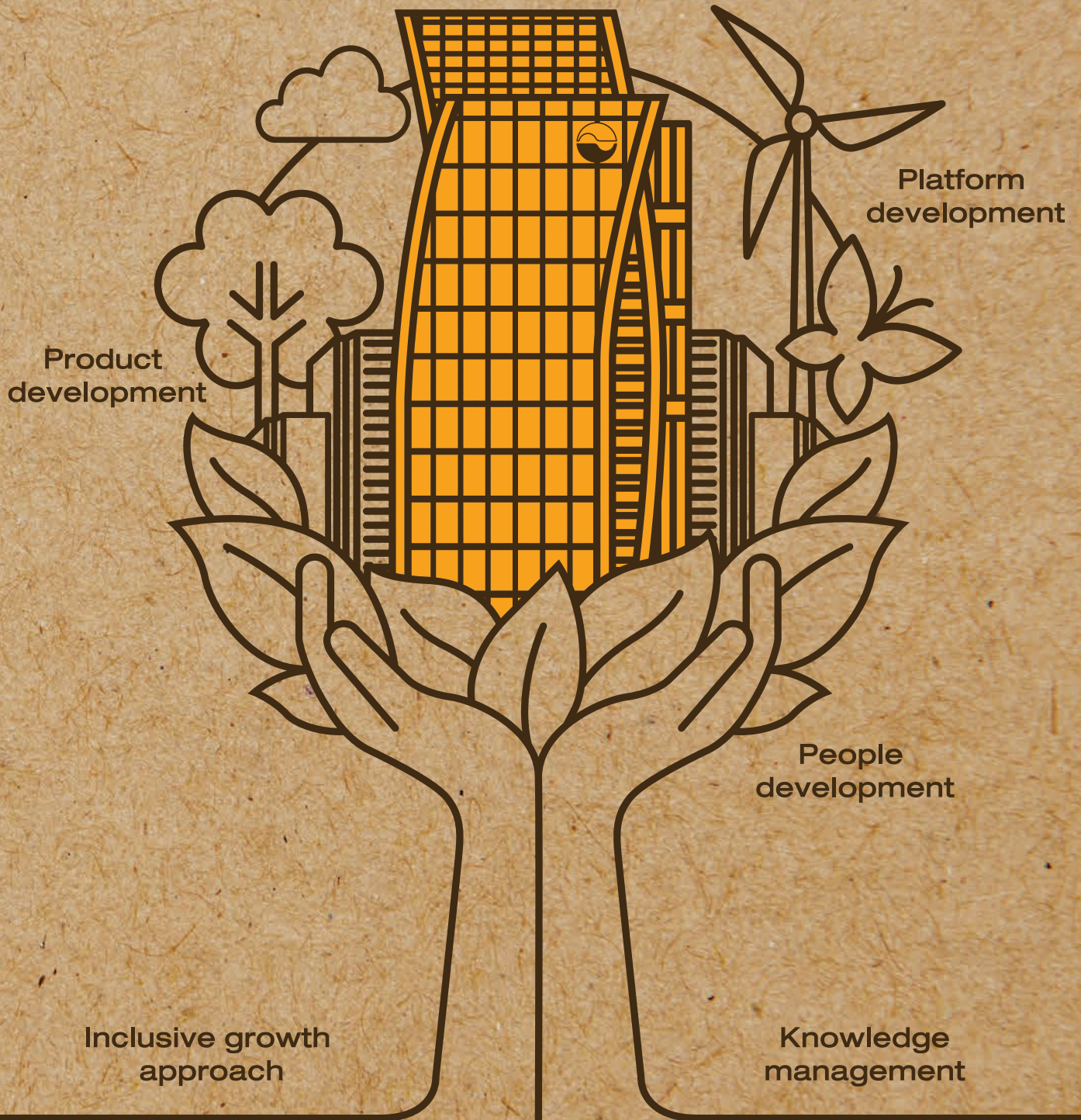


รายงานประจำปี
2559



ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



**YOU GROW
WE GROOM**



ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

น้อมนำ**ปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง**ตามแนวพระราชดำริ
ใน**พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช**

ซึ่งเป็นปรัชญาแห่งความยั่งยืนที่แท้จริง
มาใช้ในการดำเนินงานเพื่อความยั่งยืน

โดยส่งเสริมบรรษัทภิบาล และการคำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อม
ตลอดจนส่งเสริมความรู้ทางการเงินและการลงทุนให้แก่ประชาชน
เพื่อพัฒนาตลาดทุนให้เป็นประโยชน์แก่ทุกภาคส่วน
ทั้งเศรษฐกิจ สังคม และประเทศชาติ



วิสัยทัศน์

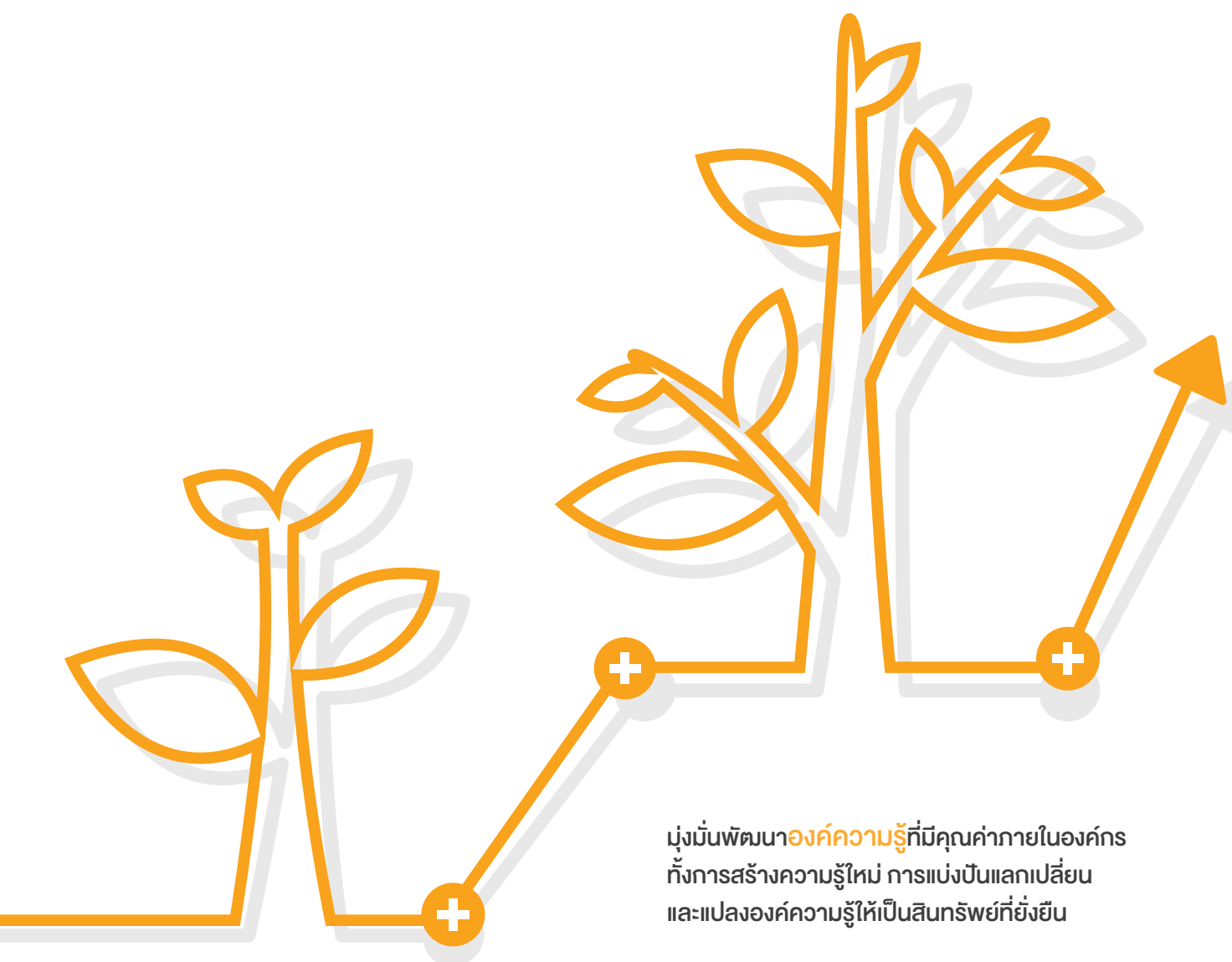
To Make the Capital Market "Work" for Everyone พัฒนาตลาดทุน เพื่อทุกคน

ตลาดทุนเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจในองค์กรรวม
ไม่ได้ตอบสนองความต้องการเฉพาะคนกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง
เราจึงมุ่งมั่นสร้างสรรค์ให้ตลาดทุนเกิดประโยชน์ต่อทุกภาคส่วนของสังคม
เราเชื่อมั่นว่าการเติบโตอย่างมีคุณภาพของธุรกิจ จะสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ประเทศ
และผลของมันจะนำไปสู่การยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในชาติ
นี่คือ...สิ่งที่เรามุ่งหวัง และยึดมั่นในการดำเนินงาน

พันธกิจ

มุ่งมั่นพัฒนา**กลไกการทำงาน**ที่เป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง
เพื่อเป็นแหล่งลงทุน และระดมทุนที่ทันสมัยและเข้าถึงได้
ทั้งในประเทศ ภูมิภาค และทั่วโลก





มุ่งมั่นพัฒนา**องค์ความรู้**ที่มีคุณค่าภายในองค์กร
 ทั้งการสร้างความรู้ใหม่ การแบ่งปันแลกเปลี่ยน
 และแปลงองค์ความรู้ให้เป็นสินทรัพย์ที่ยั่งยืน

ปลูกฝังแนวคิดการดำเนินธุรกิจ
 โดยยึดมั่น**ประโยชน์ของทุกภาคส่วน** เพื่อเป็นพันธมิตร
 ทางธุรกิจที่ดีที่สุด พร้อมทำหน้าที่ดูแลสังคม

บ่มเพาะ**บุคลากร**ให้เปี่ยมด้วยศักยภาพ
 พร้อมปลูกฝังการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส
 ในทุกระบวนการทำงาน



สารบัญ

2

วิสัยทัศน์ และพันธกิจ

6

สารจากประธาน
กรรมการ

8

สารจากกรรมการ
และผู้จัดการ

12

ความเคลื่อนไหวของดัชนี
ตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2559

14

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

15

สรุปภาวะตลาดหลักทรัพย์ฯ
และการซื้อขายหลักทรัพย์
ประจำปี 2559

22

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

28

พัฒนาการสำคัญของ
ตลาดหลักทรัพย์ฯ
ในปี 2559

44

แผนกลยุทธ์ของ
กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ
ปี 2560 และเป้าหมาย
เชิงกลยุทธ์ระยะยาว

47

รายงานการปฏิบัติตาม
หลักการกำกับดูแลกิจการ

76

รายงานคณะอนุกรรมการ
ตรวจสอบ

78

รายงานการปฏิบัติงานของ
คณะอนุกรรมการ
สรรหาและพิจารณา
ค่าตอบแทน

79

รายงานคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง

81

รายงานคณะกรรมการ
บริษัทภิบาลและ
ความรับผิดชอบต่อสังคม

82

การบริหาร
ความเสี่ยงองค์กร

84

คำอธิบายและการวิเคราะห์
ฐานะการเงิน
และผลการดำเนินงาน

91

รายงานความรับผิดชอบต่อ
ของคณะกรรมการ
ต่อรายงานทางการเงิน

92

รายงานของผู้สอบบัญชี
รับอนุญาต และงบการเงิน

188

โครงสร้างองค์กร

190

คณะกรรมการ

196

คณะผู้บริหาร

200

โครงสร้างการถือหุ้นของ
ตลาดหลักทรัพย์ฯ



สารจากประธานกรรมการ



“ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ สนับสนุนการพัฒนาตลาดทุน
ให้เป็นรากฐานของเศรษฐกิจ สังคม และประเทศชาติ ”

ประเทศไทยได้เตรียมความพร้อมสู่การพลิกโฉมการเติบโตตามนโยบาย “ประเทศไทย 4.0” ของภาครัฐ ที่มุ่งปฏิรูปเศรษฐกิจประเทศ ด้วยแนวคิดที่จะเปลี่ยนแปลงโครงสร้างระบบเศรษฐกิจและสังคม ขับเคลื่อนเศรษฐกิจไทยในระยะยาวด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยี เพื่อเพิ่มมูลค่าและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน และคำนึงประโยชน์ของประชาชนและส่วนรวมเป็นสำคัญ โดยใช้แนวทางการขับเคลื่อนด้วยความร่วมมือของทุกภาคส่วน ทั้งภาครัฐและเอกชน ในส่วนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้วางแนวทางการพัฒนาตลาดทุน ในทิศทางที่สอดคล้องและสนับสนุนกับภาพใหญ่ของการพัฒนาประเทศเช่นเดียวกัน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญและส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรมในตลาดทุน โดยในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมกับภาครัฐ ดำเนินโครงการส่งเสริมความสามารถทางนวัตกรรมแก่บริษัทจดทะเบียน ผ่านการให้ความรู้ความเข้าใจด้านการบริหารจัดการนวัตกรรม เชิงองค์รวมมาใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน ไม่ว่าจะเป็นด้านผลิตภัณฑ์ ด้านการบริการ หรือด้านกระบวนการดำเนินงาน และสร้างให้บริษัทจดทะเบียนเป็นองค์กรต้นแบบขยายผลไปยังธุรกิจอื่น ๆ ในประเทศ และได้จัดให้มีรางวัลด้านนวัตกรรมภายใต้รางวัล “SET Awards” เพื่อมอบแก่บริษัทจดทะเบียนที่ให้ความสำคัญต่อนวัตกรรม และมีผลงานโดดเด่นเป็นรูปธรรมอีกด้วย

ขณะที่การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ส่งเสริมให้คนในองค์กรเข้าใจและเห็นคุณค่าของการพัฒนาความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ และผลักดันให้เกิดนวัตกรรมในองค์กร รวมทั้งนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาพัฒนาการให้บริการผู้ลงทุน ทั้งด้านข้อมูล และช่องทางการลงทุน ซึ่งการนำเทคโนโลยีมาใช้นั้นจะมีส่วนสำคัญที่เอื้อประโยชน์ต่อทุกภาคส่วน และช่วยให้ประชาชนในวงกว้างสามารถเข้าถึงและใช้ประโยชน์ จากตลาดทุนได้อย่างสะดวกยิ่งขึ้น

การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงนำเอาหลักการความยั่งยืนมาใช้อย่างต่อเนื่องหลังจากที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมเป็น Sustainable Stock Exchange ตามกรอบการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ โดยเน้นเรื่องของความยั่งยืนและดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่ว่าจะเป็นลูกค้า คู่ค้า พันธมิตร ไปจนถึงชุมชน และสังคม โดยมุ่งมั่นพัฒนาให้เกิดประโยชน์ต่อทุกภาคส่วน เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกัน ขณะเดียวกัน ในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ส่งเสริมการพัฒนาบริษัทจดทะเบียนด้านความยั่งยืน อย่างต่อเนื่อง จนได้รับการยอมรับในระดับสากล โดย 7 บริษัทจดทะเบียนไทย กว่า 14 รางวัลยอดเยี่ยมด้านนักลงทุนสัมพันธ์ในระดับภูมิภาคอาเซียน 14 บริษัท ได้รับคัดเลือกเป็นองค์กรประกอบในดัชนี Dow Jones Sustainability Index: DJSI และ 30 บริษัทได้รับคัดเลือกเข้า FTSE4Good ASEAN 5 Index สูงสุดใน ASEAN 5 และได้มีการประกาศรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” หรือ Thailand Sustainability Investment: THSI เป็นปีที่สอง รวมทั้งบริษัทจดทะเบียนมีผลประเมิน Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ภายใต้การสนับสนุนของตลาดหลักทรัพย์ฯ คะแนนเฉลี่ย 78% อยู่ในระดับดี สะท้อนถึงบริษัทจดทะเบียนให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจครอบคลุมเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ขอขอบคุณหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน บริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน องค์กรในตลาดทุน ตลอดจนภาคสังคม ผู้ลงทุน และประชาชน ที่สำคัญคือผู้บริหารและพนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ร่วมผลักดันตลาดทุนไทยให้เติบโตอย่างมั่นคงแข็งแกร่งในทุกมิติ และขับเคลื่อนเศรษฐกิจและสังคมไทยให้เข้มแข็ง ตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมเดินหน้ารื้อด้วยวิสัยทัศน์ “To Make the Capital Market ‘Work’ for Everyone” พัฒนาตลาดทุนให้เป็นประโยชน์แก่ทุกภาคส่วน ให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

