

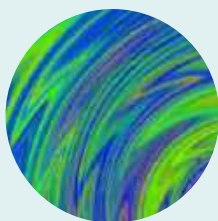
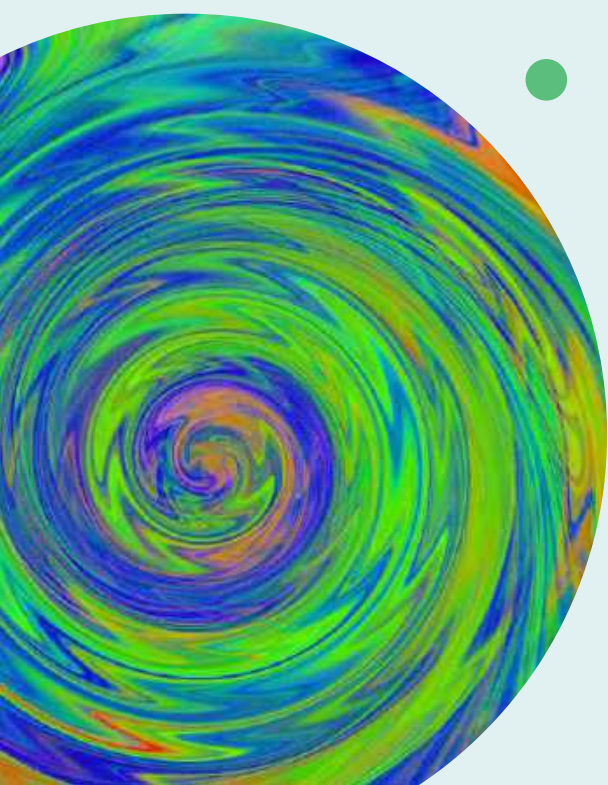
EMPOWERING THE FUTURE

ANNUAL REPORT 2022
(56-1 ONE REPORT)



EMPOWERING THE FUTURE

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56 -1 One Report)



สารบัญ

- 04 สารจากประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
- 06 วิสัยทัศน์/พันธกิจ/กลยุทธ์องค์กร

01 การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

- 10 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
- 48 การบริหารจัดการความเสี่ยง
- 55 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- 75 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
- 86 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

02 การกำกับดูแลกิจการ

- 94 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 118 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ
- 138 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 153 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

03 งบการเงิน

- 166 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
- 167 งบการเงินประจำปี และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีเลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
- เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
- เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการ และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด
- เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

สารจากประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร

ปี 2565 อาจจะไม่ใช่ว่าปีที่ดีที่สุดสำหรับนักลงทุนทั่วโลก เริ่มจากช่วงต้นปีเศรษฐกิจโลกเริ่มทยอยฟื้นตัวหลังจากการกลับมาเปิดเศรษฐกิจ ภายหลังจากการแพร่ระบาดของโควิด-19 เริ่มผ่อนคลายลง สถาบันทางการเงินและธนาคารกลางหลายแห่งเริ่มเห็นสัญญาณตัวเลขทางเศรษฐกิจต่าง ๆ ในทิศทางที่ดีขึ้น อัตราเงินเฟ้อเริ่มเร่งตัวในหลายประเทศ และธนาคารกลางต่างพากันขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายกันถ้วนหน้า ทำให้ราคาหุ้นทั่วโลกโดยเฉพาะหุ้นกลุ่มเติบโตปรับตัวลดลง และแรงกดดันต่อตลาดหุ้นเริ่มรุนแรงขึ้น เมื่อเกิดภาวะสงครามระหว่างประเทศรัสเซียกับประเทศยูเครน ส่งผลให้ราคาพลังงานและสินค้าเกษตรปรับตัวเพิ่มขึ้น จนทำให้อัตราเงินเฟ้อสูงขึ้นอย่างไม่เคยเห็นมาก่อนในรอบ 10 ปี

ภาพรวมของเศรษฐกิจไทยในปี 2565 เป็นไปในทิศทางประคองตัว จากการฟื้นตัวของการบริโภคภาคเอกชนและภาคการท่องเที่ยวและบริการ อันเนื่องมาจากการผ่อนคลายมาตรการอัตรากาไรขั้นต่ำขึ้นเพิ่มขึ้น และการเปิดรับนักท่องเที่ยวต่างชาติ รวมทั้งการส่งออกสินค้าบางประเภทยังขยายตัวได้ โดยเฉพาะสินค้าประเภทอาหาร แต่ก็ยังมีอีกหลายปัจจัยที่ต้องเฝ้าระวัง เช่น การชะลอตัวของเศรษฐกิจจีนที่อาจส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลก และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยยังคงเปราะบาง นอกจากภาคการท่องเที่ยวแล้ว การส่งออกสินค้าไทยยังต้องพึ่งพาจีนสูงถึงร้อยละ 14 ของมูลค่าการส่งออกรวม หรือคิดเป็นร้อยละ 6 ของ GDP และมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นเรื่อย ๆ ปัจจัยต่อมาคือเรื่องภาวะเงินเฟ้อที่มีสาเหตุหลักมาจากราคาน้ำมันโลกที่พุ่งสูงขึ้น โดยราคาน้ำมันดิบเพิ่มสูงขึ้นแตะระดับ 110-120 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรล เป็นผลมาจากภาวะสงครามและกำลังการผลิตที่เร่งขึ้นแต่ไม่ทัน และไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้ของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว รวมทั้งภาวะเงินเฟ้อที่กระทบเป็นวงกว้างทำให้ดอกเบี้ยมีแนวโน้ม



ปรับเปลี่ยน และอีกปัจจัยหนึ่งคือธนาคารกลางสหรัฐมีการปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นอย่างรวดเร็วและแรง ซึ่งทำให้เกิดความผันผวนในตลาดการลงทุนต่าง ๆ ทั่วโลก รวมทั้งการเข้ามาของนักท่องเที่ยวที่อาจจะยังมีความกังวลในเรื่องของความปลอดภัย หรือจากจำนวนและเส้นทางเที่ยวบินที่ลดลงอย่างมาก ทำให้ไม่เพียงพอต่อความต้องการก็เป็นอีกปัจจัยที่กระทบกับจำนวนนักท่องเที่ยวที่จะเข้ามากระตุ้นเศรษฐกิจได้ อย่างไรก็ดี ประเทศไทยได้เป็นเจ้าภาพการประชุมผู้นำเขตเศรษฐกิจเอเปค (APEC) ในระหว่างวันที่ 18-19 พฤศจิกายน 2565 ที่กรุงเทพมหานคร ซึ่งถือเป็นโอกาสสำคัญสำหรับผู้มีระดับโลกในการเจรจา และค้นหาแนวทางออกสำหรับสถานการณ์รัสเซีย-ยูเครน อันส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ พลังงาน และความมั่นคงด้านอาหารของโลก

เศรษฐกิจโลกในปี 2565 ปรับชะลอลงจากปีก่อนหลังเผชิญความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นจาก 3 ปัจจัยหลัก ได้แก่ (1) สงครามรัสเซีย-ยูเครน ส่งผลให้ปัญหาขาดอุปทานกลับมาแย่งและยืดเยื้อกว่าที่คาด อีกทั้ง ราคาสินค้าโภคภัณฑ์โดยเฉพาะในภาคพลังงานและอาหาร ยังมีแนวโน้มอยู่ในระดับสูงอย่างต่อเนื่อง (2) มาตรการล็อกดาวน์และควบคุมการแพร่ระบาดที่เข้มข้นจากนโยบาย Zero Covid ของจีน กระทบต่ออุปสงค์ภายในประเทศ และซ้ำเติมปัญหาอุปทานโลกเพิ่มเติม จากบทบาทของจีนที่เป็นประเทศผู้ผลิตสินค้ารายใหญ่ และหนึ่งในศูนย์กลางการขนส่งของโลก รวมทั้งปัญหาความเปราะบางจากฟองสบู่ของภาคอสังหาริมทรัพย์ของจีนที่สะสมมาเป็นเวลาหลายสิบปี และ (3) การดำเนินนโยบายการเงินตึงตัวของธนาคารกลางเศรษฐกิจหลักที่เร็วและแรงเพื่อสกัดเงินเฟ้อ กดดันการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกและเพิ่มความผันผวนในภาคการเงินโลก โดยธนาคารกลางสหรัฐปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในทุกการประชุม (รวมขึ้นทั้งหมด 7 ครั้งตลอดปี 2565) พร้อมเตรียมขึ้นดอกเบี้ยต่อไปในปีหน้า รวมถึงได้เริ่มกระบวนการลดขนาดงบดุลลงแล้วในเดือนมิถุนายน การชะลอตัวลงพร้อมกันของกลุ่มเศรษฐกิจสำคัญ ทั้งสหรัฐ ยุโรป และจีน ทำให้เศรษฐกิจโลกเข้าสู่ห้วงเวลาแห่งความไม่สมดุลหลังวิกฤตโควิด และหลายเศรษฐกิจมีความเสี่ยงต่อการเข้าสู่ภาวะถดถอยเพิ่มมากขึ้น

สำหรับคำโปรยบนหน้าปก “Empowering the future” กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งมั่นคิดค้น พัฒนาสินค้าและบริการ เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างมีประสิทธิภาพ มั่นคง และแข็งแกร่งอย่างยั่งยืน จากการขับเคลื่อนธุรกิจตามกลยุทธ์ ปี 2566 โดยบริษัทจะเน้นไปที่การขยายการลงทุน ขยายธุรกิจที่มีอยู่ ขยายช่องทางการขาย ขยายทีมงาน และเพิ่มผลิตภัณฑ์ให้มีความหลากหลาย พร้อมทั้งสร้างความแข็งแกร่งให้กับทีมปฏิบัติการ ด้วยการพัฒนาบุคลากร และการสร้างความร่วมมือกันของทีมเพื่อรองรับการขยายตัวของงานการตลาด สำหรับเรื่องการลงทุนจะเน้นลงทุนในบริษัทที่มีแนวโน้มการเติบโตผ่าน Holding Company เพิ่มผลิตภัณฑ์ประเภทอื่น ๆ ที่นอกเหนือจากหุ้น และเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีความแตกต่างจากคู่แข่ง ขยายช่องทางการขายให้มีความหลากหลายและง่ายต่อการใช้งาน รวมทั้งการพัฒนาและเพิ่มขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ในฐานะผู้เชี่ยวชาญในการลงทุน และที่ปรึกษาการลงทุนในสินทรัพย์ต่าง ๆ มาตลอดระยะเวลากว่า 49 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 การแสวงหาโอกาสที่ดีจากทั่วโลก และการให้คำแนะนำเพื่อสร้างความยั่งยืนในการส่งต่อความมั่งคั่งจากรุ่นสู่รุ่น

ท้ายที่สุดนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ให้ความเชื่อมั่น ไว้วางใจ และสนับสนุนกิจการของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ด้วยดีตลอดมาและขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ยังคงมีความตั้งใจ และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ พร้อมทั้งดำเนินธุรกิจให้สำเร็จตามแผนกลยุทธ์องค์กรที่บริษัทได้กำหนดไว้ เพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ทุกท่านอย่างต่อเนื่องสืบไป



นายชาติ โสภณพนิช
ประธานกรรมการ



นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร

VISION

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำด้านนวัตกรรมการลงทุนที่หลากหลาย และมีศักยภาพที่โดดเด่น ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์

พันธกิจ

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

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำในการให้บริการธุรกิจการเงินครบวงจร ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วในยุคโลกาภิวัตน์

พันธกิจ

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

MISSION

GRACE

คุณค่าองค์กร



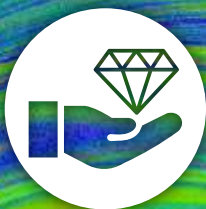
“ GRACE ”

FAST FORWARD TO FUTURE READY

พุ่งทะยานไปข้างหน้า กับคุณค่าและวัฒนธรรมองค์กร

กลยุทธ์องค์กร

บริษัทกำหนดกลยุทธ์หลักในการขับเคลื่อนองค์กรในระยะ 3 ปี เพื่อกำหนดจุดมุ่งหมายและทิศทางขององค์กรสำหรับช่วงปี 2564 - 2566 ไว้เพื่อใช้เป็นแนวทางให้ทุกหน่วยงานในองค์กรดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้ ดังนี้



Product & Value

การพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการให้มีความหลากหลายและส่งมอบคุณค่าที่สร้างความพึงพอใจในระดับที่สูงสุด



Process & Customer Experience

การนำเอาเทคโนโลยีเข้ามาพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงาน และการบริการเพื่อมุ่งสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง



Brand & Perception

การสร้างแบรนด์ให้โดดเด่นและเป็นที่ยอมรับ ผ่านทางทุกช่องทางที่สอดคล้องกับกลุ่มเป้าหมายของบริษัท



People & Innovation

การพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยมุ่งเน้นการพัฒนาความรู้ในด้านผลิตภัณฑ์ทางการเงิน ความเข้าใจลูกค้า และความรู้ในด้านดิจิทัล

The background features vibrant, multi-colored swirling patterns in shades of green, blue, orange, and purple. These patterns are partially obscured by a light green rectangular area in the upper left and a white rectangular area in the lower right. Several small, solid-colored circles (green, blue, and dark blue) are scattered across the light green area. Two large, overlapping circles with the same swirling pattern are positioned in the center-right of the page.

ส่วนที่

01

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” ในเดือนธันวาคม 2522 และในปีเดียวกันนี้ บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 10 ล้านบาท เป็น 1,000 ล้านบาท บริษัทได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อนุมัติให้รับเข้าเป็นบริษัทสมาชิกหมายเลข 8 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2530 และต่อมาวันที่ 9 ธันวาคม 2531 กระทรวงการคลังได้สั่งรับหุ้นสามัญของบริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้กำหนดให้หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2531 เป็นต้นมา

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

ในปี 2547 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนขึ้นอีก 650 ล้านบาท รวมเป็น 1,995 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท พร้อมการทำความเข้าใจหุ้นสามัญของ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) โดยการแลกหุ้นนี้ ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นในเดือนเมษายน 2547 การควบรวมกิจการของทั้งสองบริษัทนับเป็นการรวมจุดแข็งด้านธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ เอบีเอ็น แอมโร เอเชีย จำกัด (มหาชน) ที่มีจุดเด่นด้านฐานลูกค้าขนาดใหญ่ และเครือข่ายสาขาทั่วประเทศ ผสมผสานกับความชำนาญด้านธุรกิจสถาบัน และจุดแข็งด้านพาณิชย์กิจของ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน) เข้าด้วยกัน เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีบริการครบวงจรขนาดใหญ่ สามารถตอบสนองความต้องการอันหลากหลายของนักลงทุนได้เป็นอย่างดี โดยอยู่ภายใต้ชื่อ “บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (มหาชน)”

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

ต่อมาบริษัทเห็นว่าการขายธุรกิจของบริษัท ไม่สามารถดำเนินการได้อย่างเต็มที่ เนื่องจากบริษัทอยู่ภายใต้โครงสร้างของการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อความคล่องตัวในการขายธุรกิจ และสร้างความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจใหม่ภายใต้สภาพการแข่งขันที่เพิ่มทวีมากขึ้น รวมทั้งยังมีการเปลี่ยนแปลงของตลาดเงินและตลาดทุนที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง และประการสำคัญเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการประกอบธุรกิจ และจำกัดขอบเขตของความเสี่ยงที่แตกต่างกันระหว่างธุรกิจการเป็นตัวแทน (Agency Business) กับธุรกิจการลงทุนด้วยเงินทุนของบริษัท (Principal Business) ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้ขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 20 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557 เพื่อดำเนินการปรับโครงสร้างกิจการ จากบริษัทหลักทรัพย์ เป็นบริษัทโฮลดิ้ง โดยที่บริษัทยังคงสถานะเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และโอนธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ไปดำเนินการภายใต้บริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่ ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ดำเนินการดังกล่าวได้ ภายหลังการปรับโครงสร้างกิจการดังกล่าวเสร็จสิ้น บริษัทได้เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนเป็นหลัก

1.1.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ และการบริหารงานในรอบระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2563 ถึง ปี 2565 สรุปได้ดังนี้

นายสาธิต ขาญเชาว์กุล ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท เนื่องจากมีภารกิจอื่น ทำให้ไม่สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัท ได้อย่างเต็มที่ โดยการลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป

บริษัทได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2563 อยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (5 ดาว) ซึ่งถือเป็นปีแรกที่บริษัทได้รับคะแนนอยู่ในระดับ “ดีเลิศ”

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

ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 28 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ เพื่อให้วัตถุประสงค์ของบริษัทสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจ และโครงสร้างการลงทุนของบริษัท รวมถึงเพื่อให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเพิ่มความยืดหยุ่น และไม่สูญเสียโอกาสในการลงทุนของบริษัท ในปัจจุบันและอนาคต โดยแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัท ข้อ 4 และแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 3

2563

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2563 มีมติแต่งตั้ง นายชนิตร์ ขาญชัยณรงค์ เข้าเป็นกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 23 กันยายน 2563 เป็นต้นไป และให้อยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน (นายสาธิต ขาญเชาว์กุล)

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 เพื่อใช้ในการดำเนินงาน และ/หรือ ลงทุน และ/หรือ ขยายธุรกิจ และ/หรือ ชำระคืนหนี้ และ/หรือ ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกลุ่มบริษัท และ/หรือ เพื่อวัตถุประสงค์อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

2565

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

1.1.2 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์ตามที่บริษัทเปิดเผยข้อมูล ดังนี้

การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารหนี้ในปี 2565

1) หุ้นระยะยาว

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
เพื่อใช้ในการชำระคืนหนี้	1,925 ล้านบาท	1 วัน	เพื่อชำระคืนตัวแลกเงินเดิมที่ครบ กำหนดไถ่ถอนในระหว่างปี 2565

1.1.3 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และ/หรือ เงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน และ/หรือ เงื่อนไขในการรับหลักทรัพย์ของตลาด หลักทรัพย์

- 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 2565)
ทุนที่ออกและชำระ เต็มมูลค่า :	2,105,656,044 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

1. ค่าขายหน้า

รายได้	ดำเนินการ โดย	% การถือหุ้น ของบริษัท	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563		
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
1. ค่าขายหน้า	บริษัท	99.99%	-	-	1,247.00	36.29	1,247.00	36.29	41.12
- จากการซื้อขายอสังหาริมทรัพย์	บริษัท	99.99%	-	-	-	-	-	-	-
- จากค่าเช่าอสังหาริมทรัพย์	บริษัท	99.99%	-	-	-	-	-	-	-
- อื่น ๆ	บริษัท	99.99%	-	-	-	-	-	-	-
รวม	บริษัท	99.99%	-	-	-	-	-	-	-
2. ค่าธรรมเนียมและบริการ	บริษัท	99.99%	-	-	-	-	-	-	-
รวม	บริษัท	99.99%	-	-	-	-	-	-	-
รวม	บริษัท	99.99%	899.93	35.62	1,299.16	37.81	931.18	43.80	20.58
2. ค่าธรรมเนียมและบริการ	บริษัท	99.99%	12.48	0.49	7.78	0.23	2.59	-	3.25
รวม	บริษัท	99.99%	12.48	0.49	7.78	0.23	2.59	-	3.25
3. ค่าไร (ขาดทุน) และผลตอบแทน	บริษัท	99.99%	669.43	26.49	907.29	26.41	437.56	20.58	10.79
รวม	บริษัท	99.99%	669.43	26.49	907.29	26.41	437.56	20.58	10.79
รวม	บริษัท	99.99%	62.84	2.49	88.97	2.59	69.02	3.25	34.62
รวม	บริษัท	99.99%	472.80	18.71	432.58	12.59	229.41	10.79	7.41
รวม	บริษัท	99.99%	1,217.55	48.18	1,436.82	41.81	735.99	34.62	10.79
รวม	บริษัท	99.99%	(118.67)	(4.70)	21.43	8.04	157.57	7.41	34.62
รวม	บริษัท	99.99%	126.95	5.02	125.27	3.64	87.88	4.13	11.54
รวม	บริษัท	99.99%	8.28	0.32	403.01	11.73	245.43	11.54	1.32
รวม	บริษัท	99.99%	14.99	0.59	10.92	0.32	28.05	0.04	0.01
รวม	บริษัท	99.99%	1.54	0.06	1.24	0.04	0.89	0.01	0.01
รวม	บริษัท	99.99%	0.08	0.00	0.20	0.00	0.27	0.01	0.01
รวม	บริษัท	99.99%	362.16	14.34	238.47	6.94	165.67	7.79	0.04
รวม	บริษัท	99.99%	378.77	14.99	250.73	7.30	194.88	9.17	0.01
รวม	บริษัท	99.99%	5.79	0.23	1.32	0.04	12.74	0.60	0.01
รวม	บริษัท	99.99%	1.70	0.07	1.81	0.05	0.22	0.01	0.01
รวม	บริษัท	99.99%	0.20	0.01	21.48	0.63	12.74	0.01	0.01
รวม	บริษัท	99.99%	14.59	0.58	21.64	0.63	5.40	0.25	0.01
รวม	บริษัท	99.99%	22.28	0.89	46.25	1.35	18.64	0.88	0.01
รวมรายได้			2,526.81	100.00	3,435.77	100.00	2,126.12	100.00	0.25
รวม			22.28	0.89	46.25	1.35	18.64	0.88	0.88

หมายเหตุ

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

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ บริการ การตลาด และการแข่งขัน

ธุรกิจของบริษัท

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

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายขยายธุรกิจการลงทุนในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ที่มีโอกาสที่จะเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ในอนาคต โดยมีการลงทุนในระยะกลางถึงระยะยาวในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ที่มีโอกาสสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดี โดยกิจการที่บริษัทจะพิจารณาการลงทุนนั้น จะต้องเป็นกิจการที่มีจุดเด่นในการดำเนินธุรกิจ แผนการขยายกิจการมีความเป็นไปได้สูง อยู่ในอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพ มีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่อง มีทีมผู้บริหารที่แข็งแกร่งและมีประสบการณ์ในอุตสาหกรรม และผ่านขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนและการตรวจสอบในเชิงลึก โดยมุ่งเน้นผลตอบแทนการลงทุนจากการเพิ่มมูลค่าของกิจการในระยะกลางถึงระยะยาว ทั้งนี้ เพื่อให้การลงทุนของบริษัทครอบคลุมทั้งการลงทุนระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทมีการศึกษาและลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ทั้งในส่วนของคริปโตเคอเรนซี และโทเคนดิจิทัล 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 แบ่งตามการดำเนินธุรกิจ ได้ดังนี้

ธุรกิจของบริษัทย่อย

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

• ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1) ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บล.เอเชีย พลัส เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หมายเลข 8 ให้บริการการเป็นนายหน้า หรือตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทั้งที่เป็นรายบุคคลและสถาบัน โดยมีสำนักงานใหญ่ และสำนักงานสาขาที่ให้บริการแก่นักลงทุนทั้งในเขตกรุงเทพมหานครและเขตภูมิภาค รวมทั้งสิ้น 18 สาขา

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	2565	2564	2563
ตลาดหลักทรัพย์ ฯ และตลาด เอ็ม เอ ไอ (ล้านบาท)	17,028,633.84	20,498,802.71	14,914,329.75
บล.เอเชีย พลัส (ล้านบาท)	681,765.13	934,239.41	683,515.43
ส่วนแบ่งตลาดของ บล.เอเชีย พลัส (%)	2.00%	2.28%	2.29%
แยกตามประเภทลูกค้า (%)			
- ลูกค้าสถาบัน	5.15%	3.99%	4.28%
- ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	94.14%	94.89%	92.66%
- ลูกค้าต่างประเทศ	0.71%	1.12%	3.07%
แยกตามประเภทบัญชี (%)			
- บัญชีเงินสด	66.15%	62.70%	65.28%
- บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	33.85%	37.30%	34.72%
แยกตามช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขาย (%)			
- ผ่านผู้แนะนำการลงทุน	29.02%	25.95%	26.22%
- ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	70.98%	74.05%	73.78%

หมายเหตุ มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ และข้อมูลแยกประเภทต่าง ๆ ข้างต้น ไม่นับรวมการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท

ในปี 2565 บล.เอเชีย พลัส มีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จำนวน 900 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 36 ของรายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อย เปรียบเทียบกับรายได้ของปี 2564 และปี 2563 ซึ่งมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ จำนวน 1,299 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 38 และ 931 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 44 ตามลำดับ

นอกเหนือจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แล้ว บล.เอเชีย พลัส ยังมีผลิตภัณฑ์ทางการเงินอีกหลากหลายประเภท ทั้งธุรกิจหลักทรัพย์ต่างประเทศ ตราสารหนี้ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตราสารหนี้ตลาดรอง กองทุนรวม ตราสารอนุพันธ์ ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส มิได้หยุดการพัฒนา แต่ยังคงศึกษาผลิตภัณฑ์ทางการเงินใหม่ ๆ เพื่อนำเสนอต่อลูกค้ามาโดยตลอด โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา บล.เอเชีย พลัส ได้ให้บริการใหม่เพิ่มอีก 3 ประเภท ได้แก่ การให้บริการการกำหนดแผนจัดสรรการลงทุน หรือ Portfolio Advisory (PA) การให้บริการซื้อขายตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Fractional Depositary Receipt หรือ DRX) และการให้บริการซื้อขายหุ้นของวิสาหกิจขนาดกลาง (SME) และวิสาหกิจเริ่มต้น (Startup) ผ่านตลาดหลักทรัพย์ไลฟ์เอ็กซ์เชนจ์ (LIVeX)

การให้บริการการกำหนดแผนจัดสรรการลงทุน (Portfolio Advisory : PA) ถือเป็นบริการใหม่ที่ บล.เอเชีย พลัส สามารถนำเสนอให้กับลูกค้าได้เพิ่มเติมขึ้น โดยมีรายละเอียดสำคัญที่แตกต่างจากการให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์แบบเดิม (Traditional) หลายด้านไม่ว่าจะเป็นด้านรูปแบบผลิตภัณฑ์ที่ลูกค้าลงทุน ซึ่งจากเดิมที่เป็นการซื้อขายหุ้นรายตัว มาเป็นการดูแลลูกค้าในลักษณะการจัดพอร์ตการลงทุนที่อาจประกอบไปด้วยผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย เช่น หุ้น ตราสารหนี้ หน่วยงานลงทุน หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ขึ้นอยู่กับประเภทใบอนุญาตที่มี) ฯลฯ ด้านการให้คำแนะนำ ที่จากเดิมเป็นการแนะนำหุ้นรายตัวและการให้คำแนะนำตามบทวิจัยที่ฝ่ายวิจัยการลงทุน (Research) ของ บล.เอเชีย พลัส จัดทำขึ้นเพื่อเป็นการแนะนำกลยุทธ์ ในกรณีที่เป็น In-House Strategy ตามแนวทางการลงทุนของบริษัท (House View) ซึ่งกำหนดโดยฝ่ายวิเคราะห์การลงทุน ฝ่ายกลยุทธ์ ผู้จัดการกองทุน โดยผ่านการเห็นชอบจากผู้บริหารสูงสุดในสายงานตลาดทุน (หรืออาจตั้งเป็น Investment Committee เพื่อทำหน้าที่ดังกล่าว)

เมื่อวันที่ 9 กันยายน ที่ผ่านมา บล.เอเชีย พลัส ได้นำเสนอบริการทางการเงินใหม่ที่ชื่อว่า ASP Portfolio+ หรือการกำหนดแผนจัดสรรการลงทุน (Portfolio Advisory : PA) ซึ่งเป็นการนำ Portfolio Model ของหุ้นไทย ที่พัฒนาโดยฝ่ายวิจัยมาเป็นต้นแบบเพื่อบริหารจัดการการลงทุนให้กับนักลงทุน ทั้งนี้ ฝ่ายวิจัยได้มีการจัดทำ Portfolio Model มาเป็นระยะเวลายาวนานถึง 7 ปี ซึ่งพบว่าผลตอบแทนสามารถชนะตลาด (Outperform Market) ได้อย่างต่อเนื่องทุกปี บริษัทจึงนำเสนอ ASP Portfolio+ ให้แก่ลูกค้าโดยมีการเริ่มต้นเงินลงทุนที่ 1 ล้านบาทขึ้นไป ซึ่งได้รับความสนใจจากลูกค้าเป็นจำนวนมากและเป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ ทั้งนี้ การให้บริการดังกล่าวในตลาดทุนไทยถือว่ายังมีอยู่อย่างจำกัดมาก โดยมีโบรกเกอร์ที่ให้บริการดังกล่าวมีเพียง 4 รายเท่านั้น นอกจากนี้ บริษัทยังมีแผนงานที่จะขยายเงินลงทุนใน PA เพิ่มขึ้นอีกในปีหน้า

การให้บริการซื้อขายหุ้นของวิสาหกิจขนาดกลาง (SME) และวิสาหกิจเริ่มต้น (Startup) ผ่านตลาดหลักทรัพย์ไลฟ์เอ็กซ์เชนจ์ หรือ LiVEx ซึ่งเป็นตลาดสำหรับการซื้อขายหุ้นของวิสาหกิจขนาดกลาง (SME) และวิสาหกิจเริ่มต้น (Startup) ที่ยังไม่เข้าเกณฑ์การเข้าจดทะเบียนทั้งในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) โดยกลุ่มเป้าหมายหลักที่ตลาดหลักทรัพย์ต้องการส่งเสริมให้เข้าจดทะเบียนใน LiVEx คือ กลุ่มวิสาหกิจขนาดกลางขึ้นไป ที่ต้องมีรายได้ 100 - 500 ล้านบาท ซึ่งตลาดหลักทรัพย์คาดว่าจะมีบริษัทเข้าจดทะเบียนในช่วง 2 - 3 ปีแรก จำนวน 50 บริษัท โดย LiVEx ได้เปิดทำการเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 ซึ่ง บล.เอเชีย พลัส เป็นกลุ่มโบรกเกอร์กลุ่มแรกที่เข้าร่วมให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายหุ้นในตลาด LiVEx แก่ลูกค้าของ บล.เอเชีย พลัส ด้วย ทั้งนี้ นักลงทุนที่สามารถลงทุนในตลาด LiVEx ได้ จะต้องเป็นนักลงทุนรายใหญ่ (AI) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) และเปิดบัญชีแบบ Cash balance เท่านั้น ตลาด LiVEx จะเปิดให้ทำการซื้อขายได้เพียงวันละ 1 รอบ Pre-open ตั้งแต่เวลา 9.30 น. และเปิดให้ประมูลหุ้นในเวลา 10.30 - 10.35 น. และจะปิดตลาดเวลา 11.00 น. ซึ่งลูกค้าสามารถเลือกส่งคำสั่งซื้อขายได้ด้วยตัวเอง หรือผ่านเจ้าหน้าที่การตลาดโดยมีค่าธรรมเนียมเป็นแบบเสรี แล้วแต่บริษัทจะกำหนด

การให้บริการซื้อขายตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Fractional Depositary Receipt หรือ DRx) เป็นการซื้อขาย DRx ที่ออกในประเทศไทย แต่อ้างอิงหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนกับตลาดต่างประเทศ โดยราคาจะสอดคล้องกับราคาในตลาดต่างประเทศ แต่ซื้อขายเป็นสกุลเงินบาท และสามารถซื้อขายหน่วยของ DRx เป็นทศนิยมได้ 4 ตำแหน่ง ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เปิดทำการซื้อขาย DRx ไปเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 โดย บล.เอเชีย พลัส เป็นกลุ่มโบรกเกอร์รุ่นแรกที่เข้าร่วมให้บริการซื้อขายตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ แก่ลูกค้าของ บล.เอเชีย พลัส ด้วย ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถใช้ข้อมูลราคาหลักทรัพย์ในต่างประเทศที่ DRx นั้นอ้างอิงมา เพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุนได้ ดังนั้น เวลาทำการซื้อขาย DRx จึงสอดคล้องกับเวลาทำการซื้อขายของหลักทรัพย์ในต่างประเทศ ได้แก่ Asia Time Zone คือ เวลา 07.00 - 17.00 น. ในกรณีที่ DRx อ้างอิงกับหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนกับตลาดในประเทศของทวีปเอเชีย และ US Time Zone คือ 20.00 - 04.00 น. (T+1) ในกรณีที่ DRx อ้างอิงกับหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนกับตลาดในประเทศของทวีปอเมริกาเหนือ โดยบัญชีซื้อขายจะเป็นแบบ cash balance และเป็นการซื้อขายผ่านระบบออนไลน์บนแอปพลิเคชัน Streaming เท่านั้น โดยลูกค้าต้องเป็นผู้ส่งคำสั่งซื้อขายเอง และการฝากถอนเงินทำผ่านคิวอาร์โค้ดของระบบ DRx บนแอปพลิเคชัน Streaming เช่นกัน รูปแบบการซื้อขายจะเป็นแบบ scripless ทั้งหมด และการจ่ายปันผลเป็นจะจ่ายเป็นเงินสดผ่านระบบ e-Dividend เท่านั้น ทั้งนี้ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ASCO) ได้กำหนดค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Brokerage fee) ในอัตราร้อยละ 0.15 รวมกับค่าธรรมเนียมตลาดหลักทรัพย์ (Trading fee) ในอัตราร้อยละ 0.005 ค่าธรรมเนียมชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ (Clearing fee) ในอัตราร้อยละ 0.001 และค่าธรรมเนียมการกำกับดูแล (Regulatory fee) ในอัตราร้อยละ 0.001 เท่ากันทุกโบรกเกอร์ เป็นอัตราเดียวไม่มีแบบขั้นบันได

1.2) ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“คณะกรรมการ ก.ล.ด.”) ให้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2548 และเป็นสมาชิกของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Thailand Futures Exchange: TFEX) โดยลูกค้าสามารถส่งคำสั่งด้วยตนเองผ่านระบบของ SETTRADE หรือส่งคำสั่งผ่านเจ้าหน้าที่การตลาด

ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ลูกค้า บริษัทได้ให้บริการวางเงินออนไลน์ ผ่านระบบ cross bank จำนวน 11 ธนาคาร ซึ่งลูกค้าสามารถทำการวางเงินและได้อำนาจซื้อทันที โดยการวางเงินดังกล่าวสามารถทำได้ตั้งแต่เวลา 08.00 น. ถึง 02.50 น. และมีผลทันที เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าที่ซื้อขาย TFEX night session ซึ่งตลาดเปิดถึงเวลา 03.00 น. นอกจากนี้ ยังได้พัฒนาระบบการวางเงินโดยใช้คิวอาร์โค้ดที่ลูกค้าสามารถทำผ่าน Mobile banking และได้อำนาจซื้อทันทีเช่นกัน โดยไม่ต้องกรอกข้อมูลใด ๆ นอกจากการสแกนคิวอาร์โค้ด

ปัจจุบันมีผลิตภัณฑ์การลงทุนในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มีดังนี้ 1) SET50 Index Futures 2) SET50 Index Options 3) Single Stock Futures หรือ SSF 4) 50 Baht Gold Futures 5) 10 Baht Gold Futures 6) Sector Index Futures 7) USD Futures, EUR/USD Futures* และ USD/JPY Futures * 8) RSS3 Futures 9) 5 Years Government Bond Futures 10) Gold-D 11) Gold Online Futures 12) Silver Online Futures 13) Japanese Rubber Futures

*หมายเหตุ: เป็นสินค้าตัวใหม่ในปีนี้ EUR/USD Futures และ USD/JPY Futures

ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้เข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ กับทาง TFEX เพื่อให้ความรู้ และขยายฐานผู้ลงทุนรายใหม่ รวมถึงรายการส่งเสริมการขายต่าง ๆ เช่น

1. เข้าร่วมโครงการ TFEX Top IC Rewards 2022 เพื่อส่งเสริมการขายฐานผู้ลงทุนรายใหม่ใน TFEX และเป็นการเพิ่มปริมาณการซื้อขายสินค้าใน TFEX ผ่านการให้รางวัลสูงแก่บุคลากร IC ตั้งแต่เดือน เมษายน – ธันวาคม 2565 เป็นเวลา 9 เดือน
2. เข้าร่วม “โปรโมชั่นพิเศษต้อนรับการเปิดซื้อขายสินค้า EUR/USD Futures และ USD/JPY Futures” สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป เพื่อกระตุ้นให้ผู้ลงทุนสนใจซื้อขายสินค้าใหม่ ตั้งแต่วันที่เปิดทำการซื้อขาย คือ 31 ตุลาคม – 31 ธันวาคม 2565 (เป็นเวลา 2 เดือน)
3. ประชาสัมพันธ์การจัดสัมมนา และการจัดกิจกรรม Workshop ต่าง ๆ ในปี 2565 รวมถึงการโปรโมท FX Futures ชุดใหม่ และสินค้าใน TFEX ให้กับ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
4. ส่งตัวแทนเข้าร่วมในงาน TFEX Prop-Trader Networking 2022 ภายใต้วงหัวข้อ “FX Insights and Trading Opportunity in TFEX” ซึ่งจัดขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้บริหารด้าน Derivatives และบุคลากรด้าน Prop-Trader ได้มีโอกาสพบปะ แลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกัน

1.3) ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

บล.เอเชีย พลัส ได้ดำเนินธุรกิจด้านการค้าหลักทรัพย์ โดยการคัดเลือกตัวแลกเงินทั้งในตลาดแรกและตลาดรอง เพื่อเสนอขายให้กับลูกค้าผู้สนใจลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งเป็นอีกทางเลือกหนึ่งของการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนสม่ำเสมอ ซึ่งธุรกิจดังกล่าวนี้มีความสำคัญเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

1.4) ธุรกิจวณิชธนกิจ

การให้บริการงานด้านวณิชธนกิจ ดำเนินการโดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในสายงาน เพื่อให้บริการที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง ทำให้เป็นที่ยอมรับ และได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งบริษัทเอกชนและองค์กรของรัฐ รวมถึงการได้รับรางวัลสำคัญ ๆ หลายรายการจากหน่วยงานภายนอก ซึ่งถือเป็นเครื่องยืนยันคุณภาพของงานบริการวณิชธนกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี ซึ่งการให้บริการงานด้านวณิชธนกิจ 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 โดยมุ่งเน้นการให้บริการโดยทีมงานที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านการให้คำปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. งานที่บริษัท ให้บริการอยู่สามารถจำแนกได้พอสังเขป ดังนี้

- การออกและเสนอขายหลักทรัพย์
- การควบรวมกิจการ และการซื้อขายกิจการ
- ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
- การปรับโครงสร้างหนี้และฟื้นฟูกิจการ
- ที่ปรึกษาทางการเงินทั่วไป

ในปี 2565 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส เป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้กับบริษัทที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ด. และเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ฯ แล้ว จำนวน 2 บริษัท โดยเป็นการเสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ทั้ง 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท พรีเมียร์ เซอร์วิส โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัท เอสจี แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และที่อยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ อีกหลายบริษัท

นอกจากงานบริการที่ปรึกษาในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ แล้ว ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ยังมุ่งเน้น การให้บริการทางด้านการเป็นที่ปรึกษาในการควบรวมและซื้อกิจการ การประเมินมูลค่ากิจการ การออกและเสนอขายหุ้นหรือใบสำคัญแสดงสิทธิ และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ โดยในปี 2565 ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ได้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการประเมินมูลค่ากิจการเพื่อใช้ในการทำธุรกรรมการซื้อขายกิจการ ของบริษัท 2 แห่ง ในอุตสาหกรรมประกันภัย และอุตสาหกรรมพลังงาน เป็นต้น

1.4.2) การจัดทำนายหลักทรัพย์ (Underwriting Service)

- หลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน

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

ในปี 2565 ที่ผ่านมาได้มีการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปจำนวน 5 บริษัท ทั้งในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของการจัดทำนายหุ้นสามัญคือกลุ่มลูกค้าที่ลงทุนหุ้นสามัญในตลาดรองทั้งในรูปแบบบุคคลธรรมดา และสถาบัน โดยช่องทางการจัดทำนายจะผ่านเจ้าหน้าที่การตลาดของบริษัทเท่านั้น

- หลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้

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

ก. ตลาดแรก ลูกค้าสามารถเลือกลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกใหม่ ซึ่งประกอบไปด้วยหุ้นกู้ และตั๋วแลกเงิน โดยผู้ออกตราสารหนี้จะได้รับเงินทุนจากลูกค้าโดยตรง และลูกค้าจะได้รับชำระดอกเบี้ยและเงินต้นจากผู้ออกตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ โดยหุ้นกู้ที่จัดทำนายนั้น มีทั้งหุ้นกู้ที่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือและหุ้นกู้ที่ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ โดยครอบคลุมทั้งผู้ออกหุ้นกู้ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และผู้ออกหุ้นกู้ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นทางเลือกให้ลูกค้าผู้สนใจเลือกลงทุน รวมไปถึงการจัดจำหน่ายหุ้นกู้ที่มีลักษณะพิเศษ เช่น หุ้นกู้ด้อยสิทธิที่มีลักษณะคล้ายหุ้น (Perpetual Bond)

ข. ตลาดรอง เมื่อลูกค้าเลือกลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกใหม่แล้ว แต่อยากจะขายตราสารหนี้ดังกล่าวก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน ก็สามารถทำได้ผ่านการขายตราสารหนี้ในตลาดรองให้กับลูกค้ารายอื่นในราคาที่ยกหักกัน โดยไม่จำเป็นว่าตราสารหนี้ดังกล่าวจะต้องจัดทำนายโดยบริษัทเท่านั้น ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าทั้งในส่วนที่อยากจะซื้อหรือขาย

ทั้งนี้ บริษัทจะพยายามเพิ่มความหลากหลายของหุ้นกู้ที่จะออกทั้งในรูปของผู้ออกหุ้นกู้ กลุ่มอุตสาหกรรม และชนิดของหุ้นกู้ที่จะออก รวมไปถึงการขายธุรกรรมตลาดรอง เพื่อให้ลูกค้าสามารถนำเงินที่ได้จากการขายหุ้นกู้กลับมาลงทุนในหุ้นกู้ตลาดแรกได้

การเสนอขายตราสารหนี้ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งโดยส่วนใหญ่บริษัทจะเสนอขายตราสารหนี้ต่อผู้ลงทุนรายใหญ่ อาจจะมีบางการเสนอขายที่เป็นการเสนอขายต่อประชาชนเป็นการทั่วไปแต่ไม่มากนัก โดยช่องทางการจัดทำนายจะผ่านเจ้าหน้าที่การตลาดของบริษัท ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทได้จัดทำนายหุ้นกู้ระยะยาวเป็นจำนวน 35,814 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ร้อยละ 52.44) คิดเป็นส่วนแบ่งการตลาด ร้อยละ 13.91 สูงสุดเป็นอันดับ 2 ในบรรดาบริษัทหลักทรัพย์ จากการจัดอันดับของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

ธุรกิจจัดทำนายตราสารหนี้มีความสำคัญกับบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

1.5) ธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ของลูกค้า

ปี 2565 นับเป็นปีที่ 16 ที่ได้ให้บริการในด้านความมั่งคั่งทางการเงินให้กับนักลงทุนทั้งกลุ่ม High Net Worth ที่เป็นักลงทุน บุคคลธรรมดา และนิติบุคคล โดยในปีนี้ บล.เอเชีย พลัส ยังคงมีการขยายทีมที่ปรึกษาการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยเพิ่มพนักงานดูแลพอร์ตการลงทุนแก่ลูกค้า (ที่มีคุณสมบัติที่ได้รับการขึ้นทะเบียนกับ สำนักงาน ก.ล.ต.) อีกกว่า 10 คน ซึ่ง ณ สิ้นปี 2565 รวมทีมงานพนักงานดูแลพอร์ตการลงทุนแก่ลูกค้าภายใต้สังกัดทั้งสิ้น 72 คน

หน้าที่หลัก คือ การบริหารความมั่งคั่ง โดยมุ่งเน้นถึงการบริหารพอร์ตลงทุนแบบยั่งยืน ควบคุมความเสี่ยง เพื่อให้ได้ผลตอบแทนตามที่นักลงทุนคาดหวังอย่างสม่ำเสมอโดยตลอด แม้ในปีที่ผ่านมาจะยังคงมีความผันผวนทางด้านการลงทุนอย่างหนักในต่างประเทศ ทั้งทางฝั่งอเมริกา ยุโรป เอเชีย โดยเฉพาะจีน บล.เอเชีย พลัส ยังคงวางกลยุทธ์การลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพตลาดที่ผันผวนได้อย่างดี ในรูปแบบ Open-Architecture Platform โดยสามารถออกแบบ และนำเสนอผลิตภัณฑ์ได้อย่างครบวงจร ซึ่งรวมถึงหุ้นไทย หุ้นต่างประเทศ หุ้นกู้ ตลาดแรก และตลาดรองที่ออกทั้งในประเทศและต่างประเทศ กองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล ตราสารอนุพันธ์และหุ้นกู้อนุพันธ์ (Structured Notes) ที่มีทั้งที่อ้างอิงกับหุ้นภายในประเทศและหุ้นต่างประเทศ และมีทั้งแบบคุ้มครองเงินต้น และแบบผลตอบแทนสูง และกองทุน Hedge Fund ชั้นนำของโลก นอกเหนือจากผลิตภัณฑ์ที่ให้บริการดังกล่าวมาแล้ว บล.เอเชีย พลัส ยังได้ออกบริการใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากขึ้น ได้แก่ บริการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนตามแผนการจัดสรรการลงทุน (Portfolio Advisory Service) และผลิตภัณฑ์ประกันชีวิต

1) บริการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนตามแผนการจัดสรรการลงทุน (Portfolio Advisory) เหมาะสำหรับนักลงทุนที่ไม่มีเวลาในการบริหารจัดการพอร์ตลงทุนของตนเอง เป็นการให้บริการช่วยลูกค้าบริหารจัดการพอร์ต ซึ่งมีความยืดหยุ่นในการบริหารจัดการพอร์ตมากกว่ากองทุนรวม ขณะเดียวกัน ก็ใช้เงินลงทุนต่ำกว่ากองทุนส่วนบุคคล ซึ่งการบริหารจัดการจะเน้นสร้างผลตอบแทนที่มากกว่า Benchmark โดยกลยุทธ์การลงทุนเป็นไปตาม House's View และโมเดลที่ทีมวิจัยวางกรอบไว้ โดยโมเดลการลงทุนดังกล่าวได้ถูกออกแบบมานานกว่า 7 ปี และสามารถสร้างผลตอบแทนที่ชนะตลาดมาอย่างต่อเนื่อง

2) ผลิตภัณฑ์ประกันชีวิต นอกเหนือจากความมั่งคั่งทางการเงิน บล.เอเชีย พลัส ยังได้ตระหนักถึงความคุ้มครองทั้งในส่วนของการคุ้มครองสุขภาพและชีวิต ความคุ้มครองสินทรัพย์ที่เตรียมไว้ส่งต่อเป็นมรดก บล.เอเชีย พลัส จึงได้ร่วมมือเป็นพันธมิตรกับบริษัท เอฟดับบลิวดี ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) ในการเป็นนายหน้าฯ เพื่อออกแบบและนำเสนอผลิตภัณฑ์ประกันชีวิตที่เหมาะสมกับแต่ละกลุ่มลูกค้า

นอกจากนี้ ในปี 2565 ที่ผ่านมา บล.เอเชีย พลัส ได้เข้าร่วมการใช้บริการ Streaming Fund+ กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพิ่มช่องทางในการทำรายการซื้อขายสับเปลี่ยนกองทุนรวมให้กับลูกค้าผ่านระบบ Streaming Fund+ ซึ่งเป็นแอปพลิเคชันซื้อขายกองทุนรวมที่สามารถส่งคำสั่งซื้อ ขาย ตรวจสอบสถานะคำสั่ง ข้อมูลกองทุนรวมเพื่อประกอบการตัดสินใจ รวมทั้งการวางแผนการลงทุนได้ด้วยตนเอง ซึ่งทำให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงการลงทุนกองทุนรวมได้ง่าย และสะดวกมากยิ่งขึ้น

ในส่วนการให้บริการระบบงาน FundConnex ซึ่งเป็นระบบงานกลางในการรับ-ส่งข้อมูลการซื้อขาย และการชำระราคา ระหว่างบริษัทนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน (Distributor) และบริษัทจัดการลงทุน (บลจ.) โดยครอบคลุมตลอดกระบวนการซื้อขายกองทุนรวม ตั้งแต่เปิดบัญชี ทำรายการซื้อ ขาย สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน และการชำระเงิน จนถึงกรณียินยอมการจัดสรรหน่วยลงทุน บล.เอเชีย พลัส เข้าใช้บริการดังกล่าวร่วมกับ 16 บลจ. เรียบร้อยแล้ว คงเหลือเพียง 1 บลจ. ซึ่งอยู่ระหว่างการปรับปรุงระบบงานร่วมกันเท่านั้น

1.6) ธุรกิจอนุพันธ์

ธุรกิจอนุพันธ์ให้บริการครอบคลุมตราสารอนุพันธ์ทั้งในและนอกตลาดหลักทรัพย์ฯ อีกทั้งธุรกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

1.6.1) ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants : DW)

ตั้งแต่นั้นปี 2553 บริษัทได้เริ่มออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยจดทะเบียนเพื่อเป็นผู้ออก และเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เป็นรายที่ 2 ของประเทศไทย และมีการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อย่างต่อเนื่องผ่านระบบ Direct Listing และมีการเติบโตมาโดยตลอด ธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นั้น เติบโตขึ้นอย่างมากตลอดช่วงเวลาที่ผ่านมา

ในปี 2565 จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทหลักทรัพย์ต่าง ๆ ออกให้นักลงทุนซื้อขายทั้งสิ้น 5,694 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 ส่วนบริษัทเองได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์รวมทั้งสิ้น จำนวน 302 รุ่น แบ่งเป็น ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ จำนวน 270 รุ่น และประเภทสิทธิในการขาย จำนวน 32 รุ่น ครอบคลุมทั้งหลักทรัพย์อ้างอิง จำนวน 101 หลักทรัพย์ และดัชนี SET50 Index

ในปีที่ผ่านมา บล.เอเชีย พลัส ได้มีการปรับปรุงและพัฒนาาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการเป็นผู้ดูแลสภาพคล่องของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่อ้างอิงทั้งดัชนีหลักทรัพย์ SET50 (SET50 DW) และอ้างอิงหลักทรัพย์รายตัว (Stock DW) เพื่อให้ระบบทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น และเพื่อรองรับจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ได้ออกและเสนอขายเพิ่มมากขึ้นในสภาวะที่ตลาดมีความผันผวนสูง นอกจากนี้ ในส่วนของการให้ความรู้ผู้ลงทุนนั้น บล.เอเชีย พลัส ยังคงให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่อง แม้ว่าจะอยู่ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โรคโควิด 19) ก็ตาม บล.เอเชีย พลัส ได้ปรับเปลี่ยนวิธีการให้ความรู้แก่นักลงทุนเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย และมาตรการของทางรัฐบาลที่เน้นเรื่องการเว้นระยะห่าง โดยได้จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ในรูปแบบออนไลน์ทั้งการจัดทำเป็นวิดีโอ และจัดทำ Live ผ่านโซเชียลมีเดียในช่องทางต่าง ๆ แทน อีกทั้งยังคงพัฒนาเว็บไซต์ www.tradegunter.com เพื่อให้ข้อมูลการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ครบถ้วนอย่างต่อเนื่อง นักลงทุนสามารถหาความรู้เบื้องต้น ข้อมูลการซื้อขาย รวมถึง DW Price Map ซึ่งจะช่วยให้ นักลงทุนวางแผนการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับในปี 2566 นี้ ทาง บล.เอเชีย พลัส จะยังคงเน้นแนวทางการทำธุรกรรมใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แบบเดิม คือ ยึดผลประโยชน์ของนักลงทุนเป็นหลัก โดยจะพัฒนาปรับปรุงระบบ Market Maker ให้มีความเร็ว และเสถียรมากยิ่งขึ้น และมีแผนงานที่จะพัฒนาเว็บไซต์ให้ดียิ่งขึ้น เพื่อเป็นตัวช่วยในการพิจารณาข้อมูลสำหรับการซื้อขายแก่นักลงทุน อีกทั้งยังมีแผนงานที่จะพัฒนาระบบป้องกันความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นอีกด้วย

1.6.2) หนี้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Notes : SN)

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

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

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

หลังปรับโครงสร้างแล้ว บล.เอเชีย พลัส ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องมาจนถึงปี 2564

ในปี 2565 บล.เอเชีย พลัส ได้ยื่นแบบคำขอออกและเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝง ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายใต้ชื่อ “โครงการหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้น ครั้งที่ 1/2565 ของ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด มูลค่าวงเงินคงค้างรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 1,500 ล้านบาท” โดยสามารถเสนอขายหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงใหม่ ทั้งสิ้น 14 ประเภท ดังนี้

- แบบ 1-2 : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงประเภท Equity-Linked Note แบบมีและแบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น กรณีอ้างอิงกับดัชนีหลักทรัพย์ จะไถ่ถอนเป็นเงินเท่านั้น
- 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) แบบมีและแบบไม่มีการคุ้มครองเงินต้น กรณีเกิดเหตุไถ่ถอน และกรณีไม่เกิดเหตุไถ่ถอน กรณีอ้างอิงกับดัชนีหลักทรัพย์ จะไถ่ถอนเป็นเงินเท่านั้น

อย่างไรก็ดี การเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงนั้น ยังคงจำกัดในกลุ่มผู้ลงทุนสถาบัน และนักลงทุนรายใหญ่ ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งในปี 2566 นี้ ทาง บล.เอเชีย พลัส มีแผนงานที่จะเพิ่มเติมรูปแบบของหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ซึ่งทำให้นักลงทุนมีทางเลือกในการลงทุนมากขึ้น และให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์แก่กลุ่มลูกค้าดังกล่าวทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดให้มากขึ้น ซึ่งน่าจะช่วยขยายฐานผู้ลงทุนรายใหม่ได้มากขึ้น

1.6.3) กองทุนรวมอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund : ETF)

ในช่วงปี 2555 - 2557 บริษัทได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย 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	ดัชนีหุ้นธนาคาร (SET Bank Sector Index)	1997 พ.ย. 2555	666 ล้านบาท
2 กองทุนเปิด KTAM SET Energy ETF Tracker	ENNY	ดัชนีหุ้นอุตสาหกรรมพลังงานและสาธารณูปโภค (SET Energy & Utilities Sector Index)	1-8 มี.ค. 2556	725 ล้านบาท
3 กองทุนเปิด KTAM SET Food & Beverage ETF Tracker	EFOOD	ดัชนีหุ้นธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (SET Food and Beverage Sector Index)	18-22 มี.ค. 2556	96 ล้านบาท
4 กองทุนเปิด KTAM SET Ecommerce ETF Tracker	ECOMM	ดัชนีหุ้นธุรกิจพาณิชย์ (SET Commerce Sector Index)	27-31 พ.ค. 2556	151 ล้านบาท
5 กองทุนเปิด KTAM SET ICT ETF Tracker	EICT	ดัชนีหุ้นธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (SET ICT Sector Index)	27-31 พ.ค. 2556	151 ล้านบาท
6 กองทุนเปิด KTAM SET50 ETF Tracker	ESET50	ดัชนี SET 50 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 เพื่อให้ได้ผลตอบแทนใกล้เคียงกับดัชนีหรือราคาของสินทรัพย์ที่กองทุนใช้อ้างอิง ทำให้มีค่าใช้จ่ายตลอดจนค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการต่ำกว่ากองทุนรวมทั่วไป โดยจุดเด่นของกองทุนรวมอีทีเอฟ คือ เป็นเครื่องมือให้ผู้ลงทุนทั้งประเภทบุคคลธรรมดาและสถาบันใช้ในการกระจายความเสี่ยง และสร้างกลยุทธ์ Arbitrage เพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างครบวงจร รวมทั้งสามารถซื้อขายหน่วยลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ โดยมีบริษัททำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง

ในปี 2563 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 มีรายละเอียดดังนี้

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

1.7) ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ

ในปี 2565 ถือว่าเป็นปีที่รายได้จากผลิตภัณฑ์การลงทุนต่างประเทศค่อนข้างซบเซาเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ทั้งรายได้จากการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศและหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง เนื่องจากตลาดหุ้นต่างประเทศเผชิญกับปัจจัยกดดันอย่างหนักทั้งในเรื่องของเงินเฟ้อที่สูง ทำให้หลายธนาคารกลางทั่วโลกต้องปรับขึ้นนโยบายการเงินที่เข้มงวดมากขึ้น ภาวะสงครามระหว่างรัสเซีย-ยูเครน การถอยคืบถอยถอยอย่างยืดเยื้อในจีน เป็นต้น ซึ่งทำให้เกิดความผันผวน จับจ้องหวะลงทุนได้ยากขึ้น อย่างไรก็ดี บล.เอเชีย พลัส ยังคงมุ่งมั่นให้คำแนะนำ และเป็นที่ปรึกษาอย่างดีเสมอ แม้ในยามที่เผชิญกับภาวะตลาดผันผวน โดยได้มีการจัดกิจกรรมสัมมนาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปี 2565 เป็นประจำเพื่อให้ข้อมูลที่ทันกับสถานการณ์ภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบัน รวมถึงมุมมองการลงทุนและกลยุทธ์ปรับพอร์ตการลงทุนสำหรับลูกค้า นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส ยังมีช่องทางการสื่อสารกับลูกค้าผ่าน Social Media ต่าง ๆ เพื่อให้สามารถแนะนำการลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพและทันทั่วถึง

ในปีที่ผ่านมา บล.เอเชีย พลัส ได้มีการขยายช่องทางการลงทุนผ่านระบบออนไลน์ Global Invest ให้ครอบคลุมมากขึ้น จากเดิมที่ลูกค้าสามารถลงทุนผ่านระบบออนไลน์ได้ 2 ประเทศ คือ สหรัฐฯ และฮ่องกง บล.เอเชีย พลัส ได้เปิดให้บริการตลาดหุ้นยุโรปจำนวน 10 ประเทศเพิ่มเติม ได้แก่ สหราชอาณาจักร เยอรมัน ฝรั่งเศส สเปน เนเธอร์แลนด์ อิตาลี สวีเดน เดนมาร์ก นอร์เวย์ และ ไอร์แลนด์ อีกทั้งได้เปิดบริการตลาดหุ้นจีนแผ่นดินใหญ่ หรือ หุ้นจีน A-Share อีกด้วย ซึ่งลูกค้าสามารถลงทุนหุ้นจีนแผ่นดินใหญ่ผ่านระบบออนไลน์ Global Invest ได้ครอบคลุมกว่า 700 หลักทรัพย์ เพิ่มโอกาสลงทุนให้กับลูกค้ามากขึ้น และทำให้สามารถขยายฐานลูกค้าลงทุนต่างประเทศได้มากกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้

ในปี 2566 บล.เอเชีย พลัส ตั้งใจยกระดับความสะดวกสบายในการลงทุนของลูกค้าผ่านระบบออนไลน์ Global Invest มากขึ้น โดยปรับปรุงวิธีการเข้าระบบใหม่ผ่านแอปพลิเคชัน เพื่อให้ง่ายและสะดวกกับลูกค้าให้มากที่สุด อีกทั้งยังคงมุ่งเน้นการขยายช่องทางการลงทุนผ่านระบบออนไลน์ Global Invest ให้ครอบคลุมตลาดหุ้นที่หลากหลายมากขึ้น และตั้งใจสรรหาผลิตภัณฑ์การลงทุนต่างประเทศอื่น ๆ เพิ่มเติม เพื่อตอบโจทย์การลงทุนของลูกค้าให้มากที่สุด นอกจากนี้ บริษัทจะเน้นความสำคัญกับเรื่องคำแนะนำการลงทุนมากขึ้น โดยมีทีมผู้เชี่ยวชาญในการวิเคราะห์ข้อมูลหุ้นต่างประเทศโดยเฉพาะ พร้อมจับจ้องหวะการลงทุน เพื่อให้ลูกค้าไม่พลาดโอกาสสำคัญในการลงทุน

1.8) ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

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

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

• นโยบายการตลาด

แม้ว่าการแข่งขันในธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จะเป็นไปอย่างรุนแรง โดยใช้ค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นเครื่องมือหลักในการดึงดูดลูกค้า แต่ในส่วนของ บล.เอเชีย พลัส นั้น จะเน้นในเรื่องของการสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ลูกค้า มากกว่าการแข่งขันในด้านราคา โดยให้ความสำคัญกับบทวิเคราะห์ การกระจายการลงทุนในสินทรัพย์ประเภทต่าง ๆ (Asset Allocation) และการจัดพอร์ตการลงทุนจำลอง เพื่อเป็นแนวทางในการลงทุนให้กับลูกค้า

นอกจากนี้ บล.เอเชีย พลัส ยังมุ่งมั่นคัดสรรหลักทรัพย์ที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) เพื่อสร้างโอกาสในการทำกำไรให้กับลูกค้า โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา บล.เอเชีย พลัส เป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ IPO (Lead Underwriter) ทั้งหมด 5 บริษัท ได้แก่ บริษัท สหไทยการพิมพ์และบรรจุภัณฑ์ จำกัด (มหาชน) (STP) บริษัท ชิค รีพับบลิก จำกัด (มหาชน) (CHIC) บริษัท ท่าฉาง กรีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (TGE) บริษัท พรีเมียร์ เซอร์วิส โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) (PRI) และบริษัท เอสจี แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (SGC) และยังร่วมเป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ IPO (Co-underwriter) อีกจำนวน 12 บริษัท เช่น บริษัท บริหารสินทรัพย์ ไนท คลับ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (KCC) บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) (TLI) บริษัท เอเชียน อะโลอันซ์ อินเทอร์เน็ตช้อปปิ้ง จำกัด (มหาชน) (AAI) บริษัท เดอะคลีนิก คลินิกเวชกรรม จำกัด (มหาชน) (KLINIQ) เป็นต้น

• ลักษณะลูกค้า

ลูกค้าของกลุ่มบริษัท เอเชีย พลัส ได้แก่ บุคคลธรรมดา และนิติบุคคลที่เป็นคนไทยและต่างประเทศที่มีความประสงค์จะลงทุนในหลักทรัพย์ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า และตราสารทางการเงินอื่น ๆ เพื่อสร้างผลตอบแทนในรูปแบบของกำไรจากส่วนต่างของราคาหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินปันผล และดอกเบี้ย โดยบริษัทเน้นการจัดหาผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ลูกค้าในแต่ละกลุ่ม เช่น ลูกค้าที่ต้องการลงทุนแต่ไม่มีเวลา สามารถเลือกลงทุนในกองทุนรวมหรือ Portfolio Advisory เพื่อให้ผู้เชี่ยวชาญที่มีประสบการณ์ดูแลการลงทุนให้ลูกค้าที่ต้องการลงทุนต่างประเทศสามารถลงทุนเองโดยตรง หรือผ่านกองทุนรวม ETF และกองทุนรวมต่างประเทศ ในส่วนของลูกค้าที่ต้องการผลตอบแทนเป็นดอกเบี้ย สามารถลงทุนในหุ้นกู้หรือตราสารอนุพันธ์ที่มีความซับซ้อน เช่น Equity-Linked Notes (ELN) หรือ Fixed Coupon Notes (FCN) ที่มีให้เลือกทั้งของไทยและหุ้นต่างประเทศ

● ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ไทย ปี 2565

ปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ไทยให้ผลตอบแทนร้อยละ 0.7 นับว่าสูงกว่าตลาดหลักทรัพย์อื่น ๆ ในกลุ่มประเทศกำลังพัฒนา เช่น ตลาดหลักทรัพย์จีนให้ผลตอบแทนลดจ้อยละ 15.1% ตลาดหลักทรัพย์ฟิลิปปินส์ให้ผลตอบแทนลดจ้อยละ 7.8 ตลาดหลักทรัพย์มาเลเซียให้ผลตอบแทนลดจ้อยละ 4.6 เป็นต้น และยังให้ผลตอบแทนที่สูงกว่าตลาดหลักทรัพย์ในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว เช่น ตลาดหลักทรัพย์ไต้หวันให้ผลตอบแทนลดจ้อยละ 22.4 ตลาดหลักทรัพย์สหรัฐอเมริกาให้ผลตอบแทนลดจ้อยละ 19.4 ตลาดหลักทรัพย์เยอรมันให้ผลตอบแทนลดจ้อยละ 12.3 ตลาดหลักทรัพย์ญี่ปุ่นให้ผลตอบแทนลดจ้อยละ 9.4 เป็นต้น

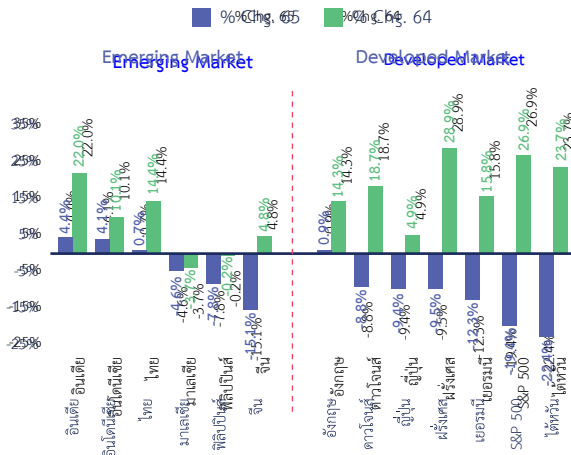
ทั้งนี้ การเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยตลอดปี 2565 นับว่ามีความผันผวนในระดับหนึ่ง โดยช่วงไตรมาส 1 ของปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ไทยแกว่งตัวผันผวนในกรอบกว้าง โดยช่วงเดือนมกราคม ตลาดหลักทรัพย์ไทยขึ้นไปแตะระดับสูงสุดในรอบ 2 ปี ที่ระดับ 1,718.55 จุด หลังผู้ติดเชื้อและผู้เสียชีวิตจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (โควิด 19) ลดลงอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ภาครัฐเดินหน้าผ่อนคลายกิจกรรมทางเศรษฐกิจรวมถึงออกมาตรการกระตุ้นการบริโภคในประเทศ อาทิ คนละครึ่งเฟส 4 เราเที่ยวด้วยกันเฟส 4 อย่างไรก็ตาม ช่วงเดือนกุมภาพันธ์ สินทรัพย์เสี่ยงทั่วโลกรวมถึงตลาดหลักทรัพย์ไทย เผชิญความผันผวนเป็นอย่างมาก เนื่องจากรัสเซียเปิดฉากสงครามกับประเทศยูเครน ส่งผลให้ช่วงต้นเดือนมีนาคม ตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับตัวลดลงต่ำสุดที่ระดับ 1,619.10 จุด ส่วนภาพรวมในไตรมาส 1 ของปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อยร้อยละ 1.49

แต่ทว่า ในช่วงไตรมาส 2 ของปี 2565 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงร้อยละ 7.82 โดยได้รับแรงกดดันจากสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่ยืดเยื้อ รวมถึงประเทศจีนที่ดำเนินมาตรการโควิดอย่างเข้มงวด ส่งผลให้เงินเฟ้อทั่วโลกปรับตัวสูงขึ้น โดยราคาน้ำมันดิบ WTI ซื้อขายที่ระดับเกินกว่า 100 บาร์เรล / ดอลลาร์ นำไปสู่การดำเนินนโยบายการคลังที่เข้มงวดของสหรัฐเพื่อจำกัดเงินเฟ้อ โดยการประชุมรอบเดือนมิถุนายน ธนาคารกลางสหรัฐ (Fed) มีมติขึ้นอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.75 เป็นครั้งแรกนับแต่ปี 2537 ในขณะที่เงินเฟ้อของประเทศไทยปรับตัวเพิ่มขึ้นจากฐานปีก่อนที่ต่ำ รวมถึงราคาน้ำมันที่พุ่งสูงขึ้น แม้คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ยังคงระดับอัตราดอกเบี้ย แต่ด้วยเงินเฟ้อที่เกินกว่ากรอบเป้าหมาย เป็นสัญญาณว่า กนง. อาจต้องดำเนินนโยบายการเงินเข้มงวดเพื่อจำกัดเงินเฟ้อ ส่งผลให้ตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับตัวลดลง

สำหรับช่วงไตรมาส 3 ของปี 2565 ในช่วงแรกของไตรมาส ตลาดหลักทรัพย์ไทยแกว่งตัวผันผวนต่อเนื่อง โดยปรับตัวลงไปทำจุดต่ำสุดในรอบปีที่ระดับ 1,517.51 จุด และต่อมากลับมาฟื้นตัวได้ จากความเสี่ยงเชิงภูมิรัฐศาสตร์ที่อยู่ในกรอบจำกัด รวมถึงกิจกรรมเศรษฐกิจของไทยกลับเข้าสู่ภาวะปกติมากขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งในภาคท่องเที่ยวและบริการ หลังการเปิดประเทศเต็มรูปแบบ อย่างไรก็ตาม ตลาดหลักทรัพย์ไทยกลับมาปรับตัวลงอีกครั้งในช่วงปลายไตรมาส จากความกังวลในการดำเนินนโยบายการเงินตึงตัวของธนาคารกลางทั่วโลก เพื่อสกัดเงินเฟ้อที่ทรงตัวในระดับสูง (เงินเฟ้อไทยเดือนสิงหาคม เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.86 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2564 โดยทำสถิติสูงสุดในรอบ 14 ปี) ขณะที่ Fed เร่งปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.75 ติดต่อกันกว่า 4 ครั้ง ซึ่งมีผลต่อการเพิ่มความเสี่ยงที่เศรษฐกิจจะเข้าสู่ภาวะชะลอตัว ส่งผลให้ท้ายที่สุด ตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับเพิ่มขึ้นเล็กน้อยร้อยละ 0.01 ในไตรมาส 3 ของปี 2565

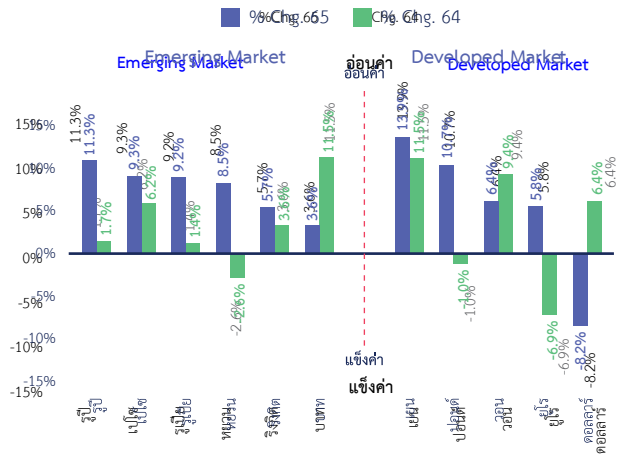
ไตรมาส 4 ของปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ไทยมีปัจจัยเสี่ยงเข้ามากดดันอยู่เป็นบางระยะ ไม่ว่าจะเป็นการทำธุรกรรมที่ผิดปกติของหุ้น MORE ภาครัฐเก็บภาษีหุ้นร้อยละ 0.11 จนเกิดการประท้วงหยุดการซื้อขาย รวมทั้งภาคการส่งออกไทยชะลอตัวตามเศรษฐกิจโลก อย่างไรก็ตาม ตลาดหลักทรัพย์ไทยมีทิศทางที่ดีขึ้นในช่วงปลายไตรมาส หลังเศรษฐกิจไทยฟื้นตัวต่อเนื่องจากการบริโภคภายในประเทศและภาคการท่องเที่ยวเป็นหลัก อีกทั้งเงินเฟ้อไทยทยอยลดลงเรื่อย ๆ นอกจากนี้ ยังมีปัจจัยบวกในเรื่องมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ อาทิ โครงการช้อปดีมีคืน การลดค่าธรรมเนียมการโอน-จดทะเบียนในการซื้อที่อยู่อาศัยลง เป็นต้น รวมถึงการผ่อนคลายมาตรการโควิดเป็นศูนย์ (Zero-Covid) ของจีนเพิ่มความหวังให้นักท่องเที่ยวชาวจีนเดินทางเข้ามาในไทยมากขึ้น ทำให้ภาพรวมในไตรมาส 4 ของปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ไทยเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.1 โดยในวันทำการสุดท้ายวันที่ 30 ธันวาคม 2565 ดัชนีปิดที่ระดับ 1,668.66 จุด

ผลตอบแทนตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก ปี 2564 และ 2565
ผลตอบแทนตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก ปี 2564 และ 2565



ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บล.เอเซีย พลัส

อัตราการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินโลก ปี 2564 และ 2565
อัตราการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินโลก ปี 2564 และ 2565



ที่มา : Bloomberg, ฝ่ายวิจัย บล.เอเซีย พลัส

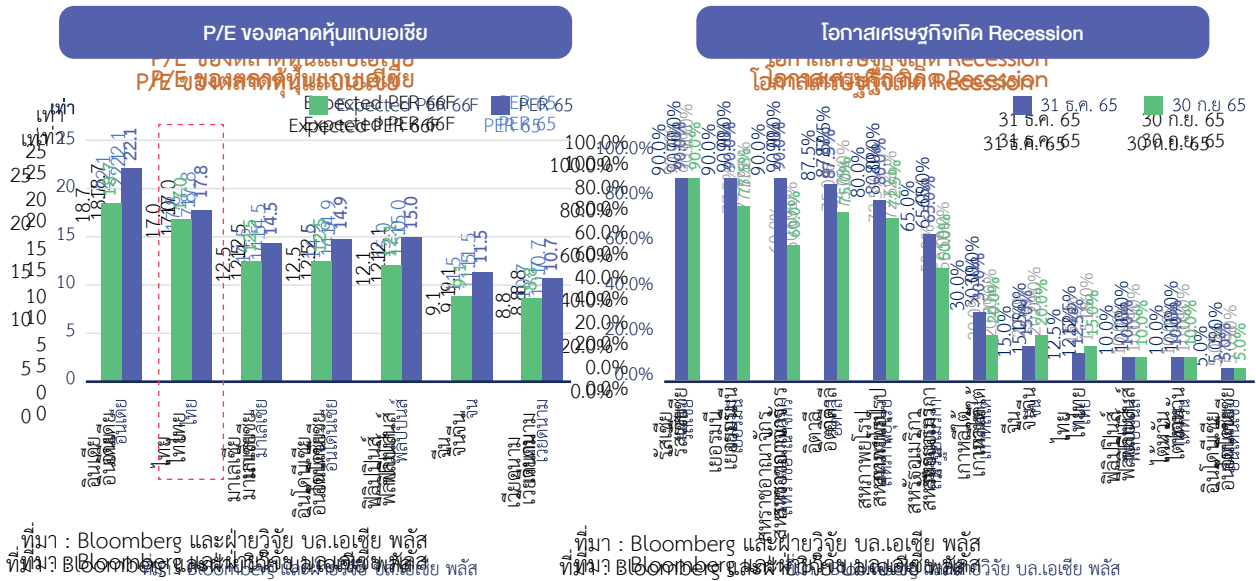
แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2566

แนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยปี 2566 เริ่มเห็นความพร้อมหลายด้านที่ทุนเงินลงทุนเคลื่อนย้ายมาลงทุนในประเทศไทย ดังนี้

การลงทุนทางตรง นักลงทุนต่างชาติมีโอกาสดึงกลับการลงทุนทางตรงเพิ่มขึ้นตามนโยบายการกระตุ้นการลงทุนจากภาครัฐฯ และสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด 19 คลี่คลาย ทุนสำรองที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งมาจากดุลบัญชีเดินสะพัดที่พลิกกลับมาเป็นบวกได้ สะท้อนให้เห็นถึงสถานะทางการเงินระดับประเทศมีความแข็งแกร่ง รวมถึงแรงงานไทยที่มีทักษะความชำนาญสูง ขณะที่ค่าแรงขึ้นต่ำยังไม่สูงมากนัก เป็นต้น

