

บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลของบริษัทฯ

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

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2553 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2553 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 โดยมีมติอนุมัติให้ยกเลิกมติพิเศษของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 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. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
5. การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
7. การจัดการกองทุนรวม
8. การจัดการเงินร่วมลงทุน

ในปัจจุบัน บริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในข้อ 1 ข้อ 2 ข้อ 3 ข้อ 4 และข้อ 5

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

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

ในปัจจุบัน บริษัทย่อยดำเนินธุรกิจข้อ 1 และข้อ 2

เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบแก่บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ในการเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้่นกู้

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

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทย่อยดังกล่าวมีสำนักงานสาขาจำนวน 17 สาขา (31 ธันวาคม 2563: 16 สาขา)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯประกอบกิจการในประเทศไทย โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจดังนี้

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

บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด

บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯมีภูมิลำเนาในประเทศไทยประกอบธุรกิจหลัก คือ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยมีกำหนดระยะเวลา 5 ปี ตั้งแต่วันที่ 25 มิถุนายน 2561 ถึงวันที่ 24 มิถุนายน 2566

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่องการรายงานทางการเงินระหว่างกาลโดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตามบริษัทฯได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นข้อมูลทางการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมายข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวมระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเกี่ยวกับบริษัทย่อยในระหว่างงวด

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างงวด กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบแล้ว)	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบแล้ว)
เงินสด	503	469	40	40
เงินฝากระยะสั้นและตัวเงินระยะสั้น ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	5,115,519	4,097,457	199,160	304,420
หัก: เงินฝากและตัวเงินในนามบริษัทฯ และ บริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(4,211,443)	(2,996,879)	(6,284)	(6,160)
รวม	904,579	1,101,047	192,916	298,300

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

5. เงินลงทุน

5.1 มูลค่าเงินลงทุนและมูลค่ายุติธรรม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	มูลค่ายุติธรรม / ราคาทุนตัดจำหน่าย	
	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563
		(ตรวจสอบแล้ว)
เงินลงทุนชั่วคราว		
มูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	3,171,584	1,699,419
หน่วยลงทุน	61,632	111,224
หุ้นกู้ภาคเอกชน	224,317	432,756
หุ้นกู้ต่างประเทศ	16,173	14,545
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	3,473,706	2,257,944
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นกู้ภาคเอกชน	60,064	110,383
พันธบัตรรัฐบาล	19,715	19,986
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	79,779	130,369
ราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	3,915,505	4,525,296
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(3,600,000)	(4,200,000)
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายสุทธิ	315,505	325,296
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	3,868,990	2,713,609

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

	มูลค่ายุติธรรม / ราคาทุนตัดจำหน่าย	
	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563
		(ตรวจสอบแล้ว)
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หน่วยลงทุน	7,944	7,887
หุ้นทุน	140,662	117,036
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	148,606	124,923
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นทุน	194,169	242,126
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	194,169	242,126
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นสุทธิ	342,775	367,049

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	มูลค่ายุติธรรม	
	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563
		(ตรวจสอบแล้ว)
เงินลงทุนชั่วคราว		
มูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	1,104,050	958,274
หน่วยลงทุน	61,632	111,224
หุ้นกู้ภาคเอกชน	128,637	136,069
หุ้นกู้ต่างประเทศ	16,173	14,545
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	1,310,492	1,220,112
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นกู้ภาคเอกชน	60,064	110,383
พันธบัตรรัฐบาล	19,715	19,986
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	79,779	130,369
รวมเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	1,390,271	1,350,481

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่ายุติธรรม	
	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563
		(ตรวจสอบแล้ว)
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หน่วยลงทุน	7,944	7,887
หุ้นทุน	139,617	115,922
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	147,561	123,809
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หุ้นทุน	194,169	242,126
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	194,169	242,126
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นสุทธิ	341,730	365,935

5.2 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีภาวะผูกพัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563
		(ตรวจสอบแล้ว)
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ⁽¹⁾	216,029	-
หลักทรัพย์ขั้ยมมาและยังไม่ได้ส่งมอบ ⁽²⁾	1,005	8,905
รวมหลักทรัพย์ที่ติดภาวะ	217,043	8,905

⁽¹⁾ มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ตราสารหนี้ภาคเอกชนใช้ข้อมูลระดับ 2 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

⁽²⁾ มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ขั้ยมมาและยังไม่ได้ส่งมอบใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