วิมล วิจิตรกุล

ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์
ประธานกรรมการ



สารจากกรรมการและผู้จัดการ



“ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ส่งเสริมให้ทุกภาคส่วน
ใช้ศักยภาพของตลาดทุนอย่างเต็มที่ ”

ในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ แสดงให้เห็นถึงศักยภาพความแข็งแกร่ง และทำหน้าที่เป็นเสาหลักที่มั่นคงให้กับเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ เติบโตถึง 20% ด้วยอัตราเงินปันผลตอบแทน 3.16% สะท้อนให้เห็นถึงการสร้างผลตอบแทนในระดับที่ดีแก่ผู้ลงทุน โดยมีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 52,525.65 ล้านบาท (ตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ) เป็นอันดับสูงสุดในตลาดอาเซียนติดต่อกันเป็นปีที่ 5 และมีผลการดำเนินงานด้านกำไรของบริษัทจดทะเบียนในปี 2559 ที่เพิ่มสูงขึ้นจากปีก่อนหน้าถึง 30.41% สำหรับมูลค่าการระดมทุนของหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนใหม่ทั้ง 27 หลักทรัพย์ และการเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน รวมเป็นมูลค่าตามราคาตลาดทั้งสิ้นกว่า 4.5 แสนล้านบาท ขณะที่การส่งเสริมพัฒนาเชิงคุณภาพ ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องส่งผลให้บริษัทจดทะเบียนไทยมีพัฒนาการด้านความยั่งยืนที่โดดเด่นในระดับสากล จากจำนวนบริษัทที่ถูกคำนวณรวมในดัชนีระดับโลกเพิ่มขึ้นทุกปี เช่น 14 บริษัท ใน Dow Jones Sustainability Index: DJSI และ 30 บริษัท ใน FTSE4Good ASEAN 5 Index สะท้อนถึงศักยภาพของบริษัทจดทะเบียนไทยในตลาดทุนโลก ขณะที่ผู้ลงทุนสถาบันทั่วโลกต่างให้ความสำคัญกับแนวคิดการลงทุนอย่างยั่งยืน (Socially Responsible Investment) รวมถึงผู้ลงทุนสถาบันในประเทศที่เริ่มนำปัจจัยด้าน ESG ไปพิจารณาลงทุนมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้จัดทำและเผยแพร่รายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment: THSI ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 โดยเป็นบริษัทจดทะเบียนที่มีการดำเนินงานโดยคำนึงถึงปัจจัยด้าน ESG เพื่อการเติบโตในระยะยาวอย่างสมดุล

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างศักยภาพแก่ธุรกิจใหม่ที่จะขับเคลื่อนการเติบโตของประเทศ โดยขยายความรู้แก่ผู้ประกอบการในด้านการพัฒนาธุรกิจและบริหารงาน เข้าถึงทั้ง startup และ SMEs รวมกว่า 1,500 รายทั่วประเทศ และริเริ่มตั้งศูนย์กลางเชื่อมโยง startup และแหล่งทุนขึ้นเป็นครั้งแรกที่ new.set.or.th เพื่อให้ startup สามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุนได้ง่ายขึ้น อีกทั้งยังเป็นช่องทางอัปเดตข่าวสาร แลกเปลี่ยน และถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยี โดยมี startup ภาครัฐ และเอกชนเข้าร่วมกว่า 600 ราย ซึ่งเชื่อมั่นว่าจะช่วยให้เกิดความร่วมมือระหว่างกัน ทำให้เกิดธุรกิจใหม่ ๆ และเป็นศูนย์กลางเชื่อมโยง startup เพื่อต่อยอดพัฒนาเป็น startup platform ในปี 2560

การพัฒนาด้านผู้ลงทุนนั้น แม้ว่าจำนวนผู้ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีจำนวน 1.3 ล้านบัญชีในปัจจุบัน แต่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมุ่งขยายช่องทางการเข้าถึงการลงทุนไปในวงกว้างขึ้น ตลอดทั้งปี ตลาดหลักทรัพย์ฯ ขยายการสร้างความรู้ความเข้าใจในการลงทุนเพื่อสร้างผู้ลงทุนคุณภาพ มุ่งเน้นการส่งเสริมให้คนไทยในวงกว้างได้ใช้ประโยชน์จากตลาดทุน สร้างความมั่นคงทางการเงินในระยะยาว เพื่อเตรียมพร้อมสู่วัยเกษียณ โดยพัฒนาช่องทางออนไลน์เพื่อผู้ลงทุนทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลความรู้ได้อย่างสะดวก รวดเร็ว โดยริเริ่มโครงการ FundConnex เพื่อให้บริการประชาชนสามารถเข้าถึงการลงทุนในกองทุนรวมได้สะดวกมากขึ้น โดยคาดว่าจะพร้อมเปิดดำเนินการในกลางปี 2560

ปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้ขยายบทบาทในเวทีสากล ซึ่งสนับสนุนให้ไทยเป็นที่รู้จักและอยู่ในความสนใจไม่ว่าจะเป็นเจ้าภาพการประชุมนานาชาติ รวมทั้งการได้รับบทบาทสำคัญเป็นกรรมการสหพันธ์ตลาดหลักทรัพย์นานาชาติ (World Federation of Exchange: WFE) ครั้งแรก ซึ่งเป็นโอกาสสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมบทบาทตลาดหลักทรัพย์ไทยในการเชื่อมโยงตลาดหลักทรัพย์อาเซียนและกลุ่ม Emerging Market กับบริบทของตลาดทุนโลกให้แข็งแกร่งมากยิ่งขึ้น อีกทั้งยังได้นำเสนอข้อคิดเห็นทำให้เกิดการสนับสนุนในการพัฒนาเชื่อมโยงความต้องการในประเทศนี้ ตลาดหลักทรัพย์อาเซียนต้องการพัฒนา เพื่อนำมาแบ่งปันร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ในอาเซียน นำไปสู่การพัฒนาตลาดทุนไทยและโลกให้เติบโตอย่างยั่งยืน

ความสำเร็จในปี 2559 สะท้อนถึงความเข้มแข็งของตลาดทุนไทย ขณะเดียวกัน ยังเป็นรากฐานสำคัญเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต ซึ่งเมื่อตลาดทุนแข็งแกร่งย่อมส่งผลถึงเศรษฐกิจของประเทศที่ดีขึ้น ต่อเนื่องถึงความเป็นอยู่ของคนทั้งประเทศให้เติบโตไปพร้อม ๆ กัน ภายใต้วิสัยทัศน์ “To Make the Capital Market ‘Work’ for Everyone” ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ขอขอบคุณการสนับสนุนจากผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุน โดยผู้บริหารและพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมทั้งจะทำงานร่วมกันกับทุกภาคส่วน เพื่อผลักดันให้ตลาดทุนไทยก้าวไปอย่างยั่งยืนและมั่นคง ซึ่งก้าวต่อไป ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะยังคงให้ความสำคัญในการพัฒนาตลาดทุนให้เป็นประโยชน์แก่ทุกภาคส่วนให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกภาคส่วนสามารถเข้าถึงและใช้ประโยชน์จากตลาดทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นางกศรา มัญญศรี
กรรมการและผู้จัดการ





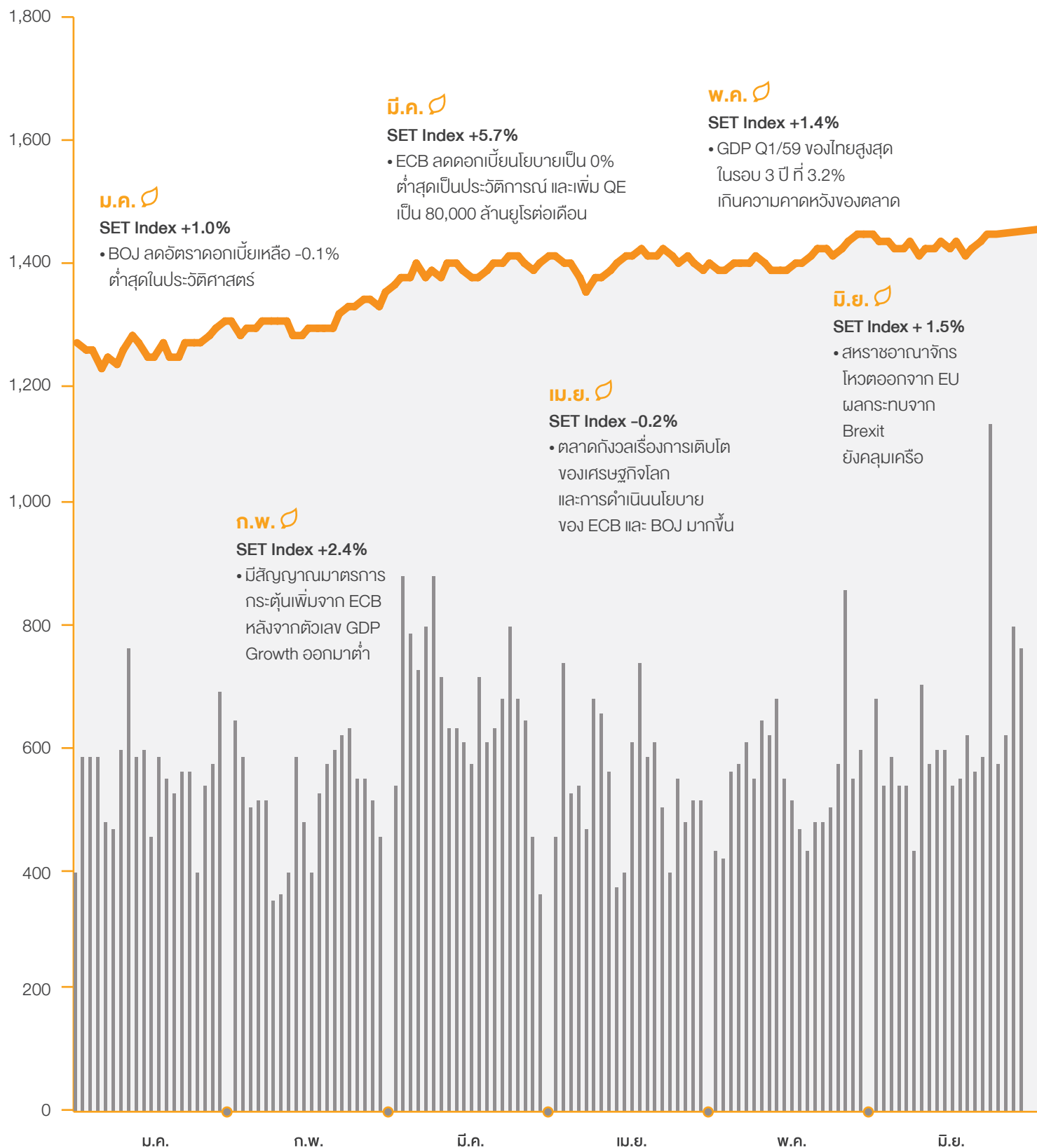
รากฐานที่มั่นคง

มุ่งเน้นทั้งการเติบโตของธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
และการพัฒนาคุณภาพระยะยาว



ความเคลื่อนไหวของดัชนี ตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2559

SET Index
(จุด)



— มูลค่าซื้อขาย (พันล้านบาท) SET Index สูงสุดที่ 1,552.64 จุด (11 ส.ค. 2559)
 — SET Index SET Index ต่ำสุดที่ 1,224.83 จุด (7 ม.ค. 2559)

มูลค่าซื้อขาย
(พันล้านบาท)

ก.ค.

SET Index +5.5%

- ผลกระทบจาก Brexit ทำให้ IMF ปรับลดคาดการณ์การเติบโตของเศรษฐกิจโลกปี 2560 ลง 0.1%

ก.ย.

SET Index -4.2%

- วิกฤติ Deutsche Bank เป็นความเสี่ยงที่อาจนำไปสู่วิกฤติการเงินรอบใหม่

พ.ย.

SET Index +1.0%

- โดแนลด์ ทรัมป์ จากพรรครีพับลิกัน ชนะการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ

ส.ค.

SET Index +1.6%

- ผู้มีสิทธิออกเสียงลงประชามติส่วนใหญ่เห็นด้วยกับร่างรัฐธรรมนูญฉบับใหม่ของไทย
- เศรษฐกิจไทยได้รับแรงหนุนใน Q2 โดย GDP เติบโต 3.5%

ต.ค.

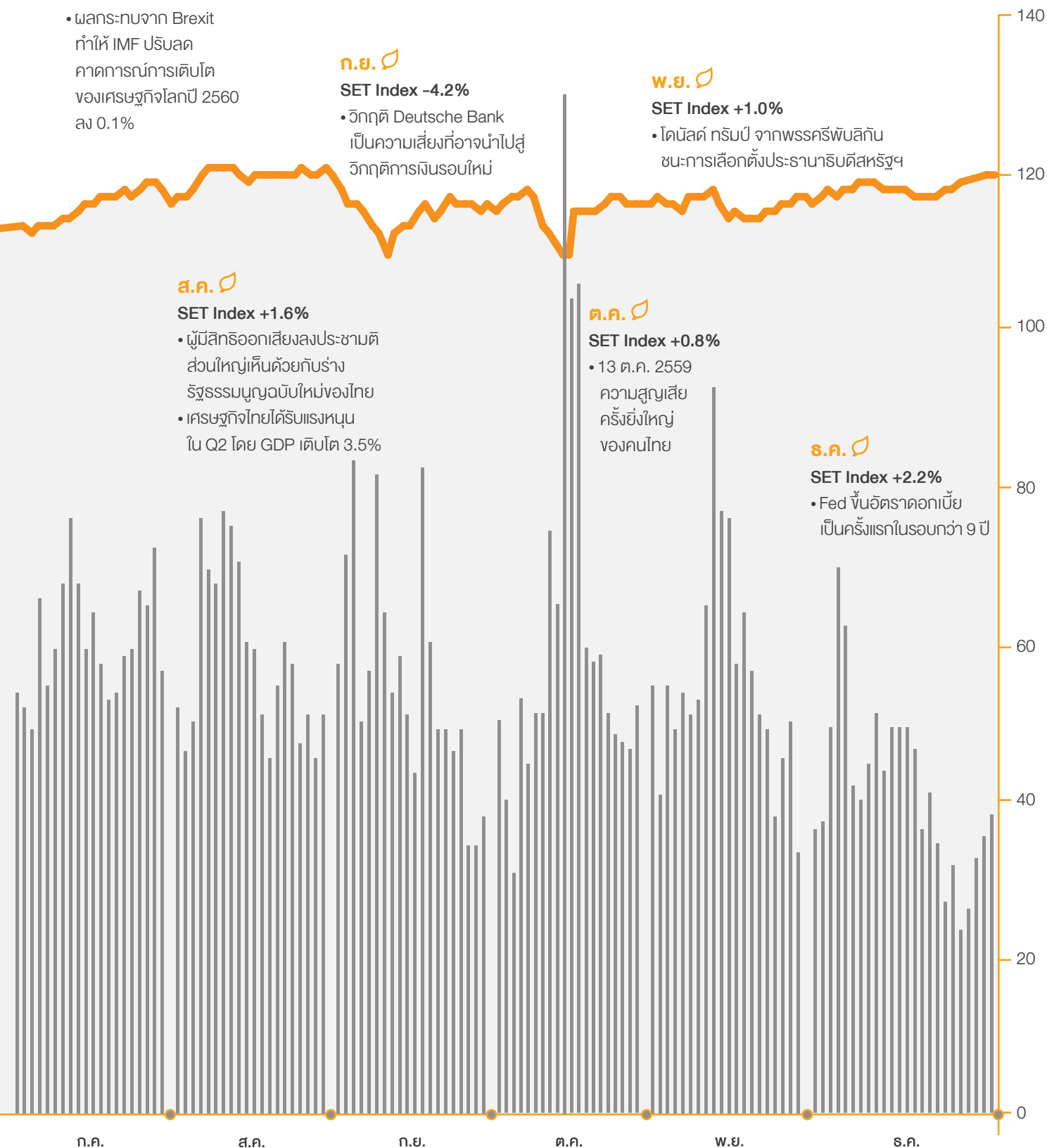
SET Index +0.8%

- 13 ต.ค. 2559 ความสูญเสียครั้งยิ่งใหญ่ของคนไทย

ธ.ค.