การลงทุนทางอ้อม เงินทุนเคลื่อนย้ายมาลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ไทยเพิ่มขึ้น เนื่องจากภาพรวมเศรษฐกิจไทย ในปี 2565 ธนาคารโลกคาดการณ์เศรษฐกิจไทยเติบโตร้อยละ 3.4 สูงกว่าภาพรวมเศรษฐกิจโลกที่ร้อยละ 2.9 ยิ่งไปกว่านั้น ในปี 2566 ภาพรวมเศรษฐกิจไทยถือว่าเติบโตโดดเด่นขึ้นในเชิงเปรียบเทียบ โดยคาดเติบโตร้อยละ 3.6 ทิ้งห่างเศรษฐกิจโลกที่ร้อยละ 2.6 มีแรงหนุนหลักมาจากการเปลี่ยนผ่านมาตรการการเยียวยา มาเป็นลงทุนมากขึ้น สะท้อนได้จากการลงทุนภาครัฐปี 2566 ที่สูงขึ้นร้อยละ 17.7 จากปีก่อน พร้อมทั้งมีโครงการโครงสร้างพื้นฐานเมกะโปรเจกต์ถึง 9 โครงการ มูลค่ากว่า 5 แสนล้านบาท ในอีกมุมหนึ่ง มีโอกาสเห็นนักท่องเที่ยวเข้ามาในไทยสูง และเร็วขึ้นในปี 2566 หลังจากจีนผ่อนคลายมาตรการควบคุมโรคโควิด 19 และเริ่มเปิดประเทศโดยไม่ต้องกักตัวตั้งแต่นั้นปี 2566 ขณะที่ความกังวลหลายประเทศเข้าสู่ช่วงเศรษฐกิจซบเซามีมากขึ้น โดยทางบลูมเบิร์กคาดว่ายุโรปจะมีโอกาสเกิด ร้อยละ 80.0 สหรัฐจะมีโอกาสเกิด ร้อยละ 65.0 สำหรับประเทศไทยนั้น จะมีโอกาสเกิดเพียงร้อยละ 12.5 เท่านั้น

ในส่วนของผลประโยชน์ของบริษัทยักษ์ใหญ่ เบื้องต้น บล.เอเซีย พลัส ประเมินกำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย อยู่ที่ 1.27 ล้านล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิต่อหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย (EPS) ที่ 99.2 บาท/หุ้น เติบโต (EPS Growth) ร้อยละ 6.0 แม้การเติบโตของกำไรในปีหน้าค่อนข้างจำกัด แต่ยังมีบางกลุ่มอุตสาหกรรมที่คาดว่าจะเติบโตโดดเด่น อาทิ กลุ่มขนส่ง กลุ่มท่องเที่ยว กลุ่มปิโตรเคมี กลุ่มอาหาร กลุ่มสื่อ/สิ่งพิมพ์ และกลุ่มค้าปลีก เป็นต้น ซึ่งประเด็นทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ทำให้แนวโน้มการลงทุนจากนักลงทุนต่างชาติ มีโอกาสเพิ่มน้ำหนักการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2566 อีกทั้งสัดส่วนการถือครองหุ้นไทย ทางตรงของต่างชาติในปัจจุบันยังอยู่ในระดับต่ำเพียงร้อยละ 22



นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ไทยยังมีความได้เปรียบจากดอกเบี้ยไทยที่ต่ำกว่าประเทศอื่น อาทิ สหรัฐฯ ที่อัตราดอกเบี้ยเร่งตัวขึ้นเร็ว จนล่าสุดอยู่ร้อยละ 4.5 ช่วยหนุนส่วนต่างผลตอบแทนระหว่างตราสารทุน และตราสารหนี้ (Market Earning Yield Gap) ของไทยยังกว้าง และน่าลงทุน ตรงข้ามกับประเทศพัฒนาแล้วที่จะแคบลง โดยฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส ประเมินเป้าหมายดัชนี ปี 2566 ภายใต้สมมติฐานส่วนต่างผลตอบแทนระหว่างตราสารทุน และตราสารหนี้ (Market Earning Yield Gap) ที่ร้อยละ 4.2 ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับค่าเฉลี่ย 10 ปีย้อนหลัง และให้ดอกเบี้ยนโยบายอยู่ที่ร้อยละ 1.50 - 1.75 โดยคิดกลับเป็นอัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรคาดการณ์ (Expected PER) ปี 2566 ที่ 17.5 เท่า และ 16.8 เท่า ตามลำดับ โดยเมื่อนำไปคูณกับกำไรคาดการณ์ปี 2566 (EPS66F) ที่ 99.2 บาท/หุ้น จะได้เป้าหมายดัชนีปี 2566F ที่ 1667 - 1740 จุด

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

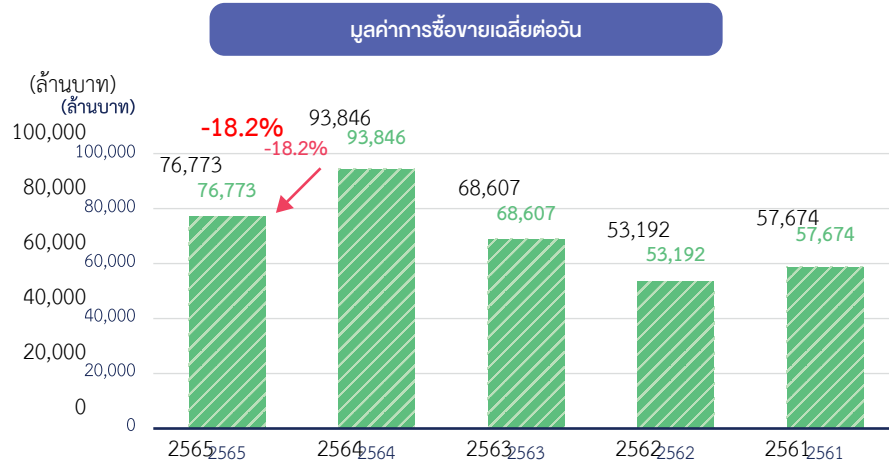
Market Earning Yield Gap	อัตราผลตอบแทน ดอกเบี้ยนโยบาย	PER66F	เป้าหมาย SET Index สิ้นปี 2566
4.20%	1.50%	17.5	1740
4.20%	1.50%	17.5	1740
4.20%	1.75%	16.8	1667
4.20%	1.75%	16.8	1667

ภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

ในปี 2565 มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 76,773 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 18.2 จาก 93,846 ล้านบาท ในปี 2564 เนื่องจากสภาพคล่องที่ล้นระบบในปีก่อนหน้านี้ บวกกับดอกเบี้ยนโยบายไทยที่กำลังอยู่ในช่วงขาขึ้นตั้งแต่ไตรมาส 3 ปี 2565 ซึ่งในปีนี้ การลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) ไม่สามารถนำมาลดหย่อนภาษีได้ และเปลี่ยนเป็นกองทุนรวมประหยัดภาษี (SSF) ซึ่งไม่ได้มีนโยบายลงทุนหุ้นไทยเพียงอย่างเดียว ทำให้มูลค่าซื้อขายของตลาดหุ้นไทยเบาบางลงตั้งแต่นั้นมา

สำหรับธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2566 มีแนวโน้มฟื้นเล็กน้อยจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ กำไรของบริษัทจดทะเบียน แต่ตัวธุรกิจมีอุปสรรคและความเสี่ยงที่จะต้องรับมือเพิ่มเติม คือ क्रम.เห็นชอบตามที่กระทรวงการคลังเสนอให้ดำเนินการจัดเก็บภาษีขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) อัตราร้อยละ 0.055 ในช่วงไตรมาส 2 ของปี 2566 และร้อยละ 0.11 ในปี 2567 เป็นต้นไป ในเบื้องต้นคาดว่าจะได้เห็นการลดลงของจำนวนผู้ประกอบการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ หรือมีความเป็นไปได้ที่จะเห็นการปรับรูปแบบไปสู่อสังหาริมทรัพย์ที่ไม่ใช่การขายหลักทรัพย์ (Non-Brokered) มากขึ้น

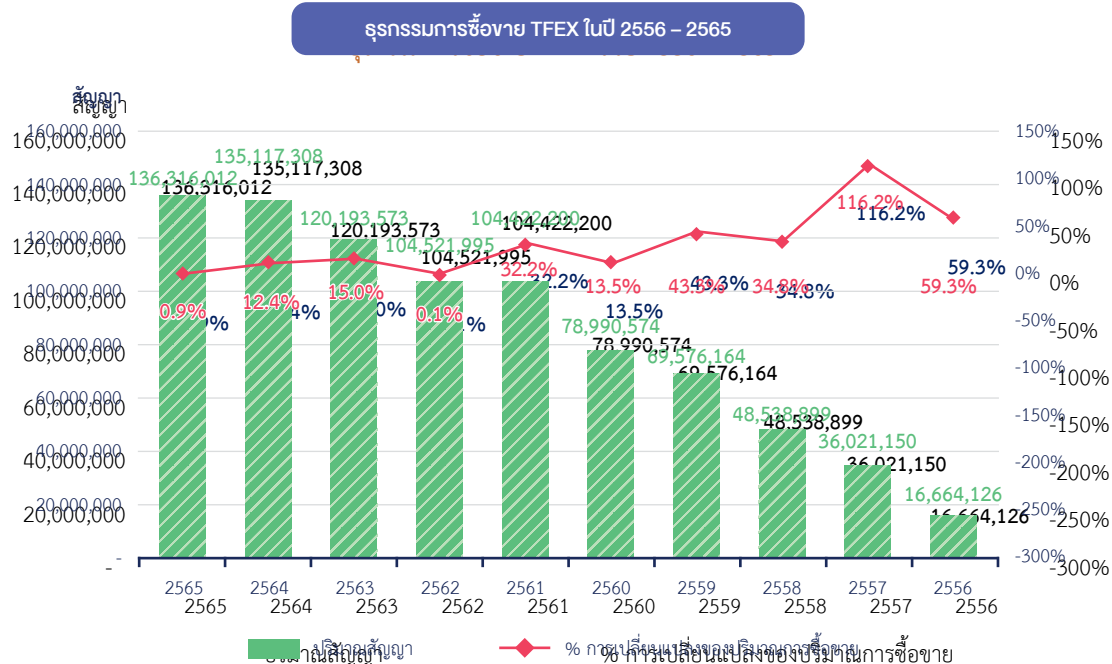
ขณะที่ บล.เอเชีย พลัส รับมือกับการแข่งขันที่รุนแรง ด้วยการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ครอบคลุมและครบวงจรเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้ามากขึ้น โดยมีทางเลือกการลงทุนที่หลากหลายทั้ง FCN และ ELN รวมถึงลูกค้าสามารถกระจายการลงทุนในธุรกิจต่างประเทศครอบคลุมมากกว่าร้อยละ 70 ของตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลก อีกทั้งยังเพิ่มช่องทางในการให้คำปรึกษาจัดสินทรัพย์การลงทุนให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ลูกค้าพึงรับได้ และเพิ่มผลิตภัณฑ์สำหรับการลงทุนอยู่เสมอ เพื่อเป็นทางเลือกใหม่ ๆ สำหรับการลงทุนในทุกสภาวะตลาด ๆ และรองรับความต้องการของนักลงทุน รวมถึงเพื่อตอบโจทยกลุ่มผู้ลงทุนใหม่ ๆ มากขึ้น



ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

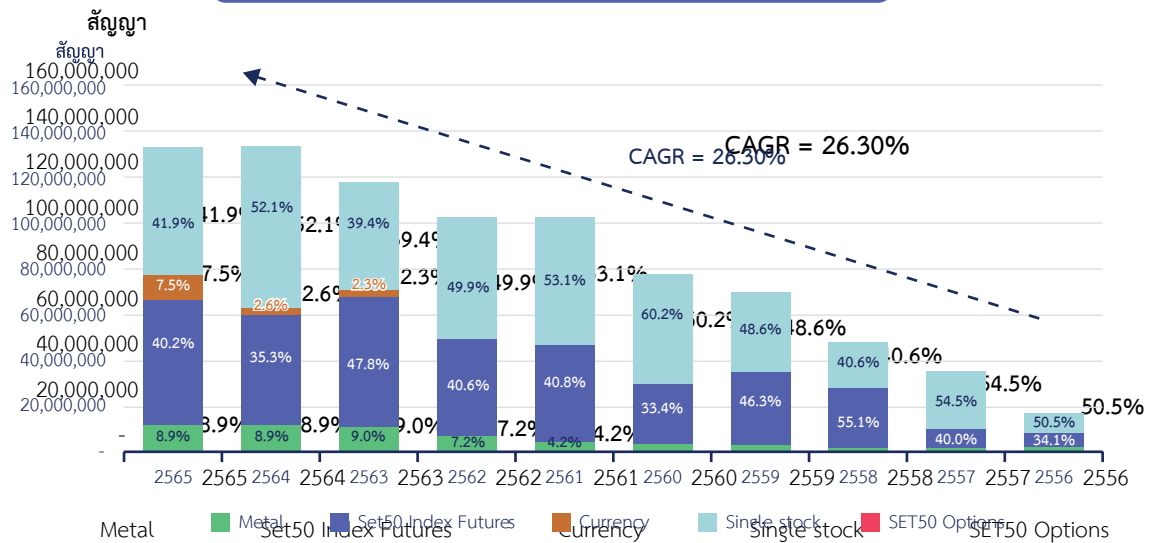
ภาวะการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ปี 2565 และแนวโน้มปี 2566

ธุรกิจการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ในปี 2565 เติบโตได้เล็กน้อยเมื่อเทียบกับปี 2564 จากปริมาณการซื้อขายในปี 2565 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 136,316,012 สัญญา ขยายตัวเมื่อเทียบกับปริมาณการซื้อขายรวมในปี 2564 ที่มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 135,117,308 สัญญา หรือคิดเป็นร้อยละ 0.9 โดยแบ่งตามประเภทของสินค้าในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พบว่า Single Stock Futures ยังคงมีปริมาณการซื้อขายสูงสุด 57,065,032 สัญญา หรือคิดเป็นร้อยละ 41.9 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ รองลงมาเป็น SET50 Index Futures มีปริมาณการซื้อขาย 54,748,061 สัญญาหรือคิดเป็นร้อยละ 40.2 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ Gold Futures มีปริมาณการซื้อขาย 12,158,417 สัญญาต่อวันหรือคิดเป็นร้อยละ 8.9 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์ Currency Futures ปริมาณการซื้อขาย 10,189,955 สัญญาหรือคิดเป็นร้อยละ 7.5 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์และ SET50 Options ปริมาณการซื้อขาย 2,139,216 สัญญาหรือคิดเป็นร้อยละ 1.6 ของปริมาณการซื้อขายรวมทุกผลิตภัณฑ์



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

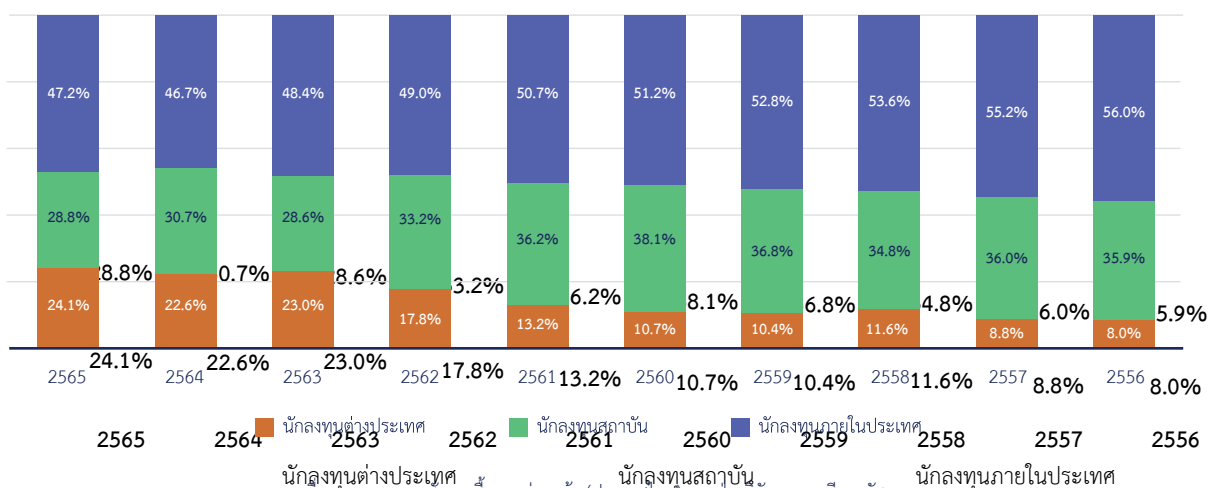
การเติบโตของธุรกิจอนุพันธ์และสินค้าแต่ละประเภทในปี 2555 - 2565



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

ปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ในปี 2565 ที่เติบโตในระดับต่ำสุดในรอบ 3 ปี สาเหตุหลักมาจากสภาพคล่องในระบบลดลงจากการดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดมากขึ้นของธนาคารกลางสหรัฐฯ (FED) และธนาคารกลางแห่งประเทศไทย (BOT) แต่เป็นที่สังเกตว่า ปริมาณการซื้อขายใน TFEX ปี 2565 ยังเติบโตได้ดีเมื่อเทียบกับมูลค่าการซื้อขายหุ้นในปี 2565 ที่ลดลงร้อยละ 18.2 ทั้งนี้ ปริมาณการซื้อขายใน TFEX ส่วนใหญ่มาจากผู้ลงทุนรายบุคคลในประเทศที่มีสัดส่วนการซื้อขายสูงถึงร้อยละ 47.2 ตามมาด้วยนักลงทุนสถาบันในประเทศร้อยละ 28.8 และนักลงทุนต่างชาติร้อยละ 24.1 แต่อย่างไรก็ตาม พบว่าสัดส่วนของนักลงทุนต่างชาติยังมีแนวโน้มปรับขึ้นมาโดยตลอดเมื่อเทียบกับ 10 ปีก่อนที่สัดส่วนนักลงทุนต่างชาติมีเพียงร้อยละ 8.0 เท่านั้น ทิศทางข้างต้นสะท้อนถึงการเป็นที่นิยมมากขึ้นในระดับสากลซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อการเติบโตของตลาด TFEX ในอนาคต

ส่วนแบ่งตลาดตามประเภทนักลงทุน แบ่งตามปริมาณสัญญาซื้อขาย



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

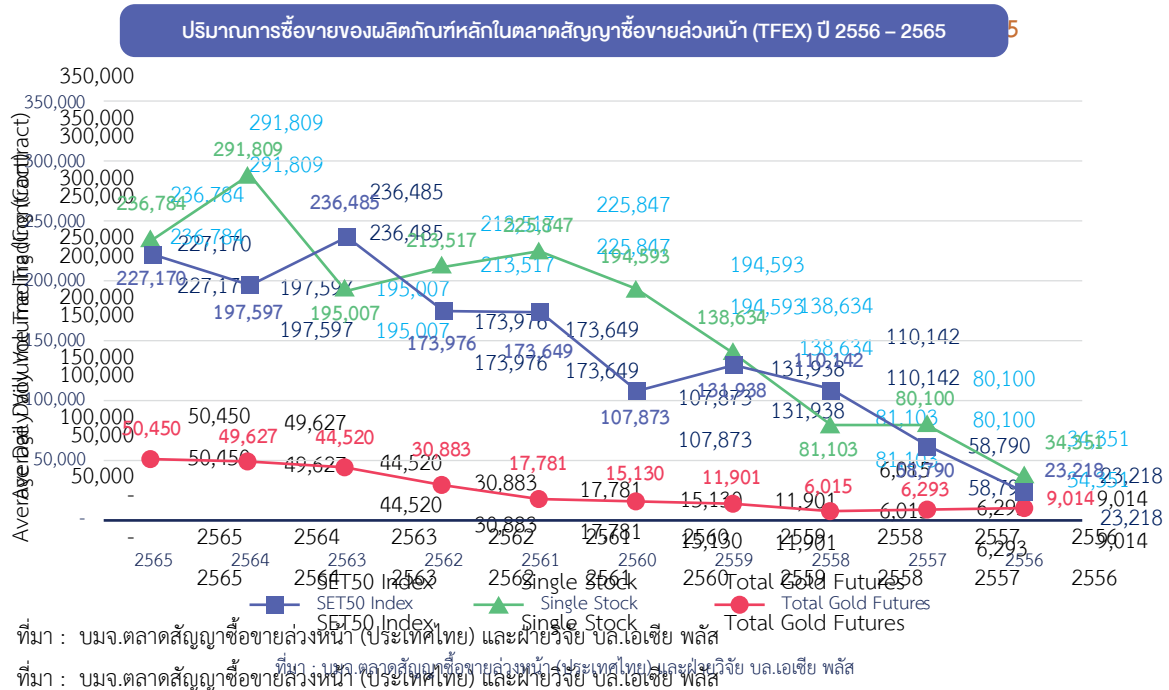
ที่มา : บมจ.ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และฝ่ายวิจัย บล.เอเชีย พลัส

ในเชิงเปรียบเทียบปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยของแต่ละผลิตภัณฑ์ปี 2565 เทียบกับปี 2564 พบว่าผลิตภัณฑ์ที่เป็นที่นิยมสูงสุดคือ Single Stock Futures มีปริมาณการซื้อขายต่อวันเฉลี่ย 236,784 สัญญา/วัน แต่อย่างไรก็ตาม ปริมาณการซื้อขายกลับลดลงเมื่อเทียบกับปี 2564 ร้อยละ 18.9 สาเหตุหลักมาจากความผันผวนของหุ้นอ้างอิงที่อยู่ในระดับสูงตามสภาวะตลาด โดยเฉพาะในช่วงไตรมาส 2 และไตรมาส 3 ที่ได้รับผลกระทบจากสงครามระหว่างรัสเซีย-ยูเครน เงินเพื่อทั่วโลกเร่งตัวรวมถึงการใช้นโยบายการเงินเชิงรุกของ FED ส่งผลให้มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันในช่วง 2 ไตรมาสข้างต้นอยู่ในระดับ 197,772 สัญญา/วัน ซึ่งถือว่าต่ำกว่าค่าเฉลี่ยของปีสูงถึงร้อยละ 16.5

ด้าน SET50 Index Futures ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน อยู่ที่ 227,170 สัญญา เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2564 ร้อยละ 15.0 โดยสาเหตุที่ปริมาณการซื้อขายเพิ่มขึ้นมาจากนักลงทุนเข้ามาเก็งกำไรหรือป้องกันความเสี่ยงของตลาดหุ้นไทยผ่าน SET50 Index Futures ขณะที่อีกส่วนหนึ่งมาจากการเปลี่ยนจากการเก็งกำไรหุ้นรายตัวใน Single Stock Futures มาสู่ SET Index Futures

ขณะที่ Currency Futures ถือเป็นผลิตภัณฑ์ที่อัตราการเติบโตสูงสุดเมื่อเทียบกับผลิตภัณฑ์อื่น ๆ โดยปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 42,282 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 195 จากการเข้ามาเก็งกำไรในค่าเงิน USD Futures จากทิศทาง Dollar Index ที่มีแนวโน้มแข็งค่าตลอดทั้งปี ตามการดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดของ FED นอกจากนี้ ยังมีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ในส่วนของ EUR/USD Futures และ USD/JPY Futures ที่เริ่มมีการซื้อขาย 31 ตุลาคม 2565 ช่วยสนับสนุนปริมาณการซื้อขายได้ในอีกทางหนึ่ง

ด้าน Gold Futures ในปี 2565 มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยอยู่ที่ 50,450 สัญญาต่อวัน เติบโตจากปี 2564 ร้อยละ 1.7 โดยปริมาณการซื้อขายโดยส่วนใหญ่จะอยู่ใน Gold Online Futures (เป็นสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีอ้างอิงทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ร้อยละ 99.5 โดยไม่มียาพิษของค่าเงินบาทในการคำนวณกำไรขาดทุนทำให้ง่ายต่อการวิเคราะห์และซื้อขายมากขึ้น) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 85 เมื่อเทียบกับปริมาณการซื้อขาย Gold Futures ทั้งหมด ส่วนสุดท้าย SET50 Options มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 8,876 สัญญาเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.7 จากปีก่อน

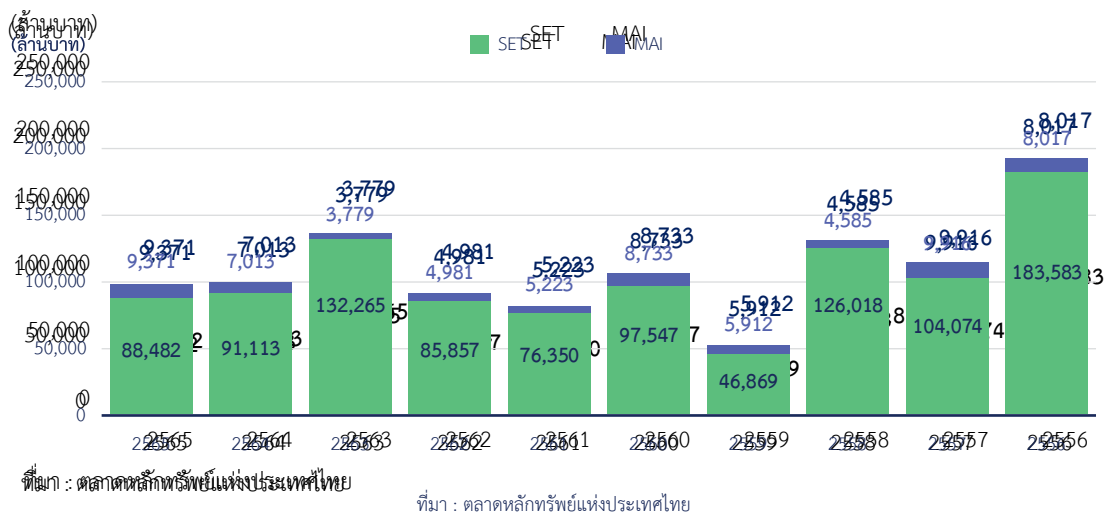


สำหรับตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในปี 2566 คาดว่ามีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2565 เนื่องจากความผันผวนของตลาดการเงินจะลดลงจากการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางต่าง ๆ ที่ใกล้ผ่านจุดเร่งตัวมากที่สุดไปแล้ว ส่งผลให้เม็ดเงินมีแนวโน้มเคลื่อนย้ายมาสู่สินทรัพย์เสี่ยงมากขึ้นสนับสนุนต่อผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ โดยเฉพาะใน SET50 Index Futures และ Single Stock Futures แต่อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงจากนโยบายภาษีเงินได้ในตลาดหลักทรัพย์ (Financial Transaction Tax) ที่หากมีการเริ่มบังคับใช้อาจส่งผลกระทบต่อแรงเก็งกำไรของสินทรัพย์อ้างอิงต่าง ๆ ลดลง ซึ่งผลที่ตามมาจะทำให้ความผันผวนทางด้านราคาและแรงจูงใจในการเข้ามาเก็งกำไรของนักลงทุนในตลาด TFEX มีแนวโน้มชะลอตัวลงตาม

ภาพรวมธุรกิจพาณิชย์ในปี 2565 และแนวโน้มปี 2566

ในปี 2565 มีบริษัท/หลักทรัพย์ที่เข้าจดทะเบียนใหม่ จำนวน 42 หลักทรัพย์ แบ่งเป็นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) จำนวน 22 บริษัท ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ 2 แห่ง และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) จำนวน 18 บริษัท มูลค่าระดมทุนรวม 97,852 ล้านบาท ส่งผลให้ภาพรวมธุรกิจพาณิชย์ในปี 2565 ลดลงจากปี 2564 เล็กน้อยเพียง 273 ล้านบาท โดยมีบริษัทขนาดใหญ่ที่มีมูลค่าระดมทุนเกิน 1.5 หมื่นล้านบาท 2 บริษัท คือ บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (ITC) บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน) (BTG) ส่วนแนวโน้มปี 2566 ยังมีบริษัทมหาชนที่คาดว่าจะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อยู่ในระดับสูงกว่า 22 บริษัท โดยมีบริษัทขนาดใหญ่อย่าง บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน) (SCGC) บริษัท เอกอมเมอร์ส กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ACOM) เป็นต้น ซึ่งจะเป็นตัวช่วยเพิ่มความหลากหลายในการลงทุนแก่นักลงทุน

มูลค่าการระดมทุน IPO ของตลาดหลักทรัพย์ไทย



บริษัทมหาชนที่คาดว่าจะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ในปี 2566

ชื่อบริษัท	ชื่อย่อหลักทรัพย์	ตลาด	จำนวนหุ้นที่ IPO (หุ้น)
บริษัท แมกซ์ บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	NBCC	MAAI	n/a
บริษัท ดีเอสไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	DBEE	SET	84,200,000
บริษัท เอกอมเมอร์ส กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ACOM	SET	1,942,273
บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)	SCGC	SET	3,854,889,000
บริษัท เอส.เอ.เอฟ. สเปเชียล สตีล จำกัด (มหาชน)	SAF	MAAI	88,000,000
บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ-เอสดี คอม จำกัด (มหาชน)	ZZ	SET	75,000,000
บริษัท มิถิลานันท์ กรุ๊ป คอร์ปอเรชั่น เอเชีย จำกัด (มหาชน)	MAGC	SET	336,000,000
บริษัท ฟิวเจอร์ฟิวเจอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	PRFR	SET	150,000,000
บริษัท มาสเตอร์ สโตร์ จำกัด (มหาชน)	MASTER	MAAI	65,000,000
บริษัท พีพีพี กรุ๊ป คอมพิวเตอร์ จำกัด (มหาชน)	PPPGC	SET	342,572,000
บริษัท ไอ ฟู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	I2	MAAI	120,000,000
บริษัท พี.เอส.พี. สเปเชียลตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	PSBP	SET	250,000,000
บริษัท ฟูลทิล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	PTT	MAAI	280,000,000
บริษัท ไชน่า โอเชียนิกส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	SHNO	SET	220,000,000
บริษัท เมฟ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	MEB	MAAI	75,000,000
บริษัท บลูมอนด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	BVG	MAAI	157,000,000

ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	ตลาด	จำนวนหุ้นที่ IPO (หุ้น)
บริษัท เรดดีแพลนเน็ต จำกัด (มหาชน)	READY	MAI	35,000,000
บริษัท อิทธิฤทธิ์ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	ITTHI	MAI	70,000,000
บริษัท เด็กซ์ซอน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	DEXON	MAI	123,183,200
บริษัท นิวทริชั่น เอสซี จำกัด (มหาชน)	NTSC	MAI	25,000,000
บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	TBN	MAI	25,000,000
บริษัท ซาเม่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	CHAME	MAI	30,980,000
ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			ข้อมูลสิ้นสุด ณ 9 มกราคม 2566

2) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

• 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 2565 รวมจำนวนทั้งสิ้น 71,643 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7,206 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.2 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2564 จำนวน 64,437 ล้านบาท ทั้งนี้ มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ บลจ.แอสเซท พลัส ณ ธันวาคม 2565 แยกตามธุรกิจการจัดการ ได้ดังนี้

- **กองทุนรวม** มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 50,898 ล้านบาท ลดลงจำนวน 5,686 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.1 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2564 จำนวน 56,584 ล้านบาท
- **กองทุนส่วนบุคคล** มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 20,744 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 12,891 ล้านบาท หรือร้อยละ 164.2 จากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ ธันวาคม 2564 จำนวน 7,853 ล้านบาท

ทั้งนี้ ในปี 2565 บลจ.แอสเซท พลัส มีกำไรสุทธิ 142.3 ล้านบาท ลดลง 63.5 ล้านบาท จากปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 30.9 ในปี 2565 บลจ.แอสเซท พลัส มีรายได้รวมทั้งสิ้น 672.7 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการการลงทุน 669.4 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ 1.5 ล้านบาท และรายได้อื่น ๆ 1.8 ล้านบาท โดยมีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 495.0 ล้านบาท แยกเป็นค่าใช้จ่ายธุรกิจการจัดการการลงทุน 232.8 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน 262.2 ล้านบาท

• การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการประกอบธุรกิจและบริหารงานในรอบปี

ในปี 2565 บลจ.แอสเซท พลัส ยังคงมุ่งตอบโจทย์ของผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ทั้งในแง่การนำเสนอทางเลือกในการลงทุนที่หลากหลาย การให้คำปรึกษาด้านการลงทุนที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของผู้ลงทุน และสอดคล้องกับสภาวะตลาด โดยด้านธุรกิจกองทุนรวม จะมุ่งไปที่การบริหารจัดการกองทุนที่มีอยู่แล้ว ให้มีผลตอบแทนเหนือเกณฑ์มาตรฐาน และสามารถแข่งขันกับกองทุนอื่น ๆ ที่อยู่ในประเภทเดียวกันได้ ตลอดจนยังคงเดินหน้าค้นหาแนวทางในการลงทุนทางเลือกเพื่อสร้างโอกาสรับผลตอบแทนที่โดดเด่นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 ยังเป็นปีที่สินทรัพย์การลงทุนทั่วโลกมีความผันผวน เนื่องจากถูกกดดันจาก 3 ปัจจัยหลัก ได้แก่ ความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ ความเสี่ยงในการเกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอย และความเสี่ยงที่โรคโควิด 19 จะกลับมาอีกครั้ง โดยตั้งแต่ต้นปีได้เกิดสงครามรัสเซีย-ยูเครนซึ่งส่งผลกระทบต่อทุกสินทรัพย์การลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ โดยเฉพาะราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว ทำให้เงินเฟ้อทั่วโลกพุ่งสูงขึ้นจนทำให้ธนาคารกลางในหลายประเทศต้องปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย และใช้นโยบายการเงินแบบเข้มงวดเพื่อควบคุมเงินเฟ้อ อย่างไรก็ตาม ภาพรวมการลงทุนเริ่ม

ปรับตัวดีขึ้นตั้งแต่กลางปี 2565 เป็นต้นมา หลังจากรายงานเงินเฟ้อของสหรัฐฯ เดือนกรกฎาคม อยู่ที่ร้อยละ 8.5 เมื่อเทียบกับระยะเวลาเดียวกันกับปีก่อนที่ชะลอตัวลงอย่างมีนัยสำคัญจากร้อยละ 9.1 ในเดือนมิถุนายน ทำให้นักลงทุนคาดหวังว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ จะเริ่มชะลอการขึ้นดอกเบี้ยลง โดยตลาดหุ้นที่พัฒนาแล้วอย่างญี่ปุ่นเป็นตลาดที่ทำผลงานได้ดีกว่าตลาดพัฒนาแล้วอื่น ๆ อย่างสหรัฐฯ และยุโรป ซึ่งได้รับปัจจัยหนุนจากการใช้นโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นพิเศษและการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัว ในขณะที่ตลาดกำลังพัฒนาอย่างตลาดหุ้นจีนปรับตัวเพิ่มขึ้นแรงในช่วงปลายปี 2565 หลังจากที่รัฐบาลประกาศผ่อนคลายมาตรการโควิดเป็นศูนย์ (Zero-COVID) รวมถึงการเปิดประเทศตั้งแต่วันที่ 8 มกราคม 2566 เป็นต้นไป

อย่างไรก็ตาม กองทุนของ บลจ.แอสเซท พลัส ยังได้รับกระแสตอบรับที่ดี โดยเฉพาะอย่างยิ่ง กองทุนที่มีการลงทุนในตราสารทุนประเทศญี่ปุ่นอย่างกองทุน ASP-NGF ที่มีการดำเนินงานที่ยอดเยี่ยมเป็นอันดับ 1 ในกองทุนประเภทเดียวกันในปี 2565 รวมถึงกองทุนอื่น ๆ โดยเฉพาะกองทุนตราสารทุนไทยอย่างกองทุน ASP-SME ที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่โดดเด่นและติดอยู่กลุ่มชั้นนำของอุตสาหกรรมได้

ในส่วนของกองทุนเปิดใหม่ในปี 2565 บลจ.แอสเซท พลัส ได้มีการจัดตั้งกองทุนที่เน้นลงทุนในบริษัทที่ทำธุรกิจเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลและเทคโนโลยีบล็อกเชนอย่าง ASP-DIGIBLOC ซึ่งได้รับผลตอบแทนที่ค่อนข้างดีจากนักลงทุน ต่อมาในช่วงกลางปี 2565 บลจ.แอสเซท พลัส มองว่าตลาดหุ้นทั่วโลกยังมีความผันผวนอีกมาก จึงได้นำเสนอกองทุน ASP-CHINABOND ซึ่งเป็นคำตอบที่ดีในแง่ของการกระจายการลงทุน โดยกองทุนนี้จะเน้นลงทุนในตราสารหนี้จีนที่หลากหลายจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนชั้นนำระดับโลกอย่าง UBS Asset Management และ AXA Investment Management โดยตลาดตราสารหนี้จีนยังมีโอกาสเติบโตอีกมากจากสัดส่วนในดัชนีหลักของโลกที่ยังอยู่ในระดับต่ำ รวมถึงให้ผลตอบแทนที่สูงเมื่อเทียบกับตราสารหนี้ของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว นอกจากนี้ บลจ.แอสเซท พลัส ยังได้นำเสนอกองทุน ASP-PRE-UI ที่เน้นลงทุนในอสังหาริมทรัพย์คุณภาพดีและมีรายได้อย่างสม่ำเสมอ โดยลงทุนผ่านกองทุน Brookfield REIT จาก Brookfield Asset Management ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนชั้นนำระดับโลกที่มีความเชี่ยวชาญในสินทรัพย์ทางเลือก หากพิจารณาเฉพาะส่วนอสังหาริมทรัพย์ Brookfield มีสินทรัพย์ภายใต้การบริหารจัดการกว่า 2.56 แสนล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ถือเป็นหนึ่งในผู้นำที่มีขนาดสินทรัพย์รายใหญ่ของโลก และมีประสบการณ์ลงทุนมาอย่างยาวนาน ในช่วงปลายปี บลจ.แอสเซท พลัส ได้นำเสนอกองทุน ASP-LEGACY-UI ซึ่งเข้าไปลงทุนผ่านกองทุน Wellspring GBL Fund ซึ่งกองทุน Wellspring GBL Fund จะลงทุนในกองทุนของ Renaissance อย่าง Renaissance Institutional Equities Fund (“RIEF”) ซึ่ง RIEF เป็นกองทุน Hedge Fund ระดับแนวหน้าของโลก

• แนวโน้มธุรกิจการจัดการกองทุน

สำหรับปี 2566 บลจ.แอสเซท พลัส คาดการณ์ว่าจะเป็นปีที่สภาวะตลาดการลงทุนทั่วโลกเริ่มมีการฟื้นตัว ถึงแม้จะเผชิญกับความเสี่ยงภาวะเศรษฐกิจถดถอย ในขณะที่ทิศทางนโยบายการเงินของธนาคารกลางทั่วโลกมีความเข้มงวดลดลง เนื่องจากเงินเฟ้อในสหรัฐฯ เริ่มชะลอตัวลงอย่างเห็นได้ชัด นอกจากนี้ ตลาดการเงินทั่วโลกยังได้แรงหนุนจากการเปิดประเทศและผ่อนคลายมาตรการ Zero-COVID ของจีน อย่างไรก็ตาม ภาวะความเสี่ยงหลักที่ บลจ.แอสเซท พลัส ยังคงติดตามอย่างใกล้ชิด ได้แก่ ความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ ความเสี่ยงกรณีที่จำนวนผู้ติดเชื้อโควิด 19 ในจีนกลับมาเร่งตัวขึ้น รวมถึงการปรับประมาณการกำไรบริษัทจดทะเบียนที่ลดลง ดังนั้น แนวทางในการดำเนินธุรกิจในปี 2566 น่าจะยังเป็นปีที่มีความท้าทายเป็นอย่างมาก

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

3) บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

บริษัทประกอบธุรกิจให้บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ แก่บริษัททั่วไป บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ทั้งนี้ ภาพรวมการประกอบธุรกิจ โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ ธุรกิจพาณิชย์กิจ หน้า 18

1.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

1.2.3.1 เงินลงทุนของบริษัท

นโยบายการลงทุนของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท

นโยบายการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอื่น ๆ ในอนาคต บริษัทจะพิจารณาถึงโอกาสทางธุรกิจและอัตราผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ

วัตถุประสงค์ของการลงทุน

การลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจะกระทำในช่วงที่บริษัทมีสภาพคล่องเหลือเกินกว่าความต้องการสภาพคล่องที่บริษัทจำเป็นต้องใช้ในการดำเนินงานปกติ อาทิ การบริหารกระแสเงินสดของบริษัท เป็นต้น ทั้งนี้ การลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทมุ่งหวังผลกำไรภายใต้การบริหารความเสี่ยงที่ดี เพื่อเป็นการก่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

ประเภทของเงินลงทุน

บริษัทได้แบ่งประเภทของการลงทุนสำหรับการลงทุนในบัญชีบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นดังนี้

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

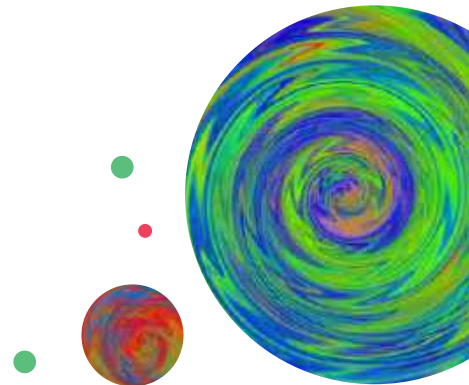
นโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัท

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 และขออนุมัติต่อคณะกรรมการการลงทุนก่อนการเปิดสถานะเพื่อป้องกันความเสี่ยง สำหรับการลงทุนเพื่อการเก็งกำไรนั้น บริษัทกำหนดให้มี Stop loss limit ของฐานอนุพันธ์ใดฐานหนึ่งที่ไม่เกินกว่าร้อยละ 10 ของมูลค่าสัญญา (Notional amount) โดยหากฐานอนุพันธ์ใดมีผลขาดทุนถึงร้อยละ 7 ของมูลค่าสัญญา ฝ่ายลงทุนจะต้องแจ้งคณะกรรมการการลงทุนทราบ และหากเกิดผลขาดทุนถึงร้อยละ 10 ของมูลค่าสัญญา ฝ่ายลงทุนจะต้องล้างสถานะโดยทันทีที่สามารถดำเนินการได้ หากแต่สถานะของอนุพันธ์ดังกล่าว เมื่อนำมาหักล้างกับสถานะถือครองหุ้นในพอร์ตหุ้นแล้ว ยังคงมีสถานะถือครองหุ้นมากกว่าอนุมัติ (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 จะสอดคล้องไปกับค่านิยมของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งเป็นไปเพื่อการบริหารกระแสเงินสดของบริษัท โดยมุ่งหวังผลกำไรภายใต้การบริหารความเสี่ยงที่ดี และเป็นการกระจายการลงทุนเพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงสูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยบริษัทมีการกำหนดคุณสมบัติบุคลากรหรือทีมงานที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ฝ่ายลงทุนของบริษัทมีหน้าที่ ติดตามข่าวสาร สิ่งตีพิมพ์งานวิจัย และราคาเพื่อให้ทันกับปัจจุบันอยู่เสมอ

บริษัทมีการคัดเลือกสินทรัพย์ดิจิทัลก่อนการตัดสินใจลงทุน มีการกำหนดรายชื่อเหรียญคริปโตเคอเรนซี/โทเคนที่สามารถลงทุนได้และจำกัดขนาดถือครองเหรียญตามสภาพคล่องในตลาด โดยหากเหรียญที่ไม่อยู่ในรายชื่อหรือหลักเกณฑ์ที่อนุมัติไว้ในนโยบายจะต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการการลงทุนเป็นรายกรณี

บริษัทมีการกำหนดจุด Stop loss level สามารถผ่อนผันได้แต่ไม่เกินกว่าที่ได้รับอนุมัติ มีการติดตามและกำกับดูแลการลงทุนเพื่อให้มั่นใจว่าผู้ที่มีอำนาจในการตัดสินใจลงทุนได้ดำเนินการตามนโยบาย ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และปฏิบัติตามมาตรการหรือกลไกที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

อย่างไรก็ตาม สัดส่วนการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลที่ผ่านมาไม่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับสัดส่วนการลงทุนรวมของบริษัท

7) การกระจุกตัวของเงินลงทุน

บริษัทได้มีนโยบายกำหนดวงเงินสูงสุดในการลงทุนแต่ละหลักทรัพย์ไม่เกิน 100 ล้านบาทต่อหลักทรัพย์ต่อพอร์ต ทั้งนี้ การลงทุนใด ๆ ที่ไม่เป็นไปตามข้อกำหนดของนโยบายลงทุนข้างต้น ต้องทำรายงานเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการการลงทุนเป็นลายลักษณ์อักษร และเป็นกรณีไป

8) การตัดขาดทุนจากเงินลงทุน (Stop loss)

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

9) การขออนุมัติลงทุน

การเข้าลงทุนต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการลงทุน (ไม่น้อยกว่า 3 คน) หรือตัดสินใจเข้าลงทุน โดยฝ่ายการลงทุน ขึ้นอยู่กับวงเงินการลงทุนแต่ละประเภท และลักษณะของหลักทรัพย์ ตามวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดอำนาจไว้

10) การติดตามและประเมินผล

การลงทุนระยะสั้น ได้แก่ การลงทุนในตราสารทุน ตราสารอนุพันธ์ และหน่วยลงทุน จะทำเป็นประจำทุกเดือน สำหรับการลงทุนตราสารหนี้ และตราสารทุนระยะยาวจะกระทำเป็นประจำไตรมาส และสำหรับหลักทรัพย์ที่อยู่นอกตลาดหลักทรัพย์ที่มีมูลค่าลงทุนน้อยกว่า 15 ล้านบาท จะกระทำเป็นประจำปี

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. 42/2540 กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ห้ามมียอดหนี้คงค้างเนื่องจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์และการให้ยืมหลักทรัพย์เพื่อขายชอร์ตแก่ลูกค้ารายใดรายหนึ่งเมื่อสิ้นวันหนึ่ง ๆ เกินกว่าร้อยละ 25 ของเงินกองทุนของบริษัทหลักทรัพย์ และห้ามมิให้บริษัทหลักทรัพย์มียอดเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์แก่ลูกค้าทุกราย รวมกันภายหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้ว เมื่อสิ้นวันหนึ่ง ๆ เกินกว่า 5 เท่าของเงินกองทุนของบริษัทหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้ดำรงสัดส่วนดังกล่าวตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด นอกจากนี้หลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ลูกค้าซื้อ บริษัทจะควบคุมไม่ให้เกิดการกระจุกตัวในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่ง 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 ตามรายชื่оหลักทรัพย์ที่บริษัทอนุญาตให้ซื้อเพื่อเป็นหลักประกันในการคำนวณอำนาจซื้อของลูกค้าก่อนที่ลูกค้าจะส่งคำสั่งซื้อขายได้
- 2.5) บริษัทมีระบบการควบคุม โดยลูกค้าไม่สามารถซื้อเกินกว่าอำนาจซื้อที่คำนวณได้ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง และไม่สามารถขายโดยไม่มีหลักทรัพย์ในบัญชีได้ ยกเว้นการส่งคำสั่งขาย SHORT ซึ่งลูกค้าต้องทำการยืมหลักทรัพย์มาวางไว้ในบัญชีก่อนส่งคำสั่งซื้อขาย SHORT
- 2.6) บริษัทมีการกำหนดรายชื่оหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อและวางเป็นประกันเพิ่ม โดยพิจารณาหลักทรัพย์ที่มีผลประกอบการดี และมีสภาพคล่องในการซื้อขาย โดยมีการกำหนดอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นของแต่ละหลักทรัพย์ และพิจารณาทบทวนรายชื่оหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้ออย่างน้อยเดือนละครั้ง โดยปิดประกาศรายชื่оหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อ พร้อมทั้งอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นของแต่ละหลักทรัพย์ ณ ที่ทำการบริษัท และที่ทำการสำนักงานสาขานอกจากนี้ ยังประกาศไว้ใน website ของบริษัทเพื่อให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อีกทางหนึ่ง โดยอัตรามาร์จิ้นของแต่ละหลักทรัพย์จะไม่ต่ำกว่าอัตรามาร์จิ้นที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ จำนวนหลักทรัพย์ที่บริษัทอนุญาตให้ซื้อและวางเป็นประกันเพิ่มเติมได้กำหนดไว้ไม่เกินกว่าร้อยละ 50 - 600 ของปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน โดยคำนวณจากปริมาณการซื้อขายย้อนหลัง 60 วันทำการถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก และพิจารณาจากคุณภาพของแต่ละหลักทรัพย์

- 2.7) อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ และอัตราดอกเบี้ยเงินสดคงเหลือ บริษัทจะประกาศอัตราเดือนละครั้ง โดยในการเรียกเก็บดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ หรือชำระดอกเบี้ยให้ลูกค้าในส่วนของเงินที่คงเหลือจากการซื้อหลักทรัพย์ในแต่ละวันจะคำนวณโดยนำยอดดอกเบี้ยสุทธิเข้าบัญชี หรือหักจากบัญชีลูกค้าเดือนละครั้ง
- 2.8) เงินที่ลูกค้าวางเพื่อเป็นประกันการชำระหนี้ และส่วนที่เป็นเงินสดคงเหลือ บริษัทจะแยกออกจากบัญชีของบริษัทเป็นบัญชีเฉพาะและระบุเป็น “บัญชีของบริษัทเพื่อลูกค้า”
- 2.9) บริษัทเก็บรักษาหลักทรัพย์ของลูกค้าที่ซื้อและฝากไว้กับบริษัทโดยเปิดบัญชีฝากหลักทรัพย์กับบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ส่วนหลักทรัพย์ที่ลูกค้านำมาจำนำเป็นหลักประกัน บริษัทจะเก็บรักษาโดยเปิดบัญชีฝากหลักทรัพย์ของลูกค้าแต่ละบัญชี
- 2.10) บริษัทมีการจัดส่งรายงานสถานะยอดลูกหนี้/เจ้าหนี้ และหลักประกันในบัญชีมาร์จิ้นให้ลูกค้าทราบทุกเดือน

3) นโยบายการระงับรับรู้รายได้

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย บริษัทจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

- 1) ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
- 2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- 3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัท ฯ จะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- 4) ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา
- 5) ลูกหนี้อื่นที่ค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4) นโยบายการรับหลักประกัน / ค้ำประกัน

4.1) การควบคุมและติดตามลูกค้าซื้อขายหลักทรัพย์ในกรณีบัญชีเงินสด

- ลูกค้าต้องวางทรัพย์สินเพื่อเป็นหลักประกันก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์ ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 20 ของวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ที่อาจซื้อได้
- ระบบการซื้อขาย จะคำนวณวงเงินซื้อของลูกค้าแต่ละราย เพื่อรองรับคำสั่งซื้อประจำวัน โดยคำนวณจากหลักประกันที่ลูกค้าได้วางกับบริษัท ซึ่งอาจจะเป็นเงินสด หรือหลักทรัพย์ที่ลูกค้าได้ฝากไว้กับบริษัท วงเงินซื้อที่ระบบคำนวณได้ จะไม่เกินกว่าวงเงินที่บริษัทอนุมัติให้แก่ลูกค้า
- ในกรณีที่บริษัทเห็นว่าหลักทรัพย์ใดมีความผันผวนของราคาผิดปกติ ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในการชำระราคาของลูกค้า บริษัทจะกำหนดให้หลักทรัพย์นั้น ซื้อขายด้วยบัญชี Cash Balance เท่านั้น
- ในระหว่างชั่วโมงการซื้อขาย เมื่อเจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุนรับคำสั่งซื้อหรือขายหลักทรัพย์จากลูกค้า และส่งคำสั่งเข้าสู่ระบบการซื้อขาย ระบบจะตรวจสอบวงเงิน ก่อนผ่านคำสั่งซื้อ และจำนวนหลักทรัพย์ที่ลูกค้าฝากไว้กับบริษัทก่อนผ่านคำสั่งขาย และกรณีสั่งขายโดยยังไม่มีหลักทรัพย์ในบัญชี เจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุนต้องสอบถามลูกค้า หากเห็นสมควรเชื่อถือได้ อาจเสนอขออนุมัติให้ผู้มีอำนาจผ่านรายการให้ลูกค้านำหลักทรัพย์มาส่งมอบในวันรุ่งขึ้น โดยมีรายงานขายที่ต้องรับหุ้น เพื่อใช้ในการติดตามลูกค้าให้นำหุ้นมาส่งมอบภายในกำหนด
- เมื่อถึงกำหนดชำระเงินค่าซื้อหลักทรัพย์ บริษัทจะทำการหักเงินจากบัญชีเงินฝากธนาคาร (ATS) หากไม่สามารถหักบัญชีได้ ระบบการควบคุมจะออกรายงาน Past Due Report เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุนติดตามทวงถามลูกค้า เจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุนจะต้องรายงานผลการติดตามลูกค้าที่ผิดนัดชำระหรือเช็ดคินให้ผู้บังคับบัญชาระดับสูงทราบ ในปัจจุบันนี้ บริษัทยังเพิ่มช่องทางการชำระเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคาร (ATS) ได้สะดวกขึ้น โดยให้ลูกค้าสามารถโอนเงินผ่านระบบ Bill Payment
- ลูกค้าที่ผิดนัดชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ ข้อมูลจะถูกบันทึกไว้ในประวัติลูกค้าแต่ละราย หากเกิดขึ้นบ่อยครั้งในระยะเวลาที่กำหนด บริษัทจะพิจารณาปรับลดวงเงินให้เหมาะสม
- บริษัทมีกระบวนการพิจารณาทบทวนวงเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละครั้ง

4.2) การควบคุมดูแลการติดตามลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์

บริษัทมีการควบคุมดูแลการติดตามลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ดังนี้

- บริษัทกำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุนพิจารณาหลักทรัพย์ที่ได้มีการพิจารณาแล้วว่ามีความสามารถเพียงพอในการชำระหนี้และมีความเข้าใจในกฎเกณฑ์วิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์
- บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ลูกค้าซื้อในระบบเครดิตบาลานซ์รวมถึงการกำหนดอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นของแต่ละหลักทรัพย์ และทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
- การควบคุมการรับคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้า
 - บริษัทมีการควบคุมให้ลูกค้าวางหลักประกันไว้ในบัญชีมาร์จิ้นในจำนวนไม่ต่ำกว่าอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้นเพื่อเป็นประกันการซื้อหลักทรัพย์ก่อนที่จะให้ลูกค้าซื้อหลักทรัพย์
 - ระบบซื้อขายมีการควบคุมมิให้ลูกค้าสั่งซื้อหลักทรัพย์เกินกว่าอำนาจซื้อที่คำนวณได้ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง และบริษัทไม่อนุญาตให้ลูกค้าสั่งขายหลักทรัพย์โดยไม่มีหลักทรัพย์นั้นฝากไว้ในบัญชีมาร์จิ้น
 - ระบบซื้อขายจะอนุญาตให้ลูกค้าซื้อหลักทรัพย์ได้เฉพาะหลักทรัพย์ที่กำหนดไว้ และควบคุมมิให้เกิดการกระจุยตัวในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่งเกินกว่าอัตราที่บริษัทกำหนด
 - ณ สิ้นวันทำการใด ๆ หากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของลูกค้าในบัญชีมาร์จิ้นตามราคาตลาด ลดลงจนต่ำกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง บริษัทจะทำการหนังสือแจ้งให้ลูกค้านำเงินหรือทรัพย์สินมาวางเป็นประกันเพิ่มภายใน 5 วันทำการนับจากวันทำการถัดจากวันที่ออกจดหมายแจ้ง เพื่อให้ลูกค้าสามารถดำรงหลักประกันได้ครบถ้วนภายในระยะเวลาตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด หากถึงระยะเวลาที่กำหนดแล้ว ทรัพย์สินของลูกค้ายังคงมีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง และลูกค้ายังไม่ดำเนินการใด ๆ ภายในเวลาที่บริษัทเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่ม บริษัทอาจจะดำเนินการบังคับชำระหนี้จากทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันในวันทำการถัดจากวันที่ครบกำหนดในจดหมายเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่ม จนทำให้ทรัพย์สินของลูกค้าสูงกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง
 - ในกรณีที่มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของลูกค้าตามราคาตลาด มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าหลักประกันขั้นต่ำ บริษัทจะทำการบังคับชำระหนี้ในวันทำการถัดไป จนทำให้ทรัพย์สินสุทธิของลูกค้ามีมูลค่าไม่ต่ำกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง

4.3) การควบคุมดูแลการติดตามลูกค้าบัญชีซื้อขายตราสารอนุพันธ์

บริษัทมีการควบคุมดูแลการติดตามลูกค้าบัญชีซื้อขายตราสารอนุพันธ์ ดังนี้

- ลูกค้าต้องวางหลักประกันเป็นเงินสดเท่านั้น ในจำนวนไม่ต่ำกว่าอัตรามาร์จิ้นเริ่มต้น
- ณ สิ้นวันทำการใด ๆ หากมูลค่าหลักประกันในบัญชีอนุพันธ์ตามราคาตลาด ต่ำกว่าหลักประกันรักษาสภาพ บริษัทจะออกหนังสือแจ้งให้ลูกค้านำเงินมาวางเป็นหลักประกันเพิ่มในวันทำการถัดจากวันที่หลักประกัน ต่ำกว่าหลักประกันรักษาสภาพ โดยลูกค้าต้องนำเงินมาวาง หรือกระทำการอื่นใดเพื่อให้หลักประกันมีมูลค่าไม่ต่ำกว่าหลักประกันเริ่มต้น ก่อนตลาดปิดทำการซื้อขายหนึ่งชั่วโมง แม้ว่าจะระหว่างเวลาทำการ หลักประกันของลูกค้าจะมีมูลค่าเพิ่มขึ้นเกินกว่าหรือเท่ากับหลักประกันรักษาสภาพ หรือหลักประกันเริ่มต้นก็ตาม ลูกค้ายังคงต้องนำเงินมาวางเป็นหลักประกันเพิ่มตามจำนวนที่ถูกระบุ ตามเวลาที่กำหนด มิเช่นนั้นบริษัทจะใช้สิทธิบังคับล้างสถานะของลูกค้าในทันที
- บริษัทจะทำการบังคับล้างสถานะ ในกรณีที่ลูกค้าไม่ดำเนินการ ดังนี้
 - ณ ตลาดปิดทำการซื้อขายภาคเช้า หลักประกันของลูกค้ามีมูลค่าต่ำกว่าระดับหลักประกันปิดฐานะ ลูกค้าจะต้องนำหลักประกันมาวางเพิ่มภายใน 1 ชั่วโมงก่อนตลาดปิดทำการซื้อขายภาคปกติในจำนวนที่ทำให้หลักประกันในบัญชีของลูกค้ามีมูลค่าไม่ต่ำกว่าหลักประกันรักษาสภาพ
 - ณ ตลาดปิดทำการซื้อขายภาคปกติ หลักประกันของลูกค้ามีมูลค่าต่ำกว่าระดับหลักประกันปิดฐานะ ลูกค้าจะต้องนำหลักประกันมาวางเพิ่มภายใน 1 ชั่วโมงก่อนตลาดปิดทำการซื้อขายภาคเช้าของวันทำการถัดไปในจำนวนที่ทำให้หลักประกันในบัญชีของลูกค้ามีมูลค่าไม่ต่ำกว่าหลักประกันรักษาสภาพ และต้องนำหลักประกันมาวางเพิ่มภายใน 1 ชั่วโมงก่อนตลาดปิดทำการซื้อขายภาคปกติของวันทำการเดียวกันในจำนวนที่ทำให้หลักประกันในบัญชีของลูกค้ามีมูลค่าไม่ต่ำกว่าหลักประกันเริ่มต้น

4.4) การควบคุมดูแลการติดตามลูกค้าบัญชียืมหลักทรัพย์เพื่อการขายชอร์ต

บริษัทมีการควบคุมดูแลการติดตามลูกค้าบัญชียืมหลักทรัพย์เพื่อการขายชอร์ต ดังนี้

- ลูกค้าต้องวางหลักประกันเป็นเงินสด / หลักทรัพย์ ในจำนวนที่ไม่ต่ำกว่าอัตราหลักประกันขั้นต่ำ
 - การยืมเพื่อขายชอร์ตในบัญชีแคชบาลานซ์

อัตราหลักประกันขั้นต่ำเป็นเงินสด = 50% ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืมและลูกค้าต้องขาย Short ให้ได้ก่อนตลาดปิดทำการ

ณ สิ้นวันทำการใด ๆ หากมูลค่าหลักประกันต่ำกว่าหลักประกันที่ต้องดำรงในบัญชีแคชบาลานซ์เพื่อ SBL ลูกค้าต้องนำหลักประกันมาวางเพิ่ม เพื่อให้หลักประกันไม่ต่ำกว่าหลักประกันที่ต้องดำรงในวันทำการถัดไป โดยต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จก่อนเวลาปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่า 1 ชั่วโมง หากลูกค้ายังไม่ดำเนินการใด ๆ ภายในเวลาที่บริษัทเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่ม บริษัทอาจจะดำเนินการบังคับซื้อคืนในวันทำการถัดจากวันที่ครบกำหนดในจดหมายเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่มจนทำให้ทรัพย์สินของลูกค้าสูงกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง
 - การยืมเพื่อขายชอร์ตในบัญชีเครดิตบาลานซ์

อัตราหลักประกันขั้นต่ำ = 100% ของมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืม (หรืออาจมากกว่า ตามการคำนวณในเกณฑ์เครดิตบาลานซ์)

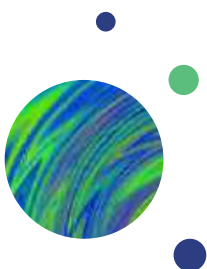
ณ สิ้นวันทำการใด ๆ หากมูลค่าหลักทรัพย์ที่ยืมไว้ตามราคาตลาด เพิ่มขึ้นจนหลักประกันต่ำกว่าที่ต้องดำรง บริษัทจะทำหนังสือแจ้งให้ลูกค้านำเงินมาวาง หรือซื้อคืนภายใน 5 วันทำการนับจากวันทำการถัดจากวันที่ออกจดหมายแจ้ง เพื่อให้ลูกค้าสามารถดำรงหลักประกันได้ครบถ้วนภายในระยะเวลาตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด หากถึงระยะเวลาที่กำหนดแล้ว ทรัพย์สินของลูกค้ายังคงมีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรงและลูกค้ายังไม่ดำเนินการใด ๆ ภายในเวลาที่บริษัทเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่ม บริษัทอาจจะดำเนินการบังคับซื้อคืนในวันทำการถัดจากวันที่ครบกำหนดในจดหมายเรียกให้นำทรัพย์สินมาวางเพิ่มจนทำให้ทรัพย์สินของลูกค้าสูงกว่ามูลค่าหลักประกันที่ต้องดำรง

4.5) นโยบายการตั้งสำรองค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ใช้หลักเกณฑ์การตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้มีปัญหากในการจ่ายชำระคืน 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 ธุรกิจพาณิชย์ธุรกิจ ธุรกิจจัดการกองทุน โดยบริษัทได้แต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อร่วมกำหนดแนวนโยบาย และให้ความเห็นอันเป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทจะให้บริการหน่วยงานสนับสนุนบางส่วนกับบริษัทย่อย เพื่อเป็นการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่ของบริษัท และบริษัทย่อยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่

การประกอบธุรกิจของบริษัท

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจด้านการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโตสูง (Holding company) และไม่มีประกอบธุรกิจอื่นใด ดังนั้น การประกอบธุรกิจจึงแบ่งตามลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทในกลุ่ม ดังนี้

การประกอบธุรกิจของบริษัทในกลุ่ม

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

บล.เอเชีย พลัส จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2557 โดยมีทุนจดทะเบียน 4,500 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่าโดยบริษัท เอเซีย พลัส กรู๊ป 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 เอเซีย พลัส กรู๊ป 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.ต. ให้ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินตามขอบเขตที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ซึ่งครอบคลุมถึงการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์แก่ประชาชนทั่วไป การนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ การจัดเตรียมคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และการเป็นที่ปรึกษาในการเข้าทำรายการประเภทต่าง ๆ ของบริษัทจดทะเบียน และเมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560 บล.เอเชีย พลัส ได้ผ่านการตรวจสอบคุณสมบัติการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และได้ประกาศซื้อบริษัทไว้ในบัญชีรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ในปี 2563 บริษัทได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าฟิวเจอร์ที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินจากกระทรวงการคลัง และในปี 2564 บล.เอเชีย พลัส ได้ดำเนินการขอใบอนุญาตประกอบธุรกิจนายหน้าประกันชีวิต จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (สำนักงาน คปภ.) และได้รับใบอนุญาตเมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2564 ซึ่งใบอนุญาตนี้มีกำหนดระยะเวลา 1 ปี โดยเมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2565 บริษัทได้ต่อใบอนุญาตอีกครั้ง โดยมีผลถึงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2566

บล.เอเชีย พลัส มีสำนักงานทั้งสิ้น 18 แห่ง คือ ที่สำนักงานใหญ่ ถนนสาทรใต้ และสำนักงานสาขาอีก 17 แห่ง แยกเป็นสำนักงานสาขาในเขตกรุงเทพมหานคร 4 แห่ง ได้แก่ สำนักงานสาขาพลับพลาไชย เอ็มโพเรียม งามวงศ์วาน และลาดพร้าว และสำนักงานสาขาในเขตภูมิภาค อีก 13 แห่ง ได้แก่ สำนักงานสาขาขอนแก่น จันทบุรี สุราษฎร์ธานี ศรีราชา เชียงใหม่ (2 สาขา) หาดใหญ่ พิษณุโลก อุตรธานี เชียงราย พัทลุง ลำปาง และนครสวรรค์

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

ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 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



* บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

3) ขนาดของบริษัท ตามเกณฑ์ Holding Company

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

1. ขนาดบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก คิดเป็นร้อยละ 86.33* ของขนาดบริษัท
2. ขนาดบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก คิดเป็นร้อยละ 86.33* ของขนาดบริษัท
3. ขนาดบริษัทอื่น คิดเป็นร้อยละ 13.67* ของขนาดบริษัท

หมายเหตุ : คำนวณจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565

ทั้งนี้ขนาดของบริษัทตามข้อ 1 – 3 ข้างต้นสอดคล้องตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนดังกล่าวข้างต้น

4) เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้นมีดังต่อไปนี้

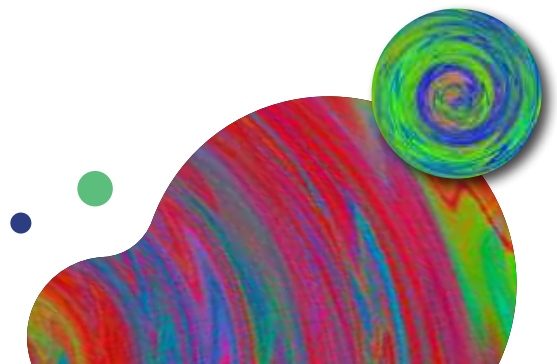
ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทย่อย					
1. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด เลขที่ 175 ชั้น 17 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0 2672 1000 โทรสาร 0 2286 4470 www.assetfund.co.th	ธุรกิจจัดการกองทุน	สามัญ	20,000,000	19,999,996	99.99%
2. บริษัท ทีปรีक्षा 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%
บริษัทรวม					
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 16 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 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว

- ไม่มี -

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี -



1.3.4 ผู้ถือหุ้น

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

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ล่าสุด วันที่ 9 มีนาคม 2566

ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนจดทะเบียน
1	ครอบครัวนายชาติรี 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	54,992,325	2.61
5	ครอบครัวนายก่อเกียรติ โอภาสวงการ ^{2/}	45,416,281	2.16
6	นายชัตติยะ โรจนตรีคุณ	21,200,000	1.01
7	นายทงก พิทยะ	20,000,000	0.95
8	นายวชิระ ทยานารามพร	20,000,000	0.95
9	EAST FOURTEEN LIMITED-DFA EMERG MARKET CORE EQ PORT	18,199,100	0.86
10	นายนาคินทร์ วงศ์วสุ	14,520,000	0.69
11	อื่น ๆ	1,270,506,603	60.34
รวม		2,105,656,044	100.00

หมายเหตุ : ณ วันที่ 9 มีนาคม 2566 ทุนชำระแล้วของบริษัท มีจำนวน 2,105,656,044 บาท ราคาตามมูลค่าหุ้นเท่ากับ 1 บาท ต่อหุ้น

- 1/ ประกอบด้วย นายชาติรี โสภณพนิช (ถือหุ้น 4.58%) นายชาติรี โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.40%) นายชาติศิริ โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.12%) นางสาวศิริ รมยะรูป (ถือหุ้น 0.11%) นางณินทิรา โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.04%) นางสุชาดา ลิขสวัสดิ์ตระกูล (ถือหุ้น 2.60%) น.ส.สิริพร โสภณพนิช (ถือหุ้น 1.09%) นายชานนท์ โสภณพนิช (ถือหุ้น 0.06%) น.ส.ชวศา รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) นายเชษฐ รมยะรูป (ถือหุ้น 0.05%) บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด (ถือหุ้น 9.07%) บริษัท ระบิลโฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้น 0.23%) บริษัท ชิต์เรียลตี้ จำกัด (ถือหุ้น 0.14%) บริษัท เอเชีย อินดัสเตรียลพาร์ค จำกัด (ถือหุ้น 0.01%) โดยมีตัวแทนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท 2 คน คือ นายชาติรี 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 2565 เป็นดังนี้

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

หมายเหตุ : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ทุนชำระแล้วของบริษัท มีจำนวน 4,500,000,000 บาท ราคาตามมูลค่าหุ้นเท่ากับ 10 บาท ต่อหุ้น

ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว และการออกหลักทรัพย์อื่น

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 2,521,945,020 บาท เป็นทุนชำระแล้ว 2,105,656,044 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1) หุ้นกู้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 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 19 ธันวาคม พ.ศ. 2565

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 19 ธันวาคม พ.ศ. 2565

2) ตัวแลกเงิน

บริษัทได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เสนอขายตัวแลกเงินระยะสั้น ดังรายละเอียดต่อไป

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(thai)” แนวโน้มอันดับเครดิตมีเสถียรภาพ และอันดับเครดิตภายในประเทศระยะสั้นที่ “F1(thai)” โดยบริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด เผยแพร่เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม พ.ศ. 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีภาระหนี้คงค้างของตัวแลกเงิน รวมมูลค่าทั้งสิ้น 1,925 ล้านบาท

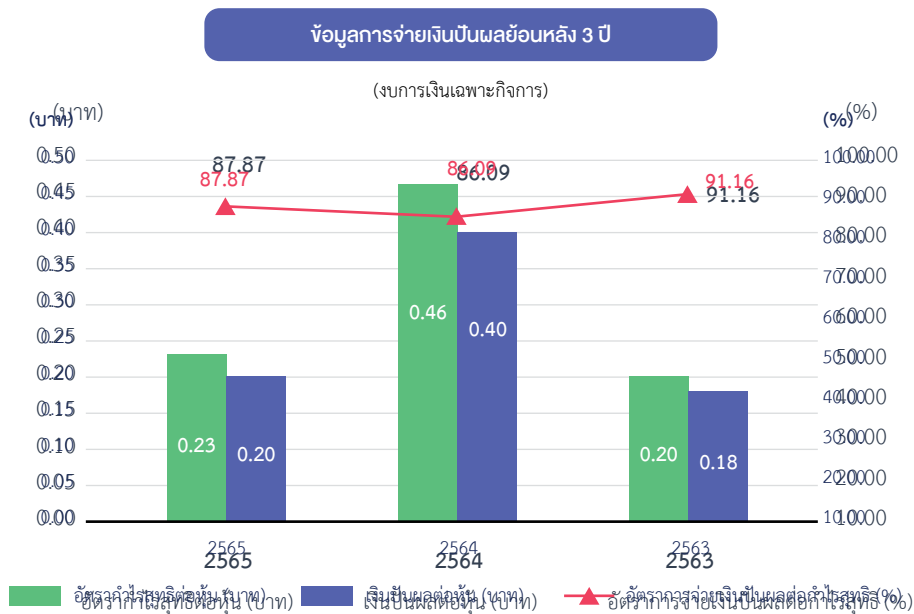
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

1) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการหรือกิจกรรมสำคัญอื่น ๆ

ในปี 2565 บริษัทมีผลกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 479,274,645 บาท คณะกรรมการได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 29 ซึ่งจะจัดประชุมในวันที่ 28 เมษายน 2566 เพื่ออนุมัติให้จัดสรรกำไรจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 421,131,208.80 บาท คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ร้อยละ 87.87

โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท เป็นเงินจำนวน 147,395,923.08 บาท คงเหลือเงินปันผลงวดสุดท้ายที่จะเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้จัดสรรกำไรและจ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท เป็นเงินจำนวน 273,735,285.72 บาท โดยจะจ่ายในวันที่ 17 พฤษภาคม 2566 ทั้งนี้จะจ่ายเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 29 แล้ว



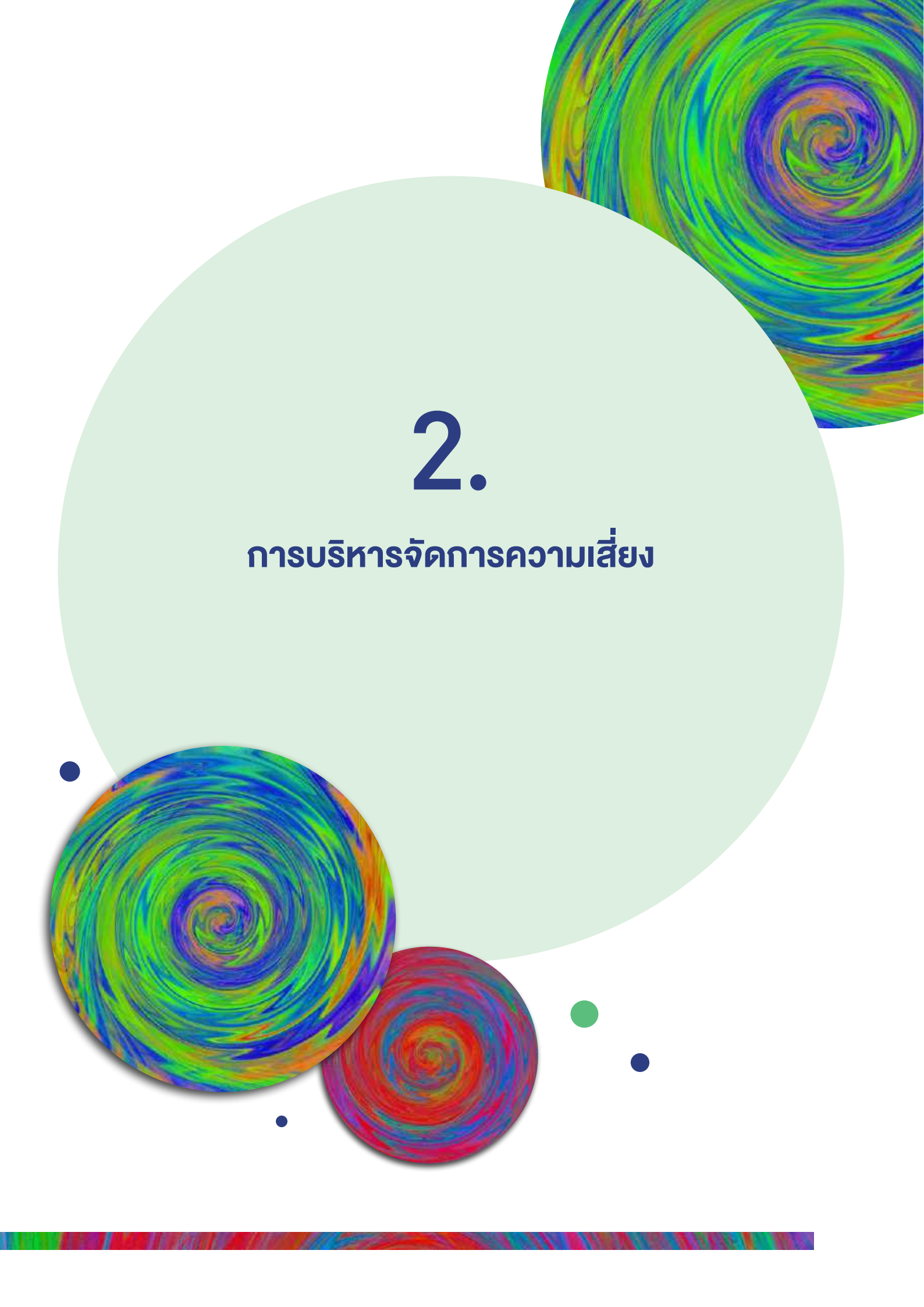
	2565	2564	2563
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.23	0.46	0.20
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.20	0.40	0.18
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	87.87	86.09	91.16

2) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นไปในทิศทางเดียวกับบริษัท กล่าวคือ จ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเพื่อขยายกิจการ หรือกิจกรรมสำคัญอื่น ๆ

2.

