเทศ	26 พฤษภาคม 2566	2 ชั่วโมง
TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 5/2566 หัวข้อ "RPA (Robotic Process Automation) in finance"	เครื่องมือและเทคโนโลยี RPA มีบทบาทต่อ การทำงานด้านบัญชีและการเงินของบริษัท อย่างไร	1 กันยายน 2566	2 ชั่วโมง
เสวนาทางปฏิบัติการร่วมกันระหว่าง ERM & ESG related Risks & Opportunities ตาม แนวทางสากลของ COSO	หลักการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM) และการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ESG (ESG related risks) ไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ และเชื่อมโยงกัน โดยอ้างอิงแนวปฏิบัติสากลของ COSO รวมถึงแนะนำแนวทางการแก้ปัญหาการเชื่อมโยงระหว่าง ERM และ ESG related risks เพื่อการนำไปปฏิบัติใช้งานจริง	22 พฤศจิกายน 2566	7 ชั่วโมง
CFO 2024 (Day 1 : Accounting)	ภาพรวมของการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการ รายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2566) ที่สำคัญ และสรุปสาระสำคัญของการ IFRS S1 และ IFRS S2 ที่ CFO และผู้บริหารต้องรู้	15 ธันวาคม 2566	7 ชั่วโมง
รวม			18 ชั่วโมง

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 พฤษภาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- บธ.ม. จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- บช.บ. จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร อบรมความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ปี 2566 สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร อบรมความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ปี 2565 สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร อบรมความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ปี 2564 สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร อบรมความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ปี 2558 สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร โครงสร้างหลักในการปฏิบัติงานด้าน AML/CFT ปี 2558
AML Experts Company Limited

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

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)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2565 - ปัจจุบัน คณะอนุกรรมการกำกับดูแลตลาด (Market Regulation Sub-Committee)
สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ ชมรมผู้ดูแลการปฏิบัติงานด้านหลักทรัพย์
สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- 2553 - 2554 Head of Compliance, Office of General Counsel
บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)
- 2543 - 2546 ผู้ช่วยหัวหน้าส่วน ฝ่ายกำกับและตรวจสอบธุรกิจหลักทรัพย์
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2542 - 2543 ผู้ตรวจสอบอาวุโส ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2537 - 2542 ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบตลาดทุน
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นายจิรศักดิ์
องค์ไพบูลย์

อายุ 55 ปี

รองกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 พฤษภาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2562 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานทรัพยากรบุคคล
- 2554 - 2562 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานทรัพยากรบุคคล

บริษัทย่อย

- ไม่มี -

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

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

หมายเหตุ

1. ประวัติการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พ.ร.บ.สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ของกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี -
2. ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ.17/2551) ได้แก่ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายชาติ โสภณพนิช นายพัชร สุระจรัส นายพิทยพันธ์ อัครนิม นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทเวศรูป และนายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์ โดยผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ได้แก่ นายพิทยพันธ์ อัครนิม

นางสาววิมลพรรณ
สุวรรณเทเวศรูป

อายุ 62 ปี

รองกรรมการผู้อำนวยการ

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		ณ 31 ธันวาคม 2565		ณ 31 ธันวาคม 2566		เพิ่มขึ้น / ลดลง	% การถือหุ้น
		ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม		
กรรมการ							
1.	นายชาติ โสภณพนิช	8,391,463	-	8,391,463	-	-	0.40%
2.	นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	13,815,281	-	13,815,281	-	-	0.66%
3.	นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	-	-	-	-	-	0.00%
4.	นายวิรัช อภิเมธีธำรง	203,112	-	203,112	-	-	0.01%
5.	นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	-	-	-	-	-	0.00%
6.	นายชินทร ชาญชัยณรงค์	-	-	-	-	-	0.00%
7.	นางฉันทิรา โสภณพนิช	759,902	2,500,000	759,902	2,500,000	-	0.16%
8.	นายพัชร สุระจรัส	-	-	-	-	-	0.00%
9.	นายพิทยนต์ อัสวานิก	-	-	-	-	-	0.00%
ผู้บริหาร							
1.	นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทวะธูป	-	-	-	-	-	0.00%
2.	นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์	-	-	-	-	-	0.00%

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัท : 1 ธันวาคม 2558

คุณสมบัติทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- วท.ม. (เทคโนโลยีสารสนเทศ) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- บธ.บ. (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตรผู้แนะนำการลงทุน Thailand Securities Institute (TSI)
- หลักสูตร Head of Compliance สมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC)
- หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท (Advances for Corporate Secretaries) ชมรมเลขานุการบริษัทไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร Anti-Corruption สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2566 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการ
- 2557 - 2565 ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการ

บริษัทย่อย

- 2547 - 2557 ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2537 - 2547 เจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2534 - 2536 สำนักงาน เอสจีวี ณ กลาง

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

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

นายสุทธิรักษ์
โทตกษาปณกุล

อายุ 54 ปี

เลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก มีจำนวน 8 ท่าน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น / กรรมการบริษัท
1. นายขาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
6. นางฉนิทรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	20 มิถุนายน 2557
7. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
8. นายรัชต์ โสตสถิตย์	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	1 กรกฎาคม 2562

กรรมการรายที่ 1-7 เป็นกรรมการที่คณะกรรมการบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีมติอนุมัติเข้าเป็นกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียด และประวัติได้ที่ เอกสารแนบ 1 หน้า 2-9 สำหรับกรรมการรายที่ 8 และผู้บริหาร มีรายละเอียด ดังนี้

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 กรกฎาคม 2562

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- M.B.A. Seattle University, USA
- วศ.บ.จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 31 ปี 2564 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 1 ปี 2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

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

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

นายรัชต์ โสดสทิพย์

อายุ 52 ปี

กรรมการบริหาร
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 มกราคม 2564

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- Master of Finance Business and Administration, Saint Louis University, USA
- บธ.บ มหาวิทยาลัยอีสต์แฮมป์ไชร์
- Chartered Financial Analyst (CFA) Level I ปี 2543
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 344 ปี 2566
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้นำการส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล (Digital CEO) รุ่น 6 ปี 2566
สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 192 ปี 2565
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Executive Development Program (EDP) รุ่นที่ 15 ปี 2558
สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

- 2565 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร สายงานตลาดทุน
- 2564 - 2564 รองกรรมการผู้อำนวยการ สายงานตลาดทุน
- 2562 - 2563 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานตลาดทุน
- 2559 - 2562 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายตลาดทุน
- 2558 - 2558 ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตลาดทุน

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

- 2556 - 2558 ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตลาดทุน
- 2553 - 2555 ผู้อำนวยการ ฝ่ายตลาดทุน
- 2552 - 2552 รองผู้อำนวยการ ฝ่ายตลาดทุน
- 2542 - 2552 รองผู้อำนวยการ สายงานพาณิชย์

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2566 - ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ ชมรมพาณิชย์

นางยอดฤดี
สันตติกุล

อายุ 50 ปี

กรรมการบริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 มกราคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- Master of Business Administration, Mahidol University International
- Investment Planner (IP License)
- ขึ้นทะเบียนผู้ค้าตราสารหนี้ (Bond Trader) สมาคมตราสารหนี้ไทย
- หลักสูตร Executive Development Program (EDP) รุ่น 23 ปี 2566 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 192 ปี 2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

- 2565 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร สายงานเวลธ์พลัส
- 2563 - 2564 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ สายงานเวลธ์พลัส
- 2559 - 2562 ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานเวลธ์พลัส

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

- 2556 - 2558 ผู้อำนวยการ สายงานเวลธ์พลัส
- 2555 - 2556 รองผู้อำนวยการ สายงานเวลธ์พลัส
- 2550 - 2554 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สายงานเวลธ์พลัส

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2565 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ออลไวส์ 2111 จำกัด
- 2548 - 2550 หัวหน้าสายงานการตลาดค้าปลีก บริษัท เพย์เมนต์ โซลูชั่น จำกัด
- 2545 - 2548 ผู้จัดการส่วนงานการตลาด และพันธมิตรทางธุรกิจ บริษัท มาสเตอร์การ์ด เอเชีย/แปซิฟิก จำกัด

**นางสาวกุลธิดา
กุลวิบูลย์อนันต์**

อายุ 44 ปี

กรรมการบริหาร

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2566

- ของตนเอง - ไม่มี -
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- 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

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

นายเกิดศักดิ์ ทวีธีระธรรม

อายุ 56 ปี

รองกรรมการผู้อำนวยการ

หมายเหตุ

1. ประวัติการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พ.ร.บ.สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ของกรรมการและผู้บริหาร
- ไม่มี -
2. ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่สืบทอดจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ.17/2551) ได้แก่ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายชาลี โสภณพนิช นายพัชร สุระจรัส นายรัชต์ โสธสถิตย์ นางยอดฤดี สันตติกุล นางสาวกุลธิดา กุลวิบูลย์อนันต์ และนายเกิดศักดิ์ ทวีธีระธรรม โดยผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ได้แก่ นายพิทยพันธ์ อัครอนิก ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏที่หน้า 10

รายละเอียดกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหาร ในบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)										
	นายชาลี ไสณพนธ์	นายกองเกียรติ โอกาสวงการ	นายวิรัช อภิเมธีรุ่ง	นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส์	นายไสณพนธ์ บุนยรัตพันธุ์	นายชินทร ชานุชัยนรงค์	นางณิชากร ไสณพนธ์	นายพัชร สุระจรัส	นายพิทยานันท์ อัครอนิก	น.ส.วิมลพรรณ สุวรรณกระวี	นายธีรศักดิ์ องค์โพธิ์
บริษัท บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	C / ED	CEO	ID / AC	ID	ID / AC	ID / AC	D	ED	ED / CFO	SEVP	SEVP
บริษัทย่อย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด											
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด		C			D / AC			ED	D / AC		
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	C / ED	CEO	ID / AC	ID	ID / AC		D	D	D		
บริษัทที่เกี่ยวข้อง บริษัท จดบุตรโฮลดิ้ง จำกัด											
บริษัท ชาตรีโฮลดิ้ง จำกัด											
บริษัท ชาเทรียมวิลล่า (ไม้ขาว) จำกัด	D										
บริษัท ชาเทรียมวิลล่า (ภูเก็ต) จำกัด	D										
บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด	P										
บริษัท นิคมอุตสาหกรรมเอเชีย จำกัด	D										
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	D										
บริษัท บางนา 2018 จำกัด							D				
บริษัท เบญจชาติ จำกัด							D				
บริษัท เมสท์ที่ปรึกษา จำกัด							D				
บริษัท ฟินิสต์ จำกัด	D										
บริษัท โพธิ์โฮลดิ้งส์ จำกัด					D						

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)									
	นายชาลี โสภณพนิช	นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	นายวิรัช อภิมรังกูร	นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	นายชินต ชาวนิชยนรงค์	นางกนิษฐา โสภณพนิช	นายพัชร สุระจรัส	นายพิทยานก์ อัศวิน	นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์
บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)							ID			
บริษัท กรุงเทพมหานคร แม่น้ำชลประทาน จำกัด	D									
บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน)						ID / AC				
บริษัท คอปเปอร์ ไรต์ จำกัด (มหาชน)					ED					
บริษัท จันทบุรีทรีคัลป์ จำกัด	D									
บริษัท จี เอ็ม เอส เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	D									
บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)						ID / AC				
บริษัท ซาเทรียม ซิตี จำกัด	D									
บริษัท ซาเทรียม สมุย จำกัด	D									
บริษัท ซาเทรียมเรจินต์ สาร จำกัด	D									
บริษัท โซลาร์เบอรี่ อินเทอร์เน็ตในชนบท (เอเชีย) จำกัด	D									
บริษัท ซิตี ไดนามิค จำกัด	D									
บริษัท ซิตี วิลล่า จำกัด	D									
บริษัท ซิตีมอลล์ กรุ๊ป จำกัด	D									
บริษัท ซิตีรัตนะ จำกัด	D									
บริษัท ซิตีเรจินต์ เซอร์วิส จำกัด	D									
บริษัท ซี.อาร์.โฮลดิ้ง จำกัด	D									
บริษัท ดับบลิวเอชเอฟ เอเชีย รีคอมเมชั่น วอเตอร์ จำกัด	D									
บริษัท ฟริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด			AC							
บริษัท ฟริสเทรด จำกัด			AC							