SET Index +2.2%

- Fed ขึ้นอัตราดอกเบี้ยเป็นครั้งแรกในรอบกว่า 9 ปี



หมายเหตุ: % การเปลี่ยนแปลงของ SET Index เป็นการเปลี่ยนแปลงแบบ month-on-month



ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

(หน่วย: ล้านบาท)

	2559	2558	2557	2556	2555
งบรายได้และค่าใช้จ่ายรวม					
รายได้รวม	6,047	5,215	5,237	5,302	4,499
รายได้จากการดำเนินงาน	5,099	4,518	4,201	4,309	3,365
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	767	492	871	821	982
รายได้อื่น	181	205	165	172	152
ค่าใช้จ่ายรวม	3,694	3,335	3,082	2,976	2,599
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - สุทธิ	1,662	1,382	1,535	1,661	1,365
งบกระแสเงินสดรวม					
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,217	636	1,051	1,096	621
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(2,157)	(332)	(1,503)	(329)	118
งบแสดงฐานะการเงินรวม					
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน ¹	21,709	17,324	18,012	22,965	16,077
เงินลงทุนระยะยาว	8,312	9,263	8,690	5,126	8,315
รวมสินทรัพย์	39,539	36,136	34,452	34,039	29,937
รวมหนี้สินหมุนเวียน ¹	11,947	10,759	10,346	11,515	8,596
รวมหนี้สิน	14,141	12,747	12,213	13,386	10,451
รวมเงินกองทุน	25,398	23,389	22,239	20,653	19,486
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ					
การเติบโตของรายได้ (ร้อยละ)	15.95	(0.42)	(1.23)	17.85	8.80
การเติบโตของรายได้จากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	12.86	7.55	(2.51)	28.05	3.70
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	61.09	63.95	58.85	56.13	57.77
อัตรากำไรสุทธิ ² (ร้อยละ)	27.48	26.50	29.31	31.33	30.34
อัตราผลตอบแทนต่อเงินกองทุน (ร้อยละ)	6.54	5.91	6.90	8.04	7.01
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.82	1.61	1.74	1.99	1.87
อัตราหนี้สินรวมต่อเงินกองทุน (เท่า)	0.56	0.54	0.55	0.65	0.54
¹ สินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียน รวมทรัพย์สินหลักประกัน และผลประโยชน์ด้วยจำนวนเดียวกัน (เป็นเงินหลักประกัน สำหรับสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์ของสำนักหักบัญชี) ทรัพย์สิน/เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์	10,160	8,830	8,054	9,362	6,810
² อัตรากำไรสุทธิ คำนวณจากรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - สุทธิ ต่อรายได้รวม รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้จากการเผยแพร่ความรู้การลงทุน รายได้จากการจัดกิจกรรมทางการตลาด รายได้ค่าธรรมเนียม บริหารและจัดการกองทุน เป็นต้น					

สรุปภาวะตลาดหลักทรัพย์ฯ และการซื้อขายหลักทรัพย์ประจำปี 2559

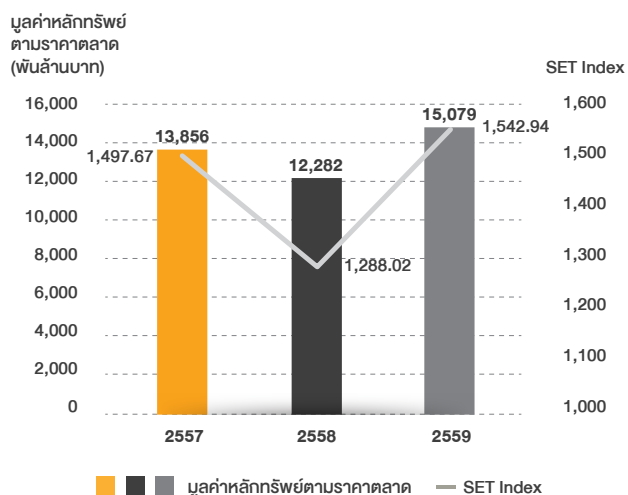
ความเคลื่อนไหวดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย

ณ สิ้นปี 2559 ดัชนี SET ปิดที่ระดับ 1,542.94 จุด เพิ่มขึ้น 19.8% จากสิ้นปี 2558 เป็นการปรับตัวขึ้นมากที่สุดในเอเชีย และปรับตัวขึ้นมากกว่าดัชนี MSCI Emerging Market และ MSCI World ที่เพิ่มขึ้น 8.6% และ 5.3% ตามลำดับ ท่ามกลางความผันผวนจากปัจจัยต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นความกังวลต่อมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจในสหภาพยุโรป ผลกระทบดีเพื่อออกจากการเป็นสมาชิกสหภาพยุโรปของอังกฤษ ผลการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐอเมริกา และการเสด็จสวรรคตของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ที่ปรับเพิ่มขึ้นส่งผลให้มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเพิ่มขึ้นเป็น 15,079,272 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2559 ซึ่งเพิ่มขึ้น 22.8% จากสิ้นปี 2558 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ mai

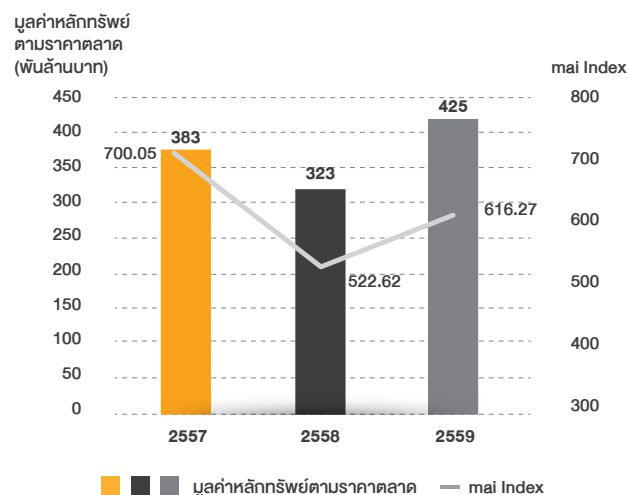
ปิดที่ระดับ 616.27 จุด ณ สิ้นปี 2559 เพิ่มขึ้น 17.9% ขณะที่มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของ mai เพิ่มขึ้นเป็น 425,364 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 31.5% จากสิ้นปี 2558

อัตราเงินปันผลตอบแทนของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2559 มีผลตอบแทนเฉลี่ยอยู่ที่ 3.16% และ 1.26% ตามลำดับ ซึ่งลดลงจากระดับ 3.58% และ 1.29% ณ สิ้นปี 2558 ตามลำดับ เนื่องจากมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเพิ่มขึ้นมากกว่าเงินปันผล ในขณะที่ forward P/E ของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2559 อยู่ที่ 15.98 เท่า และ 26.30 เท่า ตามลำดับ เมื่อเทียบกับ ณ สิ้นปี 2558 ที่ระดับ 14.51 และ 27.38 เท่า ตามลำดับ

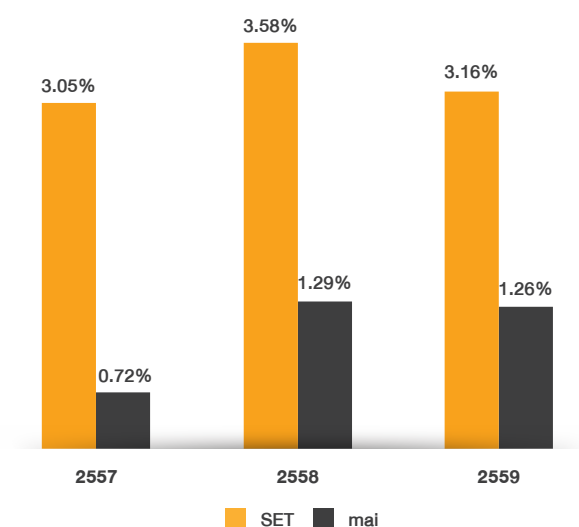
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)



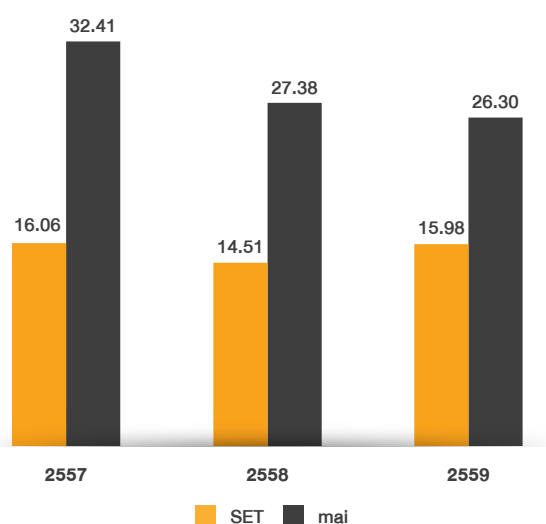
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)



อัตราเงินปันผลตอบแทน



Forward P/E



การซื้อขายหลักทรัพย์

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันรวมของ SET และ mai มีมูลค่าสูงที่สุดในภูมิภาคอาเซียนต่อเนื่องเป็นปีที่ห้า โดยอยู่ที่ระดับ 52,526 ล้านบาทต่อวัน เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ที่อยู่ที่ระดับ 44,302 ล้านบาทต่อวัน หรือเพิ่มขึ้น 18.56%

ทั้งนี้ การซื้อขายหลักทรัพย์รวมของ SET และ mai แยกตามประเภทผู้ลงทุนในปี 2559 ประกอบด้วย 1) ผู้ลงทุนบุคคลในประเทศ มีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 28,265 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 26,232

ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 7.75% จากปีก่อนหน้า 2) ผู้ลงทุนต่างประเทศ มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 13,433 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 9,834 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 36.60% จากปีก่อนหน้า 3) กลุ่มผู้ลงทุนสถาบันในประเทศมีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 5,304 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 4,159 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 27.51% จากปี 2558 และ 4) กลุ่มบัญชีบริษัทหลักทรัพย์มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 5,523 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 4,077 ล้านบาทจากปีก่อน หรือเพิ่มขึ้น 35.47%

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของ SET และ mai ในปี 2557-2559

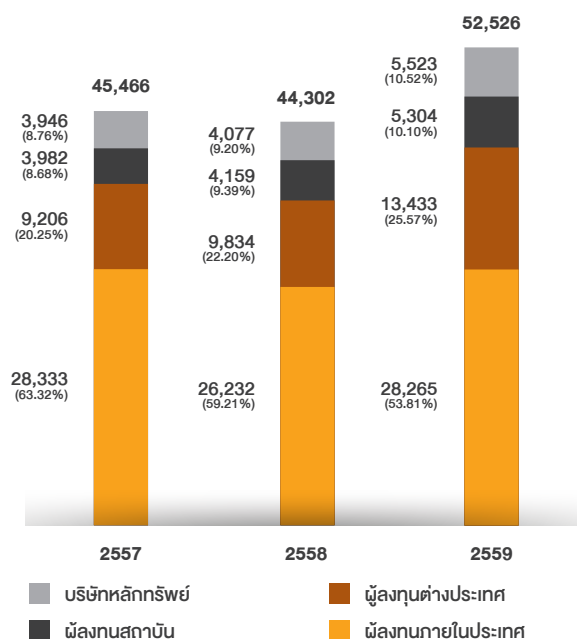
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ (ล้านบาท)	2559	2558	2557
ตลาดหลักทรัพย์ (SET)	12,259,772	9,997,372	10,193,179
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)	556,487	768,098	946,112
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวมของ SET และ mai	12,816,259	10,765,470	11,139,291
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยรายวันรวมของ SET และ mai	52,526	44,302	45,466
อัตราการเปลี่ยนแปลงจากช่วงเดียวกันในปีก่อนหน้า (%)	18.56	-2.56	-9.66

ที่มา: SETSMART

เมื่อพิจารณาจากสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายรวมในปี 2559 พบว่า ผู้ลงทุนภายในประเทศยังคงมีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายสูงสุดที่ 53.81% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจาก 59.21% ในปีก่อน ขณะที่ผู้ลงทุนต่างประเทศมีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายอยู่ที่ 25.57% เพิ่มขึ้นจาก 22.20% กลุ่มผู้ลงทุนสถาบันในประเทศมีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายอยู่ที่ 10.10% เพิ่มขึ้นจาก 9.39% และกลุ่มบัญชีบริษัทหลักทรัพย์มีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายอยู่ที่ 10.52% เพิ่มขึ้นจาก 9.20%

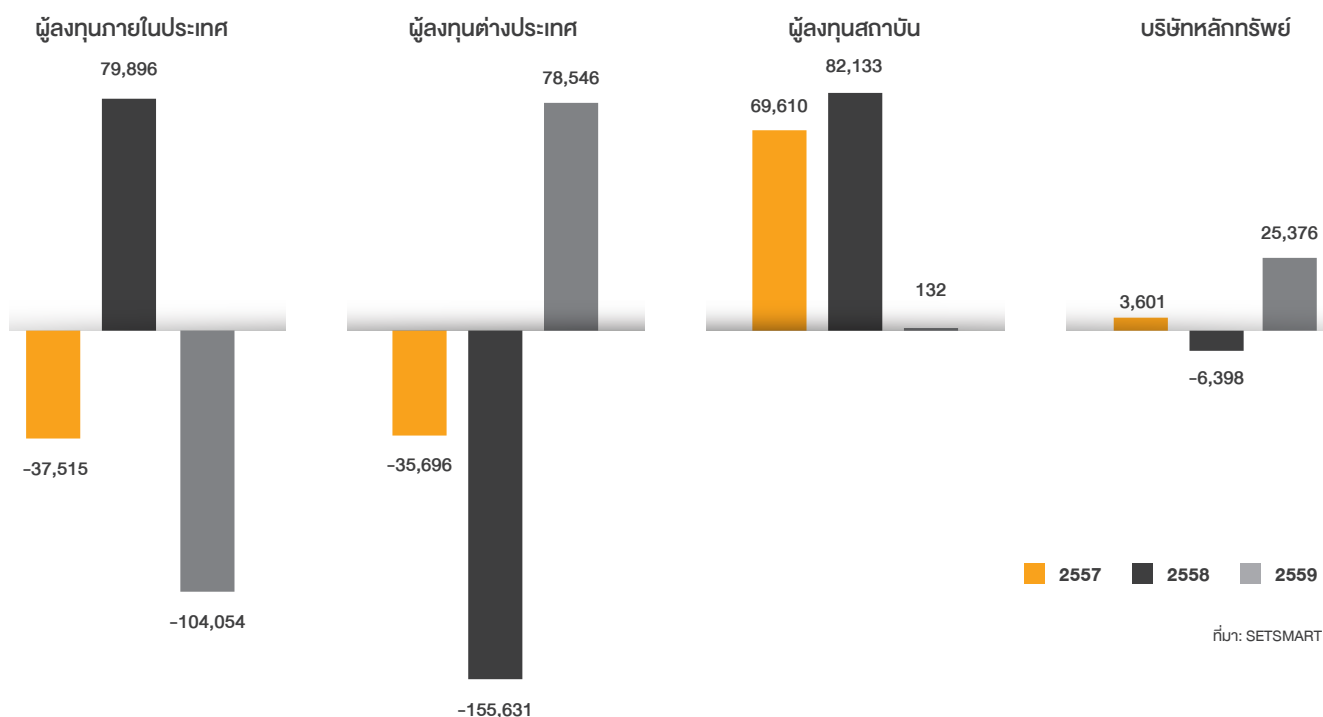
ด้านการซื้อขายหลักทรัพย์สุทธิในปี 2559 ผู้ลงทุนต่างประเทศ กลุ่มบัญชีบริษัทหลักทรัพย์ และผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ เป็นผู้ซื้อสุทธิ 78,546 ล้านบาท 25,376 ล้านบาท และ 132 ล้านบาท ตามลำดับ ขณะที่ผู้ลงทุนภายในประเทศ ขายสุทธิ 104,054 ล้านบาท