การบริหารจัดการความเสี่ยง



2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

โดยมุ่งหวังให้บริษัท และบริษัทย่อย อันได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด และบริษัทที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (รวมเป็น “กลุ่มบริษัท”) มีการกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท (Risk Management Framework) คือ ให้มีนโยบายและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอในการจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ อันได้แก่ ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ/ไซเบอร์ ความเสี่ยงด้านการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล ความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน ความเสี่ยงด้านการป้องกันการฟอกเงินและต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง (AML/CTPF) เป็นต้น คณะกรรมการบริษัท เอเชีย 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 ที่สำคัญตามแนวทางของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารได้อนุมัตินโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร 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

จากนโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรกำหนดให้สายงานบริหารความเสี่ยงเป็นหน่วยงานหลักในการดำเนินการให้กระบวนการ Enterprise Risk Management ตามแนวทางของ COSO เป็นผลสำเร็จ ในการนี้ สายงานบริหารความเสี่ยงได้ออกแบบสอบถามเพื่อประเมินความเสี่ยงด้วยตนเอง (RCSA) ไปยังหน่วยงานธุรกิจต่าง ๆ ในกลุ่มบริษัท ในแบบสอบถามได้ถามเพื่อประเมินระดับโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่ได้รับ และได้นำผลลัพธ์ของแบบสอบถามมาประมวลผลร่วมกัน และรายงานผลของการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จนสามารถกำหนดเป็นแผนผังความเสี่ยง (Risk Map)

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ (Business Risk)

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 (emerging risk)

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

นอกจากนี้ การที่ประเทศไทยจะเข้าสู่ความเป็น “สังคมผู้สูงอายุ (Aging Society)” ยังเป็นอีกปัจจัยที่บริษัทและบริษัทย่อยยังคงมองเป็นความเสี่ยงด้านการทำธุรกิจ

2.2.1.2 ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)

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

เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น บริษัทและบริษัทย่อยได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่เป็นอิสระจากโครงสร้างการบริหารงานทำหน้าที่ในการควบคุมดูแล และติดตามให้หน่วยงานต่าง ๆ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับของทางกฏหมาย และระเบียบบริษัท ติดตามการเปลี่ยนแปลงในเรื่องกฎเกณฑ์ของทางการและแจ้งให้หน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบเพื่อถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

2.2.2.1 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk)

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

1) ความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่าง ๆ

บริษัทและบริษัทย่อยอาจประสบกับความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์วิกฤติต่าง ๆ เช่น โรคระบาด เหตุอุบัติภัย หรือภัยธรรมชาติ เหตุการณ์จลาจล จนทำให้ไม่สามารถให้บริการหรือทำธุรกรรมได้อย่างต่อเนื่อง ลูกค้าหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่นอาจร้องเรียนหรือเรียกร้องให้ชดเชยความเสียหายจากการที่บริษัทไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่องนั้น บริษัทจึงมีมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น โดยได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Contingency and Continuity Management) และได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ซึ่งสอดคล้องตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และหน่วยงานกำกับดูแลอื่น ๆ นโยบายนี้กำหนดให้บริษัทและบริษัทย่อยจัดทำการประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานในกรณีทำงานสำคัญต้องหยุดชะงักจากเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆ และได้ทำการวิเคราะห์ผลกระทบทางธุรกิจ (Business Impact Analysis) ของแต่ละฝ่ายงานไว้เพื่อการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการทบทวนแผนดังกล่าวให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และได้ทำการทดสอบแผนเพื่อให้มั่นใจว่าสามารถจัดการกับความเสียดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

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

2.2.3 ความเสี่ยงด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและไซเบอร์ (Information Technology / Cyber Risk)

ปัจจุบันสถาบันการเงินใช้เทคโนโลยีและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นกลไกหลักในการขับเคลื่อนธุรกิจ ทำให้ความเสี่ยงด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเป็นความเสี่ยงที่มีความสำคัญเพิ่มขึ้นทุกปี มีรายงานว่าประเทศไทยเป็นหนึ่งในประเทศที่เศรษฐกิจดิจิทัลมีการเติบโตเร็วที่สุดในภูมิภาค และยังมีกรอบทางดิจิทัลเร็วขึ้นเท่าไร ประเทศไทยจะยิ่งเผชิญหน้ากับความเสี่ยงทางไซเบอร์มากขึ้นเท่านั้น และในปี 2565 อาชญากรรมทางไซเบอร์ (cybercrime) ที่พบบ่อยในไทยคือ การ Phishing

หน่วยงานภาครัฐจึงกำหนดให้สถาบันการเงินต่างๆ มีการรักษาความมั่นคงปลอดภัยต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Threats) ที่ซับซ้อน รัดกุม และเพียงพอตามระดับความเสี่ยงที่สถาบันการเงินมี เพื่อให้มีความพร้อมในการรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ ทั้งมีการวางกรอบการกำกับดูแล การบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งด้านบุคลากร กระบวนการ และเครื่องมือหรือเทคโนโลยี ที่เพียงพอ เพื่อลดผลกระทบต่อลูกค้า สถาบันการเงิน และต่อระบบโดยรวม ซึ่งในปี 2565 นี้ บริษัทและบริษัทย่อย ได้เพิ่มบุคลากร และเครื่องมือหรือเทคโนโลยีมากขึ้น เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

2.2.4 ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk)

2.2.4.1 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

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

บล.เอเชีย พลัส ยังมีกระบวนการในการกำหนดรายชื้อหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จินได้ และกำหนดอัตรามาร์จินที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์แต่ละหลักทรัพย์ เพื่อคัดเลือกเฉพาะหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเหมาะสม โดยจะพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐาน สภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อ หรือวางเป็นประกันเพื่อควบคุมมิให้มีการกระจุกตัวในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่งมากเกินไป

ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส ได้จัดให้มีการทบทวนมาตรการดังกล่าวโดยคณะกรรมการสินเชื่อเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละครั้ง รวมทั้งกำหนดแนวทางการปฏิบัติในการวางหลักประกัน การเรียกหลักประกัน การบังคับหลักประกัน โดยจะควบคุมให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดทั้งแก่ลูกค้าและบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการสินเชื่อซึ่งมีการประชุมทุกสัปดาห์เพื่อพิจารณาประเด็นต่าง ๆ เกี่ยวกับสินเชื่อและความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์อีกด้วย

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

2.2.4.2 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

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

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บล.เอเชีย พลัส มียอดลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดจำนวน 373.17 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 6,957.35 ล้านบาท โดยในปี 2565 ได้ตั้งสำรองเผื่อนี้สงสัยจะสูญไว้ จำนวน 15.39 ล้านบาท ทั้งนี้ บล.เอเชีย พลัส มีนโยบายในการตั้งสำรองหนี้สูญ และหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวน แต่ในปี 2565 ไม่มีความจำเป็นต้องตั้งสำรองเผื่อนี้สงสัยจะสูญไว้

2.2.4.3 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

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

2.2.4.4 ความเสี่ยงด้านเครดิตจากเงินลงทุน

ณ สิ้นสุดปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต ได้แก่ หุ้นกู้เอกชนในประเทศ จำนวน 276.08 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนต่างประเทศ 135.98 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนสุทธิที่มีความเสี่ยงด้านเครดิต 412.06 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้ไปจนถึงความเสี่ยงจากการไม่ชำระหนี้ อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสถานะเครดิตของบริษัทผู้ออกตราสารฯ การดูแลความเสี่ยงด้านนี้อยู่ภายใต้คณะกรรมการการลงทุน ซึ่งดูแลนโยบายการลงทุนในทุกมิติ

2.2.5 ความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk)

ความเสี่ยงด้านตลาด คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่แน่นอน และความผันผวนของตัวแปรทางเศรษฐกิจ ที่ส่งผลกระทบต่อถึงราคาของสินทรัพย์ต่าง ๆ ที่บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) ลงทุนไว้ ซึ่งแบ่งได้เป็นราคาของหุ้นสามัญ อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ และราคาเหรียญดิจิทัล บริษัทและบล.เอเชีย พลัส ได้ป้องกันความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวโดยกำหนดให้มี คณะอนุกรรมการการลงทุน และคณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์ขึ้น เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการลงทุนให้กับฝ่ายการลงทุนของบริษัท และฝ่ายตราสารอนุพันธ์ของ บล.เอเชีย พลัส ใช้เป็นแนวปฏิบัติในการมีฐานะความเสี่ยงในหลักทรัพย์หรือตราสารอนุพันธ์ใด ๆ ให้เหมาะสม และผ่านการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานเป็นสำคัญ ด้านการลงทุนให้มีการกระจายการลงทุนไปทั้งระยะสั้นและระยะยาว แยกตามประเภทของสินทรัพย์ (Asset classes) เช่น หุ้นสามัญ หุ้นกู้ และทองคำ เป็นต้น อีกทั้งมีข้อกำหนดในการควบคุมความเสี่ยงจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจากการลงทุนในสินทรัพย์ใดสินทรัพย์หนึ่งไว้อย่างครบถ้วน ในการนี้ บริษัทได้มอบหมายให้สายงานบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบ ควบคุมการมีฐานะความเสี่ยงด้านตลาดของหน่วยธุรกิจต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะอนุกรรมการการลงทุน และคณะอนุกรรมการตราสารอนุพันธ์กำหนดไว้

2.2.5.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญ

ณ สิ้นสุดปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนตามราคาตลาดในหุ้นสามัญทั้งในประเทศ และต่างประเทศ รวมถึงตราสารทางการเงินอื่น ที่มีปัจจัยเสี่ยงเป็นความผันผวนของราคาหุ้นสามัญเป็นเงินลงทุนสุทธิ จำนวน 1,802.82 ล้านบาท แบ่งเป็นต่างประเทศ 557.32 ล้านบาท ในประเทศ 1,245.50 ล้านบาท

บริษัทได้ป้องกันความเสี่ยงในการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท โดยกำหนดให้มีคณะอนุกรรมการการลงทุนขึ้นเพื่อดูแลนโยบายการลงทุน กำหนดทิศทาง และดูแลความเสี่ยงของบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัท (Investment Portfolio) ซึ่งได้มีการกระจายการลงทุนทั้งระยะสั้น และระยะยาว และมาตรการดูแลความเสี่ยงอื่น ๆ

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

ณ สิ้นสุดปี 2565 บล. เอเชีย พลัส ได้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่มีราคาตลาดเป็น 6.11 ล้านบาท มีฐานะบนสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามูลค่า 9.71 ล้านบาท และมีมูลค่าหุ้นสามัญในประเทศเพื่อถ่วงความเสี่ยงตามราคาตลาดที่ 1,002 ล้านบาท

2.2.5.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

ณ สิ้นสุดปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนในตราสารที่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยสุทธิ จำนวน 412.06 ล้านบาท ประกอบด้วย หุ้นกู้เอกชนในประเทศ 276.08 ล้านบาท หุ้นกู้เอกชนต่างประเทศ 135.98 ล้านบาท ซึ่งมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของตราสารหนี้อันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยตามภาวะตลาด และการเปลี่ยนไปของฐานะทางการเงินของผู้ออกหุ้นกู้ ทั้งนี้ การลงทุนในตราสารหนี้ก็อยู่ภายใต้นโยบายการลงทุน เช่นกัน

2.2.5.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

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

ทั้งนี้ หากเป็นการลงทุนตรงในหลักทรัพย์ต่างประเทศ คณะอนุกรรมการการลงทุนจะพิจารณาและตัดสินใจในการทำประกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดหรือบางส่วนในช่วงเวลาที่เหมาะสม หากเป็นการลงทุนผ่านกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศที่จัดตั้งและบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในประเทศ ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนจะเป็นผู้บริหารความเสี่ยงตามที่ได้แจ้งไว้ในเอกสารชี้ชวนของแต่ละกองทุน และมีการรายงานมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเป็นสกุลเงินบาทให้ผู้ถือหน่วยทราบ

2.2.5.4 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินทรัพย์ดิจิทัล

บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) มีเงินลงทุนสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นจำนวนเล็กน้อย เพื่อเป็นการเริ่มต้นในการเข้าสู่ธุรกิจให้บริการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ดิจิทัล โดยเงินลงทุนสินทรัพย์ดิจิทัลโดยส่วนใหญ่เป็น โทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (investment token) และเงินลงทุนสินทรัพย์ดิจิทัลนั้น เป็นจำนวนเล็กน้อยจึงมีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสินทรัพย์ดิจิทัลบ้างในจำนวนจำกัด

ณ สิ้นสุดปี 2565 บล.เอเชีย พลัส มีเงินลงทุนในตราสารดิจิทัล จำนวน 19.6 ล้านบาท

2.2.6 ความเสี่ยงด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Risk)

กลุ่มบริษัทได้เข้าร่วมกับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ในการนี้ กลุ่มบริษัทได้กำหนดแนวทางการประเมินความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน และให้มีการทำการประเมินปีละครั้ง เพื่อให้กลุ่มบริษัทสามารถปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีเพียงพอ เพื่อที่จะไม่เป็นส่วนหนึ่งของการคอร์รัปชัน

2.2.7 ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง (Reputational Risk)

ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง (Reputational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่สาธารณชน ได้แก่ ผู้ใช้บริการ (Customers) คู่ค้า (Strategic or alliance partners) นักลงทุน (Investor) และผู้กำกับดูแล (Regulators) รับรู้ถึงภาพลักษณ์ในเชิงลบ หรือขาดความเชื่อมั่นในบริษัท บริษัทใหญ่ และบริษัทในเครือ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้และ/หรือเงินกองทุนของบริษัท บริษัทใหญ่ และบริษัทในเครือทั้งในปัจจุบันและอนาคต ซึ่งความเสี่ยงด้านชื่อเสียงอาจเกิดจากการไม่ดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของทางการ รวมทั้งเกณฑ์การปฏิบัติงานของบริษัท บริษัทใหญ่ และบริษัทในเครือ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ให้ความสำคัญกับความเสี่ยงด้านชื่อเสียงเป็นอย่างมาก เนื่องจากความเสี่ยงประเภทนี้มีระดับความรุนแรงของผลกระทบที่คาดการณ์ได้ยากมาก ดังนั้น ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงจึงควรเน้นเรื่องการป้องกันมากกว่า

2.2.8 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)

บริษัทย่อย (บล.เอเชีย พลัส) สามารถดำรงสัดส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สิน (NCR) ในอัตราที่สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนดไว้มาโดยตลอดทั้งปี โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บล.เอเชีย พลัส มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 4,957.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปที่ ร้อยละ 84.61 ส่วนบริษัทย่อยอีกบริษัท ได้แก่ บลจ.แอสเซท พลัส ก็สามารถดำรงเงินกองทุนได้สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนดไว้มาโดยตลอดทั้งปีเช่นกัน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บลจ.แอสเซท พลัส มีเงินกองทุนตามเกณฑ์ 273.15 ล้านบาท สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนดให้ต้องดำรงที่ 38.98 ล้านบาท



3.

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

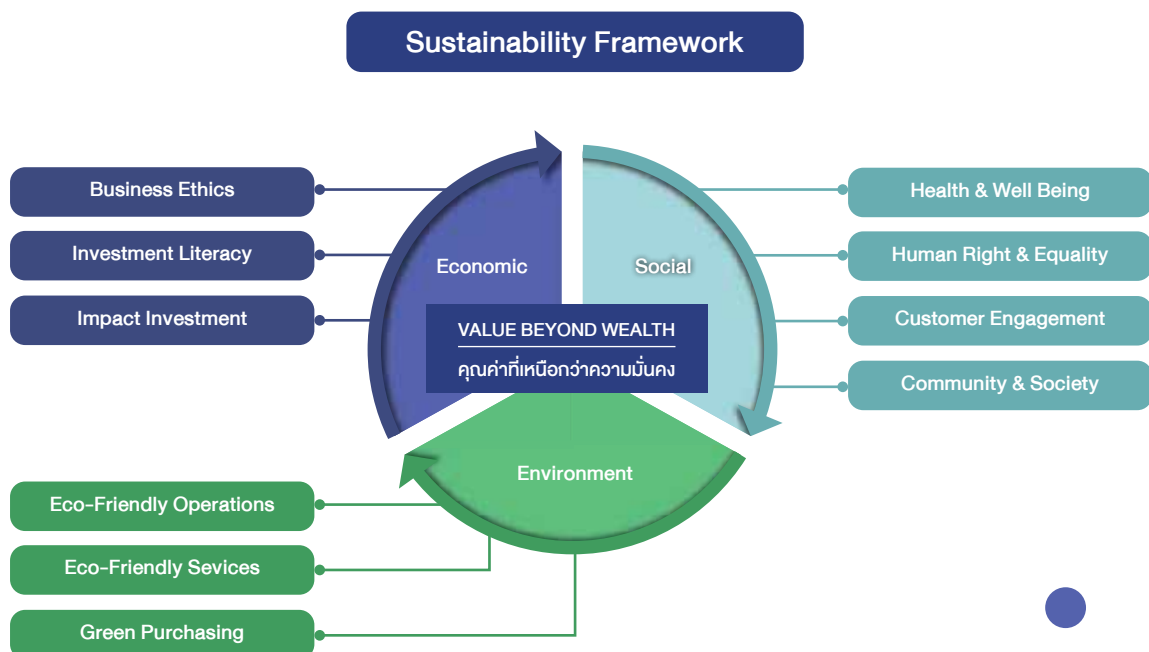
3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย เป็นกลุ่มธุรกิจการเงินที่อิงอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ การเงิน การคลังของประเทศ ความเสี่ยงที่จะเกิดภาวะวิกฤตย่อมมีสูงกว่าธุรกิจหรืออุตสาหกรรมประเภทอื่น ๆ จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องดำเนินกิจการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมก่อนที่จะเกิดวิกฤตใด ๆ จะเกิดขึ้น การดำเนินธุรกิจจึงจำเป็นต้องตั้งอยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ ความมีคุณธรรม รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในกระบวนการดำเนินธุรกิจหลักขององค์กร เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ

อย่างไรก็ตาม การดำเนินธุรกิจย่อมมีจุดมุ่งหมายที่ต้องการผลตอบแทนจากการลงทุน คือ กำไร และต้องการความมั่นคง ความก้าวหน้าหรือการเจริญเติบโต การที่ธุรกิจจะเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้น ไม่ใช่อยู่ที่ผลประโยชน์หรือกำไรขององค์กรเพียงอย่างเดียว แต่จำเป็นต้องคำนึงถึงการคืนกำไรในสิ่งที่สังคมควมคว่ากันไปด้วย การดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งหมายรวมถึงการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในชุมชนและสังคมโดยรวม ภายใต้จริยธรรม การกำกับดูแลกิจการที่ดี ย่อมนำไปสู่การดำเนินธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน

ดังนั้น เพื่อสร้างความยั่งยืนของกิจการและสังคม บริษัทและบริษัทย่อยจึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ดังนี้

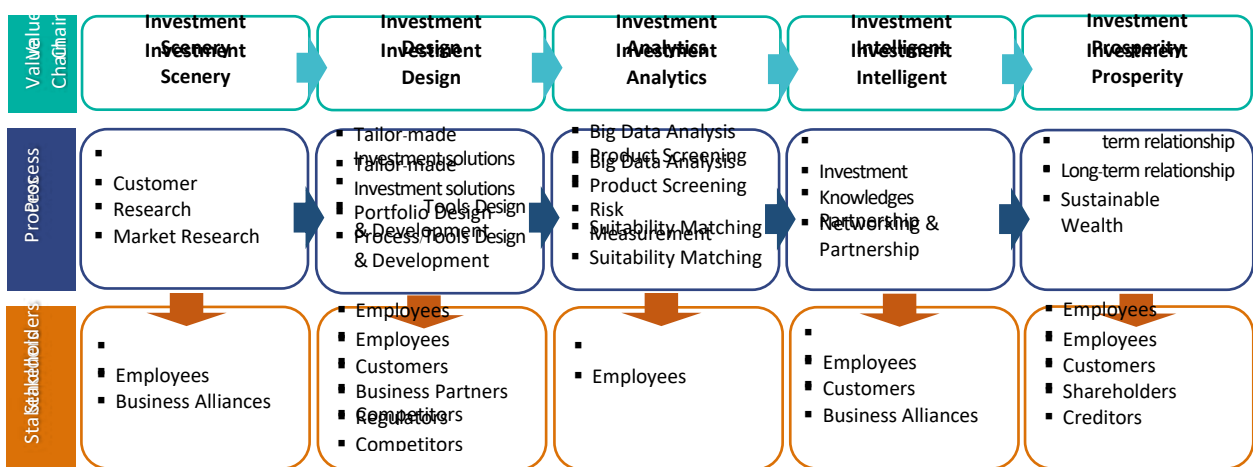
“ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสิ่งแวดล้อม โดยมีเป้าหมายเพื่อให้องค์กรเติบโตและมีพัฒนาการอย่างยั่งยืน”



3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อยมุ่งเน้นการสร้างการเติบโตและการเชื่อมโยงผลประโยชน์ร่วมกันกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่อยู่ในห่วงโซ่คุณค่า โดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงทางด้านเทคโนโลยี พฤติกรรมผู้บริโภค กฎระเบียบ หรือแม้กระทั่งบริบทของสังคมที่เปลี่ยนไป เพื่อนำมาปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ รวมทั้งสร้างความพึงพอใจ และส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่เหนือกว่าความมั่งคั่งให้กับลูกค้า



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มซึ่งมีอิทธิพลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนสำคัญในการช่วยขับเคลื่อน และพัฒนาการดำเนินงาน และการให้บริการของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ บริษัทมีกระบวนการและช่องทางในการเข้าถึงผู้มีส่วนได้เสีย แตกต่างกันไป เพื่อให้สามารถตอบสนองความคาดหวังและลดผลกระทบเชิงลบของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นได้

• พนักงาน

ช่องทางการสื่อสาร	- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีมาตรฐาน - จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีมาตรฐาน - จัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารระดับสูงกับพนักงานผ่านช่องทางออนไลน์ - จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ - จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ - จัดให้มีการอบรม
ความคาดหวัง	- จัดให้มีการอบรม - ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม - ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม - การพัฒนาศักยภาพ และความสามารถ - สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี - สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี - ความเสมอภาค เท่าเทียมกัน - ความเสมอภาค เท่าเทียมกัน - โอกาสในการสร้างความก้าวหน้า - โอกาสในการสร้างความก้าวหน้า - การมีส่วนร่วม - การมีส่วนร่วม - ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด - ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด

แนวทางการ ตอบสนอง	• มีนโยบาย และแนวปฏิบัติในการพัฒนาศักยภาพ และความสามารถของพนักงาน รวมทั้งจัดทำแผนการอบรม และกำหนดจำนวนชั่วโมงในการอบรมให้กับพนักงาน พร้อมทั้งทดสอบความรู้หลังจากการอบรม เพื่อให้เกิดความเข้าใจ • จัดให้มีระบบการอบรมที่เข้าถึงได้ง่าย เช่น จัดให้มีระบบปฏิบัติการในการบริหารการเรียนรู้ Learning Management System (LMS) • จัดหาหลักสูตรที่ช่วยในการพัฒนาพนักงานในหลากหลายด้านเพื่อให้เกิดการทำงานที่มีประสิทธิภาพ และสร้างความก้าวหน้าในหน้าที่ • ทบทวนค่าตอบแทนพนักงานให้สอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัทและเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม และสร้างแรงจูงใจในการทำงาน • จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม เทียบเคียงกับอุตสาหกรรมได้ เช่น ประกันชีวิต ประกันสุขภาพ การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่เป็นประจำทุกปี • จัดให้มีห้องออกกำลังกาย และชมรมกีฬาต่าง ๆ เพื่อสร้างสุขภาพที่ดีให้กับพนักงาน • ให้ความรู้ด้านสุขภาพ อนามัยกับพนักงานทั้งผ่านช่องทางออนไลน์ และการอบรม • ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเท่าเทียม และเคารพในสิทธิมนุษยชน • จัดสภาพแวดล้อมในที่ทำงานให้มีความปลอดภัย
------------------------------	--

• ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน

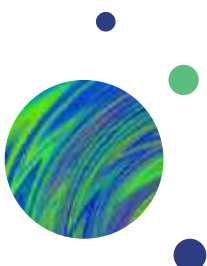
ช่องทางการสื่อสาร	• ประชุมผู้ถือหุ้น • เว็บไซต์บริษัทและเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสื่อออนไลน์ต่าง ๆ • รายงานประจำปี • ร่วมกิจกรรม บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน • สื่อสารผ่านอีเมล
ความคาดหวัง	• สร้างผลประกอบการที่ดี มีการเติบโตอย่างมั่นคง • ความสามารถในการจ่ายเงินปันผล • กลยุทธ์การลงทุนและการเติบโต • ดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล และรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม • การเข้าถึงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเหตุการณ์ โปร่งใส • การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้องและทันเหตุการณ์ • มีระบบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในที่ดี เหมาะสม และเพียงพอ
แนวทางการ ตอบสนอง	• จัดทำแผนกลยุทธ์และทบทวนแผนเป็นประจำเพื่อให้ทันกับสถานการณ์ปัจจุบัน • บริหารธุรกิจให้เติบโตและบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ • ค้นหาธุรกิจใหม่ ๆ ให้ทันกับสถานการณ์ และการเปลี่ยนแปลง • วิเคราะห์ ติดตาม ผลการดำเนินงาน และปรับกลยุทธ์ตามสถานการณ์เป็นประจำทุกเดือน • ยกระดับการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล • มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี • รับฟังความคิดเห็นจากผู้ถือหุ้นเพื่อนำมาประกอบการพิจารณาหรือปรับปรุง • จัดกิจกรรมพบผู้ลงทุนเป็นประจำทุกไตรมาสเพื่อชี้แจงผลประกอบการและตอบข้อซักถาม • เปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพียงพอ ทันเหตุการณ์ ผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์บริษัท และตลาดหลักทรัพย์ • ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม และให้ส่งคำถาม รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในที่ประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ และวาระสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น อีกทั้งปรับปรุงแบบการประชุมเป็นแบบออนไลน์ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงการประชุมได้ง่ายยิ่งขึ้น

• **ลูกค้า**

ช่องทางการสื่อสาร	• ประชุมหารือผ่านทางโทรศัพท์ • สื่อสารผ่านอีเมล
ความคาดหวัง	• การดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม เสมอภาค ยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกัน • การปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญา • ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบที่กฎหมายกำหนด • การต่อต้านการรับ-ให้สินบนและคอร์รัปชัน • การสร้างความร่วมมือทางธุรกิจ
แนวทางการตอบสนอง	• ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ซื่อสัตย์ โปร่งใส • มินิโยบาย กระบวนการ ขั้นตอน และการตัดสินใจในการคัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นธรรม • ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด • ส่งเสริมให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม • เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

• **ลูกค้า**

ช่องทางการสื่อสาร	• ผ่านทางโทรศัพท์ อีเมล • ประชุมในรูปแบบออนไลน์ • เว็บไซต์บริษัท • กิจกรรม สัมมนาในรูปแบบออนไลน์และออฟไลน์ • แอปพลิเคชัน • การเข้าพบ
ความคาดหวัง	• บริการที่สะดวก สบาย เข้าถึงง่าย • ผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายสามารถตอบสนองความต้องการที่แตกต่างได้ • ได้รับข้อมูลของผลิตภัณฑ์และบริการที่ครบถ้วน และเพียงพอในการตัดสินใจ • รักษาความลับของลูกค้า
แนวทางการตอบสนอง	• นำเทคโนโลยี ดิจิทัลมาใช้ในการให้บริการ เช่น e-Account opening • คัดเลือก และนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย • เพิ่มช่องทางในการให้บริการ เช่น เว็บไซต์ Mobile application • จัดกิจกรรม สัมมนาให้ความรู้กับลูกค้าเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ หรือบริการของบริษัท ทั้งแบบออนไลน์ และ ออฟไลน์ • วางแผนการลงทุนให้กับลูกค้า • มินิโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความลับของลูกค้า



• พันธมิตรทางธุรกิจ

ช่องทางการสื่อสาร	- ผ่านทางโทรศัพท์ อีเมล - ประชุมในรูปแบบออนไลน์และออฟไลน์
ความคาดหวัง	- การดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม - การต่อต้านการรับ-ให้สินบนและคอร์รัปชัน - การสร้างความร่วมมือทางธุรกิจ - มีความเป็นมืออาชีพ
แนวทางการตอบสนอง	- ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ซื่อสัตย์ โปร่งใส - ร่วมกับพันธมิตรในออกแบบผลิตภัณฑ์ - รับฟังความคิดเห็นเพื่อนำมาปรับปรุงพัฒนาผลิตภัณฑ์ - ส่งเสริมให้เกิดการสร้างและปรับปรุงนวัตกรรมทางการเงินใหม่ ๆ - ส่งเสริมให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม - เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

• คู่แข่ง

ช่องทางการสื่อสาร	ร่วมกิจกรรมของสมาคมที่เกี่ยวข้องเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูล ความคิดเห็น เทคโนโลยี สินค้าและบริการใหม่
ความคาดหวัง	ปฏิบัติตามกติกาการแข่งขัน ตามกฎหมาย และข้อกำหนดของอุตสาหกรรม หรือหน่วยงานกำกับอย่างเคร่งครัด
แนวทางการตอบสนอง	- มีนโยบายและแนวปฏิบัติต่อเรื่องการแข่งขันทางการค้าที่ชัดเจน - ไม่โจมตี หรือใส่ร้าย หรือทำให้เกิดการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า - ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขัน กฎหมาย ข้อกำหนด ของอุตสาหกรรมหรือหน่วยงานกำกับอย่างเคร่งครัด - รักษามาตรฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน - ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีที่ไม่สุจริต - ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้าย

• เจ้าหนี้

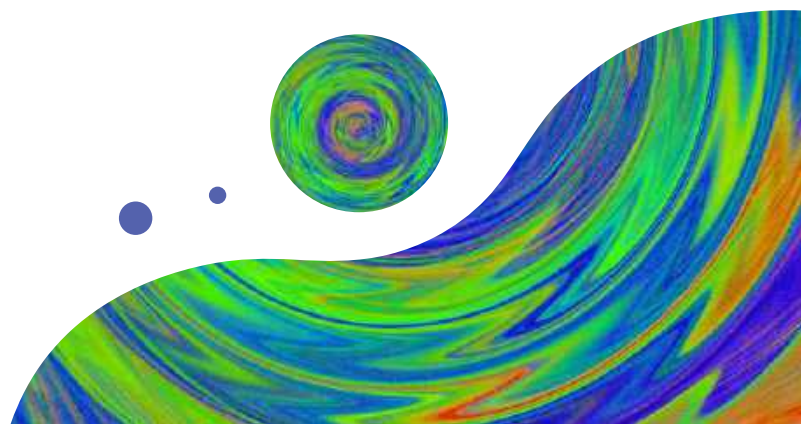
ช่องทางการสื่อสาร	- ผ่านทางโทรศัพท์ - อีเมล
ความคาดหวัง	- การปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - ชำระหนี้ตามกำหนดเวลา
แนวทางการตอบสนอง	- ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไข - ในกรณีที่ไม่เป็นไปตามที่ตกลงกันไว้ระหว่างบริษัทและเจ้าหนี้ บริษัทได้ดำเนินการประชุมแสดงความคิดเห็นเพื่อหาทางแก้ไข - ชำระเงินตามงวดหรือตามเครดิตเทอมถูกต้อง ตรงเวลา และหากมีกรณีที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขจะติดต่อสื่อสารเพื่อชี้แจงโดยตรงกับเจ้าหนี้

• **หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล**

ช่องทางการสื่อสาร	• การรายงาน / การเปิดเผยข้อมูล • การประชุม • การหารือ • การสัมมนา / ให้ความเห็น • การเข้าร่วมเครือข่ายกับภาครัฐ
ความคาดหวัง	• การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง • การต่อต้านการรับ-ให้สินบนและคอร์รัปชัน • การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี • การให้ความร่วมมือและสนับสนุนการทำงาน
แนวทางการตอบสนอง	• ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับอย่างเคร่งครัด • เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต • จัดอบรม ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน • เข้าร่วมกิจกรรม งานสัมมนา อบรมต่าง ๆ เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ และแสดงเจตจำนงของบริษัทในเรื่องการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน • มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน • นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้ในองค์กร และเปิดเผยในรายงานประจำปี รวมทั้งเว็บไซต์บริษัท • สนับสนุนการทำงานของภาครัฐในการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน • ให้ความเห็นต่อภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับการออกกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

• **สังคมและชุมชน**

ช่องทางการสื่อสาร	• สื่อสังคมออนไลน์ และข่าวประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์บริษัท
ความคาดหวัง	• การมีส่วนร่วมในสังคมและชุมชน
แนวทางการตอบสนอง	• การจัดอบรม การเข้าร่วมเป็นผู้บรรยาย ในการให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ทางการเงินต่าง ๆ • การเปิดโอกาสให้กับนักเรียน นิสิต นักศึกษาได้เข้าฝึกงานที่บริษัท • จัดกิจกรรมประกวดวาดภาพเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนศิลปินรุ่นใหม่ให้เป็นที่รู้จัก • การดำเนินโครงการเพื่อสังคม



3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

แม้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยอาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนัก แต่บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการดูแลและใส่ใจสิ่งแวดล้อม และตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทและบริษัทย่อยยังคงสานต่อการดำเนินการต่าง ๆ ที่บริษัทได้ดำเนินการไปแล้ว และริเริ่มดำเนินการใหม่ ๆ เพื่อช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในกระบวนการทำงานให้มากยิ่งขึ้น ทั้งยังปลูกฝังจิตสำนึกให้กับพนักงานด้วยการให้ความรู้ผ่านสื่อต่าง ๆ ของบริษัท และรณรงค์ให้เกิดการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

มุ่งมั่นลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการดำเนินธุรกิจที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงส่งเสริมการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งยังสามารถเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ

แนวปฏิบัติ

- ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการในการดำเนินธุรกิจเพื่อสามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด
- ลดของเสียที่เกิดจากกระบวนการดำเนินธุรกิจ
- เพิ่มสัดส่วนการจัดซื้อสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- ลดการใช้พลังงาน

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

1) ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการในการดำเนินธุรกิจเพื่อสามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการลดปริมาณการใช้ทรัพยากร ทั้งในสำนักงาน และการให้บริการให้กับลูกค้า เช่น
 - การจัดเก็บเอกสารต่าง ๆ ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์
 - มีระบบ People Smart ที่สามารถช่วยลดการใช้กระดาษในสำนักงานได้ เช่น การใช้ e-Slip แทนการพิมพ์ slip เงินเดือน ระบบการส่งใบลา แทนการยื่นใบลาด้วยกระดาษ เป็นต้น
 - มีระบบ e-Service ระบบ e-Report และระบบ e-Account Opening ในการให้บริการลูกค้า
- จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นโดยใช้คิวอาร์โค้ด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถ download แทนการส่งเอกสารด้วยกระดาษ เพื่อลดปริมาณการพิมพ์เอกสารและลดการใช้กระดาษ โดยในปี 2565 บริษัทสามารถประหยัดการใช้กระดาษสำหรับกิจกรรมนี้ได้จำนวน 388,240 แผ่น หรือลดปริมาณการพิมพ์เอกสาร 776,480 หน้า
- ส่งเสริมให้มีการจัดประชุมผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อลดปริมาณการพิมพ์เอกสาร และประหยัดกระดาษ
- พัฒนาและเพิ่มช่องทางในการให้ข้อมูล ข่าวสาร ความรู้ต่าง ๆ ผ่านทางสื่อสังคมออนไลน์ เช่น Facebook YouTube Telegram เป็นต้น
- บริษัทส่งเสริมให้พนักงาน ผู้บริหาร ของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้ตระหนักและให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม โดยได้จัดอบรมพนักงานในเรื่องดังกล่าว จำนวน 13 โปรแกรม ผ่านระบบ e-Learning ดังนี้

โปรแกรม	วันที่อบรม ในปี 2565	จำนวนพนักงานที่เข้าอบรม		จำนวนพนักงานทั้งหมด	
		บริษัท	บริษัทย่อย	บริษัท	บริษัทย่อย
ความรู้ระดับต้นด้านสิ่งแวดล้อม: ภาควิชาที่จัดอบรมอยู่	17 ม.ค. - 31 ธ.ค.ค.	2525	175	90	642
วิธีใช้ตาข่าย					
ความรู้ระดับต้นด้านสิ่งแวดล้อม: เทคโนโลยีการปรับปรุงขยะ	17 ม.ค. - 31 ธ.ค.ค.	2626	181	90	642
ผู้เผยแพร่ให้เป็นพลังงาน					
ความรู้ระดับต้นด้านสิ่งแวดล้อม: แผงโซลาร์เซลล์	17 ม.ค. - 31 ธ.ค.ค.	2525	194	90	642
การลงมือทำอย่างยั่งยืนคืออะไร	12 พ.ค. - 31 ธ.ค.ค.	13	65	90	642
10 เทรนด์ความยั่งยืนปี 2022	17 พ.ค. - 31 ธ.ค.ค.	11	51	90	642
ESG ตอนที่ 1: Coffee & Care ตีพิมพ์แบบแคโรลิน	25 พ.ค. - 31 ธ.ค.ค.	19	104	90	642
ESG ตอนที่ 2: หุ่นโลกออนไลน์ด้วยวิธีง่ายๆ	1 มิ.ย. - 31 ธ.ค.ค.	18	89	90	642
ESG ตอนที่ 3: Green City ร่วมสร้างสิ่งแวดล้อมที่ดีเพื่อเมืองที่น่าอยู่	8 มิ.ย. - 31 ธ.ค.ค.	18	98	90	642
ESG ตอนที่ 4: Air Pollution พืชที่มองไม่เห็น	15 มิ.ย. - 31 ธ.ค.ค.	18	100	90	642
ESG ตอนที่ 5: Water Pollution น้ำไม่ใส มีมากกว่าที่คิด	29 มิ.ย. - 31 ธ.ค.ค.	19	88	90	642
ESG ตอนที่ 6: ประหยัดไฟวันละนิด เช้าออกฟឹคก็ทำได้	6 ก.ค. - 31 ธ.ค.ค.	17	94	90	642
ESG ตอนที่ 7: Alternative Energy พลังงานทดแทน	25 ก.ค. - 31 ธ.ค.ค.	14	80	90	642
ESG ตอนที่ 8: ทุ่งพลาสดัก สะดวกใช้ ทั่วโลก	3 ส.ค. - 31 ธ.ค.ค.	15	76	90	642

2) ลดปริมาณการใช้ทรัพยากร พลังงาน และน้ำ และใช้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

- รณรงค์ลดการใช้กระดาษโดยวิธีการจัดส่งเอกสารและรายงานต่าง ๆ รวมทั้งการสื่อสารต่าง ๆ ทั้งภายในบริษัทและให้กับลูกค้าผ่านทางระบบอิเล็กทรอนิกส์เพิ่มมากขึ้น โดยจัดส่งทางอีเมล หรือช่องทางการสื่อสารผ่านเว็บไซต์บริษัทเพิ่มมากขึ้น รวมทั้งรณรงค์นำกระดาษที่ใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่
- นำตลับหมึกที่ใช้แล้วส่งกลับคืนบริษัทเพื่อดำเนินการรีไซเคิลอย่างถูกวิธี และเป็นไปตามมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจากตลับหมึกที่ใช้แล้ว (ของเสียอันตราย) และเพื่อป้องกันไม่ให้บุคคลอื่นนำตลับหมึกเหล่านั้นไปเติมหมึกโดยกระบวนการที่ไม่ได้มาตรฐานอันจะก่อให้เกิดผลกระทบด้านคุณภาพในการใช้งานและด้านสิ่งแวดล้อมตามมา
- บริษัทและบริษัทย่อยเปลี่ยนมาใช้หลอดไฟ LED เพื่อลดการใช้พลังงาน และประหยัดค่าใช้จ่าย รวมทั้งรณรงค์ให้พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยร่วมกันปิดดวงไฟและปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าในช่วงเวลาที่ไม่ได้ใช้งาน
- บริษัทเปลี่ยนมาใช้ก๊อกน้ำอ่างล้างมือมาใช้เป็นก๊อกน้ำแบบเปิดปิดอัตโนมัติ (Automatic Sensor) เพื่อประหยัดน้ำ และลดการสัมผัส ช่วยในการลดโอกาสในการแพร่กระจายของเชื้อไวรัสโควิด 19

3) เพิ่มปริมาณการใช้สินค้า อุปกรณ์สำนักงานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

- ใช้เครื่องพิมพ์ เครื่องถ่ายเอกสารที่ได้รับเครื่องหมายรับรอง “ฉลากเขียว” (Green Label) ซึ่งถือว่าเป็นอุปกรณ์ที่มีคุณภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตลอดวัฏจักรชีวิตของผลิตภัณฑ์ตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ การออกแบบ กระบวนการผลิต การขนส่ง การใช้งาน ตลอดจนกำจัดซากผลิตภัณฑ์หลังการใช้งานแล้ว รวมถึงยังมีความปลอดภัยจากสารเคมีและวัสดุที่เป็นอันตรายอีกด้วย นอกจากนี้ ยังได้รับฉลากประหยัดพลังงาน (Energy Star) อีกด้วย ซึ่งนอกจากจะเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมแล้ว ยังประหยัดพลังงานอีกด้วยเช่นกัน

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

4) การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก ทั้งนี้ กิจกรรมที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการใช้พลังงาน ทรัพยากร ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของสาเหตุการเกิดปัญหาก๊าซเรือนกระจกที่นำไปสู่ภาวะโลกร้อนและการเปลี่ยนแปลงของสภาพอากาศ โดยกิจกรรมของบริษัทที่อาจมีผลกระทบต่อปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในด้านเกี่ยวกับการใช้พลังงาน เช่น การใช้ไฟฟ้า การใช้ไฟฟ้าจากเครื่องปรับอากาศในสำนักงาน และการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจากยานพาหนะขององค์กร ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้จัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร เพื่อจะได้ทราบถึงปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ทำให้เกิดความตระหนักถึงภาระต่อสิ่งแวดล้อมขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานภายใต้ระบบการบริหารจัดการของบริษัทจะก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมต่อสังคมและชุมชนให้น้อยที่สุด นอกจากนี้ บริษัทยังสามารถติดตามตรวจสอบได้อย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นการจัดการสิ่งแวดล้อมบนแนวทางที่ยั่งยืน

บริษัทได้มีการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร โดยมีช่วงระยะเวลาติดตามผลระหว่างเดือน มกราคม - ธันวาคม ปี 2565 ซึ่งแนวทางการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในรายงานฉบับนี้ ได้อ้างอิงข้อกำหนดในการคำนวณและรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 6 (กรกฎาคม 2565) และแนวทางการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2 (ธันวาคม 2560) ขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (อบก) รวมทั้ง แนวทางการจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับบริษัทจดทะเบียน จัดทำโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และอบก. (2564) ทั้งนี้ การพิจารณาคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร เป็นการคำนวณปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดจากกิจกรรมขององค์กร โดยแบ่งกิจกรรมที่มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินงานขององค์กรไว้ 2 ขอบเขต คือ 1 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงขององค์กร และ 2 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการใช้พลังงาน ซึ่งการประเมินค่าคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ส่งผลให้องค์กรได้ทราบข้อมูลพื้นฐาน ซึ่งจะช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงได้ โดยการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของบริษัทได้รับการทวนสอบโดย บริษัท อีซีอีอี จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่ขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

สรุปปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของปี 2565

แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจก	ปริมาณ	หน่วย
ประเภทที่ 1	33	Ton CO ₂ e
ประเภทที่ 2	92	Ton CO ₂ e
ประเภทที่ 3	-	Ton CO ₂ e
ผลรวม (ประเภทที่ 1+2)	125	Ton CO ₂ e
ผลรวม (ประเภทที่ 1+2+3)	125	Ton CO ₂ e
ผลผลิต	1,558	m2
Carbon Intensity (ประเภทที่ 1+2)	0.0802	Ton CO ₂ e/ m2
Carbon Intensity (ประเภทที่ 1+2+3)	0.0802	Ton CO ₂ e/ m2

กราฟแสดงปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของแต่ละประเภท



สรุปปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

1. การปล่อยก๊าซเรือนกระจก จากขอบเขตการดำเนินงานประเภทที่ 1

แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจก	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Ton CO ₂ e)								รวม ปริมาณ ก๊าซเรือน กระจก (Ton CO ₂ e)
	CO ₂	Fossil CH ₄	CH ₄	N ₂ O	SF ₆	NF ₃	HFCs	PFCs	
1 การใช้เชื้อเพลิงดีเซลสำหรับรถ	6.65	0.01	-	0.09	-	-	-	-	6.76
2 การใช้ไฟฟ้าจากถ่านหินสำหรับรถ	7.40	0.08	-	0.23	-	-	-	-	7.71
2 การใช้ไฟฟ้าจากถ่านหินสำหรับรถ	7.40	0.08	-	0.23	-	-	-	-	7.71
3 การใช้ไฟฟ้าจากถ่านหินสำหรับรถ	10.26	0.11	-	0.31	-	-	-	-	10.68
3 การใช้ไฟฟ้าจากถ่านหินสำหรับรถ	10.26	0.11	-	0.31	-	-	-	-	10.68
รถจักรยานยนต์ (พนักงานขับรถ)	-	-	-	-	-	-	0.00	-	0.00
4 การใช้ไฟฟ้าจากถ่านหินสำหรับรถ	-	-	-	-	-	-	0.00	-	0.00
4 การใช้ไฟฟ้าจากถ่านหินสำหรับรถ	-	-	-	-	-	-	0.00	-	0.00
5 การใช้ไฟฟ้าจากถ่านหินสำหรับรถ	-	-	7.66	-	-	-	-	-	7.66
5 การใช้ไฟฟ้าจากถ่านหินสำหรับรถ	-	-	7.66	-	-	-	-	-	7.66
รวมทั้งหมด	24.31	0.20	7.66	0.63	-	-	0.00	-	32.81
รวมทั้งหมด	24.31	0.20	7.66	0.63	-	-	0.00	-	32.81

2. การปล่อยก๊าซเรือนกระจก จากขอบเขตการดำเนินงานประเภทที่ 2

แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจก	ปริมาณการปล่อย GHG (Ton CO ₂ e)
การใช้ไฟฟ้า	91.59
การใช้ไฟฟ้า	91.59
รวมทั้งหมด	91.59
รวมทั้งหมด	91.59

ทั้งนี้ ถ้อยแถลงการทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ปรากฏอยู่บนเว็บไซต์บริษัทที่ www.asiplusgroup.co.th หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อย แบบ 56-1 One report ปี 2565

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทเป็นธุรกิจการถือหุ้นในบริษัทต่าง ๆ ดังนั้น ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท จึงเป็นการใช้พลังงานไฟฟ้า ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงมีต้องมีมาตรการต่าง ๆ เช่น การปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าเมื่อไม่ใช้งาน หรือการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ หรือการบำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถประหยัดการใช้พลังงาน และลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกซึ่งส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งยังสามารถประหยัดค่าใช้จ่ายของบริษัทได้อีกด้วย

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจโดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม จึงดำเนินการต่าง ๆ เพื่อดูแลและรับผิดชอบต่อคนในสังคม ทั้งภายในบริษัท และภายนอกบริษัทอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม เพราะบริษัทตระหนักดีว่าสังคมมีผลต่อความยั่งยืนของบริษัทในหลากหลายมิติ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยบริษัทได้มีนโยบายและแนวปฏิบัติเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติของบริษัท

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายด้านสังคม

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

แนวปฏิบัติ

• พนักงาน

1. จ้างงานอย่างเป็นธรรม คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และสิทธิแรงงาน โดยไม่นำความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ เพศ สถานภาพ ศาสนา หรือความทุพพลภาพมาเป็นปัจจัยในการพิจารณา รวมถึงไม่จ้างแรงงานที่ผิดกฎหมาย
2. ไม่กระทำการใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงาน อันอาจนำมาซึ่งผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
3. จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อเป็นตัวแทนพนักงานร่วมหารือ หรือให้คำปรึกษาและเสนอแนะกับบริษัทในเรื่องของ สวัสดิการต่าง ๆ ของพนักงาน
4. ดูแลสุขภาพและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงานของพนักงาน (เช่น การอบรมให้ความรู้เรื่องความเสี่ยงจาก สภาพแวดล้อมการทำงาน สถิติเกี่ยวกับการเจ็บป่วย บาดเจ็บ เสียชีวิตหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยใน สภาพแวดล้อมการทำงาน)
5. ส่งเสริม สนับสนุนและจัดทำแผนงานในการเพิ่มทักษะความรู้ตั้งแต่ระดับพื้นฐานจนถึงระดับการสร้างความเป็นมืออาชีพ ในการทำงาน
6. จูงใจ และรักษากพนักงาน โดยให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความสามารถ หน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน
7. มีช่องทางในการรับเรื่องราวร้องทุกข์จากพนักงาน และมีขั้นตอนและวิธีการที่ชัดเจน และยุติธรรม เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริง รวมถึงมีกระบวนการยุติข้อร้องทุกข์ และการคุ้มครองผู้ร้องทุกข์และผู้ที่เกี่ยวข้อง

• ลูกค้า

1. ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้อง ผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน
2. ปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด
3. นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และหลากหลายเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
4. ให้บริการด้วยความเอาใจใส่ และรับผิดชอบต่อลูกค้า
5. คิดค้น พัฒนา ต่อยอดระบบ เทคโนโลยี นวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อให้บริการลูกค้าและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในการรับบริการ
6. พัฒนา และเพิ่มช่องทางในการให้ข้อมูล ข่าวสาร ให้มากขึ้น
7. จัดการอบรม สัมมนา ให้ความรู้ในผลิตภัณฑ์ และบริการทางการเงินใหม่ ๆ แก่ลูกค้า เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจ และ มั่นใจในการซื้อผลิตภัณฑ์ และบริการดังกล่าว
8. ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรม และไม่ละเมิดสิทธิของลูกค้า

- **เจ้าหน้าที่**

1. ยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้กำหนดไว้ในสัญญาอย่างเคร่งครัด

- **ลูกค้า**

1. ยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไข
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความยุติธรรม เสมอภาค และยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกัน
3. คัดเลือกลูกค้าที่ไม่นำมาซึ่งความเสียหายชื่อเสียงต่อบริษัท หรือขัดต่อกฎหมายใด ๆ
4. ไม่เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้า

- **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 พร้อมทั้งรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือพนักงานเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยในปี 2565 ที่ผ่านมานี้ บริษัทไม่มีข้อพิพาทในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้าแต่ประการใด
- 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”

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 และพนักงานจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด โดยนโยบายนี้ครอบคลุมในเรื่องที่สำคัญ เช่น ค่าอำนวยความสะดวก การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การจัดจ้างเจ้าหน้าที่รัฐ การช่วยเหลือทางการเมือง การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ค่าของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน ความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม การรายงาน/การบันทึกข้อมูลทางบัญชีและการเงิน การบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นต้น

สำหรับแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสนั้น บริษัทได้กำหนดบทคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและบทลงโทษในกรณีที่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวด้วย 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

- บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามนโยบายในการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน ซึ่งจากการตรวจสอบ ในปี 2565 ไม่พบประเด็นการทุจริต คอร์รัปชัน การให้หรือการรับสินบนแต่ประการใด
- บริษัทและบริษัทย่อยได้ส่งพนักงานเข้าร่วมงานสัมมนา และกิจกรรมที่เกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ และแสดงเจตจำนงของบริษัทในเรื่องการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เช่น
 - เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน ประจำปี 2565 และเข้าร่วมฟังการเสวนา “ผู้นำ.. กับการปราบโกง” ที่จัดขึ้นเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2565
 - เข้าร่วมการสัมมนา “ยกระดับกระตาค้าทำการ เชี่ยวชาญสอบทาน ด้านคอร์รัปชัน” ที่จัดขึ้นเมื่อวันที่ 8-9 กันยายน 2565
 - เข้าร่วมงาน “จากพลังสามัคคี สู่จุดเปลี่ยนคอร์รัปชัน” และเข้าฟังเสวนาพิเศษ “ปฏิเสธคอร์รัปชัน ถึงวันหยุดจ่ายสินบน” ที่จัดขึ้นเมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2565
- บริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทุกคนผ่านช่องทาง e-Learning เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2565 – 15 ธันวาคม 2565 เพื่อเป็นการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งจัดทำแบบทดสอบความเข้าใจเพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจเนื้อหาและสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยมีเป้าหมายให้พนักงานทุกคนต้องผ่านการอบรม นอกจากนี้ บริษัทยังได้นำนโยบายและแนวปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวบรรจุเป็นหนึ่งในหัวข้อสำหรับการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ทุกคนก่อนเริ่มปฏิบัติงานด้วยเช่นกัน
- บริษัทได้จัดกิจกรรม “รณรงค์ต่อต้านการคอร์รัปชันและการให้-รับสินบน” ผ่าน Microsoft Teams เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2565 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานทุกคนในกลุ่มเอเชีย พลัส ได้ตระหนักถึงมหันตภัยจากการคอร์รัปชัน โดยการตอบคำถามเพื่อเช็คสอบความรู้ความเข้าใจในนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และการให้-รับสินบนของบริษัท

3) การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

- บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อทำหน้าที่ปรับปรุงและกำหนดนโยบาย ระเบียบ และวิธีปฏิบัติ และการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหรือบริการของบริษัทเป็นช่องทางในการฟอกเงินและการก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการ และกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล และพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้องสงสัย รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงาน และเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายที่กำหนด ให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันยิ่งขึ้น
- บริษัทมีนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง โดยได้กำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ ที่เกี่ยวกับการรับลูกค้า และการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการฟอกเงิน และการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เพื่อป้องกันมิให้ผู้กระทำความผิดใช้ธุรกรรมหลักทรัพย์หรือบริการที่ได้รับจากบริษัท หรือบริษัทย่อยเป็นช่องทางในการฟอกเงินและการก่อการร้าย 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 การจัดให้ลูกค้าแสดงตน และการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความรู้ และความเข้าใจเกี่ยวกับกฎเกณฑ์นี้ให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้
 - พนักงานเข้าใหม่เริ่มปฏิบัติงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป เข้าอบรมผ่านช่องทาง E-learning ของบริษัท ภายใน 3 เดือนนับแต่วันเริ่มปฏิบัติงาน
 - จัดอบรมเพื่อทบทวนความรู้ให้กับพนักงานปัจจุบัน ผ่านช่องทาง Microsoft Teams เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2565 และพนักงานสามารถเข้าไปทบทวนความรู้ได้ตลอดเวลาผ่านช่องทาง E-learning ของบริษัท

4) การเคารพสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้า และความสำเร็จของบริษัท ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน อีกทั้งบริษัทและบริษัทย่อยยังได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อม และเงื่อนไขการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และได้มีโอกาสแสดงศักยภาพ ตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝน และเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทดูแลเอาใจใส่พนักงาน และเคารพสิทธิมนุษยชน เพื่อพัฒนาความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร ทั้งยังช่วยดึงดูดบุคลากรที่มีศักยภาพให้สนใจมาร่วมงานกับองค์กร ในปี 2565 บริษัทมีอัตราการลาออกคิดเป็นร้อยละ 13.91 โดยบริษัทมีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

- **การจ้างงานที่เป็นธรรม และยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด**

บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่เป็นธรรม และคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และสิทธิแรงงาน โดยไม่นำความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ เพศ อายุ ศาสนา หรือความทุพพลภาพมาเป็นปัจจัยในการพิจารณา และตัดสินใจจ้างงาน โดยในปี 2565 นี้ บริษัทยังคงมีการจ้างงานคนพิการเพื่อทำงานให้กับบริษัท

สัดส่วนของพนักงานและผู้บริหารของบริษัท (รวมผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต.) ในปี 2565

	ปี 2565		ปี 2564	
	บริษัท (คน)	บริษัทย่อย (คน)	บริษัท (คน)	บริษัทย่อย (คน)
จำนวนพนักงานทั้งสิ้น	90	642	91	631
- เพศชาย	40	258	42	252
- เพศหญิง	50	384	49	379

หมายเหตุ : บริษัทย่อย ประกอบด้วย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

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 เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยบริษัทเดียวในจำนวน 3 บริษัทย่อยของบริษัท ที่มีจำนวนพนักงานเกินกว่า 100 คน โดยในปี 2565 บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด มีพนักงานทั้งสิ้น 520 คน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการตามพ.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 มาตรา 35 โดยนำส่งเงินจำนวนรวม 571,225 บาท ให้กับคนพิการ 5 คน เพื่อส่งเสริมการประกอบอาชีพคนพิการเหล่านั้น ซึ่งเป็นจำนวนที่ครบถ้วนและตรงตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งตรงตามเวลากำหนด

- **การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม**

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

- **การจ่ายค่าตอบแทน สวัสดิการ และการดูแลเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัยแก่พนักงาน**

1. ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่รับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน 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. บริษัทสนับสนุนการจัดกิจกรรมหรือเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง
5. จัดให้มีห้องออกกำลังกายสำหรับพนักงานขึ้น เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกายเพื่อเสริมสร้างสุขภาพที่ดี ทั้งยังเป็นสถานที่พักผ่อน และพบปะกันของพนักงาน นอกจากนี้ ยังได้จัดตั้งชมรมกีฬาต่าง ๆ และสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมแข่งขันกับหน่วยงานภายนอก เช่น การแข่งขันเทนนิส การแข่งขันฟุตบอล การแข่งขันแบดมินตัน เพื่อกระชับความสัมพันธ์ของพนักงานภายในบริษัทและหน่วยงานภายนอก นอกจากนี้ยังมีการให้ความรู้เกี่ยวกับสุขภาพต่าง ๆ ผ่านทางอีเมล เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพที่แข็งแรง และรู้เท่าทันโรคร้ายที่อาจมีสาเหตุมาจากการทำงาน และวิธีการป้องกันและการบำบัด เช่น ภาวะต่อมหมวกไตล้า โรคกระเพาะปัสสาวะอักเสบ โรคปอดอักเสบ โรคหลอดเลือดหัวใจ เป็นต้น
6. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา ไม่มีอุบัติเหตุหรือการเจ็บป่วยที่เกิดจากการทำงานเกิดขึ้น นอกจากนี้ ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 แม้ในปัจจุบันสถานการณ์การแพร่ระบาดจะเบาบางลง และบริษัทได้ยกเลิกมาตรการการปฏิบัติงานจากที่บ้าน (Work from Home : WFH) ไปแล้วก็ตาม แต่บริษัทยังคงให้ความสำคัญ และยังคงรักษามาตรการต่าง ๆ เพื่อความปลอดภัยของพนักงานอย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ติดตั้งเครื่องฟอกอากาศที่มีประสิทธิภาพในการกำจัดเชื้อไวรัสในทุกจุดของสำนักงาน ยังคงให้มีการวัดอุณหภูมิ จัดแอลกอฮอล์ไว้ให้ตามจุดสัมผัสต่าง ๆ และยังคงจัดเตรียมอุปกรณ์ในการตรวจคัดกรองเชื้อในกรณีที่พนักงานมีอาการเข้าข่ายต้องสงสัย ทั้งยังให้ทำความสะอาดทุกจุดที่มีการสัมผัสร่วมกันทุก 2 ชั่วโมง รวมถึงการพ่นยาฆ่าเชื้อในสถานที่ทำงานทุกสัปดาห์ นอกจากนี้ บริษัทได้เข้าร่วมกับฝ่ายอาคารเพื่อให้นักพนักงานเข้าร่วมอบรมและฝึกซ้อมหนีไฟ ในกรณีที่หากเกิดเหตุการณ์ไฟไหม้เกิดขึ้น

• การพัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงาน

1. ส่งเสริม และสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่เป็นประโยชน์ในการทำงาน รวมถึงการให้บริการลูกค้า โดยได้จัดอบรมให้กับพนักงาน ทั้งในสำนักงานใหญ่ สาขาในกรุงเทพ และต่างจังหวัด เช่น การจัดอบรมโปรแกรมต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ในการทำงาน และการให้บริการลูกค้า รวมถึงนวัตกรรม และเทคโนโลยีใหม่ ๆ โดยบริษัทวางแผนการจัดอบรมไว้เป็นการล่วงหน้าเพื่อให้พนักงานได้วางแผนในการเข้ารับการอบรม นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีระบบ e-Learning (Learning Management System : LMS) เพื่อช่วยสนับสนุน ส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้กับพนักงาน เพื่อให้ได้เรียนรู้ และพัฒนาความรู้ที่เป็นประโยชน์กับการทำงาน โดยสามารถเข้าร่วมอบรมได้ทุกช่วงเวลา และไม่จำเป็นต้องเข้าอบรมในห้องเรียน

บริษัทได้ตั้งเป้าหมายการอบรมให้กับพนักงาน โดยพนักงานแต่ละคนต้องเข้ารับการอบรมอย่างน้อย 10 ชั่วโมง/คน/ปี ในปี 2565 พนักงานและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย มีการอบรมทั้งภายใน และภายนอกบริษัท ดังนี้

	ปี 2565	ปี 2564
จำนวนหลักสูตร (ภายในและภายนอกบริษัท)	143 หลักสูตร	88 หลักสูตร
จำนวนชั่วโมง	18,702 ชั่วโมง	13,740 ชั่วโมง
จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ย/คน/ปี	25 ชั่วโมง/คน/ปี	19 ชั่วโมง/คน/ปี

ในจำนวนนี้ สามารถแบ่งออกได้เป็นการอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัทของพนักงานและผู้บริหารของบริษัทจำนวน 91 หลักสูตร เป็นจำนวน 1,124 ชั่วโมง หรือคิดเป็นจำนวนการอบรมเฉลี่ย 12.5 ชั่วโมง/คน/ปี ในส่วนของพนักงานและผู้บริหารของบริษัทย่อยเข้าร่วมอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัท จำนวน 134 หลักสูตร เป็นจำนวน 18,587 ชั่วโมง หรือคิดเป็นจำนวนการอบรมเฉลี่ย 29 ชั่วโมง/คน/ปี

โดยในปี 2565 นี้ นอกจากหลักสูตรที่จำเป็นในการพัฒนาความสามารถในการทำงานที่บริษัทได้จัดอบรมให้กับพนักงานและผู้บริหารแล้ว บริษัทยังได้จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ขององค์กร เพื่อช่วยในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายที่ตั้งไว้ อีกด้วยเช่นกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อหลักสูตร/โครงการ	จุดประสงค์ของหลักสูตร
Take the lead : Agile your team to success	เพื่อปรับปรุงแบบการทำงานที่เน้นผลลัพธ์มากกว่าขั้นตอน โดยเป็นการนำบุคคลจากหลายสายงานมาทำงานร่วมกันเป็นทีม (Cross-functional team) เน้นที่การสื่อสารและประสานงานภายในทีม ไม่ได้แยกแผนกชัดเจน มีการกำหนดเป้าหมายระยะสั้น แบ่งเฟสงานให้เป็นโครงการเล็ก เพื่อเป็นการส่งมอบงานในเวลาอันสั้น
Digital body language in modern workplace	เพื่อช่วยให้พนักงานพัฒนาทักษะในการสังเกต เพิ่มประสิทธิภาพให้การสื่อสาร ทักษะการทำงานร่วมกับฝ่ายอื่นๆ รวมถึงทักษะในการขับเคลื่อนธุรกิจด้วยนวัตกรรมใหม่ ๆ ระบุจุดแข็งของภาษากายวิภาคของตนเอง และสร้างโอกาส ในการพัฒนาให้เกิดการเปลี่ยนแปลง
Wealth academy	เพื่อให้พนักงานเข้าใจภาพรวมธุรกิจการบริหารความมั่งคั่ง ตลาดการลงทุนทั่วโลก และมุมมองการลงทุนในปัจจุบัน รวมถึงทิศทางการลงทุน การวางแผนการลงทุนเพื่อมุ่งสู่เป้าหมายแห่งความมั่งคั่ง และการนำเสนอ ออกแบบการลงทุนตามสไตล์เฉพาะตัวให้เข้ากับลักษณะการลงทุนที่หลากหลาย

- เปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจในการหมุนเวียนเปลี่ยนงาน สามารถทำได้ตามความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม เพื่อสร้างความก้าวหน้าให้กับตนเอง และพัฒนาองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

• การเจรจาต่อรองสิทธิประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นตัวแทนพนักงานร่วมหารือ หรือให้คำปรึกษาและเสนอแนะกับบริษัทในเรื่องของสวัสดิการแก่ลูกจ้าง ควบคุมดูแลการจัดสวัสดิการที่นายจ้างจัดให้แก่ลูกจ้าง รวมถึงเสนอข้อคิดเห็นและแนวทางในการจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์สำหรับลูกจ้าง เป็นต้น

ทั้งนี้ ตลอดปี 2565 บริษัทไม่มีเหตุการณ์เลือกปฏิบัติ อีกทั้งไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน อันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งจากหน่วยงานภายในและภายนอกองค์กร ตลอดจนไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายทั้งในเรื่องแรงงาน การบังคับใช้แรงงาน หรือแรงงานทาส การใช้แรงงานเด็ก แต่ประการใด

นอกจากนี้ ในปี 2565 บริษัทยังได้ปรับเพิ่มสวัสดิการต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานและผู้บริหารของบริษัทมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสร้างความพึงพอใจให้กับพนักงานและผู้บริหาร เพื่อยกระดับให้พนักงานและผู้บริหารปฏิบัติงานอย่างเต็มที่และนำพาบริษัทให้บรรลุเป้าหมายตามที่ได้ตั้งไว้ ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของแผนงานในการพัฒนาความผูกพันและรักษานักงานให้คงอยู่กับบริษัท โดยในปีนี้ บริษัทได้เพิ่มอัตราค่าตรวจสุขภาพประจำปีและปรับจำนวนสิทธิวันลาให้เพิ่มขึ้นอีกด้วย

5) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

แม้ว่าบริษัทจะประกอบธุรกิจโดยการลงทุนในบริษัทอื่น และไม่ได้มีลูกค้าเป็นของบริษัทเอง แต่เนื่องจากบริษัทย่อยของบริษัทเป็นบริษัทที่ให้บริการ จึงเน้นการบริหารงานโดยมีลูกค้าเป็นจุดศูนย์กลาง มุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย ด้วยความมุ่งมั่นที่จะเพิ่มคุณค่าในการบริการแก่ลูกค้าอย่างสูงสุด ตลอดจนรักษามาตรฐานลูกค้าและสร้างความผูกพันที่ลูกค้ามีต่อบริษัทด้วยเช่นกัน ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยจึงมีแนวทางร่วมกันในการดำเนินงานต่อลูกค้า ดังนี้

- ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า โดยได้จัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับลูกค้า ครอบคลุมรายละเอียด ดังนี้ 1) ข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทเก็บรวบรวม 2) วัตถุประสงค์ที่บริษัทเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน 3) วิธีการที่บริษัทอาจเปิดเผยหรือโอนข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน 4) การโอนข้อมูลส่วนบุคคลของ

ท่านไปยังผู้รับที่อยู่ในต่างประเทศ 5) ระยะเวลาในการที่บริษัทเก็บข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน 6) ข้อมูลที่สำคัญอื่น ๆ เกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน 8) วันที่กฎหมายมีผลใช้บังคับ 9) การเปลี่ยนแปลงนโยบายความเป็นส่วนตัวฉบับนี้ และ 10) รายละเอียดการติดต่อบริษัท ทั้งนี้ เพื่อแจ้งและให้ความมั่นใจกับลูกค้าว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าภายใต้กรอบ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th และบริษัทย่อยที่ www.asiaplus.co.th

- ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรมเยี่ยงผู้มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ นอกจากนี้ ยังมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและรวดเร็วที่สุด รวมทั้งได้เข้าร่วมกระบวนการระงับข้อพิพาทด้วยวิธีอนุญาโตตุลาการที่จัดขึ้นโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.”)
- จัดให้มีการอบรม สัมมนา ให้ความรู้ในผลิตภัณฑ์ และบริการทางการเงินใหม่ ๆ รวมถึงเทคนิค และกลยุทธ์ต่าง ๆ ในการลงทุนให้แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความเข้าใจ และมั่นใจในการซื้อผลิตภัณฑ์ และบริการดังกล่าว แม้ว่าในปี 2565 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 ยังคงระบาดอยู่ก็ตาม แต่บริษัทยังคงเดินหน้าให้ความรู้ ความเข้าใจกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องผ่านการจัดอบรมแบบออนไลน์ และออฟไลน์
- เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยได้คิดค้นและพัฒนานวัตกรรมใหม่ ๆ รวมถึงระบบปฏิบัติการและเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับกับผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และกฎระเบียบในการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนไป รวมถึงอำนวยความสะดวกและสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าในการช่วยจัดการเรื่องการเงินและการลงทุน เพื่อให้บริการที่ดีที่สุดกับลูกค้าและครอบคลุมบริการทุกด้านของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์หลักที่บริษัทได้วางได้
- พัฒนาระบบการนำเสนอผลิตภัณฑ์ให้มีรูปแบบที่เข้าใจง่ายยิ่งขึ้น และให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าที่เปลี่ยนไป รวมถึงพัฒนา และเพิ่มช่องทางในการให้ข้อมูล ข่าวสาร สถานการณ์การลงทุน และรวมถึงการเข้าถึงข้อมูล ความรู้ต่าง ๆ ได้เพิ่มมากขึ้นผ่านทางสื่อสังคมออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Facebook YouTube Telegram
- นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และหลากหลาย เพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนให้เหมาะสมกับสภาพตลาด และพฤติกรรมการลงทุนของลูกค้าแต่ละคน พร้อมทั้งอธิบายให้ลูกค้าเข้าใจถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์นั้น ๆ

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทย่อยได้จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าผ่านช่องทางออนไลน์ โดย 82.8% ของลูกค้าที่ใช้บริการมีความพึงพอใจที่ดีต่อการให้บริการของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้นำผลการสำรวจครั้งนี้มาวางแผน เพื่อปรับปรุงและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการต่าง ๆ เพื่อยกระดับการให้บริการที่ดียิ่งขึ้นให้กับลูกค้าต่อไป

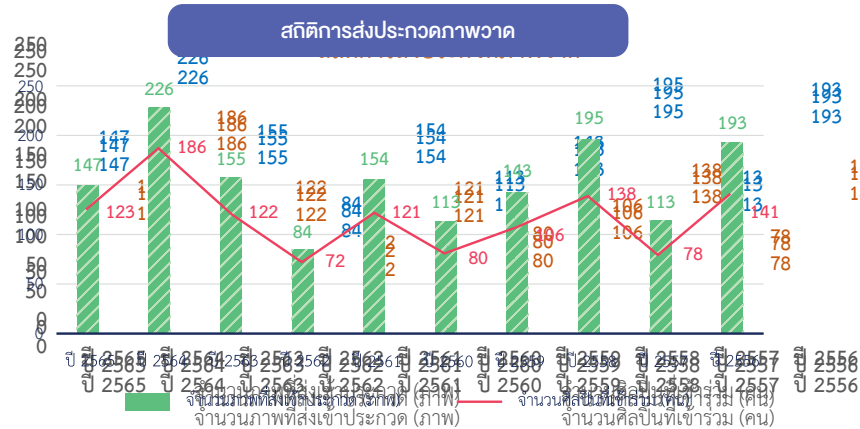
6) การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

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 ความเข้าใจ ในการพัฒนาทางการเงินใหม่เพื่อกระจายไปสู่บุคคลทั่วไป
- **โครงการประกวดวาดภาพจิตกรรม เอเชีย พลัส**
โครงการประกวดวาดภาพจิตกรรมนี้ จัดขึ้นด้วยเจตนารมณ์ที่มุ่งสนับสนุนและส่งเสริมศิลปินไทยที่มีแนวคิดและทักษะในการสร้างสรรค์ผลงานจิตรกรรม ให้มีกำลังใจในการสร้างผลงานที่มีคุณค่าทางสุนทรียภาพ และเป็นพื้นที่ในการแสดงออกซึ่งทักษะ



และความสามารถ อีกทั้งเพื่อยกระดับศิลปินไทย และผลงานศิลปะของไทยให้เป็นที่รู้จักในวงกว้างมากขึ้น ซึ่งบริษัทได้จัดกิจกรรมนี้ต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี โดยปี 2565 นี้ เป็นครั้งที่ 10 มีผลงานส่งเข้าร่วมประกวดจากทุกภูมิภาคทั่วประเทศ รวมทั้งสิ้น 147 ชิ้น จำนวนศิลปิน 123 คน จาก ภาคกลางและกรุงเทพฯ จำนวน 83 ชิ้น ภาคเหนือจำนวน 20 ชิ้น ภาคอีสานจำนวน 30 ชิ้น และภาคใต้จำนวน 14 ชิ้น

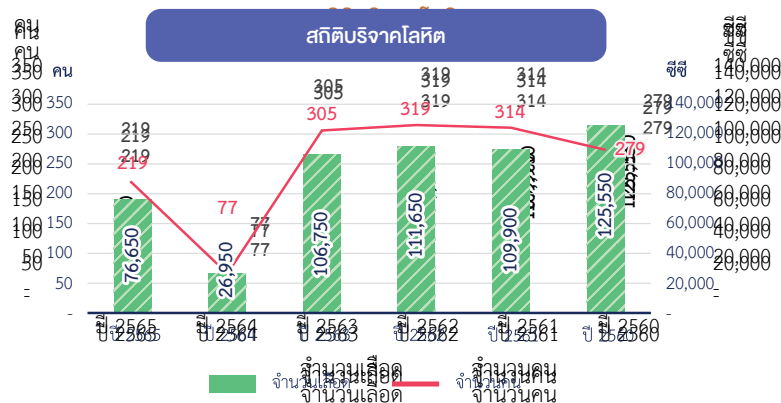


ทั้งนี้ ผลงานที่ได้รับคัดเลือกจากคณะกรรมการ ได้นำไปจัดแสดงที่หอศิลป์สมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ ถนนราชดำเนินกลาง เพื่อให้ผู้ที่สนใจเข้าชม และเลือกซื้อภาพวาดที่สนใจได้ ซึ่งถือเป็นการสร้างรายได้ และสร้างกำลังใจให้กับศิลปินอีกทางหนึ่ง

• **โครงการ ASP Care ขวณสานต่อทำดี ด้วยการบริจาคโลหิต**

บริษัทและบริษัทย่อยร่วมกับสภากาชาดไทยได้จัดกิจกรรมบริจาคโลหิตเป็นประจำทุกไตรมาส และต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 6 แม้ในช่วงของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 ที่มีการระบาดในวงกว้างและมีจำนวนมาก บริษัทก็ยังคงดำเนินกิจกรรมต่อเนื่องมาโดยตลอด โดยบริษัทต้องการเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือชีวิตเพื่อนมนุษย์ โดยในปี 2565 บริษัทจัดกิจกรรมนี้ขึ้น 4 ครั้ง

ครั้งที่ ครั้งที่	วันที่ วันที่	จำนวนผู้ลงทะเบียนเข้า จำนวนผู้ลงทะเบียนเข้า ร่วมโครงการ (คน)	จำนวนผู้ที่ผ่านเกณฑ์ที่ จำนวนผู้ที่ผ่านเกณฑ์ที่ สามารถบริจาคเลือดได้ (คน)	จำนวนโลหิตที่ได้รับ จำนวนโลหิตที่ได้รับ (ซีซี)
ครั้งที่ 1	23 มีนาคม 2565	58	46	16,100
ครั้งที่ 2	23 มีนาคม 2565	58	46	16,100
ครั้งที่ 3	22 มิถุนายน 2565	70	50	17,500
ครั้งที่ 4	22 มิถุนายน 2565	70	50	17,500
ครั้งที่ 1	21 กันยายน 2565	91	69	24,150
ครั้งที่ 2	21 กันยายน 2565	91	69	24,150
ครั้งที่ 3	21 ธันวาคม 2565	67	54	18,900
ครั้งที่ 4	21 ธันวาคม 2565	67	54	18,900



ทั้งนี้ การบริจาคโลหิตแต่ละครั้ง สามารถปันแยกเป็นส่วนประกอบโลหิตได้มากกว่า 3 ส่วน ได้แก่ แกล็ดเลือด เม็ดเลือดแดง และพลาสมา ซึ่งสามารถช่วยชีวิตได้มากกว่า 3 ชีวิต และผลิตเป็นผลิตภัณฑ์โลหิตได้อีกมากมาย เพื่อนำไปรักษาผู้ป่วยด้วยโรคต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ



4.

การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และคำว่า “บริษัท” หมายถึง “บริษัทและบริษัทย่อย”)

4.1.1 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

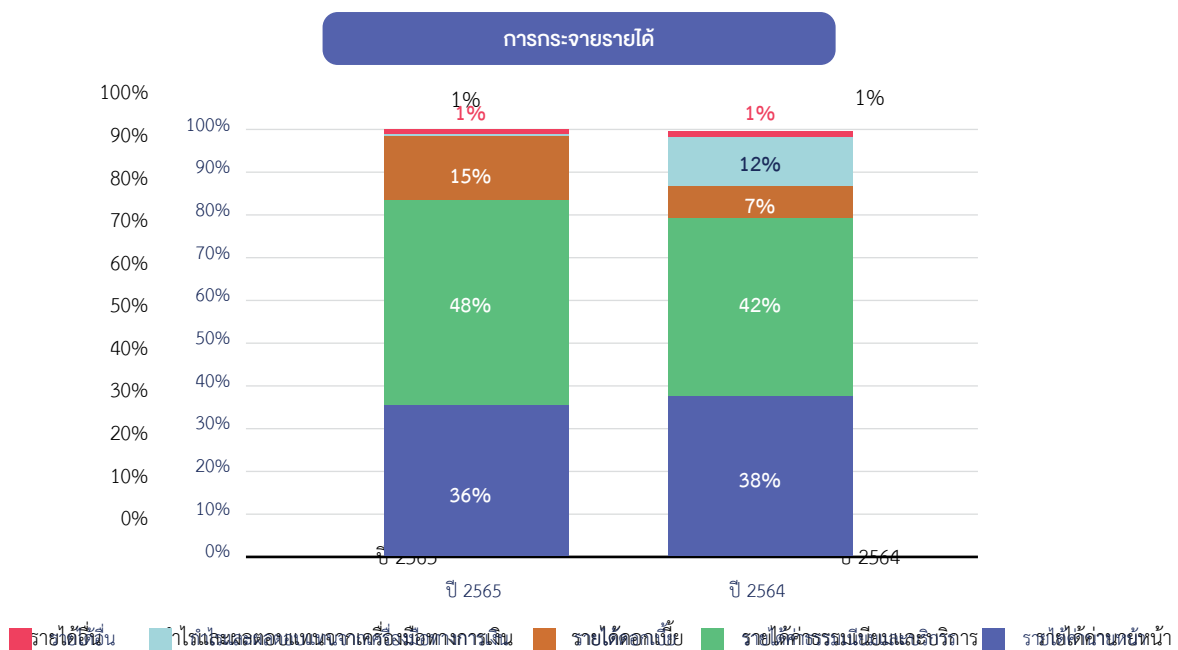
ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัทตลอดทั้งปี 2565 มีรายได้รวมอยู่ที่ 2,527 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 479 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2564 ซึ่งมีรายได้รวมอยู่ที่ 3,436 ล้านบาท กำไรสุทธิ 978 ล้านบาท โดยรายได้รวมลดลงจากปี 2564 ร้อยละ 26 และกำไรสุทธิลดลงจากปี 2564 ร้อยละ 51 สำหรับกำไรต่อหุ้นของบริษัทในปี 2565 อยู่ที่หุ้นละ 0.23 บาท ลดลงจากปี 2564 ที่ราคาหุ้นละ 0.46 บาท

บริษัทมีกำไรสุทธิลดลง 499 ล้านบาท หรือร้อยละ 51 จากปี 2564 ซึ่งการลดลงดังกล่าวข้างต้นเกิดจากการลดลงของรายได้ค่านายหน้า รายได้ค่าธรรมเนียม กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

ในส่วนของรายได้รวมปี 2565 จำนวน 2,527 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากรายได้ค่าธรรมเนียมจำนวน 1,217 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 48 ของรายได้รวม รายได้ค่านายหน้าจำนวน 900 ล้านบาท หรือเป็นสัดส่วนร้อยละ 36 ของรายได้รวม รายได้ดอกเบี้ยจำนวน 379 ล้านบาท หรือเป็นสัดส่วนร้อยละ 15 ของรายได้รวม กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินจำนวน 8 ล้านบาท หรือเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.3 ของรายได้รวม และรายได้อื่น จำนวน 22 ล้านบาท หรือเป็นสัดส่วนร้อยละ 1 ของรายได้รวม

หากเปรียบเทียบกับสัดส่วนในปี 2564 จะเห็นว่ารายได้ค่านายหน้ามีสัดส่วนปรับตัวลดลง ในขณะที่รายได้ค่าธรรมเนียมมีสัดส่วนเพิ่มขึ้น โดยบริษัทดำเนินกลยุทธ์ที่ให้ความสำคัญกับการกระจายฐานรายได้ มุ่งเน้นการสร้างรายได้จากธุรกิจที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อชดเชยรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่คาดว่าจะมีแนวโน้มที่ต้องเผชิญกับการแข่งขันที่จะรุนแรงเพิ่มมากขึ้น

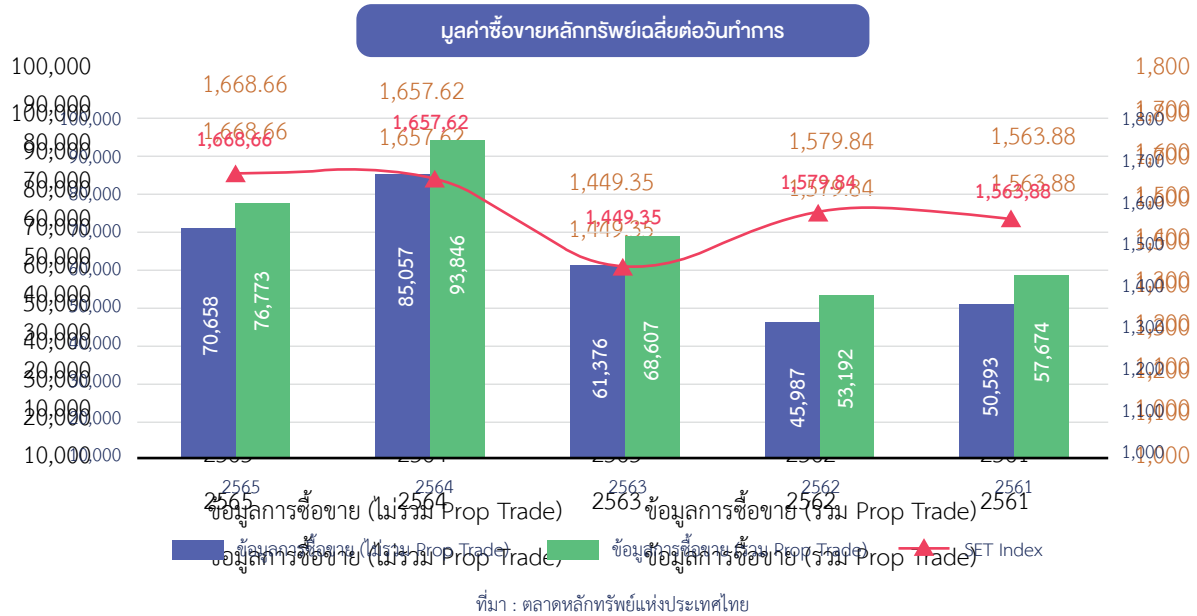
ในปี 2565 บริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ COVID-19 ทั้งในแง่การดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน ภาระผูกพันตามสัญญา และความเสถียรต่อความอยู่รอดของกิจการ และจากสถานการณ์ที่ผ่อนคลายลง บริษัทได้ยกเลิกมาตรการการทำงานจากที่บ้าน โดยให้พนักงานกลับเข้ามาทำงานตามปกติ แต่ยังคงมีแผนรองรับเหตุฉุกเฉิน และมีการจัดการประชุมเพื่อสื่อสารกับหัวหน้างานเป็นระยะ ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถปฏิบัติงานต่าง ๆ ได้อย่างลุล่วง



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

รายได้ค่านายหน้า

ในปี 2565 มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ไทยเฉลี่ย อยู่ที่ 76,773 ล้านบาทต่อวัน โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม ซึ่งเป็นวันทำการสุดท้ายของปี 2565 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปิดที่ระดับ 1,668.66 จุด เพิ่มขึ้น 11.04 จุด หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.67 จากปี 2564

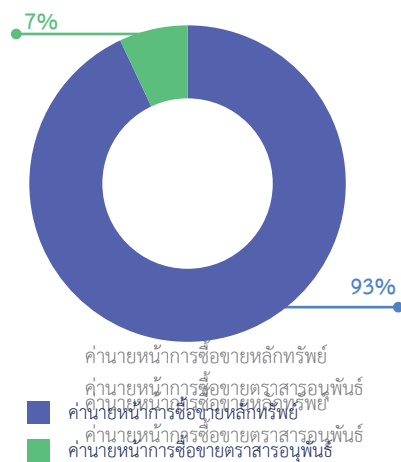


ในปี 2565 นั้น บริษัทมีรายได้จากค่านายหน้า 900 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 31 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 ซึ่งเกิดจากการลดลงของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์จากจำนวน 1,247 ล้านบาทในปี 2564 มาอยู่ที่ 838 ล้านบาท ในปี 2565 หรือลดลงร้อยละ 33 ซึ่งการลดลงของรายได้ค่านายหน้าในปี 2565 เกิดจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ลดลง และการลดลงของส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท และสำหรับรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์อยู่ที่ 62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10 ล้านบาทจากปี 2564

อัตราค่าธรรมเนียมรายหน้าสุทธิของบริษัทในปี 2565 อยู่ที่ร้อยละ 0.1186 (ปี 2564 อยู่ที่ร้อยละ 0.1202)

โครงสร้างรายได้ค่านายหน้า ปี 2565

โครงสร้าง รายได้ค่านายหน้า ปี 2565

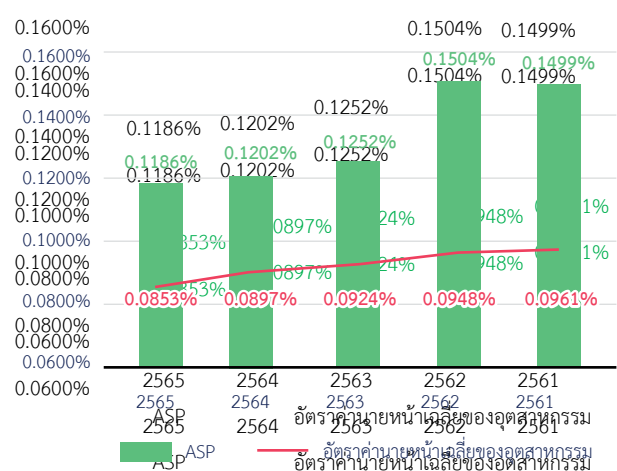


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

อัตราค่านายหน้าสุทธิ

อัตรา ค่านายหน้าสุทธิ

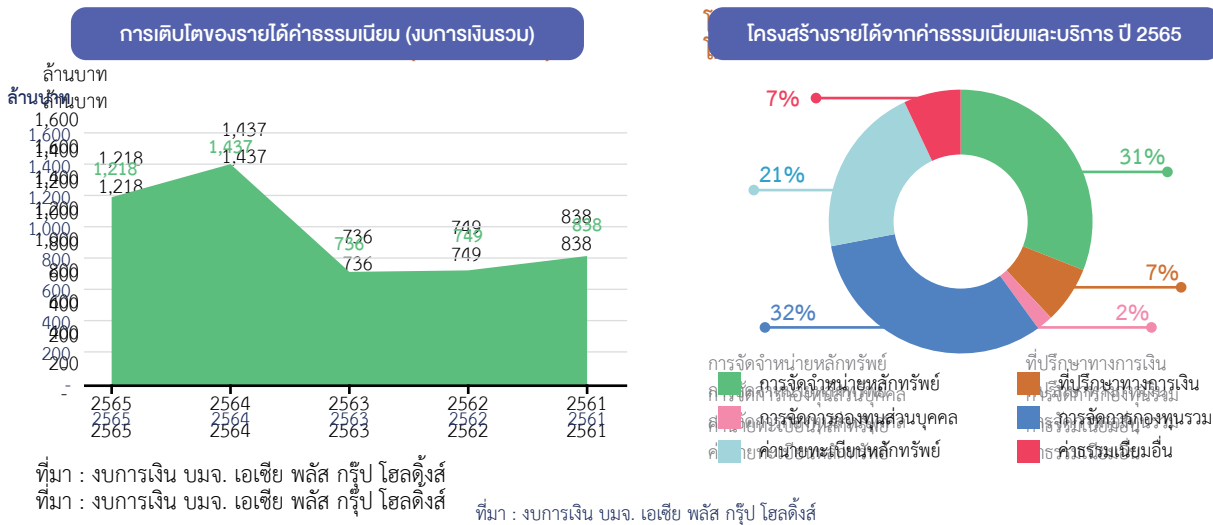


ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

รายได้ค่าธรรมเนียม

บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมในปี 2565 จำนวน 1,218 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 219 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15 ซึ่งโครงสร้างรายได้ค่าธรรมเนียมหลักมาจากรายได้จากธุรกิจจัดการกองทุนรวม ร้อยละ 32 รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ร้อยละ 31 รายได้จากค่านายทะเบียนหลักทรัพย์ ร้อยละ 21 รายได้จากธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน ร้อยละ 7 รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น ร้อยละ 7 และรายได้จัดการกองทุนส่วนบุคคล ร้อยละ 2 ตามลำดับ

บริษัทยังคงมีนโยบายที่จะเพิ่มสัดส่วนของรายได้จากธุรกิจอื่น ๆ ของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นธุรกิจการบริหารสินทรัพย์ ธุรกิจวาณิชธนกิจ ธุรกิจการลงทุนต่างประเทศ ซึ่งเชื่อว่าฐานรายได้จากธุรกิจต่าง ๆ จะสามารถสร้างการเติบโตให้กับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอย่างต่อเนื่องในอนาคต



กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

ในปี 2565 บริษัทมีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินอยู่ที่ 8 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวลดลงจากปี 2564 จำนวน 395 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 98

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายการลงทุนที่เน้นการกระจายความเสี่ยงและมีการลงทุนที่หลากหลายทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้บริษัทสามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่อง

รายได้ดอกเบี้ย

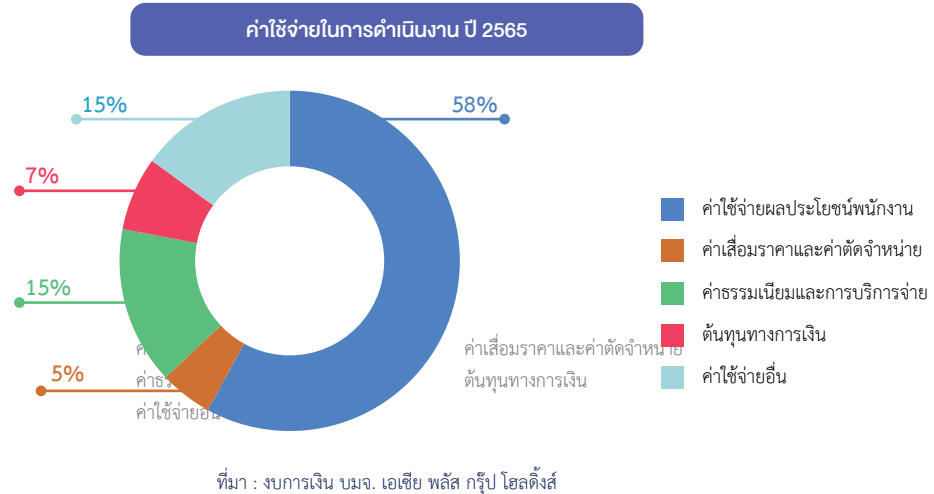
บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยในปี 2565 จำนวน 379 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 128 ล้านบาท โดยแบ่งเป็น รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ จำนวน 305 ล้านบาท รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากในสถาบันการเงิน จำนวน 51 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ จำนวน 23 ล้านบาท

สำหรับรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในปี 2565 มีจำนวน 305 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 114 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 59 โดยเกิดจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ในปี 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมอยู่ที่ 1,926 ล้านบาท ลดลง 284 ล้านบาท หรือร้อยละ 13 จากปี 2564 ซึ่งโครงสร้างค่าใช้จ่ายในปี 2565 นั้น ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปจากปี 2564 อย่างมีนัยสำคัญ กล่าวคือ ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ยังคงเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน โดยในปี 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน จำนวน 1,125 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 58 ของค่าใช้จ่าย

การลดลงของค่าใช้จ่ายในการดำเนินการประกอบด้วย การลดลงของค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 273 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายลดลง จำนวน 50 ล้านบาท ซึ่งสอดคล้องกับการลดลงของรายได้โดยรวมของบริษัท ในส่วนของต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น จำนวน 50 ล้านบาท ซึ่งสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของรายได้ดอกเบี้ยของบริษัท จากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า



4.1.2 ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์

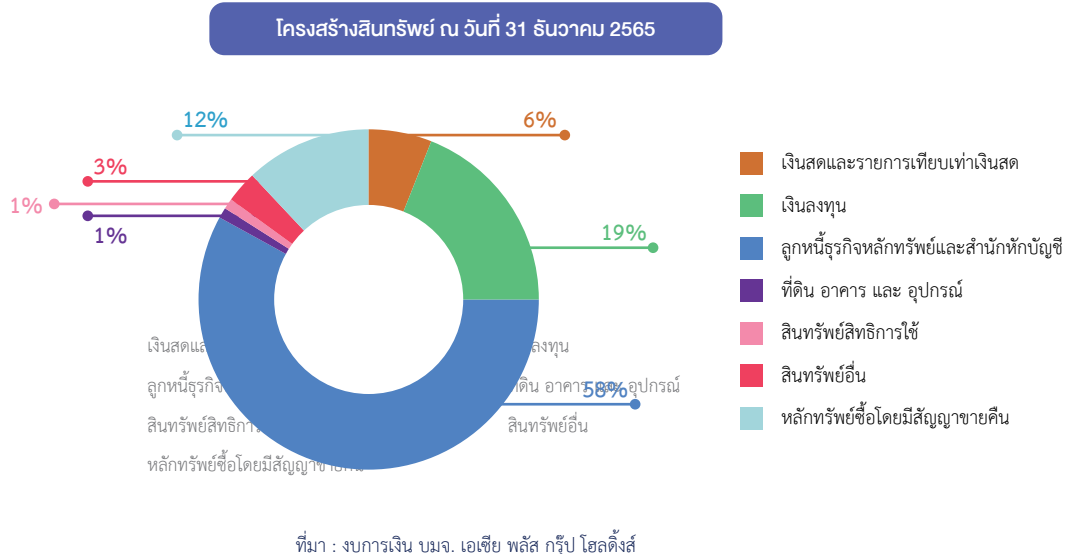
โครงสร้างสินทรัพย์บริษัทในปี 2565 สัดส่วนหลักอยู่ที่ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสำนักหักบัญชี ร้อยละ 58 ตามมาด้วยเงินลงทุน ร้อยละ 19 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ร้อยละ 12 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ร้อยละ 6 ส่วนสินทรัพย์ประเภทอื่น ๆ มีสัดส่วนอยู่ระหว่างร้อยละ 1 ถึง ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์รวมของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2564 ในงบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม) ของบริษัท แสดงมูลค่าสินทรัพย์รวมสิ้นปี อยู่ที่ 16,129 ล้านบาท และ 14,761 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 1,367 ล้านบาท หรือร้อยละ 9

หากพิจารณารายละเอียดการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์รวมของบริษัท บริษัทมีหลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน เพิ่มขึ้น 1,429 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของปริมาณธุรกรรมซื้อขายกับลูกค้า ในส่วนของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสำนักหักบัญชีเพิ่มขึ้น 583 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้สำนักหักบัญชี

เงินลงทุนลดลง 474 ล้านบาท โดยเป็นการลดลงของเงินลงทุนชั่วคราว 492 ล้านบาท เงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง 22 ล้านบาท และเงินลงทุนระยะยาวเพิ่มขึ้น 40 ล้านบาท สำหรับรายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสดลดลง 161 ล้านบาท นอกจากนั้นเป็นการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้ โดยเพิ่มขึ้น 38 ล้านบาท ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ลดลง 1 ล้านบาท และสินทรัพย์อื่น ๆ ลดลง 47 ล้านบาท

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังเล็งเห็นการเพิ่มของสินทรัพย์สภาพคล่องที่มีความเสี่ยงต่ำ เพื่อสร้างโอกาสการลงทุนที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพในอนาคต

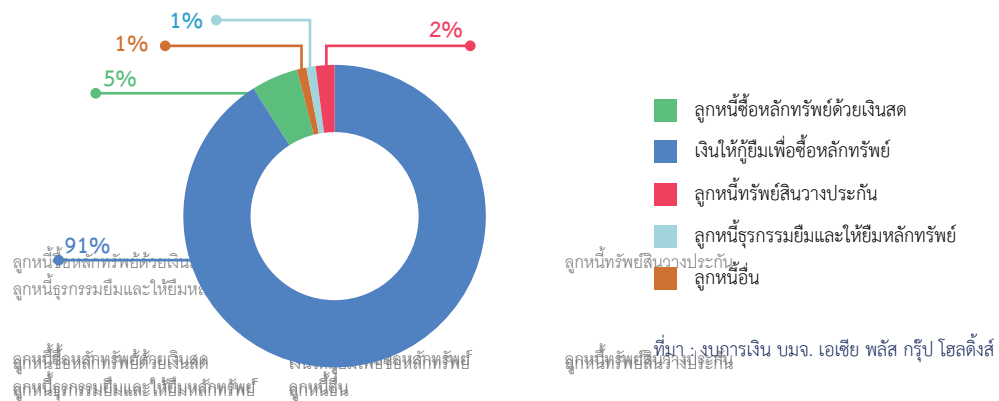


ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทมีรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อยู่ที่ 7,665 ล้านบาท โดยปรับตัวลดลง 282 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับปี 2564 โดยรายการลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดลดลง 315 ล้านบาท ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ลดลง 133 ล้านบาท ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันและลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น 115 ล้านบาท และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 50 ล้านบาท

โครงสร้างหลักของรายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประกอบด้วย เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ร้อยละ 91 ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ร้อยละ 5 ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน ร้อยละ 2 ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์และลูกหนี้อื่นร้อยละ 2

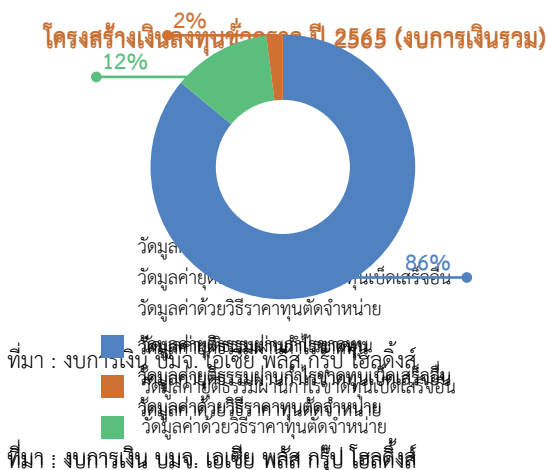
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



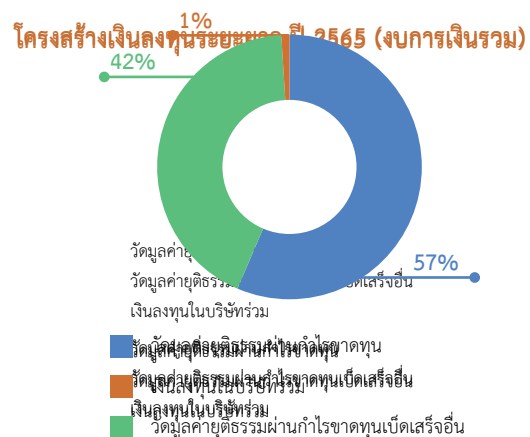
เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาว

ในปี 2565 โครงสร้างเงินลงทุนของบริษัท มีสัดส่วนของเงินลงทุนชั่วคราวร้อยละ 84 และเงินลงทุนระยะยาวร้อยละ 16 ซึ่งเงินลงทุนชั่วคราวประกอบด้วย สัดส่วนเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนร้อยละ 86 เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายร้อยละ 12 เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นร้อยละ 2 ตามลำดับ

โครงสร้างเงินลงทุนชั่วคราว ปี 2565 (งบการเงินรวม)

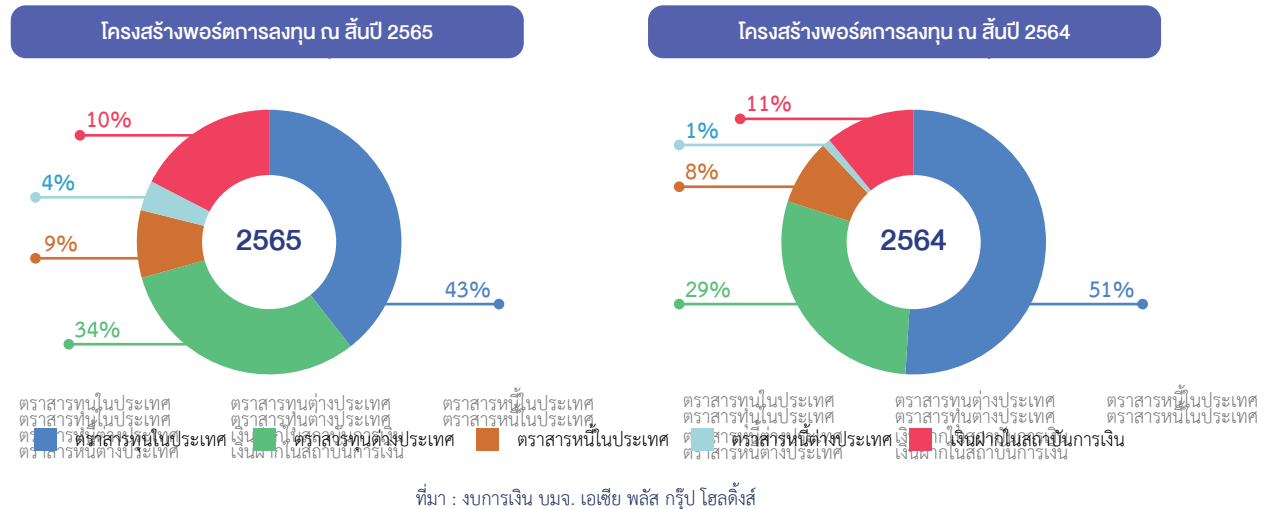


โครงสร้างเงินลงทุนระยะยาว ปี 2565 (งบการเงินรวม)



ในปี 2565 บริษัทมีเงินลงทุนชั่วคราวลดลง 492 ล้านบาท หรือร้อยละ 16 และเงินลงทุนระยะยาว (รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม) เพิ่มขึ้น 17 ล้านบาท หรือร้อยละ 4 โดยสัดส่วนโครงสร้างการลงทุนของบริษัทส่วนใหญ่ ยังคงลงทุนในตราสารทุนในประเทศ โดยมีสัดส่วนของเงินลงทุนในตราสารทุนในประเทศร้อยละ 43 ตราสารทุนต่างประเทศร้อยละ 34 ตราสารหนี้ในประเทศและต่างประเทศร้อยละ 14 และเงินฝากในสถาบันการเงินร้อยละ 10 ตามลำดับ

ในระหว่างปีบริษัทมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การลงทุนให้เหมาะสมตามสถานการณ์ของตลาด ณ ปัจจุบัน ส่งผลให้สัดส่วนการลงทุนในแต่ละประเภทเปลี่ยนแปลง โดยสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนในประเทศปรับลดลงจากร้อยละ 51 เป็นร้อยละ 43 ในขณะที่สัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศเปลี่ยนแปลงจากร้อยละ 29 เป็นร้อยละ 34 สำหรับสัดส่วนการลงทุนตราสารหนี้ในประเทศ และเงินฝากในสถาบันการเงินเปลี่ยนแปลงเพียงเล็กน้อย

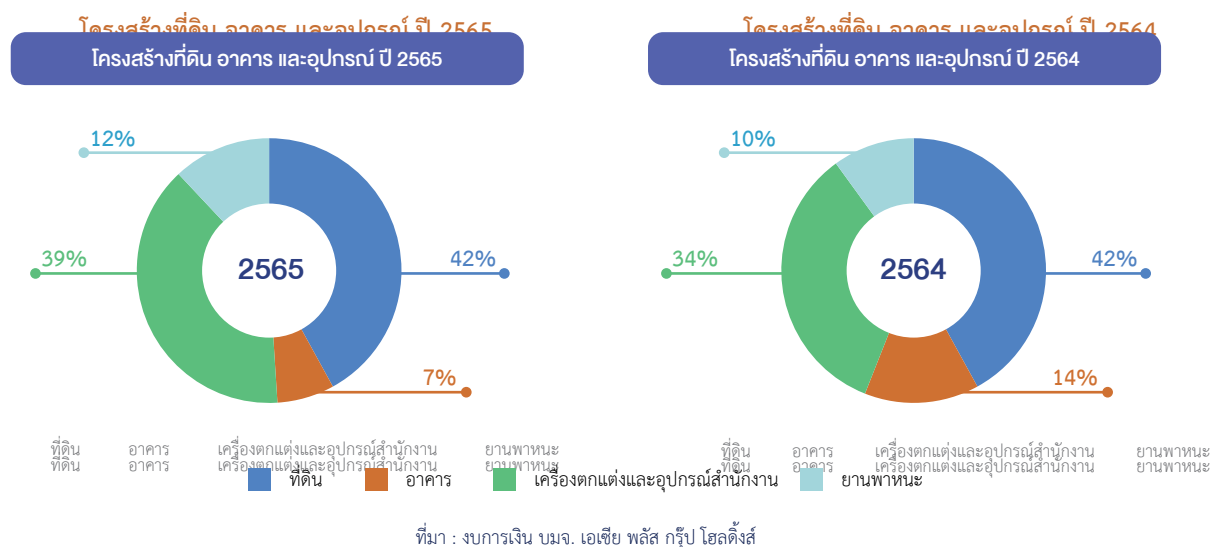


ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับมูลค่าเงินลงทุนให้เป็นมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อครั้งสุดท้าย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในส่วนของรอบระยะเวลารายงานมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) สำหรับการคิดค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์

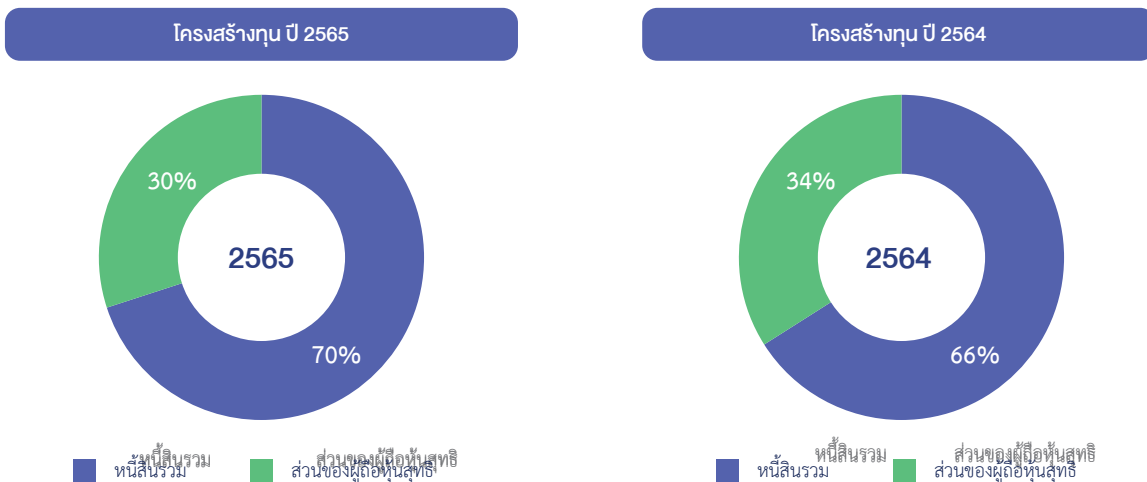
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ จำนวน 124 ล้านบาท ประกอบด้วย ที่ดิน 52 ล้านบาท อุปกรณ์สำนักงาน 47 ล้านบาท ยานพาหนะ 15 ล้านบาท และ อาคาร 10 ล้านบาท ตามลำดับ



แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีแหล่งที่มาของเงินทุนจากหนี้สินรวม 11,254 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 4,875 ล้านบาท โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 2.31 เท่า และ 1.96 เท่า ตามลำดับ ซึ่งหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นเงินกู้ยืม หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เจ้าหน้าที่ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งเปลี่ยนแปลงตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ใน 2 วันทำการสุดท้ายของแต่ละงวดบัญชี ทั้งนี้ หากพิจารณาหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นโดยไม่นับรวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทจะมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 1.85 เท่า และ 1.72 เท่า ตามลำดับ

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2565 เท่ากับ 4,875 ล้านบาท โดยปรับตัวลดลง 111 ล้านบาท จากปี 2564 ที่ 4,986 ล้านบาท ซึ่งรายละเอียดของรายการหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นมีดังต่อไปนี้



ที่มา : งบการเงิน บมจ. เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์

หนี้สิน

ยอดหนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อยู่ที่ 11,254 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,479 ล้านบาท หรือร้อยละ 15 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยหลัก ๆ เป็นการเพิ่มขึ้นของหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน 1,429 ล้านบาท เจ้าหน้าที่ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 1,048 ล้านบาท ในขณะที่เงินกู้ยืมทั้งระยะสั้นและระยะยาว ปรับลดลงรวม 837 ล้านบาท

สำหรับสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานในปี 2565 อยู่ที่ 253 ล้านบาท ปรับเพิ่มขึ้น 21 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามการประมาณการณ์ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสะสมของบริษัท และตามกฎหมายแรงงานในปัจจุบัน

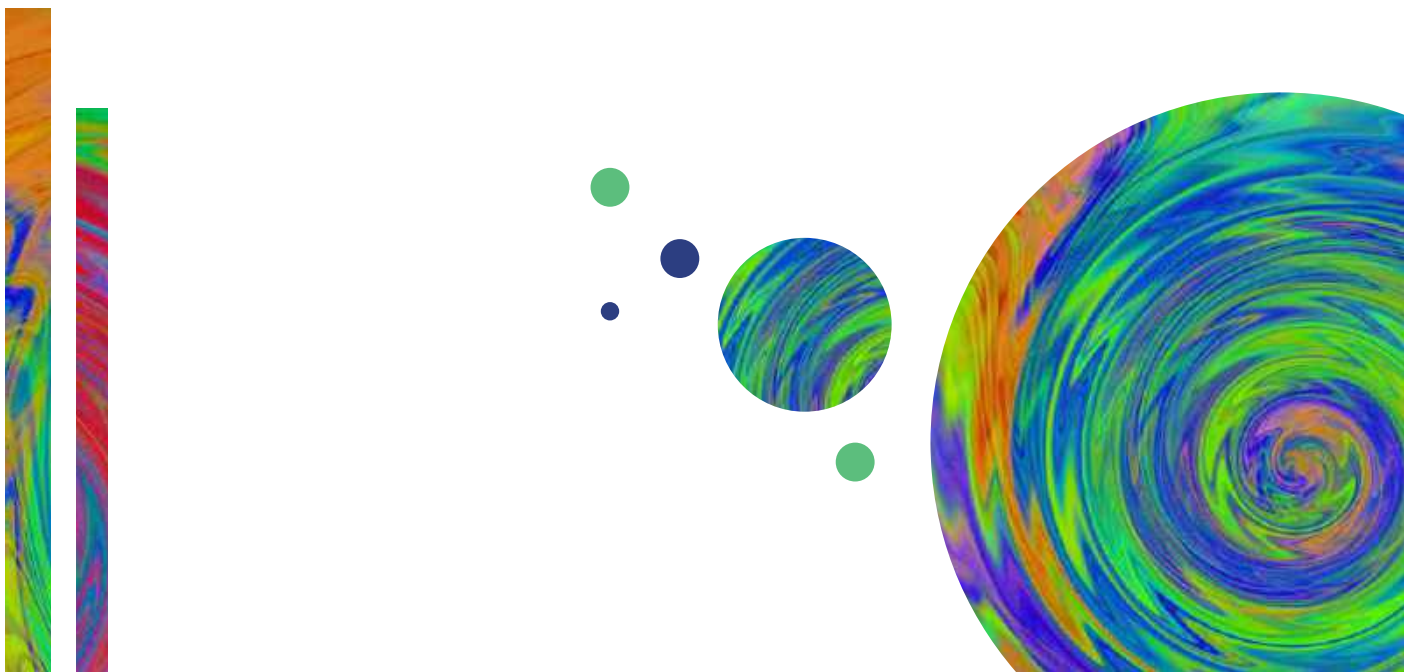
ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อยู่ที่ 4,875 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 111 ล้านบาท โดยบริษัทมีผลการดำเนินงานของรอบปีบัญชี 2565 จำนวน 479 ล้านบาท และบริษัทมีเงินปันผลจ่ายในปี 2565 เป็นจำนวน 569 ล้านบาท สำหรับองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ลดลงจากส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทรวม 22 ล้านบาท

4.2 ปัจจัยและอิทธิพลที่มีต่อฐานะการเงินในอนาคต

ปี 2565 ยังคงเป็นปีของการฟื้นตัวจากการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 และมีแนวโน้มกลับเข้าสู่สภาวะปกติมากขึ้นเป็นลำดับ อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวของเศรษฐกิจยังคงเป็นค่อยไป รวมถึงแนวโน้มราคาสินค้าโภคภัณฑ์โลกที่พุ่งสูงขึ้น ทำให้อัตราเงินเฟ้อในหลายประเทศสูงกว่ากรอบเป้าหมายนโยบายการเงิน ส่งผลให้เกิดการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบาย แม้ว่าสถานการณ์เงินเฟ้อในประเทศไทยยังอยู่ในกรอบเป้าหมาย ไม่น่ากังวลเท่าประเทศอื่น ๆ แต่ก็ยังคงเป็นปัจจัยหนึ่งที่ต้องจับตามองอย่างใกล้ชิด

แม้ปัจจัยดังกล่าวข้างต้นจะไม่ส่งผลกระทบต่อเสถียรภาพโดยรวมของประเทศ แต่ยังคงส่งผลกระทบต่อความน่าสนใจของตลาดหุ้นทั้งในประเทศ และต่างประเทศ นอกจากนี้ ยังมีประเด็นเรื่องการจัดเก็บภาษีธุรกิจเฉพาะจากการขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของตลาดหุ้นไทย โดยอาจทำให้มูลค่าการซื้อขายลดลงในกลุ่มนักลงทุน ประเภทที่ซื้อขายระยะสั้น ๆ (High Frequency Trading) ที่น่าจะลดความถี่ในการซื้อขายเนื่องจากต้นทุนการขายที่สูงขึ้น รวมถึงปัจจัยการแข่งขันทางธุรกิจที่ดุเดือดอันนำไปสู่การปรับลดค่าธรรมเนียมที่รุนแรงเพิ่มมากขึ้น และยังคงมีอยู่อย่างต่อเนื่อง ซึ่งถือเป็นปัจจัยที่มีผลกระทบต่อบริษัท แต่ไม่ได้มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญกับบริษัท เนื่องจากบริษัทยังคงดำเนินการตามแผนการดำเนินงานหลักของบริษัทที่ทำมาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด คือ การกระจายฐานรายได้ไปยังผลิตภัณฑ์ที่มีความแตกต่าง และหลากหลายทั้งยังเป็นที่ต้องการของตลาด เช่น ผลิตภัณฑ์ ASP Portfolio Plus ที่มีการเปิดตัวในปี 2565 และได้ผลตอบรับที่ดีมาจากนักลงทุน เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการที่แตกต่างกันของลูกค้าได้ รวมถึงการขายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มผู้ลงทุนรายใหญ่ (High Net Worth) อีกทั้งการรักษาลูกค้าปัจจุบันให้ใช้บริการกับบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างเสถียรภาพของรายได้ รวมทั้งการขายช่องทางขายให้มีความหลากหลาย และง่ายต่อการใช้งาน พร้อมทั้งมีผู้แนะนำการลงทุนที่มีคุณภาพ และรวมไปถึงแผนพัฒนาความสามารถของผู้แนะนำการลงทุนให้มีความรู้ความสามารถในระดับที่สูงขึ้น และมีความเป็นมาตรฐาน เพื่อสร้างความมั่นใจในการลงทุน และการเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทยังคงดำเนินการตามกรอบเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนภายใต้วิสัยทัศน์ “ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสิ่งแวดล้อม โดยมีเป้าหมายเพื่อให้องค์กรเติบโตและพัฒนาอย่างยั่งยืน” โดยบริษัทมุ่งเน้นการสร้างการเติบโต และการเชื่อมโยงผลประโยชน์ร่วมกันกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า เพื่อสร้างความยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งสร้างความพึงพอใจ และส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการที่เหนือกว่าความมุ่งหวังให้กับลูกค้า



2) อัตราส่วนทางการเงิน (Financial Ratio) ของบริษัท และบริษัทย่อย

งบการเงินรวม

อัตราส่วนทางการเงิน		2565	2564	2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	%	1.62	0.60	2.09
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	83.40	87.73	88.52
อัตรากำไรสุทธิ	%	18.97	28.48	19.56
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	9.72	20.01	8.81
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน	%	0.94	12.94	9.52
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	%	3.10	8.11	5.29
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.16	0.28	0.27
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	6.38	16.46	10.35
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	เท่า	7.64	4.89	2.76
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.18	0.20	0.36
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้	เท่า	1.78	1.67	3.85
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	%	66.19	77.30	74.74
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	เท่า	2.31	1.96	0.96
อัตราการจ่ายเงินปันผล ^{1/}	%	87.87	86.09	91.16
อัตราส่วนคุณภาพสินทรัพย์				
อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อไม่ก่อให้เกิดรายได้	%	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อรวม	%	0.22	0.22	0.62
อัตราส่วนหนี้สูญต่อสินเชื่อรวม	%	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
อัตราส่วนเงินให้สินเชื่อที่หยุดรับรู้รายได้ต่อสินเชื่อรวม	%	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
อัตราส่วนอื่น ๆ				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์	%	18.67	23.46	32.84
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ^{2/}	%	84.61	74.55	108.99
กำไรต่อหุ้น	บาท	0.23	0.46	0.20

^{1/} ที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 29 ซึ่งจะจัดประชุมในวันที่ 28 เมษายน 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท คิดเป็นเงินรวม 421,131,208.80 บาท และเนื่องจากบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท คิดเป็นเงินรวม 147,395,923.08 บาท ดังนั้น จึงจะจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท เป็นเงิน 273,735,285.72 บาท โดยบริษัทกำหนดรายชื่อบริษัทผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 9 มีนาคม 2566 และกำหนดให้มีการจ่ายเงินปันผลในวันที่ 17 พฤษภาคม 2566 เมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 29 แล้ว

^{2/} เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

5.

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

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.asiaplusgroup.co.th
ทุนจดทะเบียน :	2,521,945,020 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า :	2,105,656,044 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

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 2565)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า :	200,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 20,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท :	0105551042137
ที่ตั้ง :	เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสาทรซิตี้ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ :	0 2680 4002-3
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 2565)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า :	15,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

เลขทะเบียนบริษัท :	0105557088431
ที่ตั้ง :	เลขที่ 175 ชั้น 11/1 อาคารสาทรซิตี้ทาวเวอร์ 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 2565)
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า :	4,500,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

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

นายชยพล ศุภเศรษฐนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3972 และ/หรือ

นางสาวอรรพรรณ เตชวัฒนศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4807 และ/หรือ

นางสาวรสรพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5659 และ/หรือ

นางสาวเกติศิริ 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

บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัท ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

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

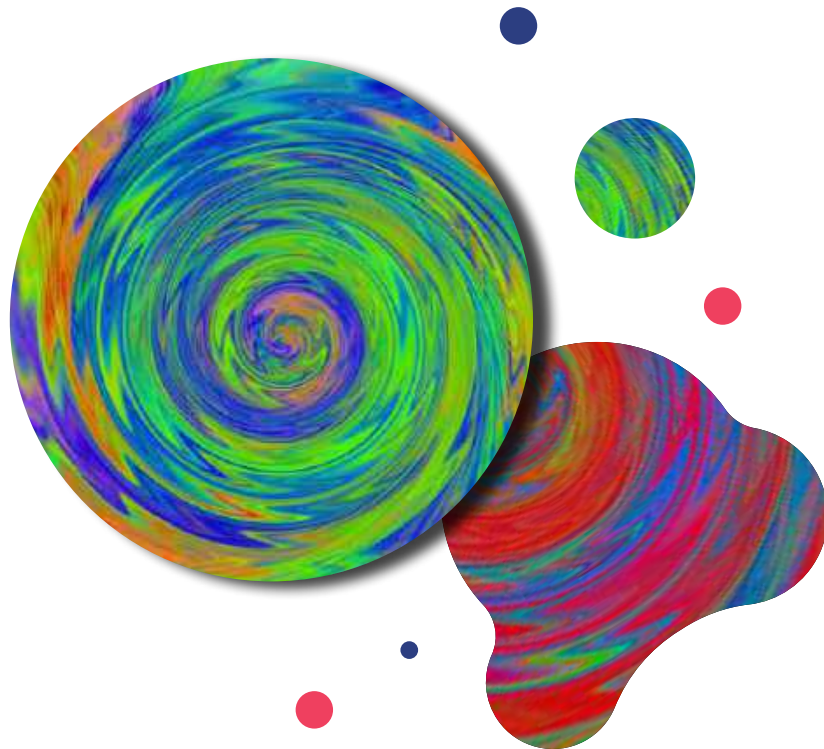
บล.เอเชีย พลัส ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของ บล.เอเชีย พลัส ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

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 ศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์ตามลำดับ คดีอยู่ในระหว่างกำหนดเวลาโจทก์ยื่นฎีกาและยื่นคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกา
 - 1.2 คดีที่สองเรียกเงินจำนวน 26.97 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 และวันที่ 7 ธันวาคม 2565 ศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์ตามลำดับ คดีอยู่ในระหว่างกำหนดเวลาโจทก์ยื่นฎีกาและยื่นคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกา
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 ศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์ตามลำดับ คดีอยู่ในระหว่างกำหนดเวลาโจทก์ยื่นฎีกาและยื่นคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกา
 - 2.2 คดีที่สองเรียกเงินจำนวน 21.21 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 และวันที่ 7 ธันวาคม 2565 ศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์ตามลำดับ คดีอยู่ในระหว่างกำหนดเวลาโจทก์ยื่นฎีกาและยื่นคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกา
 - 2.3 คดีที่สามเรียกเงินจำนวน 63.85 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 ศาลชั้นต้นมีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์และโจทก์ยื่นอุทธรณ์ 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 ศาลชั้นต้นมีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์ ต่อมาเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565 ศาลอุทธรณ์มีคำสั่งให้ศาลชั้นต้นสืบพยานเลขาธิการ ก.ล.ต.หรือพนักงานเจ้าหน้าที่ ต่อมาเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565 จำเลยยื่นฎีกาคัดค้านคำสั่งศาลอุทธรณ์ คดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา
4. ในเดือนมีนาคม 2563 บล.เอเชีย พลัส กับผู้จัดจำหน่ายหุ้นกู้รายอื่นถูกฟ้องเป็นคดีแพ่งจำนวน 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 3 เมษายน 2566 อนึ่ง คดีนี้ลูกค้ายากำลังเจรจาตกลงเกี่ยวกับจำนวนหนี้ที่จะชำระ คาดว่าจะยุติคดีได้

ทั้งนี้ คดีความดังกล่าวข้างต้น บล.เอเชีย พลัส คาดว่าจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความเหล่านี้



5.3 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

1222 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง

เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

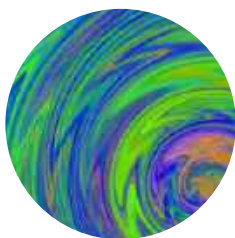
โทรศัพท์ : 0 2296 3582

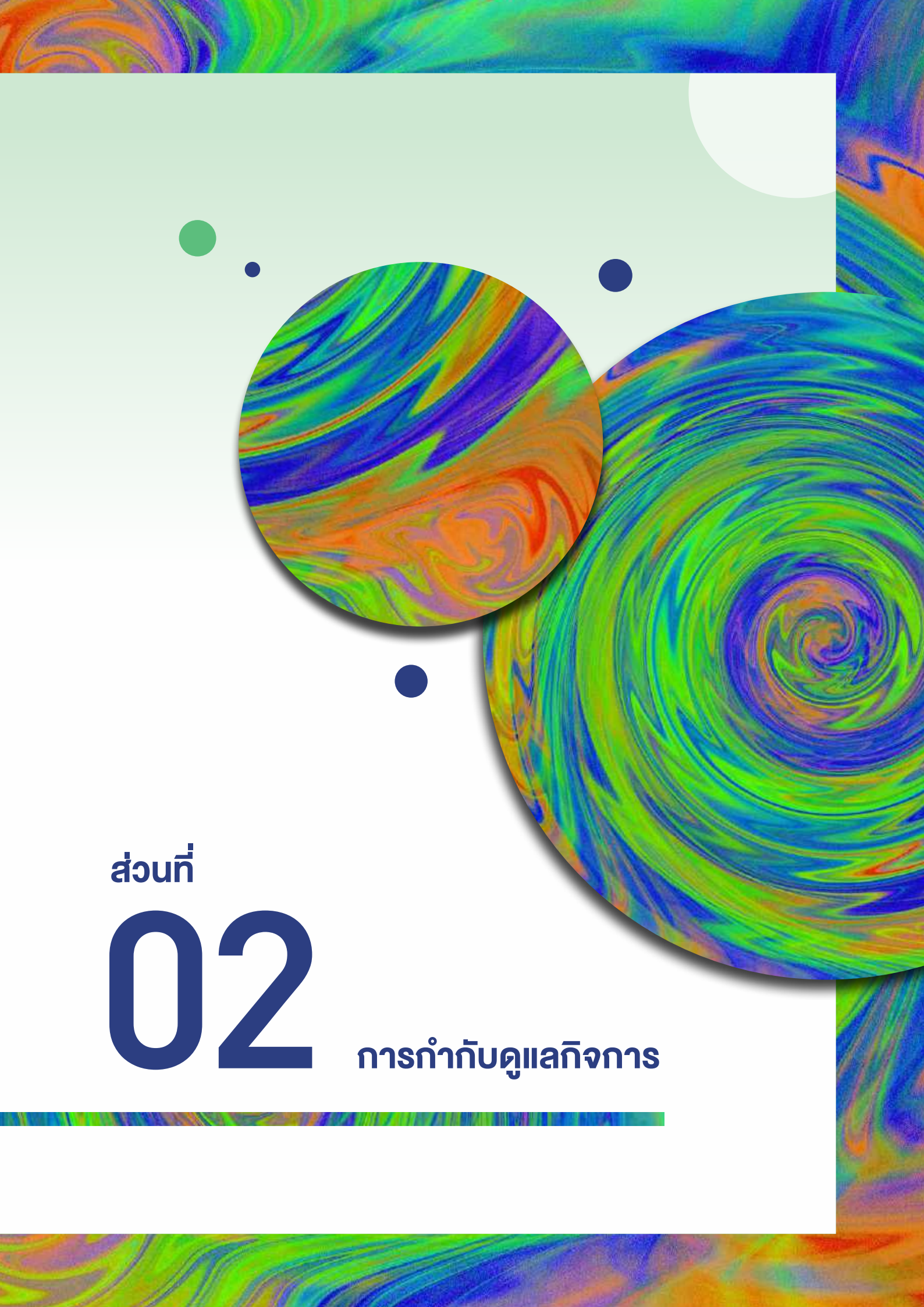
โทรสาร : 0 2683 1298

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 333 ถนนสีลม

แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร



The background features vibrant, multi-colored swirling patterns in shades of green, blue, orange, and purple. These patterns are partially obscured by a light green rectangular area in the upper left and a white rectangular area in the upper right. Several small, solid-colored circles (green, dark blue, and light blue) are scattered across the light green area. Two large, overlapping circles with the same swirling pattern are positioned in the center-right of the page.

ส่วนที่

02

การกำกับดูแลกิจการ

6.

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติ การกำกับดูแลกิจการ

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 และจัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการในการกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการ 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 รวมถึงแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน 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 รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการและหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งนโยบายฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการยึดถือปฏิบัติ
- **นโยบายการกำกับดูแลการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ :** บริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติ รวมถึงได้มีการปรับปรุงนโยบายดังกล่าวให้เป็นปัจจุบัน เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศของบริษัทเป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับสถานการณ์ที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงไปของเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงข้อกำหนดทางธุรกิจ กฎหมาย และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- **นโยบายเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ :** บริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องของการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์ โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติให้กับผู้บริหารและพนักงานเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย
- **นโยบายการรักษาความลับของลูกค้า :** บริษัทจัดให้มีนโยบายการรักษาความลับของลูกค้า เพื่อให้พนักงาน ผู้บริหารต้องมีหน้าที่เก็บรักษาความลับของลูกค้าในข้อมูลข่าวสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกิจการภายในของบริษัทที่พนักงาน ผู้บริหาร ได้รับรู้โดยหน้าที่รับผิดชอบ 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 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนางานที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอดและสม่ำเสมอ เป็นผลทำให้ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 และยังคงรักษาระดับให้อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” (5 ดาว) ไว้ได้ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 ซึ่งผลคะแนนของบริษัทย้อนหลังตั้งแต่ปี 2552 – 2562 อยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” (4 ดาว) มาโดยตลอด นอกจากนี้ ในปี 2565 นี้ ผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยนั้น บริษัทยังคงได้รับคะแนนประเมิน 100 คะแนนเต็มติดต่อกันเป็นปีที่ 5 ซึ่งเป็นการตอกย้ำว่าบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด

ในปี 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน ได้พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและบริบทของบริษัท

ในส่วนของคณะกรรมการบริษัทนั้น คณะกรรมการจะมีการทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับทิศทางขององค์กร นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ก็ได้มีการทบทวนกฎบัตรของแต่ละคณะด้วยเช่นกัน โดยในปี 2565 นี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการไปเมื่อการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565

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

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

คณะกรรมการได้นำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มาพิจารณา ทบทวน และนำมาปรับใช้ โดยในหลักปฏิบัติที่ยังไม่ได้นำมาปรับใช้นั้น บริษัทได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2566 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หลักการ / แนวปฏิบัติที่ดี	คำชี้แจง
1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง ถ้าประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระหรือแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุม คณะกรรมการ	แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ใชกรรมการอิสระ แต่โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมากกว่ากึ่งหนึ่งของคณะกรรมการทั้งหมด อีกทั้งบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน มีกลไกในการดำเนินงานที่มีการวางดุลอำนาจ โปร่งใส และเป็นธรรม และเป็นนิติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียโดยตลอด โดยประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารของบริษัทเป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาทอำนาจ และหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน ดังปรากฏในข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ หัวข้อ 7.2.2.2 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท ในข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ หัวข้อ 7.2.2.2 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

หลักการ / แนวปฏิบัติที่ดี	คำชี้แจง
	และข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร หัวข้อ 7.4.1 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร และข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร หัวข้อ 7.4.1 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัท และสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติงานที่ดีอย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนประธานกรรมการบริหารจะทำหน้าที่เป็นผู้นำทีมบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่การปฏิบัติ จะทำหน้าที่เป็นผู้นำทีมบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่การปฏิบัติ ทั้งนี้ ในการกำหนดวาระการประชุมนั้น มีกรรมการอิสระ 1 ท่าน ร่วมพิจารณาและทบทวน ในการกำหนดวาระการประชุมนั้น มีกรรมการอิสระ 1 ท่าน ร่วมพิจารณาและกำหนดวาระ นอกจากนี้ กรรมการทุกท่านยังมีอิสระในการเสนอเรื่องเพื่อกำหนดเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการได้ด้วยเช่นกัน การประชุมคณะกรรมการได้ด้วยเช่นกัน
2. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีภาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ	ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทมีความซับซ้อนและเป็นลักษณะเฉพาะ บริษัทจึงต้องการกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง อีกทั้งมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทย่างถ่องแท้ ซึ่งต้องใช้ระยะเวลาในการเรียนรู้และทำความเข้าใจ ถึงแม้ว่ากรรมการอิสระของบริษัทจะดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี แต่กรรมการอิสระทุกท่านยังคงดำรงกรรมการอิสระของบริษัทจะดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี แต่กรรมการอิสระทุกท่านยังคงดำรงคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนด โดยกรรมการอิสระทุกท่านจะต้องทำแบบประเมินความเป็นอิสระเพื่อรับรองความเป็นอิสระของตนเองเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ ด้วยประสบการณ์ในการดำรงตำแหน่งเป็นระยะเวลานานนั้น ทำให้กรรมการเข้าใจการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถช่วยพัฒนาบริษัท และยังคงให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระในการปฏิบัติงานที่ดีเป็นอยู่อย่างดีมาโดยตลอด ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงไม่ได้นำการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการไว้อย่างชัดเจน และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นควรให้กรรมการอิสระท่านดังกล่าวดำรงตำแหน่งต่อ โดยนำเสนอถึงเหตุผลในการขอให้เพิ่มประชุมกรรมการอิสระท่านดังกล่าวดำรงตำแหน่งต่อ โดยนำเสนอถึงเหตุผลในการขอให้เพิ่มประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเลือกกรรมการดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทได้นำหลักปฏิบัติ 8 ข้อ ใน CG Code มาปรับใช้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานกิจการตามบริบทของบริษัท โดยแบ่งเนื้อหาครอบคลุม 4 หมวดหลัก ตามรายละเอียด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังทำหน้าที่กำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติ และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกันทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบัน หรือบุคคลธรรมดา หรือแม้แต่ผู้ถือหุ้นที่เป็นต่างชาติ ทั้งนี้เพื่อให้ทุนมีความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดแนวทาง และยึดถือปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

แม้ว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) จะเริ่มคลี่คลายลงก็ตาม แต่บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของผู้ถือหุ้น และในขณะเดียวกันก็คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม ด้วยเหตุนี้ คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติให้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 28 ที่ประชุมเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 เวลา 14.00 น. ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งได้ดำเนินการตามมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมกำหนด โดยบริษัทใช้บริการระบบของบริษัท ดิจิทัล แอคเซส แพลตฟอร์ม จำกัด (DAP) ซึ่งเป็นผู้ให้บริการระบบที่มีมาตรฐานการใช้งานตามพระราชกำหนด และประกาศของหน่วยงานทางการ พร้อมระบบรักษาความปลอดภัยสูง และผ่านการประเมินความสอดคล้องด้วยตนเอง (Self Assessment) ของสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (ETDA) แม้ว่าบริษัทจะจัดประชุมในรูปแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ แต่บริษัทยังคงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล และนักลงทุนสถาบัน สามารถเข้าร่วมประชุม และสามารถใช้อิทธิพลได้อย่างเต็มที่ และเท่าเทียมกัน นอกจากนี้ บริษัทยังสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ สามารถมอบฉันทะให้กับกรรมการอิสระของบริษัทเพื่อเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม โดยผู้ถือหุ้นสามารถระบุนามประสงค์ในการลงคะแนนในแต่ละวาระ ไว้ในหนังสือมอบฉันทะได้ นอกจากนี้ บริษัทได้ติดต่อนิติบุคคล นักลงทุนสถาบันที่เป็นกองทุน หรือคัสโตเดียนเพื่อส่งตัวแทนเข้าร่วมประชุม หรือมอบอำนาจให้กับกรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุมแทน พร้อมทั้งอำนวยความสะดวกในการช่วยตรวจสอบเอกสารการเข้าร่วมประชุมก่อนล่วงหน้า รวมถึงให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามต่าง ๆ อีกด้วย

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ซึ่งประกอบด้วย วัตถุประสงค์ และเหตุผล พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ตักเตือนใจในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา โดยกรรมการจะดูแลให้เรื่องสำคัญที่กฎหมายกำหนด และเรื่องที่มีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม โดยบริษัทได้กำหนดวาระการประชุมไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน อีกทั้งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ และวิธีการต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งรวมถึงเอกสารและหลักฐานที่ต้องใช้ วิธีการและขั้นตอนการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม การมอบฉันทะ การเข้าร่วมประชุม การตั้งคำถาม การออกเสียงลงคะแนน และการนับผลคะแนนสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ 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 2566 ด้วยการเสนอเรื่องที่สำคัญ และควรบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการศึกษาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่บริษัทกำหนดเป็นการล่วงหน้า 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยบริษัทเปิดให้เสนอได้ตั้งแต่ วันที่ 1 ตุลาคม 2565 – 30 ธันวาคม 2565 ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการศึกษาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ ตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่เสนอวาระหรือเสนอชื่อบุคคล โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันได้ โดยบริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนดวันที่ 30 ธันวาคม 2565 แล้ว ไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นเสนอ

ระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท แต่ประการใด

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. อำนาจความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ดังนั้น บริษัทจึงเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Registration) เพื่อเข้าร่วมประชุมล่วงหน้า 17 วัน ก่อนวันประชุมและต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ และในการออกเสียงลงคะแนน การตั้งคำถาม และนับคะแนน ก็ทำผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น และเพื่อความรวดเร็วในการเข้าร่วมประชุม และในการประชุม นอกจากนี้ ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นเข้าห้องประชุมก่อนเวลาประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมจะเริ่ม 2 ชั่วโมง
2. กรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการจัดสรรเวลาในการประชุมที่เหมาะสมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นหรือตั้งคำถามผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Question) ได้ตั้งแต่ลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม และในวันประชุมผู้ถือหุ้นยังสามารถสอบถามหรือแสดงความคิดเห็นได้ตลอดเวลาในวาระที่ยังไม่ได้มีการลงมติ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้เวลาอย่างเต็มที่ในการสอบถามหรือแสดงความคิดเห็น
3. กรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุม โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 9 ท่าน รวมถึงประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ผู้บริหารของบริษัททุกท่าน และผู้สอบบัญชีของบริษัทได้เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามในทุกประเด็นอย่างชัดเจน และครบถ้วน
4. บริษัทได้เชิญ บริษัท สุทธาพิจิตร จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางกฎหมาย และผู้แทนจากสำนักงานกฎหมาย เป็นผู้ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท และเป็นผู้ตรวจสอบความถูกต้องของการมอบฉันทะ การนับองค์ประชุม และการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมในครั้งนั้นด้วยเช่นกัน
5. การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นปี 2565 บริษัทจัดในรูปแบบประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยบริษัทยังคงสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง แต่ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้กรรมการอิสระที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนได้ โดยได้แจ้งรายละเอียดเอกสาร หลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้น ต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วน เพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม โดยกรรมการที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะนั้น เป็นกรรมการอิสระของบริษัท เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น ได้แก่ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ซึ่งไม่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในวาระที่เสนอในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งนี้ พร้อมประวัติ ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกให้เป็นผู้รับมอบฉันทะเพื่อออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในปี 2565 ที่ผ่านมา ทั้งนี้ บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่มีรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้ ซึ่งได้ส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดหนังสือเชิญประชุม และหนังสือมอบฉันทะทุกแบบได้จากเว็บไซต์ของบริษัทได้ นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีอาคารแสดมปีไว้สำหรับการติดหนังสือมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นอีกด้วย

บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากที่ประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถที่จะออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุม 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 บริษัทได้จัดทำมีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ 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 และข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเสมอมา

4) มาตรการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่

บริษัทมีนโยบายในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน 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 และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการป้องกันการใช้อข้อมูลอันมิพึงเปิดเผยระหว่างหน่วยงานต่าง ๆ ภายในบริษัทและบริษัทย่อย โดยในหน่วยงานที่สำคัญ จะมีการแบ่งแยกหน้าที่ สายงานบังคับบัญชา และแยกพื้นที่การปฏิบัติงานออกจากกันอย่างชัดเจน
- กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ปรับปรุงล่าสุดมีผลตั้งแต่วันที่ 19 เมษายน 2564 และประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบและถือปฏิบัติ เพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่

- บริษัทมีนโยบายอนุญาตให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ซื้อ ขาย หลักทรัพย์ และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานต้องเปิดบัญชีซื้อขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทเท่านั้น และให้ระบุว่าเป็น “บัญชีพนักงาน” การส่งคำสั่งซื้อขาย ให้ส่งเฉพาะกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทให้เป็นผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายบัญชีพนักงานเท่านั้น 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 พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทเปิดเผยข้อมูลภายในที่ได้ล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบุคคลใด ๆ ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ
- บริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทเปิดเผยข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบทุก 6 เดือน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหารว่าเป็นไปตามหลักการที่ต้องทำด้วยความระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริต (Fiduciary duties) โดยจะต้องไม่มีรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท จะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณา หรือให้ความเห็นหรือตัดสินใจใด ๆ ในรายการดังกล่าว
- บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มบริษัท หรือกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมถึงไม่มีการถือหุ้นแบบปริมาตร จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยบริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และในหัวข้อ 1.3.1 “โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท” หัวข้อ (2) โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

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

ทั้งนี้ บริษัทได้แจ้งให้กรรมการทราบถึงช่วงเวลาที่ไม่สามารถซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทได้อย่างน้อย 30 วันก่อนวันที่บริษัทจะเปิดเผยงบการเงินนั้นต่อสาธารณชน ซึ่งกรรมการและผู้บริหารได้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ยิ่งกว่านั้น ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทจัดทำระบบเพื่อป้องกันไม่ให้กรรมการและผู้บริหารสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทได้ในช่วงระยะเวลา Blackout Period จึงไม่มีกรณีฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. รวมถึงไม่มีการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นในปีที่ผ่านมา นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร มีการรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัททั้งของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะเมื่อรับตำแหน่งครั้งแรก และทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงทุก 6 เดือน แม้ไม่มีการเปลี่ยนแปลงก็ตามให้กับบริษัท และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง โดยในปี 2565 มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท 1 ครั้ง และได้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 11/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 ได้รับทราบ ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2566 ได้มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารทุกท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 แม้จะไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารก็ตาม

นอกจากนี้ ในปี 2565 บริษัทยังได้จัดให้มีการให้ความรู้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเกี่ยวกับเรื่องการป้องกันการใช้อ้างอิงภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเรื่องสำคัญอื่น ๆ ในหัวข้อ “สำรณารู...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate

Governance)” โดยมีเนื้อหาครอบคลุมในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้ 1) จริยธรรมทางธุรกิจ 2) จรรยาบรรณ 3) การป้องกันการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายใน 4) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการรับ/ให้สินบน และ 5) แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมอบรมพร้อมกันเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 สำหรับผู้บริหารและพนักงานมีการอบรมผ่านช่องทาง e-Learning ในระบบ LMS โดยสามารถเข้ารับการอบรมได้ตั้งแต่วันที่ 25 ตุลาคม - 15 ธันวาคม 2565 ทั้งนี้ มีพนักงานและผู้บริหารเข้ารับการอบรมตามรายละเอียด ดังนี้

โปรแกรม โปรแกรม	วันที่อบรม วันที่อบรม	จำนวนพนักงานทั้งหมด		จำนวนพนักงานที่เข้าอบรม	
		จำนวนพนักงานทั้งหมด บริษัท	บริษัทย่อย	จำนวนพนักงานที่เข้าอบรม บริษัท	บริษัทย่อย
สำรณารู...การกำกักบดลลลลการทลลล	25 ตุลาคม - 15	90	642	67	617
สำรณารู...การกำกักบดลลลลการทลลล (Corporate Governance)	25 ตุลาคม - 15 ธันวาคม 2565	90	642	67	617
(Corporate Governance)	ธันวาคม 2565				

หมวดที่ 2 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

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

บริษัทได้กำหนดบทบาทของบริษัทที่พึงกระทำต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ไว้ดังนี้

พนักงาน :

การพัฒนาศักยภาพของพนักงานถือเป็นกลยุทธ์หลักขององค์กรในการนำพาบริษัทไปถึงเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่งต่อความก้าวหน้า และความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการพัฒนาพนักงานของบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริม และสนับสนุน ให้พนักงานได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถ เพื่อเพิ่มความเป็นมืออาชีพให้กับพนักงานตั้งแต่ระดับปฏิบัติการจนถึงผู้บริหารชั้นสูงสุด และเพื่อเสริมสร้างความรู้ที่เหมาะสม และทันยุคสมัยให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งเป็นการรองรับกระแสการเปลี่ยนแปลงของตลาดและอุตสาหกรรม โดยบริษัทได้ใช้ระบบปฏิบัติการในการบริหารจัดการเรียนรู้ Learning Management System (LMS) ให้สามารถใช้ได้กับอุปกรณ์ได้หลากหลายแพลตฟอร์ม ซึ่งระบบนี้จะช่วยในการจัดการการเรียนรู้ให้เป็นไปอย่างเป็นระบบ และง่ายต่อการเข้าถึงของทั้งผู้เรียนและผู้สอน โดยสามารถเข้าเรียนได้ในรูปแบบของ e-Learning และสามารถเข้าชม VDO การฝึกอบรมย้อนหลังได้ทุกที่ ทุกเวลา ตามปรากฏใน ข้อ 7.5.4 “นโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย”

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ซึ่งในการวัดผลการปฏิบัติงานนั้น บริษัทได้นำระบบ Key Performance Indicator (KPI) มาใช้ในการวัดผล และนำผลที่ได้มาประกอบการพิจารณาตอบแทนของพนักงานแต่ละคน ตามผลการปฏิบัติงานที่ได้กำหนดเป็นกรอบไว้ร่วมกันในแต่ละปี โดยบริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน 2 ครั้งด้วยกัน คือ กลางปี และปลายปี ทั้งนี้ อัตราการจ่ายค่าตอบแทนจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท ในปี 2565 และเทียบกับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน นอกจากค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือนแล้วนั้น บริษัทยังจ่ายผลตอบแทนในรูปแบบของโบนัส ซึ่งจะแปรผันไปตามผลประกอบการในแต่ละปีอีกด้วย

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้พนักงานที่สนใจที่จะการเรียนรู้เปลี่ยนงาน สามารถทำได้ตามความรู้ และความสามารถที่มี เพื่อสร้างความก้าวหน้าให้กับตนเอง และพัฒนาองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

พนักงาน :	บริษัทได้จัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ ที่เหมาะสมให้แก่พนักงาน ทั้งด้านสุขภาพ เช่น การประกันชีวิต ประกันสุขภาพของทั้งพนักงานและครอบครัว การตรวจสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่เป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีห้องออกกำลังกายภายในบริษัท เพื่อส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกาย เพื่อให้มีสุขภาพอนามัยที่แข็งแรง รวมถึงได้จัดตั้งชมรมกีฬาต่าง ๆ เช่น ชมรมฟุตบอล แบดมินตัน เทเบิลเทนนิส เพื่อให้พนักงานเข้าร่วมตามความสนใจของแต่ละคน ซึ่งในปี 2565 บริษัทได้ปรับเพิ่มสวัสดิการต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานและผู้บริหารของบริษัทมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น และสร้างความพึงพอใจให้กับพนักงานและผู้บริหาร เพื่อดึงใจให้พนักงานและผู้บริหารปฏิบัติงานอย่างเต็มที่และนำพาบริษัทให้บรรลุเป้าหมายตามที่ได้ตั้งไว้ นอกจากสวัสดิการทางด้านสุขภาพของพนักงานแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญกับผลประโยชน์ในระยะยาวของพนักงาน โดยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้เป็นผลประโยชน์ในระยะยาวให้กับพนักงาน โดยพนักงานสามารถเลือกทางเลือกในการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้เหมาะสมกับลักษณะการลงทุนของตนเองได้อีกด้วย นอกจากนี้ บริษัทยังดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัย สะอาด และมีระเบียบ เอื้อต่อการทำงานของพนักงานอีกด้วย โดยในปี 2565 นั้น ไม่มีการเกิดอุบัติเหตุเนื่องจากการทำงาน
ผู้ถือหุ้น :	บริษัทมุ่งมั่นเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีความสามารถในการแข่งขัน โดยคำนึงถึงสถานะความเสี่ยงในปัจจุบัน และอนาคต เพื่อให้เกิดการเพิ่มมูลค่า และสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทมีหน้าที่ในการดำเนินงานอย่างซื่อสัตย์ เปิดเผยข้อมูลให้เกิดความโปร่งใส เชื่อถือได้ เป็นธรรม บริหารงานด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง มีระบบการควบคุม และตรวจสอบภายใน รวมทั้งระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเอง และผู้เกี่ยวข้อง และพยายามอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สินและดำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอันเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น รวมถึงการให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัท รวมถึงได้รับข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ที่เป็นปัจจุบันของบริษัท โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ
ลูกค้า :	บริษัทให้ความสำคัญกับลูกค้า ซึ่งถือเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่จะสร้างความเติบโตร่วมกัน โดยบริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกลูกค้าที่เหมาะสมที่ไม่เพียงแต่มีศักยภาพในการเติบโตทางธุรกิจไปพร้อมกับบริษัทเท่านั้น แต่บริษัทยังคำนึงถึงชื่อเสียง ความเป็นมืออาชีพ การดำเนินธุรกิจด้วยความเสมอภาค และยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกันของลูกค้าอีกด้วย การดำเนินธุรกิจกับลูกค้าใด ๆ ของบริษัท จะต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงต่อบริษัท หรือขัดต่อข้อกำหนดใด ๆ นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายในการขยายการสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับลูกค้าที่มีความน่าเชื่อถือเพิ่มขึ้น เพื่อสร้างความร่วมมือกันในการเพิ่มผลิตภัณท์ให้มีความหลากหลายและครอบคลุมมากขึ้นอีกด้วยเช่นกัน ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญา รวมทั้งไม่เรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้าของบริษัท นอกจากลูกค้าทางธุรกิจแล้ว บริษัทยังมีลูกค้าในส่วนของการซื้อสินค้าอีกด้วย โดยในส่วนนี้บริษัทมีนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่ชัดเจนในการคัดเลือกลูกค้า และประกาศให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ โดยในขั้นตอนการคัดเลือกลูกค้าขึ้นอยู่กับพื้นฐานข้อมูลที่เหมาะสม และคัดเลือกด้วยความยุติธรรม โดยจะต้องผ่านหน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดซื้อจัดจ้างเท่านั้น และอยู่ภายใต้ขั้นตอนและกระบวนการที่บริษัทกำหนด โดยบริษัทจะเปิดให้ผู้ขายเข้ามาเสนอไม่ต่ำกว่า 3 ราย และจะต้องมีการเปรียบเทียบราคา และคุณสมบัติที่เป็นไปตามที่บริษัทต้องการสำหรับการอนุมัติต่าง ๆ นั้น จะต้องอยู่ภายใต้การพิจารณาของผู้มีอำนาจอนุมัติเท่านั้น ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับลูกค้า
เจ้าหน้าที่ :	บริษัทยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด ทั้งนี้หากมีเหตุแห่งการผิดนัด บริษัทจะแจ้งไปยังเจ้าหน้าที่เพื่อตกลงกันเกี่ยวกับวิธีการแก้ไขการผิดนัดโดยเร็วที่สุดเท่าที่จะทำได้ โดยในปี 2565 บริษัทไม่เคยผิดนัดชำระหนี้ จ่ายหนี้ตรงตามเวลา รวมถึงไม่มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่กำหนดไว้กับเจ้าหน้าที่ใด ๆ