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)										
	นายชาลี โสภณพนิช	นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	นายวิรัช อภิเมธีราษฎร์	นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	นายโสภณ บุญยรัตน์พันธุ์	นายณมิตร ชาญชัยณรงค์	นางนันทิรา โสภณพนิช	นายพัชร สุระจรัส	นายพิทยะ อัศวิน	น.ส.วันฉวรรณ สุพรรณทวง-รูป	นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์
บริษัท ทีอาร์เอ แลนด์ ดีเวลลอปเม้นต์ จำกัด	D										
บริษัท เทคโทนิค เทรดดิง จำกัด					D						
บริษัท ไทย ออโตโมทีฟ วิซิออฟ จำกัด					D						
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรียี จำกัด (มหาชน)			C / ID / AC								
บริษัท นอร์ทอีสท์ รีโมอร์ จำกัด (มหาชน)						C / ID					
บริษัท นารายณ์ร่วมพิพัฒน์ จำกัด	D										
บริษัท บลู ฟิช ไซล่อน จำกัด					D						
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด			ID / AC								
บริษัท บางกอก เอ็มเอพลี จำกัด	D						D				
บริษัท บางกอกอะพาร์ตเม้นท์ จำกัด	D										
บริษัท บางปะอิน กอล์ฟ จำกัด	D										
บริษัท บางเสาธงเพื่อการเกษตร จำกัด	D										
บริษัท บารอน เวสต์ เทรด จำกัด	D										
บริษัท พระราม 9 สแควร์ จำกัด	D										
บริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)						D					
บริษัท พีดีเอสดี แมเนจเม้นต์ จำกัด		D									
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด					ID						
บริษัท ไฟว์เพล จำกัด	D										
บริษัท เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด			ID / AC								

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)										
	นายชาลี ไสภณพนธ์	นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	นายวิรัช อภิบาลธำรง	นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	นายไสลศ บุญยรัตพันธุ์	นายชินทร ชานุชัยณรงค์	นางกนิษฐา ไสภณพนธ์	นายพัชร สุระจรัส	นายพิทยนต์ อัครอนิก	น.ส.วิมลพรรณ สุวรรณทระรูป	นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์
บริษัท ระเบิดโฮลดิ้ง จำกัด	D										
บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์ด็น มาร์ริน่า จำกัด	D										
บริษัท โรงเรียนนานาชาติไทรสเบอร์รี่ กรุงเทพฯ จำกัด	D										
บริษัท วัฒโนโสภณพณิช จำกัด	D										
บริษัท วินทคอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)					ED						
บริษัท วีซีพีเพล็กซ์ จำกัด					D						
บริษัท วีเนท แคปปิตอล จำกัด					P						
บริษัท วีเนท พาวเวอร์ จำกัด					C						
บริษัท วีเนท เอสจี พาวเวอร์ จำกัด					D						
บริษัท ศุภกลัย จำกัด (มหาชน)			ID								
บริษัท สวัสดิ์ 2020 จำกัด							D				
บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด			C								
บริษัท สิบแปดปี จำกัด						D					
บริษัท สิบแปดปีเอเชีย จำกัด	D										
บริษัท สีชา จำกัด							D				
บริษัท สุขุมวิท จิต จำกัด	D										
บริษัท สุขุมวิทจิตโมเดล กรุ๊ป จำกัด	D										
บริษัท สุขุมวิทจิตโมเดล จำกัด	D										
บริษัท ออเนอเรียเลสเตท จำกัด	D										
บริษัท อาเซียคัลเลอร์ จำกัด	C										
บริษัท อินฟินิตี้เวสต์ จำกัด		MD									

รายชื่อผู้บริหารและผู้บริหารของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)										
	นายชวลี โสภณพพิช	นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	นายวิรัช อภิเมธีรุ่งเรือง	นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส์	นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	นายฉัตร ชาญชัยณรงค์	นางนันทิรา โสภณพพิช	นายพัชร สุระจรัส	นายพิทยนต์ อัครนิมิต	น.ส.วิมลพรรณ สุวรรณเกษร	นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์
บริษัท อีเอสอาร์ เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด	D										
บริษัท เอ.ซี.แอล. ลิสซิง จำกัด	C										
บริษัท เอเชีย เทอร์มินัล จำกัด	D										
บริษัท เอเชีย อินดัสทรีลพาร์ต จำกัด	D										
บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด	D										
บริษัท เอ็ม ควอเตอร์ จำกัด	D										
บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)					ID / AC						
บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด					D						
บริษัท นันทผลพานิช จำกัด						D					
บริษัท บีเคไอ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)							ID				
บริษัท อุตสาหกรรมแม่เหล็กบ้านโป่ง จำกัด						D					

หมายเหตุ

C	=	ประธานกรรมการ / ประธาน	D	=	กรรมการบริษัท	P	=	กรรมการผู้อำนวยการ	AC	=	กรรมการตรวจสอบ	CFO	=	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
CEO	=	ประธานกรรมการบริหาร	ED	=	กรรมการบริหาร	SEVP	=	รองกรรมการผู้อำนวยการ	MD	=	กรรมการผู้จัดการ	ID	=	กรรมการอิสระ



เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายณดล รมะรูป	ประธานกรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
2. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์	กรรมการ
3. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
4. นายพิทยนต์ อัสวานิก	กรรมการ
5. นายคมสัน ullanสนธิ	กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
6. นายณัฐพล จันทร์สีวานนท์	กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
2. นางณิศา โสภณพนิช	กรรมการ
3. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
4. นายพิทยนต์ อัสวานิก	กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
5. นายประเสริฐ ตันตยาวิทย์	กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายชาติ โสภณพนิช	ประธานกรรมการ และกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
2. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
3. นายวิรัช อภิเมธีอารง	กรรมการอิสระ
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ
5. นายโสภณ บุญรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ
6. นางณิศา โสภณพนิช	กรรมการ
7. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
8. นายรัชต์ ไสตสถิตย์	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)



เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งนางศศิธร อุทัยวัฒน์ อายุ 57 ปี ดำรงตำแหน่งผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Head of Compliance) แทนนายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์ ซึ่งได้ปรับเปลี่ยนหน้าที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า นางศศิธร อุทัยวัฒน์ จบการศึกษาปริญญาตรีด้านบัญชี และปริญญาโทด้านบริหารธุรกิจ มีประสบการณ์ในงานตรวจสอบภายใน และการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์มากกว่า 20 ปี เป็นผู้มีความซื่อสัตย์และประสบการณ์เหมาะสม รวมทั้งผ่านการอบรมหลักสูตรตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด และมีคุณสมบัติเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ทั้งนี้ ประวัติ การศึกษา ประสบการณ์ต่าง ๆ และหน้าที่ความรับผิดชอบ มีดังนี้

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) (บช.บ.) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (บธ.ม.) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- หลักสูตรอบรมความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จากสถาบันสถาบันฝึกอบรม สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2566 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
- 2563 - 2565 ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
- 2562 - 2562 ผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
- 2559 - 2562 ผู้อำนวยการ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
- 2557 - 2558 ผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
- 2552 - 2556 รองผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
- 2548 - 2552 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
- 2544 - 2548 หัวหน้าส่วน ฝ่ายตรวจสอบกิจการภายใน
- 2542 - 2544 ผู้ช่วยหัวหน้าส่วน ฝ่ายตรวจสอบกิจการภายใน

กิจการอื่น

- 2535 - 2542 ผู้ช่วยผู้จัดการ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ร่วมเสริมกิจ จำกัด (มหาชน)
- 2533 - 2535 ผู้ตรวจสอบ สำนักงานตรวจสอบบัญชี P.K.L

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. เป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรของบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (Compliance manual) และการจัดอบรมให้ความรู้เพื่อให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง
2. สอบทานการประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทเบื้องต้นในองค์กร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ โดยมีวัตถุประสงค์ให้มีความเชื่อมั่นว่ากิจกรรมต่าง ๆ ได้มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมที่จะบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมได้
3. วางแผนการตรวจสอบ ตามระดับความเสี่ยงที่ประเมิน

4. สอบทานระบบงานที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมข้อเสนอแนะต่อหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อแก้ไขปรับปรุงระบบงาน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
5. จัดทำแผนการตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำปี (Annual compliance plan) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
6. ติดตามกฎเกณฑ์ที่มีการแก้ไข และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
7. รายงานความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่
8. ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทมีการปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ที่บริษัทและกฎหมายกำหนด
9. ให้คำปรึกษาด้านกฎระเบียบแก่หน่วยงานต่าง ๆ เกี่ยวกับการทำธุรกรรมใหม่ ๆ
10. ตรวจสอบข้อร้องเรียนของผู้ใช้บริการ และเก็บบันทึกหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียน
11. จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (Annual compliance report) เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
12. ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน นโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
13. เป็นผู้ประสานงานการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
14. เป็นผู้ประสานงานและรายงานให้หน่วยงานกำกับดูแลทราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่พบการปฏิบัติที่เข้าข่ายหรืออาจเข้าข่ายฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์อย่างมีนัยสำคัญ
15. ประสานงานในการยื่นคำขออนุญาต/ขอความเห็นชอบในการประกอบธุรกรรมใหม่ ๆ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือ หน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง

สำหรับนายจิรศักดิ์ องค์กรพิบูลย์ ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร”





เอกสารแบบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. ทรัพย์สินถาวรของบริษัท และบริษัทย่อย

1.1 ที่ดิน อาคารสำนักงาน เครื่องตกแต่งสำนักงาน อุปกรณ์สำนักงานและคอมพิวเตอร์ และยานพาหนะ

บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท เป็นเจ้าของกรรมสิทธิและไม่มีภาระผูกพันใด ๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

รายการ	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)
1. ที่ดิน	
1.1 โฉนดเลขที่ 1707, 1708 แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ เนื้อที่ 6 ไร่ 3 งาน 49 ตารางวา (ถือกรรมสิทธิ์ร่วม) เป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท และ บล.เอเชีย พลัส	45.51
1.2 โฉนดเลขที่ 44537, 44724, 65432 รวม 3 โฉนด เนื้อที่ 46.3 ตารางวา ตำบลช้างคลาน อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่	6.78
2. อาคารสำนักงาน	0.68
3. เครื่องตกแต่งสำนักงาน	21.02
4. อุปกรณ์สำนักงานและคอมพิวเตอร์	40.33
5. ยานพาหนะ	10.73

1.2 สัญญาเช่าและสัญญาบริการพื้นที่และยานพาหนะ

1.2.1) บริษัท

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าและสัญญาบริการพื้นที่ / อาคาร เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่ รวมถึงที่จอดรถยนต์และที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน นอกจากนี้ ยังได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งรายละเอียดของการเช่าและบริการมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังต่อไปนี้

ประเภท / ผู้ให้เช่า หรือผู้ให้บริการ	จำนวนสถานที่ (แห่ง/สัญญา)	ค่าเช่า, ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น คงเหลือรวม (ล้านบาท)	ระยะเวลาการ เช่าที่เหลือ
1. สัญญาเช่าพื้นที่และบริการ เป็นสำนักงานและที่จอดรถ จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
• กองทุนรวมสารคดีทีวี	1	12.40	ไม่เกิน 2 ปี
2. สัญญาเช่าพื้นที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
• บริษัท เอเชียคลั่งสินค้า จำกัด	1	1.82	ไม่เกิน 3 ปี

1.2.2) บริษัทย่อย

บล.เอเชีย พลัส ได้ทำสัญญาเช่าและบริการพื้นที่เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน รวมถึงที่จอดรถยนต์และที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และนิติบุคคลอื่น นอกจากนี้ ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งรายละเอียดของการเช่าและบริการ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังต่อไปนี้