มูลค่าและสัดส่วนการซื้อขายหลักทรัพย์รวมของ SET และ mai แยกตามประเภทผู้ลงทุน (มูลค่า: ล้านบาทต่อวัน สัดส่วน: %)



ที่มา: SETSMART

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์สุทธิรวมทั้งปีของ SET และ mai แยกตามประเภทผู้ลงทุน (หน่วย: ล้านบาท)

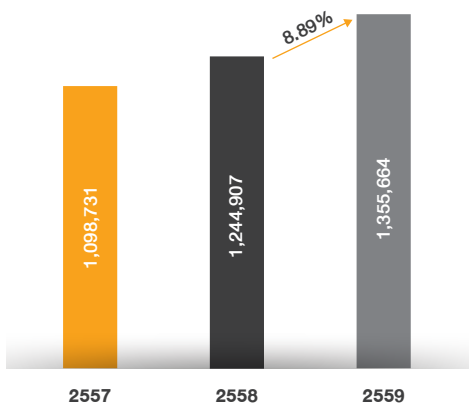


ที่มา: SETSMART



ด้านผู้ลงทุน ในปี 2559 จำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ และมูลค่าซื้อขายยังคงเพิ่มขึ้นทำสถิติสูงสุดอย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา โดยบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2559 มีจำนวนทั้งสิ้น 1,355,664 ราย เพิ่มขึ้น 8.89% จากสิ้นปี 2558 โดยในปี 2559 มีสัดส่วนจำนวนบัญชีที่มีการซื้อขายอย่างน้อย 1 ครั้งต่อเดือน (active account) เหลืออยู่ที่ 24.86% ของจำนวนบัญชีทั้งหมด นอกจากนี้ ในปี 2559 มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อบัญชีอยู่ที่ระดับ 3.27 ล้านบาท โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งขยายฐานผู้ลงทุนคุณภาพทั่วประเทศ ผ่านการทำงานร่วมกับหน่วยงานพันธมิตร อาทิ โครงการ #investnow และโครงการ Banker-to-Broker

จำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์รวมของตลาด SET และ mai (หน่วย: ราย)



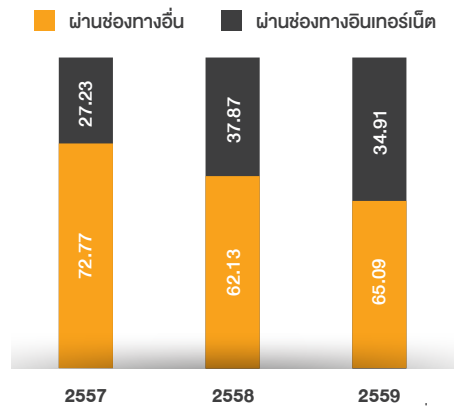
ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์ฯ

การซื้อขายของผู้ลงทุนบุคคลผ่านการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ต ในปี 2559 มีธุรกรรมปรับเพิ่มขึ้นเช่นกัน ทั้งจำนวนบัญชีและมูลค่า โดยจำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ตเพิ่มขึ้น 232,766 ราย มาอยู่ที่ 1,188,656 ราย จากปี 2558 โดยมีบัญชีที่มีการซื้อขายอย่างน้อย 1 ครั้งใน 1 เดือน¹ (active account) จำนวน 235,570 ราย เพิ่มขึ้น 10,844 ราย จากปี 2558 โดยสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ต อยู่ที่ 34.91% ของมูลค่าการซื้อขายรวมทั้งตลาด ซึ่งคิดเป็น 64.87% ของมูลค่าการซื้อขายรวมของผู้ลงทุนภายในประเทศ

หากพิจารณามูลค่าการซื้อขายตามขนาดหลักทรัพย์ ในปี 2559 พบว่า ทุกกลุ่มหลักทรัพย์มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันเพิ่มขึ้น โดย 1) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 1-10 มีมูลค่าการซื้อขายอยู่ที่ 14,580

ล้านบาทต่อวัน เพิ่มขึ้นจาก 11,117 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 31.15% จากปีก่อน 2) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 11-30 มีมูลค่าการซื้อขายอยู่ที่ 11,267 ล้านบาทต่อวัน เพิ่มขึ้นจาก 8,172 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 37.88% จากปีก่อน 3) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 31-50 มีมูลค่าการซื้อขายอยู่ที่ 4,657 ล้านบาทต่อวัน เพิ่มขึ้นจาก 4,221 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 10.33% จากปีก่อน 4) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 51-100 มีมูลค่าการซื้อขายอยู่ที่ 6,354 ล้านบาทต่อวัน เพิ่มขึ้นจาก 5,566 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 14.16% จากปีก่อน และ 5) กลุ่มหลักทรัพย์ NON SET 100 และ mai มีมูลค่าการซื้อขายอยู่ที่ 15,667 ล้านบาทต่อวัน เพิ่มขึ้นจาก 15,226 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 2.90% จากปีก่อน

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านช่องทางต่างๆ ต่อมูลค่าการซื้อขายรวมทั้งตลาด (หน่วย: ร้อยละต่อมูลค่าการซื้อขายรวม)

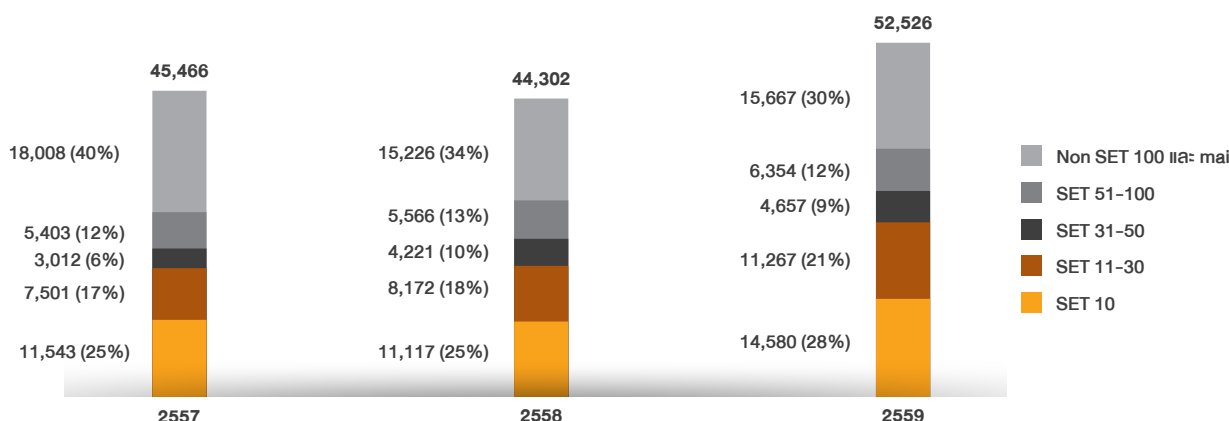


ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์ฯ

เมื่อพิจารณาสัดส่วนตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในปี 2559 พบว่า 1) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 1-10 มีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายเพิ่มขึ้นเป็น 28% ของมูลค่าการซื้อขายรวม จาก 25% ในปีก่อน 2) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 11-30 มีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายเพิ่มขึ้นเป็น 21% ของมูลค่าการซื้อขายรวม จาก 18% ในปีก่อน 3) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 31-50 มีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายลดลงเป็น 9% ของมูลค่าการซื้อขายรวม จาก 10% ในปีก่อน 4) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 51-100 มีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายลดลงเป็น 12% ของมูลค่าการซื้อขายรวม จาก 13% ในปีก่อน และกลุ่มหลักทรัพย์ NON SET 100 และ mai มีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายลดลงเป็น 30% ของมูลค่าการซื้อขายรวม จาก 34% ในปีก่อน

¹ ใช้ข้อมูลเฉลี่ยรายเดือน

มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์รวมของ SET และ mai แยกตามขนาดหลักทรัพย์ (มูลค่า: ล้านบาทต่อวัน, สัดส่วน: %)



ที่มา: SETSMART

สำหรับการซื้อขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย ในปี 2559 มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเช่นเดียวกัน ทั้งจำนวนปริมาณ และมูลค่าการซื้อขาย โดยมีจำนวนหลักทรัพย์ 804 หลักทรัพย์

เพิ่มขึ้น 17 หลักทรัพย์ จากปี 2558 และมีปริมาณการซื้อขาย 190,861 ล้านหุ้น มูลค่าการซื้อขาย 2,668,889 ล้านบาท

การซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปี 2559 ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) มีปริมาณสัญญาซื้อขายเฉลี่ย 285,189 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้น 42.77% จากปี 2558 โดยเป็นการซื้อขายเพิ่มขึ้นของ 1) SET50 Index Futures 2) Single Stock Futures และ 3) Gold Futures เป็นสำคัญ โดยปี 2559 ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีการพัฒนาในหลายด้าน ทั้งการเริ่มเปิดซื้อขายยางพาราล่วงหน้า โดยมีสินค้าอ้างอิงเป็นยางแผ่นรมควันชั้น 3

(RSS3 Futures) เป็นสินค้าเกษตรล่วงหน้าสินค้าแรก เริ่มซื้อขายเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2559

ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีจำนวนผู้ลงทุนเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ ณ สิ้นปี 2559 มีจำนวนบัญชีซื้อขายตราสารอนุพันธ์ รวมทั้งสิ้น 129,284 บัญชี เพิ่มขึ้น 15,709 บัญชี จากสิ้นปี 2558

ปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (สัญญา)

ผลิตภัณฑ์	2559	2558	2557
SET50 Index Futures	131,938	110,142	58,790
SET50 Index Options	1,757	1,264	444
Single Stock Futures	138,634	81,103	80,100
50 Baht Gold Futures	747	546	974
10 Baht Gold Futures	11,154	5,469	5,319
Oil Futures	119	107	133
USD Futures	838	1,118	1,265
Agriculture Futures	1	-	-
รวมปริมาณสัญญาซื้อขายเฉลี่ยรายวัน	285,188	199,749	147,025
อัตราการเปลี่ยนแปลงจากช่วงเดียวกันในปีก่อนหน้า (%)	42.77	35.86	116.20

ที่มา: SETSMART

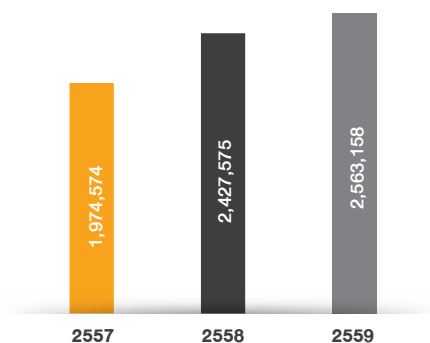


สถิติสำคัญเกี่ยวกับงานหลังการซื้อขายหลักทรัพย์ ปี 2557-2559

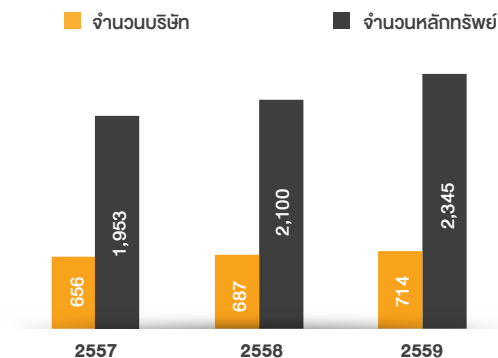
	2559	2558	2557
งานรับฝากหลักทรัพย์ (ไม่รวมบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์)			
จำนวนสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ (ราย)	108	106	107
บริษัทหลักทรัพย์	39	37	37
ธนาคารพาณิชย์	21	21	21
ธนาคารพาณิชย์ที่ให้บริการคัสโตเดียน	13	13	13
อื่นๆ	35	35	36
จำนวนหลักทรัพย์ในระบบรับฝากหลักทรัพย์ (หลักทรัพย์)			
ตราสารทุนและตราสารหนี้ภาคเอกชน	3,421	2,941	2,741
ตราสารหนี้ภาครัฐบาล	442	437	482
งานสำนักหักบัญชี			
จำนวนสมาชิกสำนักหักบัญชี (ราย)			
ตราสารทุนและตราสารหนี้	39	39	39
ตราสารอนุพันธ์	44	42	42
งานนายทะเบียนหลักทรัพย์			
จำนวนบริษัทที่ให้บริการเป็นนายทะเบียน (ราย)	714	687	658
จำนวนหลักทรัพย์ที่ให้บริการเป็นนายทะเบียน (หลักทรัพย์)	2,345	2,100	1,953
ตลาดหลักทรัพย์ฯ	1,914	1,743	1,588
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	188	173	160
ตลาดตราสารหนี้ที่จดทะเบียนใน TBX	9	10	9
ตลาดตราสารหนี้ที่ซื้อขายนอกตลาด	43	51	53
อื่น ๆ	191	123	143
จำนวนผู้ถือหุ้นในฐานนายทะเบียนหลักทรัพย์ (คน)	1,375,332	1,291,094	1,152,297
รูปแบบไว้ใบหลักทรัพย์	1,067,483	982,024	830,350
รูปแบบใบหลักทรัพย์	307,849	309,070	321,947

สถิติสำคัญเกี่ยวกับงานหลังการซื้อขายหลักทรัพย์

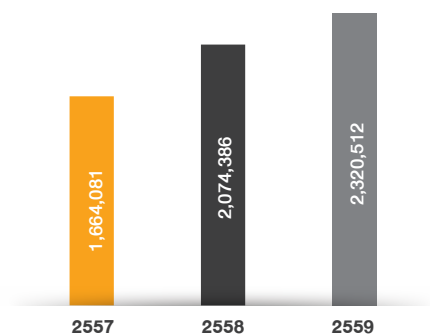
ปริมาณหลักทรัพย์ในระบบรับฝากหลักทรัพย์ (ล้านหุ้น)



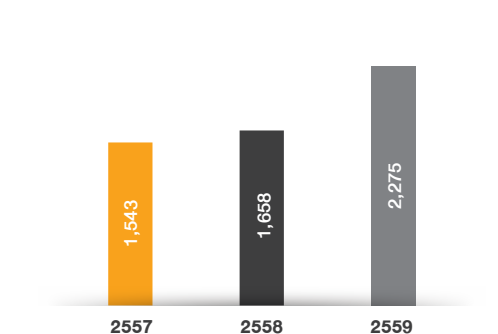
จำนวนบริษัท/หลักทรัพย์ที่ให้บริการเป็นนายทะเบียน



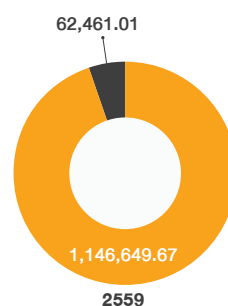
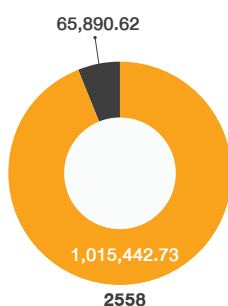
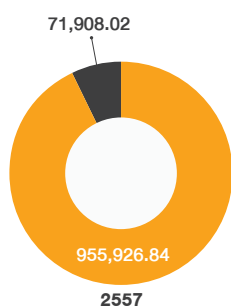
จำนวนผู้ลงทุนในโครงการไอนเงินปันผลเข้าบัญชีธนาคาร (ID)