ผู้แจ้ง :

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติต่อการแข่งขันทางการค้า โดยบริษัทจะไม่ทำความตกลงใด ๆ หรือสัญญาใด ๆ กับคู่แข่ง หรือบุคคลใดที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า และไม่โจมตี หรือใส่ร้ายคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูล รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่มีข้อสงสัย หรือไม่แน่ใจในการปฏิบัติงาน จะหารือกับฝ่ายกฎหมาย หรือฝ่ายกำกับและตรวจสอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่อุตสาหกรรม หรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และรักษาสถาบันของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ไม่เรียก รับ และให้ผลประโยชน์ใด ๆ ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทใด ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

**หน่วยงาน
ราชการ :**

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

● **การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์**

บริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องของการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์ โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติให้กับพนักงานเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย

1. ห้ามมิให้พนักงานทำซ้ำ ดัดแปลง เผยแพร่ต่อสาธารณชน ให้เช่าต้นฉบับ หรือสำเนา งาน โปรแกรมคอมพิวเตอร์ โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง หรือโฆษณา งานอันมีลิขสิทธิ์ตามกฎหมายอันเป็นทรัพย์สิน และ/หรือ ในงานของบริษัททุกประเภทโดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท
2. ห้ามมิให้พนักงานกระทำการอันละเมิดงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่น โดยนำเข้ามาใช้ในบริษัทเป็นอันขาด การติดตั้งโปรแกรมใด ๆ ในเครื่องคอมพิวเตอร์นั้น จะต้องเป็นไปตามมาตรฐาน Software ที่บริษัทกำหนด ในกรณีที่ต้องการติดตั้งโปรแกรมใด ๆ ที่อยู่นอกเหนือจากมาตรฐานที่กำหนดไว้ จะต้องได้รับอนุญาตจากผู้ดูแลระบบที่เกี่ยวข้องกับโปรแกรมนั้น ๆ ซึ่งหากละเมิดโดยนำเอา Software ที่ไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือไม่ถูกต้องตามกฎหมายลิขสิทธิ์มาติดตั้ง ผู้ใช้งานจะต้องรับผิดชอบในความผิดนั้น ๆ

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและข้อปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยได้ถือปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และเพื่อควบคุมและป้องกันการกระทำผิดตามพระราชบัญญัติลิขสิทธิ์ และพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

● **การกำกับดูแล และบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และความปลอดภัยด้านคอมพิวเตอร์**

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และความปลอดภัยด้านสารสนเทศเป็นอย่างมาก โดยบริษัทได้มีการทบทวน ปรับปรุง แก้ไข นโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศของบริษัทเป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปของเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงข้อกำหนดทางธุรกิจ กฎหมาย และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวยังคงครอบคลุมในด้านต่าง ๆ ดังนี้ นโยบายการบริหาร และจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การควบคุมการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร นโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ และการควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด การจัดโครงสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ การสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศด้านบุคลากร การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ การควบคุมการเข้าถึงข้อมูลและระบบสารสนเทศ การควบคุมการเข้ารหัสข้อมูล การสร้างความมั่นคงปลอดภัยด้านกายภาพและสภาพแวดล้อม การรักษาความมั่นคงปลอดภัยในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศ การรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านการสื่อสารข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ การจัดหา พัฒนา และดูแลรักษาระบบสารสนเทศ การใช้บริการระบบสารสนเทศจากผู้รับดำเนินการ การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจในด้านความมั่นคงปลอดภัยของระบบ

หน่วยงาน

ราชการ :

สารสนเทศ และกำหนดให้พนักงานทุกคนต้องทำความเข้าใจกับนโยบายดังกล่าวนี้ เพื่อให้ทุกคนใช้เป็นแนวทางปฏิบัติงานเบื้องต้นของบริษัท และบริษัทย่อย และเพื่อให้มั่นใจว่าการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการประกอบธุรกิจช่วยให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายได้ตามที่กำหนดไว้ โดยมีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม และมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2565 บริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้กับพนักงานเพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ รวมถึงแนะนำแนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อความปลอดภัยด้านสารสนเทศ เช่น

- อบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายการจัดแบ่งชั้นความลับข้อมูล
- อบรมเกี่ยวกับ Security Awareness เพื่อสร้างความตระหนักรู้ในการรับมือภัยไซเบอร์ให้กับพนักงานและผู้บริหารเป็นประจำทุกปี โดยปีนี้จัดขึ้นในวันที่ 10 ตุลาคม 2565

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความรู้ผ่านทางอีเมลประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับเรื่องความปลอดภัย และการใช้งานระบบต่าง ๆ ให้ปลอดภัย และสะดวกในการใช้งาน เป็นต้น

• **การต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน**

ในปี 2565 บริษัทยังคงใช้นโยบายเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน รวมถึงแนวปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทได้มีการปรับปรุงแนวปฏิบัติดังกล่าว ที่มีผลตั้งแต่วันที่ 14 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทได้เผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวให้กับพนักงาน และผู้บริหารทราบผ่านช่องทางทางสื่อสารภายใน เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด รวมถึงเผยแพร่ให้บุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th ซึ่งนโยบายดังกล่าวครอบคลุมในเรื่องของค่าอำนวยความสะดวก การจัดจ้างเจ้าหน้าที่รัฐ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน และความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม และยังรวมถึงแนวปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน และบทลงโทษ โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และหากพบประเด็นที่มีสาระสำคัญและเร่งด่วนจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการชุดดังกล่าว และ/หรือ กรรมการบริหารทันที ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้มีการนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ปัจจุบัน โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะปรับปรุงแก้ไขทุกครั้ง นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นและมาตรการที่ต้องปฏิบัติ วิธีวัดความสำเร็จ และทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยงด้วยเช่นกัน โดยบริษัทจะทำการประเมินอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำผลการประเมินรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยของบริษัททุกแห่งได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2558 และ 10 กรกฎาคม 2558 และได้ยื่นต่ออายุใบรับรองเป็นสมาชิก และได้รับการรับรองการต่ออายุจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2564 โดยรายละเอียดเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทปรากฏในข้อ 3. “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”

• **การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล**

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (DPO Committee) ขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของกลุ่มบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น และสอดคล้องตามข้อกำหนดของ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และมีการให้ความรู้กับพนักงาน และผู้บริหารผ่านจดหมายข่าวอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจให้กับพนักงานและผู้บริหารของบริษัททุกคน เกี่ยวกับ พ.ร.บ. ฉบับนี้ และบริษัทได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลขึ้น เพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าว โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564

หน่วยงาน ราชการ :	● การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มี ● การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มี อานุภาพทำลายล้างสูง บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการ ฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง โดยคณะกรรมการชุดนี้จะทำหน้าที่เสนอแนะนโยบาย รวมถึงปรับปรุงแก้ไขนโยบายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการ ฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพ ทำลายล้างสูง ตลอดจนให้คำแนะนำในกระบวนการและกฎเกณฑ์การกรองข้อมูล เพื่อค้นหาพฤติกรรมที่อาจเข้าข่ายต้อง สงสัย และพิจารณาธุรกรรมที่อาจเข้าข่ายธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยตามที่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับมาตรการ ป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่ มีอานุภาพทำลายล้างสูงเสนอและให้ความเห็น รวมทั้งกำหนดบทลงโทษในกรณีที่พนักงาน และเจ้าหน้าที่ของบริษัทที่ไม่ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายที่บริษัทกำหนด	ร สูง าร พ อง าร ที่ ไม่
สังคม และชุมชน :	บริษัทตระหนักถึงความสำคัญกับสังคมโดยรวม และสังคมอันเป็นที่ตั้งของสำนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยดำเนิน ธุรกิจอยู่ โดยบริษัทได้ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเป็นการพัฒนา สร้างสรรค์ และส่งเสริมความเข้มแข็งของ สังคม ตามแนวทางที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น 1) การจัดส่งผู้บริหาร และนักวิเคราะห์ของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นวิทยากรเผยแพร่ อบรม ความรู้เรื่องตลาดทุน ผ่านองค์กร สมาคม และสถาบันการศึกษาต่าง ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์ฯ มหาวิทยาลัยต่าง ๆ ฯลฯ 2) ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าร่วมมีบทบาทเป็นกรรมการในสมาคม และชมรมต่าง ๆ ในการให้ความ คิดเห็นและกำหนดกฎเกณฑ์ ระเบียบปฏิบัติในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ 3) จัดโครงการอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ และฝึกฝนทักษะการลงทุนต่าง ๆ เพื่อสร้างนักลงทุนที่มีศักยภาพเข้า สู่ตลาดทุน 4) จัดโครงการบริจาคโลหิตให้กับสภากาชาดไทย ภายใต้ชื่อโครงการ ASP Care ชวนสานต่อทำดี 5) การแบ่งปันและช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ด้วยการร่วมบริจาคเงินและสิ่งของให้แก่องค์กรการกุศลต่าง ๆ ตามโอกาส 6) การจัดการประกวดวาดภาพจิตรกรรมภาพเขียนสีอะคริลิก สีน้ำมัน หรือสื่ออิสระบนผ้าใบ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อปลูกกระแสนิยมในงานศิลป์ของไทยให้เป็นที่ยอมรับในวงกว้าง เพื่อเพิ่มคุณค่าในงานศิลป์ของศิลปินไทย ทั้งยังเป็นการสนับสนุนศิลปินรุ่นใหม่ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง	ใน อง ทุน าม เข้า ค ย
สิ่งแวดล้อม :	บริษัทตระหนักดีว่ากระบวนการในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มากนักน้อย ดังนั้น บริษัทจึงมีนโยบายที่จะลดผลกระทบเชิงลบจากกระบวนการดำเนินธุรกิจที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงส่งเสริมการใช้ทรัพยากร และพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งยังสามารถเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้ปรับปรุง และพัฒนากระบวนการในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สามารถลดผลกระทบต่อ สิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด โดยการนำเทคโนโลยี ระบบอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการนำอุปกรณ์ต่าง ๆ มาใช้ เพื่อช่วยลด ปริมาณการใช้ทรัพยากร ประหยัดพลังงาน และเพื่อความรวดเร็วในการทำงาน นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริม และ สนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างจิตสำนึกในการประหยัดพลังงาน และทรัพยากร ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏตาม ข้อ 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”	ย ม ๆ ่อ ลด จะ 3.

นโยบาย ช่องทาง และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

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
อาคารสารคดีทีวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 หรือ อีเมลถึงหัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบ พร้อมสำเนา

ถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ ผ่านกล่องรับข้อเสนอแนะ / ความคิดเห็น / ข้อร้องเรียน หรือ Hot line ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-680-1120 หรือ 02-680-1122 หรือ 02-680-1124 ทั้งนี้ เมื่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งเบาะแสแล้ว จะแจ้งให้ผู้แจ้งเบาะแสรีบมาถึงการรับเรื่องดังกล่าวภายใน 7 วันทำการ หลังจากนั้นประธานคณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้ พร้อมเสนอแนะแนวทางในการดำเนินการแก่คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ เพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยหากพบการกระทำผิดจริง บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามระเบียบที่บริษัทกำหนด และได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป โดยบริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส พร้อมทั้งเก็บรักษาเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส และข้อเท็จจริงจากการตรวจสอบไว้เป็นความลับ ทั้งนี้บริษัทได้เผยแพร่รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้รับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนใด ๆ ทั้งนี้ ในปี 2565 นี้ บริษัทได้จัดอบรมเรื่องจริยธรรม จรรยาบรรณ การป้องกันการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการรับ / ให้สินบน และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส ให้กับกรรมการ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 และผ่านระบบ e-Learning เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม – 15 ธันวาคม 2565 ให้กับพนักงานและผู้บริหาร เพื่อเป็นการกระตุ้นเตือน และป้องกันไม่ให้เกิดข้อร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแสในเรื่องดังกล่าว

บริษัทยังเปิดช่องทางในการติดต่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้แสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียนอื่น ๆ ต่อบริษัทได้ ผ่านทางอีเมล public_relations@asiaplus.co.th หรือ ผ่านทางเว็บไซต์บริษัทที่ www.asiaplusgroup.co.th

นอกจากนี้ บริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านการบริการ ยังได้เปิดช่องทางสำหรับรับข้อร้องเรียนของลูกค้าโดยเฉพาะ โดยลูกค้าสามารถยื่นคำร้องเรียนเป็นลายลักษณ์อักษรได้ผ่านทางฝ่ายกำกับและตรวจสอบ หรือ ผ่านคณะกรรมการบริหาร โดยหลังจากได้รับข้อร้องเรียนดังกล่าวบริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้

หมวดที่ 3 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงาน ก.ล.ด. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้ โดยผ่านช่องทางที่ผู้ใช้ และนักลงทุนทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และทั่วถึง 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 2565 มีความถูกต้อง ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงิน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแล สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินอีกด้วย ทำให้มั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัทสามารถเชื่อถือได้ และสะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามที่เป็นจริง

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

2) ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นเป็นอย่างดีมาโดยตลอด โดยบริษัทดูแลสิทธิและประโยชน์ต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นทุกราย และเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทได้จัดช่องทางต่าง ๆ เพื่อให้นักลงทุน 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 2565 บริษัทได้นำเสนอผลงานให้แก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน และสื่อมวลชนทราบเป็นระยะ ๆ อย่างสม่ำเสมอ ในรูปแบบของการจัดกิจกรรมของบริษัทเอง หรือการเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต่าง ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์ สื่อมวลชน รวมทั้งนักลงทุนได้พบผู้บริหารเพื่อสอบถามข้อมูลความคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงการให้ความรู้แก่นักลงทุน เช่น งานบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) เป็นต้น โดยในปี 2565 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 หรือประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวกับข้อมูลสำคัญของบริษัทนั้น ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการบริหารจะเป็นผู้มีอำนาจกระทำการ อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจมอบหมายให้ผู้บริหารแต่ละสายงานรับผิดชอบแทนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสายงานนั้น ๆ

หมวดที่ 4 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1) โครงสร้าง และความเหมาะสมของคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน โดยกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน และกรรมการที่มีตำแหน่งบริหาร 4 ท่าน ซึ่งเป็นสัดส่วน และจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท และสะท้อนถึงการถ่วงดุลอำนาจกันอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ รายละเอียด ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัท ปรากฏอยู่ใน หัวข้อ 7.2 “ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ”

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

กรรมการอิสระของบริษัทมีจำนวน 4 ท่าน ซึ่งมากกว่าจำนวนตามแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ กรรมการอิสระทุกท่านล้วนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามนิยามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และบริษัทกำหนดขึ้น ดังรายละเอียดปรากฏใน ข้อ 8.1.1 “การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ” กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระ ปราศจากความสัมพันธ์อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ และเพียงพอที่จะสามารถสร้างกลไกในการถ่วงดุลอำนาจภายในคณะกรรมการของบริษัท เพื่อไม่ให้บุคคลใดหรือกลุ่มบุคคลใดมีอำนาจเหนือการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ทำให้กรรมการทุกท่านสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ด้านบัญชี และการเงิน รวมทั้งการสอบทานงบการเงินเป็นอย่างดี ให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายสุทธิรักษ์ โททกษาปณกุล ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร เป็นเลขานุการบริษัท โดยคณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานในส่วนงานเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท และผ่านการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานเลขานุการบริษัท และการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยประวัติ รายละเอียดหน้าที่ และความรับผิดชอบหลักของเลขานุการบริษัท ปรากฏอยู่ใน เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

2) ความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของคณะกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นตัวแทนกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 18.53 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ก็สามารถปฏิบัติหน้าที่ประธานกรรมการได้อย่างสมบูรณ์ นอกจากนี้ บริษัทมีจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร อีก 1 ท่าน ซึ่งทำให้มีการถ่วงดุล และการตรวจสอบการบริหารงานที่โปร่งใส และรัดกุม

3) การแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหาร

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

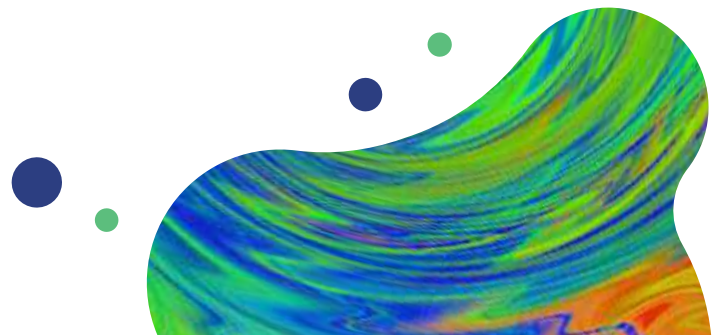
4) การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทต้องไม่เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการในกิจการใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกันกับบริษัท และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2565 คณะกรรมการได้พิจารณาและแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการ โดยได้มีการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละท่านจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน ซึ่งนับรวมบริษัทแล้ว เพื่อให้แน่ใจว่ามีเวลาอย่างเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัท และสามารถปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทได้อย่างเต็มที่ และมีประสิทธิภาพ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ไม่มีกรรมการท่านใดไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน นอกจากนี้ กรรมการที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่มีใช้บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมจะต้องรายงานข้อมูลการดำรงตำแหน่งให้บริษัททราบด้วย โดยกรรมการจะต้องรายงานการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นให้กับบริษัททราบทุก 6 เดือน แม้จะไม่มีเปลี่ยนแปลงการดำรงตำแหน่งก็ตาม ทั้งนี้คุณสมบัติของกรรมการ รวมทั้ง การดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านจะเปิดเผยให้ทราบใน เอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม”

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

5) ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการบริษัท

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



6) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังต่อไปให้กรรมการคนที่ย้ายเข้ามาในตำแหน่งนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนี้ อาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

7) ประสิทธิภาพการดำเนินงานของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาท ความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรเป็นอย่างดี ดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงด้านต่าง ๆ ทั้งยังสามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดี 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 และให้ความคิดเห็นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในกฎระเบียบ ตลอดจนสภาพแวดล้อมเกี่ยวกับการแข่งขันในทางธุรกิจ

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

บริษัทได้มีการจัดตั้งหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล และตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ทำหน้าที่

- เป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรของบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎหมายได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (Compliance manual) และการจัดอบรมให้ความรู้เพื่อให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง
- สอบทานการประเมินความเสี่ยงและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทเบื้องต้นในองค์กร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ โดยมีวัตถุประสงค์ให้มีความเชื่อมั่นว่ากิจกรรมต่าง ๆ ได้มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมที่จะบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถควบคุมได้
- วางแผนการตรวจสอบ ตามระดับความเสี่ยงที่ประเมิน
- สอบทานระบบงานที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมข้อเสนอแนะต่อหน่วยงานที่รับตรวจ เพื่อแก้ไขปรับปรุงระบบงาน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- จัดทำแผนการตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำปี (Annual compliance plan) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- ติดตามกฎหมายที่มีการแก้ไข และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

- รายงานความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่
- ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทมีการปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ที่บริษัทและกฎหมายกำหนด
- ให้คำปรึกษาด้านกฎระเบียบแก่หน่วยงานต่าง ๆ เกี่ยวกับการทำธุรกรรมใหม่ ๆ
- ตรวจสอบข้อร้องเรียนของผู้ใช้บริการ และเก็บบันทึกหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียน
- จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (Annual compliance report) เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
- ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน นโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
- เป็นผู้ประสานงานการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
- เป็นผู้ประสานงานและรายงานให้หน่วยงานกำกับดูแลทราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่เกิดการปฏิบัติที่เข้าข่ายหรืออาจเข้าข่ายฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์อย่างมีนัยสำคัญ
- ประสานงานในการยื่นคำขออนุญาต/ขอความเห็นชอบในการประกอบธุรกรรมใหม่ ๆ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือ หน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง

เพื่อให้หน่วยงานดังกล่าวมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดให้หน่วยงานนี้ ขึ้นตรง และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งให้ นายจิรศักดิ์ องค์กรพิบูลย์ รองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Head of Compliance) โดยพิจารณาแล้วเห็นว่า เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ และประสบการณ์เหมาะสม เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ทั้งนี้ ประวัติ การศึกษา และประสบการณ์ต่าง ๆ ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม”

สายงานบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management Division)

เพื่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้ดี สามารถดำรงและจัดสรรเงินกองทุนของบริษัทและบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ สายงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Division) (RMD) 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 และสืบเนื่องจากฝ่าย ฯ เป็นหน่วยงานที่ต้องอาศัยองค์ความรู้ด้านวิศวกรรมการเงินเป็นหลัก ฝ่ายจึงสามารถถ่ายทอดความรู้ที่เป็นนวัตกรรมทางการเงินและให้คำปรึกษาเรื่องสถิติ เศรษฐมิติ และการวิเคราะห์ทางคณิตศาสตร์ขั้นสูงให้กับหน่วยงานอื่น ๆ ได้อีกด้วย

- ฝ่ายบริหารความเสี่ยงนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Brokerage Risk Management) ทำหน้าที่ดูแลความเสี่ยงของการประกอบกิจการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งเป็นฟันเฟืองหลักตัวหนึ่งของการหารายได้ของกลุ่ม โดยควบคุมดูแลให้มีการให้สินเชื่อเพื่อซื้อหลักทรัพย์ การกำหนดขอบเขตต่าง ๆ (Limits) แต่ยังคงรับการแข่งขันทางธุรกิจ

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

8) คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้การดำเนินการของบริษัทบรรลุเป้าหมายสูงสุด คณะกรรมการจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการในการกลั่นกรอง สอบทาน หรือพิจารณาศึกษาเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญในรายละเอียดก่อนนำเสนอให้กับคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทกิตติคุณและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยนี้ มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย โดยรายละเอียดของคณะกรรมการ และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบปรากฏอยู่ใน ข้อ 7.3 “คณะกรรมการชุดย่อย”

9) การประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยการประชุมคณะกรรมการได้มีการกำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี ซึ่งตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทของปี 2566 ได้ถูกตกลง และกำหนดขึ้นในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2565 และได้แจ้งให้กับกรรมการทุกท่านได้รับทราบในคราวเดียวกันด้วย ทั้งนี้ ไม่รวมการประชุมพิเศษที่เพิ่มตามความจำเป็น

ในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง บริษัทมีนโยบายให้กรรมการต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุม และในขณะที่จะลงมติในที่ประชุมกรรมการ จะต้องมีการออกเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ ในการกำหนดเรื่องเพื่อเข้าบรรจุเป็นวาระการประชุมนั้น ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้ามาแล้ว รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุมอีกด้วย โดยเรื่องการพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทนั้น จะเป็นส่วนหนึ่งของวาระประจำการประชุม ทั้งนี้ หากมีกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในวาระใด กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น การประชุมจะดำเนินไปในลักษณะที่เอื้ออำนวยให้มีการนำเสนอ พิจารณา และอภิปรายอย่างอิสระ ในรูปแบบที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังได้เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง เพื่อให้กรรมการได้ซักถามประกอบการพิจารณา ทั้งนี้ ก่อนการประชุมคณะกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมพร้อมวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน โดยในปี 2565 มีการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด 11 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ได้แก่

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

นอกจากนี้ อาจมีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องอื่นตามความจำเป็น หรือมีเหตุการณ์สำคัญอื่น ๆ โดยในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น รวม 8 ครั้ง ในจำนวนนี้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องจัดเตรียมวาระการประชุม ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยในการประชุมสามารถเชิญเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมได้

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหามีการประชุมปีละ 2 ครั้ง

คณะกรรมการการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการการพิจารณาค่าตอบแทนจะจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการการพิจารณาค่าตอบแทนอาจเชิญคณะกรรมการบริหาร หรือเจ้าหน้าที่บริษัทเข้าร่วมประชุมได้

คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนจะจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน อาจเชิญผู้บริหารหรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทเข้าร่วมประชุม

การประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้มีการประชุมระหว่างกันเองจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2565 เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย ทั้งนี้ ได้แจ้งให้ประธานกรรมการบริหารทราบถึงผลของการประชุมด้วย

ในปี 2565 ที่ผ่านมา กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ สรรหา	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ บรรษัทภิบาลและ การพัฒนาอย่าง ยั่งยืน
1. นายชาลี โสภณพงษ์	• ประธานกรรมการ • กรรมการสรรหา • กรรมการบัญชี	11/11	-	-	-	2/2	-	-
2. นายอภัยสิทธิ์ โอภาสพงษา	• ประธานคณะกรรมการบริหาร • กรรมการสรรหา	11/11	9/11	-	-	2/2	-	-
3. นายวิจิตร อภิเดชกิจ	• กรรมการอิสระ • ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ	11/11	-	8/8	-	2/2	7/7	1/1
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	• ประธานคณะกรรมการสรรหา • กรรมการบริหารความเสี่ยง • ประธานคณะกรรมการ บรรษัทภิบาลและการ พัฒนาอย่างยั่งยืน	11/11	-	-	2/2	-	7/7	-
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	• กรรมการอิสระ • กรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน	11/11	-	-	2/2	-	7/7	-
	• กรรมการบริหารความเสี่ยง							

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ สรรหา	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ บรรษัทภิบาลและ การพัฒนาอย่าง ยั่งยืน
5. บุนยรัตพันธุ์ 5. นายโสภณ บุนยรัตพันธุ์	• กรรมการตรวจสอบ • กรรมการอิสระ • กรรมการพิจารณา • กรรมการตรวจสอบ คำตอบแทน • กรรมการพิจารณา • กรรมการสรรหา • กรรมการควบคุมการ ปฏิบัติงานและเฝ้าระวังการ ทุจริตและการประพฤติมิชอบ และบรรษัทภิบาลอย่างยั่งยืน	11/11	-	8/8	2/2	2/2	7/7	1/1
6. นายชินตโร ชัยณรงค์ ชาญชัยณรงค์	• กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ • กรรมการสรรหา • กรรมการบริหารความเสี่ยง • กรรมการบริหารปฏิบัติการ • กรรมการบรรษัทภิบาล และการพัฒนาอย่างยั่งยืน และการพัฒนาอย่างยั่งยืน	10/11	-	8/8	-	2/2	7/7	1/1
7. นางณิชาพร โสภณพงษ์ โสภณพงษ์	• กรรมการ • กรรมการ • ที่ปรึกษาคณะกรรมการ บริหาร • กรรมการบรรษัทภิบาล และการพัฒนาอย่างยั่งยืน	11/11	11/11	-	-	-	-	1/1
8. นายพัชร์ สร้อยศรี	• กรรมการอธิบดี • กรรมการอธิบดี • กรรมการอธิบดี	11/11	11/11	- -	- -	- -	7/7 7/7	- -
9. นายพิเชษฐ์ อัครนิพนธ์	• กรรมการอธิบดี • กรรมการอธิบดี	11/11	11/11	- -	- -	- -	- -	- -

10) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ

- การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

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

- การประเมินตนเองของคณะกรรมการชด้อย

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดที่มีกรรมการบริษัทเป็นกรรมการใน คณะกรรมการชุดย่อยนั้นเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะด้วยเช่นกัน เพื่อประเมินการทำงานของ คณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมแบบองค์คณะ ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการ สรรหา คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการ พัฒนาอย่างยั่งยืน

- การประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระทุกท่าน เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการอิสระท่านนั้นยังคงดำรงคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของบริษัท และยังคงมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร รวมถึงไม่มีส่วนได้เสีย หรือมีความสัมพันธ์

อื่นใดที่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถในการใช้วิจารณ์อย่างที่เป็นอิสระ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม ทั้งนี้ ผลการประเมินความเป็นอิสระนี้จะนำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

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

11) คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

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 โดยบริษัทจะจัดสรรโบนัสให้เฉพาะกรรมการที่มีมติรายชื่อเป็นผู้บริหารของบริษัทเท่านั้น

ค่าตอบแทนของผู้บริหารจะเป็นไปตามผลประกอบการของบริษัท และผลงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยคณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน จำนวนค่าตอบแทนของกรรมการ สำหรับปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้แสดงรายละเอียดไว้ใน ข้อ 8.1.2 “การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล” หัวข้อ “ค่าตอบแทน กรรมการ” และค่าตอบแทนผู้บริหาร ปรากฏใน ข้อ 7.4.4 “ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร”

12) แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงเป็นอย่างมาก จึงได้จัดทำนโยบายเรื่อง การกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) ในระดับผู้บริหารระดับสูงไว้ เพื่อให้การดำเนินงานที่สำคัญสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

13) การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการกำหนดให้มีการปฏิรูปนิเทศกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ เพื่อสร้างความเข้าใจในธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยบริษัทได้จัดเตรียมเอกสาร และข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ อันประกอบด้วย ข้อมูลทั่วไปของบริษัท ข้อบังคับ กฎบัตรของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยที่กรรมการท่านนั้นเป็นสมาชิก รวมถึงนโยบาย หลักปฏิบัติสำคัญต่าง ๆ เช่น นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พร้อมทั้งหน้าที่การรายงานข้อมูลต่าง ๆ ของกรรมการ เป็นต้น ทั้งนี้ ในปี 2565 ไม่มีการปฏิรูปนิเทศกรรมการ เนื่องจากไม่มีกรรมการเข้าใหม่

14) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

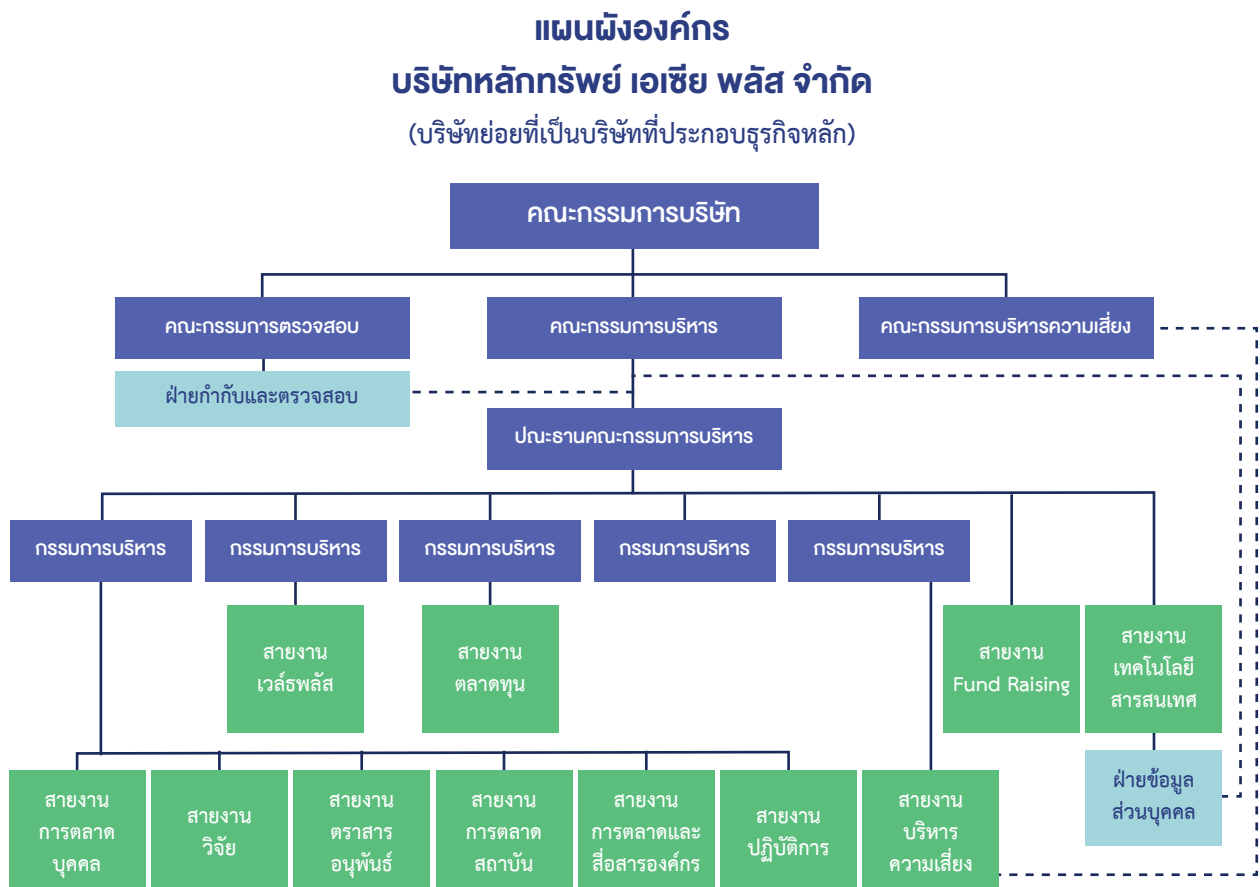
บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้ารับการอบรม สัมมนา หรือเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มพูนความรู้ด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในฐานะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายให้

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

7.

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ
และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร
พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

7.2.1.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการจากฝ่ายบริหาร และกรรมการที่เป็นอิสระ โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คน ที่ไม่ได้เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร หรือ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 44.44 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้บริษัทมีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55.55 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท มีดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท		
		ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม
1. นายชาติ โสภณพนิช ^{1/}	ประธานกรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหาร	11/11	-	11/11
2. นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ ^{1/}	ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	9/11	2/11	11/11
3. นายวิรัช อภิเมธีธารง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการบริษัทกบิลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	11/11	-	11/11
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	10/11	1/11	11/11
5. นายโสภณ บุญรัตน์พันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง กรรมการบริษัทกบิลและการพัฒนา อย่างยั่งยืน	8/11	3/11	11/11
6. นายชินิตรา ขาวชัยณรงค์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริษัทกบิลและ การพัฒนาอย่างยั่งยืน	7/11	3/11	10/11
7. นางณิศา โสภณพนิช ^{1/}	กรรมการ กรรมการบริษัทกบิลและการพัฒนาอย่าง ยั่งยืน ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	9/11	2/11	11/11
8. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	11/11	-	11/11
9. นายพิทยนต์ อัครนิม	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	11/11	-	11/11

นายสุทธิรักษ์ โททกษานกุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ :

^{1/} กรรมการที่เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ประกอบด้วย

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

ในปี 2565 ที่ผ่านมา มีการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยมีการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ตามรายละเอียดปรากฏใน หน้า 115-116

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

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

แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ใช่กรรมการอิสระ แต่โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมากกว่ากึ่งหนึ่งของคณะกรรมการทั้งหมด 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” เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบายโดยรวมของบริษัท และสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในระหว่างการประชุม รวมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนประธานกรรมการบริหาร จะทำหน้าที่เป็นผู้นำด้านบริหาร นำนโยบายจากคณะกรรมการไปสู่ภาคปฏิบัติ

ทั้งนี้ ในการกำหนดวาระการประชุมนั้น มีกรรมการอิสระ 1 ท่าน ร่วมพิจารณาและกำหนดวาระการประชุมด้วย นอกจากนี้ กรรมการทุกท่านยังมีอิสระในการเสนอเรื่องเพื่อกำหนดเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการได้ด้วยเช่นกัน

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการของ บล.เอเชีย พลัส มีจำนวน 8 คน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท		
		ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ	11/11	-	11/11
1. นายชาลี โสภณพนิช	ประธานกรรมการ	11/11	-	11/11
2. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร	9/11	2/11	11/11
2. นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร	9/11	2/11	11/11
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการ	11/11	-	11/11
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการ	11/11	-	11/11
	ตรวจสอบ			
	ตรวจสอบ			
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส์	กรรมการอิสระ	10/11	1/11	11/11
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส์	กรรมการอิสระ	10/11	1/11	11/11
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	8/11	3/11	11/11
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	8/11	3/11	11/11
6. นางณัฏฐา โสภณพนิช	กรรมการ	9/11	2/11	11/11
6. นางณัฏฐา โสภณพนิช	กรรมการ	9/11	2/11	11/11
7. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร	11/11	-	11/11
7. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร	11/11	-	11/11
8. นายรัชต์ โสภณพิทย	กรรมการบริหาร	9/11	1/11	10/11
8. นายรัชต์ โสภณพิทย	กรรมการบริหาร	9/11	1/11	10/11

นายสุทธิรักษ์ โททกษาปณ์กุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

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

7.2.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

7.2.2.1 อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ โดยใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระบนพื้นฐานของความรับผิดชอบ ความรอบคอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต และปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. พิจารณากำหนด วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ นโยบาย เป้าหมาย และกลยุทธ์ พร้อมทั้งแผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยพิจารณาถึงการจัดสรรทรัพยากร เทคโนโลยี และการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และดูแลให้มีการทบทวนแผนงาน กลยุทธ์ เป้าหมายเป็นประจำ
3. พิจารณา และรับทราบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด รวมถึงดูแลและป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
4. พิจารณา ทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ การเข้าร่วมลงทุนที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
5. พิจารณาอนุมัติในเรื่องที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. 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 เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมดังกล่าว
11. ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และทบทวนการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง
12. ติดตามดูแลการบริหาร และพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
13. กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กร เพื่อให้การนำไปปฏิบัติจริง
14. ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงการดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และดูแลให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
15. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัท หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
16. ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทอย่างถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามกฎหมาย มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
17. ดูแลให้มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประเพณีตนเป็นต้นแบบ
18. ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
19. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบดำเนินการด้านต่าง ๆ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการ และบริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบต่าง ๆ ที่กำหนด

20. กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและหน่วยงานกำกับ ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในองค์กร
21. ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำประเด็นด้านความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดกลยุทธ์และแผนประจำปี ทั้งนี้ ภาวะคณะกรรมการบริษัท ปรากฏตามเอกสารแนบ 5

7.2.2.2 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

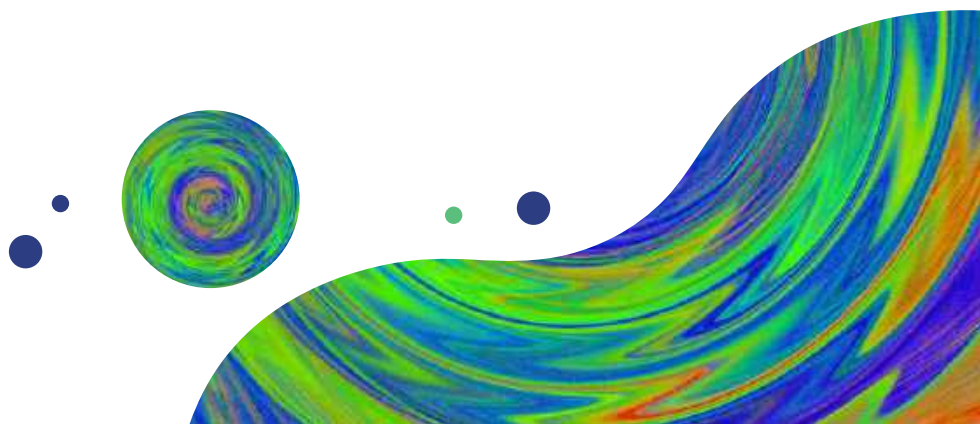
1. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร
2. สนับสนุนให้กรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ตามกฎหมาย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งยังดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม
3. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากัน 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. พิจารณานุมัติในเรื่องที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. พิจารณาและรับทราบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. มีอำนาจและหน้าที่ดูแล และจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

7.2.2.4 อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

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



7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทในการศึกษา กลั่นกรองข้อมูล พิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง และเสนอแนวทางพิจารณา ติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ โดยคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้ง จะรายงานการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการชุดย่อยที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งขึ้น ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระทั้งคณะ เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง โดยกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ปรากฏตามเอกสารแนบ 5 ทั้งนี้ รายละเอียดขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุด มีดังนี้

1) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

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

ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

นางณิธิรา โสภณพนิช

นายสุทธิรักษ์ โททกษาปนกุล ผู้อำนวยการอาวุโส เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
- อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ
- มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแล ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานกิจการของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- กำกับดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคล การเงิน และการบริหารเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพ
- อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารส่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสาร สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการบัญชี การเงิน และเอกสารทั่วไป
- แสวงหา และประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ
- พิจารณาและให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นเรื่องใด ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“คณะกรรมการ ก.ล.ต.”) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 ท่าน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ในปี 2565 ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------|----------------|---|
| 1. นายวิรัช | อภิเมธีธารัง | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายโสภณ | บุญรัตน์พันธุ์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายชินต | ชาญชัยณรงค์ | กรรมการตรวจสอบ |
| นายจิรศักดิ์ | องค์ไพบุลย์ | รองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ |
| | | เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ |

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท มีดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้ถูกต้อง ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดไว้
2. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ พิจารณาผลการตรวจสอบการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตามที่ฝ่ายกำกับและตรวจสอบนำเสนอ
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการพิจารณาแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอคำตอบแทนการสอบบัญชีที่เหมาะสม
6. สอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อแนะนำเรื่องระบบการควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. สอบทานและประเมินความเสี่ยงของระบบบริหารความเสี่ยง และการรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
9. สอบทานนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับให้สินบน แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทในเครือ และสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น
10. สอบทานนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
11. พิจารณาข้อร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส
12. รายงานประเด็นสำคัญจากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้ง
13. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนาม
14. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายในระยะเวลาที่เหมาะสม หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขกฎบัตร

15. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์ที่สงสัยว่ากรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทกระทำความผิด คณะกรรมการตรวจสอบจะมอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ชักช้า และรายงานผลต่อหน่วยงานราชการ และ/หรือหน่วยงานกำกับดูแล
16. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
17. ร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
18. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่หน่วยงานราชการและ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลกำหนด หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีทักษะ ความรู้ ความเข้าใจ ในด้านบัญชี และการเงินเป็นอย่างดี โดยกรรมการตรวจสอบ 2 ท่าน คือ นายวิรัช อภิเมธีธำรง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และนายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ กรรมการตรวจสอบ จบการศึกษาทางด้านบัญชีโดยตรง จึงมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมรวม 8 ครั้ง เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นอย่างครบถ้วนและสมบูรณ์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีการประชุมเรื่องอื่นตามความจำเป็น หรือเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญอื่น ๆ ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยไม่มีกรรมการฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565

3) คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน 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 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พิจารณาการปรับเงินเดือน และเงินโบนัสประจำปีสำหรับพนักงานบริษัท

4) คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วย กรรมการรวม 5 ท่าน โดยสมาชิกจำนวน 3 ท่าน รวมถึงประธานคณะกรรมการสรรหา เป็นกรรมการอิสระ และกรรมการในคณะกรรมการบริหารอีก 2 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหาของบริษัท ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------------|---------------|--------------------------------------|
| 1. นายวิรัช | อภิเมธีธำรง | ประธานคณะกรรมการสรรหา (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายชาลี | โสภณพนิช | กรรมการสรรหา |
| 3. นายก้องเกียรติ | โอภาสวงการ | กรรมการสรรหา |
| 4. นายโสภณ | บุญยรัตพันธุ์ | 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 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- การกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง
 1. กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท รวมถึงกรอบการบริหารความเสี่ยงและนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยครอบคลุมทุกประเภทความเสี่ยง
 2. ให้คำแนะนำคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับกรอบการกำกับดูแลความเสี่ยงและการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่เหมาะสมของกลุ่มบริษัท
 3. กำกับดูแลการกำหนดระดับความเสี่ยงต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
 4. จัดให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยง โดยครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ/ไซเบอร์ซึ่งครอบคลุมถึงการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล ความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน และ ความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ของกลุ่มบริษัท ให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
 5. กำกับดูแลความเพียงพอของเงินกองทุน สภาพคล่อง และ เงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินธุรกิจ และดูแลให้มีการทบทวนโครงสร้างเงินกองทุน สภาพคล่องและเงินทุนหมุนเวียนของกลุ่มบริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาสโดยให้มีการคำนึงถึงหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

6. สามารถจัดตั้ง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง (Sub-Committees) หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอกมาช่วยปฏิบัติงานพิเศษบางอย่างได้เพื่อให้ลุล่วงตามความเหมาะสม
 7. พิจารณาทบทวนความเป็นอิสระและอำนาจหน้าที่ของสายงานบริหารความเสี่ยง
 8. รับทราบรายงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง จาก CRO, Head of Audit and Compliance, Chief Financial Officer และผู้บริหารอื่น ๆ รวมทั้ง ผู้ตรวจสอบภายนอก เจ้าหน้าที่จากหน่วยงานทางการกำกับดูแล และผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก ตามความเหมาะสม
 9. ดูแลให้มั่นใจว่ามีการจัดทำ แผนปฏิบัติงานฉุกเฉิน (Business Continuity Plan) ที่เหมาะสมและพร้อมปฏิบัติ
 10. ประเมินผลงานของ Chief Risk Officer (CRO) ของกลุ่มบริษัท
- หน้าที่รับผิดชอบอื่น ๆ
 1. รายงานผลงานของ RMC ต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 2. ทบทวนกฎบัตรนี้เป็นครั้งคราวตามความเหมาะสม และเสนอประเด็นที่ควรเปลี่ยนแปลง เพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
 3. แลกเปลี่ยนข้อมูล กับคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ของบริษัทในกลุ่ม ตามความเหมาะสม
 4. ปฏิบัติงานอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับกฎบัตรนี้ ตามที่ได้รับมอบหมาย

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 2565 คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------|---------------------------|---|
| 1. นายวิรัช | อภิเมธีธำรง | ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายโสภณ | บุญยรัตพันธุ์ | กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายชินดิ | ชาญชัยณรงค์ | กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (กรรมการอิสระ) |
| 4. นางณิธิรา | โสภณพนิช | กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน |
| | นายสุทธิรักษ์ โททกษาปนกุล | ผู้อำนวยการอาวุโส 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 และแนวการพัฒนาด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทและบริษัทย่อยให้มีมาตรฐานเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. ดูแลให้บริษัทมีการดำเนินงานตามนโยบายการพัฒนายั่งยืนในด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม
4. ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำประเด็นด้านความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดกลยุทธ์และแผนประจำปี
5. ให้ความเห็นต่อรายงานการจัดการด้านความยั่งยืนเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนเปิดเผยในรายงานประจำปี
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในปี 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนายั่งยืนได้มีการประชุม 1 ครั้ง เพื่อทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และด้านการพัฒนายั่งยืน พิจารณานโยบายความเป็นส่วนตัวของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นกู้ และกรรมการปรับปรุงแบบประเมินตนเองของกรรมการเพื่อให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ รวมถึงพิจารณาเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามกฎหมาย และหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7.3.2 คณะกรรมการชุดย่อยของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

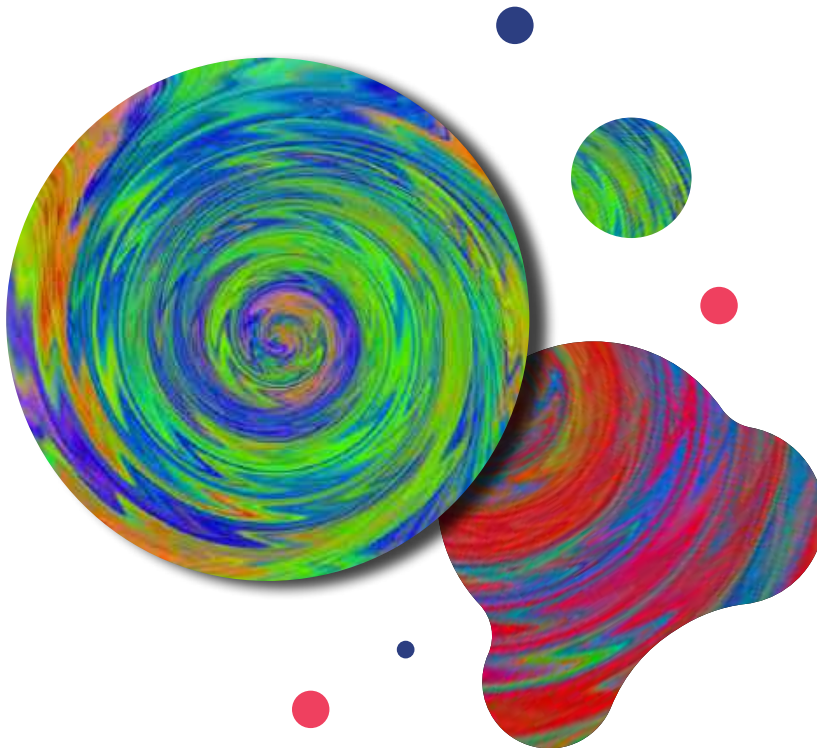
คณะกรรมการ บล.เอเชีย พลัส ได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อศึกษารายละเอียดของแต่ละธุรกิจ และกลั่นกรองงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดย คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะเป็นคณะกรรมการชุดเดียวกับบริษัท และมีหน้าที่ความรับผิดชอบเช่นเดียวกันกับบริษัท เพื่อให้การบริหารงานมีความคล่องตัวและสามารถติดตามดูแลการบริหารงานในภาพรวมได้เป็นอย่างดี ดังรายละเอียดปรากฏใน ข้อ 7.3 “ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย”

สำหรับคณะกรรมการบริหาร ของ บล.เอเชีย พลัส นั้น จะประกอบไปด้วย กรรมการบริหารของบริษัท จำนวน 3 คน ได้แก่ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายชาติ โสภณพนิช และนายพัชร สุระจรัส และกรรมการบริหารของ บล.เอเชีย พลัส อีก 3 คน คือ นายรัชต์ โสติดิษฐ์ นางยอดฤดี สันติกุล และนางสาวกุลธิดา กุลวิบูลย์อนันต์ เข้าร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารชุดนี้ด้วย โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่าง ๆ ดังต่อไปนี้



อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการมอบหมาย
2. นำเสนอนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจและงบประมาณ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
3. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. อนุมัติกิจกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงการดำเนินการใด ๆ ที่กระทำไป ในนามของบริษัทในฐานะที่บริษัทเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ภายใต้ขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
5. อนุมัติการเข้ารับจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ ตามเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้
6. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวกับหุ้น หุ้นกู้ หุ้นกู้แปลงสภาพ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หน่วยลงทุนในกองทุนรวม สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการเงิน การเงิน และเอกสารทั่วไป
7. อนุมัติการแต่งตั้งโยกย้ายและเลิกจ้างพนักงานระดับบริหาร



7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 ผู้บริหารของบริษัท

รายชื่อกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท (ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วย

1. นายก่อเกียรติ	โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายชาลี	โสภณพนิช	กรรมการบริหาร
3. นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหาร
4. นายพิทเอนท์	อัศวนิค	กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (ผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี)
5. นางสาววิมลพรรณ	สุวรรณเทวะรูป	รองกรรมการผู้อำนวยการ
6. นายจิรศักดิ์	องค์ไพบุลย์	รองกรรมการผู้อำนวยการ

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

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

7.4.2 ผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

รายชื่อกรรมการบริหารและผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส จำกัด (ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วย

1. นายก่อเกียรติ	โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายชาลี	โสภณพนิช	กรรมการบริหาร
3. นายพัชร	สุระจรัส	กรรมการบริหาร
4. นายรัชต์	โสธสฤติย์	กรรมการบริหาร
5. นางยอดฤดี	สันตติกุล	กรรมการบริหาร
6. นางสาวกุลธิดา	กุลวิบูลย์อนันต์	กรรมการบริหาร
7. นายเทิดศักดิ์	ทวีธีระธรรม	รองกรรมการผู้อำนวยการ

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

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

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
- การเปรียบเทียบอ้างอิงอัตราจ่ายค่าตอบแทนจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน

7.4.4 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของผู้บริหารจะเป็นไปตามผลประกอบการของบริษัท และผลงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยคณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน

7.4.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีกรรมการบริหาร 4 ท่าน และผู้บริหาร 2 ท่าน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2565 เป็นเงินรวม 203,893,845 บาท

ทั้งนี้ กรรมการบริหาร หรือผู้บริหารของบริษัทที่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารของบริษัทย่อนั้น จะไม่ได้รับค่าตอบแทนใด ๆ จากบริษัทย่อย ในฐานะของผู้บริหารของบริษัทย่อย

กรรมการบริหาร และผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บล.เอเชีย พลัส มีกรรมการบริหาร จำนวน 6 ท่าน และผู้บริหาร 1 ท่าน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ผลตอบแทนอื่น และกองทุนประกันสังคม (ในส่วนของบริษัท) สำหรับปี 2565 เป็นเงินรวม 60,605,436 บาท

7.4.4.2 ค่าตอบแทนอื่น

กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่กรรมการบริหาร และผู้บริหาร โดยในปี 2565 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ในส่วนของบริษัท) ให้กับกรรมการบริหาร 4 ท่าน และผู้บริหาร 2 ท่าน (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) รวมทั้งสิ้น 4,567,521 บาท

กรรมการบริหาร และผู้บริหารของ บล.เอเชีย พลัส (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

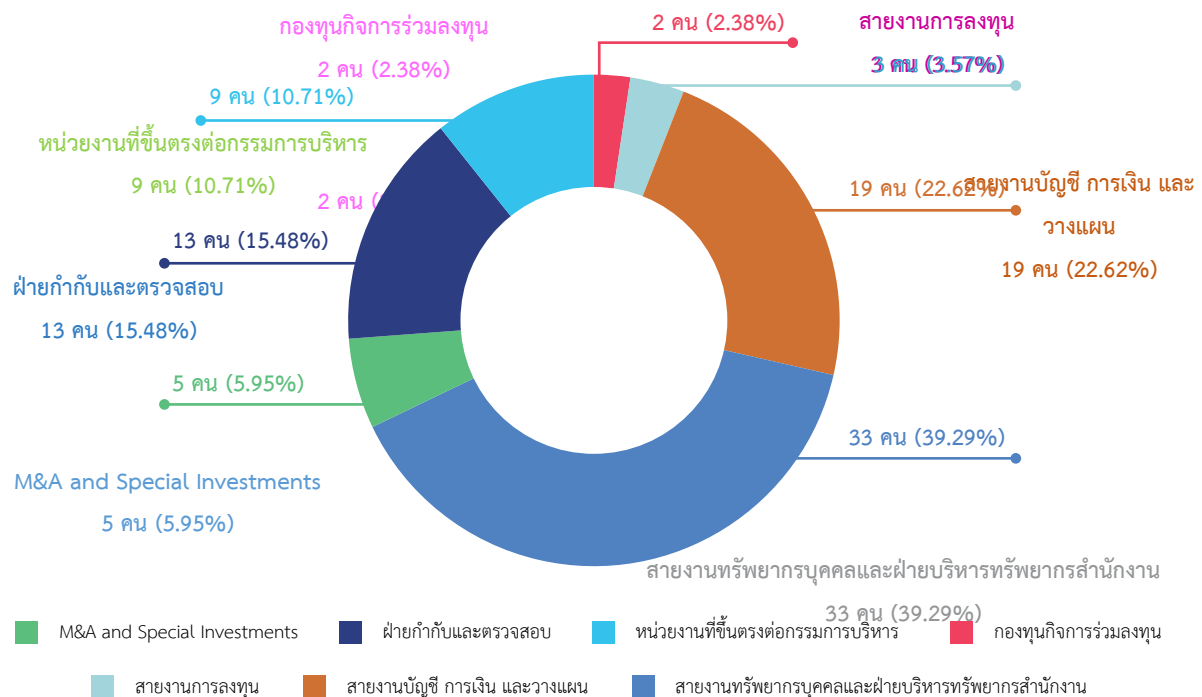
บล.เอเชีย พลัส มีกรรมการบริหาร (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) จำนวน 6 ท่าน และผู้บริหาร 1 ท่าน โดย บล.เอเชีย พลัส ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ในส่วนของบริษัท) ให้กับกรรมการบริหาร และผู้บริหาร ของ บล.เอเชีย พลัส ในปี 2565 รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,708,848 บาท



7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 พนักงานของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีพนักงาน รวมทั้งสิ้นจำนวน 84 คน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) โดยบริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้กับผู้บริหาร และพนักงาน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) จำนวนทั้งสิ้น 137.39 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 2565 บล.เอเชีย พลัส มีผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งสิ้นจำนวน 529 คน (ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหาร ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) โดย บล.เอเชีย พลัส ได้จ่ายผลตอบแทนให้กับพนักงาน เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 692.71 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนพนักงานแบ่งตามหน่วยงาน ได้ดังต่อไปนี้

7.5.4 นโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย

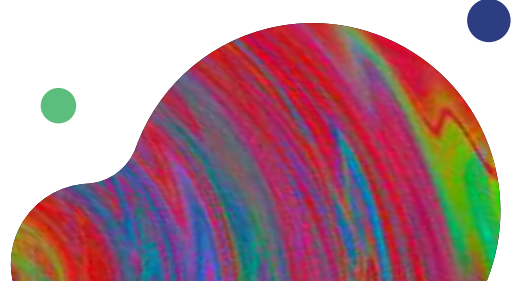
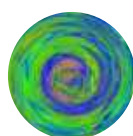
บริษัทและบริษัทย่อยมุ่งมั่นให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรทุกระดับชั้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับการให้บริการในฐานะผู้นำการลงทุนมืออาชีพ เพราะบริษัทเชื่อว่า การเสริมสร้างศักยภาพของบุคลากรในองค์กร จะเป็นพลังผลักดันให้สามารถสร้างสรรค์ผลงาน และการให้บริการกับลูกค้าและผู้ถือหุ้นได้อย่างเต็มความสามารถ บริษัทและบริษัทย่อยให้การสนับสนุนและมีแผนงานในการเพิ่มทักษะ ความรู้ ความสามารถ ตั้งแต่ระดับพื้นฐานจนถึงระดับการสร้างความเป็นมืออาชีพ ในการทำงานให้กับพนักงานอย่างทั่วถึง เพื่อให้พนักงานสามารถพัฒนาความรู้ความสามารถของตนเองได้อย่างต่อเนื่อง ผ่านระบบการเรียนรู้แบบออนไลน์ที่เรียกว่า Learning Management System (LMS) ซึ่งสามารถเข้าเรียนรู้ได้ทุกที่ทุกเวลา (Anywhere, Anytime) ด้วยอุปกรณ์ที่สามารถใช้งานผ่านอินเทอร์เน็ต ซึ่งพนักงานจะได้รับความสะดวกสบายในการเข้าถึงคลังแห่งการเรียนรู้ ทั้งแบบถ่ายทอดสด (Live Streaming) แบบ e-Learning และแบบวิดีโอออนไลน์

บริษัทและบริษัทย่อยยังจัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง มีการปรับให้เข้ากับกลยุทธ์ขององค์กรและให้มีความทันสมัยอยู่ตลอดเวลา ทั้งการจัดอบรมภายในบริษัท ที่มีการจัดหาและพัฒนาหลักสูตรให้สอดคล้องกับความต้องการในการพัฒนาความสามารถในการทำงานของพนักงาน คัดสรรผู้ที่มีความรู้ความสามารถมาเป็นวิทยากรเพื่อถ่ายทอดและแนะนำเนื้อหาหลักสูตรให้มีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงการบรรยายโดยวิทยากรภายในจากแต่ละสายงานที่เติมเต็มด้วยความรู้ ความสามารถ ทักษะในสายงานมาถ่ายทอดความรู้ ประสบการณ์ ภาวะเยียบต่าง ๆ ของการปฏิบัติงานในอุตสาหกรรมการเงิน เช่น หลักสูตร Investment Series ที่จัดขึ้นเป็นประจำทุกปี อีกทั้งวิทยากรภายนอกที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่หลากหลาย ถ่ายทอด ฝึกฝนพนักงานของบริษัทให้มีความรู้ ความสามารถมากยิ่งขึ้น โดยบริษัทเน้นเรื่อง Agile และหลักการในการสื่อสาร เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานของบริษัทมีการพัฒนาความรู้ และทักษะทันต่อสถานการณ์ และวิวัฒนาการของโลกที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานอบรมภายนอก เพื่อต่อใบอนุญาตการลงทุนประเภทต่าง ๆ เป็นประจำทุกปีตามระเบียบที่กำหนด อีกทั้งเข้าร่วมการฝึกอบรมภายนอกที่จำเป็น อาทิ หลักสูตรที่เกี่ยวกับความปลอดภัยในการใช้งานไซเบอร์ หลักสูตรด้านการบัญชีการเงิน ภาษี และหลักสูตรเฉพาะทาง เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีทักษะความสามารถในการทำงานที่สูงขึ้น และสามารถตอบสนองต่อความต้องการในการทำงานในอนาคตได้ และสามารถสร้างความน่าเชื่อถือให้กับพนักงาน ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนร่วมทุกภาคส่วน

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทและบริษัทย่อยมีการจัดอบรมภายในบริษัท โดยรูปแบบการอบรมจะเป็นทั้งแบบออนไลน์ (Live Streaming) แบบ e-Learning และการอบรมแบบ Workshop (Classroom) ซึ่งหลายหลักสูตรมีความสำคัญและจำเป็นในการดำเนินงานของพนักงานรวมถึงการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย โดยแบ่งตามเนื้อหาของแต่ละสายงาน อาทิ สายงานตลาดทุน สายงานความเสี่ยง สายงานกำกับและตรวจสอบ สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งรายละเอียดหลักสูตร เช่น ความรู้เรื่องหุ้นกู้ฉบับพิเศษ (Structure Notes) การบริหารความเสี่ยงการลงทุน พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน รู้ทันระวัง ป้องกัน มัลแวร์ ฟิชชิงเมลล์ และแรนซัมแวร์ เป็นต้น จำนวน 143 หลักสูตร นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมฝึกอบรมกับสถาบันฝึกอบรมภายนอกตามใบอนุญาตการลงทุนต่าง ๆ รวมทั้งวิชาที่สำคัญและมีความจำเป็นตามความต้องการของฝ่ายงานต่าง ๆ จำนวน 52 หลักสูตร รวมชั่วโมงการอบรมทั้งสิ้น 18,702 ชั่วโมง คิดเป็นอัตราเฉลี่ย 25 ชั่วโมง / คน / ปี

	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
จำนวนหลักสูตร (ภายในและภายนอกบริษัท)	143 หลักสูตร	88 หลักสูตร	80 หลักสูตร
จำนวนชั่วโมง	18,702 ชั่วโมง	13,740 ชั่วโมง	16,352 ชั่วโมง
จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ย / คน / ปี	25 ชั่วโมง / คน / ปี	19 ชั่วโมง / คน / ปี	24 ชั่วโมง / คน / ปี



7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1) ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

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

2) เลขาธิการบริษัท

เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2558 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายสุทธิรักษ์ โททกษาปณกุล ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการและประธานกรรมการบริหาร เป็นเลขานุการบริษัท โดยเริ่มปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2558 โดยมีคุณสมบัติ ประสบการณ์ และหน้าที่ความรับผิดชอบ ปรากฏตามรายละเอียดใน เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท หน้า 14

3) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุลย์ ซึ่งสำเร็จการศึกษาปริญญาตรีบัญชี และปริญญาโทบริหารธุรกิจ จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มีประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์มาเป็นเวลา 20 ปี เป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ และประสบการณ์ รวมทั้งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เห็นชอบ เข้าดำรงตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัท ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา รวมถึงประกาศนียบัตรต่าง ๆ และประสบการณ์ทำงาน รายละเอียดปรากฏตาม เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท หน้า 12 โดยมีรายละเอียด หน้าที่ความรับผิดชอบ ปรากฏตามเอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารฝ่ายกำกับและตรวจสอบ

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

7.6.2 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นเป็นอย่างดีมาโดยตลอด โดยบริษัทดูแลสิทธิและประโยชน์ต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นทุกราย และเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ถือหุ้นของบริษัทอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทได้จัดช่องทางต่าง ๆ เพื่อให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น หรือลูกค้าสามารถรับทราบข้อมูลบริษัท หรือ สามารถติดต่อสื่อสาร หรือสอบถามข้อมูลต่าง ๆ ทั้งข้อมูลเกี่ยวกับการเงินของบริษัท และข้อมูลทั่วไปที่เกี่ยวกับบริษัท ไว้หลากหลายช่องทางด้วยกัน เช่น เว็บไซต์บริษัท www.asiaplusgroup.co.th หรืออีเมล public_relations@asiaplus.co.th หรือแม้แต่ทางโทรศัพท์

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

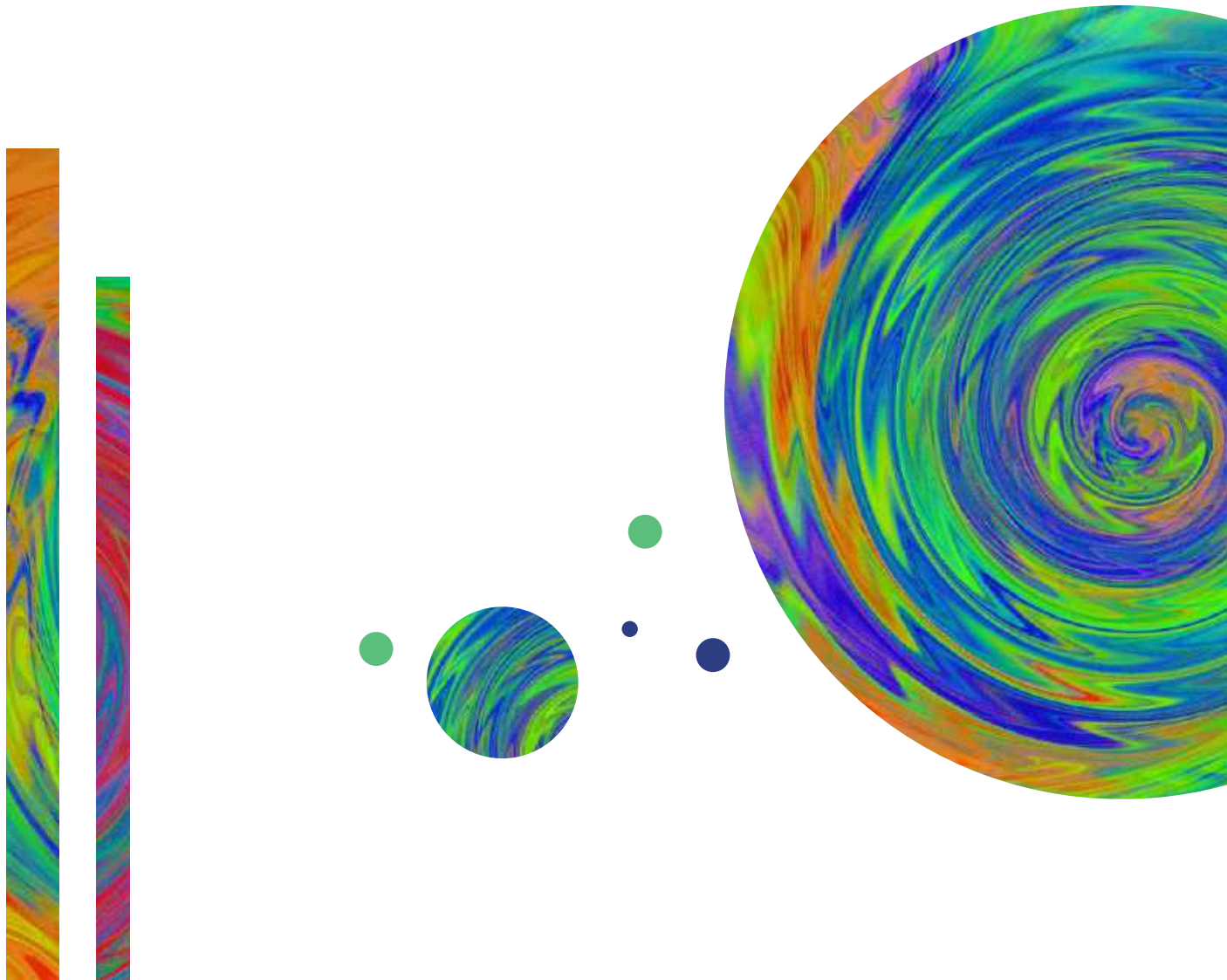
บริษัทและบริษัทย่อยได้ว่าจ้างบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เป็นผู้สอบบัญชีที่มีมาตรฐานการสอบบัญชีในระดับสากลเป็นที่ยอมรับทั่วไป ผลงานการตรวจสอบบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่ดี มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ มีส่วนได้เสียกับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้อง

1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อยสังกัด ในรอบปีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงินรวม 4,300,000 บาท แยกเป็นของบริษัท จำนวน 1,350,000 บาท และบริษัทย่อย 3 บริษัท จำนวน 2,950,000 บาท

2) ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

- ไม่มี -



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 และหน่วยงานบริหารความเสี่ยงขององค์กรทำหน้าที่ดูแลและดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

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 กรรมการชดเชยต่าง ๆ นอกจากจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตรงตามข้อกำหนดของกรรมการอิสระของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ กฎบัตรคณะกรรมการชดเชยแล้ว คณะกรรมการบริษัทยังต้องพิจารณาว่าบุคคลที่จะเสนอชื่อให้เป็นกรรมการอิสระ และ/หรือ กรรมการชดเชยสามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ และเป็นไปตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

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

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 ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่เกิดกรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ 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 ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วารณญาณอย่างอิสระของกรรมการอิสระ 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 ไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน 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 จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในการเลือกกรรมการข้างต้น ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
2. ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น

ในกรณีที่ศาลมีคำสั่งให้คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่ง คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายใน 1 เดือน นับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุม

3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น โดยให้จัดประชุมภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม บุคคลที่จะเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ อยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทนเท่านั้น

คุณสมบัติของกรรมการ

1. กรรมการต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด 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. กรรมการสามารถใช้ดุลยพินิจโดยตรงไปตรงมา เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
5. กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่บริษัท และหน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

ทั้งนี้ บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท โดยได้ประกาศไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท อย่างไรก็ตาม ในปี 2565 ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ

• การแต่งตั้งกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งเป็นกรรมการบริหาร

• การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

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

2) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

ในกรณีที่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ กรรมการบริษัทจะร่วมชี้แจงให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบาย ข้อมูล และการประกอบธุรกิจโดยรวมของบริษัท รวมถึงจะได้รับทราบ กฎ ระเบียบ และข้อมูลธุรกิจที่สำคัญของบริษัทต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้ารับการอบรมสัมมนา หรือเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มพูนความรู้ด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในฐานะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายให้ ซึ่งในหลักสูตรพื้นฐานที่เกี่ยวกับการ

ปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เช่น หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และ หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association) คณะกรรมการบริษัททุกท่านได้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรดังกล่าวแล้ว นอกจากนี้ กรรมการบริษัทอีก 7 ท่าน ยังเข้าร่วมการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) อีกด้วย นอกจากนี้ความรู้ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานแล้ว บริษัทยังจัดการอบรมให้ความรู้ในเรื่องของผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ซึ่งการฝึกอบรมและให้ความรู้ นั้น กระทำทั้งเป็นภายในบริษัท และใช้บริการของสถาบันภายนอก

ในปี 2565 กรรมการของบริษัททุกท่านได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ทั้งภายใน และภายนอกบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

กรรมการ	หลักสูตร / คอร์ส	วันที่อบรม
นายชาติ โสภณพนิช	สารนารัฐ...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	11 พฤศจิกายน 2565
	What Directors Need to Know about Digital Assets?	3 ตุลาคม 2565
นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ	สารนารัฐ...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	11 พฤศจิกายน 2565
นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	สารนารัฐ...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	11 พฤศจิกายน 2565
นายวิรัช อภิเมธีธำรง	สารนารัฐ...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	11 พฤศจิกายน 2565
	What Directors Need to Know about Digital Assets?	3 ตุลาคม 2565
นายโสภณ บุญรัตพันธุ์	สารนารัฐ...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	11 พฤศจิกายน 2565
	Derisking the CEO Transition	29 กันยายน 2565
นายชินิตรา ขาวชัยณรงค์	สารนารัฐ...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	11 พฤศจิกายน 2565
นางฉนิทรา โสภณพนิช	สารนารัฐ...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	11 พฤศจิกายน 2565
นายพัชร สุระจรัส	สารนารัฐ...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	11 พฤศจิกายน 2565
นายพิทยนต์ อัครนิกร	TLCA CFO CPD ครั้งที่ 2/2022 หัวข้อ “Economic Update for CFO”	25 พฤษภาคม 2565
	TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2022 หัวข้อ “PDPA for Accounting and Finance”	7 กรกฎาคม 2565
	TLCA CFO CPD ครั้งที่ 4/2022 หัวข้อ “ความเข้าใจเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลกับบทบาทของ CFO”	11 สิงหาคม 2565
	สารนารัฐ...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	11 พฤศจิกายน 2565
	จ่ายเงินไปต่างประเทศอย่างไรให้ประหยัดภาษีสูงสุด	21 พฤศจิกายน 2565
	TFRS 9 ปี65 (สำหรับองค์กรที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน) หลักการ และประเด็นปัญหาที่น่าสนใจ	28 พฤศจิกายน 2565

นอกจากนี้ ในปี 2565 บริษัทยังได้จัดให้กรรมการ ผู้บริหาร และตัวแทนจากสายงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย เข้าร่วมประชุมเกี่ยวกับเป้าหมาย และทิศทางขององค์กร รวมทั้งวางแผนการดำเนินงานในปี 2566 เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร รวมถึงการร่วมกันกำหนดแผนกลยุทธ์ ซึ่งบริษัทได้จัดเป็นประจำทุกปี เพื่อร่วมกันผลักดันให้บริษัทและบริษัทย่อยบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้

3) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีการพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน อันจะก่อให้เกิดการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการแต่ละคนเป็นผู้กรอกแบบประเมินและเลขานุการบริษัทจะสรุป และนำผลการประเมินที่ได้ นำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2565 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ซึ่งบริษัทได้ปรับปรุงแบบประเมินใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) แนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และหน้าที่ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น และได้นำผลการประเมินที่ได้ รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 โดยแบบประเมินแบ่งเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

3.1 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายคณะ เป็นการประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์กร โดยกรรมการบริษัททุกคนเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 5 หัวข้อ ดังนี้

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

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายคณะในปี 2565 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 92.35

3.2 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล เป็นการประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการของกรรมการรายบุคคล โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคนเป็นผู้ทำแบบประเมินนี้ ภายใต้หัวข้อการประเมิน 3 หัวข้อ คือ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ผลการประเมินคณะกรรมการแบบรายบุคคลในปี 2565 เฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 94.85