ประเภท / ผู้ให้เช่า หรือผู้ให้บริการ	จำนวนสถานที่ (แห่ง/สัญญา)	ค่าเช่า, ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น คงเหลือรวม (ล้านบาท)	ระยะเวลา การเช่าที่เหลือ
1. สัญญาเช่าพื้นที่และบริการ เป็นสำนักงานและที่จอดรถ			
1.1 เช่าจากบริษัทใหญ่			
• บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	1	8.27	ไม่เกิน 1 ปี
1.2 เช่าจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
• ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สำนักงานสาขา 7 แห่ง	7	3.03	ไม่เกิน 2 ปี
• บริษัท สุขุมวิท ซิตี จำกัด	1	5.18	ไม่เกิน 2 ปี
• กองทุนรวมสารคดีทาวเวอร์	4	6.88	ไม่เกิน 2 ปี
1.3 เช่าจากนิติบุคคลอื่น	9	19.59	ไม่เกิน 3 ปี
2. สัญญาเช่าพื้นที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
• บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด	1	0.60	ไม่เกิน 2 ปี
3. สัญญาเช่ารถยนต์จากนิติบุคคลอื่น	1	6.30	ไม่เกิน 3 ปี

ทีปรีक्षा เอเชีย พลัส ได้ทำสัญญาเช่าและบริการพื้นที่เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน รวมถึงที่จอดรถยนต์และที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และนิติบุคคลอื่น นอกจากนี้ ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งรายละเอียดของการเช่าและบริการ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังต่อไปนี้

ประเภท / ผู้ให้เช่า หรือผู้ให้บริการ	จำนวนสถานที่ (แห่ง/สัญญา)	ค่าเช่า, ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น คงเหลือรวม (ล้านบาท)	ระยะเวลา การเช่าที่เหลือ
1. สัญญาเช่าพื้นที่และบริการ เป็นสำนักงานและที่จอดรถ			
จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
• กองทุนรวมสารคดีทาวเวอร์	1	0.89	ไม่เกิน 2 ปี
2. สัญญาเช่าพื้นที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
• บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด	1	0.01	ไม่เกิน 1 ปี

บลจ. แอสเซท พลัส ได้ทำสัญญาเช่าและบริการพื้นที่เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน รวมถึงที่จอดรถยนต์และที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และนิติบุคคลอื่น นอกจากนี้ได้ทำสัญญาอนุญาตให้ใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์และสัญญาเช่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งรายละเอียดของการเช่าและบริการ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังต่อไปนี้

ประเภท / ผู้ให้เช่า หรือผู้ให้บริการ	จำนวนสถานที่ (แห่ง/สัญญา)	ค่าเช่า, ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น คงเหลือรวม (ล้านบาท)	ระยะเวลา การเช่าที่เหลือ
1. สัญญาเช่าพื้นที่และบริการ เป็นสำนักงานและที่จอดรถจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
• กองทุนรวมสารคดีทีวี	7	20.56	ไม่เกิน 3 ปี
2. สัญญาบริการ	4	4.81	ไม่เกิน 1 ปี

2. สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนของบริษัท และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสุทธิ 46.86 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ (บริษัท) ค่าสมาชิกตลาดอนุพันธ์ (บริษัทย่อย) และซอฟต์แวร์ (บริษัทและบริษัทย่อย)

ทั้งนี้ บริษัทย่อยมีใบอนุญาต/หนังสือให้ความเห็นชอบ/หนังสือให้การรับรอง ในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทต่าง ๆ ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวไม่ได้บันทึกมูลค่าในงบการเงินของบริษัทย่อยแต่อย่างใด โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ใบอนุญาต/หนังสือให้ความเห็นชอบ/หนังสือให้การรับรอง	เลขที่	วันออก
บริษัทย่อย		
1. บล.เอเชีย พลัส		
1.1 ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ แบบ ก ได้แก่	ลก-0004-02	28 มกราคม 2558
1.1.1 การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		
1.1.2 การค้าหลักทรัพย์		
1.1.3 การเป็นที่ปรึกษาทางการลงทุน		
1.1.4 การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์		
1.1.5 กิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
1.1.6 การจัดการกองทุนส่วนบุคคล		
1.1.7 การจัดการกองทุนรวม		
1.1.8 การจัดการเงินร่วมลงทุน		
(ในปัจจุบัน ประกอบธุรกิจในข้อ 1.1.1, 1.1.2, 1.1.4 และ 1.1.5)		
1.2 ใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แบบ ส-1 ได้แก่	ส1-0004-02	13 กุมภาพันธ์ 2558
1.2.1 การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
1.2.2 การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
1.2.3 การเป็นที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
1.2.4 การเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
(ในปัจจุบัน ประกอบธุรกิจในข้อ 1.2.1 และ 1.2.2)		
1.3 ใบอนุญาตเป็นนายหน้าประกันชีวิต	ช00019/2564	22 พฤศจิกายน 2564

ใบอนุญาต/หนังสือให้ความเห็นชอบ/หนังสือให้การรับรอง	เลขที่	วันที่ออก
1.4 ใบอนุญาตประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงิน	CF2563002	11 มิถุนายน 2563
1.5 หนังสือให้ความเห็นชอบเป็นตัวแทนการตลาดกองทุนส่วนบุคคล	กลต.บธ.654/2558	2 เมษายน 2558
1.6 หนังสือให้ความเห็นชอบเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน	จท-3.203/2563	30 เมษายน 2563
1.7 หนังสือให้การรับรองคุณสมบัติการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	กลต.จต.1636/2560	22 กันยายน 2560
2. ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส		
2.1 หนังสือให้ความเห็นชอบเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน	นร.189/2566	10 กรกฎาคม 2566
3. บลจ.แอสเซท พลัส		
3.1 ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ แบบ ค ได้แก่	ลค-0004-01	13 พฤศจิกายน 2551
3.1.1 การจัดการกองทุนรวม		
3.1.2 การจัดการกองทุนส่วนบุคคล		
3.1.3 การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน (ในปัจจุบัน ประกอบธุรกิจในข้อ 3.1.1 และ 3.1.2)		
3.2 ใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	0001/2549	16 กุมภาพันธ์ 2549

3. การตั้งสำรองค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

1) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

3) การตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด และเงินลงทุนทั่วไป เมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ เมื่อเงินลงทุนมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของเงินลงทุน และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนนั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนนั้น

4. นโยบายการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนของบริษัท ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอื่น ๆ ในอนาคต บริษัทจะพิจารณาถึงโอกาสทางธุรกิจและอัตราผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ





เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ
กฎบัตรคณะกรรมการ และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

นโยบาย และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับหรือให้สินบน

เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ที่ <https://www.asiaplusgroup.co.th/about-inside.php?id=249>

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. คณะกรรมการจะปฏิบัติและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างยุติธรรม
2. คณะกรรมการจะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และสนับสนุนให้มีความเข้าใจและความร่วมมืออันดีต่อบริษัท
3. คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ และจัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการในการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการ แยกจากบทบาทของความเป็นผู้ถือหุ้น และฝ่ายจัดการ
4. คณะกรรมการจะดำเนินการตามความเหมาะสมเพื่อสร้างความมั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและรายงานของบริษัทอย่างถูกต้อง ตรงเวลา โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎระเบียบของทางการ
5. คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีโครงสร้างการพิจารณาความสามารถของฝ่ายจัดการ ทั้งในด้านนโยบายการจัดการและความเหมาะสมของระบบการควบคุม
6. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์จรรยาบรรณในการทำธุรกิจสำหรับกรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานทั่วไป เพื่อให้ถือปฏิบัติและใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจ และแนวปฏิบัติในธุรกิจหลักทรัพย์ที่เป็นที่ยอมรับ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการจะปฏิบัติและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างยุติธรรม

แนวปฏิบัติ

- ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสาร ข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่าย และในเวลาที่เหมาะสม
- ไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท

2. คณะกรรมการจะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และสนับสนุนให้มีความเข้าใจและความร่วมมืออันดีต่อบริษัท

แนวปฏิบัติ

พนักงาน

- ดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม เคารพหลักสิทธิมนุษยชน ให้ความเสมอภาค และเป็นธรรม
- ส่งเสริม และสนับสนุนให้พนักงานได้รับการอบรม พัฒนาความรู้ ความสามารถเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
- ดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ เอื้อต่อการทำงาน
- จัดสวัสดิการต่าง ๆ ที่เหมาะสมให้แก่พนักงาน ทั้งทางด้านสุขภาพอนามัย และผลประโยชน์ในระยะสั้น และระยะยาว
- เตรียมแผนสืบทอดตำแหน่งในระดับผู้บริหารระดับสูงไว้ เพื่อให้การดำเนินงานที่สำคัญสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

ผู้ถือหุ้น

- ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติ และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกันทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบัน หรือบุคคลธรรมดา หรือแม้แต่ผู้ถือหุ้นที่เป็นต่างชาติ
- สนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่ เช่น การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระ หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการ

คู่แข่ง

- ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่อุตสาหกรรม หรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และรักษามาตรฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน
- ไม่ทำข้อตกลง หรือสัญญาใด ๆ กับคู่แข่งหรือบุคคลใดที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า หรือใส่ร้ายคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูล
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต

เจ้าหน้าที่

- ยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด

ลูกค้า

- คัดเลือกคู่ค้าที่เหมาะสม มีศักยภาพในการเติบโตทางธุรกิจ มีความเป็นมืออาชีพ
- ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค ยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า และต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงต่อบริษัท หรือขัดต่อข้อกำหนดใด ๆ
- มีกระบวนการจัดหาคู่ค้าที่ดำเนินการอย่างโปร่งใส สร้างการแข่งขันอย่างเป็นธรรมระหว่างคู่ค้า

ลูกค้า

- นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และหลากหลาย พร้อมทั้งสร้างความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้า
- ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- พัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
- ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้า
- ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรมเยี่ยงผู้มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ

หน่วยงานราชการ

- ดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- ต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน
- ป้องกันการฟอกเงินและการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีช่องทางและกระบวนการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน และตรวจสอบข้อเท็จจริงให้กับผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งมีแนวปฏิบัติในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

3. คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ และจัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการในการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการ แยกจากบทบาทของความเป็นผู้ถือหุ้น และฝ่ายจัดการ

แนวปฏิบัติ

- ควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- ป้องกันไม่ให้เกิดรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย

4. คณะกรรมการจะดำเนินการตามความเหมาะสมเพื่อสร้างความมั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและรายงานของบริษัทอย่างถูกต้อง ตรงเวลา โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎระเบียบของทางการ

แนวปฏิบัติ

- ควบคุมดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล
- เปิดเผยข้อมูลผ่านทางช่องทางที่ผู้ใช้ และนักลงทุนเข้าถึงได้ง่ายและทั่วถึง เช่น เว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัท

5. คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีโครงสร้างการพิจารณาความสามารถของฝ่ายจัดการ ทั้งในด้านการนโยบายการจัดการและความเหมาะสมของระบบการควบคุม

แนวปฏิบัติ

- ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร เป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนด และรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบของทางการ
- มีกลไกในการตรวจสอบ และถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษา และดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น และสินทรัพย์ของบริษัทและลูกค้า
- จัดตั้งหน่วยงานอิสระในการตรวจสอบการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกธุรกรรม และรายงานผลตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- จัดตั้งหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล และตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยง
- ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์
- กำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์

6. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์จรรยาบรรณในการทำธุรกิจสำหรับกรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานทั่วไป เพื่อให้ถือปฏิบัติ และใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติในธุรกิจหลักทรัพย์ที่เป็นที่ยอมรับ

แนวปฏิบัติ

- ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม
- ยึดมั่นในข้อกำหนด กฎ ระเบียบ และข้อบังคับตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- การเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ต้องกระทำอย่างเที่ยงตรง เชื่อถือได้
- การเสนอข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต้องกระทำโดยสุจริตและอยู่บนพื้นฐานของข้อเท็จจริง
- ไม่กระทำการใด ๆ อันอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- รักษาความลับที่เกี่ยวข้องกับกิจการภายในของบริษัทที่ได้รับรู้มาโดยหน้าที่ความรับผิดชอบ หรือได้รับจากผู้อื่น และไม่กระทำการใด ๆ ไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อมอันเป็นการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวต่อบุคคลภายนอก