5.3 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทฯได้นำใบหุ้นในเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดจำนวน 238 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 238 ล้านบาท) (มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าว ณ 30 มิถุนายน 2564 เท่ากับ 190 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 238 ล้านบาท)) จำนำเป็นหลักประกันกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งสำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการร่วมลงทุน ทั้งนี้บริษัทฯมีภาวะผูกพันต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

6. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบแล้ว)	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบแล้ว)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,088,211	980,658	-	-
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	3,859,286	2,454,834	-	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	37,683	283,829	-	-
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	10,004	187,481	-	-
ลูกหนี้อื่น	15,552	23,004	14,982	14,982
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	5,010,736	3,929,806	14,982	14,982
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(15,386)	(15,386)	(14,982)	(14,982)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	4,995,350	3,914,420	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	27,756	13,821	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5,023,106	3,928,241	-	-

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9/ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	30 มิถุนายน 2564		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
ลูกหนี้ที่ไม่มี的增加ขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	5,022,940	5,022,940	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	166	166	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	15,386	15,386	(15,386)
รวม	5,038,492	5,038,492	(15,386)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	30 มิถุนายน 2564		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าและดอกเบี้ย ค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการ ตั้งค่าเพื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ค่าเพื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	14,982	14,982	(14,982)
รวม	14,982	14,982	(14,982)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	31 ธันวาคม 2563		
	(ตรวจสอบแล้ว)		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าและดอกเบี้ย ค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการ ตั้งค่าเพื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ค่าเพื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	3,920,623	3,920,623	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	7,618	7,618	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	15,386	15,386	(15,386)
รวม	3,943,627	3,943,627	(15,386)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2563		
	(ตรวจสอบแล้ว)		
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าและดอกเบี้ย ค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการ ตั้งค่าเพื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ค่าเพื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น	
ลูกหนี้ที่ไม่มี的增加ขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	14,982	14,982	(14,982)
รวม	14,982	14,982	(14,982)

7. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์			
	30 มิถุนายน 2564		31 ธันวาคม 2563	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
			(ตรวจสอบแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	56,575	63,129	30,444	25,167
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	66	-	5	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	68,575	-	13,756
สัญญาสิทธิ	27,907	-	1,665	-
รวม	84,548	131,704	32,114	38,923

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์			
	30 มิถุนายน 2564		31 ธันวาคม 2563	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
			(ตรวจสอบแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	6,554	5,302	25
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	52	-	-	-
รวม	52	6,554	5,302	25

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

จำนวนเงินตามสัญญาของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 23.3

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 0.4 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 0.1 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.3 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: ไม่มี)) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัทย่อยมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 633 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 845 ล้านบาท) ซึ่งคำนวณจากราคาใช้สิทธิคูณด้วยจำนวนหุ้นที่อาจมีการใช้สิทธิ อย่างไรก็ตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้นมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนใหญ่มีอายุไม่เกิน 1 ปี

ทั้งนี้ ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทย่อยมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของราคาหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงโดยจัดทำโปรแกรมเพื่อช่วยเฝ้าระวังความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และเพื่อช่วยกำหนดกลยุทธ์ในการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทย่อยมีความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องเมื่อต้องการทำการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิง ซึ่งบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงดังกล่าวโดยการพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีสภาพคล่องมากเพียงพอ

สัญญาสิทธิ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 สัญญาสิทธิของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีจำนวนเงินตามสัญญาเท่ากับ 327 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 23 ล้านบาท)

8. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

8.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
			30 มิถุนายน (ร้อยละ)	31 ธันวาคม (ร้อยละ)	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
			2564	2563	2564	2563	2564	2563
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)
Alpha Digital Pte. Ltd.	ธุรกิจด้านการลงทุน	สิงคโปร์	25	25	27,108	27,108	33,696	33,959
					27,108	27,108	33,696	33,959

8.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ในระหว่างงวด บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน		เบ็ดเสร็จอื่น	
	ส่วนแบ่งขาดทุน			
	2564	2563	2564	2563
Alpha Digital Pte. Ltd.	(203)	(110)	(8)	70
รวม	(203)	(110)	(8)	70

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน		เบ็ดเสร็จอื่น	
	ส่วนแบ่งขาดทุน			
	2564	2563	2564	2563
Alpha Digital Pte. Ltd.	(265)	(179)	2	67
รวม	(265)	(179)	2	67