นอกจากการประเมินการประเมินตนเองของคณะกรรมการแล้ว บริษัทยังจัดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการอิสระอีกด้วยเช่นกัน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดที่มีกรรมการบริษัทเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยนั้นเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมดด้วยเช่นกัน เพื่อประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมแบบองค์รวม ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการบริหาร โดยทำการประเมินในหัวข้อ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
- การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

กรรมการแต่ละคนจะเป็นผู้กรอกแบบประเมิน และนำผลที่ได้ไปรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งผลการประเมินเฉลี่ยของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดในปี 2565 อยู่ที่ร้อยละ 97.81

การประเมินประธานกรรมการบริหาร

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ และผลงานของประธานกรรมการบริหาร เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร

การประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ

ในปี 2565 กรรมการอิสระทุกท่านได้ทำแบบประเมินความเป็นอิสระเพื่อรับรองความเป็นอิสระของตน เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการอิสระท่านนั้นยังคงดำรงคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของบริษัท และยังคงมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร รวมถึงไม่มีส่วนได้เสีย หรือมีความสัมพันธ์อื่นใดที่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถในการใช้วิจารณญาณอย่างเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม ทั้งนี้ ผลการประเมินความเป็นอิสระนี้จะนำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท



8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

• การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยการประชุมคณะกรรมการได้มีการกำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี ซึ่งตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทของปี 2566 ได้ถูกตกลง และกำหนดขึ้นในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2565 และได้แจ้งให้กรรมการทุกท่านได้รับทราบในคราวเดียวกันด้วย ทั้งนี้ ไม่รวมการประชุมพิเศษที่เพิ่มตามความจำเป็น

ในปี 2565 ที่ผ่านมา กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท			คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	ประชุม วิสามัญ ผู้ถือหุ้น
		ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	
1. นายชาล ใสภณพนช	• ประธานกรรมการ • ประธานกรรมการ	11/11	-	11/11	-	1/1	-
2. นายฉ่องเกียรติ โอภาสวงการ	• ประธานกรรมการบริหาร • ประธานกรรมการบริหาร	9/11	2/11	11/11	-	1/1	-
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	• กรรมการอิสระ • กรรมการอิสระ	11/11	-	11/11	1/1	1/1	-
3. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	• ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ ตรวจสอบ						
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	• กรรมการอิสระ • กรรมการอิสระ	10/11	1/11	11/11	1/1	1/1	-
5. นายโสภณ บุญยรัตนพันธุ์	• กรรมการอิสระ • กรรมการอิสระ	8/11	3/11	11/11	1/1	1/1	-
5. นายโสภณ บุญยรัตนพันธุ์	• กรรมการตรวจสอบ • กรรมการตรวจสอบ						
6. นายชินตนา ชานะชัยณรงค์	• กรรมการอิสระ • กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ • กรรมการตรวจสอบ	7/11	3/11	10/11	1/1	1/1	-
7. นางณิชาพร โสภณพนช	• กรรมการ • กรรมการ	9/11	2/11	11/11	-	1/1	-
8. นายพัชร สุระจรัส	• กรรมการบริหาร • กรรมการบริหาร	11/11	-	11/11	-	1/1	-
9. นายพิทยะนที อัครนิมิต	• กรรมการบริหาร • กรรมการบริหาร • ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	11/11	-	11/11	-	1/1	-

• การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

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

1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

1.1) กรรมการบริษัท

กรรมการบริษัททุกท่านจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมเป็นรายเดือน ในส่วนของโบนัสบริษัทจะจัดสรรให้เฉพาะกรรมการที่มีได้มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท ตามผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี

ในส่วนของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ นั้น จะได้รับค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม และจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่มีได้มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท เท่านั้น

อัตราค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยนั้น อ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทน และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และให้สอดคล้องกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ ทั้งนี้ จำนวนเงินที่เปลี่ยนแปลงไปนั้น ยังคงเป็นไปตามเกณฑ์ที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 24 ได้มีมติอนุมัติไว้ในอัตราปีละไม่เกิน 15 ล้านบาท โดยค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย

1.1.1) ค่าเบี้ยประชุม

- คณะกรรมการบริษัท ได้รับค่าเบี้ยประชุมเป็นรายเดือนในอัตรา เดือนละ

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท)
ประธานกรรมการบริษัท	52,500
กรรมการบริษัท	31,500

- คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	47,250
กรรมการตรวจสอบ	31,500

- กรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	31,500
กรรมการบริหารความเสี่ยง	31,500

- กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท)
ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	31,500
กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	31,500

- กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ได้รับค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในอัตรา ครั้งละ

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท)
ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	31,500
กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	31,500

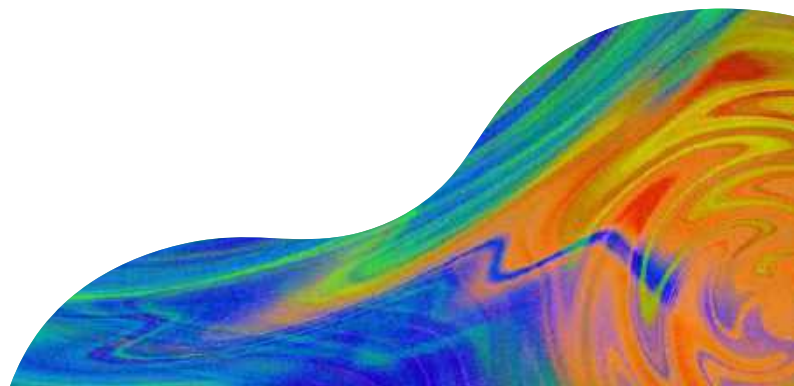
- กรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ไม่ได้รับค่าตอบแทนใด ๆ

1.1.2) โบนัสกรรมการ

จัดสรรให้แก่กรรมการที่มีได้มีรายชื่อเป็นเจ้าหน้าที่บริษัท ตามผลประโยชน์ของบริษัทในแต่ละปี

1.1.3) ค่าตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทย่อย

กรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยด้วยนั้น จะได้รับค่าตอบแทนเป็นค่าเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับนโยบายของแต่ละบริษัท



รวมค่าตอบแทนกรรมการใน ปี 2565 เป็นเงินทั้งสิ้น 9,099,200 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

[illegible]

1.1.4) คำตอบแทนอื่น - ไม่มี -

1.2) กรรมการ บล.เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก)

กรรมการของ บล.เอเชีย พลัส จะได้รับค่าตอบแทนเฉพาะรายที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และ/หรือ ไม่ได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัทயเอง 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 เป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) โดยให้กรรมการของบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อย 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 มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่จะทำให้มั่นใจได้ว่ากรดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงกฎหมาย และประกาศว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อย่างแท้จริง และติดตามให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลการทำการรายการเกี่ยวโยงกัน และ/หรือ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือ รายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัท และดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ตามที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ งานด้านการกำกับและควบคุม และงานสนับสนุนส่วนกลางจะรวมศูนย์กลางที่บริษัท แต่บริษัทย่อยแต่ละบริษัทยังคงมีอิสระในการบริหารงานภายในของบริษัทเอง เช่น ด้านการตลาด ด้านการออกตราสารเพื่อเสนอขายต่อผู้ลงทุน เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการ เพื่อติดตามผลประกอบการ และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทย่อย รวมทั้งเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเป็นผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ทั้งนี้ หากบริษัทเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญนั้น บริษัทจะจัดให้มี Shareholders' agreement เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงานเพื่อให้สามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

สำหรับการลงทุนในบริษัทย่อย 3 บริษัทนั้น บริษัทได้แต่งตั้งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการ ดังนี้

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

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

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

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

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

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

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในรอบปี 2565 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 โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการนำข้อมูลภายใน การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องไว้ ดังนี้

- คณะกรรมการได้อนุมัติหลักการในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท สำหรับธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยมีราคาและเงื่อนไขปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก ส่วนธุรกรรมอื่น ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด บริษัทมีการทบทวนความเหมาะสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกไตรมาสโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอย่างชัดเจนไว้ในข้อ 9.2 “รายการระหว่างกัน” แล้ว
- บริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทเปิดเผยข้อมูลรายการที่มีส่วนได้เสียของตนเอง 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 2565 บริษัทได้ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารทุกท่านเปิดเผยข้อมูลรายการที่มีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ 2 ครั้ง คือ เดือน สิ้นเดือนมิถุนายน และ สิ้นเดือนธันวาคม หรือ ทุก 6 เดือน ทั้งนี้ ตลอดปี 2565 ไม่มีรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย

2) การใช้ข้อมูลภายใน

ในการควบคุมดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้กำหนดกฎเกณฑ์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

- กำหนดให้หน่วยงานที่มีข้อมูลอันมีพึงเปิดเผย ปฏิบัติหน้าที่เป็นอิสระแยกออกจากกันอย่างชัดเจน ทั้งด้านสายงาน บังคับบัญชา การแยกพื้นที่ เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน และกำหนดให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานนั้นต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้อง และเหมาะสม มิให้รั่วไหลไปยังฝ่ายอื่นที่มีได้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะต้องป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมีพึงเปิดเผยได้ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอันมีพึงเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชนทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- กำหนดให้ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ ต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยต้องรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าวมิให้รั่วไหลไปยังหน่วยงานอื่นที่มีได้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมีพึงเปิดเผยนี้
- ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ เปิดเผยข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ อันมีพึงเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชน ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ในกรณีที่มีความจำเป็นที่จะต้องเปิดเผยข้อมูล กำหนดให้ต้องเปิดเผยข้อมูลเฉพาะที่จำเป็นในระดับหนึ่งเท่านั้นหรือเปิดเผยข้อมูลเฉพาะบุคคลที่จำเป็นต้องรู้เท่านั้น ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว หน่วยงานที่ขอข้อมูลจะต้องดำเนินการจัดทำคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรเสนอขออนุมัติต่อกรรมการบริหาร
- ห้ามมิให้ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ นำข้อมูลภายใน หรือข้อมูลที่ได้จากการประกอบธุรกรรมของบริษัท และบริษัทย่อยมาใช้ประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น
- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในหน่วยงานต่าง ๆ จะต้องเก็บข้อมูล รายงาน และเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องอย่างรัดกุมในที่ที่เหมาะสม เพื่อมิให้ข้อมูลรั่วไหล
- กำหนดให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์นี้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่บริษัทและหรือบริษัทย่อยพบว่ามีการกระทำที่มิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด บริษัทและหรือบริษัทย่อยจะพิจารณาลงโทษตามที่เห็นสมควร
- กำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบมีหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ต้องติดตามการทำธุรกรรม (Watch List) และการจัดทำบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทต้องจำกัดการทำธุรกรรม (Restricted List) รวมถึงการเผยแพร่รายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าว

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

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ปรับปรุงล่าสุดมีผลตั้งแต่วันที่ 19 เมษายน 2564 และประกาศให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการทุกคนในองค์กรรับทราบและถือปฏิบัติเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีใจความหลัก ๆ ดังนี้

- บริษัทมีนโยบายอนุญาตให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ซื้อ ขาย หลักทรัพย์ และหรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานต้องเปิดบัญชีซื้อขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทเท่านั้น และให้ระบุว่าเป็น “บัญชีพนักงาน” การส่งคำสั่งซื้อขาย ให้ส่งกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทให้เป็นผู้บันทึกคำสั่งซื้อขายบัญชีพนักงานเท่านั้น และต้องจัดทำคำสั่งซื้อขาย/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 2565 ที่ผ่านมา บริษัทได้แจ้งให้กับกรรมการและผู้บริหารทราบช่วงระยะเวลา Blackout Period ซึ่งกรรมการและผู้บริหารได้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด จึงไม่มีกรณีฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีการรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัททั้งของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะเมื่อรับตำแหน่งครั้งแรก และทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงทุก 6 เดือน แม้ไม่มีการเปลี่ยนแปลงก็ตาม ให้กับบริษัทและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้ง โดยในปี 2565 มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และได้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 11/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 ได้รับทราบ ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2566 ได้มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารทุกท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 แม้จะไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารก็ตาม

นอกจากนี้ ในปี 2565 บริษัทยังได้จัดให้มีการให้ความรู้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเกี่ยวกับเรื่องการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเรื่องสำคัญอื่น ๆ ในหัวข้อ “สำราญรู้...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)” โดยมีเนื้อหาครอบคลุมในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้ 1) จริยธรรมทางธุรกิจ 2) จรรยาบรรณ 3) การป้องกันการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายใน 4) นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการรับ/ให้สินบน และ 5) แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส โดยกรรมการทุกท่านของบริษัทได้เข้าร่วมอบรมพร้อมกันเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 สำหรับผู้บริหารและพนักงานมีการอบรมผ่านช่องทาง e-Learning ในระบบ LMS โดยให้พนักงานและผู้บริหารเข้ารับการอบรมตั้งแต่วันที่ 25 ตุลาคม – 15 ธันวาคม 2565 ทั้งนี้ มีพนักงานและผู้บริหารเข้ารับการอบรม ดังนี้

โปรแกรม	วันที่อบรม	จำนวนพนักงานที่เข้าอบรม		จำนวนพนักงานทั้งหมด	
		บริษัท	บริษัทย่อย	บริษัท	บริษัทย่อย
สำราญรู้...การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)	25 ตุลาคม - 15 ธันวาคม 2565	67	617	90	642

3) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

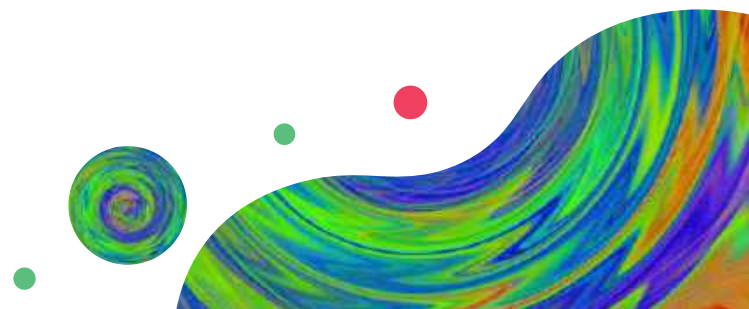
ในปี 2565 บริษัทยังคงใช้นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ/ให้สินบน รวมถึงแนวปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ที่มีผลตั้งแต่วันที่ 14 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทได้เผยแพร่แนวนโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน และผู้บริหารทราบผ่านช่องทางการสื่อสารภายใน เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย ถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด รวมถึงเผยแพร่ให้บุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.asiaplusgroup.co.th ซึ่งนโยบายดังกล่าวครอบคลุมในเรื่องของคำอวยความสะดวก การจัดจ้างเจ้าหน้าที่รัฐ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน ของขวัญและการเลี้ยงรับรอง สินบน และความสัมพันธ์กับบุคคลที่สาม และยังรวมถึงแนวปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต คอร์รัปชัน และบทลงโทษ โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบจะสอบสวนการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และหากพบประเด็นที่มีสาระสำคัญและเร่งด่วนจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการชุดดังกล่าวและ/หรือกรรมการบริหารทันที ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้มีการนำเสนอให้

คณะกรรมการตรวจสอบทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานทางการและสถานการณ์ปัจจุบัน โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะปรับปรุงแก้ไขทุกครั้ง นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน 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 และได้รับการรับรองการต่ออายุจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ล่าสุดเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2564 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 โดยสามารถแจ้งเบาะแสผ่านจดหมายปิตุณิกระบุ “ลับเฉพาะ” มายัง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ 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



สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการชุดย่อยอื่นในปีที่ผ่านมา

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและเข้าประชุม

กรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าประชุม		
		ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม
1. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	3/8	5/8	8/8
1. นายวิรัช อภิเมธีธำรง	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	3/8	5/8	8/8
2. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการตรวจสอบ	3/8	5/8	8/8
2. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการตรวจสอบ	3/8	5/8	8/8
3. นายชินต ชาญชัยณรงค์	กรรมการตรวจสอบ	2/8	6/8	8/8
3. นายชินต ชาญชัยณรงค์	กรรมการตรวจสอบ	2/8	6/8	8/8

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ปรากฏตามเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและเข้าประชุม

จำนวนครั้งการประชุม และการเข้าประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ปรากฏตามข้อ 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา หมวดที่ 4 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ข้อที่ 9 การประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

รายงานคณะกรรมการบริหาร รายงานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน รายงานคณะกรรมการสรรหา รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ปรากฏตามเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ



9.

การควบคุมภายใน
และรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงในแต่ละขั้นตอนการทำงาน เพื่อป้องกันความผิดพลาด และลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2566 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อยในด้านต่าง ๆ 5 ด้าน ได้แก่

1. การควบคุมภายในองค์กร
2. การประเมินความเสี่ยง
3. การควบคุมการปฏิบัติงาน
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
5. ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า โดยรวมแล้วบริษัท และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสมแล้ว อีกทั้ง บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานที่ทำหน้าที่ตรวจสอบและกำกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท และบริษัทย่อย โดยจัดบุคลากรไว้เพียงพอที่จะปฏิบัติงานตามแผนงาน และแนวปฏิบัติที่วางไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอแล้ว

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2566 โดยมีกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้ง 5 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบรายงานจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2565 ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาทบทวนความเพียงพอของเงินทุน โดยพิจารณาทั้งในเรื่องการดำเนินการตามข้อกำหนดของทางการ และเรื่องของสภาพคล่องในการดำเนินการทั่วไปโดยได้พิจารณาถึงสถานการณ์ภายใต้ข้อสมมติต่าง ๆ ถึงผลจากการใช้เงินทุนตามแผนการขยายธุรกิจและการใช้เงินทุนที่จะเกิดขึ้น พิจารณาทบทวนการประเมินความเสี่ยงของส่วนงานต่าง ๆ เช่น ความเสี่ยงจากการฟอกเงิน ความเสี่ยงจากเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันและสินบน ตลอดจนการประเมินความเสี่ยงในแนวทางใหม่ ๆ ที่เพิ่มเติมขึ้นมาในปี 2565 พิจารณาการประกอบธุรกิจใหม่ ๆ หรือ การเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อให้มั่นใจว่ามีมาตรการในการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจใหม่ หรือผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างเพียงพอ พิจารณาทบทวนความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในอุตสาหกรรม เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการที่เพียงพอที่จะตอบสนองได้อย่างทันท่วงทีหากเกิดเหตุการณ์เช่นนี้ในอนาคต รวมถึงพิจารณาประเด็นและข้อกังวลเกี่ยวกับความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบร้องขอ เป็นต้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินนโยบายบริหารความเสี่ยง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดส่งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อยทั้งสามบริษัท เพื่อติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด รวมทั้งได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติและขั้นตอนต่างๆ เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อที่จะช่วยป้องกัน และสามารถตรวจสอบการบริหารทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุลย์ ซึ่งสำเร็จการศึกษาปริญญาตรีบัญชี และปริญญาโทบริหารธุรกิจ จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มีประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์มาเป็นเวลา 20 ปี เป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ และประสบการณ์ รวมทั้งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เห็นชอบ เข้าดำรงตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบของบริษัท ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา รวมถึงประกาศนียบัตรต่างๆ และประสบการณ์ทำงาน ปรากฏตามรายละเอียด เอกสารแนบ 1 หน้า 12 โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ปรากฏตามเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท”

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และกิจการที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นกิจการที่มีผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการร่วมกัน ที่มีสาระสำคัญในปี 2565 ดังนี้

9.2.1 รายการทั่วไป แยกตามลักษณะของรายการ ดังต่อไปนี้

1) ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บัญชี / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
		ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563	
1 กองทุนต่าง ๆ โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด (บลบ.บัวหลวง)	บริษัทย่อย - รายรับค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	24,3795	31,4239	18,5891	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
- กองทุนที่บริหารโดย บลจ.บัวหลวง		-	-	-	
- ธนาคารกรุงเทพซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ในธนาคารกรุงเทพ ถือหุ้นในบลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75		-	-	2,2270	
2 บริษัท จดปุตรโฮลดิ้ง จำกัด	บริษัทย่อย - นายชวลี โสณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท จดปุตรโฮลดิ้ง จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 11.41	0,0014	0,0445	0,0551	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
3 บริษัท พนิชสวิตช์ จำกัด	บริษัทย่อย - นายชวลี โสณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท พนิชสวิตช์ จำกัด	-	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า
4 บริษัท ระเบิดโฮลดิ้ง จำกัด	บริษัทย่อย - นายชวลี โสณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท ระเบิดโฮลดิ้ง จำกัด	-	-	-	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรืออัตราที่ตกลงกับลูกค้า

2) ค่าธรรมเนียมมีหลักทรัพย์จ่าย

บุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม		
ความสัมพันธ์			ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563			
1	บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด - นายชาลี โสภณพิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นการรวมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด	บริษัทย่อย - รายจ่ายค่าธรรมเนียมเช่าหลักทรัพย์	0.0596	0.0886	0.0486	อัตราเดียวกับที่ผู้ให้บริการคิดกับ ลูกค้าทั่วไปของผู้ให้บริการ		
2	ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง - กรรมการและผู้บริหารบริษัท - ญาติสนิทของกรรมการและผู้บริหารบริษัท - กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย	บริษัทย่อย - รายจ่ายค่าธรรมเนียมเช่าหลักทรัพย์ - รายจ่ายค่าธรรมเนียมเช่าหลักทรัพย์ - รายจ่ายค่าธรรมเนียมเช่าหลักทรัพย์	0.0210	0.0124	0.0775	อัตราเดียวกับที่ผู้ให้บริการคิดกับ ลูกค้าทั่วไปของผู้ให้บริการ		

3) ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

นิติบุคคล / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม (ล้านบาท)
ความสัมพันธ์			ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563	
1	บริษัท บงกชอกลับ จำกัด - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการของบริษัท บางกอกกลับ จำกัด และถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 2.40	บริษัท - รายจ่ายค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย บริษัทย่อย - รายจ่ายค่าใช้จ่ายห้องอาหาร, ห้องประชุม - ค่าต่ออายุสมาชิกจ่ายล่วงหน้า	0.4594 - - 0.2384 0.0127	0.3346 0.0324 - 0.1705 0.0039	0.2921 - - 0.1910 0.0106	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไปหรือ อัตราที่ตกลงกับลูกค้า
2	บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน) - นางฉนิทรา โสภณพนิช กรรมการของบริษัท เป็นกรรมการอิสระของบริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	บริษัท - รายจ่ายค่าเบี้ยประกันภัย - ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า บริษัทย่อย - ค่าเบี้ยประกันภัย - ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.2586 0.0772 0.4734 0.1270	0.2927 0.0840 0.6079 0.0890	0.2683 0.0493 0.5760 0.0755	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
3	บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์ดैन มารีน่า จำกัด - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็น กรรมการบริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์ดैन มารีน่า จำกัด	บริษัท - ค่าบริการอาหารและสถานที่ (โรงแรม ซาเทรียม ริเวอร์ไซด์) ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น	-	-	0.0604	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

3) ค่าซื้อสินค้า บริการ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

บัญชี / บัญชีรายการระหว่างกัน		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
			ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563	
ความสัมพันธ์						
3	บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เดน มารีน่า จำกัด (ต่อ) - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็น กรรมการบริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เดน มารีน่า จำกัด	บริษัทย่อย - ค่าบริการอาหารและสถานที่ โรงแรม ซาฟิрым ริเวอร์ไซด์ ในการจัดอบรม Wealth Academy	0.3461	-	0.4572	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
		บริษัท - ค่าเช่าพื้นที่เก็บรูปภาพงานจิตรกรรม	0.0251	-	0.0150	
5	บริษัท อาเซียดลิงสินค้า จำกัด - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็น กรรมการผู้อำนวยการของบริษัท จิตีเรียลตี้ จำกัด	บริษัท - ค่าขนส่งเอกสาร / กล่องเก็บเอกสาร	-	0.0003	0.0079	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
		บริษัทย่อย - ค่าขนส่งเอกสาร / กล่องเก็บเอกสาร	0.0104	0.0281	0.0135	
6	กองทุนรวมสารชิตีทาวเวอร์ - กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - ธนาคารกรุงเทพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทและมีญาติสนิท ของกรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ ในธนาคารกรุงเทพ ซึ่งถือหุ้นในบลจ.บัวหลวง ในสัดส่วน ร้อยละ 75 - บริษัทถือหุ้นหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38	บริษัท - ค่าซ่อมบำรุง - ค่าภาษีซื้อ	0.0053 0.0012	0.0667 0.0010	- -	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป
		บริษัทย่อย - รายจ่ายค่าซอฟต์แวร์ - รายจ่ายค่าซอฟต์แวร์จ่ายล่วงหน้า - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1.2958 - 0.1040	1.3036 0.0478 -	1.2280 - -	
8	นิติบุคคลอาคารชุดสารชิตีทาวเวอร์ - บริษัทได้ซื้อพื้นที่ชั้น 3 ของนิติบุคคลอาคารชุดสารชิตี ทาวเวอร์ จึงทำให้บริษัทมีฐานะเป็นเจ้าของร่วมในอาคาร และบริษัทได้แต่งตั้ง น.ส.วิมลพรรณ สุวรรณเทเวศรูป ผู้บริหารของบริษัท เข้าเป็นกรรมการนิติบุคคลอาคารชุด ดังกล่าวในฐานะตัวแทนเจ้าของร่วม	บริษัท - ค่าเปลี่ยนอุปกรณ์จราจรจับวัน - ค่าปรับปรุงอาคาร	0.0013 4.3762	- -	- -	อัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

5) การเช่า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง

นิติบุคคล / บุคคลที่บริหารการระหว่างกัน		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
			ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563	
ความสัมพันธ์						
1	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BBL) - นางณิพัทธา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรส ของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ ของ BBL - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นน้องชาย ของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ ของ BBL - BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	บริษัท - ค่าใช้จ่ายต่างๆ	0.3687	0.3687	0.3674	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป ตามราคาที่เหมาะสมในสัญญา
		บริษัททยอย - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่สำนักงานของบริษัททำ สำนักงานสาขาภูมิภาคของบริษัททยอย	8.7598	8.7950	8.8582	
		- ค่าเช่าตู้รับรษณีย์	0.0025	0.0025	0.0025	
		- ค่าใช้จ่ายค่าง่าย	0.1545	0.1404	0.1310	
		- เงินประกัน	1.6977	1.6977	1.6977	
2	นิติบุคคลอาคารชุดสาริณีทิพาวเวอร์ - บริษัทได้ซื้อพื้นที่ชั้น 3 ของนิติบุคคลอาคารชุดสาริณีทิพ าวเวอร์ จึงทำให้บริษัทมีฐานะเป็นเจ้าของร่วมในอาคารนี้ และบริษัท ได้แต่งตั้ง น.ส.วิมลพรรณ สุวรรณเทเวศรูป ผู้บริหารของบริษัทเข้าเป็นกรรมการนิติบุคคลอาคารชุด ดังกล่าวในฐานะตัวแทนเจ้าของร่วม	บริษัท - ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง - ค่าเช่าที่จอดรถ - เงินประกัน	4.0695 -0.0499 0.0240	4.0400 0.0368 0.0240	4.0248 0.0409 0.0240	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป ตามราคาที่เหมาะสมในสัญญา
		บริษัททยอย - ค่าเช่าที่จอดรถ	2.2250	2.3430	2.4602	
		- ค่าใช้จ่ายค่าง่าย	0.0202	0.0310	0.0615	
		- เงินประกัน	0.0364	0.0164	0.0164	
3	กองทุนรวมสาริณีทิพาวเวอร์ - กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง - BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการ บริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75 - บริษัทถือหน่วยลงทุนในกองทุนนี้ ในสัดส่วนร้อยละ 0.38	บริษัท - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เป็นที่ทำการบางส่วน ของสำนักงานใหญ่ - ค่าใช้จ่ายค่าง่าย - เงินประกัน	12.4994 0.0360 4.7169	14.4637 0.0319 4.6304	19.1061 0.6493 6.2811	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป ตามราคาที่เหมาะสมในสัญญา
		บริษัททยอย - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เพื่อเป็นที่ทำการบริษัท	26.5646	27.7757	29.1848	
		- ค่าใช้จ่ายค่าง่าย	0.1951	0.1621	0.4169	
		- เงินประกัน	5.7988	5.6959	6.1897	

5) การเช่า/ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง

	บุคคล / บุคคลที่บริหารระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม (ล้านบาท)
			ปี			
			ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563	
4	บริษัท จีดีเรียลตี้ จำกัด - นายชาติ โสภณพิเชฐ ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ บริษัท จีดีเรียลตี้ จำกัด	บริษัทย่อย - ค่าเช่าที่จอดรถ	0.0990	0.0908	0.0715	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา
5	บริษัท อาเซียลิงส์สินค้า จำกัด - นายชาติ โสภณพิเชฐ ประธานกรรมการบริษัท เป็นประธานกรรมการของบริษัท อาเซียลิงส์สินค้า จำกัด	บริษัท - ค่าเช่าที่เก็บเอกสาร และค่ารับฝากสิ่งของ บริษัทย่อย - ค่าเช่าที่เก็บเอกสาร	0.9008	0.8952	0.8800	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา
6	บริษัท สุขุมวิท จีดี จำกัด - นายชาติ โสภณพิเชฐ ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการของบริษัท สุขุมวิท จีดี จำกัด	บริษัทย่อย - ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่เพื่อเป็นที่ทำการ สำนักงานสาขา 1 แห่ง - ค่าใช้จ่ายจ้างจ่าย - เงินประกัน	0.3523	0.3244	0.2963	อัตราปกติที่คิดกับบุคคลทั่วไป ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา

หมายเหตุ ค่าใช้จ่ายเช่าพื้นที่ หมายถึงรวมถึง ค่าเช่า ค่าบริการ ค่าเช่าที่จอดรถ ค่าเช่าซีร็อกและที่ดิน

6) อื่นๆ

นิติบุคคล / บุคคลที่บริหารระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	นโยบายการกำหนด ราคา / อัตราค่าธรรมเนียม
1 ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง - กรรมการ และผู้บริหารบริษัท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินทุนของบริษัท โดยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นจำนวน 2.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ และ 3 ล้านดอลลาร์ฮ่องกง	เป็นบริการที่ให้กับลูกค้าทั่วไป โดยไม่มีค่าธรรมเนียม



9.2.2 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บัญชี / บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน				หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2565	ยอดคงเหลือ ปี 2564	ยอดคงเหลือ ปี 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
1 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บล.แอสเซท พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บลจ.แอสเซท พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	197.7070 200.0000	197.7070 84.0000	197.7070 67.0000	- -	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 99.99
2 บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	14.9999 33.0000	14.9999 30.0000	14.9999 5.1000	- -	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 99.99
3 บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บล.เอเชีย พลัส) - บริษัทถือหุ้นใน บล.เอเชีย พลัส ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	- เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	4,499.9998 396.0000	4,499.9998 463.5000	4,499.9998 215.5097	- -	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 99.99

9.2.3 เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อหลักทรัพย์ / ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน				หมายเหตุ
		ยอดคงเหลือ ปี 2565	ยอดคงเหลือ ปี 2564	ยอดคงเหลือ ปี 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
1 ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (BBL) - นางณิศา โสภณพนิช กรรมการบริษัท เป็นคู่สมรสของ นายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ ของ BBL - นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท เป็นน้องชาย ของนายชาติศิริ โสภณพนิช ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ ของ BBL - BBL ถือหุ้นในบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 8.46	บริษัท - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ บริษัทย่อย - เงินลงทุน - เงินปันผลรับ	14.8000 0.5575 9.2056 0.7054	18.5029 1.0670 35.1381 2.7320	30.6475 1.7000 9.5429 0.0500	(3.7029) -	บริษัทย่อยลงทุนใน อัตราร้อยละ 0.0052 บริษัทย่อยลงทุนใน อัตราร้อยละ 0.0033

ชื่อหลักทรัพย์ / ความสัมพันธ์		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน				หมายเหตุ
			ยอดคงเหลือ ปี 2565	ยอดคงเหลือ ปี 2564	ยอดคงเหลือ ปี 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
(ล้านบาท)							
2	กองทุนรวมบางกอกการ์เด็น	บริษัท					
	- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	- เงินลงทุน	-	-	-	-	-
	- BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	- เงินปันผลรับ	-	-	0.0010		
3	กองทุนรวมสาธิตจิตท้าวเวอร์	บริษัท					
	- กองทุนที่บริหารจัดการโดย บลจ.บัวหลวง	- เงินลงทุน	0.0640	0.0640	0.0640	-	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.3774
	- BBL ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีญาติสนิทของกรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ใน BBL ถือหุ้นใน บลจ.บัวหลวง ในสัดส่วนร้อยละ 75	- เงินปันผลรับ	-	-	-		
4	บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	บริษัท					
	- นายชาติ โสภณพนิช ประธานกรรมการบริษัท	- เงินลงทุน	1.0139	1.2400	1.2400	(0.2261)	บริษัทลงทุนในอัตรา ร้อยละ 0.5556
	- เป็นกรรมการของบริษัท บางกอก คลับ จำกัด	- เงินปันผลรับ	-	-	-		
5	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (INTUCH)	บริษัท					
	- นายวิรัช อภิเมธีธำรง กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน	-	-	16.8053	-	-
	- เป็นประธานกรรมการของ บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (มีผลถึงวันที่ 30 มีนาคม 2564)	- เงินปันผลรับ	-	0.7020	0.6843		
6	บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (VCOM)	บริษัท					
	- นายโสภณ บุญรัตน์ กรรมการอิสระของบริษัท	- เงินลงทุน	-	-	4.4583	-	-
	- เป็นกรรมการบริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	- เงินปันผลรับ	-	0.2430	0.6077	-	-



ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันในปี 2563 ปี 2564 และปี 2565 ของบริษัทกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นกรณีที่มีความจำเป็นอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจที่เป็นปกติ มีความสมเหตุสมผลตามปกติธุรกิจการทำรายการดังกล่าว โดยรายการทั่วไป ได้แก่ ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียม ค่าซื้อสินค้าและบริการ รายการเงินฝากธนาคาร ค่าธรรมเนียมธนาคาร ดอกเบี้ยจ่ายและค่าเช่าจ่าย [ดังรายการในข้อ 9.2.1 ข้อย่อย 1) ถึง 6)] เป็นรายการดำเนินธุรกิจปกติ มีอัตราค่าธรรมเนียมในอัตราเดียวกับลูกค้าทั่วไป

สำหรับรายการระหว่างกัน - เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ดังรายการในข้อ 9.2.2) บริษัทดำเนินการโดยผ่านการอนุมัติของคณะกรรมการการลงทุน และคณะกรรมการบริษัท เป็นขั้นตอนตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย โดยผู้บริหารในฐานะเป็นกรรมการร่วมกันหรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่ได้ออกเสียงในการอนุมัติ บริษัทคาดว่าจะยังคงมีรายการระหว่างกันต่อไปในอนาคต โดยบริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนและประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท พร้อมทั้งได้พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันให้มีความถูกต้อง และครบถ้วนแล้ว

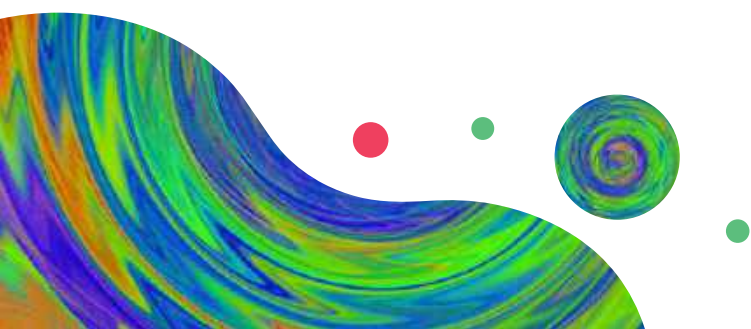
มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

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

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในหัวข้อ 9.2.1 9.2.2 และ 9.2.3 ยังคงมีต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท และรายการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะดำเนินการตามที่ระบุไว้ในมาตรการหรือขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน



The background features vibrant, multi-colored swirling patterns in shades of green, blue, orange, and purple. These patterns are partially obscured by a light green rectangular area in the upper left and a white rectangular area in the upper right. Several small, solid-colored circles (green, dark blue, and light blue) are scattered across the light green area. Two large, overlapping circles with the same swirling pattern are positioned in the center-right of the page.

ส่วนที่

03

งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของ บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2565 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้น ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าว ได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ จึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริง และโปร่งใส อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความน่าเชื่อถือ และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

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

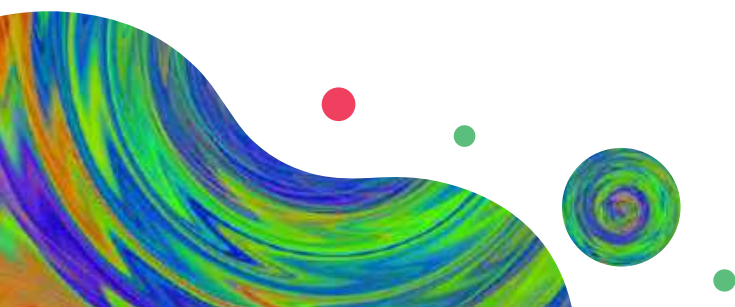
คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่น่าพอใจ สามารถสร้างความมั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีความเชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป



นายชาลี โสภณพนิช
ประธานกรรมการ



นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และ งบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายได้หลักของกลุ่มบริษัท คือ รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยบริษัทย่อยคิดค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอัตราร้อยละจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นแบบต่อรองอย่างเสรี และมีโครงสร้างอัตราเป็นแบบขั้นบันได เนื่องจากขนาดและปริมาณของรายการที่เกิดขึ้นและจำนวนลูกค้ามีจำนวนมากและอัตราค่าธรรมเนียมที่คิดกับลูกค้าขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย อีกทั้งการบันทึกรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์อาศัยการประมวลผลโดยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลัก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบว่ารายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ได้รับรู้ด้วยมูลค่าที่ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบโดยการประเมินและสุ่มตัวอย่างทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกบัญชีรายได้อื่นๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์ ระบบการควบคุมภายในในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการคำนวณรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสุ่มตัวอย่างทดสอบอัตราค่านายหน้า การคำนวณ และการบันทึกการบัญชี นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้อื่นๆ จากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสุ่มตรวจสอบรายการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญที่บันทึกผ่านใบสำคัญทั่วไป

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทย่อยมีจำนวนรวม 7,665 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 48 ของยอดสินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 4.10 และข้อที่ 5.3 บริษัทย่อยรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Expected Credit Loss) ของลูกหนี้ดังกล่าวตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 การประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีสาระสำคัญเนื่องจากผู้บริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดเกณฑ์ในการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญและสมมติฐานที่ใช้ในโมเดลที่คำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทย่อยยังมีลูกหนี้จำนวนมากและมียอดคงค้างเป็นจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบความเพียงพอของประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดย

- ประเมินและสุ่มทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับสถานะคงค้างของลูกหนี้การจัดชั้นตามการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้ การคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและการบันทึกบัญชีรวมถึงประเมินและสุ่มทดสอบความสมเหตุสมผลของสมมติฐานและโมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
- ตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยการสุ่มทดสอบข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น สถานะคงค้างของลูกหนี้ การจัดชั้นตามการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้ การรับชำระเงินภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และการคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รวมถึงตรวจสอบความเพียงพอและเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูล

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการ แสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป



ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีหรือไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้



- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในปีปัจจุบัน และกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

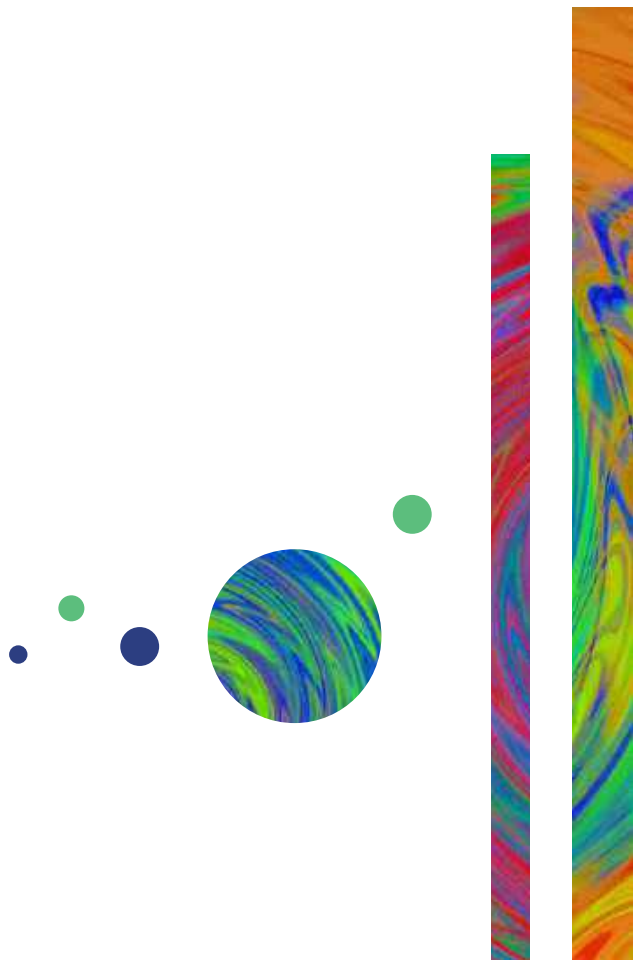


เกิดศิริ กาญจนประภาศิต

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6014

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 23 กุมภาพันธ์ 2566



งบการเงินรวมของบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	925,368,987	1,085,876,232	311,896,384
เงินลงทุนชั่วคราว	7	2,540,833,979	3,032,630,853	1,099,896,549
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	8	1,898,442,660	469,091,423	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	40	-	-	870,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	9	1,704,697,602	839,153,814	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10	7,664,867,114	7,946,950,444	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจ				
จัดการกองทุน		96,966,844	92,222,982	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	11	21,345,205	32,103,494	12,616,080
สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล	12	-	36,697,703	-
ลูกหนี้อื่น	13	70,729,392	157,448,456	171,997,023
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		45,422,478	29,929,623	23,483,171
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		14,968,674,261	13,722,105,024	2,489,889,207
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	7	470,366,656	430,740,816	469,296,526
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	3,117,094	25,403,273	3,117,094
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	15	-	-	5,456,243,446
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16	-	-	61,255,131
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	17	124,255,268	125,750,464	9,631,787
สินทรัพย์สิทธิการใช้	18	269,649,404	232,088,311	55,385,889
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	19	40,103,305	19,837,942	884,307
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	78,453,702	43,938,647	9,013,229
เงินสมทบกองทุนข้าราชการ		150,323,047	138,195,785	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	22	23,747,745	23,274,412	6,237,599
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,160,016,221	1,039,229,650	6,071,065,008
รวมสินทรัพย์		16,128,690,482	14,761,334,674	8,560,954,215

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	23	2,565,000,000	3,780,000,000	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	24	1,897,943,980	468,946,886	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	25	47,895,369	11,597,478	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	26	2,249,351,137	1,201,169,153	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน		19,464,905	30,553,937	-
เจ้าหนี้อื่น	28	388,993,027	567,662,031	152,754,664
เงินกู้ยืมระยะสั้น	23	1,952,895,474	3,064,520,119	1,920,533,587
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	18	49,060,711	50,591,178	10,738,696
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		52,504,117	130,316,286	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	11	12,533,038	9,933,658	293,261
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		24,930,088	21,024,105	3,584,746
รวมหนี้สินหมุนเวียน		9,260,571,846	9,336,314,831	2,087,904,954
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	219,004,047	174,242,196	44,141,148
หุ้นกู้ระยะยาว	27	1,489,172,518	-	1,489,172,518
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	29	253,188,907	232,543,143	47,343,436
ประมาณการหนี้สินค่าผ่อน		20,181,540	20,084,962	5,819,237
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	-	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		12,024,536	11,844,500	12,025,834
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,993,571,548	438,714,801	1,598,502,173
รวมหนี้สิน		11,254,143,394	9,775,029,632	3,686,407,127

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 2,521,945,020 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	2,521,945,020	2,521,945,020	2,521,945,020	2,521,945,020
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 2,105,656,044 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	2,105,656,044	2,105,656,044	2,105,656,044	2,105,656,044
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,139,183,677	1,139,183,677	1,139,183,677	1,139,183,677
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	30 252,194,502	252,194,502	252,194,502	252,194,502
ยังไม่ได้จัดสรร	1,432,677,455	1,521,929,890	1,432,677,455	1,521,929,890
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(55,164,590)	(32,659,071)	(55,164,590)	(32,659,071)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,874,547,088	4,986,305,042	4,874,547,088	4,986,305,042
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	16,128,690,482	14,761,334,674	8,560,954,215	8,134,231,515

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้ค่านายหน้า	31	899,929,019	1,299,164,006	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	32	1,217,550,122	1,436,629,788	12,476,719	7,788,396
รายได้ดอกเบี้ย	33	378,773,951	250,725,769	33,583,580	11,592,686
กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	34	8,276,866	403,006,805	(125,545,967)	271,341,653
รายได้จากการให้บริการสนับสนุนทรัพยากรบุคคล	43	-	-	255,393,353	243,434,075
รายได้อื่น		22,284,686	46,254,901	30,201,500	45,015,579
รวมรายได้		2,526,814,644	3,435,781,269	206,109,185	579,172,389
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		1,124,515,011	1,397,093,667	249,912,377	347,749,383
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		91,788,018	96,009,854	26,919,124	30,421,517
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		286,873,665	336,701,140	2,482,526	2,551,190
ค่าใช้จ่ายอื่น	35	293,886,900	301,239,343	34,277,636	30,814,480
ต้นทุนทางการเงิน	36	128,818,705	79,234,043	61,324,912	27,677,692
รวมค่าใช้จ่าย		1,925,882,299	2,210,278,047	374,916,575	439,214,262
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน		600,932,345	1,225,503,222	(168,807,390)	139,958,127
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	14.2	(313,477)	(312,566)	(313,477)	(312,566)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	15.2	-	-	615,783,640	868,587,897
กำไรก่อนภาษีเงินได้		600,618,868	1,225,190,656	446,662,773	1,008,233,458
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	21	(121,344,223)	(246,834,251)	32,611,872	(29,877,053)
กำไรสำหรับปี		479,274,645	978,356,405	479,274,645	978,356,405

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(21,004)	(484,517)	(21,004)	(484,517)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า				
งบการเงินของบริษัทที่รวมที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	14.2	16,901	2,014	16,901
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	21	4,201	96,903	4,201
รายการที่จะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	98	(385,600)	98	(385,600)
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	29	-	(86,224,725)	-
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(645,018)	(39,774,447)	(645,018)	(39,774,447)
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทย่อย	15.2	-	-	(55,961,413)
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทรวม	14.2	(21,989,603)	(8,244,702)	(21,989,603)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	21	129,004	25,199,834	11,209,481
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	(22,505,617)	(109,044,040)	(22,505,617)	(109,044,040)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(22,505,519)	(109,429,640)	(22,505,519)	(109,429,640)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	456,769,126	868,926,765	456,769,126	868,926,765
กำไรต่อหุ้น	37			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรสำหรับปี (บาท/หุ้น)	0.23	0.46	0.23	0.46

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินรวม												(หน่วย: บาท)
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น												
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น												
	ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน												
งบรวม	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	กำไรสะสม	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	การแปลงค่า	มูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้	มูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้	มูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	งบรวม	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
ก่อนการชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	งบรวม	งบรวม	งบรวม	งบรวม	งบรวม	งบรวม	งบรวม	
2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,286,363,250	7,093,486	(12,964)	6,322,237	(5,611,970)	7,790,789	4,791,188,262	(673,809,985)	978,356,405	(109,429,640)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	(673,809,985)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 39)	-	-	978,356,405	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
กำไรสำหรับปี	-	-	(68,979,780)	(8,244,702)	2,014	(387,614)	(31,819,558)	(40,449,860)	(109,429,640)	(109,429,640)	(109,429,640)	(109,429,640)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(8,244,702)	2,014	(387,614)	(31,819,558)	(40,449,860)	(109,429,640)	(109,429,640)	(109,429,640)	(109,429,640)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	909,376,625	(8,244,702)	2,014	(387,614)	(31,819,558)	(40,449,860)	(109,429,640)	(109,429,640)	(109,429,640)	(109,429,640)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,521,929,890	(1,151,216)	5,934,623	(37,431,528)	(32,659,071)	4,986,305,042	(568,527,080)	479,274,645	(22,505,519)	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 39)	-	-	-	(568,527,080)	-	-	-	-	-	-	-	-	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	479,274,645	-	-	-	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(21,989,603)	16,901	(16,803)	(516,014)	(22,505,519)	(22,505,519)	(22,505,519)	(22,505,519)	(22,505,519)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(21,989,603)	16,901	(16,803)	(516,014)	(22,505,519)	(22,505,519)	(22,505,519)	(22,505,519)	(22,505,519)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,105,656,044	1,139,183,677	252,194,502	1,432,677,455	5,951	5,917,820	(37,947,542)	(55,164,590)	4,874,547,088	(568,527,080)	479,274,645	(22,505,519)	

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท เอชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินเฉพาะกิจการ											(หน่วย: บาท)
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น											
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น											
	กำไรสะสม		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน		ผลต่างจาก		ขาดทุนจากการวัด		มูลค่าเงินลงทุน			
	ส่วนเกินมูลค่า	จัดสรรแล้ว -		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน	การแปลงค่า	มูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้	มูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน	ในตราสารทุน	ส่วน	ส่วนของ	ส่วนของผู้ถือหุ้น	
ก่อนและชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	ส่วนรองตามทุนนาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ในบริษัทร่วม	นิรตราต่างประเทศ							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,139,183,677	252,194,502	1,286,363,250	7,093,486	(12,964)	6,322,237	(5,611,970)	7,790,789	4,791,188,262	(673,809,985)		
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 39)	-	-	(673,809,985)	-	-	-	-	-	-	-		
กำไรสุทธิประจำปี	-	-	978,356,405	-	-	-	-	-	-	978,356,405		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	(68,979,780)	(8,244,702)	2,014	(387,614)	(31,819,558)	(40,449,860)	(109,429,640)			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	909,376,625	(8,244,702)	2,014	(387,614)	(31,819,558)	(40,449,860)	868,926,765			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	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			
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 39)	-	-	(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	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			

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกระแสเงินสด

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	600,618,868	1,225,190,656	446,662,773	1,008,233,458
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน: -				
ค่าเสื่อมราคาและรายการจ่ายตัดบัญชี	91,788,018	96,009,854	26,919,124	30,421,517
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	6,110,013	6,019,312	(11,616,409)	4,429,943
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของหนี้สินตราสารอนุพันธ์	(6,471,905)	8,688,164	(3,655,357)	3,923,544
ผลขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ				
- สินทรัพย์ดิจิทัล (โอนกลับ)	(5,463,480)	5,463,480	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	106,323,827	(116,230,426)	120,794,795	(155,420,665)
ขาดทุน (กำไร) จากการขายเงินลงทุน	12,615,949	(9,530,392)	12,615,949	(9,530,392)
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหุ้นยืม	1,868,470	26,707,938	-	-
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(350,178)	(504,896)	-	(406,256)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	1,965	20,815	1,906	32
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(146,277)	(223,416)	-	(221,471)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	25,041,453	10,922,055	6,478,998	5,189,646
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	313,477	312,566	313,477	312,566
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(615,783,640)	(868,587,897)
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(174,179,350)	(150,062,987)	(64,439,049)	(59,888,232)
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	(305,369,797)	(191,646,085)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	128,818,705	79,234,043	61,324,912	27,677,692
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	481,519,758	990,370,681	(20,382,521)	(13,866,515)

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	420,010,622	(388,164,185)	10,929,238	103,402,777
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(1,429,351,237)	(469,091,426)	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(865,543,788)	(550,934,225)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	587,415,899	(3,827,062,720)	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	(4,743,862)	(14,622,092)	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	4,648,276	(26,009,381)	(127,398)	-
สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล	42,161,183	(42,161,183)	-	-
สินทรัพย์อื่น	77,749,020	12,314,497	86,468,582	149,698,012
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	1,428,997,094	468,946,886	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	36,297,891	(403,069,228)	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,046,313,514	(274,073,253)	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน	(11,089,032)	5,230,526	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	9,071,285	(37,677,227)	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(848,723,315)	32,817,789	(72,674,781)	100,606,162
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(4,395,689)	(24,665,174)	(1,847,306)	(14,407,267)
หนี้สินอื่น	3,750,620	(7,210,778)	869,367	(3,169,768)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	974,088,239	(4,555,060,493)	3,235,181	322,263,401
รับดอกเบี้ยและเงินปันผล	145,039,947	158,344,790	43,862,969	33,097,686
จ่ายดอกเบี้ย	(50,995,767)	(41,529,956)	-	(11,633,918)
จ่ายภาษีเงินได้	(242,131,524)	(145,808,361)	(8,593,282)	(8,997,634)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	826,000,895	(4,584,054,020)	38,504,868	334,729,535

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อตราสารทุนหรือตราสารหนี้	(243,327,533)	(142,545,202)	(243,327,533)	(142,545,202)
เงินสดรับจากการขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้	173,178,355	291,163,713	173,178,355	291,163,713
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	628,999,920	577,499,935
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(69,796,719)	(45,998,799)	(69,796,719)	(45,998,799)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนทั่วไป	52,542,519	8,287,418	52,542,519	8,287,418
เงินสดจากเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุน	5,526,529	16,068,147	5,526,529	16,068,147
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้	13,414,308	11,754,592	13,414,308	11,754,592
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(670,000,000)	(200,000,000)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(53,828,550)	(33,083,424)	(775,089)	(4,683,064)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	350,178	2,616,604	-	729,875
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(121,940,913)	108,263,049	(110,237,710)	512,276,615
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	51,590,000,000	52,535,000,000	-	-
เงินสดจ่ายจากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(52,805,000,000)	(50,550,000,000)	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(513,202,715)	3,205,127,926	(930,154,599)	(53,995,789)
เงินสดรับจากหุ้นกู้ระยะยาว	1,489,172,518	-	1,489,172,518	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(57,009,950)	(55,697,787)	(12,393,135)	(11,968,970)
จ่ายเงินปันผล	(568,527,080)	(673,809,985)	(568,527,080)	(673,809,985)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(864,567,227)	4,460,620,154	(21,902,296)	(739,774,744)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(160,507,245)	(15,170,817)	(93,635,138)	107,231,406
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	1,085,876,232	1,101,047,049	405,531,522	298,300,116
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 6)	925,368,987	1,085,876,232	311,896,384	405,531,522
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด				
รายการที่มีใช้เงินสด: -				
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(21,004)	(484,517)	(21,004)	(484,517)
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(645,018)	(39,774,447)	(645,018)	(39,774,447)
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	-	(86,224,725)	-	(16,272,959)
เงินปันผลค้างรับ	706,081	49,373	492,143	49,373
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น	99,463,146	28,185,023	25,048,853	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	(5,171,374)	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	99,464,878	28,002,040	25,049,070	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(5,317,652)	-	-	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลของบริษัทฯ

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

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

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 โดยมีมติให้ยกเลิกมติพิเศษของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 14 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2551 และมติพิเศษของที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2553 เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2553 ข้างต้น

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. การจัดทำหน่วยหลักทรัพย์
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 เอเซีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้ดังนี้

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

ในปัจจุบัน บริษัทย่อยดำเนินธุรกิจข้อ 1 และข้อ 2

เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2558 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบแก่บริษัท หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ในการเป็นตัวแทนการตลาดกองทุนส่วนบุคคล

เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบแก่บริษัท หลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ในการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2563 กระทรวงการคลังได้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินให้กับบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด

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

เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2564 สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัยได้ให้ความเห็นชอบในการเป็นนายหน้าประกันชีวิตแก่บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด โดยมีกำหนดระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 22 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 และได้รับการต่ออายุโดยมีกำหนดระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 22 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยดังกล่าวมีสำนักงานสาขาจำนวน 17 สาขา (2564: 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 เอเซีย พลัส จำกัด

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

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

- 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	(หน่วย: ร้อยละ)		
			อัตราส่วน การถือหุ้น	อัตราส่วน การถือหุ้น	อัตราส่วน การถือหุ้น
บริษัท เอเชีย พลัส จำกัด	ให้สินเชื่อและจัดการกองทุน	ไทย	2565	5	2564
บริษัท เอเชีย พลัส จำกัด	ให้สินเชื่อและจัดการกองทุน	ไทย	100	0	100
บริษัท เอเชีย พลัส จำกัด	ให้สินเชื่อและจัดการกองทุน	ไทย	100	0	100
บริษัท เอเชีย พลัส จำกัด	ให้สินเชื่อและจัดการกองทุน	ไทย	100	0	100
บริษัท เอเชีย พลัส จำกัด	ให้สินเชื่อและจัดการกองทุน	ไทย	100	0	100
บริษัท เอเชีย พลัส จำกัด	ให้สินเชื่อและจัดการกองทุน	ไทย	100	0	100
บริษัท เอเชีย พลัส จำกัด	ให้สินเชื่อและจัดการกองทุน	ไทย	100	0	100
บริษัท เอเชีย พลัส จำกัด	ให้สินเชื่อและจัดการกองทุน	ไทย	100	0	100

- ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

- 2.3 บริษัทฯ จัดทำงานการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดทำใหม่ขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ก) รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ข) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการและรายได้ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนกองทุนคิดเป็นอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่บริษัทย่อยจัดการ และรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

ค) ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ดอกเบี้ยด้วยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กลุ่มบริษัทคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินถูกพิจารณาว่ามีการด้อยค่าด้านเครดิต กลุ่มบริษัทจะคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นสุทธิด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) ของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวไม่ด้อยค่าด้านเครดิตแล้ว บริษัทฯ จะคำนวณรายได้ดอกเบี้ยบนมูลค่าตามบัญชีดั้งเดิม

ง) กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

เงินปันผล

เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

จ) กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายสินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล

กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายสินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัลถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

ฉ) ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

ข) ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีวันถึงกำหนดไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ รวมถึงตั๋วเงินประเภทเพื่อเรียกและตั๋วเงินที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่รวมเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

4.3 การรับรู้สินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทย่อยบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทย่อยเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยเพื่อการควบคุมภายในของบริษัทย่อย และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงานบริษัทย่อยได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทย่อยเท่านั้น

4.4 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทย่อยบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น “เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” และบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น “ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน บริษัทย่อยปรับปรุงบัญชี “เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” และ “ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ นอกจากนี้ บริษัทย่อยบันทึกเงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันจากหลักทรัพย์ที่ยืมมาในบัญชี “ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน” และบันทึกหลักประกันเงินสดรับจากการที่ให้ยืมหลักทรัพย์ในบัญชี “เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน”

ค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์บันทึกตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลา

4.5 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่ เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับรายได้ค่าบริการค้างรับที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ 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

กลุ่มบริษัทจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค่าเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนซึ่งแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เงินปันผลจากเงินลงทุนดังกล่าวรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งมีได้ถือไว้เพื่อค่าแต่ถือเพื่อวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ หรือเป็นหลักทรัพย์ที่อาจมีความผันผวนของราคาสูงเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ การจัดประเภทรายการพิจารณาเป็นรายตราสาร กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในภายหลังของเงินลงทุนในตราสารทุนนี้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะไม่มีการโอนไปรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จในภายหลังเมื่อจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าว โดยจะถูกโอนไปกำไรสะสมแทนเงินปันผลจากเงินลงทุนดังกล่าวรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวจะแสดงอย่างชัดเจนว่าเป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุน

หนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย หนี้สินทางการเงินดังกล่าวรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมและวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นเจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และตราสารอนุพันธ์ (ด้านขาดทุน) ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

การหักกลบ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินแสดงหักกลบกันในงบแสดงฐานะทางการเงินเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนดังกล่าว และตั้งใจที่จะชำระด้วยเกณฑ์สุทธิ หรือรับรู้สินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

การตัดรายการเครื่องมือทางการเงินออกจากบัญชี

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือ

มีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญจะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การตัดจำหน่ายหนี้สูญ

การตัดจำหน่ายหนี้เป็นสูญ (เพียงบางส่วนหรือทั้งหมด) กระทำในงวดที่กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าจะเรียกเก็บหนี้รายนั้นไม่ได้ โดยทั่วไปเมื่อกลุ่มบริษัทพิจารณาว่าคู่สัญญาไม่มีสินทรัพย์หรือแหล่งของรายได้ที่จะก่อให้เกิดกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายชำระหนี้ ทั้งนี้สินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกตัดสูญออกจากบัญชีกลุ่มบริษัทยังคงดำเนินการบังคับคดี เพื่อให้เป็นไปตามขั้นตอนของกลุ่มบริษัทในการเรียกคืนเงินที่ค้างชำระ

4.6 สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล

เนื่องจากธุรกรรมเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นธุรกรรมที่ใหม่สำหรับทั่วโลก คณะกรรมการมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ (IASB) ยังไม่ได้มีมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (IFRS) ที่เกี่ยวกับเรื่องนี้โดยตรง บริษัทย่อยได้พิจารณาเห็นว่า การถือสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นรายการที่ซื้อมาขายไป จึงบันทึกเป็นสินค้าคงเหลือ โดยวัดมูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลด้วยราคาทุน (ตามวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินทรัพย์ดิจิทัล ได้แก่ ราคาเสนอเพื่อการแลกเปลี่ยนในตลาดที่มีสภาพคล่องที่บริษัทย่อยพิจารณาว่าเป็นตลาดหลักสำหรับการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (ระดับ 1) หักด้วยต้นทุนในการขาย

4.7 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

ฟิวเจอร์ส

บริษัทย่อยบันทึกภาระจากฟิวเจอร์สเป็นรายการนอกงบการเงินและจะรับรู้กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์ส ที่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณโดยใช้ราคาที่ใช้ชำระราคาของฟิวเจอร์สนั้นของบริษัทตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย

สัญญาออพชัน

บริษัทย่อยบันทึกค่าสิทธิที่จ่าย (สถานะซื้อ) และค่าสิทธิที่ได้รับ (สถานะขาย) ณ วันที่ทำการซื้อหรือขายสัญญาออพชันในบัญชีสินทรัพย์อนุพันธ์ และบัญชีหนี้สินอนุพันธ์ ตามลำดับ และบริษัทย่อยจะรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของค่าสิทธิดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของบริษัทตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่ายุติธรรมจะถูกบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

บริษัทย่อยรับรู้ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรมเป็นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ณ วันเริ่มแรกและจะรับรู้กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ วันสิ้นวันทำการของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.8 ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์

ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการทำธุรกรรมซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และยอดดุลสุทธิลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.9 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าบวกดอกเบี้ยค้างรับหลังหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ทั้งนี้ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์รวมถึงยอดดุลสุทธิลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้หลักทรัพย์ที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้หุ้นยืม และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนองหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

4.10 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงิน

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

จำนวนเงินของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตจากที่เคยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

การวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา ร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาและยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา การประเมินคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญาและร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาขึ้นอยู่กับข้อมูลในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลที่สังเกตได้ในปัจจุบันและบวกกับการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตที่สนับสนุนได้และมีความสมเหตุสมผล สำหรับยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินแสดงโดยมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจัดให้มีการสอบทานและทบทวนวิธีการ ข้อสมมติฐานและการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการทั่วไปนั้นพิจารณาจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตของบริษัทย่อยปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของลูกหนี้และการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยในการประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับจากวันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเมื่อมีการด้อยค่าด้านเครดิตนั้น บริษัทย่อยพิจารณาจากสถานะคงค้างของลูกหนี้และการดำรงมูลค่าหลักประกันตามข้อกำหนดในสัญญาเป็นหลัก

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้อื่นและเงินฝากในสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับแต่วันที่ได้รับรายการเมื่อเริ่มแรกหรือไม่ โดยพิจารณาจากอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตภายในและภายนอกของคู่สัญญาและสถานะคงค้างของการจ่ายชำระเป็นสำคัญ



ในการประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับจากวันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือไม่ จะพิจารณาเป็นรายสัญญา หรือเป็นแบบกลุ่มสินทรัพย์ สำหรับการประเมินการด้อยค่าแบบกลุ่มสินทรัพย์ กลุ่มบริษัทจัดกลุ่มสินทรัพย์ทางการเงินตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกัน เช่น ประเภทสินทรัพย์ สถานการณ์ค้างชำระ และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

สินทรัพย์ทางการเงินจะถือว่ามีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งหรือหลายเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดผลกระทบต่อประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตของคู่สัญญา มีข้อบ่งชี้ว่าคู่สัญญากำลังประสบปัญหาทางการเงินอย่างมีนัยสำคัญหรือมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดตามสัญญา รวมถึงการค้างชำระ

สำหรับรายได้ค่าบริการค้างรับ กลุ่มบริษัทพิจารณาใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) โดยใช้ข้อมูลสถานะค้างในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่ต้งเพิ่ม (ลด) บันทึกบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปีในงบกำไรขาดทุน

4.11 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

4.12 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

พื้นที่ในอาคารสำนักงาน	30	ปี
อาคารสำนักงานสาขา	20	ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาของที่ดินให้เช่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.14 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

4.15 ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.16 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอนและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงหรือสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	4 - 6 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.17 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน/หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

บริษัทย่อยทำสัญญาซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบี้ยรับ

บริษัทย่อยทำสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวันที่และราคาที่แน่นอนในอนาคต หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินที่ได้รับจากการขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

ผลต่างระหว่างราคาขายและราคาซื้อจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

4.18 เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายในตราสารสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.19 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทย่อยถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์ เป็นต้น

4.20 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ ในเวลาต่อมาเงินกู้ยืมวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

4.21 หุ้นกู้ยืมพันธบัตร

หุ้นกู้ยืมพันธบัตรเป็นหุ้นกู้ที่บริษัทย่อยออกและเสนอขายให้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่โดยเฉพาะเจาะจง โดยออกจำหน่ายภายใต้เงื่อนไขที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หุ้นกู้ยืมพันธบัตรดังกล่าวมีการอ้างอิงกับราคาหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หุ้นกู้แสดงด้วยราคาทุนที่ขายปรับด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าของหุ้นกู้ที่ตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

อนุพันธ์ทางการเงินแฝงแสดงภายใต้บัญชีสินทรัพย์/หนี้สินตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของสภาพคล่อง เงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

4.22 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.23 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีการผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้วและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่กลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.24 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน ซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.25 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน จะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการหรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.26 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่กำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้อื้อหนี้หากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้อื้อหนี้

4.27 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

5.1 การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสภาวะปัจจุบัน

5.2 สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัท ในฐานะผู้เช่า

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 อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินและการเปิดเผยลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรม

5.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

5.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

5.7 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

5.8 ผลประโยชน์หลังออกงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

5.9 คดีฟ้องร้อง

บริษัทย่อมมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบกำไรสุทธิรวม		งบแสดงฐานะการเงินของกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	507	509	40	40
เงินฝากกระแสรายวันและเงินฝากออมทรัพย์ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	6,747,024	6,108,144	318,456	411,882
หัก: เงินฝากและตั๋วเงินในนามบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(5,822,162)	(5,022,777)	(6,600)	(6,391)
รวม	925,369	1,085,876	311,896	405,531

(หน่วย: พันบาท)

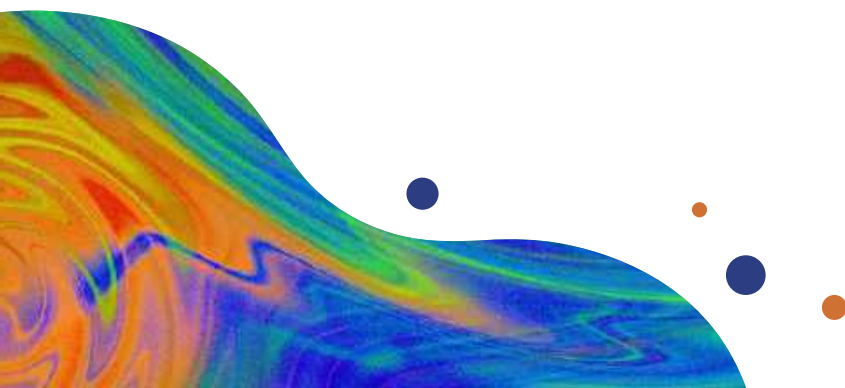
7. เงินลงทุน

7.1 มูลค่าเงินลงทุนและมูลค่ายุติธรรม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุนตั้งต้นหน่วย
	2565	2564
เงินลงทุนชั่วคราว		
มูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หลักทรัพย์ระยะสั้น	1,802,819	2,245,058
พันธบัตรรัฐบาล	19,600	19,040
หน่วยลงทุน	-	60,303
หุ้นกู้ภาคเอกชน	236,023	239,335
หุ้นกู้ต่างประเทศ	135,978	-
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	2,194,420	2,566,736
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นกู้ภาคเอกชน	40,059	50,045
พันธบัตรรัฐบาล	-	19,808
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	40,059	69,853
ราคาทุนตั้งต้นหน่วย		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตั้งต้นหน่วย		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตั้งต้นหน่วย		
เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	4,106,355	4,896,042
พันธบัตรรัฐบาล	-	400,000
เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	-	400,000
เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	78,951	78,951
เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	-	(243)
เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	(78,951)	(78,951)
เงินลงทุนในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(3,800,000)	(4,899,757)
เงินลงทุนในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	-	(4,899,757)
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตั้งต้นหน่วยสุทธิ	306,355	396,042
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตั้งต้นหน่วยสุทธิ	2,540,834	3,032,631
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
มูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หน่วยลงทุน	9,691	8,874
หน่วยลงทุน	258,969	219,590
หุ้นทุน	268,660	228,464
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	268,660	228,464
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นทุน	201,707	202,277
หุ้นทุน	201,707	202,277
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	201,707	202,277
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	470,367	430,741
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นสุทธิ	470,367	430,741

		(หน่วย: พันบาท)	
		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		มูลค่ายุติธรรม	
		2565	2564
เงินลงทุนชั่วคราว			
มูลค่ายุติธรรม			
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน			
หลักทรัพย์จดทะเบียน	800,816	951,471	
หน่วยลงทุน	-	60,303	
หุ้นกู้ภาคเอกชน	123,044	115,414	
หุ้นกู้ต่างประเทศ	135,978	-	
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	1,059,838	1,127,188	
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
หุ้นกู้ภาคเอกชน	40,059	50,045	
พันธบัตรรัฐบาล	-	19,808	
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	40,059	69,853	
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	1,099,897	1,197,041	
เงินลงทุนระยะยาวอื่น			
มูลค่ายุติธรรม			
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน			
หน่วยลงทุน	9,691	8,874	
หุ้นทุน	257,899	218,562	
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	267,590	227,436	
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
หุ้นทุน	201,707	202,277	
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	201,707	202,277	
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นสุทธิ	469,297	429,713	



[illegible][illegible]

7.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (เงินลงทุนทั่วไป) ในกิจการที่บริษัท ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของกิจการนั้นมีดังนี้

ชื่อบริษัท ซื้อบริษัท	ประเภทบริษัท ประเภทธุรกิจ	2565			(หน่วย: พันบาท)		
		ราคาทุน	มูลค่า เงินลงทุน	สัดส่วน เงินลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน	มูลค่า เงินลงทุน	สัดส่วน เงินลงทุน (ร้อยละ)
บริษัท บำรุงรักษา บริษัท บำรุงรักษา	บริษัท บำรุงรักษา ธุรกิจร่วมลงทุน	500	479	10	500	479	10
Cyber VC Pre Ltd.	บริษัท บำรุงรักษา ธุรกิจร่วมลงทุน	20,518	85,722	14	20,518	85,722	14

7.5 บริษัทฯ ได้นำใบหุ้นของเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดจํานาเป็นหลักประกันกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง สำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการร่วมลงทุน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 198 ล้านบาท (2564: 198 ล้านบาท) โดยมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดใช้ ข้อมูลระดับ 3 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้บริษัทฯ มีการผูกพันต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว

7.6 เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(หน่วย: พันบาท)

เงินลงทุน	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เหตุผลของการใช้		กำไรหรือขาดทุนที่ถูกล		
	ทางเลือกในการแสดง	มูลค่ายุติธรรม	เงินปันผล	โอนในส่วนของผู้ถือหุ้น	เหตุผลของการโอน
เงินลงทุนในธุรกิจพัฒนา	มีความตั้งใจจะถือ				
ระบบเทคโนโลยี	ระยะยาว	3,734	-	-	-
เงินลงทุนในธุรกิจ	มีความตั้งใจจะถือ				
ร้านอาหารและเครื่องดื่ม	ระยะยาว	197,973	-	-	-
รวม		201,707	-	-	

8. หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	1,794,301	469,091
พันธบัตรรัฐบาลกิจ	104,142	-
รวม	1,898,443	469,091

9. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	1,773,025	871,682
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	4,887	34,922
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(73,214)	(67,450)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,704,698	839,154

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	373,165	688,186	-	-
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	373,165	688,186	-	-
เงินให้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	6,957,346	7,990,950	-	-
เงินให้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	6,957,346	7,990,950	-	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินทางปัญญา	202,393	108,265	-	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินทางปัญญา	202,393	108,265	-	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินทางปัญญาและให้ยืมหลักทรัพย์	66,182	45,376	-	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินทางปัญญาและให้ยืมหลักทรัพย์	66,182	45,376	-	-
ลูกหนี้อื่น	17,058	15,551	14,982	14,982
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	7,616,144	7,948,328	14,982	14,982
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	7,616,144	7,948,328	14,982	14,982
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(15,386)	(15,386)	(14,982)	(14,982)
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(15,386)	(15,386)	(14,982)	(14,982)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	7,600,758	7,932,942	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	7,600,758	7,932,942	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	64,109	14,008	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	64,109	14,008	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7,664,867	7,946,950	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7,664,867	7,946,950	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9/ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

[illegible]

(หน่วย: พันบาท)

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

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	2564		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการ ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	7,946,785	7,946,785	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ย งด้านเครดิต	165	165	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	15,386	15,386	(15,386)
รวม	7,962,336	7,962,336	(15,386)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการ ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ย งด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	14,892	14,892	(14,892)
รวม	14,892	14,892	(14,892)

11. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

11.1 รายละเอียดของสินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินรวม			
	มูลค่าสุทธิรวมของตราสารอนุพันธ์			
	2565		2564	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	18,528	6,427	3,462	6,540
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	603	-	921	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	6,106	-	3,394
สัญญาสิทธิ	2,214	-	272	-
รวม	21,345	12,533	320	9,934

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่าสุทธิรวมของตราสารอนุพันธ์			
	2565		2564	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	12,394	293	872	3,949
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	222	-	-	-
รวม	12,616	293	872	3,949

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

จำนวนเงินตามสัญญาของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 45.5

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ใบสำคัญแสดงสิทธิของกลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 0.3 ล้านบาท (2564: 16.0 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.2 ล้านบาท (2564: ไม่มี)) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัทย่อยมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 1,036 ล้านบาท (2564: 31 ล้านบาท) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้นมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนใหญ่มีอายุไม่เกิน 1 ปี

ทั้งนี้ ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทย่อยมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของราคาหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงโดยจัดทำโปรแกรมเพื่อช่วยเฝ้าระวังความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และเพื่อช่วยกำหนดกลยุทธ์ในการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทย่อยมีความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องเมื่อต้องการทำการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงดังกล่าวโดยการพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีสภาพคล่องมากเพียงพอ

สัญญาสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สัญญาสิทธิของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 34 ล้านบาท (2564: 270 ล้านบาท)