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

นโยบายด้านสังคม

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

แนวปฏิบัติ

พนักงาน

- จ้างงานอย่างเป็นธรรม คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และสิทธิแรงงาน โดยไม่นำความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ เพศสถานภาพ ศาสนา หรือความทุพพลภาพมาเป็นปัจจัยในการพิจารณา รวมถึงไม่จ้างแรงงานที่ผิดกฎหมาย
- ไม่กระทำการใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงาน อันอาจนำมาซึ่งผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
- จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อเป็นตัวแทนพนักงานร่วมหารือ หรือให้คำปรึกษาและเสนอแนะกับบริษัทในเรื่องของสวัสดิการต่าง ๆ ของพนักงาน
- ดูแลสุขภาพและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงานของพนักงาน (เช่น การอบรมให้ความรู้เรื่องความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมการทำงาน สถิติเกี่ยวกับการเจ็บป่วย บาดเจ็บ เสียชีวิตหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน)
- ส่งเสริม สนับสนุน และจัดทำแผนงานในการเพิ่มทักษะความรู้ตั้งแต่ระดับพื้นฐานจนถึงระดับการสร้างความเป็นมืออาชีพในการทำงาน
- จูงใจ และรักษาพนักงาน โดยให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความสามารถ หน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน
- มีช่องทางในการรับเรื่องร้องทุกข์จากพนักงาน และมีขั้นตอนและวิธีการที่ชัดเจน และยุติธรรม เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริง รวมถึงมีกระบวนการยุติข้อร้องทุกข์ และการคุ้มครองผู้ร้องทุกข์และผู้ที่เกี่ยวข้อง

ลูกค้า

- ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน
- ปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด
- นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และหลากหลายเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
- ให้บริการด้วยความเอาใจใส่ และรับผิดชอบต่อลูกค้า
- คิดค้น พัฒนา ต่อยอดระบบ เทคโนโลยี นวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อให้บริการลูกค้า และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในการรับบริการ
- พัฒนา และเพิ่มช่องทางในการให้ข้อมูล ข่าวสาร ให้มากขึ้น
- จัดการอบรม สัมมนา ให้ความรู้ในผลิตภัณฑ์ และบริการทางการเงินใหม่ ๆ แก่ลูกค้า เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจ และมั่นใจในการซื้อผลิตภัณฑ์ และบริการดังกล่าว
- ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรม และไม่ละเมิดสิทธิของลูกค้า

เจ้าหน้าที่

- ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้กำหนดไว้ในสัญญาอย่างเคร่งครัด

คู่ค้า

- ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไข
- ดำเนินธุรกิจด้วยความยุติธรรม เสมอภาค และยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกัน
- คัดเลือกคู่ค้าที่ไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงชื่อเสียงต่อบริษัท หรือขัดต่อกฎหมายใด ๆ
- ไม่เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้า

หน่วยงานกำกับ

- ไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับ

สังคม

- ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเป็นการพัฒนา สร้างสรรค์ และส่งเสริมความเข้มแข็งของสังคมตามแนวทางที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

มุ่งมันลดผลกระทบเชิงลบจากกระบวนการดำเนินธุรกิจที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงส่งเสริมการใช้ทรัพยากร และพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งยังสามารถเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ

แนวปฏิบัติ

- ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด
- ลดของเสียที่เกิดจากกระบวนการดำเนินธุรกิจ
- เพิ่มสัดส่วนการจัดซื้อสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- ลดการใช้พลังงาน

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการใช้ข้อมูลภายใน

ตามหลักจรรยาบรรณของธุรกิจหลักทรัพย์ ได้จัดลำดับความสำคัญเกี่ยวกับผลประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้องในธุรกิจหลักทรัพย์ ไว้ดังนี้คือ
อันดับแรก ต้องให้ความสำคัญต่อผลประโยชน์อันถูกต้องตามหลักการของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
แก่ลูกค้า

อันดับรองลงมา คือ ผลประโยชน์ของบริษัท และ

อันดับสุดท้าย คือ ผลประโยชน์ของตัวพนักงานเอง

อย่างไรก็ตาม ความเกี่ยวพันของบุคคลที่กล่าวมาทั้ง 3 กลุ่ม อาจจะทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้ ดังนั้น เพื่อเป็นการวางกรอบการปฏิบัติงานให้สามารถเอื้อประโยชน์แก่ลูกค้าให้มากที่สุด บริษัทจึงได้มีนโยบายในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องไว้ดังนี้

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- คณะกรรมการได้อนุมัติหลักการในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท สำหรับธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยมีราคาและเงื่อนไขถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก ส่วนธุรกรรมอื่น ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด บริษัทมีการทบทวนความเหมาะสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกไตรมาสโดยคณะกรรมการตรวจสอบ
- บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหารเข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

3. บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลอันมิพึงเปิดเผยระหว่างหน่วยงานต่าง ๆ ทั้งภายในบริษัทและบริษัทย่อย โดยในหน่วยงานที่สำคัญจะมีการแบ่งแยกหน้าที่ สายงานบังคับบัญชา และแยกพื้นที่การปฏิบัติงานออกจากกันอย่างชัดเจน
4. กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ปรับปรุงล่าสุดมีผลตั้งแต่วันที่ 19 เมษายน 2564 และประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบและถือปฏิบัติเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่
5. บริษัทมีนโยบายอนุญาตให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ซื้อ ขาย หลักทรัพย์ และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานต้องเปิดบัญชีซื้อขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทเท่านั้น และให้ระบุว่าเป็น “บัญชีพนักงาน” การส่งคำสั่งซื้อขาย ให้ส่งกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทให้เป็นผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายบัญชีพนักงานเท่านั้น และต้องจัดทำใบคำสั่งซื้อขาย/ยกเลิก หรือรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผู้บังคับบัญชาได้ลงนามอนุมัติแล้ว เพื่อส่งให้กับผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายที่บริษัทกำหนดอย่างช้าภายในวันทำการถัดจากวันที่มีคำสั่งซื้อขาย/ยกเลิก พร้อมทั้งมีนโยบายกำหนดระยะเวลาการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่พนักงานได้ซื้อไว้เป็นระยะเวลา 1 วันทำการ จึงจะขายออกได้
6. ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ที่มีโอกาสที่จะได้รับทราบข้อมูลภายในของหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่อยู่ในบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ต้องติดตามการทำธุรกรรม (Watch list) และบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทต้องจำกัดการทำธุรกรรม (Restricted list) ต้องไม่ซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
7. บริษัทกำหนดห้ามผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทเปิดเผยข้อมูลภายในที่ได้ล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบุคคลใด ๆ ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ
8. บริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทเปิดเผยข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบทุก 6 เดือน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหารว่าเป็นไปตามหลักการที่ต้องทำด้วยความระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริต (Fiduciary duties) โดยจะต้องไม่มีการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท จะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณา หรือให้ความเห็น หรือตัดสินใจใด ๆ ในรายการดังกล่าว
9. บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มบริษัท หรือกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมถึงไม่มีการถือหุ้นแบบปริมาตร จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยบริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

1. กำหนดให้หน่วยงานที่มีข้อมูลอันมิพึงเปิดเผย ปฏิบัติหน้าที่เป็นอิสระแยกออกจากกันอย่างชัดเจน ทั้งด้านสายงานบังคับบัญชา การแยกพื้นที่ เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน และกำหนดให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานนั้นต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้อง และเหมาะสม มิให้รั่วไหลไปยังฝ่ายอื่นที่ไม่ได้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะต้องป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมิพึงเปิดเผยได้ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอันมิพึงเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชนทั้งภายในและภายนอกองค์กร
2. กำหนดให้ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ ต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยต้องรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าวมิให้รั่วไหลไปยังหน่วยงานอื่นที่ไม่ได้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมิพึงเปิดเผยนี้

3. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ เปิดเผยข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ อันมิพึงเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชน ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ในกรณีที่มีความจำเป็นที่จะต้องเปิดเผยข้อมูล กำหนดให้ต้องเปิดเผยข้อมูลเฉพาะที่จำเป็นในระดับหนึ่งเท่านั้นหรือเปิดเผยข้อมูลเฉพาะบุคคลที่จำเป็นต้องรู้เท่านั้น ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว หน่วยงานที่ขอข้อมูลจะต้องดำเนินการจัดทำคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรเสนอขออนุมัติต่อกรรมการบริหาร
4. ห้ามมิให้ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ นำข้อมูลภายใน หรือข้อมูลที่ได้จากการประกอบธุรกรรมของบริษัท และบริษัทย่อยมาใช้ประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น
5. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในหน่วยงานต่าง ๆ จะต้องเก็บข้อมูล รายงาน และเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องอย่างรัดกุมในที่ที่เหมาะสม เพื่อมิให้ข้อมูลรั่วไหล
6. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์นี้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่บริษัทและ/หรือบริษัทย่อยพบว่าการกระทำที่มีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด บริษัทและหรือบริษัทย่อยจะพิจารณาลงโทษตามที่เห็นสมควร
7. กำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบมีหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ต้องติดตามการทำธุรกรรม (Watch List) และการจัดทำบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทต้องจำกัดการทำธุรกรรม (Restricted List) รวมถึงการเผยแพร่รายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าว



จรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติ

หลักการและจรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติ

1. มาตรฐานการปฏิบัติงาน
2. แนวทางในการปฏิบัติงาน

มาตรฐานการปฏิบัติงาน

กำหนดให้พนักงานของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (“บริษัท”) ต้องปฏิบัติงานด้วยความสุจริต และปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม เพื่อสร้างภาพพจน์และความมั่นใจแก่นักลงทุน และลูกค้าโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทมีนโยบายให้เจ้าหน้าที่ของบริษัทปฏิบัติงานด้วยความสุจริต และยุติธรรม ยึดมั่นในข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับตามกฎหมายของประเทศไทยที่เกี่ยวข้องที่มีอยู่ในปัจจุบันและในอนาคต รวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน

มาตรฐานการปฏิบัติงานที่สำคัญอีกประการหนึ่ง คือ การเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนโดยตรง ซึ่งต้องกระทำอย่างเที่ยงตรง และเชื่อถือได้ การเสนอข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต้องกระทำโดยสุจริตและอยู่บนพื้นฐานของข้อเท็จจริง

แนวทางในการปฏิบัติงาน

1. มีความซื่อสัตย์ต่อลูกค้า

เจ้าหน้าที่จะต้องปฏิบัติงานด้วยความสุจริต โดยยึดหลักความเสมอภาคในการให้บริการ อีกทั้งต้องเผยแพร่ข้อมูลที่ถูกต้องเที่ยงตรงต่อนักลงทุนอย่างเท่าเทียมกัน

ความซื่อสัตย์สุจริตในการให้บริการต่อลูกค้าถือเป็นหลักสำคัญที่พนักงานจะต้องยึดถืออันเป็นแนวทางที่จะสร้างความเชื่อถือให้กับบริษัทเป็นส่วนรวม การให้บริการที่มีความสะดวก รวดเร็ว และการเผยแพร่ข้อมูลในการลงทุนอย่างถูกต้องต่อลูกค้า จะต้องถือปฏิบัติโดยเสมอภาคและเท่าเทียมกัน โดยไม่คำนึงถึงว่าจะเป็นลูกค้ารายใหญ่ หรือลูกค้าทั่วไป

2. การแนะนำและการเผยแพร่ข้อมูล

ข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ลูกค้าลงทุน เป็นส่วนหนึ่งที่ลูกค้าจะใช้ประกอบการตัดสินใจในการลงทุน การให้บริการแนะนำข้อมูลต่าง ๆ ต่อลูกค้า โดยพนักงานของบริษัทจะต้องไม่บิดเบือนจากความเป็นจริง บริษัทจึงวางหลักการทั่วไปในการให้คำแนะนำ และการเผยแพร่ข้อมูลดังนี้