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

9.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภท หลักทรัพย์ ที่ลงทุน	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		ทุนชำระแล้ว		สิทธิการออกเสียง		จำนวนเงินลงทุน - วิธีราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตาม วิธีส่วนได้เสีย	
		มิถุนายน 2564	ธันวาคม 2563	มิถุนายน 2564 (ร้อยละ)	ธันวาคม 2563 (ร้อยละ)	มิถุนายน 2564 (ตรวจสอบแล้ว)	ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบแล้ว)	มิถุนายน 2564	ธันวาคม 2563
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	200	200	100	100	198	198	366	334
บริษัท ทีปรีกษา เอเชีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	15	15	100	100	15	15	96	66
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	หุ้นสามัญ	4,500	4,500	100	100	4,500	4,500	5,092	4,834
รวม						4,713	4,713	5,554	5,234

9.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างงวด บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน					
	ส่วนแบ่งกำไร		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		เงินปันผลรับ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	43,471	13,452	-	-	-	-
บริษัท ทีปรีกษา เอเชีย พลัส จำกัด	30,181	(6,780)	-	-	-	5,100
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	164,236	76,552	-	-	-	-
รวม	237,888	83,224	-	-	-	5,100

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน					
	ส่วนแบ่งกำไร		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		เงินปันผลรับ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	116,294	21,697	-	-	84,000	67,000
บริษัท ทีปรีกษา เอเชีย พลัส จำกัด	29,763	(11,085)	-	-	-	5,100
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	370,178	138,376	-	-	112,500	94,010
รวม	516,235	148,988	-	-	196,500	166,110

10. ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

รายละเอียดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563
		(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย				
ล่วงหน้า	15,386	15,386	14,982	14,982
ลูกหนี้อื่น	13,323	13,323	-	-
เงินลงทุนในตราสารหนี้	78,951	78,951	-	-
รวม	107,660	107,660	14,982	14,982

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	30 มิถุนายน 2564			
	ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น			
	สินทรัพย์ ทางการเงินที่ไม่มี การเพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงินที่มีการ เพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงินที่มีการ ด้อยค่าด้านเครดิต	สินทรัพย์ ทางการเงินที่วัด มูลค่าค่าเพื่อตาม หลักการอย่างง่าย
ยอดคงเหลือ ณ วันที่				รวม
1 มกราคม 2564	-	-	94,337	13,323
ยอดคงเหลือ ณ วันที่				
30 มิถุนายน 2564	-	-	94,337	13,323

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		30 มิถุนายน 2564				
		ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
		สินทรัพย์	สินทรัพย์	สินทรัพย์	สินทรัพย์	
		ทางการเงินที่ไม่มี	ทางการเงินที่มีการ	ทางการเงินที่วัด	ทางการเงินที่วัด	
		การเพิ่มขึ้นอย่างมี	เพิ่มขึ้นอย่างมี	มูลค่าค่าเพื่อตาม	หลักการอย่างง่าย	
		นัยสำคัญของความ	นัยสำคัญของความ	มูลค่าค่าเพื่อตาม	หลักการอย่างง่าย	
		เสี่ยงด้านเครดิต	เสี่ยงด้านเครดิต	ค้อยค่าด้านเครดิต	หลักการอย่างง่าย	
					รวม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่						
1 มกราคม 2564		-	-	14,982	-	14,982
ยอดคงเหลือ ณ วันที่						
30 มิถุนายน 2564		-	-	14,982	-	14,982

11. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับงวดคูณด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	75,950	22,746	16,199	(1,801)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ				
ผลแตกต่างชั่วคราว	(18,230)	15,469	(17,842)	20,329
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
ส่วนของกำไรหรือขาดทุน	57,720	38,215	(1,643)	18,528

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	140,130	53,095	24,961	10,339
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ				
ผลแตกต่างชั่วคราว	6,039	(9,690)	(8,344)	(1,805)
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของ				
กำไรหรือขาดทุน	146,169	43,405	16,617	8,534

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนใน				
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(45)	23	(45)	23
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนใน				
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(9,591)	-	(9,591)	-
รวม	(9,636)	23	(9,636)	23

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนใน ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(111)	107	(111)	107
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนใน ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(9,591)	-	(9,591)	-
รวม	(9,702)	107	(9,702)	107