จำนวนหลักทรัพย์ที่เข้าร่วมโครงการไอนเงินปันผลผ่านบัญชีธนาคาร

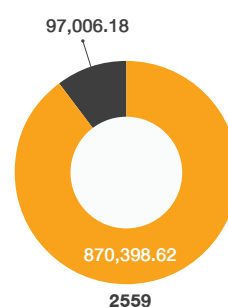
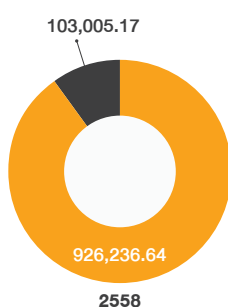
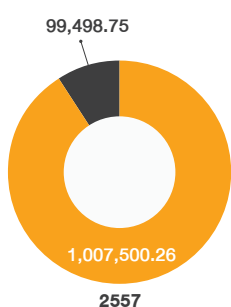


มูลค่าการชำระราคาหลักทรัพย์ (ล้านบาท)



■ ตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET) ■ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

ปริมาณการชำระราคาหลักทรัพย์ (ล้านบาท)



■ ตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET) ■ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)



ลักษณะการประกอบธุรกิจ ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

วิสัยทัศน์และพันธกิจของการดำเนินธุรกิจ

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีวิสัยทัศน์ที่จะ **“พัฒนาตลาดทุนเพื่อทุกคน”** โดยมุ่งเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจในองค์กรวม มุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์ให้ตลาดทุนเกิดประโยชน์ต่อทุกภาคส่วนของสังคม โดยเชื่อมั่นว่าการเติบโตอย่างมีคุณภาพของธุรกิจจะสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ประเทศ และจะนำไปสู่การยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในชาติอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ขับเคลื่อนการดำเนินงานภายใต้พันธกิจหลัก 5 ประการ ดังนี้ 1) มุ่งมั่นพัฒนากลไกการทำงานที่เป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นแหล่งระดมทุนและลงทุนที่ทันสมัยและเข้าถึงได้ ทั้งในประเทศ ภูมิภาค และทั่วโลก 2) สร้างสรรค์สินค้าและบริการที่มีประสิทธิภาพและตรงตามความต้องการของลูกค้า และยังรองรับการเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต 3) ป่มเพาะบุคลากรให้เปี่ยมด้วยศักยภาพ พร้อมปลูกฝังการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใสในทุกกระบวนการทำงาน 4) ปลูกฝังแนวคิดการดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นประโยชน์ของทุกภาคส่วน เพื่อเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่ดีที่สุดพร้อมทำหน้าที่ดูแลสังคม และ 5) มุ่งมั่นพัฒนาองค์ความรู้ที่มีคุณค่าภายในองค์กร ทั้งการสร้างความรู้ใหม่ การแบ่งปันแลกเปลี่ยน และแปลงองค์ความรู้ให้เป็นสินทรัพย์ที่ยั่งยืน

ภาพรวมการประกอบธุรกิจของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินธุรกิจตลาดหลักทรัพย์เพียงแห่งเดียวในประเทศไทยอย่างครบวงจร โดยประกอบด้วยงานหลักดังต่อไปนี้

งานธุรกิจตลาดหลักทรัพย์

1. ธุรกิจตราสารทุนและตราสารหนี้

การรับจดทะเบียนและซื้อขายหลักทรัพย์: กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการรับจดทะเบียนและซื้อขายตราสารทุนและตราสารหนี้ที่มุ่งเน้นให้ผู้ประกอบการสามารถระดมทุนในตลาดแรกและนำเสนอหลักทรัพย์ที่ทำการซื้อขายในตลาดรองที่มีสภาพคล่อง โดยกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รับจดทะเบียนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) เพื่อให้ผู้ประกอบการสามารถระดมทุนจากผู้ลงทุน และผู้ลงทุนสามารถซื้อขาย

เปลี่ยนมือหลักทรัพย์ได้ ตลอดจนรับจดทะเบียนตราสารหนี้ในตลาดตราสารหนี้ (TBX) โดย ณ 31 ธันวาคม 2559 มีบริษัทจดทะเบียนใน SET 522 บริษัท ใน mai 134 บริษัท และมี 432 ตราสารหนี้ที่จดทะเบียนใน TBX นอกจากนี้ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังรับจดทะเบียนตราสารอื่น เช่น ใบสำคัญแสดงสิทธิ (warrant) ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (derivative warrants) กองทุนอีทีเอฟ (exchange-traded fund) ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (real estate investment trust) และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infrastructure fund)

การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์: กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์และตลาดตราสารหนี้ โดยทำหน้าที่เป็นสำนักหักบัญชี กล่าวคือ เป็นคู่สัญญาและรับประกันการชำระราคาและส่งมอบ (central counterparty: CCP) ในทุกรายการซื้อขายที่เกิดขึ้นในตลาด หากสมาชิกฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดไม่ปฏิบัติตามสัญญา สำนักหักบัญชีจะเป็นผู้รับผิดชอบ โดยจ่ายชำระราคาหรือส่งมอบหลักทรัพย์ให้กับคู่สัญญาแทน ซึ่งถือเป็นหนึ่งในกลไกสำคัญที่ลดความเสี่ยงของคู่สัญญา (counterparty risk) จากการซื้อขายในตลาด นอกจากนี้ ยังให้บริการชำระราคาสำหรับการซื้อขายตราสารหนี้ที่เกิดขึ้นนอกตลาดด้วย (over the counter: OTC)

การรับฝากหลักทรัพย์: กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางรับฝากหลักทรัพย์ไว้ในระบบไว้ใบหลักทรัพย์ทั้งตราสารทุนและตราสารหนี้ที่ปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ โดยให้บริการรับฝากหลักทรัพย์ ถอนหลักทรัพย์ โอนหลักทรัพย์ จำนำและเพิกถอนจำนำหลักทรัพย์ ซึ่งผู้ลงทุนสามารถทำการรายการเหล่านี้ผ่านบริษัทสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ รวมทั้งทำหน้าที่ควบคุมสัดส่วนการถือครองหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนต่างชาติที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับของทางการที่เกี่ยวข้อง

การกำกับดูแล: กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลการซื้อขายของผู้ลงทุนและกำกับดูแลการทำหน้าที่ของบริษัทหลักทรัพย์สมาชิกให้ตลาดมีความน่าเชื่อถือ โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ เพื่อสะท้อนราคาที่แท้จริงของหลักทรัพย์ รวมทั้งทำหน้าที่กำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลของหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อผู้ลงทุนให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา

2. ธุรกิจตราสารอนุพันธ์

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการซื้อขายและชำระราคา รายการซื้อขายในตราสารอนุพันธ์ที่อ้างอิงหลักทรัพย์ สินค้าโภคภัณฑ์ ตราสารหนี้ อัตราดอกเบี้ย และอัตราแลกเปลี่ยน รวมทั้งทำหน้าที่ กำกับดูแลการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ของผู้ลงทุนและกำกับ ดูแลการทำธุรกิจตราสารอนุพันธ์ของบริษัทหลักทรัพย์สมาชิก

3. ธุรกิจบริการเทคโนโลยี

นอกจากกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จะทำหน้าที่เป็นศูนย์ซื้อขาย หลักทรัพย์และให้บริการที่สำคัญข้างต้นแล้ว ยังให้บริการระบบการ ส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ (Front-office Service Bureau: FSB) ระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่าน Internet และระบบปฏิบัติการ หลังการซื้อขายหลักทรัพย์ (Back-office Service Bureau: BSB) แก่บริษัทหลักทรัพย์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในระบบ (economy of scale) และลดระยะเวลาในการพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัทหลักทรัพย์

อีกทั้งกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำธุรกิจเผยแพร่ข้อมูลการซื้อขาย ที่เกิดขึ้นและข้อมูลหลักทรัพย์จดทะเบียน (market data services) สำหรับผู้ขายข้อมูล (data vendor) และขายโดยตรงให้นักลงทุน เพื่อใช้ตัดสินใจลงทุน รวมทั้งจัดทำและเผยแพร่ดัชนีหลักทรัพย์ ที่สำคัญและมีการใช้ในระดับสากล

4. ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำหน้าที่ดูแลและรักษาข้อมูลหลักทรัพย์ และจัดทำทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน อยู่เสมอ บริหารข้อมูลสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเชื่อมโยงกับระบบ งานรับฝากหลักทรัพย์ นอกจากนี้ ยังมีระบบการเก็บรักษา รวบรวม และประมวลผลข้อมูลในทะเบียนหลักทรัพย์ มีระบบห้องมั่นคง เพื่อจัดเก็บใบหลักทรัพย์และเอกสารสิทธิให้ปลอดภัยสำหรับ ทั้งบริษัทจดทะเบียนและผู้ถือหุ้น

งานพัฒนาตลาดทุนระยะยาว

1. การพัฒนาและส่งเสริมความรู้ด้านการเงินและการลงทุน (Capital Market Education) โดยแบ่งงานพัฒนาความรู้ตามกลุ่มเป้าหมาย 5 กลุ่ม ได้แก่ 1) การยกระดับมาตรฐานความรู้ความสามารถ ของผู้ประกอบการวิชาชีพในตลาดทุน (Professional Education) 2) การพัฒนาความรู้ผู้ประกอบการเพื่อส่งเสริมให้บุคลากรในบริษัท จดทะเบียนมีความรู้และคุณภาพ (Enterprise Education) 3) การพัฒนา ทักษะความรู้ของผู้ลงทุนและผู้มีศักยภาพในการลงทุนเพื่อสร้าง ความมั่นคงทางการเงินและช่วยสนับสนุนการขยายฐานผู้ลงทุน

ในระยะยาว (Investor Education) 4) การพัฒนาความรู้ด้านตลาดทุน และการเงินขั้นพื้นฐานแก่นักเรียน นักศึกษา และประชาชนทั่วไป ตลอดจนพัฒนาศูนย์เรียนรู้ด้านตลาดทุนให้ประชาชนทั่วไปเข้าถึงได้ เช่น ห้องสมุดมารวย พิพิธภัณฑ์เรียนรู้การลงทุน (INVESTORY) และ SET Investment Center เป็นต้น (General Public Education) และ 5) การสร้างความรู้ความเข้าใจและการใช้ประโยชน์จากกลไก ตลาดทุนให้แก่ผู้มีบทบาทสำคัญของประเทศ ผู้นำองค์กร และผู้นำองค์กร รุ่นใหม่ อีกทั้งสร้างเครือข่ายของผู้มีบทบาทในตลาดทุนกลุ่มประเทศ อนุภูมิภาคกลุ่มแม่น้ำโขงและอาเซียน (Executive Education)

2. การส่งเสริมงานพัฒนาบริษัทจดทะเบียนเพื่อความยั่งยืน (Sustainable Development: SD)

โดยมุ่งเน้นบทบาทใน 2 ด้านหลัก คือ 1) การยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance: CG) ให้มีแนวปฏิบัติชั้นนำในระดับภูมิภาค และ 2) การพัฒนาบริษัท จดทะเบียนเพื่อความยั่งยืนในกระบวนการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริม ให้เกิดสภาวะแวดล้อม (ecosystem) ที่เหมาะสมกับการปฏิบัติ ด้าน SD สำหรับตลาดทุนไทย เช่น กระตุ้นให้ผู้ลงทุนสถาบันลงทุน อย่างมีความรับผิดชอบ และสร้างการรับรู้และสนับสนุนให้บริษัท จดทะเบียนเกิดการลงทุนในกิจการเพื่อสังคม (Social Enterprise: SE) ตลอดจนการส่งเสริมและเตรียมความพร้อมให้บริษัทจดทะเบียน ที่มีศักยภาพเข้าคัดเลือกสู่ตัวชี้วัดและดัชนีแห่งความยั่งยืนระดับสากล เช่น Dow Jones Sustainability Index: DJSI ด้วย

3. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของตลาดทุนสำหรับประเทศ และผู้ร่วมตลาดทุน (Capital Market Development Infrastructure)

เสริมสร้างความแข็งแกร่งของตลาดทุนไทย และสร้างความเชื่อมโยง กับเศรษฐกิจและสังคมไทย เช่น สนับสนุนกิจกรรมของสมาคม ในตลาดทุน เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและสื่อสารภาพลักษณ์ที่ดี ของตลาดทุนไทย รวมถึงการผลักดันการปรับปรุงกฎหมายและกฎเกณฑ์ ที่เป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาตลาดทุน เป็นต้น

4. การพัฒนางานวิจัยด้านตลาดทุน (Capital Market Research)

ทำหน้าที่เป็นองค์กรหลักในการผลิตและเผยแพร่งานวิจัยด้านตลาดทุน รวมถึงเผยแพร่ดัชนีชี้วัดด้านตลาดทุนของประเทศ (leading indicator) ที่ผู้ร่วมตลาด องค์กร และประชาชนทั่วไปสามารถนำไปใช้อ้างอิง นอกจากนี้ ยังทำหน้าที่เชื่อมโยงองค์ความรู้ด้านตลาดทุนระหว่าง ผู้ผลิตงานวิจัยและผู้ประกอบการเพื่อให้เกิดการต่อยอดและนำผลงาน วิจัยไปใช้ประโยชน์ และส่งเสริมให้งานวิจัยด้านตลาดทุนเข้าถึง ประชาชนทั่วไป ตลอดจนการเป็นเจ้าภาพงานสัมมนาด้านตลาดทุน ระหว่างประเทศ



โครงสร้างรายได้

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีโครงสร้างรายได้ใน 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2557-2559) ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ผลิตภัณฑ์และบริการ	2559		2558		2557	
	รายได้	สัดส่วน (ร้อยละ)	รายได้	สัดส่วน (ร้อยละ)	รายได้	สัดส่วน (ร้อยละ)
ธุรกิจตราสารทุน						
• ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,282	25.14	1,077	23.84	1,114	26.52
• ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	539	10.57	494	10.93	435	10.35
• งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	339	6.65	293	6.48	300	7.14
• งานรับฝากหลักทรัพย์	290	5.69	283	6.26	260	6.19
• ค่าธรรมเนียมสมาชิก	76	1.49	37	0.82	31	0.74
รวม	2,526	49.54	2,184	48.33	2,140	50.94
ธุรกิจตราสารอนุพันธ์						
• ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	368	7.22	295	6.53	230	5.47
• งานชำระราคา	159	3.12	127	2.81	99	2.36
• ค่าธรรมเนียมสมาชิก	57	1.12	50	1.11	51	1.21
รวม	584	11.46	472	10.45	380	9.04
ธุรกิจบริการเทคโนโลยี						
• การบริการบริษัทหลักทรัพย์	509	9.98	466	10.31	420	10.00
• ค่าบริการข้อมูล	340	6.67	307	6.80	238	5.67
• ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	122	2.39	106	2.35	91	2.17
รวม	971	19.04	879	19.46	749	17.84
ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน						
• งานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,018	19.96	982	21.74	868	20.66
• งานนายทะเบียนกองทุน	-	-	1	0.02	64	1.52
รวม	1,018	19.96	983	21.76	932	22.18
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	5,099	100.00	4,518	100.00	4,201	100.00

คู่แข่งทางธุรกิจ

การเปิดเสรีทางการเงินและความเชื่อมโยงในตลาดทุนโลก ได้ส่งผลให้กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องแข่งกับคู่แข่งทางธุรกิจทั้งในระดับภูมิภาคและในระดับโลกมาโดยตลอด แม้ว่ากลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จะให้บริการตลาดหลักทรัพย์เพียงแห่งเดียวในประเทศไทย หากแต่ว่า ธุรกิจที่ต้องการระดมทุนสามารถเลือกไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ และผู้ลงทุนเองก็สามารถเลือกลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศตามความต้องการได้อย่างเสรี อีกทั้งตลาดหลักทรัพย์คู่แข่งยังสามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ใกล้เคียงหรือทดแทนผลิตภัณฑ์ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อดึงดูดให้ผู้ลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ไปลงทุนได้ด้วย