- 2.1 การให้ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการลงทุนแก่ลูกค้า ต้องมีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนเพียงพอต่อการตัดสินใจในการลงทุนของลูกค้า
- 2.2 เจ้าหน้าที่ต้องให้คำแนะนำในข้อเท็จจริงแก่ลูกค้าในทันที หากปรากฏว่าในทางปฏิบัติ ลูกค้ามีคำสั่งซื้อ หรือคำสั่งขายเป็นไปในทางที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายในการลงทุน
- 2.3 ต้องไม่ขยายข้อมูลเกินความเป็นจริง ด้วยการไม่เดินตามหลักการของข้อเท็จจริง
- 2.4 ต้องไม่ให้คำตอบต่อคำถามของลูกค้าโดยใช้การคาดคะเน เมื่อไม่สามารถให้คำตอบได้ในขณะนั้นให้ดำเนินการสอบถามข้อมูลการวิเคราะห์จากฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์เพื่อรายงานต่อลูกค้าในทันที โดยจะต้องตอบคำถามภายใต้เงื่อนไขของข้อมูลที่มีอยู่
- 2.5 ต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเข้าข่ายเป็นการให้หลักประกันต่อความเสี่ยงในการลงทุนในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่ง หรือกลุ่มหลักทรัพย์ใด ๆ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำด้วยวาจาหรือลายลักษณ์อักษรและพนักงานหรือเจ้าหน้าที่ต้องไม่ให้สัญญาว่าจะกระทำการใด ๆ แทนลูกค้าเพื่อให้ได้รับผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบสินจ้าง
- 2.6 พนักงานต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการชี้ชวนให้ลูกค้าซื้อหรือขายหุ้นหรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยอ้างข้อมูลที่ปราศจากข้อเท็จจริง รวมทั้งต้องไม่เป็นผู้กระทำการเผยแพร่ข้อมูลอันเป็นเท็จดังกล่าวเสียเอง

3. การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ

ในการดำเนินธุรกิจหลักทรัพ์นั้น ต้องกระทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องหลายประการ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความถูกต้องเป็นระเบียบแบบแผน พนักงานจะต้องศึกษาทำความเข้าใจกับกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานในความรับผิดชอบของตน อันจะเป็นส่วนช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการต่อลูกค้า พนักงานบริษัทจึงควรทำตามหลักการทั่วไปในเรื่องนี้ ดังนี้

- 3.1 นอกเหนือจากขอบเขตของงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทแล้ว พนักงานเจ้าหน้าที่ของบริษัทต้องไม่กระทำการเป็นตัวแทนของลูกค้า ไม่ว่าเรื่องธุรกิจหลักทรัพ์ หรือธุรกิจอื่น ๆ รวมทั้งการระดมเงินให้แก่บริษัทใด ๆ ไม่ว่าจะเป็นเอกเทศ หรือการร่วมลงทุนด้วย นอกเสียจากว่าจะได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการบริหารเป็นลายลักษณ์อักษรก่อน
- 3.2 พนักงานต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดที่จะไม่รับคำสั่งซื้อ หรือคำสั่งขายจากบุคคลที่สามเข้าบัญชีลูกค้าของบริษัท
- 3.3 ในกรณีที่พนักงานเข้าเป็นคู่ความในคดีแพ่ง หรือคดีอาญา ให้พนักงานผู้นั้นรายงานต่อหัวหน้าสายงาน ผู้อำนวยการฝ่าย และฝ่ายกฎหมายโดยทันที และให้ถือปฏิบัติดังที่กล่าวมานี้ในกรณีที่พนักงานผู้นั้นต้องตอบข้อซักถาม ถูกสอบสวนไม่ว่าจะโดยข้อบังคับที่เกี่ยวกับธุรกิจหลักทรัพ์ หรือข้อกำหนดใด ๆ ซึ่งตนได้เข้าไปเกี่ยวข้อง

4. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ความสัมพันธ์ระหว่างพนักงานกับลูกค้าในบางกรณีอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการลงทุนได้ บางกรณีก็อาจก่อให้เกิดการเลือกปฏิบัติต่อลูกค้าบางกลุ่ม บางคน เพื่อให้การบริการของพนักงานเอื้อประโยชน์ต่อการลงทุนแก่ลูกค้าโดยเสมอภาค หลักการกว้าง ๆ จึงมีดังนี้

- 4.1 ต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์ของลูกค้า พนักงานจะต้องให้ความสำคัญต่อผลประโยชน์ของลูกค้าเหนือผลประโยชน์ของบริษัท หน่วยงานที่พนักงานสังกัดอยู่ และตัวพนักงานเอง พนักงานจะต้องไม่รับผลประโยชน์อันใดที่ลูกค้าเสนอให้ บริษัทอาจจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการที่พนักงานจะรับสิ่งตอบแทนจากลูกค้า หรือบุคคลภายนอก อันเนื่องมาจากการปฏิบัติงาน รวมตลอดถึงขอบเขตของการกระทำเช่นนั้น อาทิเช่น การรับของขวัญที่มีมูลค่าสูงเกินปกติ
- 4.2 ต้องไม่มีการแต่งตั้งตัวแทน หรือกระทำการเป็นตัวแทนส่งมอบหุ้น รับมอบหุ้น รับเงิน จ่ายเงิน หรือการกระทำใด ๆ อันเกี่ยวกับการซื้อ หรือขายหลักทรัพ์ของลูกค้า หรือนำเงินฝากเข้าบัญชีลูกค้า สลากหลังเช็คเข้าบัญชีลูกค้า หรือกู้ยืมเงิน หรือยัดหุ้นของลูกค้า หรือให้ลูกค้ากู้ยืมเงินหรือให้ยืมหุ้นแก่ลูกค้า เพื่อหาประโยชน์เป็นการส่วนตัว
- 4.3 พนักงานพึงตระหนักว่า ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่ได้จำกัดเฉพาะลูกค้ากับหน่วยงานของพนักงานเท่านั้น แต่สามารถเกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างลูกค้าของสองหน่วยงาน หรือลูกค้าของหน่วยงานหนึ่งกับหน่วยงานอื่นของบริษัท ดังนั้น พนักงานจึงควรพิจารณาถึงปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไม่เฉพาะภายในหน่วยงานของตนเท่านั้น แต่กับหน่วยงานอื่น ๆ ที่อาจเกี่ยวข้องด้วย
- 4.4 เมื่อพบประเด็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ภายในหน่วยงาน ให้พนักงานแจ้งให้หัวหน้าหน่วยงานทราบโดยทันที หากความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นข้ามหน่วยงาน ให้มีการแจ้งจากหัวหน้าหน่วยงานไปยังผู้บริหารระดับสูงเพื่อพิจารณาด้วย
- 4.5 พนักงานจะต้องแจ้งให้ลูกค้าทราบถึงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่จะเกิดขึ้น ยกเว้นแต่ในกรณีที่การแจ้ง ดังกล่าว เป็นการขัดต่อข้อตกลงหรือสัญญาที่ได้ทำไว้กับลูกค้าหรือองค์กรอื่นที่เกี่ยวข้อง ในกรณีดังกล่าวให้หาทางแก้ไขความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว หากไม่สามารถแก้ไขได้ บริษัทควรพิจารณายกเลิกการทำธุรกรรมดังกล่าว

5. การรักษาความลับของลูกค้า

พนักงานมีหน้าที่ที่จะต้องเก็บรักษาความลับของลูกค้าในข้อมูลข่าวสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกิจการภายในของบริษัท ที่พนักงานได้รับรู้โดยหน้าที่การงานที่รับผิดชอบหรือได้รับทราบมาจากพนักงานผู้อื่นในบริษัท ต้องไม่กระทำการใด ๆ ไม่ว่าโดยทางตรง หรือทางอ้อม อันเป็นการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวสู่บุคคลภายนอก

ข้อมูลที่เป็นความลับ หมายถึง ข้อมูลภายในของบริษัทหรือลูกค้า ซึ่งครอบคลุมถึงข้อมูลต่าง ๆ ทั้งในรูปของเอกสาร และสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ดังนี้

“ข้อมูลของลูกค้า” หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกรรมของบริษัท บริษัทแม่ และกลุ่มธุรกิจใดที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ธุรกิจของลูกค้าและคู่สัญญา ข้อมูลที่เกี่ยวกับบัญชีหรือการทำธุรกรรมของลูกค้าและคู่สัญญา รวมทั้งข้อมูลต่าง ๆ ที่พนักงานได้มาจากการปฏิบัติหน้าที่โดยที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งหากเปิดเผยไปแล้วจะส่งผลกระทบต่อลูกค้าและบริษัท

แนวทางปฏิบัติงาน

1. พนักงานจะต้องรักษาความลับและไม่นำข้อมูลภายในที่ได้จากการปฏิบัติงานไปเปิดเผยต่อบุคคลอื่นที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ในกรณีต้องมีการสนทนาเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวในที่สาธารณะอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ พนักงานจะต้องหลีกเลี่ยงการกล่าวถึงรายละเอียดที่สำคัญเพื่อป้องกันมิให้ชื่อและธุรกรรมของลูกค้าถูกเปิดเผย
2. ห้ามพนักงานนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น และพนักงานจะต้องรักษาข้อมูลความลับของลูกค้าและบริษัท แม้ว่าพนักงานนั้นจะพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานของบริษัทแล้วก็ตาม
3. สำหรับบางธุรกรรมที่ต้องรักษาความลับอย่างมาก ส่วนงานที่รับผิดชอบจะต้อง
 - 3.1 จำกัดให้ผู้มีสิทธิทราบ หรือเข้าถึงข้อมูลเท่าที่จำเป็นเท่านั้น
 - 3.2 จัดเก็บข้อมูลธุรกรรมที่เป็นเอกสาร และข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ไว้ในที่ปลอดภัย เช่น เก็บเอกสารในตู้เซฟ หรือห้องมั่นคง (Strong Room) และ/หรือ อาจกำหนดรหัส เพื่อป้องกันผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถเข้าถึงข้อมูลได้
4. กรณีที่พบการปฏิบัติไม่เป็นไปตามแนวทางที่กำหนด บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามที่เห็นสมควรต่อไป



กฎบัตรคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทมีสถานะเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น คณะกรรมการบริษัท จึงต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และรอบคอบระมัดระวัง เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่หลักในการตัดสินใจ และสนับสนุนการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการในการกำหนดวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายทางธุรกิจ และนโยบายด้านต่าง ๆ ของบริษัท อีกทั้งติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ และรับผิดชอบผลการดำเนินงานของบริษัท ต่อผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งเสริมให้บริษัทสามารถเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการบริหารกิจการอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท จึงได้ถูกจัดทำขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์สำหรับใช้เป็นแนวทางอ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
3. คณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ
4. คณะกรรมการจะเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท และในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
2. กรรมการต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนใน ห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่น ที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือ ประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
3. กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และพระราชบัญญัติอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความ เหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด และมี คุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท
4. กรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจ ของบริษัท มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติ หน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
5. กรรมการสามารถใช้ดุลยพินิจโดยตรงไปตรงมา เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด

6. กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่บริษัท และหน่วยงานกำกับดูแลกำหนด ดังนี้
 - 6.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
 - 6.2 ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทใหญ่ บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
 - 6.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 - 6.4 ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของกรรมการอิสระ รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
 - 6.5 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
 - 6.6 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
 - 6.7 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - 6.8 ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 - 6.9 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
7. เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทได้ กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทได้ไม่เกินกว่า 5 บริษัท

อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

• อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ โดยใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระบนพื้นฐานของความรับผิดชอบ ความรอบคอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต และปฏิบัติตามหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณากำหนด วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ นโยบาย เป้าหมาย และกลยุทธ์ พร้อมทั้งแผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยพิจารณาถึงการจัดสรรทรัพยากร เทคโนโลยี และการควบคุม การดำเนินงานที่เหมาะสม การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่

