

ข้อมูลจากการตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด

เพียงวันที่ 30 เมษายน 2559

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
<p>บริษัทมี Risk โดยรวมอยู่ในระดับปานกลาง</p> <p>1. <u>Prudential Risk</u> อยู่ในระดับปานกลาง</p> <p>- ไม่มีประเด็นข้อสังเกต</p>		
<p>2. <u>Operational/Management Risk</u> อยู่ในระดับปานกลาง</p> <p>2.1 ระบบงานในการทำความรู้จักและตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า (Know Your Customer/Customer Due Diligence : “KYC/CDD”) ยังไม่รัดกุมเพียงพอที่จะทราบและระบุตัวตนหรือผู้รับประโยชน์ที่แท้จริงของลูกค้า รวมถึงป้องกันการกระทำที่อาจไม่เหมาะสมของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ กล่าวคือ เกณฑ์ในการคัดกรองรายการเพื่อทำความรู้จักลูกค้า และการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการทำ KYC/CDD และ enhanced KYC/CDD ยังไม่รัดกุมเพียงพอ และทำให้มีความเสี่ยงที่ลูกค้าอาจจะมีเจ้าของบัญชีหรือผู้รับประโยชน์ที่แท้จริง (nominee) และอาจเกิดความเสียหายแก่บริษัทได้ ซึ่งกรณีดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการปฏิบัติไม่ชอบด้วยมาตรา 113 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”)</p>	<p>บริษัทปรับปรุงโดย</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ปรับปรุงและทบทวนเงื่อนไขการคัดกรองรายการต้องสงสัยให้รัดกุมยิ่งขึ้น 2. ทำ enhanced KYC/CDD ลูกค้ารายที่สำนักงานมีข้อสังเกตและบันทึกผลการตรวจสอบไว้เป็นหลักฐาน รวมทั้งรายงาน STR ต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 3. ให้ผู้จองซื้อตั๋วเงินและหุ้นกู้ทุกรายจะต้องทำ KYC/CDD และ suitability และแสดงหลักฐานการเงินตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และกรณีที่เป็นผู้ลงทุนรายใหญ่ จะต้องยื่นรับการเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่ทุกครั้ง 	<p>กำกับให้บริษัทเข้มงวดและกำกับดูแลการทำ KYC/CDD ลูกค้าของบริษัทอย่างเคร่งครัด เพื่อให้สามารถทำความรู้จักและตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า และพิจารณาเงินอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งป้องกันมิให้มีการใช้ nominee เป็นช่องทางในการทำรายการที่ไม่เหมาะสมหรืออาจผิดกฎหมาย หรือทำรายการที่ไม่สอดคล้องกับศักยภาพทางการเงินอย่างมีนัยสำคัญ</p>
<p>2.2 บริษัทกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในยังไม่รัดกุมเพียงพอ โดยไม่ได้กำหนดให้บุคคลที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายในจากการปฏิบัติหน้าที่ ต้องเป็นบุคคลที่ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ตามที่อยู่ในทะเบียน watch list (“W/L”) และ restricted list (“R/L”) และไม่ได้ขึ้น W/L และ R/L ในหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ในกรณีที่บริษัทเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและจัดจำหน่ายตั๋วเงินและหุ้นกู้ของบริษัทจดทะเบียนและ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องของ</p>	<p>บริษัทปรับปรุงโดยกำหนดให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องควบคุมดูแลให้มีการขึ้นทะเบียน W/L และ R/L ให้ครบถ้วนตามประเด็นที่สำนักงานมีข้อสังเกต ทั้งนี้ หน่วยงาน compliance จะสุ่มตรวจสอบในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กำกับให้บริษัทเข้มงวด ในการกำกับดูแลเพื่อป้องกันมิให้เกิดกรณีการใช้ข้อมูลภายในและการกระทำที่ไม่เหมาะสม รวมทั้งควบคุมดูแลการขึ้นทะเบียน W/L และ R/L ให้ครบถ้วนถูกต้อง และปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางที่บริษัทกำหนด และเสนอต่อสำนักงานอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งจัดเก็บเอกสารหลักฐานการปฏิบัติงานให้ครบถ้วน</p>

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
บริษัทจดทะเบียน รวมทั้งสิ้น R/L บทวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีการเปลี่ยนแปลง recommendation ไม่ครบทุกกรณี		
2.3 การกำกับดูแลการให้คำแนะนำของนักวิเคราะห์ที่ออกสื่อ ยังไม่รัดกุมเพียงพอ กล่าวคือ แม้ว่าบริษัทจะได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของนักวิเคราะห์ที่ออกสื่อ ไว้แล้ว แต่บริษัทไม่ได้กำกับดูแลและตรวจสอบกรณีดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่า มีการให้คำแนะนำที่เหมาะสมและแนะนำตามบทวิเคราะห์ที่บริษัทจัดทำ	บริษัทปรับปรุง โดยกำหนดให้ฝ่ายวิจัยแจ้งทะเบียนการออกสื่อ ให้หน่วยงาน compliance ทราบทุกวัน เพื่อใช้สำหรับการตรวจสอบและหน่วยงาน compliance ได้ตรวจสอบกรณีดังกล่าวแล้วพบว่ามีการปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานที่สำนักงานกำหนด	กำชับให้บริษัทกำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานกรณีดังกล่าว และดำเนินการตามแนวทางที่บริษัทแจ้งต่อสำนักงานอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันมิให้มีการให้คำแนะนำที่ไม่เหมาะสมของนักวิเคราะห์ที่ให้คำแนะนำผ่านสื่อดังกล่าว
2.4 การวางแผนการตรวจสอบโดยหน่วยงาน compliance ยังไม่ได้คำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการประกอบธุรกิจของบริษัท ทำให้ไม่สามารถกำกับดูแลการตรวจสอบการปฏิบัติงานในส่วนที่เป็นความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ กล่าวคือ หน่วยงาน compliance ได้มีการกำหนดแผนการตรวจสอบ ครอบคลุมระบบงานหลัก และมีการกำกับดูแลการตรวจสอบตามแผนดังกล่าว รวมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ แต่การวางแผนการตรวจสอบข้างต้น ยังไม่ได้คำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงที่อาจกระทบต่อการประกอบธุรกิจ เช่น ประเด็นจากการตรวจสอบครั้งก่อน ธุรกิจที่มีปริมาณสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น	บริษัทได้ทบทวนแผนการตรวจสอบ โดยคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการประกอบธุรกิจและได้ตรวจสอบทุกประเด็นที่สำนักงานมีข้อสังเกตแล้ว	กำชับให้บริษัทกำหนดแผนการตรวจสอบโดยคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการประกอบธุรกิจของบริษัท เพื่อให้การกำกับดูแลการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และครอบคลุมธุรกรรมที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งจัดเก็บเอกสารหลักฐานการปฏิบัติงานให้ครบถ้วน
3. <u>Customer Relationship Risk</u> อยู่ในระดับปานกลาง - ไม่มีประเด็นสำคัญ		