11.2 สัดส่วนการทำธุรกรรมอนุพันธ์แบ่งตามประเภทคู่สัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์มีรายละเอียดของคู่สัญญาดังนี้

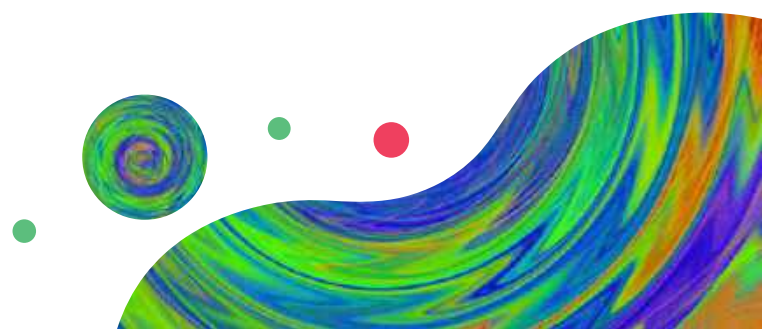
ประเภทของอนุพันธ์ ประเภทของคู่สัญญา	งบการเงินรวม งบกำไรเงินรวม	
	2565	2564
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ใบเลือกซื้อและตั้งสิทธิ ใบเลือกซื้อและตั้งสิทธิ ใบเลือกซื้อและตั้งสิทธิ สัญญาสิทธิ สัญญาสิทธิ	หมายเหตุ 45.5 บุคคลภายนอก บุคคลภายนอก บุคคลภายนอก บุคคลภายนอก	หมายเหตุ 45.5 บุคคลภายนอก บุคคลภายนอก บุคคลภายนอก บุคคลภายนอก
ประเภทของอนุพันธ์ ประเภทของคู่สัญญา	งบการเงินรวม งบกำไรเงินรวม	
	2565	2564
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ใบเลือกซื้อและตั้งสิทธิ ใบเลือกซื้อและตั้งสิทธิ	หมายเหตุ 45.5 บุคคลภายนอก บุคคลภายนอก บุคคลภายนอก	หมายเหตุ 45.5 บุคคลภายนอก บุคคลภายนอก บุคคลภายนอก

12. สินค้ำคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล

สินทรัพย์ดิจิทัล	งบการเงินรวม งบกำไรเงินรวม		
	ราคาต้นทุน ราคาต้นทุน	รายได้สุทธิ รายได้สุทธิ	สินค้ำคงเหลือสุทธิ สินค้ำคงเหลือสุทธิ
31 ธันวาคม 2565	-	-	-
31 ธันวาคม 2565	-	-	-
31 ธันวาคม 2564	42,161	(5,463)	36,698
31 ธันวาคม 2564	42,161	(5,463)	36,698

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 รายการเคลื่อนไหวของสินค้ำคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัลเป็นจำนวนเงินดังนี้

งบการเงินรวม งบกำไรเงินรวม	งบการเงินรวม งบกำไรเงินรวม	
	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	36,698	36,698
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	36,698	36,698
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	21,306	21,306
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	22,392	22,392
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(58,394)	(58,394)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(58,394)	(58,394)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-



13. ลูกหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการต่างรับ	29,306	32,887	-	-
ดอกเบี้ยต่างรับ	22,423	12,881	2,232	1,039
เงินปันผลต่างรับ	706	500	492	500
ลูกหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	=	=	2,217	21,646
ลูกหนี้ที่พร้อมเงินวางประกันเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	4	81,260	140,706	142,846
ลูกหนี้ที่พร้อมเงินวางประกันเพื่อซื้อหลักทรัพย์	=	=	21,279	20,448
ลูกหนี้ที่พร้อมเงินวางประกันเพื่อการค้าขาย	=	=	=	=
สินค้าคงเหลือ = สินค้าที่พร้อมจำหน่ายและสินค้าคงคลัง	=	83,665	=	=
อื่น ๆ	31,613	35,348	5,071	22,987
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(13,323)	(13,323)	=	=
รวม	70,729	157,448	171,997	258,986

14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

14.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะการบัญชี	จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
			ส่วนร่วมเงินลงทุน		รวมคงทุน	
			2565	2564	2565	2564
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		
Alpha Digital Pte. Ltd.	ธุรกิจด้านบริการลงทุน	สิงคโปร์	25	25	27,108	27,108
					27,108	27,108
					3,117	25,403
					27,108	27,108
					3,117	25,403

14.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ส่วนแบ่งขาดทุน		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	
	2565	2564	2565	2564
	(313)	(313)	(21,973)	(8,243)
Alpha Digital Pte. Ltd.	(313)	(313)	(21,973)	(8,243)
รวม	(313)	(313)	(21,973)	(8,243)

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับเงินปันผลจากบริษัทร่วมดังกล่าว

15. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

15.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทการลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		งบกำไรขาดทุน		งบกำไรขาดทุน		งบกำไรขาดทุน		งบกำไรขาดทุน	
		2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน	หุ้นสามัญ	200	200	100	100	188	188	397	455
แอตเชท พลัส จำกัด		200	200	(500)	(500)	198	198	397	455
บริษัท ทีบีเค เอเชีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	15	15	100	100	15	15	66	80
บริษัท ทีบีเค เอเชีย พลัส จำกัด		15	15	100	100	15	15	66	80
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	4,500	4,500	100	100	4,500	4,500	4,993	4,934
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด		4,500	4,500	100	100	4,500	4,500	4,993	4,934
รวม						4,713	4,713	5,456	5,469

15.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ส่วนแบ่งกำไร		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		เงินปันผลรับ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน						
แอตเชท พลัส จำกัด	142,321	205,856	-	(1,257)	200,000	84,000
บริษัท ทีบีเค เอเชีย พลัส จำกัด	18,808	45,127	-	(714)	33,000	30,000
บริษัท ทีบีเค เอเชีย พลัส จำกัด	18,808	45,127	-	(714)	33,000	30,000
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	454,655	617,605	-	(53,986)	396,000	463,500
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด	454,655	617,605	-	(53,986)	396,000	463,500
รวม	615,784	868,588	-	(55,661)	629,000	577,500

16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กรรมสิทธิ์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและพื้นที่ในอาคารสำนักงาน	ที่ดินและอสังหาริมทรัพย์	รวม
	2565	2564	2564
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:			
ราคาทุน	293,821	117,346	311,167
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(229,350)	(10,562)	(240,912)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	64,471	106,784	171,255
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:			
ราคาทุน	293,821	117,346	311,167
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(221,073)	(10,562)	(231,635)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	72,748	106,784	179,532

การกระทบบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปี	69,532	78,823
ค่าเสื่อมราคาสุทธิปี	(8,277)	(8,491)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	61,255	69,332

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
กรรมสิทธิ์พื้นที่สำนักงานและพื้นที่อาคารสำนักงาน	342,887	313,937
ที่ดินและอาคารสำนักงานสาขา	22,000	22,000
	364,887	335,937

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในเดือนตุลาคม 2565 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (2564: ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในเดือนพฤศจิกายน 2558 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด)

17. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

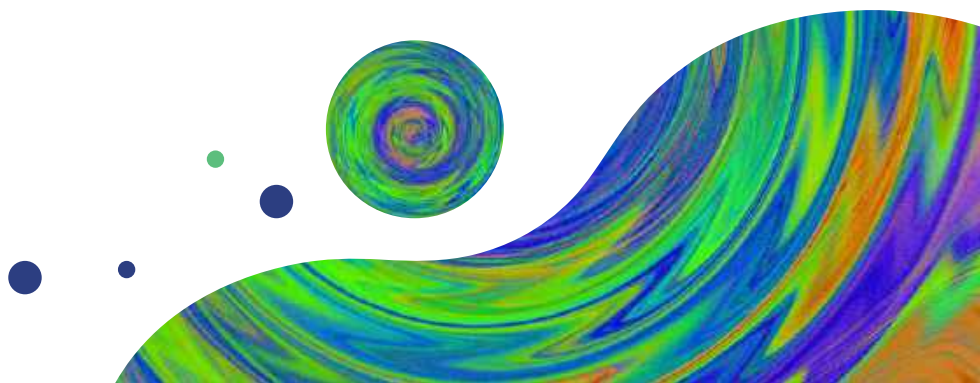
งบกำไรสุทธิรวม								
ที่ ดิน	พื้นที่อาคาร สำนักงาน และอาคาร		เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ สินทรัพย์		รวม
	สาขา	สำนักงาน				ระหว่างติดตั้ง	ระหว่างติดตั้ง	
รวม	รวม	รวม	รวม	รวม	รวม	รวม	รวม	
รวม								
1 มกราคม 2564	52,298	258,869	172,821	326,041	47,202	3,218	860,449	
1 มกราคม 2564	52,298	258,869	172,821	326,041	47,202	3,218	860,449	
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,677	11,000	3,320	9,699	25,696	
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,677	11,000	3,320	9,699	25,696	
จำหน่าย	-	-	(469)	(346)	(9,861)	-	(10,676)	
จำหน่าย	-	-	(469)	(346)	(9,861)	-	(10,676)	
ตัดจำหน่าย	-	-	(391)	(103)	-	-	(494)	
ตัดจำหน่าย	-	-	(391)	(103)	-	-	(494)	
โอนเข้า (ออก)	-	-	7,383	1,875	-	(9,258)	-	
โอนเข้า (ออก)	-	-	7,383	1,875	-	(9,258)	-	
รายการปรับปรุง	-	-	-	289	-	-	289	
รายการปรับปรุง	-	-	-	289	-	-	289	
31 ธันวาคม 2564	52,298	258,869	181,021	338,756	40,661	3,659	875,264	
31 ธันวาคม 2564	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	
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,627	14,566	6,980	3,692	26,865	
จำหน่าย	-	-	(229)	(543)	(1,609)	-	(2,381)	
จำหน่าย	-	-	(229)	(543)	(1,609)	-	(2,381)	
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(62)	-	-	(62)	
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(62)	-	-	(62)	
โอนเข้า (ออก)	-	-	5,176	-	-	(5,176)	-	
โอนเข้า (ออก)	-	-	5,176	-	-	(5,176)	-	
31 ธันวาคม 2565	52,298	258,869	187,595	352,717	46,032	2,175	899,686	
31 ธันวาคม 2565	52,298	258,869	187,595	352,717	46,032	2,175	899,686	
ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	233,144	172,400	294,364	30,711	-	730,619	
ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	233,144	172,400	294,364	30,711	-	730,619	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,491	(4,498)	(4,498)	(7,788)	-	(8,576)	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,491	(4,498)	(4,498)	(7,788)	-	(8,576)	
ตัดจำหน่าย	-	-	(384)	(83)	(7,788)	-	(468,576)	
ตัดจำหน่าย	-	-	(384)	(83)	(7,788)	-	(468,576)	
ตัดจำหน่าย 2564	-	241,635	174,970	305,217	27,692	-	749,514	
ตัดจำหน่าย 2564	-	241,635	174,970	305,217	27,692	-	749,514	
31 ธันวาคม 2564	-	241,635	174,970	305,217	27,692	-	749,514	
31 ธันวาคม 2564	-	241,635	174,970	305,217	27,692	-	749,514	
จำหน่ายราคาสำหรับปี	-	8,277	(2,904)	(4,369)	(1,609)	-	(2,381)	
จำหน่ายราคาสำหรับปี	-	8,277	(2,904)	(4,369)	(1,609)	-	(2,381)	
ตัดจำหน่าย	-	-	(229)	(60)	(1,609)	-	(602,381)	
ตัดจำหน่าย	-	-	(229)	(60)	(1,609)	-	(602,381)	
31 ธันวาคม 2565	-	249,912	179,245	315,310	30,964	-	775,431	
31 ธันวาคม 2565	-	249,912	179,245	315,310	30,964	-	775,431	
มูลค่าสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	17,234	6,051	33,539	12,969	3,659	125,750	
มูลค่าสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	17,234	6,051	33,539	12,969	3,659	125,750	
31 ธันวาคม 2564	52,298	17,234	6,051	33,539	12,969	3,659	125,750	
31 ธันวาคม 2564	52,298	17,234	6,051	33,539	12,969	3,659	125,750	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407	15,068	2,175	124,255	
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2564	52,298	18,957	8,350	37,407</				

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจวิศวกรรม

	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ รอจำหน่ายที่ตั้ง	รวม
ราคาทุน					
1 มกราคม 2564	43,029	28,769	16,449	1,395	89,642
ซื้อเพิ่ม	94	421	3,321	597	4,433
จำหน่าย	(70)	(169)	(3,220)	-	(3,459)
โอนเข้า (ออก)	1,992	-	-	(1,922)	-
31 ธันวาคม 2564	45,045	29,021	16,550	-	90,616
ซื้อเพิ่ม	24	589	-	-	643
ตัดจำหน่าย	-	(4)	-	-	(4)
31 ธันวาคม 2565	45,069	29,606	16,550	-	91,225
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
1 มกราคม 2564	41,273	25,995	7,571	-	74,839
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,157	960	2,848	-	4,965
จำหน่าย	(70)	(168)	(2,898)	-	(3,136)
31 ธันวาคม 2564	42,360	26,787	7,521	-	76,668
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	991	957	2,379	-	4,327
ตัดจำหน่าย	-	(2)	-	-	(2)
31 ธันวาคม 2565	43,351	27,742	10,900	-	81,993
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2564	2,685	2,234	9,029	-	13,948
31 ธันวาคม 2565	1,718	1,864	6,050	-	9,632
ค่าเสื่อมราคาทั้งหมดอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:					
2564					4,965
2565					4,927

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 305 ล้านบาท (2564: 208 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 156 ล้านบาท (2564: 64 ล้านบาท))



18. สัญญาเช่า

18.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงาน ส่วนปรับปรุงอาคารและยานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท อายุสัญญา มีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 4 - 6 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		(หน่วย: พันบาท)
	อาคารและส่วน อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	258,686	6,063	264,749
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	258,686	6,063	264,749
เพิ่ม	28,185	-	28,185
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(28,185)	(2,653)	(30,838)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(58,193)	(2,653)	(60,846)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	228,678	3,410	232,088
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	228,678	3,410	232,088
เพิ่ม	97,819	1,644	99,463
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(97,819)	-	(97,819)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(54,016)	(2,715)	(56,731)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	266,672	2,339	269,011
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	266,672	2,339	269,011

	งบการเงินรวม		(หน่วย: พันบาท)
	อาคารและส่วน อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	58,772	376	59,148
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	58,772	376	59,148
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(15,798)	(151)	(15,949)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	42,974	225	43,199
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	42,974	225	43,199
เพิ่ม	25,049	-	25,049
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(12,712)	(150)	(12,862)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	55,311	75	55,386
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	55,311	75	55,386

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

	งบการเงินรวม		งบการเงินรวม		(หน่วย: พันบาท)
	2565	2564	2565	2564	
จำนวนเงินที่คงค้างตามสัญญาเช่า	283,484	232,453	58,791	42,922	
หัก: ดอกเบี้ยจ่ายที่คิดล่วงหน้า	(15,419)	(12,826)	(3,911)	(2,062)	
รวม	268,065	219,627	54,880	40,860	
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(49,061)	(50,591)	(10,739)	(11,412)	
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	219,004	169,036	44,141	29,448	
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	224,333	246,458	40,026	51,639
เพิ่ม	99,065	28,002	25,050	-
ลดลง	(5,318)	-	-	-
ดอกเบี้ยที่รับรู้	6,095	6,071	1,297	1,256
จ่ายค่าเช่า	(57,910)	(55,688)	(12,393)	(11,969)
ยอดคงเหลือปลายปี	266,065	224,833	54,880	40,826

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 45.4

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการหรือขาดทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	56,731	60,846	12,862	15,949
ดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	6,095	6,071	1,297	1,256

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 57 ล้านบาท (2564: 56 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 12 ล้านบาท (2564: 12 ล้านบาท))

19. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบกำไรเงินรวม				
	สินทรัพย์	ซอฟต์แวร์	ค่าเสื่อมราคา	ซอฟต์แวร์	รวม
	รวมสุทธิ	ซอฟต์แวร์	อสังหาริมทรัพย์	รวมสุทธิ	
ราคาต้นทุน					
1 มกราคม 2564	4,607	117,880	5,000	3,917	131,404
ซื้อเพิ่ม	-	2,955	-	4,472	7,387
โอนเข้า (ออก)	-	2,733	-	(2,733)	-
รายการปรับปรุง	-	(289)	-	-	(289)
31 ธันวาคม 2564	4,607	123,349	5,000	5,656	138,612
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
ค่าตัดจำหน่ายสะสม					
1 มกราคม 2564	4,572	101,907	5,000	-	111,479
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	35	7,194	-	-	7,229
31 ธันวาคม 2564	4,607	109,101	5,000	-	118,708
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	6,699	-	-	6,699
31 ธันวาคม 2565	4,607	115,800	5,000	-	125,407
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2564	-	14,148	-	5,690	19,838
31 ธันวาคม 2565	-	23,779	-	16,324	40,103
ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:					
2564					7,229
2565					6,699

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สมาชิก สนามกอล์ฟ	ซอฟต์แวร์	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน				
1 มกราคม 2564	4,607	24,403	-	29,010
ซื้อเพิ่ม	-	-	250	250
โอนเข้า (ออก)	-	250	(250)	-
31 ธันวาคม 2564	4,607	24,653	-	29,260
ซื้อเพิ่ม	-	-	162	162
31 ธันวาคม 2565	4,607	24,653	162	29,422
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2564	4,572	22,097	-	26,669
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	35	981	-	1,016
31 ธันวาคม 2564	4,607	23,078	-	27,685
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	853	-	853
31 ธันวาคม 2565	4,607	23,931	-	28,538
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2564	-	1,575	-	1,575
31 ธันวาคม 2565	-	722	162	884
ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม:				
2564				1,016
2565				853

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอายุการตัดจำหน่ายคงเหลือของซอฟต์แวร์ 1 - 5 ปี (2564: 1 - 5 ปี)

20. ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

รายละเอียดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้าหักหนี้สงสัยจะสูญ				
ลูกหนี้การค้า	15,386	115,386	14,982	114,982
ลูกหนี้อื่น	13,323	113,323	-	-
เงินลงทุนในตราสารหนี้	78,951	78,951	-	-
รวม	107,660	107,660	14,982	114,982

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้การค้าหักหนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้การค้าหักหนี้สงสัยจะสูญ
	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้การค้าหักหนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้การค้าหักหนี้สงสัยจะสูญ
1 มกราคม 2565	-	-	94,337	13,323
31 ธันวาคม 2565	-	-	94,337	13,323

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้การค้าหักหนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้การค้าหักหนี้สงสัยจะสูญ
	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้การค้าหักหนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้การค้าหักหนี้สงสัยจะสูญ
1 มกราคม 2565	-	-	14,982	-
31 ธันวาคม 2565	-	-	14,982	-

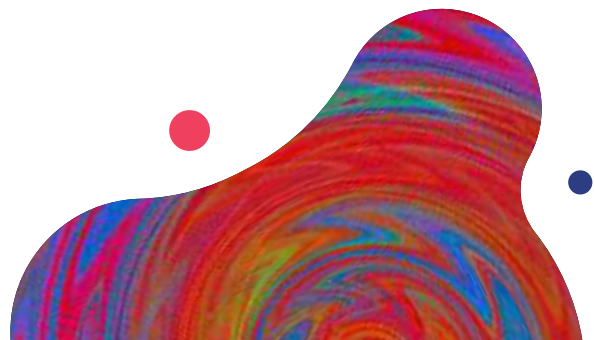
21. ภาษีเงินได้

21.1 สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรม				
ของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	1,554	1,987	58	790
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรม				
ของหลักทรัพย์หนี้	2,361	738	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	50,638	46,509	9,469	8,542
ค่าเสื่อมขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	18,455	18,455	-	-
ประมาณการหนี้สินค่าซื้อโอน	4,036	4,017	1,164	1,157
ผลขาดทุนทางภาษี	14,090	17,761	14,090	17,761
สัญญาเช่า	91	-	-	-
รวม	91,225	75,467	24,781	122,850
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรม				
ของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	4,584	1,416	2,498	174
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรม				
ของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	503	266	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรม				
ของเงินลงทุนที่มีมูลค่าสุทธิธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	4,955	24,705	10,440	33,367
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วย				
มูลค่าสุทธิธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2,729	1,986	2,729	1,986
สัญญาเช่า	-	1,155	101	455
รวม	12,771	29,528	15,768	35,982
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	78,454	45,939	9,013	(23,732)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	78,454	45,939	9,013	(23,732)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 14.1 ล้านบาท (2564: 1.8 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2570 (2564: จะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2569)



21.2 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ค่าใช้จ่ย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

งบกำไรสุทธิรวม		งบกำไรสุทธิเฉพาะกิจการ	
2565	2564	2565	2564
155,726	210,902	-	-
155,726	210,902	-	-
(34,382)	35,932	(32,612)	29,877
(34,382)	35,932	(32,612)	29,877
121,344	246,834	(32,612)	29,877
121,344	246,834	(32,612)	29,877

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ มีดังนี้

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ มีดังนี้

งบกำไรสุทธิรวม		งบกำไรสุทธิเฉพาะกิจการ	
2565	2564	2565	2564
600,619	1,225,191	446,663	1,048,233
20%	20%	20%	20%
120,124	245,038	89,333	209,647
2,167	4,044	1,257	956
(468)	(1,361)	(123,202)	(17,289)
(479)	(977)	-	(228)
1,220	1,796	(121,945)	(17,170)
121,344	246,834	(32,612)	29,877
121,344	246,834	(32,612)	29,877

21.3 ภาษีเงินได้ส่วนที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

งบกำไรสุทธิรวม		งบกำไรสุทธิเฉพาะกิจการ	
2565	2564	2565	2564
4	97	4	97
129	7,955	129	7,955
-	17,245	-	3,254
133	25,297	133	11,306
133	25,297	133	11,306

22. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินมัดจำ	18,748	18,274	6,238	6,151
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	5,000	5,000	-	-
รวม	23,748	23,274	6,238	6,151

23. เงินกู้ยืมระยะสั้น

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนด		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน								
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	1.40	0.65 = 0.95	เลื่อนหกเดือน	เลื่อนหกเดือน	2,565,000	3,780,000	-	-
รวม					2,565,000	3,780,000	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น								
ตั๋วแลกเงิน	1.52 = 1.83	1.13	ไม่เกิน 3 เดือน	ไม่เกิน 3 เดือน	1,820,533	1,097,423	1,820,533	1,097,423
ตั๋วแลกเงิน	=	1.13	=	ไม่เกิน 6 เดือน	-	697,652	-	697,652
หุ้นกู้	=	1.11	=	ไม่เกิน 6 เดือน	-	995,618	-	995,618
หุ้นกู้อนุพันธ์	0.90	0.90	ไม่เกิน 1 เดือน	ไม่เกิน 1 เดือน	18,007	61,107	-	-
หุ้นกู้อนุพันธ์	1.09 = 2.50	0.90	ไม่เกิน 3 เดือน	ไม่เกิน 3 เดือน	11,206	212,720	-	-
หุ้นกู้อนุพันธ์	1.21 = 1.70	-	ไม่เกิน 6 เดือน	-	3,149	-	-	-
รวม					1,952,895	3,064,520	1,820,533	2,790,693

เงินกู้ยืมดังกล่าวข้างต้นเป็นวงเงินที่ไม่มีหลักประกัน

หุ้นกู้อนุพันธ์เป็นตราสารที่ประกอบด้วย 2 ส่วน คือหุ้นกู้และสัญญาสิทธิ (Options) โดยสัญญาสิทธิเป็นสัญญาสิทธิในการขายหลักทรัพย์ บริษัทย่อยได้ออกจำหน่ายหุ้นกู้อนุพันธ์ซึ่งมีอายุไม่เกิน 180 วัน ปัจจัยอ้างอิงของหุ้นกู้อนุพันธ์ได้แก่ หลักทรัพย์อ้างอิงในกลุ่ม SET50 Index บริษัทย่อยจะชำระคืนเงินต้น/จ่ายค่าตอบแทนเมื่อครบอายุหุ้นกู้อนุพันธ์ด้วยเงินสด และ/หรือ การส่งมอบปัจจัยอ้างอิงหรือหลักทรัพย์ซึ่งมิใช่หลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทย่อย

24. หลักทรัพย์จ่ายโดยมีสัญญาซื้อคืน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	1,793,811	468,947
พันธบัตรรัฐบาลกิจ	104,133	-
รวม	1,897,944	468,947

25. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	47,895	11,597
รวม	47,895	11,597

26. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,994,402	1,064,686
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	8,858	5,643
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	197,089	109,159
บวก: ดอกเบี้ยค้างจ่าย	3	2
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,200,352	1,179,490
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	48,999	21,679
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,249,351	1,201,169

27. หุ้นกู้ระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

หุ้นกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนด		งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
1	1.86	-	ไม่เกิน 2 ปี	-	489,173	-
2	3.00	-	ไม่เกิน 5 ปี	-	1,000,000	-
รวม					1,489,173	-

28. เจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	315,634	525,220	100,607	213,647
เจ้าหนี้จากการซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	49,502	10,868
เจ้าหนี้อื่น	73,359	42,442	2,646	914
รวม	388,993	567,662	152,755	225,429

29. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	งบการเงินรวม 2565	งบการเงินรวม 2564	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2565	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	256,543	256,062	25,712	25,656
ส่วนที่บริษัทไม่กำไรหรือขาดทุน:	232,543	160,062	42,712	35,656
ส่วนที่หุ้นมีมูลค่าในมือปัจจุบัน:	21,022	11,827	5,760	2,651
ต้นทุนดอกลดลงปัจจุบัน	21,022	11,827	5,760	2,651
ต้นทุนดอกลดลง	4,019	3,359	718	654
ต้นทุนบริษัทในอดีตและผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น	-	(4,264)	-	1,885
ต้นทุนบริษัทในอดีตรวมและผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น	-	(4,264)	-	1,885
ส่วนที่บริษัทไม่กำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:	-	(4,264)	-	1,885
ส่วนที่หุ้นไม่กำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
ขาดทุนจากการประเมินค่าการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย:				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้าน				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้าน	-	345	-	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้านการเงิน	-	345	-	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้านการเงิน	-	19,426	-	847
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	19,426	-	847
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	66,453	-	15,426
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	66,453	-	15,426
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(4,395)	(24,665)	(1,847)	(14,407)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(4,395)	(24,665)	(1,847)	(14,407)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	253,189	232,543	47,343	42,712
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	253,189	232,543	47,343	42,712

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2565	2564	2565	2564
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2565	2564	2565	2564
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	21,022	11,827	5,760	2,651
ต้นทุนดอกเบี้ย	4,019	3,359	718	654
ต้นทุนบริการในอดีต	4,019	3,359	718	654
ต้นทุนบริการในอดีต	-	(4,264)	-	1,885
รวม	25,041	10,922	6,478	5,190
รวม	25,041	10,922	6,478	5,190

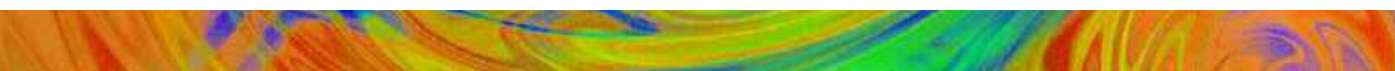
กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายในหนึ่งปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 12.0 ล้านบาท (2564: 18.5 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 4.9 ล้านบาท (2564: 5.6 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 8 ปี (2564: 8 ปี) (เฉพาะของบริษัทฯ: 8 ปี (2564: 8 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด	1.8	1.8	1.8	1.8
อัตราการขึ้นเงินต่อวัน	4.0 - 5.0	4.0 - 5.0	4.0	4.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพันธบัตร	0 - 45	0 - 45	0 - 45	0 - 45



ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

งบกำไรสุทธิรวม				
2565				
ผลกระทบต่อส่วนที่เพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง
	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์
ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน
(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.55	(8.34)	0.55	8.8.8
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.55	9.77	0.55	(9.9.3)
อัตราค่าตอบแทนเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.00	(6.69)	10.00	7.3.5
งบกำไรสุทธิรวม				
2565				
ผลกระทบต่อส่วนที่เพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง
	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์
ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน
(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.55	(1.10)	0.55	1.0.0
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.55	1.22	0.55	(1.2.2)
อัตราค่าตอบแทนเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.00	(0.66)	10.00	0.6.6
งบกำไรสุทธิรวม				
2564				
ผลกระทบต่อส่วนที่เพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง
	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์
ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน
(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.55	(8.5.5)	0.55	9.9.0
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.55	8.8.8	0.55	(8.8.3)
อัตราค่าตอบแทนเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.00	(6.6.0)	10.00	6.6.6
งบกำไรสุทธิรวม				
2564				
ผลกระทบต่อส่วนที่เพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง	ผลกระทบต่อส่วนที่ลดลง
	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์	ผลประโยชน์
ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน	ระยะเวลาของพนักงาน
(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	0.55	(1.1.1)	0.55	1.1.1
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.55	1.1.1	0.55	(1.0.0)
อัตราค่าตอบแทนเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10.00	(0.5.5)	10.00	0.5.5

30. สำรองตามกฎหมาย

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

31. รายได้ค่านายหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบกำไรสุทธิรวม	
	2565	2564
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	837,647	1,247,279
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	62,282	51,885
รวม	899,929	1,299,164

32. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบกำไรสุทธิรวม		งบกำไรสุทธิเฉพาะธุรกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	371,446	296,584	-	-
ที่ปรึกษาทางการเงิน	29,223	85,299	-	-
ตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	19,847	34,062	-	-
ตัวแทนขายประกันชีวิต	6,357	-	-	-
ตัวแทนผู้ถือหุ้น	50,629	33,472	-	-
การให้ยืมหลักทรัพย์	2,277	34,331	-	-
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	23,339	27,368	-	-
การจัดการกองทุนรวม	389,669	625,282	-	-
การนายทะเบียนหลักทรัพย์	256,426	254,688	-	-
ค่าธรรมเนียมการประสานงาน	58,830	66,412	12,477	77,888
อื่น ๆ	9,507	100,882	-	-
รวม	1,217,550	1,146,680	12,477	77,888

33. รายได้ดอกเบี้ย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2565	2564	2565	2564
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	305,370	191,646	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	305,370	191,646	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	-	-	18,057	196
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	-	-	18,057	196
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	51,124	38,641	388	168
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	51,124	38,641	388	168
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	-	-	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	978	1,770	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	978	1,770	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	21,302	18,669	14,606	10,753
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	21,302	18,669	14,606	10,753
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	-	-	533	476
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์	-	-	533	476
รวม	378,774	250,726	33,584	11,593
รวม	378,774	250,726	33,584	11,593

34. กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2565	2564	2565	2564
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	(216,838)	315,810	(136,485)	231,213
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	(216,838)	315,810	(136,485)	231,213
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	121,823	(2,826)	(19,196)	(8,167)
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	121,823	(2,826)	(19,196)	(8,167)
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	2,517	(960)	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	2,517	(960)	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	100,775	90,983	30,855	48,296
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	100,775	90,983	30,855	48,296
รวม	8,277	403,007	(125,546)	271,342
รวม	8,277	403,007	(125,546)	271,342

35. ค่าใช้จ่ายอื่น

(หน่วย: พันบาท)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2565	2564	2565	2564
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	49,045	44,615	1,794	1,869
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	49,045	44,615	1,794	1,869
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	11,715	11,715	8,934	6,200
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	11,715	11,715	8,934	6,200
ค่าเช่าอาคาร	14,280	8,191	1,334	54
ค่าเช่าอาคาร	14,280	8,191	1,334	54
ค่าเช่าอาคาร	14,010	14,846	475	394
ค่าเช่าอาคาร	14,010	14,846	475	394
ค่าเช่าอาคาร	15,424	221,872	21,741	22,297
ค่าเช่าอาคาร	15,424	221,872	21,741	22,297
ค่าเช่าอาคาร	201,128	301,239	-	30,814
ค่าเช่าอาคาร	201,128	301,239	-	30,814
รวม	293,887	301,239	34,278	30,814
รวม	293,887	301,239	34,278	30,814

36. ต้นทุนทางการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ต้นทุนดอกเบี้ยของเงินกู้	85,370	34,191	59,995	26,323
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้	85,370	34,191	59,995	26,323
ต้นทุนดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	6,191	6,264	1,330	1,355
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	6,191	6,264	1,330	1,355
ต้นทุนดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	24,224	19,784	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	24,224	19,784	-	-
ต้นทุนดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	11,583	16,727	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	11,583	16,727	-	-
ต้นทุนดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,451	1,543	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,451	1,543	-	-
รวม	128,819	79,244	61,325	27,678
รวม	128,819	79,244	61,325	27,678

37. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรสุทธิขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	479,275	978,356	479,275	978,356
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	2,105,656	2,105,656	2,105,656	2,105,656
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.23	0.46	0.23	0.46

38. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

ในระหว่างปี 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	38	36	9	8
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	38	36	9	8

39. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564	252,678	0.12
เงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 1 สำหรับปี 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2564	421,132	0.20
รวม		673,810	0.32
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

40. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ของกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างปี สรุปได้ดังนี้

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และมีสมาชิกในครอบครัว ที่ใกล้ชิดของกรรมการบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) คือ ผู้ถือหุ้นใหญ่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
กองทุนต่าง ๆ ที่บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ ดอท คอม จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซีดีเรียลตี้ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซีดี วิลล่า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท อาเซียคลั่งสินค้า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
นิติบุคคลอาคารชุดสารชิตีทาวเวอร์	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท จตุบุตรโฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท พนิชสวัสดี 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

	งบกำไรสุทธิรวม		งบกำไรสุทธิเฉพาะกิจการ		(หน่วย: พันบาท)
	2565	2564	2565	2564	นโยบายรายการกันควบตลาด
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ได้ตัดออกจากงบกำไรสุทธิรวมแล้ว)					
เงินปันผลรับ	-	-	629,000	577,500	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	-	-	18,590	6,272	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้จากการให้บริการสนับสนุน					
ทรัพย์สินทางปัญญา	-	-	255,393	244,354	ตามที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	-	-	24,433	23,513	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่านายหน้าจ่าย	-	-	6,076	6,207	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และ	-	-	104	141	ตามราคาประเมินประเมินสัญญา
อุปกรณ์					
ค่าธรรมเนียมจ่าย	-	-	15	14	ตามราคาประเมินประเมินสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	4,173	4,534	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	-	11,634	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า	29,747	41,919	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับ	589	393	304	165	ตามอัตราตลาด
เงินปันผลรับ	1,263	4,922	558	1,947	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และ	64,193	65,226	22,055	19,726	ตามที่ราคาประเมินประเมินสัญญา
อุปกรณ์					
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	962	817	410	240	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมธนาคาร					
ค่าใช้จ่ายอื่น	2,412	1,906	521	404	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายอื่น					
ดอกเบี้ยจ่าย	21,778	15,186	-	-	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย					
รายการธุรกิจกับกรรมการของกลุ่ม					
รายการธุรกิจกับกรรมการของกลุ่ม					
บริษัทและสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด					
บริษัทและสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด					
รายได้ค่านายหน้า	3,773	2,399	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้ค่านายหน้า					
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	155	289	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย					
	155	289	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินแยกกิจการ	
			(หน่วย: พันบาท)	
	2565	2564	2565	2564
บริษัทย่อย				
(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินฝากเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์	-	-	106,933	174,388
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	7	5
ลูกหนี้อื่น	-	-	164,565	153,588
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	3,311	727
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	870,000	200,000
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	262	2,465
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	9
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา	-	-	-	-
ซื้อขายล่วงหน้า	-	-	49,501	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ	-	-	-	-
บริษัทย่อยและที่ลูกค้านำ	1,114,024	1,173,771	179,831	229,851
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา	-	-	-	-
ซื้อขายล่วงหน้า	-	21,243	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	6	8	-	3
เงินมัดจำ	13,540	13,330	4,741	4,655
สินทรัพย์อื่น	218	226	78	85
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,565,000	3,000,000	-	-
เจ้าหนี้อื่น	893	788	405	433
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา	-	-	-	-
ซื้อขายล่วงหน้า	30,131	5,528	-	-
กรรมการของกลุ่มบริษัทและสมาชิกในครอบครัว				
ผู้ใกล้ชิด				
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	1,983	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	1,983	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	650	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	650	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	5,561	221	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	5,561	221	-	-

บริษัทย่อยมีเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาทกับธนาคารซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทย่อยยังไม่ได้เบิกใช้วงเงินดังกล่าว

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย ยืมโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี)	งบกำไรสุทธิรวม			
		ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
		ณวันที่ 1 มกราคม 2565	ในระหว่างปี ที่เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณวันที่ 31 ธันวาคม 2565
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.65 - 1.40	3,000,000	37,620,000	(38,055,000)	2,565,000
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		3,000,000	37,620,000	(38,055,000)	2,565,000

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย ยืมโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี)	งบกำไรสุทธิรวม			
		ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
		ณวันที่ 1 มกราคม 2565	ในระหว่างปี ที่เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณวันที่ 31 ธันวาคม 2565
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น					
บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด					
ตัวสัญญาให้เงิน	1.36 - 2.25	200,000	2,263,000	(2,260,000)	870,000
ตัวสัญญาให้เงิน		200,000	2,263,000	(2,260,000)	870,000

เงินให้กู้ยืมแก่และเงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันข้างต้นเป็นวงเงินที่ไม่มีหลักประกัน

ยอดคงเหลือของเงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบกำไรสุทธิรวม		งบกำไรสุทธิรวม	
	2565	2564	2565	2564
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	24,006	52,853	14,800	18,450
บริษัท บางกอกดิสมิ จำกัด	1,014	1,240	1,014	1,240
กองทุนปิดแอสเซทเพลส อีโคโนมิก โฟกัส อีควิตี้	-	8,161	-	8,161
กองทุนปิดแอสเซทเพลส โกลบอล โอ	-	8,161	-	8,161
คอนวิคชั่น	-	18,800	-	18,800
กองทุนปิดแอสเซทเพลส ยูโรป โกลด์	-	32,439	-	32,439
กองทุนรวมอาร์เอสทีแควเรอร์	8,860	8,874	8,860	8,874
รวม	33,880	122,367	24,674	87,644

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายการซื้อและขายหน่วยลงทุนของกองทุนซึ่งบริหารโดยกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยราคาที่ซื้อขายถือตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนซึ่งเป็นราคาที่คิดกับผู้ลงทุนทั่วไป รายละเอียดมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ซื้อหน่วยลงทุน		ขายหน่วยลงทุน	
	2565	2564	2565	2564
กองทุนเปิดแอสเซทเพลสแอลกาซี	-	-	-	44,244
กองทุนเปิดแอสเซทเพลสโรโบแอดวิส	-	-	-	22,988
กองทุนเปิดแอสเซทเพลส อินเวสต์เมนต์ โฉนด อีทีอี	-	20,151	7,156	55,610
กองทุนเปิดแอสเซทเพลส เจเนอเรชั่น โฉนด อีทีอี	-	20,100	15,244	96
กองทุนเปิดแอสเซทเพลส ยูโรป โฉนด อีทีอี	-	30,100	24,141	117
กองทุนเปิดแอสเซทเพลส ดิสริบิวต์ ออฟเพอร์ชูนิตี้	-	20,000	-	16,782
กองทุนเปิดแอสเซทเพลส ดิราสการหนี้ เดลิฟเล็ค	164	501	164	501
กองทุนเปิดแอสเซทเพลส เรียดนง โฉนด อีทีอี	10,000	110	7,678	-

คำตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายสำหรับเงินเดือน เงินประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าพาหนะและเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานระดับผู้บริหารสำคัญดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	171,120	245,218	125,041	205,514
ผลประโยชน์ที่ส่งออกจากงาน	10,171	6,076	8,771	5,011
รวม	181,291	251,294	133,812	210,525

ภาระค่าประกันและภาระผูกพันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีการรับประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 42.2.1

กลุ่มบริษัทมีการผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 42.1

41. ส่วนได้เสียในกองทุนที่เป็นกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัว

บริษัทย่อยรับหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนให้แก่กองทุนเพื่อการลงทุนจำนวนหนึ่ง ซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว บริษัทย่อยมีส่วนได้เสียในกิจการซึ่งมีโครงสร้างเฉพาะตัวจากการรับค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการจากกองทุนดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ข้อมูลจากรายงานทางการเงินล่าสุดของกองทุนซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทย่อยซึ่งเข้านิยามของกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว แสดงมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมทั้งหมดประมาณ 51,418 ล้านบาท (2564: 56,813 ล้านบาท)

ส่วนได้เสียของบริษัทย่อยในกองทุนดังกล่าวแสดงได้ดังนี้

		(หน่วย: ล้านบาท)	
		งบกำไรสุทธิรวม	
		2565	2564
งบแสดงฐานะการเงิน	รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	92	8989
	งบกำไรสุทธิรวม	646	88880

ความเสี่ยงจากผลขาดทุนสูงสุดที่บริษัทย่อยอาจจะได้รับมีมูลค่าเท่ากับรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับที่แสดงไว้ข้างต้น

42. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

42.1 การผูกพัน

- 1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

		(หน่วย: พันบาท)	
		งบกำไรสุทธิรวม	
		2565	2564
จ่ายชำระ	ภายใน 1 ปี	88	88
	มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	77	22

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนภาระผูกพันของกลุ่มบริษัทดังกล่าวข้างต้นเป็นภาระผูกพันตามสัญญาบริการที่ทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 7 ล้านบาท (2564: 6 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 4 ล้านบาท (2564: 3 ล้านบาท))

- 2) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขาย และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขายและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน
- 3) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ เป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ/หรือค่าธรรมเนียมอื่นตามที่ระบุในสัญญา
- 4) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องนำส่งค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและธุรกิจอื่นที่บริษัทย่อยได้รับอนุญาต โดยจ่ายค่าธรรมเนียมดังกล่าวให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในอัตราที่กำหนดจากการประกอบธุรกิจข้างต้น
- 5) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันในสัญญาฟิวเจอร์สที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 45.7

- 6) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันเนื่องจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 7) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 45.5
- 8) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระในบริษัททกแห่งจำนวน 3.7 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และ 1.1 ล้านบาท (2564: เงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระในบริษัททกแห่งจำนวน 2.8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และ 1.5 ล้านบาท) ทั้งนี้ เงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระจำนวน 0.1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาในบริษัทแห่งหนึ่ง บริษัทฯ จะชำระเงินเมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญา
- 9) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทแห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7.5
- 10) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 7.4 ล้านบาท (2564: 7.0 ล้านบาท) ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์

42.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

42.2.1 การค้ำประกัน

- 1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งกับธนาคารแห่งหนึ่งในวงเงิน 355 ล้านบาท (2564: 355 ล้านบาท) ซึ่งในจำนวนนี้เป็นวงเงินสินเชื่อร่วมกันจำนวน 300 ล้านบาท (2564: 300 ล้านบาท)
- 2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 0.4 ล้านบาท (2564: 1.6 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: ไม่มี (2564: 0.1 ล้านบาท)) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

42.2.2 คดีฟ้องร้อง

- 1) เมื่อเดือนมีนาคม 2562 และเดือนพฤษภาคม 2562 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ถูกฟ้องร้องในคดีแพ่งให้ร่วมรับผิดชอบกับบุคคลอื่นเป็นจำนวนรวม 187 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องในคดีความที่บริษัทย่อยถูกฟ้องร้องเป็นจำนวน 102 ล้านบาท โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างระยะเวลายื่นฎีกาของโจทก์ในคดีความดังกล่าว ส่วนคดีความที่เหลือจำนวน 85 ล้านบาท อยู่ระหว่างรอผลการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ ฝ่ายบริหารคาดว่าบริษัทย่อยจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความทั้งหมดดังกล่าว
- 2) เมื่อเดือนพฤษภาคม 2563 และเดือนมิถุนายน 2563 บริษัทย่อยรายดังกล่าวได้ถูกฟ้องร้องในคดีแพ่งให้ร่วมรับผิดชอบกับบุคคลอื่น โดยถูกเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวนรวม 29 ล้านบาท ขณะนี้ศาลมีคำสั่งให้จำหน่ายคดีชั่วคราว ฝ่ายบริหารคาดว่าบริษัทย่อยจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความดังกล่าว

43. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้



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

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

ผู้มีส่วนได้เสียสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทบริหารงานด้านภาษีเงินได้ของทั้งกลุ่มโดยไม่มีการปันส่วนให้แก่ส่วนงานดำเนินงาน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และผลการดำเนินงาน และสินทรัพย์รวมจำแนกตามส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

[illegible][illegible]

กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ และลูกค้าส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทเป็นลูกค้าภายในประเทศ

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

การจำแนกรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง				
รายได้ค่านายหน้า	899,929	1,299,164	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	557,963	662,173	12,477	7,788
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง				
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	659,587	774,457	-	-
รายได้จากการให้บริการสนับสนุน				
ทรัพยากรบุคคล	-	-	255,393	243,434
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	2,117,479	2,735,794	267,870	251,222

44. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 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

(หน่วย: พันบาท)

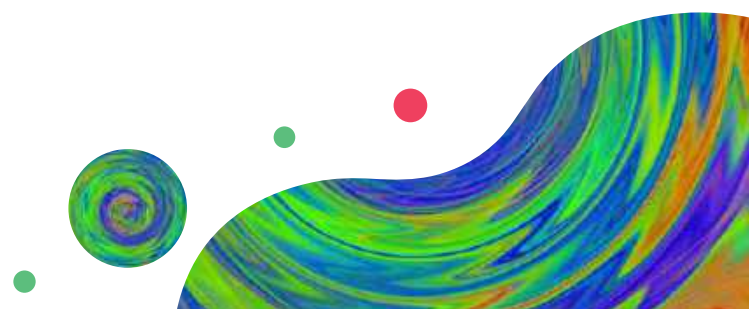
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	18,528	-	18,528
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	603	-	-	603
สัญญาสิทธิ	-	2,214	-	2,214
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	197,089	-	-	197,089
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	6,427	-	6,427
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	6,106	-	-	6,106

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 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

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
ลูกหนี้ธรรมาภิบาลและให้ยืมหลักทรัพย์	45,376	-	-	45,376
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	2,248,058	-	-	2,248,058
โทเคนดิจิทัล	19,040	-	-	19,040
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	239,335	-	239,335
หน่วยลงทุน	-	60,303	8,874	69,177
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	219,590	219,590
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	50,045	-	50,045
เงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล	-	19,808	-	19,808
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	202,277	202,277
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3,462	-	3,462
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	921	-	-	921
สัญญาสิทธิ	-	27,720	-	27,720
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้ธรรมาภิบาลและให้ยืมหลักทรัพย์				
ตราสารอนุพันธ์	109,159	-	-	109,159
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	6,540	-	6,540
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	3,394	-	-	3,394



(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวมของกิจการ			
	ณวันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ร้อยละปี1	ร้อยละปี2	ร้อยละปี3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	995,147.1	--	--	995,147.1
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	--	115,444.4	--	115,444.4
หน่วยลงทุน	--	60,380.3	88,744	609,177
เงินลงทุนในหุ้นทุน	--	--	228,582	228,582
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	--	56,004.5	--	56,004.5
เงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล	--	19,888.8	--	19,888.8
เงินลงทุนในหุ้นทุน	--	--	200,277	200,277
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	--	8822	--	8822
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	--	33,949	--	33,949
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	--	330,111	--	330,111

45. เครื่องมือทางการเงิน

45.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

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

45.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ และลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีการประเมินเครดิตของลูกค้าเมื่อเปิดบัญชี เพื่อใช้ในการพิจารณาวงเงินที่เหมาะสม และทบทวนวงเงินดังกล่าวเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง การควบคุมความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ทำได้โดยการพิจารณาวงเงินให้มีความเหมาะสมกับฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนวงเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับวงเงินให้เหมาะสมกับ

ฐานะการเงินและพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าในปัจจุบัน อีกทั้งยังกำหนดวงเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ต่อลูกค้ารายใดรายหนึ่งไว้ไม่ให้เกินกว่าเกณฑ์ที่ทางการกำหนด รวมทั้งยังมีการกำหนดรายซื้อหลักทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทอนุญาตให้ซื้อขายในบัญชีมาร์จินได้และกำหนดอัตรามาร์จินที่เหมาะสมสำหรับหลักทรัพย์แต่ละหลักทรัพย์เพื่อคัดเลือกเฉพาะหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเหมาะสม โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานและสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และยังกำหนดจำนวนหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อหรือวางเป็นหลักประกันเพื่อมิให้มีการกระจุยตัวในหลักทรัพย์

สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ กลุ่มบริษัทมีการกำหนดเกณฑ์ลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยองค์กรที่มีฐานะการเงินที่มั่นคง และมีอันดับความน่าเชื่อถือที่กลุ่มบริษัทยอมรับได้ ซึ่งถูกจัดอันดับโดยสถาบันการจัดอันดับที่เชื่อถือได้

นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของลูกค้าบุคคลของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุยตัว เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อมีรายการดังนี้

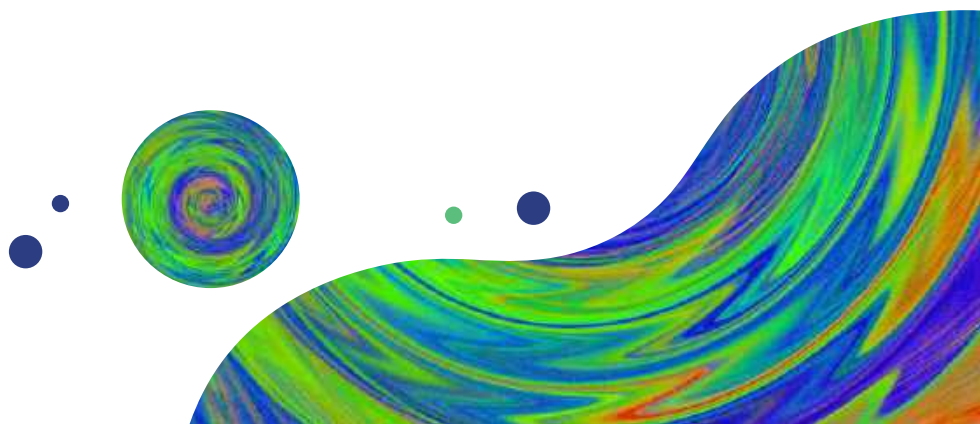
(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	10,853,379	11,004,185	318,456	411,882
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	870,000	200,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,704,698	839,154	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7,664,867	7,946,950	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	96,967	92,223	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	21,345	32,103	12,616	872
เงินลงทุนในตราสารหนี้ในนามบริษัทฯ บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	412,060	788,288	299,081	245,570
ลูกหนี้อื่น	70,729	157,448	171,997	258,986

45.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมระยะสั้น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้



(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่						ไม่มี ดอกเบี้ย	ไม่มี ดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด								อัตรา ลอยตัว	อัตรา คงที่
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	รวม				
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	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ										
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,957	-	-	-	-	-	708	7,665	4.00 - 7.17	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ										
ค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	97	97	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	21	21	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	71	71	-	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบัน										หมายเหตุ
การเงิน	-	2,565	-	-	-	-	-	2,565	-	23
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	1,898	-	-	-	-	1,898	-	2.14 - 4.64
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัท										
หลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	48	48	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ										
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	2,249	2,249	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย										
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	19	19	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	13	13	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	389	389	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	1,953	-	-	-	-	1,953	-	หมายเหตุ 23
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	49	219	-	-	-	268	-	2.68

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							อัตรา	อัตรา	
	ปรับขึ้นลงตาม						ไม่มี			
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	ลอยตัว	คงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	150	-	-	-	-	-	162	312	0.30	-
เงินลงทุน	-	-	77	-	10	222	1,260	1,569	-	1.46 - 6.10
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	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 23
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	11	44	-	-	-	55	-	2.68

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่							อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		
	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันครบกำหนด							อัตรา	อัตรา	
	ปรับขึ้นลงตาม						ไม่มี			
อัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	กำหนด	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	ลอยตัว	คงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	633	-	-	-	-	-	453	1,086	0.13 - 0.15	-
เงินลงทุน	-	-	20	50	9	239	3,145	3,463	-	4.00 - 5.85
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	-	469	-	-	-	-	469	-	2.90 - 4.40
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัท										
หลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	839	839	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7,091	-	-	-	-	-	856	7,947	4.00 - 6.62	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ										
ค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	92	92	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	32	32	-	-
ลูกหนี้อื่น	90	-	-	-	-	-	67	157	0.40	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	3,780	-	-	-	-	-	3,780	-	หมายเหตุ 23
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	469	-	-	-	-	469	-	2.90 - 4.40
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัท										
หลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	12	12	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-	1,201	1,201	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย										
จากธุรกิจจัดการกองทุน	-	-	-	-	-	-	31	31	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	-	10	10	-	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	568	568	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	3,065	-	-	-	-	3,065	-	หมายเหตุ 23
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	51	174	-	-	-	225	-	2.68

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,565	-	-	-	-	2,565
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,898	-	-	-	1,898
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	48	-	-	-	48
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	2,249	-	-	-	2,249
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจ						
จัดการกองทุน	-	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	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	312	-	-	-	-	312
เงินลงทุน	-	877	-	10	682	1,569
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	870	-	-	-	870
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	13	-	-	-	13
ลูกหนี้อื่น	-	172	-	-	-	172
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้อื่น	-	153	-	-	-	153
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	1,921	-	-	-	1,921
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	11	44	-	-	55



(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,086	-	-	-	-	1,086
เงินลงทุน	-	273	198	9	2,983	3,463
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	469	-	-	-	469
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	839	-	-	-	839
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	-	856	-	-	7,091	7,947
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจาก ธุรกิจจัดการกองทุน	-	92	-	-	-	92
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	32	-	-	-	32
ลูกหนี้อื่น	-	157	-	-	-	157
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,780	-	-	-	-	3,780
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	469	-	-	-	469
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	12	-	-	-	12
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	-	1,201	-	-	-	1,201
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจ จัดการกองทุน	-	31	-	-	-	31
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	10	-	-	-	10
เจ้าหนี้อื่น	-	568	-	-	-	568
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	3,065	-	-	-	3,065
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	51	174	-	-	225

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	406	-	-	-	-	406
เงินลงทุน	-	273	198	9	1,147	1,627
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	200	-	-	-	-	200
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	1	-	-	-	1
ลูกหนี้อื่น	213	23	-	-	23	259
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้อื่น	-	225	-	-	-	225
เงินกู้ยืมระยะสั้น	1,097	1,694	-	-	-	2,791
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	11	30	-	-	41

45.5 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการลงทุนเป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565 (ล้านบาท)	2564 (ล้านบาท)	2565 (ล้านบาท)	2564 (ล้านบาท)	2565 (บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2564
เหรียญสหรัฐอเมริกา	12.6	17.3	0.6	1.2	34.56	33.92
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.5	0.6	-	-	41.66	45.61
เหรียญฮ่องกง	33.3	25.4	6.5	1.5	4.43	4.36
เยนญี่ปุ่น	220.7	225.0	-	-	0.26	0.30
สวิสฟรังก์	0.8	0.5	-	-	37.43	36.34
ยูโร	2.2	2.4	-	-	36.83	39.36
หยวน	2.1	2.1	-	-	4.97	5.25
วอนเกาหลีใต้	0.8	0.8	-	-	0.03	0.03
ดองเวียดนาม	1,301.5	1,805.07	132.7	946.5	0.15	0.15
เหรียญออสเตรเลีย	0.1	-	0.1	-	23.38	24.26
รูเปย์อินโดนีเซีย	129.5	-	129.1	-	2.21	2.35
โครนาสวีเดน	0.3	-	0.3	-	3.30	3.70

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565 (ล้านบาท)	2564 (ล้านบาท)	2565 (ล้านบาท)	2564 (ล้านบาท)	2565 (บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2564
เหรียญสหรัฐอเมริกา	11.5	15.2	0.1	-	34.56	33.92
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.4	0.6	-	-	41.66	45.61
เหรียญฮ่องกง	31.4	24.0	5.6	-	4.43	4.36
เยนญี่ปุ่น	211.7	218.2	-	-	0.26	0.30
สวิสฟรังก์	0.8	0.5	-	-	37.43	36.34
ยูโร	2.1	2.3	-	-	36.83	39.36
หยวน	1.4	1.5	-	-	4.97	5.25

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯและ บริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯและ บริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯและ บริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯและ บริษัทย่อยขาย	
		(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 ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์สินในขากลับกันทั้งจำนวน ซึ่งมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 5.9 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาคือเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯซื้อ	ที่บริษัทฯขาย	ที่บริษัทฯซื้อ	ที่บริษัทฯขาย	
		(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

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯ และ บริษัทย่อยขาย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	478.9	14.5	31.34 - 33.88 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	42.2	1.1	37.09 - 39.40 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	20.8	0.5	44.02 - 46.07 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินจำนวน 8.9 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 0.8 ล้านยูโร และ 0.5 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักรเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้า ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์ในขาถักกันทั้งจำนวน ซึ่งมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 4.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	ที่บริษัทฯ ซื้อ	ที่บริษัทฯ ขาย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	294.0	8.9	32.14 - 33.75 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	30.2	0.8	37.09 - 39.40 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	20.8	0.5	44.02 - 46.07 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าวกับสถาบันการเงินและบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

45.6 ความเสี่ยงด้านสภาพตลาด

ปัจจัยด้านการเมืองและเศรษฐกิจทั้งภายในและภายนอกประเทศมีผลต่อความผันผวนของสถานะตลาดทุน โดยเฉพาะความเสี่ยงต่อการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนในหลักทรัพย์ ดังนั้นการศึกษาข้อมูลและการวิเคราะห์อย่างรอบคอบ ตลอดจนการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสม ย่อมเป็นการลดความเสี่ยงจากการลงทุนได้

45.7 ตราสารอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่เป็นภาระผูกพันของบริษัทย่อยดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบกำไรสุทธิรวม งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	รายละเอียดคงเหลือก่อนหักภาษีเงินได้		
	11-66 เดือน 1 - 6 เดือน	66 เดือน - 1 ปี 6 เดือน - 1 ปี	รวม รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock ฟิวเจอร์สของ Single Stock			
สถานะซื้อ	699,473	26,534	96,007
สถานะขาย	653,486	187,911	841,397
ฟิวเจอร์สของ SET 50 ฟิวเจอร์สของ SET 50			
สถานะซื้อ	60,270	-	60,270
สถานะขาย	57,416	-	57,416
	840,645	214,445	1,055,090
	840,645	214,445	1,055,090

(หน่วย: พันบาท)

	งบกำไรสุทธิรวม งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	รายละเอียดคงเหลือก่อนหักภาษีเงินได้		
	11-66 เดือน 1 - 6 เดือน	66 เดือน - 1 ปี 6 เดือน - 1 ปี	รวม รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock ฟิวเจอร์สของ Single Stock			
สถานะซื้อ	55,987	-	55,987
สถานะขาย	1,013,748	109,678	1,123,426
ฟิวเจอร์สของ SET 50 ฟิวเจอร์สของ SET 50			
สถานะซื้อ	14,407	-	14,407
สถานะขาย	1,084,142	109,678	1,193,820
	1,084,142	109,678	1,193,820

ฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาต้นทุนของสัญญา กับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้น ๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันสิ้นปี บันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส มีจำนวน 3 ล้านบาท (2564: มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์สมีจำนวน 1 ล้านบาท)

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

45.8 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินกู้ยืมระยะสั้น แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รายได้ ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการกองทุน ลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการกองทุน เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

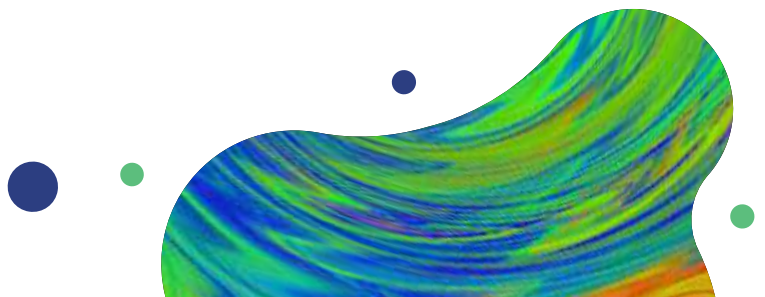
- ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทน ที่ประกาศโดยสมาคม ตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น
- ค) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาด ใบสำคัญแสดงสิทธิ และใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรม ตามราคาตลาด เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณมูลค่ายุติธรรมตามหลักเกณฑ์การประเมิน มูลค่าที่เป็นที่ยอมรับทั่วไป
- ง) ลูกหนี้และเจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด
- จ) ตราสารอนุพันธ์อื่นแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยใช้แบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่ใช้ในการประเมิน มูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของ เงินตราต่างประเทศ เป็นต้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการ ประเมินมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์
- ฉ) หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตาม มูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

45.9 การกระบยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมเป็นประจำและมีลำดับชั้นของ มูลค่ายุติธรรมเป็นระดับ 3 แสดงได้ดังนี้

(หน่วยล้านบาท)

	งบการเงินรวม		
	ตราสารหนี้	หน่วยลงทุน	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	359,182	7,887	367,069
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	46,009	-	46,009
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันจำหน่าย	(8,994)	-	(8,994)
กำไรสุทธิที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	25,490	987	26,477
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	421,687	8,874	430,561
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	68,924	-	68,924
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันจำหน่าย	(53,316)	-	(53,316)
กำไรสุทธิที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	22,261	817	23,078
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	480,676	9,691	490,367



(หน่วยล้านบาท)

	งบการเงินรวมทางการเงิน		
	ตราสารทุน	หนี้สิน	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	35,848	7,887	36,535
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาหุ้น	4,999	-	4,999
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิของบัญชี			
ณ วันที่จำหน่าย	(8,94)	-	(8,94)
กำไรสุทธิที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	25,886	987	26,873
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	42,839	8,874	42,713
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาหุ้น	68,244	-	68,244
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิของบัญชี			
ณ วันที่จำหน่าย	(5,316)	-	(5,316)
กำไรสุทธิที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	22,539	817	22,975
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	49,606	9,691	49,296

46. การบริหารจัดการทุน

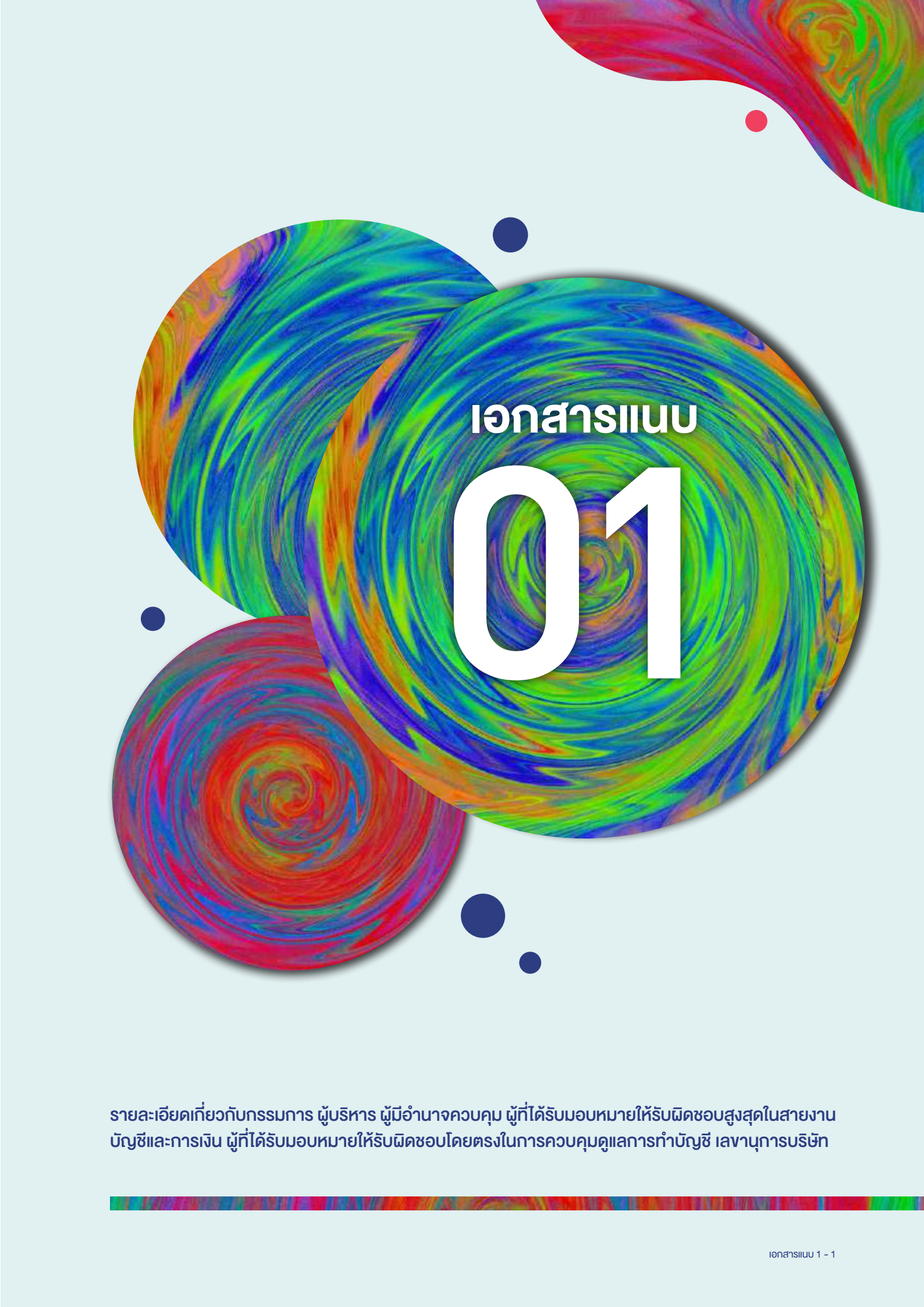
วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.31:1 (2564: 1.96:1) และเฉพาะของบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.76:1 (2564: 0.63:1)

47. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาบัญชี

- 47.1 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานในรอบหกเดือนแรกของปี 2565 ให้แก่ ผู้ถือหุ้นไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 147.4 ล้านบาท คงเหลือปันผลที่จะจ่ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 273.7 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 17 พฤษภาคม 2566
- 47.2 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยเพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทย่อยได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานในรอบหกเดือนแรกของปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.48 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 216.0 ล้านบาท คงเหลือปันผลที่จะจ่ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.43 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 193.5 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 10 เมษายน 2566
- 47.3 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยเพื่อพิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 6.0 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 18.0 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 31 มีนาคม 2566

48. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566



เอกสารแนบ 01

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงาน
บัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลงานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ

นายชาลี ไสภณพนิช (61 ปี)

ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) และกรรมการสรรหา

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 25 เมษายน 2531

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

นายชาลี ไสภณพนิช เป็นน้องชายของสามีนางฉันทิรา ไสภณพนิช (กรรมการ)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 1 บริษัท
- 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

- 2533 - ปัจจุบัน กรรมการ
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ชาเทรียมเรซิเดนซ์ สาธร จำกัด
- 2549 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท อาเซียคลิ่งสินค้า จำกัด
- 2546 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เดน มารีน่า จำกัด
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โรงเรียนนานาชาติโซเรสเบอรี 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 ซีดีเรียลตี้ จำกัด



นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ (66 ปี)

ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
และกรรมการสรรหา

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 27 พฤษภาคม 2547

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565

- 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 ฟิเดลิตี แมเนจเม้นต์ จำกัด
- 2550 - 2554 อนุกรรมการ คณะอนุกรรมการสรรหาบริษัทจดทะเบียน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2548 - 2551 ประธานสภาธุรกิจตลาดทุนไทย
- 2547 - 2551 นายกสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- 2547 - 2550 ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้า
แห่งประเทศไทย



นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส (75 ปี)

กรรมการอิสระ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
และกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 16 มกราคม 2541

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565

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

นายวิรัช อภิเมธีธำรง (79 ปี)

กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
และประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
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 2565

- 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 ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- 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 ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)
- 2538 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมโทรซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2536 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2564 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทริส เรตติ้ง 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)
- 2536 - 2560 กรรมการ บริษัท สุภาลัย พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด



นายโสภณ บุณยรัตพันธุ์ (60 ปี)

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
กรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
และกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 พฤษภาคม 2542

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

- บช.ม. มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บช.บ. (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส (Fellow Member) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) รุ่นที่ 15 ปี 2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 5 ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee รุ่นที่ 2 ปี 2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 17 ปี 2545 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 3 บริษัท
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 13 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 และประธานกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท เอลวีไอ จำกัด (มหาชน)
- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท คอปเปอร์ ไวร์ด จำกัด (มหาชน)
- 2543 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2565 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท เทคโนโลยี เทรดิง จำกัด
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด
- 2542 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บริษัท วีเน็ท แคปปิตอล จำกัด
- 2543 - 2559 กรรมการ และนายกสมาคมไทยผู้ประกอบการธุรกิจเงินร่วมลงทุน



นายนิมิตร ชานุชัยณรงค์ (59 ปี)

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
และกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
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 2563

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 3 บริษัท
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 3 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2563 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา
และกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

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)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2565 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด

2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สิ้นแพทย์ จำกัด

2559 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส กลุ่มบริษัทเซ็นทรัลกรุ๊ป

2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง
ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน)



นางณินทิรา ไสภณพนิช (57ปี)

กรรมการ กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 18 เมษายน 2537

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

นางณินทิรา ไสภณพนิช เป็น ภรรยาของพี่ชายนายชาติ ไสภณพนิช (ประธานกรรมการ)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น 1 บริษัท
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 7 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร
- 2537 - 2551 กรรมการบริหาร

บริษัทย่อย

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ มูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร โรงเรียนศรีสังวาลย์ ของมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ ศูนย์บริการคนพิการ ของมูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2546 - ปัจจุบัน กรรมการ และเหรัญญิก มูลนิธิหอศิลป์สมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ มูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการ ในพระราชูปถัมภ์ของสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี
- 2543 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก เอ็มยูเอฟจี จำกัด
- 2542 - ปัจจุบัน อุปนายก และเหรัญญิก สมาคมสตรีภาคพื้นแปซิฟิก และเอเชียอาคเนย์ แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ (สปอท)

นายพัชร สุระจรัส (64 ปี)

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) และ
กรรมการบริหารความเสี่ยง

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 2565

- 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 และฝ่ายวางแผนและพัฒนาธุรกิจ

บริษัทย่อย

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -



นายพิทยนต์ อัสวินิก (53 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 สาขาวิชาชีพบัญชี
ในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 197 ปี 2557
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565

- 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 (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
สูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) และสมทบบัญชี (ผู้ที่ได้รับ
มอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำ
บัญชี) ขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี ตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจ
การค้า

บริษัทย่อย

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

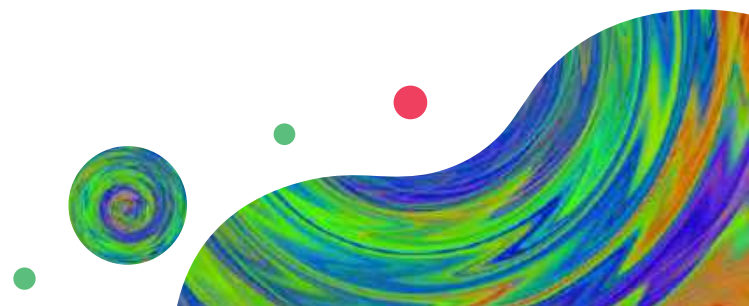
- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2560 - 2561 อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2560 - 2561 อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขาย
ล่วงหน้า ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2549 - 2555 ผู้อำนวยการ ฝ่ายกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์ และวางแผน
ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2546 - 2549 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และวางแผน
ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2539 - 2546 รองผู้อำนวยการฝ่ายการบริหารการเงิน
ธนาคารซิตี้แบงก์ สาขากรุงเทพ
- 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	วันที่อบรม	จำนวนชั่วโมง
TLCA CFO CPD ครั้งที่ 2/2022 หัวข้อ TLCA CFO CPD ครั้งที่ 2/2022 หัวข้อ “Economic Update for CFO” “Economic Update for CFO”	การติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจทั้งใน การติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจทั้งใน ประเทศและต่างประเทศ ประเทศและต่างประเทศ	25 พฤษภาคม 2565 25 พฤษภาคม 2565	2 ชั่วโมง 2 ชั่วโมง
TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2022 หัวข้อ TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2022 หัวข้อ “PDPA for Accounting and Finance” “PDPA for Accounting and Finance”	งานด้านบัญชีและการเงินจำเป็นต้องมีการ งานด้านบัญชีและการเงินจำเป็นต้องมีการ จัดการข้อมูลภายใต้ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูล จัดการข้อมูลภายใต้ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูล ส่วนบุคคลเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่ ส่วนบุคคลเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่ อาจจะส่งผลกระทบต่อบุคคลหรือองค์กร อาจจะส่งผลกระทบต่อบุคคลหรือองค์กร อย่างไร	7 กรกฎาคม 2565 7 กรกฎาคม 2565	2 ชั่วโมง 2 ชั่วโมง
TLCA CFO CPD ครั้งที่ 4/2022 หัวข้อ TLCA CFO CPD ครั้งที่ 4/2022 หัวข้อ “ความเข้าใจเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลกับ “ความเข้าใจเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลกับ บทบาทของ CFO” บทบาทของ CFO”	ผู้บริหารด้านบัญชีและการเงินจะมีแนว ผู้บริหารด้านบัญชีและการเงินจะมีแนว ทางการบริหารจัดการเกี่ยวกับสินทรัพย์ ทางการบริหารจัดการเกี่ยวกับสินทรัพย์ ดิจิทัลอย่างไร ดิจิทัลอย่างไร	11 สิงหาคม 2565 11 สิงหาคม 2565	2 ชั่วโมง 2 ชั่วโมง
จ่ายเงินไปต่างประเทศอย่างไรให้ประหยัด จ่ายเงินไปต่างประเทศอย่างไรให้ประหยัด ภาษีสูงสุด ภาษีสูงสุด	เทคนิคการวางแผนเกี่ยวกับการจ่ายเงินไป เทคนิคการวางแผนเกี่ยวกับการจ่ายเงินไป ต่างประเทศและอนุสัญญาภาษีซ้อน ต่างประเทศและอนุสัญญาภาษีซ้อน (Double tax agreement) (Double tax agreement)	21 พฤศจิกายน 2565 21 พฤศจิกายน 2565	7 ชั่วโมง 7 ชั่วโมง
TFRS 9 ปี 65 (สำหรับองค์กรที่ไม่ใช่สถาบัน TFRS 9 ปี 65 (สำหรับองค์กรที่ไม่ใช่สถาบัน การเงิน) หลักการ และประเด็นปัญหาที่ การเงิน) หลักการ และประเด็นปัญหาที่ น่าสนใจ น่าสนใจ	หลักการ และประเด็นปัญหาในทางปฏิบัติ หลักการ และประเด็นปัญหาในทางปฏิบัติ และแนวทางแก้ไขที่น่าสนใจ และแนวทางแก้ไขที่น่าสนใจ	28 พฤศจิกายน 2565 28 พฤศจิกายน 2565	7 ชั่วโมง 7 ชั่วโมง
รวม			20 ชั่วโมง
รวม			20 ชั่วโมง



รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร

นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทเวธูป (61 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 2565

- 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 -

กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2552 - 2554 ผู้อำนวยการอาวุโส ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย)

2548 - 2550 ผู้อำนวยการ บริษัท กรุงไทย แอ็กซ่า 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 หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานแนบต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ.17/2551) ได้แก่ นายกองเกียรติ โอภาสวงการ นายชาติ โสภณพิช นายพัชร สุระจรัส นายเปนนท์ อัศวนิค นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทเวธูป และนายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุย โดยผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ได้แก่ นายเปนนท์ อัศวนิค

นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุย (54 ปี)

รองกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 พฤษภาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565

- 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)

กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

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

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของ กรรมการและผู้บริหาร บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		ณ 31 ธ.ค.2564		ณ 31 ธ.ค.2565		เพิ่มขึ้น / ลดลง	% การ ถือหุ้น
		ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม		
กรรมการ							
1.	นายชาลี โสภณพนิช	8,391,463	-	8,391,463	-	-	0.40%
2.	นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ	11,035,881	-	13,815,281	-	779,400	0.66%
3.	นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	-	-	-	-	-	0.00%
4.	นายวิรัช อภิเมธีธารัง	203,112	-	203,112	-	-	0.01%
5.	นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	-	-	-	-	-	0.00%
6.	นายชนิตร์ ชญาชัยณรงค์	-	-	-	-	-	0.00%
7.	นางฉันทิรา โสภณพนิช	759,902	2,500,000	759,902	2,500,000	-	0.15%
8.	นายพัชร สุระจรัส	-	-	-	-	-	0.00%
9.	นายพิทยนต์ อัสวานิก	-	-	-	-	-	0.00%
ผู้บริหาร							
1.	นางสาววิมลพรรณ สุวรรณเทวะธูป	-	-	-	-	-	0.00%
2.	นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์	-	-	-	-	-	0.00%

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

นายสุทธิรักษ์ โทคษาปณ์กุล (53 ปี)

เลขานุการบริษัท

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัท : 1 ธันวาคม 2558

คุณวุฒิทางการศึกษา / 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 2565

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2557 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการ

บริษัททยอย

2547 - 2557 ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2537 - 2547 เจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์

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. ดูแลและจัดทำรายงานการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบ ต่อหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก มีจำนวน 8 ท่าน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น / กรรมการบริษัท
1. นายชาติ โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
1. นายชาติ โสภณพนิช	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
2. นายทองเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
2. นายทองเกียรติ โอภาสวงการ	ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	20 มิถุนายน 2557
3. นายวิรัช อภิเมธีธารัง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
3. นายวิรัช อภิเมธีธารัง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
4. นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
5. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
6. นางฉันทิรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	20 มิถุนายน 2557
6. นางฉันทิรา โสภณพนิช	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	20 มิถุนายน 2557
7. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
7. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) กรรมการบริหารความเสี่ยง	20 มิถุนายน 2557
8. นายรัชต์ โสติดิษฐ์	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	1 กรกฎาคม 2562
8. นายรัชต์ โสติดิษฐ์	กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	1 กรกฎาคม 2562

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

นายรัชต์ ไสยศติชัย (51 ปี)

กรรมการบริหาร (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 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

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2565

- 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 กรุป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่)

2555 - 2556 ผู้อำนวยการอาวุโส

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด (บริษัทในกลุ่ม)

2556 - 2562 กรรมการผู้จัดการ

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

นางยอตกดี สันตติกุล (49 ปี)**กรรมการบริหาร**

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 Executive Development Program (EDP) รุ่น 15 ปี 2558 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 192 ปี 2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2565

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น**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 สายงานพาณิชย์กิจ

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ ชมรมวณิชยกิจ

นางสาวกุลธิดา กุลวิบูลย์อนันต์ (43 ปี)**กรรมการบริหาร**

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 มกราคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2565

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น**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 เพย์เม้นท์ โซลูชั่น จำกัด
- 2545 - 2548 ผู้จัดการส่วนงานการตลาด และพันธมิตรทางธุรกิจ บริษัท มาสเตอร์การ์ด เอเชีย/แปซิฟิก จำกัด

นายเกิดศักดิ์ ทวีธีระธรรม (55 ปี)

รองกรรมการผู้อำนวยการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 24 มกราคม 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ณ 31 ธันวาคม 2565

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน และการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

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

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

หมายเหตุ

- ประวัติการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ พ.ร.บ.สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ของกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี -
- ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กค.17/2551) ได้แก่ นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ นายชาลี โสภณพนิช นายพัชร สุระจรัส นายรัชต์ โสคติย์ นายเกิดศักดิ์ ทวีธีระธรรม นางยอดฤดี สันตติกุล และนางสาวกุลธิดา กุลวิบูลย์อนันต์ โดยผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ได้แก่ นายพิทเชนท์ อัครนิม ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏที่หน้า 10

รายละเอียดกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)										
	นายชาลี ไสภณพนิช	นายทองเกียรติ โอภาสองการ	นายอิรัช อภิเมธีรุ่งเรือง	นายไบเทิล เดวิด โรเบิร์ตส	นายโสภณ บุญรัตน์พันธุ์	นายชินตโร ชาญชัยณรงค์	นางปิยนันท์ ไสภณพนิช	นายพัชร สุระจรัส	นายพิทยานันท์ อัครนิมิต	น.ส.วิมลพรรณ สุวรรณเกษม	นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์
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					D / AC			ED	D / AC		
บริษัท ทีบีทีเค เอเชีย พลัส จำกัด		C					D	D	D		
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	C / ED	CEO	ID / AC	ID	ID / AC		D	ED			
บริษัทที่เกี่ยวข้อง บริษัท จตุพรโฮลดิ้ง จำกัด	D										
บริษัท ซาเดรียนโฮลดิ้ง จำกัด	D										
บริษัท ซาเทรียมวิลล่า (ไม้ขาว) จำกัด	D										
บริษัท ซาเทรียมวิลล่า (ภูเก็ต) จำกัด	D										
บริษัท จัสติส จำกัด	P										
บริษัท ไชยอินคิวเมเตอร์ ดอท คอม จำกัด					ED						
บริษัท นิคมอุตสาหกรรมเอเชีย จำกัด	D										
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	D										
บริษัท บางนา 2018 จำกัด							D				
บริษัท เบญจชาติ จำกัด							D				
บริษัท เบสท์ทีบีเค จำกัด							D				
บริษัท พินิจสวัสดิ์ จำกัด	D										
บริษัท โพธิ์ทองโฮลดิ้งส์ จำกัด					D						

[illegible]

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)										
	นายชาลี ไสภณพนธ์	นายก้องเกียรติ โอกาสองการ	นายอิรัช อภิเษกรัง	นายโมติส เดวิด ไบเบิร์ตส	นายโสภณ บุญรัตน์พันธุ์	นายชมิตร ชาญชัยณรงค์	นางณิกริยา ไสภณพนธ์	นายพัชร สุระจรัส	นายพิทยนต์ อ้วนนิภา	น.ส.วิมลพรรณ สุวรรณเกษร	นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบูลย์
บริษัท ซีอาร์โฮลดิ้ง จำกัด	D										
บริษัท ดับบลิวเอชเอยูพี เอเชีย รีเคิลเมชั่น วอเตอร์ จำกัด	D										
บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด			C / AC								
บริษัท ทริสเรดดิ้ง จำกัด			C / AC								
บริษัท ทีอาร์เอ แลนด์ ดีเวลลอปเม้นต์ จำกัด	D										
บริษัท เทคโทนิค เทรดดิ้ง จำกัด					D						
บริษัท ไทย ออโตโมทีฟ รีซีเอฟ จำกัด					D						
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)			C / AC								
บริษัท ธนาคร ยูโรป จำกัด (มหาชน)						ID					
บริษัท นอร์เทิส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)						C / ID					
บริษัท มารายรวมพัฒนา จำกัด	D										
บริษัท บลู ฟิช โซลูชั่น จำกัด					D						
บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด			ID / AC								
บริษัท บางกอก เอ็มยูเอฟ จำกัด	D						D				
บริษัท บางกอกอะพาร์ตเมนต์ จำกัด	D										
บริษัท บางปะอิน กอล์ฟ จำกัด	D										
บริษัท บางสาธงเพื่อการเกษตร จำกัด	D										
บริษัท บารอน เวสต์ จำกัด	D										
บริษัท พระราม 9 สแควร์ จำกัด	D										
บริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด						D					
บริษัท พอร์เทจ โฮลดิ้งส์ จำกัด					D						

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เอเซีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)										
	นายชวลี ไสภณพันธ์	นายก้องเกียรติ โอกาสองการ	นายวิรัช อภิเมธีธำรง	นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	นายชนันทร ชานุชัยณรงค์	นางนันทิรา ไสภณพันธ์	นายพัชร สุระจรัส	นายพิทยนต์ อัครนิภา	น.ส.วันพรพรรณ สุวรรณทระรูป	นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์
บริษัท ฟินด์คลีซี แมเนจเม้นต์ จำกัด		D									
บริษัท เฟรชอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด					ID						
บริษัท ไฟว์เวฟส์ จำกัด	D										
บริษัท มัญญา จำกัด					C						
บริษัท เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด			ID / AC								
บริษัท ระบิลโฮลดิ้ง จำกัด	D										
บริษัท ริเวอร์ไซด์ การเดิน มารีน่า จำกัด	D										
บริษัท โรงเรียนนานาชาติโครสเบอรี่ กรุงเทพฯ จำกัด	D										
บริษัท วัฒนโสภณพนิช จำกัด	D										
บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)					ED						
บริษัท วีซีเอฟ แมเนจเม้นท์ เซอร์วิส จำกัด					D						
บริษัท วิเชิรฟพลัส จำกัด					D						
บริษัท วินเนท แคปิตอล จำกัด					P						
บริษัท วินเนท พาวเวอร์ จำกัด					C						
บริษัท วินเนท เอสซี พาวเวอร์ จำกัด					D						
บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน)			ID								
บริษัท สวีลดี 2020 จำกัด							D				

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)									
	นายชาลี โสภณพงษ์	นายทองเกียรติ โอกาสองการ	นายวิรัช อภีเมธีรุ่ง	นายไมเคิล เดวิด โรเบิร์ตส	นายโสภณ บุญรัตน์พันธุ์	นายชัยมิตร ชาญชัยณรงค์	นางกนิษฐา โสภณพงษ์	นายพัชร สุระจรัส	นายพิทยา อัครนิภา	นายจิรศักดิ์ องค์ไพบูลย์
บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด			C							
บริษัท สิงแพทย์ จำกัด						D				
บริษัท สิ้นร่วมกิจเอเชีย จำกัด	D									
บริษัท สีชา จำกัด							D			
บริษัท สุญเวท ซิตี จำกัด	D									
บริษัท สุญเวทซิตี้ออลส์ กรุ๊ป จำกัด	D									
บริษัท สุญเวทซิตี้ออลส์ จำกัด	D									
บริษัท อ่อนนุชเรียลเอสเตท จำกัด	D									
บริษัท เอเชียคัลลิงส์ จำกัด	C									
บริษัท อินทีนิวส์ จำกัด		MD								
บริษัท อีเอสอาร์ เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด	D									
บริษัท เอเชีย แอล. ลีสซิง จำกัด	C									
บริษัท เอเชีย เพอร์มัล จำกัด	D									
บริษัท เอเชีย อินดัสตริสพาร์ก จำกัด	D									
บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด	D									
บริษัท เอ็ม ควอเตอร์ จำกัด	D									
บริษัท เอ็มเอ็นเทลเจเนซ จำกัด					D					
บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)					ID					
บริษัท โอซีเดีย จำกัด					D					

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



เอกสารแนบ 02

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายณกมล รมะรูป	ประธานกรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
2. นายโสภณ บุญรัตน์พันธุ์	กรรมการ
3. นายพัชร สุระจรัส	กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
4. นายพิทยนต์ อัครนิค	กรรมการ
5. นายคมสัน ullanusani	กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)
6. นายณัฐพล จันทน์สุวรรณ	กรรมการ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

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

บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

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



เอกสารแนบ

03

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารฝ่ายกำกับและตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง นายจิรศักดิ์ องค์กรไพบุลย์ ซึ่งสำเร็จการศึกษาปริญญาตรีบัญชี และปริญญาโทบริหารธุรกิจ จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มีประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท หลักทรัพย์มาเป็นเวลา 20 ปี เป็นผู้ที่มีความรู้ และประสบการณ์ รวมทั้งได้ผ่านการอบรมหลักสูตรตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบ เข้าดำรงตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ของบริษัท ทั้งนี้ ประวัติการศึกษา รวมถึงประกาศนียบัตรต่าง ๆ และประสบการณ์ทำงาน ตามที่ปรากฏใน เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. เป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้และคำแนะนำแก่บุคลากรของบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎหมายได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (Compliance manual) และการจัดอบรมให้ความรู้เพื่อให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง
2. สอบทานการประเมินความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทเบื้องต้นในองค์กร 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. ติดตามกฎหมายที่มีการแก้ไข และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
7. รายงานความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่
8. ติดตามดูแลให้บุคลากรของบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่บริษัทและกฎหมายกำหนด
9. ให้คำปรึกษาด้านกฎระเบียบแก่หน่วยงานต่าง ๆ เกี่ยวกับการทำธุรกรรมใหม่ ๆ
10. ตรวจสอบข้อร้องเรียนของผู้ใช้บริการ และเก็บบันทึกหลักฐานที่เกี่ยวข้องข้อร้องเรียน
11. จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประจำปี (Annual compliance report) เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
12. ทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน นโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
13. เป็นผู้ประสานงานการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและนโยบายการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
14. เป็นผู้ประสานงานและรายงานให้หน่วยงานกำกับดูแลทราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่เกิดการปฏิบัติที่เข้าข่ายหรืออาจเข้าข่ายฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างมีนัยสำคัญ
15. ประสานงานในการยื่นคำขออนุญาต/ขอความเห็นชอบในการประกอบธุรกรรมใหม่ ๆ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือ หน่วยงานทางที่เกี่ยวข้อง



เอกสารแนบ

04

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. ทรัพย์สินถาวรของบริษัท และบริษัทย่อย

1.1 ที่ดิน อาคารสำนักงาน เครื่องตกแต่งสำนักงาน อุปกรณ์สำนักงานและคอมพิวเตอร์ และยานพาหนะ

บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจที่บริษัท เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์และไม่มีภาระผูกพันใด ๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

รายการ รายการ	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)
1. ที่ดิน	
1.1 โฉนดเลขที่ 1707, 1708 แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ เนื้อที่ 6 ไร่ 3 งาน	45.51
1.1 โฉนดเลขที่ 1707, 1708 แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ เนื้อที่ 6 ไร่ 3 งาน	45.51
1.1 โฉนดเลขที่ 1707 (โฉนดเลขที่ 1708) แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ เนื้อที่ 6 ไร่ 3 งาน	45.51
49 ตารางวา (ถือกรรมสิทธิ์ร่วม) เป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท และ บล.เอเชีย พลัส	
49 ตารางวา (ถือกรรมสิทธิ์ร่วม) เป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท และ บล.เอเชีย พลัส	6.78
1.2 โฉนดเลขที่ 44537, 44724, 65432 รวม 3 โฉนด เนื้อที่ 463 ตารางวา ตำบลบางคูเวียง อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่	6.78
1.2 โฉนดเลขที่ 44537, 44724, 65432 รวม 3 โฉนด เนื้อที่ 463 ตารางวา ตำบลบางคูเวียง อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่	6.78
1.2 โฉนดเลขที่ 44537, 44724, 65432 รวม 3 โฉนด เนื้อที่ 463 ตารางวา ตำบลบางคูเวียง อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่	6.78
2. อาคารสำนักงาน	8.96
2. อาคารสำนักงาน	8.96
2.3 เครื่องตกแต่งสำนักงาน	8.35
2.3 เครื่องตกแต่งสำนักงาน	8.35
3.4 เครื่องตกแต่งสำนักงานและคอมพิวเตอร์	8.35
3.4 เครื่องตกแต่งสำนักงานและคอมพิวเตอร์	37.41
4.5 อุปกรณ์สำนักงานและคอมพิวเตอร์	37.41
4.5 อุปกรณ์สำนักงานและคอมพิวเตอร์	15.07
5. ยานพาหนะ	15.07

1.2 สัญญาเช่าและสัญญาบริการพื้นที่และยานพาหนะ

1.2.1) บริษัท

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าและสัญญาบริการพื้นที่ / อาคาร เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่ รวมถึงที่จอดรถยนต์และที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน นอกจากนี้ ยังได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งรายละเอียดของการเช่าและบริการมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังต่อไปนี้

ประเภท / ผู้ให้เช่า หรือผู้ให้บริการ	จำนวนสถานที่ (แห่ง/สัญญา)	ค่าเช่า, ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น คงเหลือรวม (ล้านบาท)	ระยะเวลาการ เช่าที่เหลือ
1. สัญญาเช่าพื้นที่สำนักงาน			
จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1	24.40	ไม่เกิน 3 ปี
จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1	24.40	ไม่เกิน 3 ปี
2. สัญญาเช่าพื้นที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1	24.40	ไม่เกิน 3 ปี
จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1	2.74	ไม่เกิน 3 ปี
2. สัญญาเช่าพื้นที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1	2.74	ไม่เกิน 3 ปี
จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1	2.74	ไม่เกิน 3 ปี

บล.เอเชีย พลัส ได้ทำสัญญาเช่าและบริการพื้นที่เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน รวมถึงที่จอดรถยนต์และที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และนิติบุคคลอื่น นอกจากนี้ ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งรายละเอียดของการเช่าและบริการ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังต่อไปนี้

ประเภท / ผู้ให้เช่า หรือผู้ให้บริการ	จำนวนสถานที่ จำนวนสถานที่ (แห่ง/สัญญา) (แห่ง/สัญญา)	ค่าเช่า, ค่าบริการ ค่าเช่า, ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น และค่าใช้จ่ายอื่น คงเหลือรวม คงเหลือรวม (ล้านบาท) (ล้านบาท)	ระยะเวลาการ ระยะเวลาการ เช่าที่ดินหรือ เช่าที่ดินหรือ เช่าที่ดินหรือ
1. สัญญาเช่าพื้นที่และบริการ เป็นสำนักงานและที่จอดรถ สัญญาเช่าพื้นที่และบริการ เป็นสำนักงานและที่จอดรถ			
1.1 เช่าจากบริษัทใหญ่			
1.1.1 เช่าจากบริษัทใหญ่			
• บริษัท เอเชีย ฟูลส์ กรุป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	22	8.820	ไม่เกิน 1 ปี
• บริษัท เอเชีย ฟูลส์ กรุป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	2	8.20	ไม่เกิน 1 ปี
1.2 เช่าจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
1.2.1 เช่าจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
• ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สำนักงานสาขา 9 แห่ง	99	5.536	ไม่เกิน 2 ปี
• ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สำนักงานสาขา 9 แห่ง	9	5.36	ไม่เกิน 2 ปี
• บริษัท สยามเวิทช์ จำกัด	11	4.474	ไม่เกิน 1 ปี
• บริษัท สยามเวิทช์ จำกัด	1	4.74	ไม่เกิน 1 ปี
• กองทุนรวมหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์	22	6.821	ไม่เกิน 3 ปี
• กองทุนรวมหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์	2	6.21	ไม่เกิน 3 ปี
1.3 เช่าจากบุคคลอื่น			
1.3.1 เช่าจากบุคคลอื่น			
2. สัญญาเช่าพื้นที่และอาคารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
2.1 สัญญาเช่าพื้นที่และอาคารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
• บริษัท เอเชีย ฟูลส์ กรุป จำกัด	11	0.891	ไม่เกิน 3 ปี
• บริษัท เอเชีย ฟูลส์ กรุป จำกัด	1	0.91	ไม่เกิน 3 ปี
3. สัญญาเช่ารถยนต์จากบุคคลอื่น			
3.1 สัญญาเช่ารถยนต์จากบุคคลอื่น			
• บริษัท เอเชีย ฟูลส์ กรุป จำกัด	11	8.866	ไม่เกิน 3 ปี
• บริษัท เอเชีย ฟูลส์ กรุป จำกัด	1	8.86	ไม่เกิน 3 ปี

ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส ได้ทำสัญญาเช่าและบริการพื้นที่เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน รวมถึงที่จอดรถยนต์และที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และนิติบุคคลอื่น นอกจากนี้ ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะเพื่อใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งรายละเอียดของการเช่าและบริการ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังต่อไปนี้

ประเภท / ผู้ให้เช่า หรือผู้ให้บริการ	จำนวนสถานที่ (แห่ง/สัญญา)	ค่าเช่า, ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น คงเหลือรวม (ล้านบาท)	ระยะเวลาการ เช่าที่เหลือ
1: สัญญาเช่าพื้นที่และอาคารเพื่อประกอบและให้บริการ 1: สัญญาเช่าพื้นที่และอาคาร เป็นสถานที่ปฏิบัติงานและจัดตั้งคลัง กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน ● กองทุนรวมสารพัดชีพาวเวอร์ ● กองทุนรวมสารพัดชีพาวเวอร์	1 11	2.07 2.07	ไม่เกิน 3 ปี ไม่เกิน 3 ปี
2: สัญญาเช่าพื้นที่อื่นเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน 2: สัญญาเช่าพื้นที่และเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ● บริษัท อาเซียคลั่งอินดัสทรี จำกัด ● บริษัท อาเซียคลั่งอินดัสทรี จำกัด	1 11	0.01 0.01	ไม่เกิน 1 ปี ไม่เกิน 1 ปี

บลจ. แอสเซท พลัส ได้ทำสัญญาเช่าและบริการพื้นที่เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน รวมถึงที่จอดรถยนต์และที่เก็บเอกสารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และนิติบุคคลอื่น นอกจากนี้ได้ทำสัญญาอนุญาตให้ใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์และสัญญาเช่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งรายละเอียดของการเช่าและบริการ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังต่อไปนี้

ประเภท / ผู้ให้เช่า หรือผู้ให้บริการ	จำนวนสัญญา (แห่ง/สัญญา)	ค่าเช่า, ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น คงเหลือรวม (ล้านบาท)	ระยะเวลาการ เช่าที่เหลือ
1. สัญญาเช่าพื้นที่และอาคารเป็นส่วนงานและที่จอดรถยนต์สัญญาเช่าพื้นที่และอาคาร เป็นสำนักงานและที่จอดรถจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
• กองทุนรวมตราสารหนี้ที่ทางบลจ. กองทุนรวมตราสารหนี้ที่ทางบลจ.	4 ⁴	21.13	ไม่เกิน 3 ปี
2. สัญญาอนุญาตให้ใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์และสัญญาเช่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์กับนิติบุคคลอื่น	1 ¹	0.55	ไม่เกิน 1 ปี
3. สัญญาบริการ	4 ⁴	4.87	ไม่เกิน 1 ปี

2. สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนของบริษัท และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสุทธิ 40.10 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ (บริษัท) ค่าสมาชิกตลาดอนุพันธ์ (บริษัทย่อย) และซอฟต์แวร์ (บริษัทและบริษัทย่อย)

ทั้งนี้ บริษัทย่อยมีใบอนุญาต/หนังสือให้ความเห็นชอบ/หนังสือให้การรับรอง ในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทต่าง ๆ ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวไม่ได้บันทึกมูลค่าในงบการเงินของบริษัทย่อยแต่อย่างใด โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ใบอนุญาต/หนังสือให้ความเห็นชอบ/หนังสือให้การรับรอง	เลขที่	วัน到期
บริษัทย่อย		
1. บล.เอเชีย พลัส		
1.1 ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก1 ได้แก่	ลค-0004-02	28 กุมภาพันธ์ 2558
1.1.1 การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์		
1.1.2 การค้าหลักทรัพย์		
1.1.3 การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินลงทุน		
1.1.4 การจัดตั้งหน่วยลงทุน		
1.1.5 การขายและรับซื้อหลักทรัพย์		
1.1.6 การจัดการกองทุนส่วนบุคคล		
1.1.7 การจัดการกองทุนรวม		
1.1.8 การจัดการเงินร่วมลงทุน		
(ในปัจจุบัน ประกอบธุรกิจภายใต้ 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 การเป็นคู่สัญญาซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
1.2.3 การเป็นที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
1.2.4 การเป็นคู่จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
(ในปัจจุบัน ประกอบธุรกิจภายใต้ 1.2.1 และ 1.2.2)		

ใบอนุญาต/หนังสือให้ความเห็นชอบ/หนังสือให้การรับรอง	เลขที่	วันที่ออก
1.3 ใบอนุญาตเป็นนายหน้าประกันชีวิต	ชอ00019/2564	22 พฤศจิกายน 2564
1.4 ใบอนุญาตประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงิน	CF52563002 CF2563002	11 มิถุนายน 2563
1.5 หนังสือให้ความเห็นชอบเป็นตัวแทนการตลาดกองทุนส่วนบุคคล	กลต.บธ.654/2558	2 เมษายน 2558
1.6 หนังสือให้ความเห็นชอบเป็นพี่เลี้ยงทางการเงิน	จท-3.203/2563	30 เมษายน 2563
1.7 หนังสือให้การรับรองคุณสมบัติการเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น	กลต.จต.1636/2560	22 กันยายน 2560
2: พี่เลี้ยง เอเซีย พลัส		
2.1 หนังสือให้ความเห็นชอบเป็นพี่เลี้ยงทางการเงิน	จท.182/2561	25 มิถุนายน 2561
3: บลจ.แอสเซท พลัส		
3.1 ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ แบบบค ได้แก่ 3.1.1 การจัดการกองทุนรวม 3.1.2 การจัดการกองทุนส่วนบุคคล 3.1.3 การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน (ในปัจจุบัน ประกอบธุรกิจในข้อ 3.1.1 และ 3.1.2)	ลคค0004-01	13 พฤศจิกายน 2551
3.2 ใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการซื้อ- ผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	0000/2549	16 ตุลาคม 2549

3. การตั้งสำรองค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

1) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในกรณีนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

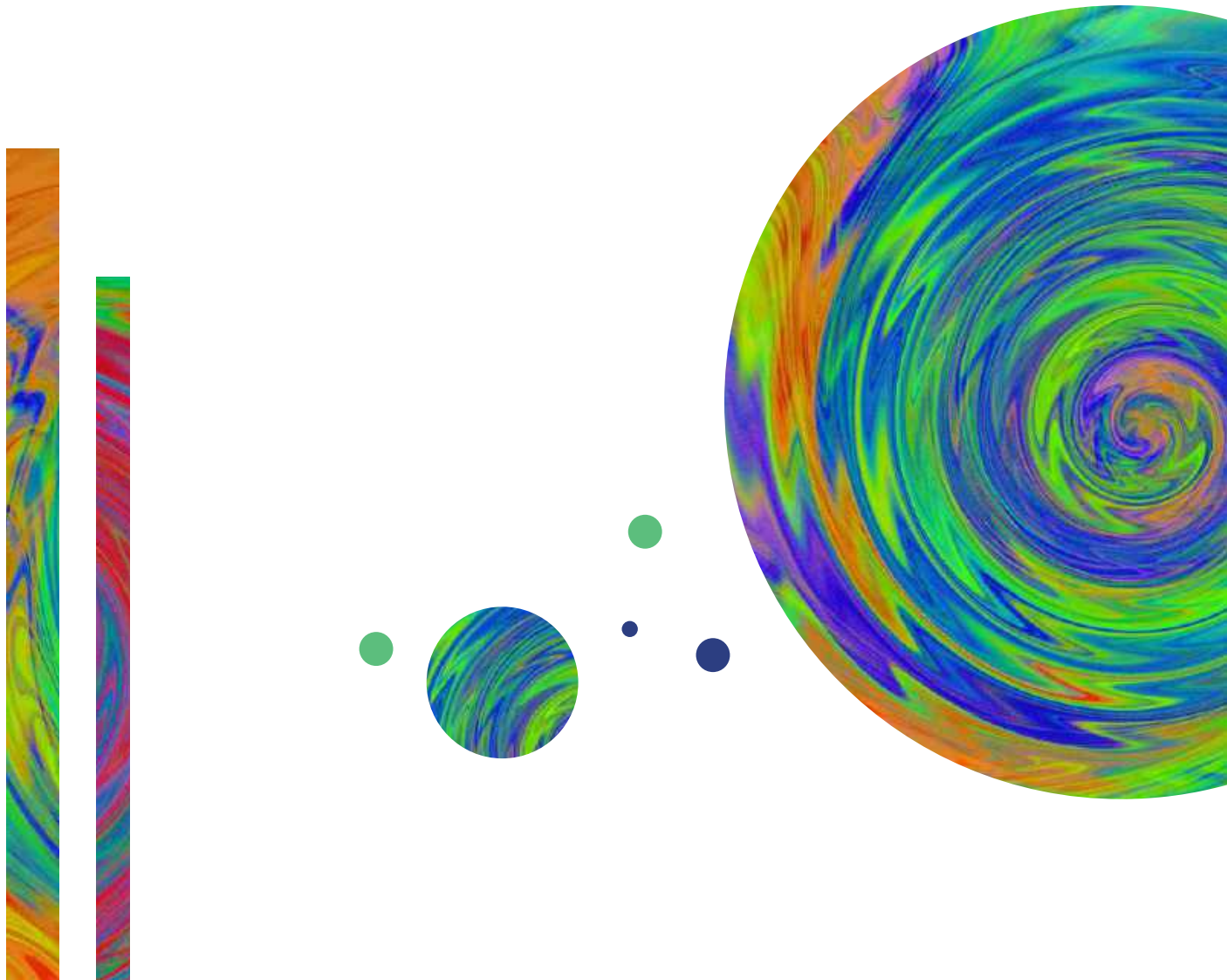
3) การตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด และเงินลงทุนทั่วไป เมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ เมื่อเงินลงทุนมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของเงินลงทุน และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนนั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนนั้น

4. นโยบายการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนของบริษัท ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอื่น ๆ ในอนาคต บริษัทจะพิจารณาถึงโอกาสทางธุรกิจและอัตราผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ





เอกสารแนบ 05

นโยบาย และแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการ
และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

นโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับหรือให้สินบน

เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ที่ <https://www.asiaplusgroup.co.th/about-inside.php?id=249>

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. คณะกรรมการจะปฏิบัติและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างยุติธรรม
2. คณะกรรมการจะคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และสนับสนุนให้มีความเข้าใจและความร่วมมืออันดีต่อบริษัท
3. คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ และจัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการในการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการ แยกจากบทบาทของความเป็นผู้ถือหุ้น และฝ่ายจัดการ
4. คณะกรรมการจะดำเนินการตามความเหมาะสมเพื่อสร้างความมั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและรายงานของบริษัทอย่างถูกต้อง ตรงเวลา โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎระเบียบของทางการ
5. คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีโครงสร้างการพิจารณาความสามารถของฝ่ายจัดการ ทั้งในด้านนโยบาย การจัดการและความเหมาะสมของระบบการควบคุม
6. คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์จรรยาบรรณในการทำธุรกิจสำหรับกรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานทั่วไป เพื่อให้ถือปฏิบัติ และใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 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 และต้องไม่นำมาซึ่งความเสียหายชื่อเสียงต่อบริษัท หรือขัดต่อข้อกำหนดใด ๆ
- มีกระบวนการจัดหาคู่ค้าที่ดำเนินการอย่างโปร่งใส สร้างการแข่งขันอย่างเป็นธรรมระหว่างคู่ค้า

ลูกค้า

- นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และหลากหลาย พร้อมทั้งสร้างความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้า
- ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- พัฒนาคูณภาพสินค้าและบริการให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
- ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้า
- ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเป็นธรรมเยี่ยงผู้มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ

หน่วยงานราชการ

- ดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- ต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับ-ให้สินบน
- ป้องกันการฟอกเงินและการให้เงินสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีช่องทางและกระบวนการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน และตรวจสอบข้อเท็จจริงให้กับผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งมีแนวปฏิบัติในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

3. คณะกรรมการจะปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ และจัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการในการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกรรมการในฐานะที่เป็นกรรมการแยกจากบทบาทของความเป็นผู้ถือหุ้น 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 และเสริมสร้างประโยชน์ทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมไปพร้อมกัน

แนวปฏิบัติ

พนักงาน

- ทำงานอย่างเป็นธรรม 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 และรักษานักงาน โดยให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความสามารถ หน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน
- มีช่องทางในการรับเรื่องร้องทุกข์จากพนักงาน และมีขั้นตอนและวิธีการที่ชัดเจน และยุติธรรม เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริง รวมถึงมีกระบวนการยุติธรรมร้องทุกข์ และการคุ้มครองผู้ร้องทุกข์และผู้ที่เกี่ยวข้อง

ลูกค้า

- ให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า รักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ไม่เรียกร้องผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน
- ปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด
- นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และหลากหลายเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
- ให้บริการด้วยความเอาใจใส่ และรับผิดชอบต่อลูกค้า
- คิดค้น พัฒนา ต่อยอดระบบ เทคโนโลยี นวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อให้บริการลูกค้า และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในการใช้บริการ
- 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

มุ่งมั่นลดผลกระทบเชิงลบจากกระบวนการดำเนินการธุรกิจที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงส่งเสริมการใช้ทรัพยากร และพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งยังสามารถเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ

แนวปฏิบัติ

- ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด
- ลดของเสียที่เกิดจากกระบวนการดำเนินธุรกิจ
- เพิ่มสัดส่วนการจัดซื้อสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- ลดการใช้พลังงาน

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการใช้ข้อมูลภายใน

ตามหลักจรรยาบรรณของธุรกิจหลักทรัพย์ ได้จัดลำดับความสำคัญเกี่ยวกับผลประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้องในธุรกิจหลักทรัพย์ไว้ดังนี้คือ

- | | |
|-------------------|--|
| อันดับแรก | ต้องให้ความสำคัญต่อผลประโยชน์อันถูกต้องตามหลักการของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องแก่ลูกค้า |
| อันดับรองลงมา คือ | ผลประโยชน์ของบริษัท และ |
| อันดับสุดท้าย คือ | ผลประโยชน์ของตัวพนักงานเอง |

อย่างไรก็ตาม ความเกี่ยวพันของบุคคลที่กล่าวมาทั้ง 3 กลุ่ม อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้ ดังนั้น เพื่อเป็นการวางกรอบการปฏิบัติงานให้สามารถเอื้อประโยชน์แก่ลูกค้าให้มากที่สุด บริษัทจึงได้มีนโยบายในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการนำข้อมูลภายใน การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องไว้ดังนี้

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- คณะกรรมการได้อนุมัติหลักการในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท สำหรับธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยมีราคาและเงื่อนไขถือปฏิบัติเช่นเดียวกับรายการที่ทำกับบุคคลภายนอก ส่วนธุรกรรมอื่น ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด บริษัทมีการทบทวนความเหมาะสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกไตรมาสโดยคณะกรรมการตรวจสอบ
- บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหารเข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

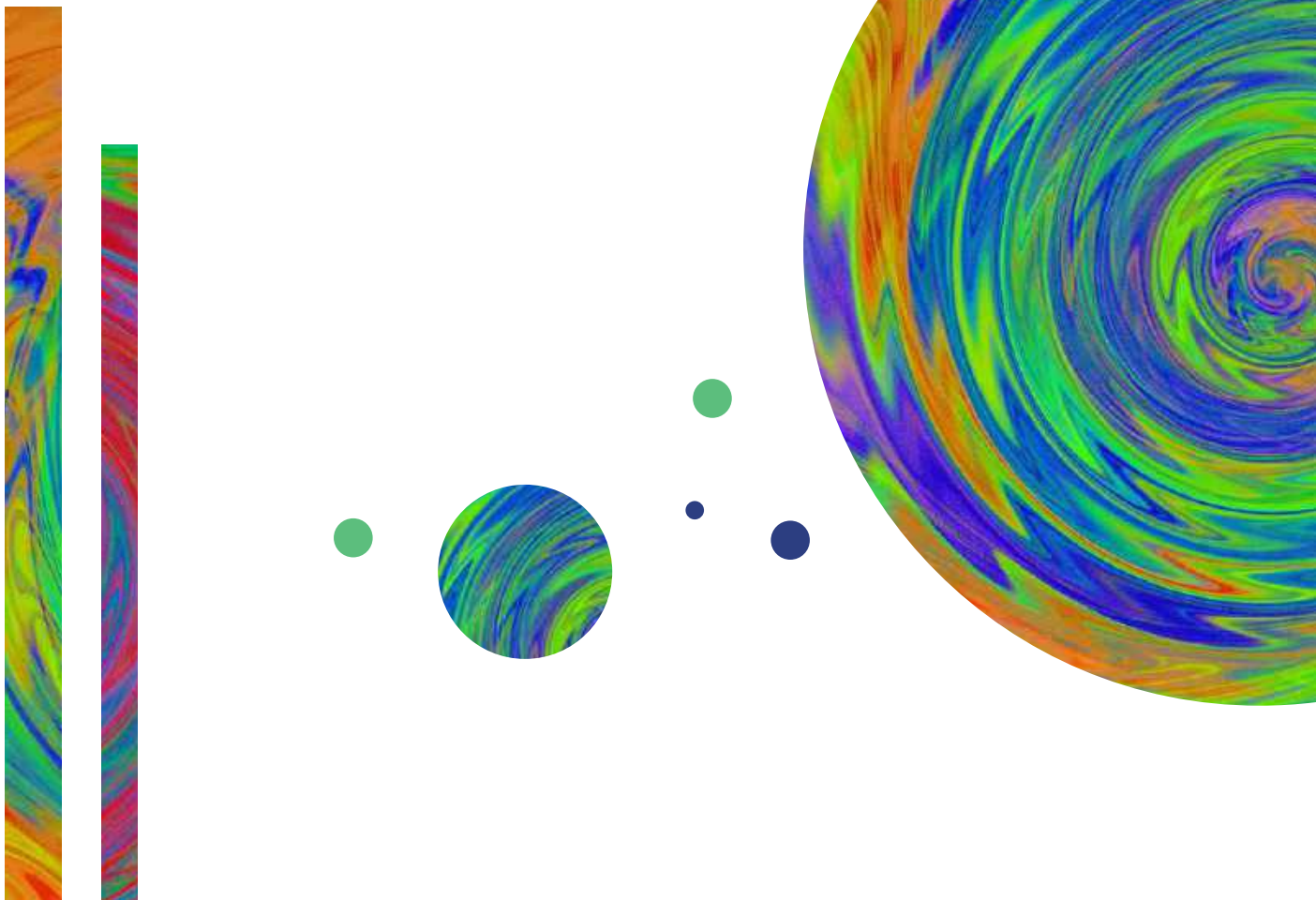
3. บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการป้องกันการใช้อินเทอร์เน็ตเปิดเผยระหว่างหน่วยงานต่าง ๆ ทั้งภายในบริษัทและบริษัทย่อย โดยในหน่วยงานที่สำคัญจะมีการแบ่งแยกหน้าที่ สายงานบังคับบัญชา และแยกพื้นที่การปฏิบัติงานออกจากกันอย่างชัดเจน
4. กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้ปรับปรุงล่าสุดมีผลตั้งแต่วันที่ 19 เมษายน 2564 และประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบและถือปฏิบัติเพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่
5. บริษัทมีนโยบายอนุญาตให้พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ซื้อ ขาย หลักทรัพย์ และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานต้องเปิดบัญชีซื้อขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย 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 หรือรับโอนหลักทรัพย์และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
7. บริษัทกำหนดห้ามผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทเปิดเผยข้อมูลภายในที่ได้ล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบุคคลใด ๆ ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ
8. บริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทเปิดเผยข้อมูลรายการที่มีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบทุก 6 เดือน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหารว่าเป็นไปตามหลักการที่ต้องทำด้วยความระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริต (Fiduciary duties) โดยจะต้องไม่มีรายการซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท จะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณา หรือให้ความเห็น หรือตัดสินใจใด ๆ ในรายการดังกล่าว
9. บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มบริษัท หรือกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมถึงไม่มีการถือหุ้นแบบปริมาตร จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยบริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

การป้องกันการใช้อินเทอร์เน็ตภายใน

1. กำหนดให้หน่วยงานที่มีข้อมูลอันมีค่าเปิดเผย ปฏิบัติหน้าที่เป็นอิสระแยกออกจากกันอย่างชัดเจน ทั้งด้านสายงานบังคับบัญชา การแยกพื้นที่ เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน และกำหนดให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานนั้นต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้อง และเหมาะสม มิให้รั่วไหลไปยังฝ่ายอื่นที่ไม่ได้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมีค่าเปิดเผยได้ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอันมีค่าเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชนทั้งภายในและภายนอกองค์กร
2. กำหนดให้ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ ต้องรักษาข้อมูลที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนไว้อย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยต้องรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าวมิให้รั่วไหลไปยังหน่วยงานอื่นที่ไม่ได้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลอันมีค่าเปิดเผยนี้
3. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ เปิดเผยข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ อันมีค่าเปิดเผยนี้ต่อสาธารณชน ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ในกรณีที่มีความจำเป็นที่จะต้องเปิดเผยข้อมูล กำหนดให้ต้องเปิดเผยข้อมูลเฉพาะที่จำเป็นในระดับหนึ่ง

เท่านั้นหรือเปิดเผยข้อมูลเฉพาะบุคคลที่จำเป็นต้องรู้เท่านั้น ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว หน่วยงานที่ขอข้อมูลจะต้องดำเนินการจัดทำคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรเสนอขออนุมัติต่อกรรมการบริหาร

4. ห้ามมิให้ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ นำข้อมูลภายใน หรือข้อมูลที่ได้จากการประกอบธุรกรรมของบริษัท และบริษัทย่อยมาใช้ประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น
5. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในหน่วยงานต่าง ๆ จะต้องเก็บข้อมูล รายงาน และเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องอย่างรัดกุม ในที่ที่เหมาะสม เพื่อมิให้ข้อมูลรั่วไหล
6. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์นี้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่บริษัทและหรือบริษัทย่อยพบว่า มีการกระทำที่ไม่ได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด บริษัทและหรือบริษัทย่อยจะพิจารณาลงโทษตามที่เห็นสมควร
7. กำหนดให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบมีหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ต้องติดตามการทำธุรกรรม (Watch List) และการจัดทำบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทต้องจำกัดการทำธุรกรรม (Restricted List) รวมถึงการเผยแพร่รายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าว



จรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติ

หลักการและจรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติ

1. มาตรฐานการปฏิบัติงาน
2. แนวทางในการปฏิบัติงาน

มาตรฐานการปฏิบัติงาน

กำหนดให้พนักงานของบริษัท เอเชีย พลัส กรุป 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 เป็นส่วนหนึ่งที่สำคัญที่ลูกค้าจะใช้ประกอบการตัดสินใจในการลงทุน 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 แทนลูกค้าเพื่อให้ได้รับผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น
- 2.6 พนักงานต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการชักชวนให้ลูกค้าซื้อหรือขายหุ้นหรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยอ้างข้อมูลที่ปราศจากข้อเท็จจริง รวมทั้งต้องไม่เป็นผู้กระทำการเผยแพร่ข้อมูลอันเป็นเท็จดังกล่าวเสียเอง

3. การปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับ

ในการดำเนินธุรกิจหลักทรัพ์นั้น ต้องกระทำตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องหลายประการ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความถูกต้องเป็นระเบียบแบบแผน พนักงานจะต้องศึกษาทำความเข้าใจกับกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานในความรับผิดชอบของตน อันจะเป็นส่วนช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการต่อลูกค้า พนักงานบริษัทจึงควรทำตามหลักการทั่วไปในเรื่องนี้ ดังนี้

- 3.1 นอกเหนือจากขอบเขตของงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทแล้ว พนักงานเจ้าหน้าที่ของบริษัทต้องไม่กระทำตนเป็นตัวแทนของลูกค้า 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 หรือเงินฝากเข้าบัญชีลูกค้า สลากหลังเช็คเข้าบัญชีลูกค้า หรือกู้ยืมเงิน หรือยืมหุ้นของลูกค้า 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

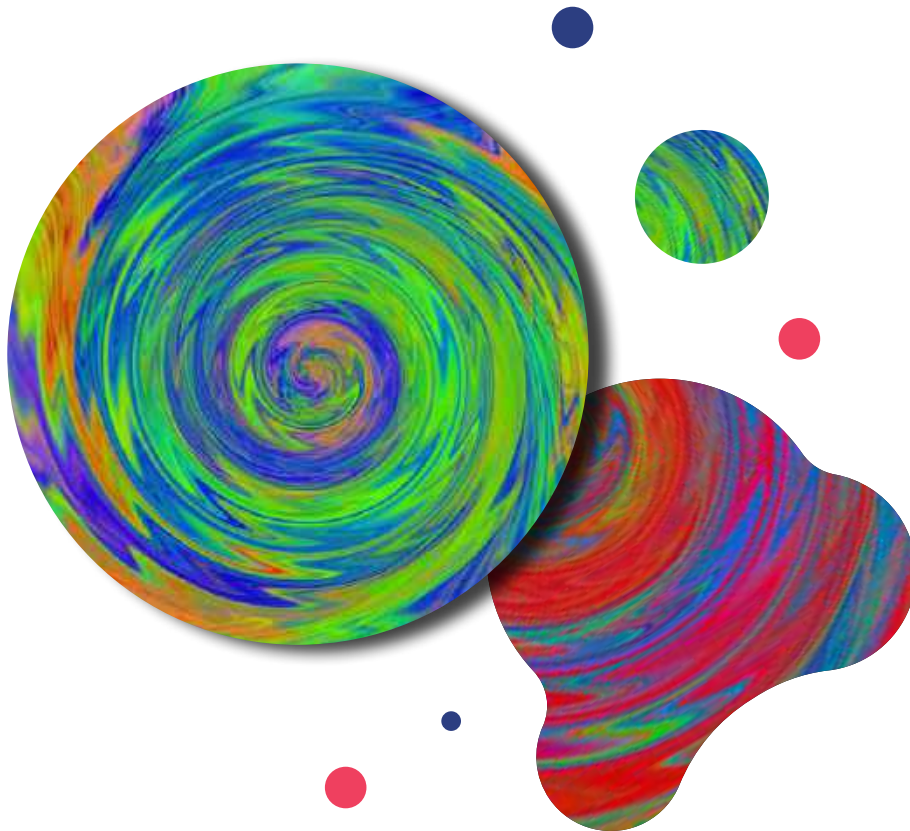
พนักงานมีหน้าที่ที่จะต้องเก็บรักษาความลับของลูกค้าในข้อมูลข่าวสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกิจการภายในของบริษัท ที่พนักงานได้รับรู้โดยหน้าที่การงานที่รับผิดชอบหรือได้รับทราบมาจากพนักงานผู้อื่นในบริษัท ต้องไม่กระทำการใด ๆ ไม่ว่าโดยทางตรง หรือทางอ้อม อันเป็นการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวสู่บุคคลภายนอก

ข้อมูลที่เป็นความลับ หมายถึง ข้อมูลภายในของบริษัทหรือลูกค้า ซึ่งครอบคลุมถึงข้อมูลต่าง ๆ ทั้งในรูปของเอกสาร และสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ดังนี้

“ข้อมูลของลูกค้า” หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกรรมของบริษัท บริษัทแม่ และกลุ่มธุรกิจใ้เครื่องมือที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ธุรกิจของลูกค้าและคู่สัญญา ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบัญชีหรือการทำธุรกรรมของลูกค้าและคู่สัญญา รวมทั้งข้อมูลต่าง ๆ ที่พนักงานได้มาจากการปฏิบัติหน้าที่โดยที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งหากเปิดเผยไปแล้วจะส่งผลกระทบต่อลูกค้าและบริษัท

แนวทางปฏิบัติงาน

1. พนักงานจะต้องรักษาความลับและไม่นำข้อมูลภายในที่ได้จากการปฏิบัติงานไปเปิดเผยต่อบุคคลอื่นที่มีส่วนเกี่ยวข้องในกรณีต้องมีการสนทนาเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวในที่สาธารณะอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ 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 และผู้บังคับการ คณะกรรมการบริษัทจึงต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ 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 และพระราชบัญญัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความ เหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมี คุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท
4. กรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจ ของบริษัท มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติ หน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
5. กรรมการสามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมา 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 หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 - 6.9 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
7. เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทได้ไม่เกินกว่า 5 บริษัท

อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

• อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ โดยใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระบนพื้นฐานของความรับผิดชอบ ความรอบคอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต และปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ รวมทั้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณากำหนด วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ นโยบาย เป้าหมาย และกลยุทธ์ พร้อมทั้งแผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยพิจารณาถึงการจัดสรรทรัพยากร เทคโนโลยี และการควบคุม การดำเนินงานที่เหมาะสม การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่

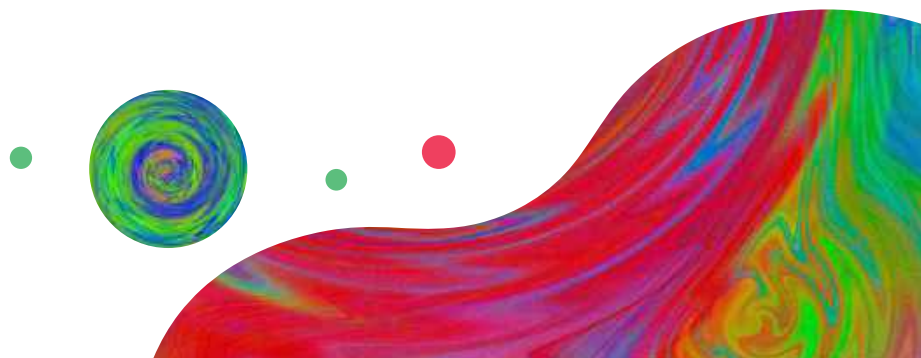
- เกี่ยวข้อง รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และดูแลให้มีการทบทวนแผนงาน กลยุทธ์ เป้าหมายเป็นประจำ
3. พิจารณา และรับทราบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด 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 และกลไกต่าง ๆ 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. ดำเนินงานโดยรักษาสถียรภาพของผู้อถือหุ้น รวมถึงการดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และดูแลให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
 15. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัท หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
 16. ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทอย่างถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามกฎหมาย มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
 17. ดูแลให้มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
 18. ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนวัตกรรม 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 ในกรณีที่มิฉะนั้นเสี่ยงเท่ากัน 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 ให้กรรมการคนที่ยืนในตำแหน่งนานที่สุดนั้น 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 ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น



การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- **องค์ประชุม**

1. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
2. ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก
3. ในกรณีที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

- **การประชุม**

1. คณะกรรมการของบริษัทต้องประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ณ ท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ สำนักงานสาขา หรือจังหวัดใกล้เคียง
2. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสีทธิ หรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อ
3. ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารร่วมกันพิจารณากำหนดเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งได้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
4. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
5. ในกรณีที่กรรมการท่านใดมีความคิดเห็นแตกต่างจากกรรมการท่านอื่น หรือออกเสียง ให้บันทึกความเห็นดังกล่าวไว้ในรายงานการประชุมด้วย
6. มีการกำหนดตารางการประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุมได้ทุกครั้งเพื่อรักษาสีทธิประโยชน์ของบริษัท
7. เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการจดบันทึก และจัดทำรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม พร้อมทั้งจัดเก็บรายงานการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม

- **การประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร**

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถประชุมกันเองโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วยได้ ทั้งนี้ ให้แจ้งผลการประชุมดังกล่าวให้ประธานกรรมการบริหารทราบถึงผลการประชุมนั้น

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพมากขึ้น อันจะก่อให้เกิดการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ ผลคะแนน และข้อคิดเห็นของกรรมการจะนำไปพิจารณาในที่ประชุมคณะกรรมการ และเปิดเผยผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

การปฐมนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ กรรมการบริษัทจะร่วมชี้แจงให้กรรมการใหม่รับทราบถึงนโยบาย ข้อมูล และการประกอบธุรกิจโดยรวมของบริษัท รวมถึงจะได้รับทราบ กฎ ระเบียบ และข้อมูลธุรกิจที่สำคัญของบริษัทต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทสามารถจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อช่วยศึกษา ถิ่นกรอง 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

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กระทำการดังต่อไปนี้

1. ขอข้อมูลและรายละเอียดจากฝ่ายบริหารและพนักงานของบริษัทในเรื่องใด ๆ ตามที่จำเป็นเพื่อปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนขอให้ฝ่ายบริหารและพนักงานของบริษัทเข้าร่วมประชุมหรือกับคณะกรรมการตรวจสอบ
2. จัดหาผู้เชี่ยวชาญภายนอกเพื่อให้คำแนะนำในเรื่องใด ๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน ที่จบการศึกษาหรือมีความเชี่ยวชาญด้านบัญชี เช่น จบการศึกษาระดับปริญญาตรี (วิชาเอกการบัญชี) หรือเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) หรือเป็นผู้มีประสบการณ์ทำบัญชีในตำแหน่งหัวหน้างาน ได้แก่ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี สมุห์บัญชี หัวหน้าแผนกบัญชี และมีความรู้เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ (Independent Director) อย่างน้อย 3 คน อยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีประสบการณ์ที่เหมาะสม ความเป็นอิสระ และอุทิศตนเพื่อปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

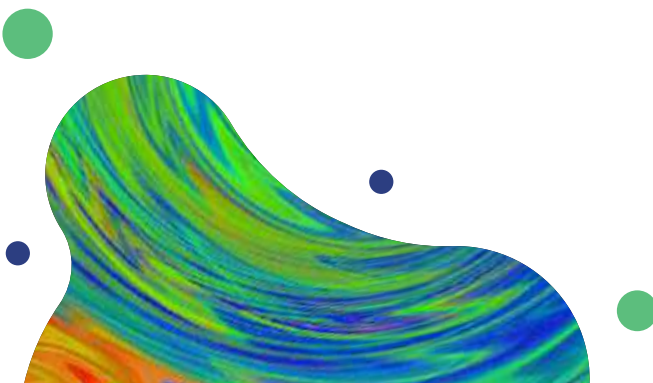
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิได้รับการแต่งตั้งใหม่ภายหลังจากครบวาระ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งในแต่ละปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจขอให้ฝ่ายบริหาร พนักงาน ผู้สอบบัญชี หรือบุคคลอื่นใดตามแต่สมควรเข้าร่วมประชุม และอย่างน้อยต้องมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง โดยจะต้องจัดทำรายงานการประชุม ไว้เป็นหลักฐาน

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะพิจารณาสอบทานในเรื่องต่าง ๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบ ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้ถูกต้อง ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดไว้
2. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ พิจารณาผลการตรวจสอบการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตามที่ฝ่ายกำกับและตรวจสอบนำเสนอ
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการพิจารณาแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอคำตอบแทนการสอบบัญชีที่เหมาะสม
6. สอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อแนะนำเรื่องระบบการควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
9. สอบทานนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับให้สินบน แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทในเครือ และสอบทานการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น
10. สอบทานนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการรับลูกค้าและการบริหารความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
11. พิจารณาข้อร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส
12. รายงานประเด็นสำคัญจากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้ง
13. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนาม
14. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายในระยะเวลาที่เหมาะสม หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขกฎบัตร
15. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมที่สงสัยว่ากรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทกระทำความผิด คณะกรรมการตรวจสอบจะมอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ชักช้า และรายงานผลต่อหน่วยงานราชการ และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแล
16. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
17. ร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
18. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่หน่วยงานราชการ และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย



กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee : EX-COM) เพื่อช่วยกลั่นกรองการบริหารกิจการบริษัท ให้แก่คณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งติดตามการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย และกลยุทธ์ตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหาร
2. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร

1. กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และพระราชบัญญัติอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะ ที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท
2. กรรมการบริหารต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในทางหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
3. กรรมการบริหารต้องมีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์ และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่

อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

• อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร และเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของกรรมการบริหาร ทั้งนี้ ภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท วงเงินที่เกินจากนี้ ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
3. มีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแล ติดตาม และประเมินผล การดำเนินกิจการของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำกับดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคล การเงิน และการบริหารเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทในเครือทั้งหมด ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพ
5. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็ค หรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสาร สัญญาต่าง ๆ เอกสารทางการบัญชี การเงิน และเอกสารทั่วไป
6. แสวงหา และประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ
7. พิจารณา และให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นเรื่องใด ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการ
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

- **บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร**

1. พิจารณา และกำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของคณะกรรมการบริหารเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. กำกับ และช่วยเหลือคณะกรรมการบริหารในการดำเนินการ และบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ และเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย และในงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณา และอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นอำนาจของกรรมการบริหาร 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

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

- **องค์ประชุม**

1. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
2. ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการบริหาร ให้รองประธานกรรมการบริหารเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริหาร หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

- **การประชุม**

1. คณะกรรมการบริหารควรจัดให้มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามที่เห็นสมควรเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และพิจารณากลับกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
3. เลขานุการทำหน้าที่ในการจดบันทึก และจัดทำรายงานการประชุม พร้อมทั้งจัดเก็บรายงานการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม
4. ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารร่วมกันพิจารณากำหนดเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุม คณะกรรมการบริหาร รวมทั้งได้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว และเปิดโอกาสให้ผู้บริหารแต่ละคน มีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และให้การทำงานของคณะกรรมการบริหารมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ จะรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ

การอบรมและพัฒนาความรู้ของคณะกรรมการบริหาร

ส่งเสริม และสนับสนุนให้กรรมการบริหารเข้ารับการอบรม หรือเข้าร่วมสัมมนาเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน และภายใต้แผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กบฏัรคณะกรรมการบริหาร ได้รับอนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 11/2560 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2560 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 14 พฤศจิกายน 2560 โดยยกเลิกกบฏัรคณะกรรมการบริหาร ชุดก่อนหน้า นับแต่วันที่กบฏัรนี้มีผลบังคับใช้

กบฏัรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์ และ พันธกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee หรือ RMC) แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ (มหาชน) จำกัด เพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทเอเชีย พลัส อันได้แก่ บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จำกัด และบริษัทย่อย คือ บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด และบริษัทที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด (รวมเป็น “กลุ่มบริษัท”) มีโครงสร้างและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

RMC ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ท่าน กรรมการดังกล่าวได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการของบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) หรือคณะกรรมการสรรหา (Nomination Committee) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายหน้าที่นี้ให้ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีคุณสมบัติ คือ เป็นกรรมการอิสระของบริษัท หรือเป็นผู้เชี่ยวชาญอิสระ

RMC ต้องมีจำนวนกรรมการอิสระ หรือกรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหารของบริษัท ไม่น้อยกว่ากรรมการที่เป็นผู้บริหารบริษัท

กรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหารของบริษัทเท่านั้นที่จะมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนตามเกณฑ์ที่ “คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (Remuneration Committee)” กำหนด

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 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
 4. จัดให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยง โดยครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ/ไซเบอร์ซึ่งครอบคลุมถึงการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล ความเสี่ยงด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน และความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายของกลุ่มบริษัทให้เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
 5. กำกับดูแลความเพียงพอของเงินกองทุนสภาพคล่อง และเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินธุรกิจ และดูแลให้มีการทบทวนโครงสร้างเงินกองทุน สภาพคล่องและเงินทุนหมุนเวียนของกลุ่มบริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาสโดยให้มีการคำนึงถึงหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
 6. สามารถจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (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

กฎบัตรคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Corporate Governance and Sustainability Committee) เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดกฎเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติในด้านต่าง ๆ ของบริษัทให้เกิดบรรษัทภิบาลที่เป็นมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงประเด็นด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนของกิจการ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
2. คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนส่วนใหญ่ต้องเป็นกรรมการอิสระ หรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
3. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
4. ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนต้องเป็นกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

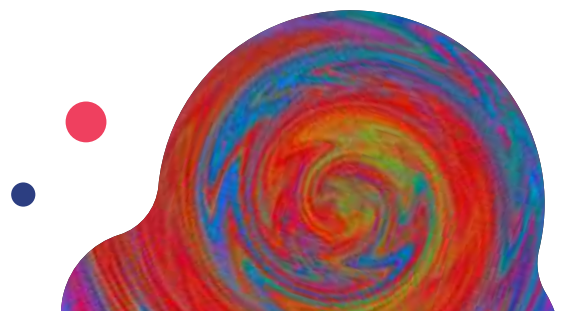
1. กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนต้องเป็นกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และพระราชบัญญัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของบริษัท
2. กรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม สามารถอุทิศเวลา และสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

• อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. พิจารณาให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดกรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่มีความสอดคล้องกับสภาพโครงสร้าง การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล หรือข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
2. กำหนด นำเสนอ และทบทวนนโยบายเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และบริษัทย่อย และจรรยาบรรณบริษัท ตลอดจนปรับปรุงให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล หรือหน่วยงานกำกับ เพื่อ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาเสนอข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
4. ส่งเสริมให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าใจและเอื้อให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
5. กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และหน่วยงานกำกับ ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในองค์กร
6. พิจารณาและให้คำแนะนำกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ และรายบุคคล รวมทั้งคณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งสรุปผลการประเมิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
7. สอบทานร่วมกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล ตามที่บริษัทกำหนด และเปิดเผยในรายงานประจำปี โดยหากมีเรื่องใดไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว ให้ระบุเรื่องที่ไม่นับปฏิบัตินั้นพร้อมเหตุผล
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย



ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

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

- **วาระการดำรงตำแหน่ง และการแต่งตั้งกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน**

1. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้กระทำโดยคณะกรรมการบริษัท
2. กรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก
3. กรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - 3.1 ตาย
 - 3.2 ลาออก
 - 3.3 ครบกำหนดตามวาระ
 - 3.4 ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - 3.5 พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท
 - 3.6 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง
4. กรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

- **องค์ประชุม**

1. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนต้องมีกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน มาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
2. ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

- **การประชุม**

1. คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนควรจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือตามที่เห็นสมควร เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และพิจารณากลับกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
3. เลขานุการทำหน้าที่ในการจดบันทึก และจัดทำรายงานการประชุม พร้อมทั้งจัดเก็บรายงานการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม

4. คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุม หรือขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้
5. คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนอาจปรึกษาหารือที่ปรึกษาอิสระในกรณีที่จำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
6. ประธานคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน และกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนร่วมกันพิจารณากำหนดเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมทั้งได้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว และเปิดโอกาสให้ผู้บริหารแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนจะรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณา ทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ จะรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

การอบรมและพัฒนาความรู้ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ส่งเสริม และสนับสนุนให้กรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนเข้ารับการอบรม หรือเข้าร่วมสัมมนาเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน และภายใต้แผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กฏบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้รับอนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2566 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 มกราคม 2566 เป็นต้นไป

กฏบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

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. กรรมการพิจารณาคำตอบแทนต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์ และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท มีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่

อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณา และทบทวนรูปแบบ หลักเกณฑ์ และวิธีการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหาร เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
3. พิจารณาร่วมกับประธานกรรมการบริหารในการกำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมถึงจำนวนค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่ให้แก่ผู้บริหารระดับสูงและพนักงาน
4. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง และการแต่งตั้งกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

1. กรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก
2. กรรมการพิจารณาคำตอบแทนคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

• องค์ประชุม

1. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนต้องมีกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
2. ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ให้รองประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการพิจารณาคำตอบแทนซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

• การประชุม

1. คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนควรจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือตามที่เห็นสมควรเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และพิจารณากลับกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนอาจเชิญ คณะกรรมการบริหาร หรือ เจ้าหน้าที่บริษัทอื่นใดเข้าร่วมประชุมได้
2. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาทบทวน และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และจะรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

กฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ได้รับอนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเซีย 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 และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อบังคับหรือข้อกำหนดของบริษัท
2. กรรมการสรรหาต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์ และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท มีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
3. กรรมการสรรหาต้องมีความเป็นกลางในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้สมควรได้รับการเสนอชื่อให้มาดำรงตำแหน่ง

อำนาจหน้าที่ 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. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหาต้องมีกรรมการสรรหามาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
2. ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการสรรหาไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานคณะกรรมการสรรหาให้รองประธานคณะกรรมการสรรหาเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานคณะกรรมการสรรหา หรือ มีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการสรรหาคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

- **การประชุม**

1. คณะกรรมการสรรหาควรจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือตามที่เห็นสมควรเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และพิจารณากลับกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
3. ประธานคณะกรรมการสรรหา และกรรมการสรรหาร่วมกันพิจารณากำหนดเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการสรรหา รวมทั้งได้พิจารณาเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้นำเข้ามารวมไว้แล้ว และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาจะรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาทบทวน ตรวจสอบการทำงาน และประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตน เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และให้การทำงานของคณะกรรมการสรรหา มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้จะรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

การอบรมและพัฒนาความรู้ของคณะกรรมการสรรหา

ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการสรรหาเข้ารับการอบรมหรือเข้าร่วมสัมมนาเพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน

กฏบัตรคณะกรรมการสรรหา ได้รับอนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 11/2565 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 19 ธันวาคม 2565 โดยยกเลิกกฏบัตรคณะกรรมการสรรหาชุดก่อนหน้านับแต่วันที่กฏบัตรนี้มีผลบังคับใช้



เอกสารแนบ 06

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชด้อย่อยอื่น ๆ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารธุรกิจ จำนวน 3 คน โดยในปี 2565 มีนายวิรัช อภิเมธีธำรง เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายโสภณ บุญรัตพันธุ์ และนายชินิตร์ ชาญชัยณรงค์ เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน โดยในปี 2565 ได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน จำนวน 8 ครั้ง โดยในจำนวนนี้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ จำนวน 1 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินครึ่งปี และงบการเงินประจำปี และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินของบริษัทมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เป็นไปตามพระราชบัญญัติการบัญชี ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีความเชื่อถือได้และได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งได้พิจารณารายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันว่า เป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ โดยได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในงบการเงินอย่างครบถ้วน
2. พิจารณานโยบายและแผนการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ รับทราบผลการตรวจสอบการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
3. สอบทานและให้ความเห็นต่อความเพียงพอของระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการกำกับดูแลการลงทุนในด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล
4. พิจารณาบททวนนโยบายด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และนโยบายการบริหารและบรรเทาความเสี่ยงภายในองค์กร และนโยบายอื่น ๆ เกี่ยวข้องด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง
5. พิจารณาการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชันและการรับ-ให้สินบน และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส
6. พิจารณาข้อร้องเรียนลูกค้า และการแจ้งเบาะแส
7. ร่วมเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
8. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว จึงได้เสนอแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารงานภายใต้กรอบจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี งบการเงินของบริษัทแสดงฐานะทางการเงินที่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เปิดเผยข้อมูลรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ และมีการกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม



ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 23 มกราคม 2566

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่กำกับดูแลบริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัทฯ”) ให้มีโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งนโยบายและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม

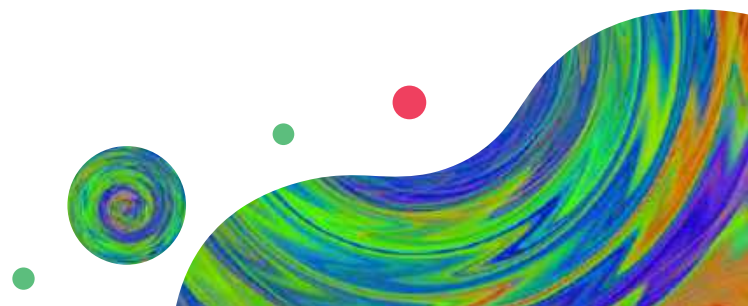
ระหว่างปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมร่วมกัน 7 ครั้ง โดยให้ความสำคัญกับการทบทวนความเสี่ยงของเงินกองทุนสภาพคล่อง (NCR) ของบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด และความเสี่ยงของเงินกองทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด เป็นวาระการประชุมประจำ และได้พิจารณาประเด็นความเสี่ยงอื่น ๆ ที่อาจกระทบต่อการประกอบธุรกิจอย่างมีสาระสำคัญ อันได้แก่

- ในปี 2565 สำนักงาน กสท. ได้ปรับปรุงการกำกับดูแลบริษัทหลักทรัพย์ตาม Risk Based Approach (“RBA”) ได้กำหนดแนวทางการประเมินตนเอง (SAO) ขึ้น ในการนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับทราบและให้แนวทางการทำงานตั้งแต่ขั้นตอนการเตรียมการไปจนถึงรับทราบผลของการประเมินตนเอง
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับรายงานถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในหลายกิจกรรม อันเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแล
- การประเมินความเสี่ยงการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการประเมินความเสี่ยงการป้องกันการคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานกำกับดูแลให้ความสนใจ และเพื่อหลักธรรมาภิบาล
- การประเมินและการควบคุมความเสี่ยงของธุรกิจใหม่หลายธุรกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีนโยบายและการบริหารความเสี่ยงสำหรับปี 2565 อย่างเหมาะสม



นายโสภณ ปุณยรัตพันธุ์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
18 มกราคม 2566



รายงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารโดยการแต่งตั้งของคณะกรรมการบริษัท เอเชีย พลัส กรุป 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 2565 คณะกรรมการบริหารได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 11 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร รวมถึงพิจารณาการเสนอเรื่องที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. กำหนด นำเสนอนโยบาย แผนงาน ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณในปี 2566 ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
2. ควบคุม ดูแล ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. อนุมัติค่าใช้จ่ายในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของกรรมการบริหาร แต่ไม่เกิน 30 ล้านบาท
4. พิจารณาและอนุมัติการปรับปรุงผู้รับมอบอำนาจดูแลบัญชีซื้อขายของบริษัทเพิ่มเติม
5. พิจารณาและอนุมัติการปรับเพิ่มสิทธิสวัสดิการของพนักงานในเรื่องของการตรวจสอบสุขภาพและวันหยุดพักผ่อนประจำปีของพนักงาน และผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานในอุตสาหกรรม และรักษาพนักงานให้คงอยู่กับบริษัท รวมถึงสร้างแรงจูงใจให้พนักงานใหม่ที่จะเข้ามาทำงานกับบริษัท
6. พิจารณา ทบทวนและปรับปรุงโครงสร้างและสมาชิกของคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อให้เป็นปัจจุบัน และเพื่อสร้างโอกาสให้กับพนักงานใหม่ได้เข้าร่วมในคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ของบริษัท
7. ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารเพื่อให้เป็นปัจจุบัน โดยอยู่ภายใต้อำนาจ หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. กำกับดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคลของบริษัท และบริษัทในเครือให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
9. พิจารณา และให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการ



นายก่อเกียรติ โอภาสวงการ
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

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

ในปี 2565 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. พิจารณากำหนดคำตอบแทนประจำปีของประธานกรรมการบริหาร ซึ่งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ของประธานกรรมการบริหาร โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ
2. พิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ให้เป็นไปตามกรอบที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดไว้ โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
3. ประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูงเพื่อพิจารณากำหนดจำนวนคำตอบแทนที่ให้กับผู้บริหารระดับสูงและพนักงานบริษัท
4. ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์ปัจจุบัน โดยอยู่ภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

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

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเห็นว่าคำตอบแทนที่กรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยได้รับ มีความเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ และอยู่ในระดับที่เหมาะสม เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมทั้งเพียงพอที่จะจูงใจ และรักษากรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่มีคุณภาพไว้กับบริษัท



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 บุญรัตพันธุ์ 3) นายชินตนา ชานูชัยณรงค์ และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน ได้แก่ 1) นายชาลี โสภณพนิช 2) นายก้องเกียรติ โอภาสวงการ

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 โดยคณะกรรมการสรรหาได้พิจารณา และกลั่นกรองอย่างรอบคอบ ระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อในครั้งนี้มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท และเป็นไปตามเกณฑ์ของกฎหมาย และข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งพิจารณาผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัท ในช่วงที่ผ่านมา ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการสรรหากรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องของความเป็นอิสระ สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกกรรมการที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ กลับเข้าเป็นกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ ซึ่งถือเป็นผู้มีส่วนได้เสีย มิได้มีส่วนร่วมในการพิจารณาและออกเสียงลงมติ

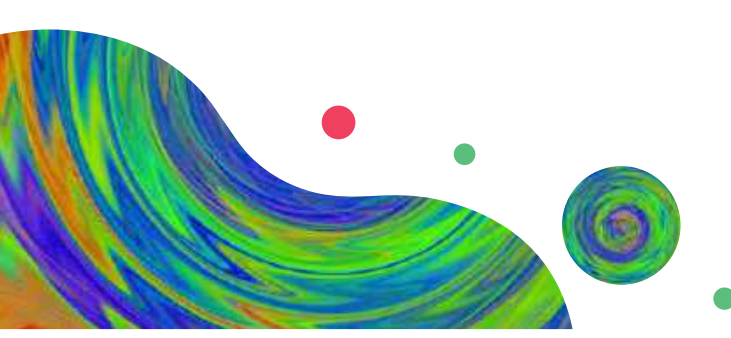
ทั้งนี้ คณะกรรมการได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม - 30 ธันวาคม 2564 และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาดังกล่าว ปรากฏว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

2. พิจารณาหลักเกณฑ์และแนวทางในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ซึ่งเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ได้ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2565 ทั้งนี้ เมื่อพ้นระยะเวลาดังกล่าว ไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566

คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างละเอียด ด้วยความรอบคอบ รัดกุม โปร่งใส และเป็นอิสระ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ 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 บุญยรัตน์ นงนิตรา โสภณพนิช และ นายชินตโร ชาญชัยณรงค์

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้มีการประชุมทั้งสิ้น 1 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน สรุปได้ดังนี้

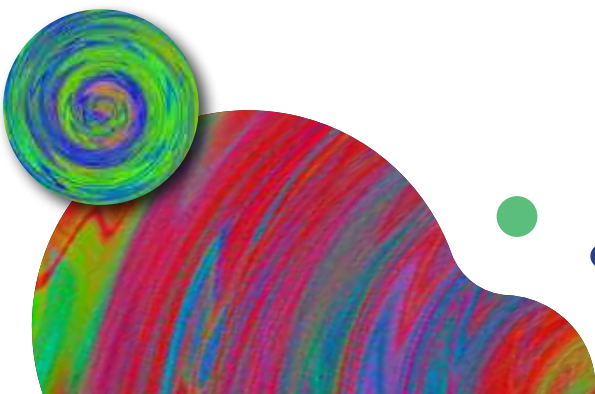
1. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล และเพื่อให้เป็นปัจจุบัน โดยอยู่ภายใต้อำนาจ หน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
2. ทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลกิจการ
3. ทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน
4. จัดให้มีนโยบายความเป็นส่วนตัวสำหรับผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นกู้ และกรรมการ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นกู้ และกรรมการรับทราบ และเข้าใจถึงวัตถุประสงค์ หลักการ และมาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล
5. ปรับปรุงแบบประเมินตนเองของกรรมการเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้สอดคล้องกับหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร รวมถึงจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการทั้งแบบรายคณะ และรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ และนำผลการประเมินรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ และเพื่อให้เห็นว่าคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยได้ปฏิบัติหน้าที่อย่าง ครบถ้วน เป็นไปตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายและขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตร
6. สอบทานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมถึงการเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการในรูปแบบ แสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
7. ให้ความเห็นต่อรายงานการจัดการด้านความยั่งยืนเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนเปิดเผยในรูปแบบแสดงรายการข้อมูล ประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
8. รับทราบผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2565 โดยปีนี้เป็นปีที่ 3 ที่บริษัทได้รับ ผลการประเมินอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” ซึ่งเป็นผลจากการที่บริษัทได้ปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด

คณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ และการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานการดำเนินงานด้วยความ โปร่งใส มีคุณธรรม และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



นายวิรัช อภิเมธีธำรง

ประธานคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาอย่างยั่งยืน





บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 175 ชั้น 3/1 อาคารสารชิตีทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ : 0 2680 1111

โทรสาร : 0 2285 1905

Asia Plus Group Holdings Public Company Limited

3/1 Floor, Sathorn City Tower, 175 South Sathorn Road,
Tungmahamek, Sathorn, Bangkok 10120

Tel : 0 2680 1111

Fax : 0 2285 1905



www.asiaplusgroup.co.th