- เกี่ยวข้อง รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และดูแลให้มีการทบทวนแผนงาน กลยุทธ์ เป้าหมายเป็นประจำ
3. พิจารณา และรับทราบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด รวมถึงดูแลและป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
 4. พิจารณา ทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ การเข้าร่วมลงทุนที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
 5. พิจารณาอนุมัติในเรื่องที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
 6. พิจารณาอนุมัติวงเงินซื้อทรัพย์สิน และค่าใช้จ่ายทั่วไปในวงเงินเกิน 30 ล้านบาท ขึ้นไป
 7. กรรมการมีอำนาจพิจารณา กำหนด และแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทในการทำนิติกรรมต่าง ๆ แทนบริษัทได้
 8. ดูแลให้บริษัท และบริษัทย่อยมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การสอบบัญชี การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความน่าเชื่อถือ มีการติดตาม ประเมินผล และทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเป็นประจำเพื่อให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
 9. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการติดตาม และประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ และในกรณีที่บริษัทประสบปัญหา หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ปัญหาทางการเงินเพื่อความอยู่รอด หรือเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
 10. กำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมถึงติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการ และกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้ได้ และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมดังกล่าว
 11. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และทบทวนการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง
 12. ติดตามดูแลการบริหาร และพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
 13. กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติจริง
 14. ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงการดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และดูแลให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
 15. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัท หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
 16. ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ของบริษัทอย่างถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามกฎหมาย มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
 17. ดูแลให้มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
 18. ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
 19. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบดำเนินการด้านต่าง ๆ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการ และบริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กฎหมาย หรือกฎระเบียบต่างๆ ที่กำหนด
 20. กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และหน่วยงานกำกับ ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในองค์กร
 21. ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำประเด็นด้านความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดกลยุทธ์ และแผนประจำปี

• **บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท**

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

วาระการดำรงตำแหน่ง และการเลือกตั้งกรรมการบริษัท

1. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3
กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่ 2 ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการใหม่ได้
2. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - 2.1 ตาย
 - 2.2 ลาออก
 - 2.3 ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
 - 2.4 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
 - 2.5 ศาลมีคำสั่งให้ออก
3. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
4. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เข้าเป็นกรรมการแทน ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนนั้น จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยต้องมีมติของคณะกรรมการประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
5. การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้หลักเกณฑ์ และวิธีการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท
6. ในกรณีกรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

• องค์ประชุม

1. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
2. ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก
3. ในขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

• การประชุม

1. คณะกรรมการของบริษัทต้องประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ณ ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ สำนักงานสาขา หรือจังหวัดใกล้เคียง
2. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสิทธิ หรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
3. ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารร่วมกันพิจารณากำหนดเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งได้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
4. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
5. ในกรณีที่กรรมการท่านใดมีความคิดเห็นแตกต่างจากกรรมการท่านอื่น หรือคัดค้านเสียง ให้บันทึกความเห็นดังกล่าวไว้ในรายงานการประชุมด้วย
6. มีการกำหนดตารางการประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุมได้ทุกครั้งเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท
7. เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการจดบันทึก และจัดทำรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม พร้อมทั้งจัดเก็บรายงานการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม

• การประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถประชุมกันเองโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วยได้ ทั้งนี้ ให้แจ้งผลการประชุมดังกล่าวให้ประธานกรรมการบริหารทราบถึงผลการประชุมนั้น

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพมากขึ้น อันจะก่อให้เกิดการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ ผลคะแนน และข้อคิดเห็นของกรรมการจะนำไปพิจารณาในที่ประชุมคณะกรรมการ และเปิดเผยผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

การปฏิรูประบบกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ กรรมการบริษัทจะร่วมชี้แจงให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบาย ข้อมูล และการประกอบธุรกิจโดยรวมของบริษัท รวมถึงจะได้รับทราบ กฎ ระเบียบ และข้อมูลธุรกิจที่สำคัญของบริษัทต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทสามารถจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อช่วยศึกษา กลั่นกรอง และสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินการให้เป็นไปตามความรับผิดชอบ โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอนุมัติการเป็นกรรมการของคณะกรรมการชุดย่อย และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยนั้น ๆ

การอบรมและพัฒนาความรู้ของคณะกรรมการบริษัท

ส่งเสริม และสนับสนุนให้กรรมการบริษัทเข้ารับการอบรม หรือเข้าร่วมสัมมนาเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน และภายใต้แผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฉบับนี้ ได้รับอนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2565 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 17 มกราคม 2565 โดยยกเลิกกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทชุดก่อนหน้านับแต่วันที่กฎบัตรนี้มีผลบังคับใช้

กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน ความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

อำนาจ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กระทำการ ดังต่อไปนี้

1. ขอข้อมูลและรายละเอียดจากฝ่ายบริหารและพนักงานของบริษัทในเรื่องใด ๆ ตามที่จำเป็นเพื่อปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนขอให้ฝ่ายบริหารและพนักงานของบริษัทเข้าร่วมประชุมหารือกับคณะกรรมการตรวจสอบ
2. จัดหาผู้เชี่ยวชาญภายนอกเพื่อให้คำแนะนำในเรื่องใด ๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน ที่จบการศึกษาหรือมีความเชี่ยวชาญด้านบัญชี เช่น จบการศึกษาระดับบัณฑิต (วิชาเอกการบัญชี) หรือเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) หรือเป็นผู้มีประสบการณ์ทำบัญชีในตำแหน่งหัวหน้างาน ได้แก่ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี สมุห์บัญชี หัวหน้าแผนกบัญชี และมีความรู้เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ (Independent Director) อย่างน้อย 3 คน อยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีประสบการณ์ที่เหมาะสม ความเป็นอิสระ และอุทิศตนเพื่อปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิได้รับการแต่งตั้งใหม่หลังจากครบวาระ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งในแต่ละปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจขอให้ฝ่ายบริหาร พนักงาน ผู้สอบบัญชี หรือบุคคลอื่นใดตามแต่สมควรเข้าร่วมประชุม และอย่างน้อยต้องมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ

จำนวน 1 ครั้ง โดยจะสอบถามเกี่ยวกับการได้รับความร่วมมือ การถูกจำกัดขอบเขตการสอบบัญชี ระบบควบคุมภายใน การปฏิบัติงานของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และประเด็นผิดปกติต่าง ๆ โดยจะต้องจัดทำรายงานการประชุม ไว้เป็นหลักฐาน

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะพิจารณาสอบทานในเรื่องต่าง ๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ หรือรับทราบ ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้ถูกต้อง ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดไว้
2. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ โดยคำนึงถึงความเสี่ยงและผลกระทบในด้านต่าง ๆ ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัท พิจารณาผลการตรวจสอบการประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตามที่ฝ่ายกำกับและตรวจสอบนำเสนอ
4. พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบ หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการพิจารณาแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทนการสอบบัญชีที่เหมาะสม
6. สอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อแนะนำเรื่องระบบการควบคุมภายในของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และผู้สอบบัญชี
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. สอบทานและประเมินความเสี่ยงของระบบบริหารความเสี่ยง และการรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
9. สอบทานนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับให้สินบน แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทในเครือ และสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น
10. สอบทานนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
11. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
12. สอบทานกรณีที่มีบริษัทมีภาระเดบิต มีการเงินไปใช้เป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่ รวมถึง สอบทานการรายงาน และเปิดเผยข้อมูลการใช้เงินที่ได้รับจากการระดมทุนต่อผู้ถือหุ้นทราบ ตามกรอบระยะเวลาการรายงานตามที่หน่วยงานกำกับดูแลหรือหน่วยงานราชการกำหนด
13. พิจารณาข้อร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสของพนักงานและลูกค้า
14. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบเหตุการณ์ที่สงสัยว่ากรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทกระทำความผิด คณะกรรมการตรวจสอบจะมอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ชักช้า และรายงานผลต่อหน่วยงานราชการ และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้ง แจ้งผู้สอบบัญชีเพื่อทราบ ตามแนวทางที่หน่วยงานราชการ และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด นอกจากนี้ จะมอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบทบทวนมาตรการในการยกระดับระบบควบคุมภายในของบริษัทเพื่อป้องกันและป้องปรามเหตุการณ์อันควรสงสัยไม่ให้เกิดเหตุการณ์ข้างต้นขึ้นอีกในอนาคต

15. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบความผิดปกติในงบการเงิน หรือผู้สอบบัญชีไม่ได้รับหลักฐานหรือคำชี้แจงที่น่าพึงพอใจหรือถูกจำกัดขอบเขต จะสอบถามถึงสาเหตุ และขอบเขตการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี และประธานเจ้าหน้าที่การเงินของบริษัททันที
16. สื่อสารกับประธานเจ้าหน้าที่การเงินของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ทราบและสามารถหาแนวทางในการรับมือได้อย่างทันทั่วทั้งในกรณีที่มีเหตุการณ์สำคัญหรือมีการเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท
17. ร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
18. รายงานประเด็นสำคัญจากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้งต่อคณะกรรมการบริษัท
19. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่หน่วยงานราชการ และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
20. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนาม
21. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายในระยะเวลาที่เหมาะสม หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขกฎบัตร

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะเจ้าหน้าที่บริหาร (Executive Committee : EX-COM) เพื่อช่วยกลั่นกรองการบริหารกิจการบริษัท ให้แก่คณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งติดตามการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย และกลยุทธ์ตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้

องค์ประกอบของคณะเจ้าหน้าที่บริหาร

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ และ/หรือ บุคคลอื่นที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือ ลูกจ้างของบริษัท จำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหาร
2. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

คุณสมบัติของคณะเจ้าหน้าที่บริหาร

1. กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีความต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และพระราชบัญญัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท
2. กรรมการบริหารต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
3. กรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์ และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่

อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการเจ้าหน้าที่บริหาร

• อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการเจ้าหน้าที่บริหาร

1. กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ วงเงินที่เกินจากนี้ ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
3. มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแล ติดตาม และประเมินผลการดำเนินการของธุรกิจของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำกับดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคล การเงิน และการบริหารเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพ
5. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็ค หรือเอกสารส่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสาร สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการบัญชี การเงิน และเอกสารทั่วไป
6. แสวงหาและประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ
7. พิจารณาและให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นเรื่องใด ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการ
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

• บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

1. พิจารณา และกำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของคณะกรรมการเจ้าหน้าที่บริหารเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. กำกับและช่วยเหลือคณะกรรมการเจ้าหน้าที่บริหารในการดำเนินการ และบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ และเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย และในงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณา และอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เกินอำนาจของกรรมการบริหาร ทั้งนี้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้

วาระการดำรงตำแหน่ง และการแต่งตั้งกรรมการบริหาร

1. การแต่งตั้งกรรมการบริหารให้กระทำโดยคณะกรรมการบริษัท
2. กรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - 2.1 ตาย
 - 2.2 ลาออก
 - 2.3 ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - 2.4 พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท
 - 2.5 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง
3. กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท

การประชุมคณะกรรมการเจ้าหน้าที่บริหาร

• องค์ประชุม

1. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการเจ้าหน้าที่บริหารต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
2. ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการบริหาร ให้รองประธานกรรมการบริหารเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริหาร หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารซึ่งมาประชุม เลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

• การประชุม

1. คณะเจ้าหน้าที่บริหารควรจัดให้มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามที่เห็นสมควรเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และพิจารณากลับกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
3. เลขานุการทำหน้าที่ในการจดบันทึก และจัดทำรายงานการประชุม พร้อมทั้งจัดเก็บรายงานการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม
4. ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารร่วมกันพิจารณากำหนดเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมคณะเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งได้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว และเปิดโอกาสให้ผู้บริหารแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะเจ้าหน้าที่บริหารจะรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะเจ้าหน้าที่บริหารจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และให้การทำงานของคณะเจ้าหน้าที่บริหารมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้จะรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