นอกจากนี้ แนวโน้มสำคัญของธุรกิจตลาดหลักทรัพย์ที่เกิดขึ้นในต่างประเทศแต่ยังไม่เกิดขึ้นในประเทศไทย คือ กระดานซื้อขายหลักทรัพย์ทางเลือก (Alternative Trading System: ATS) และการจับคู่คำสั่งซื้อขายภายในของบริษัทหลักทรัพย์ต่างๆ (order internalization) ซึ่งจะเป็นคู่แข่งของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ในอนาคตหากมีการเปิดเสรีธุรกิจตลาดหลักทรัพย์ในประเทศไทย

อีกทั้งนวัตกรรมทางการเงิน (Financial Technology: FinTech) รูปแบบใหม่ที่มีเพิ่มขึ้นในปัจจุบัน เพื่อมุ่งตอบโจทย์ความต้องการที่หลากหลายของผู้ใช้บริการทางการเงิน ยังสามารถเป็นได้ทั้งโอกาสเพื่อการร่วมธุรกิจและเป็นคู่แข่งของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ในอนาคต





รากฐานแห่งความสำเร็จ

ดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

โดยคำนึงถึงประโยชน์แก่ทุกภาคส่วน



พัฒนาการสำคัญ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2559

ตลอดระยะเวลาการดำเนินงาน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยนับว่ามีบทบาทสำคัญต่อการส่งเสริมการเติบโตของธุรกิจและผู้ลงทุน เป็นกลไกขับเคลื่อนเศรษฐกิจประเทศ ในฐานะองค์กรหลักที่สร้างเสริมและสนับสนุนให้เกิดการจัดสรรทรัพยากรทางการเงิน ขณะเดียวกัน ยังมุ่งมั่นที่จะเป็นต้นแบบในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โปร่งใส และเป็นธรรม คำนึงถึงสังคมและประเทศชาติ

ในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้บูรณาการการพัฒนาความยั่งยืนเข้าสู่กระบวนการทางธุรกิจอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อสนับสนุนให้ทุกภาคส่วนของตลาดทุนและเศรษฐกิจไทยเติบโตได้อย่างต่อเนื่องและมั่นคง สร้างรากฐานที่แข็งแกร่งของตลาดทุน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ ตลอดถึงความเชื่อมโยงด้านสังคม ภายใต้แผนกลยุทธ์นำไปสู่เป้าหมาย 6 ด้านสำคัญ ได้แก่ 1) การขยายฐานและพัฒนาคุณภาพบริษัทจดทะเบียน รวมถึงสร้างความแข็งแกร่งให้ SMEs 2) การเพิ่ม asset class ใหม่ และขยายขอบเขตของสินค้าและบริการปัจจุบัน 3) การสร้างฐานผู้ลงทุนสถาบันในประเทศให้แข็งแกร่ง 4) การส่งเสริมคุณภาพและขยายฐานผู้ลงทุนบุคคล 5) การพัฒนาบุคลากรตัวกลางและโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุนให้พร้อมรองรับการแข่งขันในอนาคต 6) การเป็น employer of choice และมีโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม

การดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ดังกล่าว ได้ส่งผลให้ในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีพัฒนาการที่สำคัญในทุกมิติ ได้แก่

ด้านธุรกิจ ตลาดทุนไทยแสดงศักยภาพโดดเด่น สร้างประโยชน์แก่ธุรกิจและผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยสภาพคล่องขึ้นเป็นอันดับหนึ่งติดต่อกันเป็นปีที่ 5 ด้วยมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 52,526 ล้านบาท บริษัทจดทะเบียนระดมทุนรวมทั้งสิ้น 256,152 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (market capitalization) 451,423 ล้านบาท ขณะที่ฐานผู้ลงทุนเติบโตต่อเนื่องจนมีจำนวนถึงกว่า 1.3 ล้านบัญชี

ด้านคุณภาพ บริษัทจดทะเบียนไทยยังคงความโดดเด่นเป็นที่ยอมรับในระดับสากล ไม่ว่าจะเป็นจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่เข้าคำนวณในดัชนี DJSI 14 แห่ง มากที่สุดในอาเซียน บริษัทจดทะเบียนไทยได้รับคัดเลือกเข้าคำนวณใน FTSE4Good ASEAN 5 Index รวม 30 บริษัท จากทั้งหมด 78 บริษัท สูงสุดใน ASEAN 5 บริษัทจดทะเบียนคว้ารางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ (IR) ดีเด่น สูงสุดในระดับภูมิภาคถึง 14 รางวัล จาก 24 รางวัล การประเมินด้านบรรษัทภิบาล 28 รายการประจำปี 2559

CGR อยู่ในระดับดีต่อเนื่องที่ 78% ขณะที่บริษัทจดทะเบียนไทยเข้าคำนวณในดัชนี MSCI เพิ่ม 5 บริษัท รวมเป็น 34 บริษัท

ด้านโครงสร้างพื้นฐานและระบบงานที่มีประสิทธิภาพได้รับการยอมรับในระดับสากล ไม่ว่าจะเป็นการได้ใบรับรองมาตรฐานสากล ISO/IEC 27001:2013 ด้านระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสำหรับสารสนเทศ และ ISO/IEC 20000-1:2011 ด้านการบริหารจัดการการบริการของเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบงานหลังการซื้อขายที่สอดคล้องกับเกณฑ์มาตรฐานสากล Principles for Financial Market Infrastructures: PFMI และได้มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีเพื่อขยายการเข้าถึงการลงทุนในกองทุนรวมด้วย

นอกจากนี้ในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมีบทบาทที่โดดเด่นในระดับสากล มีการจัดการประชุมระดับนานาชาติซึ่งมีส่วนช่วยเพิ่มการรับรู้และความสนใจในตลาดหลักทรัพย์ไทย รวมทั้งการที่ไทยได้รับเลือกเป็นกรรมการสหพันธ์ตลาดหลักทรัพย์นานาชาติ (World Federation of Exchanges: WFE) ครั้งแรก เป็นเวทีในการแสดงบทบาทตลาดทุนไทยในเวทีโลก

ความสำเร็จในปี 2559 จะเป็นรากฐานการเติบโต ต่อ ยอดสู่การทำงานในปี 2560 เพื่อสร้างการเติบโตทั้งตลาดทุน เศรษฐกิจ สังคม และประเทศชาติต่อไป

การดำเนินงานภายใต้แผนกลยุทธ์ 6 ด้าน ดังนี้

1. การขยายฐานและพัฒนาคุณภาพบริษัทจดทะเบียน รวมถึงสร้างความแข็งแกร่งให้ SMEs

1.1 การเพิ่มหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียน

ในปี 2559 SET และ mai มีมูลค่าการระดมทุนจากบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่และจากการระดมทุนเพิ่มของบริษัทจดทะเบียนรวมทั้งสิ้น 256,152 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด

(market capitalization) 451,423 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่มาจากการระดมทุนเพื่อการลงทุนและขยายธุรกิจในกลุ่มอุตสาหกรรมบริการ (Services) และเทคโนโลยี (Technology)

ภาพรวมการระดมทุนชะลอลงในหลายกลุ่มอุตสาหกรรม ตามภาวะเศรษฐกิจที่ฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยเฉพาะในช่วงครึ่งแรกของปี ด้านบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ (initial public offering: IPO) มีจำนวน 27 หลักทรัพย์ คิดเป็นมูลค่าระดมทุนรวม 52,781 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีหลักทรัพย์ต่างประเทศ 1 หลักทรัพย์ คือ บมจ. บ้านปู เพาเวอร์ (BPP) มีมูลค่าระดมทุนที่ 13,618 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม มูลค่าระดมทุนของบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ลดลงจากปีก่อนเนื่องจากบริษัทขนาดใหญ่มีการปรับแผนนำหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้วางแผนระยะยาวเพื่อสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนไทยมีความคล่องตัวในการระดมเงินทุนเพื่อขยายธุรกิจให้ทันกับเศรษฐกิจในอาเซียนที่เติบโตสูง โดยเตรียมความพร้อมแก่บริษัทที่เตรียมเข้าจดทะเบียนในเขตพื้นที่เศรษฐกิจสำคัญทั่วประเทศ ผ่านการจัดหลักสูตรสัมมนา เช่น “IPO Focus” ในระดับ basic และ advance การแนะนำกฎเกณฑ์การเข้าจดทะเบียนที่เปิดกว้างขึ้นแก่ภาคธุรกิจต่างประเทศ เป็นต้น

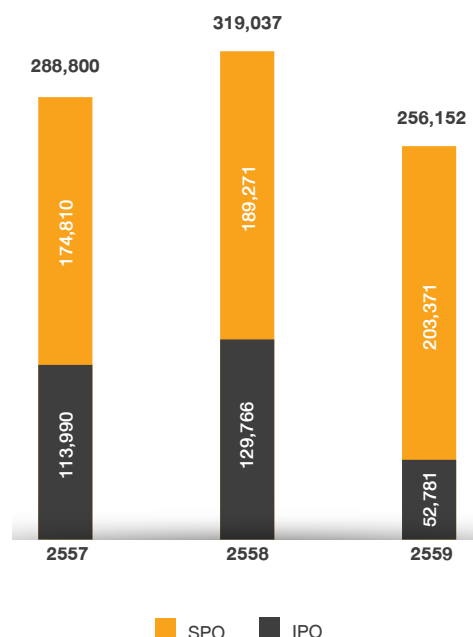
ด้านการระดมทุนเพิ่ม (secondary public offering: SPO) มีจำนวน 162 บริษัท คิดเป็นมูลค่าระดมทุนรวม 203,371 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7% จากปีก่อน เนื่องจากการเพิ่มทุนเพื่อลงทุนและขยายกิจการของบริษัทขนาดใหญ่ คือ บมจ. เบอร์ลี ยูคเกอร์ (BJC) ในกลุ่มอุตสาหกรรมบริการ และ บมจ. ทู คอร์ปอเรชั่น (TRUE) ในกลุ่มเทคโนโลยี มูลค่า 83,946 และ 61,473 ล้านบาท ตามลำดับ

ด้านการพัฒนาบริษัทจดทะเบียน ได้เน้นการสร้างองค์ความรู้เกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินแก่บริษัทจดทะเบียน เพื่อให้บริษัทเข้าใจและเลือกใช้เครื่องมือทางการเงินได้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจได้ดียิ่งขึ้น นอกเหนือจากการจัดหลักสูตร “Strategic CFO in Capital Markets” ต่อเนื่องแล้ว ในปี 2559 ได้เริ่มจัดกิจกรรมที่มีความเฉพาะเจาะจงต่อกลุ่มผู้ใช้งานมากขึ้น อาทิ โครงการสัมมนาด้านเศรษฐกิจและตลาดทุนรายไตรมาส “Quarterly economic wrap up” เพื่อให้เจ้าหน้าที่ในสายงานการเงินและกลยุทธ์องค์กรได้เข้าใจภาวะเศรษฐกิจมากขึ้น กิจกรรม “CEO Networking” เพื่อให้ผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนได้มีโอกาสพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและประสบการณ์ระหว่างกัน เป็นต้น

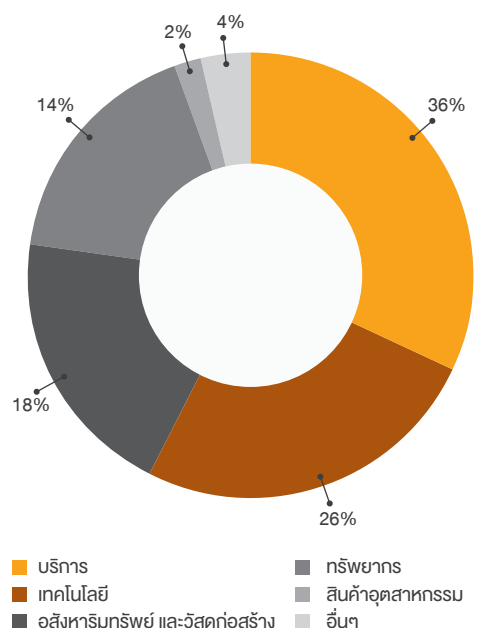
เพื่อส่งเสริมให้เกิดการใช้ข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงได้จัดกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน หรือ

Opportunity Day ขึ้น เปิดโอกาสให้บริษัทจดทะเบียนได้นำเสนอข้อมูลการดำเนินงานและรายงานทางการเงินแก่กลุ่มผู้ลงทุนและผู้สนใจโดยตรง พร้อมทั้งเปิดช่องทางรับชมรายการสดผ่านทางเว็บไซต์ ทำให้การเผยแพร่ข้อมูลเป็นไปอย่างกว้างขวางและทั่วถึงยิ่งขึ้น ในปี 2559 มีบริษัทจดทะเบียนเข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day เพิ่มขึ้นเป็น 231 บริษัท หรือประมาณ 35% ของบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด เพิ่มขึ้นจาก 30% ในปีก่อนหน้า โดยมีผู้เข้าร่วมงานราวสองหมื่นคน ขณะที่มีผู้เข้าชมผ่านเว็บไซต์ ถึง 490,515 ราย เพิ่มขึ้น 18% จากปีก่อนหน้า

มูลค่าการระดมทุนในปี 2557-2559 (ล้านบาท)



มูลค่าการระดมทุน แยกกลุ่มอุตสาหกรรม (%)



1.2 การพัฒนาบริษัทจดทะเบียนและ SMEs

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งพัฒนาความยั่งยืนแก่บริษัทจดทะเบียน โดยมีกลยุทธ์การพัฒนาความยั่งยืนที่เหมาะสมกับอุตสาหกรรม และธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน ทั้งการเผยแพร่ความรู้ผ่านการอบรม สัมมนา การให้คำปรึกษาเชิงลึก อีกทั้งส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียน มีการประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล ซึ่งนำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม รวมทั้งส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG Disclosure) หรือรายงานความยั่งยืนตามแบบ ก.ล.ต. 56-1 และกรอบการรายงานความยั่งยืนสากล Global Reporting Initiative: GRI เพื่อเป็นเครื่องมือให้ผู้ลงทุนสามารถพิจารณาศักยภาพของบริษัทจดทะเบียนนอกเหนือจากผลการดำเนินงานทางการเงิน (financial report)

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งยกระดับให้ธุรกิจไทยเป็นที่ยอมรับในตลาดทุนโลก โดยส่งเสริมบริษัทจดทะเบียนที่มีศักยภาพเข้าสู่กระบวนการประเมินดัชนีความยั่งยืนระดับสากล เช่น Dow Jones Sustainability Indices: DJSI และ FTSE4Good ASEAN 5 Index ซึ่งเป็นดัชนีด้านความยั่งยืนที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล ตลอดจนสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนร่วมกระบวนการประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เข้าสู่รายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” (Thailand Sustainability Investment: THSI) และมอบรางวัล SET Sustainability Awards ให้แก่บริษัทจดทะเบียนที่มีการดำเนินงานด้านความยั่งยืนที่โดดเด่น

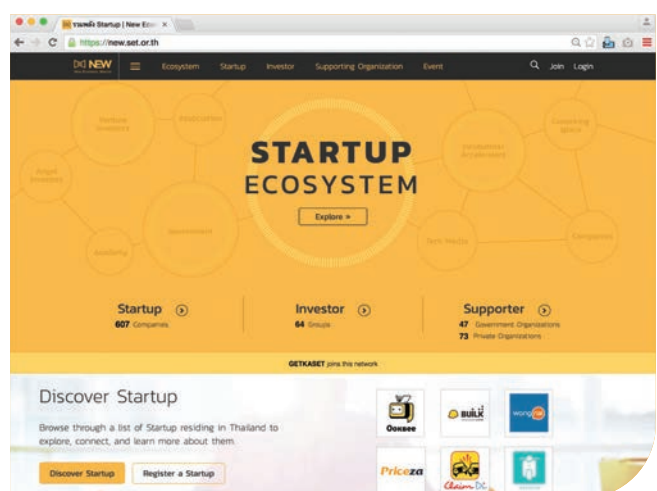


ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนตระหนักถึงการนำหลักการและแนวปฏิบัติที่ดีด้านบรรษัทภิบาลไปใช้ในการดำเนินธุรกิจ ผ่านการจัดอบรม สัมมนา และกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนที่โปร่งใส คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปกับการสร้างผลตอบแทนให้กับกิจการอย่างมีคุณธรรม สามารถเติบโตอย่างมีคุณภาพ ยั่งยืน และแข่งขันได้ในระดับสากล