12. เงินกู้ยืมระยะสั้น

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนด		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)	
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน</u>								
ตัวสัญญาใช้เงิน	0.65	0.65	เมื่อทวงถาม	เมื่อทวงถาม	2,515,000	1,795,000	-	-
รวม					2,515,000	1,795,000	-	-
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้น</u>								
ตัวสัญญาใช้เงิน	0.90	0.90 - 2.06	เมื่อทวงถาม	เมื่อทวงถาม	-	-	1,040,000	2,830,000
ตัวแลกเงิน	1.13	-	ไม่เกิน 3 เดือน	-	498,637	-	498,637	-
หุ้นกู้	1.11	-	ไม่เกิน 6 เดือน	-	995,354	-	995,354	-
หุ้นกู้อนุพันธ์	0.50	1.75	ไม่เกิน 1 เดือน	ไม่เกิน 1 เดือน	28,992	27,975	-	-
หุ้นกู้อนุพันธ์	0.50	-	ไม่เกิน 3 เดือน	-	305,817	-	-	-
รวม					1,828,800	27,975	2,533,991	2,830,000

เงินกู้ยืมดังกล่าวข้างต้นเป็นวงเงินที่ไม่มีหลักประกัน

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

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

13. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2564	2563
		(ตรวจสอบแล้ว)
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,064,418	1,154,920
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	9,851	2,042
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	37,044	289,504
บวก: ดอกเบี้ยค้างจ่าย	6	1
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,111,319	1,446,467
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,616	2,048
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,113,935	1,448,515

14. รายได้ค่านายหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน	
	2564	2563
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	326,926	258,873
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	12,352	10,426
รวม	339,278	269,299

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน	
	2564	2563
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	701,095	456,474
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	26,250	27,678
รวม	727,345	484,152

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

15. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	93,274	6,209	-	-
ที่ปรึกษาทางการเงิน	15,185	16,128	-	-
ตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	7,312	4,615	-	-
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	8,095	4,030	-	-
การให้ยืมหลักทรัพย์	380	711	-	-
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	6,646	7,391	-	-
การจัดการกองทุนรวม	124,967	47,162	-	-
การนายทะเบียนหลักทรัพย์	65,007	21,971	-	-
ค่าธรรมเนียมการประสานงาน	52,224	-	4,438	-
อื่น ๆ	3,243	11,010	-	-
รวม	376,333	119,227	4,438	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	168,414	64,386	-	-
ที่ปรึกษาทางการเงิน	34,941	36,996	-	-
ตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	16,179	12,127	-	-
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	14,766	8,446	-	-
การให้ยืมหลักทรัพย์	1,413	846	-	-
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	17,058	16,369	-	-
การจัดการกองทุนรวม	372,997	90,025	-	-
การนายทะเบียนหลักทรัพย์	123,250	42,804	-	-
ค่าธรรมเนียมการประสานงาน	52,224	-	4,438	-
อื่น ๆ	4,241	11,214	-	-
รวม	805,483	283,213	4,438	-

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

16. รายได้ดอกเบี้ย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อ				
หลักทรัพย์	42,890	13,976	-	-
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากในสถาบันการเงิน	9,968	14,377	28	121
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้				
ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	-	1,084	-	-
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้				
ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร				
หรือขาดทุน	4,153	9,272	2,077	2,582
รายได้ดอกเบี้ยอื่น	191	8,369	278	7,861
รวม	57,202	47,078	2,382	10,564

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อ				
หลักทรัพย์	74,292	38,727	-	-
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากในสถาบันการเงิน	19,781	33,285	59	135
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้				
ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	-	2,352	-	-
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้				
ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร				
หรือขาดทุน	10,849	17,306	4,771	5,110
รายได้ดอกเบี้ยอื่น	372	12,989	668	12,945
รวม	105,294	104,659	5,498	18,190

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

17. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	(81,453)	273,484	34,658	112,518
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	85,245	(140,863)	(46,063)	(25,211)
เงินปันผลรับ	43,886	14,490	29,558	12,992
รวม	47,678	147,111	18,153	100,299

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	181,588	(103,417)	154,574	(74,923)
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	26,815	158,695	(7,239)	89,459
เงินปันผลรับ	55,994	22,528	34,661	16,581
รวม	264,397	77,806	181,996	31,117

18. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

19. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่าย ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2563	147,395	0.07
รวม		147,395	0.07
เงินปันผลประจำปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564	252,678	0.12
รวม		252,678	0.12

20. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ของกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างงวดสรุปได้ดังนี้