การอบรมและพัฒนาความรู้ของคณะเจ้าหน้าที่บริหาร

ส่งเสริม และสนับสนุนให้กรรมการบริหารเข้ารับการอบรม หรือเข้าร่วมสัมมนาเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน และภายใต้แผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กฎบัตรคณะเจ้าหน้าที่บริหาร ได้รับอนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2566 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 กรกฎาคม 2566 โดยยกเลิกกฎบัตรคณะเจ้าหน้าที่บริหารชุดก่อนหน้านับแต่วันที่กฎบัตรนี้มีผลบังคับใช้

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์ และ พันธกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee หรือ RMC) กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง ของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทแม่”) และบริษัทย่อย คือ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (“บริษัทหลักทรัพย์”) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (“บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน”) และบริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (“บริษัทที่ปรึกษา”)

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

RMC ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ท่าน การแต่งตั้งโดยคณะกรรมการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) หรือคณะกรรมการสรรหา (Nomination Committee) ประธานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีคุณสมบัติ คือ เป็นกรรมการอิสระของบริษัท หรือเป็นผู้เชี่ยวชาญอิสระ

RMC ต้องมีจำนวนกรรมการอิสระ หรือกรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหารของบริษัท ไม่น้อยกว่ากรรมการที่เป็นผู้บริหารบริษัท และมีจำนวนสมาชิกสูงสุดไม่เกิน 8 ท่าน

กรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหารของบริษัทเท่านั้นที่มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนตามเกณฑ์ที่ “คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (Remuneration Committee)” กำหนด

Chief Risk Officer (CRO) จะปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของ RMC โดยจะต้องบันทึกรายงานการประชุมซึ่งระบุวาระ และมติของที่ประชุมวาระต่าง ๆ อย่างครบถ้วน ประธานและเลขานุการของ RMC จะเป็นผู้ลงนามในรายงานการประชุม เพื่อเสนอ RMC พิจารณารับรองในการประชุมครั้งต่อไป

ข้อกำหนดการประชุม

RMC จะต้องมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และอาจมีการประชุมเป็นพิเศษหากจำเป็น ทั้งนี้ ประธานของ RMC จะหารือกับกรรมการบริหารความเสี่ยง และ CRO เพื่อกำหนดวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม

ในการประชุมแต่ละครั้งจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่ต่ำกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยง และต้องเป็นสมาชิกที่เป็นกรรมการอิสระ อย่างน้อย 2 ท่าน จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม

มติของ RMC ให้ใช้เสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าประชุม

RMC อาจเชิญผู้บริหารระดับสูง หรือพนักงานของบริษัทให้เข้าร่วมประชุมตามที่ RMC เห็นเหมาะสม

หน้าที่และความรับผิดชอบ

RMC มี หน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

- **การกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง**

1. กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท รวมถึงกรอบการบริหารความเสี่ยงและนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยครอบคลุมทุกประเภทความเสี่ยง
2. ให้คำแนะนำคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับกรอบการกำกับดูแลความเสี่ยงและการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่เหมาะสมของกลุ่มบริษัท
3. กำกับดูแลการกำหนดระดับความเสี่ยงต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และอยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงเบี่ยงเบนที่รับได้ (Risk Tolerance)
4. จัดให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยง โดยครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ/ไซเบอร์ซึ่งครอบคลุมถึงการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล ความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน และความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายของกลุ่มบริษัทให้เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
5. กำกับดูแลความเพียงพอของเงินกองทุนสภาพคล่อง และเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินธุรกิจ และดูแลให้มีการทบทวนโครงสร้างเงินกองทุน สภาพคล่องและเงินทุนหมุนเวียนของกลุ่มบริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาส โดยให้มีการคำนึงถึงหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
6. สามารถจัดตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง (Sub-Committees) หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอกมาช่วยปฏิบัติงานพิเศษบางอย่างได้เพื่อให้ลุล่วงตามความเหมาะสม
7. พิจารณาทบทวนความเป็นอิสระและอำนาจหน้าที่ของสายงานบริหารความเสี่ยง
8. รับทราบรายงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงจาก CRO, Head of Audit and Compliance, Chief Financial Officer และผู้บริหารอื่น ๆ รวมทั้งผู้ตรวจสอบภายนอก เจ้าหน้าที่จากหน่วยงานทางการที่กำกับดูแล และผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก ตามความเหมาะสม
9. ดูแลให้มั่นใจว่ามีการจัดทำแผนปฏิบัติงานฉุกเฉิน (Business Continuity Plan) ที่เหมาะสมและพร้อมปฏิบัติ
10. ประเมินผลงานของ Chief Risk Officer (CRO) ของกลุ่มบริษัท

- **หน้าที่รับผิดชอบอื่น ๆ**

1. รายงานผลงานของ RMC ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. ทบทวนกฎบัตรนี้เป็นครั้งคราวตามความเหมาะสม และเสนอประเด็นที่ควรเปลี่ยนแปลง เพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. แลกเปลี่ยนข้อมูลกับคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ของบริษัทในกลุ่ม ตามความเหมาะสม
4. ปฏิบัติงานอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับกฎบัตรนี้ตามที่ได้รับมอบหมาย
5. พิจารณาทบทวนรายงานหรือเอกสารใดใด ซึ่งที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มที่จะส่งให้กับคณะกรรมการ กต.

กฎบัตรคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดกฎเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติในด้านต่าง ๆ ของบริษัทให้เกิดบรรษัทภิบาลที่เป็นมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงประเด็นด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนของกิจการ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
2. คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนส่วนใหญ่ต้องเป็นกรรมการอิสระ หรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
3. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
4. ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนต้องเป็นกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนต้องเป็นกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และพระราชบัญญัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท
2. กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม สามารถอุทิศเวลา และสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

- **อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน**

ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. พิจารณาให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดกรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่มีความสอดคล้องกับสภาพโครงสร้างการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล หรือข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2. กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบายเกี่ยวกับหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและบริษัทย่อย และจรรยาบรรณบริษัท ตลอดจนปรับปรุงให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล หรือหน่วยงานกำกับ เพื่อ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาเสนอข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
4. ส่งเสริมให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าใจและเอื้อให้มีการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี
5. กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และหน่วยงานกำกับ ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในองค์กร
6. พิจารณาและให้คำแนะนำกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ และรายบุคคล รวมทั้ง คณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งสรุปผลการประเมิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
7. สอบทานร่วมกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล ตามที่บริษัทกำหนด และเปิดเผยในรายงานประจำปี โดยหากมีเรื่องใดไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการค้าดังกล่าว ให้ระบุเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามนั้นพร้อมเหตุผล
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการในด้านการพัฒนา อย่างยั่งยืนของบริษัทและบริษัทย่อย
 2. พิจารณา กำหนด และทบทวนนโยบาย แผนการดำเนินงาน และแนวการพัฒนาด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท และบริษัทย่อยให้มีมาตรฐานเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
 3. ดูแลให้บริษัทมีการดำเนินงานตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนในด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม
 4. ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำประเด็นด้านความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดกลยุทธ์และแผนประจำปี
 5. ให้ความเห็นต่อรายงานการจัดการด้านความยั่งยืนเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนเปิดเผยในรายงานประจำปี
 6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- **วาระการดำรงตำแหน่ง และการแต่งตั้งกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน**
 1. การแต่งตั้งกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้กระทำโดยคณะกรรมการบริษัท
 2. กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งพร้อมกับการครบวาระ การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก
 3. กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - 3.1 ตาย
 - 3.2 ลาออก
 - 3.3 ครบกำหนดตามวาระ
 - 3.4 ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - 3.5 พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท
 - 3.6 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 4. กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

• องค์ประชุม

1. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนต้องมีกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน มาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
2. ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนซึ่งมาประชุม เลือกกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

• การประชุม

1. คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนควรจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือตามที่เห็นสมควร เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และพิจารณากลับกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
3. เลขานุการทำหน้าที่ในการจดบันทึก และจัดทำรายงานการประชุม พร้อมทั้งจัดเก็บรายงานการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม
4. คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุม หรือขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้
5. คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนอาจปรึกษาหารือที่ปรึกษาอิสระในกรณีที่เป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
6. ประธานคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนร่วมกันพิจารณากำหนดเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุม คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมทั้งได้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว และเปิดโอกาสให้ผู้บริหารแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนจะรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณา ทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ จะรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ

การอบรมและพัฒนาความรู้ของคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ส่งเสริม และสนับสนุนให้กรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนเข้ารับการอบรม หรือเข้าร่วมสัมมนาเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน และภายใต้แผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้รับอนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2566 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 มกราคม 2566 เป็นต้นไป

กฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (Remuneration Committee) เพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อให้เป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ได้อนุมัติไว้ และอนุมัติค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

องค์ประกอบของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง
2. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
3. ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

1. กรรมการพิจารณาค่าตอบแทนต้องมีคุณสมบัติของกรรมการบริษัทครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พระราชบัญญัติประกันชีวิต และพระราชบัญญัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย หรือหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท
2. กรรมการพิจารณาค่าตอบแทนต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์ และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท มีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่

อำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

1. พิจารณาและทบทวนรูปแบบ หลักเกณฑ์ และวิธีการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหาร เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
3. พิจารณาร่วมกับประธานกรรมการบริหารในการกำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมถึงจำนวนค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่ให้แก่ผู้บริหารระดับสูงและพนักงาน
4. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง และการแต่งตั้งกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

1. กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก
2. กรรมการพิจารณาค่าตอบแทนคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

• องค์ประชุม

1. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนต้องมีกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
2. ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ให้รองประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการพิจารณาคำตอบแทนซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

• การประชุม

1. คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนควรจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือตามที่เห็นสมควรเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และพิจารณากลับกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนอาจเชิญ คณะกรรมการบริหาร หรือเจ้าหน้าที่บริษัทอื่นใดเข้าร่วมประชุมได้
2. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาทบทวน และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และจะรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

กฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ได้รับอนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 11/2565 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 19 ธันวาคม 2565 โดยยกเลิกกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนชุดก่อนหน้า นับแต่วันที่กฎบัตรนี้มีผลบังคับใช้

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา (Nomination Committee) เพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทในการสรรหา และคัดเลือกผู้ที่เหมาะสมจะดำรงตำแหน่งกรรมการ เพื่อความโปร่งใสในการสรรหากรรมการ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของกรรมการให้ตอบสนองต่อความจำเป็นของธุรกิจ และเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่าบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งมีคุณสมบัติและศักยภาพเพื่อดูแลผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหา

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการสรรหาโดยคณะกรรมการสรรหาประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง
2. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการสรรหาคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการสรรหา
3. ประธานคณะกรรมการสรรหาต้องเป็นกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหา

1. กรรมการสรรหาต้องมีคุณสมบัติของกรรมการบริษัทครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พระราชบัญญัติประกันชีวิต และพระราชบัญญัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย หรือหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท
2. กรรมการสรรหาต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์ และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท มีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
3. กรรมการสรรหาต้องมีความเป็นกลางในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ที่สมควรได้รับการเสนอชื่อให้มาดำรงตำแหน่ง

อำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

1. พิจารณาและทบทวนโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องของจำนวนคณะกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ คุณสมบัติของกรรมการแต่ละคนในด้านทักษะ ความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถในด้านต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ และการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการบริษัท
3. กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและสรรหาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อที่จะทำหน้าที่เป็นกรรมการของบริษัท ทั้งกรณีการแต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่มเติม และการทดแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. คัดเลือกและสรรหาบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ โดยประเมินคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาทบทวนคุณสมบัติ และประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
6. กำกับดูแลให้บริษัทมีการจัดปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ และให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
7. กำกับดูแลให้มีการจัดทำและทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งประธานกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
8. พิจารณาและทบทวนหลักเกณฑ์ และแนวทางในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
9. คณะกรรมการสรรหาอาจขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องที่จะช่วยให้คณะกรรมการสรรหาสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง และการแต่งตั้งกรรมการสรรหา

1. กรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก

2. กรรมการสรรหาจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - 2.1 ตาย
 - 2.2 ลาออก
 - 2.3 ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - 2.4 พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท
 - 2.5 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง
3. กรรมการสรรหาคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท

การประชุมคณะกรรมการสรรหา

• องค์ประชุม

1. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหาต้องมีกรรมการสรรหามาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการ ทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
2. ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการสรรหาไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานคณะกรรมการสรรหา ให้รองประธานคณะกรรมการสรรหาเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานคณะกรรมการสรรหา หรือ มีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการสรรหาคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ให้ถือเสียงข้างมาก

• การประชุม

1. คณะกรรมการสรรหาควรจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือตามที่เห็นสมควรเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และพิจารณากลับกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
3. ประธานคณะกรรมการสรรหา และกรรมการสรรหาร่วมกันพิจารณากำหนดเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุม คณะกรรมการสรรหา รวมทั้งได้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคน มีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาจะรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และให้การทำงานของคณะกรรมการสรรหา มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ จะรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

การอบรมและพัฒนาความรู้ของคณะกรรมการสรรหา

ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการสรรหาเข้ารับการอบรมหรือเข้าร่วมสัมมนาเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ได้รับอนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 11/2565 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 19 ธันวาคม 2565 โดยยกเลิกกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาชุดก่อนหน้านับแต่วันที่กฎบัตรนี้มีผลบังคับใช้



เอกสารแบบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารธุรกิจ จำนวน 3 คน โดยในปี 2566 มี ดร. วิรัช อภิเมธีธำรง เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ และนายชินตโร ขาญชัยณรงค์ เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน โดยในปี 2566 ได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน จำนวน 8 ครั้ง โดยในจำนวนนี้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ จำนวน 1 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินครึ่งปี และงบการเงินประจำปี และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินของบริษัทมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เป็นไปตามพระราชบัญญัติการบัญชี ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีความเชื่อถือได้และได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งได้พิจารณารายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ โดยได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในงบการเงินอย่างครบถ้วน

2. พิจารณานโยบายและแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ รับทราบผลการตรวจสอบการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และรายงานเรื่องที่มีประเด็นสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบหรือพิจารณานโยบาย

3. สอบทานและให้ความเห็นต่อความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการกำกับดูแลการลงทุนในด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล

4. พิจารณาทบทวนนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการบริหารและบรรเทาความเสี่ยงภายในองค์กร และนโยบายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

5. พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส

6. พิจารณาข้อร้องเรียนลูกค้า และการแจ้งเบาะแส

7. ร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

8. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว จึงได้เสนอแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารงานภายใต้กรอบจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี งบการเงินของบริษัทแสดงฐานะทางการเงินที่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เปิดเผยข้อมูลรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ และมีการกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม



ดร. วิรัช อภิเมธีธำรง

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีนโยบายบริหารความเสี่ยง และมาตรการควบคุมความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน และกรรมการบริหาร 1 ท่าน โดยมีหัวหน้าสายงานบริหารความเสี่ยงเป็นเลขานุการที่ประชุม

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง เพื่อพิจารณาทบทวนและให้ความเห็นถึงแนวทาง และการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ รวมถึง

1. **ความเสี่ยงทางด้านสภาพคล่อง** คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาสภาพคล่องในการดำเนินการทั่วไป ความเพียงพอของเงินกองทุน และการดำรงเงินกองทุนตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล โดยมีการจำลองสถานการณ์ภายใต้ข้อสมมติต่าง ๆ ถึงผลจากการใช้เงินทุนตามแผนการขยายธุรกิจและการดำรงเงินกองทุนตามความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น

2. **การประเมินความเสี่ยง** คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาทบทวนการประเมินความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ เช่น ความเสี่ยงจากการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านข้อมูลส่วนบุคคล ความเสี่ยงจากการคอร์รัปชัน การให้และรับสินบน และได้สอบทานการประเมินความเสี่ยงตามรูปแบบที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้แก่ การประเมิน Risk-Based Approach (RBA) ในรูปแบบใหม่สำหรับบริษัทหลักทรัพย์ และการประเมินความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (RLA) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและประเมินประเด็นความเสี่ยงเกี่ยวกับความปลอดภัยทางด้าน IT ที่พบ และสอบทานการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (ERM)

3. **เขตแดนความเสี่ยง** คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาทบทวนเขตแดนความเสี่ยงของธุรกรรมที่สำคัญ เช่น เขตแดนการถือครองสินทรัพย์ต่าง ๆ ในพอร์ตโฟลิโอการลงทุน ขนาดของธุรกรรม และกำหนดเขตแดนเวลาการถือครองสินทรัพย์ในพอร์ตโฟลิโอการซื้อขาย การบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับตราสารอนุพันธ์

4. **การกำกับดูแลด้าน IT และความมั่นคงด้าน IT** นอกเหนือไปจากการกำกับดูแลความเสี่ยงด้าน IT คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังได้พิจารณา (ก) เหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อความปลอดภัยด้าน IT (ข) ความเพียงพอของทรัพยากรด้าน IT (ค) ความคืบหน้าของโครงการด้าน IT ที่สำคัญ (ง) การคัดเลือกบุคคลภายนอกมาให้บริการด้าน IT และ (จ) แผนฉุกเฉินด้าน IT ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการทดสอบแผนรองรับเพื่อความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP)

5. **แผนรองรับเพื่อความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP)** คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาทบทวนผลของการทดสอบแผนรองรับเพื่อความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) ประจำปี ซึ่งทุกหน่วยงานและทุกสาขาได้เข้าร่วมการทดสอบ โดยการทดสอบครั้งล่าสุดได้ประสบความสำเร็จตามแผนงานที่กำหนดไว้

6. **ธุรกรรมหรือผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ** คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาความเพียงพอของมาตรการบริหารความเสี่ยงในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจประเภทใหม่ หรือการขายผลิตภัณฑ์ใหม่ ธุรกิจและ/หรือผลิตภัณฑ์ใหม่ดังกล่าว รวมถึงการเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงในรูปแบบใหม่ และการขยายธุรกิจไปยังการซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรองโดยเฉพาะอย่างยิ่งธุรกรรม Buy & Sell Back ที่เสนอขายแบบ OTC

7. **เหตุการณ์ด้านความเสี่ยงที่เกิดขึ้นตามปกติ** คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ เกิดขึ้นตามปกติในธุรกิจหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอเหมาะสม

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาทบทวนการปฏิบัติงานของสายงานบริหารความเสี่ยง และหัวหน้าสายงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานที่ผ่านมาได้ครอบคลุมถึงปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญแล้ว

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความเห็นว่าในปี 2566 บริษัทมีนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม



นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

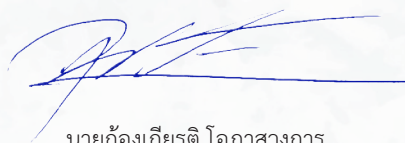


รายงานคณะเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะเจ้าหน้าที่บริหารโดยการแต่งตั้งของคณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ 1) นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ เป็นประธานคณะกรรมการ 2) นายชาติ โสภณพนิช 3) นายพัชร สุระจรัส และ 4) นายพิทยนต์ อัครนิกร และมีที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร 1 ท่าน ได้แก่ นางฉนิทรา โสภณพนิช

ในปี 2566 คณะเจ้าหน้าที่บริหารได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงพิจารณากลับกรองเรื่องที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. กำหนด นำเสนอนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณในปี 2567 ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
2. ควบคุม ดูแล ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานกิจการของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. อนุมัติค่าใช้จ่ายในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร แต่ไม่เกิน 30 ล้านบาท
4. พิจารณาและอนุมัติการปรับปรุงผู้รับมอบอำนาจของบริษัท
5. แก้ไขกฎบัตรของคณะเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับใหม่ของบริษัท โดยอยู่ภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
6. พิจารณาอนุมัติแนวปฏิบัติการจัดทำรายงานเหตุการณ์ความเสียหายด้านการปฏิบัติงาน
7. พิจารณาอนุมัติกระบวนการบริหารความเสี่ยงแบบองค์รวม และผลการประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ในปี 2566
8. กำกับดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคลของบริษัท และบริษัทในเครือให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
9. พิจารณา และให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการ



นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

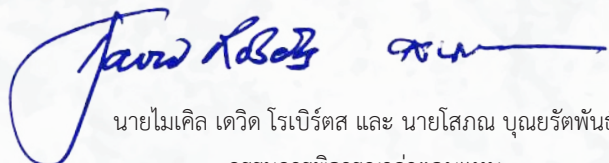
คณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวน 2 ท่าน ซึ่งกรรมการทั้ง 2 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ ได้แก่ นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส และนายโสภณ บุญยรัตพันธุ์

ในปี 2566 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ได้มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. พิจารณากำหนดคำตอบแทนประจำปีของประธานกรรมการบริหาร ซึ่งพิจารณาจากผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ
2. พิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ให้เป็นไปตามกรอบที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดไว้ โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
3. ประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูงเพื่อพิจารณากำหนดจำนวนคำตอบแทนที่ให้กับผู้บริหารระดับสูงและพนักงานบริษัท
4. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยอยู่ภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

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

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเห็นว่าคำตอบแทนที่กรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยที่ได้รับ มีความเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ และอยู่ในระดับที่เหมาะสม เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมทั้งเพียงพอที่จะจูงใจ และรักษากรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่มีคุณภาพไว้กับบริษัทได้



นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส และ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์
กรรมการพิจารณาคำตอบแทน

รายงานคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน ได้แก่ 1) นายวิรัช อภิเมธีธำรง เป็นประธานคณะกรรมการ 2) นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ 3) นายชินตนา ชานูชัยณรงค์ และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน ได้แก่ 1) นายชาติ โสภณพนิช 2) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหา ได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. พิจารณาคูณสมบัติของกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาและนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเลือกกรรมการที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ กลับเข้าเป็นกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง โดยคณะกรรมการสรรหาได้พิจารณา และกลั่นกรองอย่างรอบคอบ ระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจว่า กรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อในครั้งนี้มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท และเป็นไปตามเกณฑ์ของกฎหมาย และข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งพิจารณาผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงที่ผ่านมา ในกรณีที่เป็นการครบกำหนดวาระ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องของความเป็นอิสระ สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ ซึ่งถือเป็นผู้มีส่วนได้เสีย มิได้มีส่วนร่วมในการพิจารณาและออกเสียงลงมติ

คณะกรรมการได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม – 30 ธันวาคม 2565 และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาดังกล่าว ปรากฏว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566

2. พิจารณาลักษณะและแนวทางในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ซึ่งเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ได้ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึง วันที่ 29 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ เมื่อพ้นระยะเวลาดังกล่าว ไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567

3. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบัน โดยอยู่ภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างละเอียด ด้วยความรอบคอบ รัดกุม โปร่งใส และเป็นอิสระ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน และผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย



นายวิรัช อภิเมธีธำรง

ประธานคณะกรรมการสรรหา

รายงานคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท 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 นางฉนิทรา โสภณพนิช และ นายชนิตร์ ชญาชัยณรงค์

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้มีการประชุมทั้งสิ้น 1 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล และเพื่อให้เป็นปัจจุบัน โดยอยู่ภายใต้อำนาจ หน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
2. ทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลกิจการ
3. ทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน
4. สอบทานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมถึงการเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
5. ให้ความเห็นต่อรายงานการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืนเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนเปิดเผยในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
6. รับทราบผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2566 โดยปีนี้เป็นปีที่ 4 ที่บริษัทได้รับผลการประเมินอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” ซึ่งเป็นผลจากการที่บริษัทได้ปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด
7. รับทราบผลคะแนนตามโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ ประจำปี 2566 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โดยบริษัทได้รับ 100 คะแนนเต็ม เป็นปีที่ 6 ติดต่อกัน

คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ และการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยบริษัท ได้ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



นายวิรัช อภิเมธีธำรง

ประธานคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน



บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ชั้น 3/1 อาคารสารรัชต์ทาวเวอร์ เลขที่ 175 ถนนสาทรใต้
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทร. : 0 2680 1111

www.asiaplusgroup.co.th