*หมายเหตุ: การดำเนินงานด้านการพัฒนาความยั่งยืนสู่บริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ติดตามรายละเอียดได้ที่รายงานตลาดหลักทรัพย์ฯเพื่อความยั่งยืน 2559

ในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมส่งเสริมธุรกิจ startup ให้สามารถเชื่อมโยงระบบนิเวศ (ecosystem) ซึ่งประกอบด้วย startup ผู้ลงทุน และผู้สนับสนุนภาครัฐและเอกชน ด้วยการสร้าง web portal platform ที่เว็บไซต์ new.set.or.th ภายใต้โครงการ “New Economic Warrior” โดย ณ สิ้นปี 2559 มี startup เข้ามาลงทะเบียน 607 ราย ผู้ลงทุน 64 ราย และผู้สนับสนุนภาครัฐและเอกชน 120 ราย การจัดทำ web portal นี้ได้รับความร่วมมือจากหน่วยงานต่าง ๆ เช่น กระทรวงวิทยาศาสตร์ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง สมาคมการค้าเพื่อส่งเสริมผู้ประกอบการเทคโนโลยีรายใหม่ (Thailand Tech Startup Association) และสมาคมไทยผู้ประกอบการธุรกิจเงินร่วมลงทุน (Thai Venture Capital Association) จนเกิดการเชื่อมโยงข้อมูลกลางของ ecosystem ที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประเทศ ซึ่ง web portal new.set.or.th ได้รับรางวัล “Startup Enabler of the Year 2016” จากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติด้วย



1.3 การพัฒนากระบวนการรับและดูแลหลักทรัพย์ในทุกมิติ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งเพิ่มคุณภาพกระบวนการด้านการรับและดูแลหลักทรัพย์อย่างครบทุกมิติ ตั้งแต่การปรับปรุงเกณฑ์เพื่อพัฒนาคุณภาพของสินค้าที่จะมาจดทะเบียน การเปิดเผยข้อมูลและพัฒนาระบบงานเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่บริษัทจดทะเบียน และเพื่อผู้ลงทุนได้รับข้อมูลครบถ้วนทันเวลามากขึ้น ดังนี้

- ปรับเกณฑ์การรับบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ที่เน้นพัฒนาคุณภาพของหลักทรัพย์และเสริมสภาพคล่องการซื้อขายให้ตลาดทุนไทยเติบโตบนรากฐานที่แข็งแกร่ง สอดรับกับสถานการณ์ในปัจจุบันที่ธุรกิจที่เข้าจดทะเบียนมีขนาดใหญ่ขึ้น โดยเริ่มมีผลบังคับใช้ 1 มกราคม 2560 อาทิ
 - บริษัทที่จะระดมเงินจากประชาชนและเข้าจดทะเบียนใน SET และ mai ต้องมีส่วนของผู้ถือหุ้นเป็นบวก
 - เพิ่มขนาดของบริษัทใน mai จากทุนชำระแล้วไม่ต่ำกว่า 20 ล้านบาท เป็นไม่ต่ำกว่า 50 ล้านบาท โดยมีกำไรสุทธิปีล่าสุดไม่น้อยกว่า 10 ล้านบาท จากเดิมที่ไม่ได้กำหนดกำไรขั้นต่ำ รวมทั้งกำหนดให้บริษัทมีการกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (free float) เพิ่มขึ้นจากไม่น้อยกว่า 20% เป็นไม่น้อยกว่า 25% เช่นเดียวกับบริษัทที่เข้าจดทะเบียนใน SET ทั้งนี้ เพื่อให้มีหุ้นหมุนเวียนในตลาดมากขึ้น
 - บริษัทที่ต้องการจดทะเบียนใน SET ด้วยเกณฑ์มูลค่าหุ้นสามัญตามราคาตลาด (market capitalization) จะต้องเป็นบริษัทที่มีขนาดใหญ่ขึ้น โดยต้องมี market capitalization จากเดิม 5,000 ล้านบาท เป็นไม่น้อยกว่า 7,500 ล้านบาท
- กำหนดพาร์ชั้นต่ำสำหรับบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่กำลังจะเข้าจดทะเบียนที่ 0.50 บาท มีผลตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2559 และสำหรับบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ ให้มีผลตั้งแต่ มกราคม 2560
- ปรับเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infrastructure fund) ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REIT) และกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (property fund) เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับข้อมูลตามเหตุการณ์สำคัญได้ครบถ้วน
- ปรับปรุงระบบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน (SET Portal) ที่พัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น และสอดคล้องกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป ภายใต้โครงการ SET Digital Disclosures (SET DD) ทั้งการพัฒนาระบบส่งข้อมูลให้สอดคล้องกับเทคโนโลยีใหม่ ๆ การขยาย capacity ให้พร้อมรองรับข้อมูลที่เพิ่มมากขึ้น การปรับรูปแบบให้ทันสมัยง่ายต่อการใช้งาน รวมถึงการเพิ่มบริการต่าง ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่บริษัทจดทะเบียน เริ่มใช้งานตั้งแต่วันที่ 4 มกราคม 2560

ด้านการกำกับกำกับการซื้อขายหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงติดตามภาวะการซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบ real time เพื่อดูแลให้เกิดความเป็นธรรมในการซื้อขายหลักทรัพย์ และป้องกันการซื้อขายที่ผิดไปจากสภาพปกติ และ/หรือการส่งคำสั่งซื้อขายในลักษณะที่ไม่เหมาะสม หรือเข้าข่ายความผิดที่อาจนำไปสู่ความผิดตามเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีมาตรการกำกับการซื้อขายที่มีประสิทธิภาพเพื่อป้องกันความเสี่ยงอันอาจเกิดต่อผู้ลงทุน โดยในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการส่งเรื่องไปให้สำนักงาน ก.ล.ต. จำนวน 41 กรณี

ปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการลงโทษทางวินัย โดยภาคพันธบัตรบริษัทสมาชิก 2 ราย และปรับบริษัทสมาชิก 5 ราย รวมเป็นเงินค่าปรับทั้งสิ้น 3.52 ล้านบาท นอกจากนี้ ได้มีการภาคทัณฑ์เจ้าหน้าที่รับอนุญาต (trader) จำนวน 5 ราย และสั่งห้ามเจ้าหน้าที่รับอนุญาตปฏิบัติหน้าที่ชั่วคราว 3 ราย สำหรับการติดตามสถานะของบริษัทสมาชิกทุกรายจากข้อมูลแบบรายงานและงบการเงิน พบว่าสมาชิกที่มีการปฏิบัติไม่เป็นไปตามข้อกำหนด และได้มีการนำส่งเงินค่าปรับมายังตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งสิ้น 3.71 ล้านบาท

1.4 การพัฒนาบุคลากรของธุรกิจจดทะเบียน และ SMEs

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งเสริมสร้างศักยภาพของบริษัทจดทะเบียนเพื่อเตรียมความพร้อมให้ภาคธุรกิจสามารถเติบโตและแข่งขันได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเดินทางพัฒนาความรู้ให้กับบุคลากรของบริษัทจดทะเบียน ตลอดปี 2559 ได้มีการจัดโครงการอบรมให้กับบุคลากรของบริษัทจดทะเบียนในกลุ่มเป้าหมายต่าง ๆ ได้แก่

- โครงการอบรมหลักสูตร “Strategic CFO in Capital Markets” จัดต่อเนื่องจากปี 2558 เพื่อพัฒนา CFO ของบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่สนใจเข้าจดทะเบียนได้เรียนรู้ถึงเทคนิคการบริหารกลยุทธ์ทางการเงิน แนวทางการสร้างทีมบุคลากรและระบบงานตลอดจนการใช้ประโยชน์จากตลาดทุนอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยการจัดอบรม 2 รุ่น มี CFO และบุคลากรที่ต้องการเตรียมความพร้อมจะเป็น CFO ร่วมอบรมรวม 126 คน
- โครงการอบรมหลักสูตร “การจัดทำงบการเงินรวมและการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์: กรณีศึกษา บพข ปี 2558” เพื่อให้ความรู้และความเข้าใจในเรื่องการจัดทำงบการเงินรวม และการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ และสามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของสภาวิชาชีพบัญชีแก่บุคลากรของบริษัทจดทะเบียนที่เกี่ยวข้องกับงานด้านบัญชี และการจัดทำรายงานทางการเงิน มีบริษัทจดทะเบียนเข้าร่วมโครงการจำนวน 161 บริษัท



- โครงการอบรมหลักสูตร “การจัดการเงินทุนเพื่อเพิ่มมูลค่ากิจการอย่างยั่งยืน ด้วยเครื่องมือตลาดทุน” เพื่อให้บุคลากรที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการด้านการเงินและการลงทุน มีความเข้าใจเกี่ยวกับแนวคิดการตัดสินใจทางการเงิน การวิเคราะห์ความต้องการเงินทุน การประมาณการต้นทุนเงินทุน และการกำหนดโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม รวมถึงได้เรียนรู้เกี่ยวกับช่องทางการระดมเงินทุนระยะยาวผ่านตลาดทุนด้วยเครื่องมือทางการเงินประเภทต่าง ๆ เพื่อไปใช้จัดการเงินทุนของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ มีบริษัทจดทะเบียนเข้าร่วมโครงการจำนวน 136 แห่ง และมีบุคลากรเข้าร่วมอบรมทั้งสิ้น 212 คน
- โครงการ “IT Future for Listed Company” เป็นการให้ข้อมูลทิศทางเทคโนโลยีเพื่อให้บริษัทจดทะเบียนพร้อมที่จะก้าวสู่ยุคดิจิทัล และนำข้อมูลที่ได้ไปพัฒนาต่อยอดธุรกิจ มีบริษัทจดทะเบียนให้ความสนใจร่วมงานกว่า 200 คน จากกว่า 100 บริษัท

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานพัฒนาความรู้ผู้ประกอบการขึ้นเป็นปีแรก เพื่อเป็นศูนย์กลางการให้ความรู้แก่ภาคธุรกิจ รวมถึงบ่มเพาะความรู้ให้ startup มีความเข้มแข็ง เพื่อเติบโตเป็นรากฐานเศรษฐกิจไทย สอดคล้องกับนโยบาย Thailand 4.0 ของภาครัฐ โดยผลงานสำคัญมีดังนี้

- การอบรมหลักสูตร “Startup Fundamental Course” เพื่อพัฒนาองค์ความรู้ผู้ประกอบการ startup โดยร่วมกับสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) พัฒนาเนื้อหาหลักสูตรอบรมที่สร้างความรู้ความเข้าใจถึงองค์ประกอบ และขั้นตอนในการดำเนินธุรกิจแบบ startup อย่างเป็นระบบ พร้อมทำรายการ “ห้องเรียนผู้ประกอบการ: เปิดโลกสตาร์ทอัพ” ผ่านช่อง Money Channel จัดทำสื่อสิ่งพิมพ์ รวมถึงการจัดสัมมนาสำหรับผู้ลงทุนที่สนใจร่วมลงทุนในธุรกิจ startup ซึ่งกิจกรรมตลอดทั้งปีได้รับความสนใจเป็นอย่างมาก มีผู้เข้าร่วมกว่า 1,500 คน



- โครงการ “SET Startup Teacher” เพิ่มพูนความรู้ด้านการทำธุรกิจ startup สู่อาจารย์มหาวิทยาลัยให้เข้าใจวิธีคิดและวิธีการดำเนินธุรกิจแบบสิน startup เพื่อนำไปถ่ายทอดแก่นิสิตนักศึกษา โดยมีมหาวิทยาลัยในเครือข่าย 19 แห่งทั่วประเทศเข้าร่วม
- หลักสูตรใหม่ “Capital Market: SET Your Growth Create Your Value and Wealth” เตรียมความพร้อมให้ผู้ประกอบการขยายโอกาสการเติบโตของกิจการสู่ตลาดทุน โดยร่วมมือกับบรรษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม (บสย.) ให้มีความรู้ด้านการทำธุรกิจได้อย่างยั่งยืนภายใต้สภาพเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว มีผู้ประกอบการเข้าร่วม 18 ราย

2. การเพิ่ม asset class ใหม่และขยายขอบเขตของสินค้าและบริการปัจจุบัน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์สินค้าและบริการที่หลากหลาย มีประสิทธิภาพ และตรงตามความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยตลอดปี 2559 ได้มีพัฒนาการด้านสินค้าที่สำคัญคือการจัดทำดัชนี sSET หรือดัชนีหลักทรัพย์ที่อยู่นอกดัชนี SET100 เพื่อสะท้อนความเคลื่อนไหวของราคาและให้ความสำคัญกับหุ้นกลุ่มดังกล่าว ซึ่งเป็นแนวทางการพัฒนาดัชนีที่เทียบเคียงได้กับในต่างประเทศ โดยผู้ลงทุนสามารถนำดัชนี sSET ไปใช้เป็น benchmark index เปรียบเทียบผลตอบแทนจากการลงทุนและในอนาคตอาจพัฒนานำไปใช้เป็นดัชนีอ้างอิงเพื่อการออกผลิตภัณฑ์ทางการเงินได้ โดยมีการประกาศรายชื่อหุ้นที่เป็นองค์ประกอบของดัชนี sSET เดือนธันวาคม 2559 และเริ่มเผยแพร่อย่างเป็นทางการเมื่อ 4 มกราคม 2560 โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ส่งเสริมให้มีข้อมูลและบทวิเคราะห์เกี่ยวกับการลงทุนในหุ้นกลุ่มดังกล่าวเพิ่มขึ้นด้วย

นอกจากนี้ ยังปรับปรุงการบริการข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ แบ่งเนื้อหาให้เหมาะสำหรับผู้ลงทุนมือใหม่ พร้อมจัดทำคำถามคำตอบ (FAQ) ที่ช่วยให้ผู้ที่สนใจได้ทำความเข้าใจก่อนตัดสินใจทำการซื้อขายในโบสถ์แสดงสิทธิอนุพันธ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่ต้องอาศัยการทำความเข้าใจเกี่ยวกับลักษณะและความเสี่ยงให้รอบคอบ

ขณะเดียวกัน บมจ. ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) (TFEX) ได้พัฒนาสินค้าประเภทใหม่ รวมทั้งปรับปรุงสินค้าและบริการเดิมที่มีอยู่ให้ผู้ลงทุนสามารถใช้สินค้าใน TFEX เป็นทางเลือกในการลงทุนและบริหารความเสี่ยงได้ตามความต้องการมากยิ่งขึ้น โดยเปิดซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับยางแผ่นรมควันชั้น 3 (RSS3 Futures และ RSS3D Futures) เพื่อเป็นเครื่องมือบริหารความเสี่ยงสำหรับเกษตรกรและผู้ประกอบการตั้งแต่ไตรมาส 1 ปี 2559 และดำเนินการควบรวมรวมกับตลาดสินค้าเกษตรล่วงหน้าแห่งประเทศไทย (AFET) โดยสมบูรณ์ในเดือนพฤศจิกายน 2559

ปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้มีการส่งเสริมสภาพคล่องของ Single Stock Futures และ SET50 Index Options ผ่านการทำงานของ market maker เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถใช้สินค้าใน TFEX เป็นทางเลือกในการลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2559 มี market maker สำหรับ Single Stock Futures และ SET50 Index Options จำนวน 3 ราย และ 5 ราย ตามลำดับ รวมทั้งการปรับปรุงหลักเกณฑ์เรื่องจำนวนขั้นต่ำในการซื้อขายแบบ Block Trade ของ Single Stock Futures ให้มีความยืดหยุ่นและเหมาะสมกับราคาของแต่ละหุ้นมากขึ้น และเตรียมการเพื่อเพิ่มจำนวน Single Stock Futures โดยกำหนดหุ้นอ้างอิงเพิ่มขึ้น 24 หุ้น ซึ่งเริ่มซื้อขายเมื่อ 16 มกราคม 2560