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ที่ปรึกษา เอเชีย พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และมีสมาชิกในครอบครัว ที่ใกล้ชิดของกรรมการบริษัทฯ ดำรงตำแหน่ง เป็นกรรมการ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด กองทุนต่าง ๆ ที่บริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุนรวม บัวหลวง จำกัด	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) คือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ บริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
กองทุนต่าง ๆ ที่บริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน แอสเซท พลัส จำกัด	บริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด
บริษัท เอเชียเสริมกิจ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ชาเตรียน โฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทยอินคิวเบเตอร์ คอท คอม จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซิตีเรียลตี้ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซิตี วิลล่า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท อาเซียคลังสินค้า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
นิติบุคคลอาคารชุดสาทรซิตีทาวเวอร์	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท จดบุตร โฮลดิ้ง จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท พนิชสวัสดิ์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ริเวอร์ไซด์ การ์เด้น มาริน่า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไอ-ซีทีเอ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท สุขุมวิท ซิตี จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ในระหว่างงวด กลุ่มบริษัทมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันรายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน				
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย (ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
เงินปันผลรับ	-	-	-	5,100	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	-	-	87	370	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้อื่น	-	-	66,736	67,412	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่านายหน้าจ่าย	-	-	1,325	5,508	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	-	-	27	22	ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	917	915	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	2,980	6,670	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า	10,175	6,247	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับ	91	72	28	12	ตามอัตราราคา
เงินปันผลรับ	2,927	1,750	917	1,700	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	16,181	17,664	4,940	6,079	ตามที่ราคาระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	171	348	19	166	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายอื่น	531	405	133	70	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไปและ ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	6,413	813	-	-	ตามอัตราราคา
รายการธุรกิจกับกรรมการของกลุ่มบริษัทฯและ สมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด					
รายได้ค่านายหน้า	567	1,991	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	54	234	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน				
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย (ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
เงินปันผลรับ	-	-	196,500	166,110	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	-	-	296	840	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้อื่น	-	-	132,910	134,837	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่านายหน้าจ่าย	-	-	3,755	12,154	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์	-	-	54	41	ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมจ่าย	-	-	1	64	ตามที่ตกลงร่วมกัน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน				
	2564	2563	2564	2563	
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	2,523	1,824	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	8,676	16,599	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า	26,240	12,313	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับ	139	139	56	26	ตามอัตราตลาด
เงินปันผลรับ	4,050	2,420	1,797	2,351	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร					
สถานที่ และอุปกรณ์	34,438	35,107	10,947	12,170	ตามที่ราคาระบุไว้ในสัญญา
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	321	529	34	188	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าใช้จ่ายอื่น	982	798	192	143	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไปและตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	9,476	3,640	-	-	ตามอัตราตลาด
รายการธุรกิจกับกรรมการของกลุ่มบริษัทและสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด					
รายได้ค่านายหน้า	1,169	3,003	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	187	324	-	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
2564	2563	2564	2563
	(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)

บริษัทย่อย

(ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)

เงินฝากเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์	-	-	94,931	161,694
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	5	23
ลูกหนี้อื่น	-	-	139,212	276,688
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	5,194
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	6,373	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	10	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา				
ซื้อขายล่วงหน้า	-	-	9,973	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	1,040,000	2,830,000

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563
		(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินฝากสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ				
บริษัทย่อย และเพื่อลูกค้า	368,923	215,422	95,817	133,095
ดอกเบี้ยค้างรับ	5	2	-	1
เงินมัดจำ	13,330	15,475	4,654	6,305
สินทรัพย์อื่น	516	135	179	49
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,515,000	1,695,000	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	11,303	-	-	-
เจ้าหนี้อื่น	775	1,641	398	1,017
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	23,543	-	-
กรรมกรของกลุ่มบริษัทและสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	643	-	-
เจ้าหนี้อื่น	5	-	-	-

บริษัทย่อยมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาทกับธนาคารซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยยังไม่ได้เบิกใช้วงเงินดังกล่าว

ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวม			
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	ในระหว่างงวด		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564
			เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.65	1,695,000	8,285,000	(7,465,000)	2,515,000

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	ในระหว่างงวด		
			เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินกู้ยืมระยะสั้น บริษัทย่อย บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด ตั๋วสัญญาใช้เงิน	0.90	2,830,000	30,220,000	(32,010,000)	1,040,000

เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันข้างต้นเป็นวงเงินที่ไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

ยอดคงเหลือของเงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563	30 มิถุนายน 2564	31 ธันวาคม 2563
		(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	114,442	40,190	13,267	30,648
บริษัท บางกอกคลับ จำกัด	1,240	1,240	1,240	1,240
บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	-	21,264	-	16,805
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเลกาซี	24,214	50,000	24,214	50,000
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสโรโบคิกส์	-	15,150	-	15,150
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส อีโวลูชั่น ไซน่า อิกวิตี	101	40,000	101	40,000
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส ยูโรป โกรท	20,100	-	20,100	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส เจแปน ไฮ คอนวิคชั่น	20,100	-	20,100	-
กองทุนรวมสารชิตีทาวเวอร์	64	64	64	64
บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	-	11,414	-	11,414
รวม	180,261	179,322	79,086	165,321
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(3,736)	10,240	3,287	10,451
สุทธิ	176,525	189,562	82,373	175,772

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ในระหว่างงวด บริษัทฯมีรายการซื้อและขายหน่วยลงทุนของกองทุนซึ่งบริหารโดยกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยราคาซื้อขายถือตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนซึ่งเป็นราคาที่คิดกับผู้ลงทุนทั่วไป รายละเอียดมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ซื้อหน่วยลงทุน		ขายหน่วยลงทุน	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอไอเทิร์มฟันด์ 5Y1	-	-	-	1,234
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเลกาซี	-	-	20,000	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสโรโบติกส์	-	-	18,211	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสอีโวลูชั่น ไซน่า อิกวิตี	51	-	35,588	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส ดิสรัปทีฟ ออฟพอร์ทูนิตี้ส์	-	-	16,782	-
กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส	-	-	76	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ซื้อหน่วยลงทุน		ขายหน่วยลงทุน	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเอไอเทิร์มฟันด์ 5Y1	-	-	-	2,496
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสเลกาซี	-	-	20,000	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสโรโบติกส์	-	-	25,988	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัสอีโวลูชั่น ไซน่า อิกวิตี	151	-	46,131	-
กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ยูโรป โกรท	20,100	-	-	-
กองทุนเปิดแอสเซทพลัส ดิสรัปทีฟ ออฟพอร์ทูนิตี้ส์	20,000	-	16,782	-
กองทุนเปิด แอสเซทพลัส เจแปน ไฮ คอนวิคชั่น	20,100	-	-	-
กองทุนเปิด แอสเซทพลัส ตราสารหนี้ เดลี่ พลัส	176	-	176	-

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ในระหว่างงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายสำหรับเงินเดือน เงินประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าพาหนะและเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานระดับผู้บริหารสำคัญดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	17,030	18,728	13,993	13,837
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,533	1,663	1,253	1,289
รวม	18,563	20,391	15,246	15,126

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	35,829	38,510	28,988	28,869
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	3,131	3,326	2,498	2,561
รวม	38,960	41,836	31,486	31,430

ภาวะค้ำประกันของกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีภาวะค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 21.2.1

21. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

21.1 ภาวะผูกพัน

- 1) ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	30 มิถุนายน 2564	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	10	4
มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	3	-

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 จำนวนภาระผูกพันของกลุ่มบริษัทดังกล่าวข้างต้นเป็นภาระผูกพันตามสัญญาบริการที่ทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 9 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 4 ล้านบาท)

- 2) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขาย และ/หรือ อัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน
- 3) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ 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 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันในสัญญาฟิวเจอร์สตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 23.4
- 6) ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันเนื่องจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 7) ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 23.3
- 8) ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทฯมีภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระในบริษัทสามแห่งจำนวน 1.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 1.5 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: เงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระในบริษัทสองแห่งจำนวน 0.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 1.5 ล้านบาท) ทั้งนี้เงินลงทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระจำนวน 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาในบริษัทแห่งหนึ่ง บริษัทฯจะชำระเงินเมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญา

- 9) ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯมีภาระผูกพันที่ต้องรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทแห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5.3
- 10) ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทฯมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 0.6 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 0.6 ล้านบาท) ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์

21.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

21.2.1 การค้ำประกัน

- 1) ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทฯค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งกับธนาคารแห่งหนึ่งในวงเงิน 355 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 355 ล้านบาท) ซึ่งในจำนวนนี้เป็นวงเงินสินเชื่อร่วมกันจำนวน 300 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 300 ล้านบาท)
- 2) ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯและบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 1.6 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 1.6 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: ไม่มี (31 ธันวาคม 2563: 0.1 ล้านบาท)) ซึ่งเกี่ยวข้องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อย

21.2.2 คดีฟ้องร้อง

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

ส่วนคดีความอื่นขณะนี้อยู่ระหว่างการสืบพยาน ฝ่ายบริหารคาดว่าบริษัทย่อยจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความที่เหลือดังกล่าวโดยถูกเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวนรวม 187 ล้านบาท

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

22. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการในระหว่างงวด ปัจจุบันบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน

รายได้และผลการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน															
	ส่วนงานขายหน้าซื้อขาย										ตัดรายการระหว่างกัน			งบการเงินรวม	
	หลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานพาณิชย์		ส่วนงานจัดการกองทุน		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์		ส่วนงานอื่น						
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	
รายได้จากภายนอก	324	272	164	25	197	77	26	105	58	57	-	-	769	536	
รายได้ระหว่างส่วนงาน	1	5	-	-	-	-	-	-	100	77	(101)	(82)	-	-	
รายได้ทั้งสิ้น	325	277	164	25	197	77	26	105	158	134	(101)	(82)	769	536	
ดอกเบี้ยรับ	-	-	-	2	-	1	2	10	58	41	(3)	(7)	57	47	
ต้นทุนทางการเงิน	1	1	-	1	-	-	3	3	15	16	(5)	(8)	14	13	
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	80	66	96	(5)	54	17	4	78	55	32	-	4	289	192	
กำไรจ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:															
ภาษีเงินได้													(58)	(38)	
กำไรสำหรับงวด													231	154	

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน															
	ส่วนงานขายหน้าซื้อขาย										ตัดรายการระหว่างกัน			งบการเงินรวม	
	หลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานพาณิชย์		ส่วนงานจัดการกองทุน		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์		ส่วนงานอื่น						
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	
รายได้จากภายนอก	700	503	257	91	514	149	202	57	151	71	-	-	1,824	871	
รายได้ระหว่างส่วนงาน	4	12	-	-	-	-	-	-	208	159	(212)	(171)	-	-	
รายได้ทั้งสิ้น	704	515	257	91	514	149	202	57	359	230	(212)	(171)	1,824	871	
ดอกเบี้ยรับ	-	-	-	2	1	1	5	17	108	102	(9)	(17)	105	105	
ต้นทุนทางการเงิน	1	2	-	1	1	1	5	8	30	39	(10)	(18)	27	33	
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	189	120	136	16	145	27	126	14	131	36	-	8	727	221	
กำไรจ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:															
ภาษีเงินได้													(146)	(43)	
กำไรสำหรับงวด													581	178	

23. เครื่องมือทางการเงิน**23.1 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน**

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

23.2 ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
ลูกหนี้ธุรกิจรวมและให้ยืมหลักทรัพย์	10,004	-	-	10,004
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	3,171,584	-	-	3,171,584
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	140,662	140,662
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	224,317	-	224,317
เงินลงทุนในหุ้นกู้ต่างประเทศ	-	16,173	-	16,173
หน่วยลงทุน	-	61,632	7,944	69,576
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	194,169	194,169
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	60,064	-	60,064
เงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล	-	19,715	-	19,715
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	56,575	-	56,575
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	66	-	-	66
สัญญาสิทธิ	-	27,907	-	27,907
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้ธุรกิจรวมและให้ยืมหลักทรัพย์	37,044	-	-	37,044
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	63,129	-	63,129
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	68,575	-	-	68,575

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	วันที่ 30 มิถุนายน 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	1,104,050	-	-	1,104,050
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	139,617	139,617
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	128,637	-	128,637
เงินลงทุนในหุ้นกู้ต่างประเทศ	-	16,173	-	16,173
หน่วยลงทุน	-	61,632	7,944	69,576
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	194,169	194,169
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	60,064	-	60,064
เงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล	-	19,715	-	19,715
ตราสารอนุพันธ์				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	52	-	-	52
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	6,554	-	6,554
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	335,937	-	335,937

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

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

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	(ตรวจสอบแล้ว)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	958,274	-	-	958,274
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	115,922	115,922
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	136,069	-	136,069
เงินลงทุนในหุ้นกู้ต่างประเทศ	-	14,545	-	14,545
หน่วยลงทุน	-	111,224	7,887	119,111
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในหุ้นทุน	-	-	242,126	242,126
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน	-	110,383	-	110,383
เงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล	-	19,986	-	19,986
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	5,302	-	5,302
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	25	-	25
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	335,937	-	335,937

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

23.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการลงทุนเป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	(ล้านบาท)
	(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	24.7	22.2	9.4	5.4	32.05	30.04
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.7	0.6	-	-	44.40	40.64
เหรียญฮ่องกง	40.7	96.0	4.0	67.1	4.13	3.88
เยนญี่ปุ่น	321.2	158.6	2.9	-	0.29	0.29
สวิสฟรังก์	0.4	0.4	-	-	34.80	34.03
ยูโร	1.8	2.0	-	-	38.14	36.88
หยวน	5.3	8.1	-	-	4.97	4.62
วอนเกาหลีใต้	0.7	0.7	-	-	0.03	0.03
ดองเวียดนาม	269.4	41.9	150.4	-	0.14	0.13
เหรียญสิงคโปร์	0.2	2.0	0.2	-	23.85	22.66
เหรียญไต้หวัน	-	5.2	-	19.2	1.15	1.07

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	(ล้านบาท)
	(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)		(ตรวจสอบแล้ว)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	14.5	14.5	0.1	-	32.05	30.04
ปอนด์สหราชอาณาจักร	0.6	0.5	-	-	44.40	40.64
เหรียญฮ่องกง	33.4	26.0	-	-	4.13	3.88
เยนญี่ปุ่น	311.9	155.0	-	-	0.29	0.29
สวิสฟรังก์	0.4	0.4	-	-	34.80	34.03
ยูโร	1.6	1.9	-	-	38.14	36.88
หยวน	4.8	7.7	-	-	4.97	4.62
เหรียญไต้หวัน	-	3.7	-	-	1.15	1.07

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยขาย	ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยซื้อ	ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยขาย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	937.7	30.7	29.91-32.10 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	เหรียญฮ่องกง	357.1	90.0	3.86-4.14 บาทต่อ 1 เหรียญฮ่องกง
บาท	ยูโร	32.0	0.9	34.90-38.43 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	8.3	0.2	43.27-43.32 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร
เหรียญสหรัฐอเมริกา	บาท	0.2	5.1	0.03 เหรียญสหรัฐต่อ 1 บาท
เหรียญฮ่องกง	เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.7	0.1	7.77 เหรียญฮ่องกงต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา

ทั้งนี้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินจำนวน 5.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา 0.2 ล้านยูโร และ 0.2 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักรเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้า ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์ในขากลับกันทั้งจำนวน ซึ่งมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 0.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564				
สกุลเงิน		จำนวน		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา
ที่บริษัทฯซื้อ	ที่บริษัทฯขาย	ที่บริษัทฯซื้อ	ที่บริษัทฯขาย	
		(ล้าน)	(ล้าน)	
บาท	เหรียญสหรัฐอเมริกา	156.8	5.1	29.91-31.68 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา
บาท	ยูโร	7.4	0.2	36.87-36.93 บาทต่อ 1 ยูโร
บาท	ปอนด์สหราชอาณาจักร	8.3	0.2	43.27-43.32 บาทต่อ 1 ปอนด์สหราชอาณาจักร

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าวกับสถาบันการเงินและบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

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

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินจำนวน 8.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา 0.2 ล้านยูโร และ 0.2 ล้านปอนด์สหราชอาณาจักรเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศในส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ส่วนที่เหลือเป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่บริษัทย่อยทำกับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่เป็นเงินลงทุนของลูกค้า ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับลูกค้าธุรกิจหลักทรัพย์ในขากลับกันทั้งจำนวน ซึ่งมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวน 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐเป็นสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในส่วนที่เป็นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าวกับสถาบันการเงินและบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศของบริษัทฯ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

23.4 ตราสารอนุพันธ์

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่เป็นภาระผูกพันของบริษัทย่อยดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564		
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา		
	1 - 6 เดือน	6 เดือน - 1 ปี	รวม
ฟิวเจอร์สของ Single Stock			
สถานะซื้อ	152,312	5,060	157,372
สถานะขาย	1,511,173	36,954	1,548,127
ฟิวเจอร์สของ SET 50			
สถานะขาย	6,443	-	6,443
	1,669,928	42,014	1,711,942

(หน่วย: พันบาท)

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

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสระหว่างราคาต้นทุนของสัญญา กับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้น ๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันสิ้นงวด บันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชี และบริษัทหลักทรัพย์” ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส มีจำนวน 49 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 57 ล้านบาท)

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

24. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาบัญชี

- 24.1 เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานในรอบหกเดือนแรกของปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท รวมเป็นเงินปันผลที่จ่ายในครั้งนี้อยู่ทั้งสิ้น 421.1 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 8 กันยายน 2564
- 24.2 เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานในรอบหกเดือนแรกของปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.78 บาท รวมเป็นเงินปันผลที่จ่ายในครั้งนี้อยู่ทั้งสิ้น 351.0 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 31 สิงหาคม 2564

25. การอนุมัติข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2564