TFEX ยังพัฒนาสินค้าใหม่ต่อเนื่อง โดยเตรียมความพร้อมในการเปิดซื้อขายสินค้าทองคำประเภทใหม่ TFEX Gold-D สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับทองคำ ชำระราคาด้วยการส่งมอบทองคำจริง และเปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนสามารถฝากทองคำไว้ในคลังเก็บรักษาทองคำกลางได้ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนทั้งในด้านการสร้างผลกำไรจากการเปลี่ยนแปลงของราคาทองคำ และการลงทุนในทองคำเพื่อสะสมเป็นทรัพย์สิน คาดว่าจะเริ่มซื้อขายได้ในครั้งแรกของปี 2560



3. การสร้างฐานผู้ลงทุนสถาบันในประเทศให้แข็งแรง

ผู้ลงทุนสถาบันนับว่ามีความสำคัญในการสร้างสมดุลของตลาดทุนไทย ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งเพิ่มสัดส่วนการลงทุนของผู้ลงทุนสถาบัน โดยร่วมมือกับสมาคมบริษัทจัดการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดำเนินโครงการส่งเสริมอุตสาหกรรมจัดการลงทุนและขยายฐานการลงทุนผ่านกองทุนรวม รวมถึงพัฒนาบริการที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ประชาชนตื่นตัวและให้ความสำคัญกับการวางแผนการเงินการลงทุน สร้างความมั่นคงทางการเงิน เตรียมพร้อมก้าวเข้าสู่วัยเกษียณอย่างมีคุณภาพ และตอบโจทย์เป้าหมายชีวิตของแต่ละบุคคล ผ่านช่องทางต่างๆ โดยเฉพาะสื่อออนไลน์ เพื่อเข้าถึงประชาชนทุกกลุ่มอย่างกว้างขวาง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมุ่งสร้างวัฒนธรรมการลงทุน ส่งเสริมการวางแผนลงทุนเพื่ออนาคตผ่านกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) รวมถึงกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (RMF) และส่งเสริมให้นายจ้างมีการจัดทำ Employee's Choice เป็นทางเลือกการลงทุนสำหรับพนักงาน เพื่อสร้างรากฐานด้านการเงินให้แก่พนักงานให้สามารถก้าวเข้าสู่วัยเกษียณได้อย่างมั่นคง



ขณะเดียวกัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ได้พัฒนาระบบงานกลางสำหรับการจัดจำหน่าย กองทุนรวม (FundConnex) โดยมีผู้ประกอบการในธุรกิจกองทุน รวมมากกว่า 50 แห่งเข้าร่วม การพัฒนาระบบ FundConnex เป็นการ วางโครงสร้างพื้นฐานให้กับอุตสาหกรรมกองทุนรวม สร้างมาตรฐาน ให้กับกระบวนการซื้อขายหน่วยลงทุนเพื่อรองรับการขยายตัว ของธุรกิจในระยะยาว โดยลดภาระด้านระบบปฏิบัติการให้แก่บริษัท จัดการลงทุนและนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน ทำให้บริษัทจัดการลงทุน มุ่งเน้นการบริหารจัดการเพื่อสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ลงทุนได้ ขณะที่นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุนจะสามารถเสนอขายหน่วยลงทุน ได้หลากหลาย ให้บริการคำแนะนำการลงทุนได้อย่างเหมาะสมและมี ประสิทธิภาพ ส่งผลให้ผู้ลงทุนสามารถเข้าถึงการซื้อขายกองทุน รวมได้สะดวกยิ่งขึ้น คาดว่าระบบ FundConnex จะพร้อมให้บริการ ในครั้งแรกของปี 2560

4. การส่งเสริมคุณภาพและขยายฐานผู้ลงทุนบุคคล

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งขยายฐานผู้ลงทุนคุณภาพอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมความรู้ด้านการลงทุน พัฒนาทักษะความรู้ เพื่อให้ผู้ลงทุน มีความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ที่เป็นทางเลือกลงทุน เข้าใจความเสี่ยง และสามารถเลือกลงทุนได้เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงที่ตนเองยอมรับได้ รวมทั้งมีข้อมูลเพียงพอเพื่อการตัดสินใจลงทุน ตลอดปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ทำงานร่วมกับสถาบันตัวกลางพันธมิตร ผ่านโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ

โครงการรณรงค์ส่งเสริมการให้ความรู้ ข้อมูล และแนวคิดการ ลงทุนที่ถูกต้อง #investnow เพื่อให้ผู้ลงทุนตระหนักถึงความสำคัญ ของการลงทุน และเริ่มทยอยลงทุนตั้งแต่วันนี้ เพื่อสร้างความมั่งคั่ง ในอนาคตทวีคูณเกษียณ โดยเน้นเผยแพร่ข้อมูลความรู้ผ่านช่องทาง ออนไลน์ ซึ่งเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างทั่วถึง รวมทั้งร่วมกับบริษัท



หลักทรัพย์จัดกิจกรรมสัญจรเดินสายให้ความรู้ผู้ลงทุนทั่วประเทศ นอกจากนี้ ได้สร้างระบบออนไลน์สนับสนุนบริการของบริษัท หลักทรัพย์ และการบริการเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ง่ายขึ้น ผ่าน www.set.or.th/investnow รวมถึงการดำเนินงานโครงการ Banker -to-Broker ต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาจากผู้ออมสู่การเป็นผู้ลงทุนอย่าง มีคุณภาพ

ณ สิ้นปี 2559

มีจำนวนบัญชีผู้ลงทุนทั้งสิ้น **1,355,664 ราย**



เพิ่มขึ้น **8.89 %**
จากสิ้นปี 2558



มีสัดส่วนจำนวน
ผู้ลงทุนในต่างจังหวัด
22%



จำนวนผู้ลงทุนอนุพันธ์

มีจำนวนทั้งสิ้น **129,284 ราย**

โครงการพัฒนาความรู้และทักษะด้านการวางแผนทางการเงิน

“เงินทองต้องวางแผน” ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการอย่าง ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 เน้นส่งเสริมให้พนักงานบริษัทเอกชน พนักงาน รัฐบาลกิจ และข้าราชการทั่วประเทศ เกิดความตระหนักเรื่องการ วางแผนการเงิน การลงทุนเพื่อสร้างความมั่นคงทางการเงินให้แก่ตนเอง และครอบครัว ในปี 2559 ได้ดำเนินงานอย่างครอบคลุมและมี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อนำไปสู่การเรียนรู้และเริ่มต้นวางแผน การเงินอย่างเป็นรูปธรรม ผลักดันให้เกิดการลงทุนมีปฏิบัติ ภายใต้ แนวคิดสำคัญ “เรียนรู้ก่อนสาย เพื่ออนาคตสดใสทางการเงิน” ซึ่งเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายครอบคลุมกว่า 3.3 ล้านคน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมีการกระจายความรู้ไปยังกลุ่มผู้ลงทุน ครอบคลุมทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด ผ่านโครงการ “ห้องเรียนนัก ลงทุน” จัดอบรมสัมมนาผ่านหลักสูตรให้ความรู้ตั้งแต่ระดับพื้นฐาน จนถึงหลักสูตรเชิงลึกเพื่อฝึกฝนการลงทุนแบบผู้ลงทุนคุณภาพ รวมถึง การให้ความรู้ในส่วนภูมิภาคผ่าน “ศูนย์เรียนรู้การลงทุน (SET Investment Center: SET IC)” จำนวน 7 แห่ง ในมหาวิทยาลัยต่างๆ ขณะเดียวกัน ยังพัฒนาช่องทางความรู้และสื่อออนไลน์ที่น่าสนใจ และง่ายต่อการ ใช้งาน เพื่อเพิ่มพูนศักยภาพให้ผู้ลงทุนและผู้มีเงินออม

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีพื้นที่เพื่อเป็นแหล่งการเรียนรู้เรื่องการลงทุนครบวงจร ณ ชั้นใต้ดิน อาคารตลาดหลักทรัพย์ ประกอบด้วย **ห้องสมุดมารวย** ได้มีการยกระดับห้องสมุดมารวย สูการเป็นห้องสมุดตลาดทุนชั้นนำในระดับประเทศ ด้วยบริการห้องสมุดดิจิทัลด้านตลาดทุนครบวงจร (Capital Market Knowledge Digital Library) พร้อมทั้งได้มีการเชื่อมต่อบริการ Maruey e-Library กับเครือข่ายห้องสมุดที่มีมุมมองความรู้ตลาดทุน (SET Corner) จำนวน 20 แห่ง เพื่อให้ผู้ใช้บริการในภูมิภาคสามารถเข้าถึงความรู้ด้านตลาดทุนได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น โดยในปี 2559 ห้องสมุดมารวยได้รับรางวัลห้องสมุดเฉพาะดีเด่นภาคเอกชน จากสมาคมห้องสมุดแห่งประเทศไทย ในพระราชูปถัมภ์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ตลอดทั้งปีมีผู้ใช้บริการศึกษาค้นคว้าข้อมูลสารสนเทศด้านการลงทุน รวมกว่า 250,000 คน



INVESTORY พิพิธภัณฑ์เรียนรู้การลงทุน เปิดให้บริการเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2559 เป็นพิพิธภัณฑ์เรียนรู้การลงทุน (Investment Discovery Museum) แห่งแรกในประเทศไทย เป็นมิติใหม่แห่งการเรียนรู้ ปลุกฝังวินัย และสร้างแรงบันดาลใจในการออมและการลงทุนให้แก่เยาวชนและประชาชน (Inspire to Invest) โดย INVESTORY มีการนำเสนอเนื้อหาผ่านตัวละครอย่าง Money Monster (ศัตรูร้ายทางการเงิน) และ SET Heroes (ผู้เชี่ยวชาญทางการเงิน) ที่จะช่วยให้ผู้เข้าชมได้เรียนรู้วิธีวางแผนการเงิน ค้นพบทางเลือกการลงทุนที่เหมาะสม และสัมผัสประสบการณ์การลงทุนในตลาดหุ้นเสมือนจริงด้วยข้อมูลราคาและสถานการณ์จริงในอดีต ผ่านเทคโนโลยีการจัดแสดงที่ทันสมัยและสื่อการเรียนรู้แบบ interactive



อย่างสนุกสนาน รวมทั้งกิจกรรมฝ่าผ่น SET Ecosystem และประติมากรรม Bull & Bear แลนด์มาร์คอันโดดเด่นของ INVESTORY นอกจากนี้ ยังมีการถ่ายทอดเรื่องราวเหตุการณ์ในอดีตผ่าน SET Timeline ให้ได้เรียนรู้พัฒนาการสำคัญของตลาดหุ้นไทย และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยในปีแรกที่เปิดทำการมีจำนวนผู้เข้าชมรวมทั้งสิ้นกว่า 35,000 คน อีกทั้งยังได้มีการจัดนิทรรศการเคลื่อนที่ (mobile exhibition) ไปยังสถาบันการศึกษา 15 แห่ง มีนักเรียนนักศึกษา ร่วมกิจกรรมอีกกว่า 40,000 คน

5. การพัฒนาบุคลากรตัวกลางและโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุนให้พร้อมรองรับการแข่งขันในอนาคต

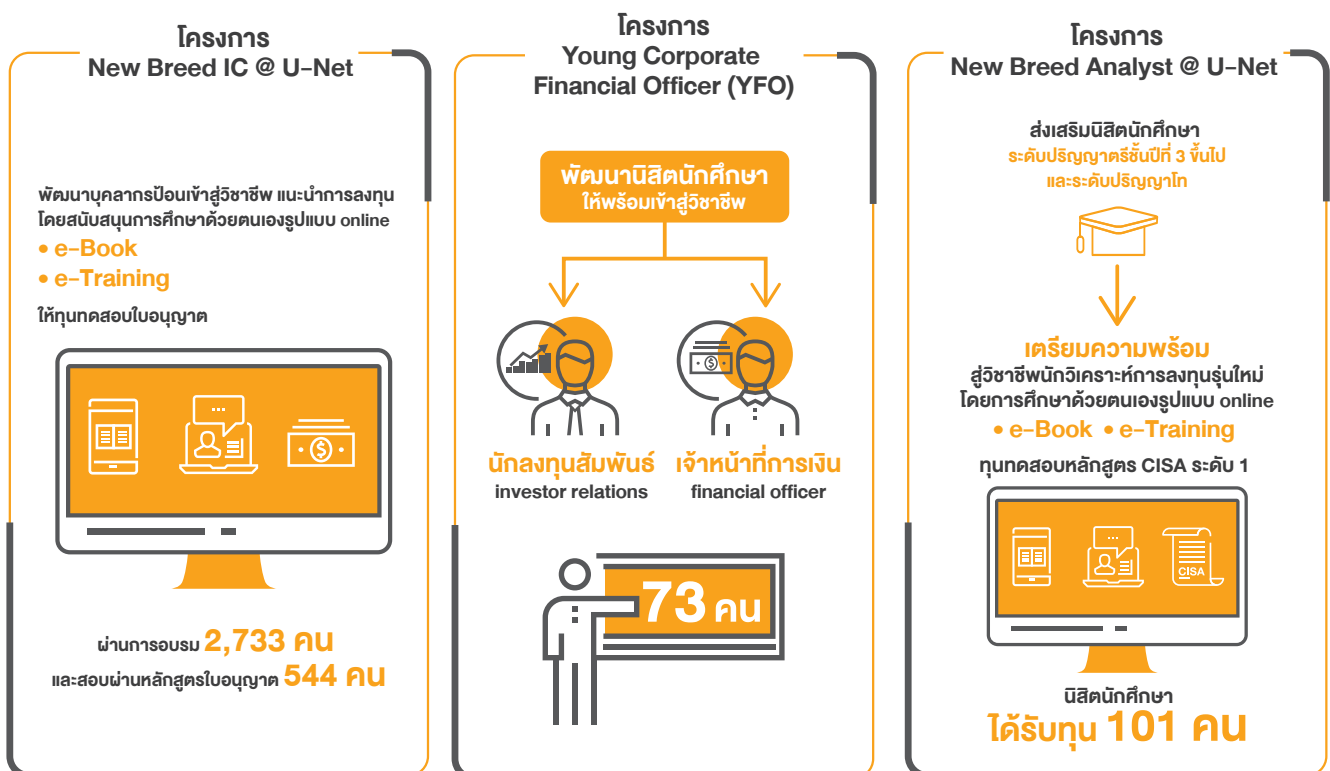
5.1 การสร้างฐานและเสริมสร้างความรู้ให้แก่ผู้ประกอบการวิชาชีพตลาดทุน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เน้นการพัฒนาและยกระดับความรู้แก่ผู้แนะนำการลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถและรองรับ asset class ใหม่ ๆ ในตลาดทุนที่จะเพิ่มมากขึ้น โดยร่วมมือกับสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน พัฒนาหลักสูตรอบรมที่ออกแบบเฉพาะให้ตรงตามความต้องการและสอดคล้อง

กับประเภทผู้ประกอบการวิชาชีพในแต่ละระดับ จำแนกตามประสบการณ์ทำงานและความรับผิดชอบ ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มผู้แนะนำการลงทุน กลุ่มเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการหลักทรัพย์ หรือกลุ่มเจ้าหน้าที่ทรัพยากรบุคคล ผ่านแผนงาน “The Strengthening@Brokers” ตลอดปี 2559 มีบุคลากรได้รับการอบรมความรู้ผ่านหลักสูตรต่าง ๆ รวม 3,049 คน

ขณะเดียวกัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังร่วมมือกับสมาคมวิชาชีพต่าง ๆ และมหาวิทยาลัยเครือข่ายรวม 20 แห่ง เพื่อส่งเสริมให้นักศึกษา เตรียมพร้อมเพื่อก้าวเข้าสู่เส้นทางวิชาชีพในตลาดทุนทั้งในสถาบันตัวกลางและบริษัทจดทะเบียน ได้แก่

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ในฐานะหน่วยงานกำหนดมาตรฐานความรู้บุคลากรตลาดทุน ดำเนินงานส่วนที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ งานดูแลมาตรฐานหลักสูตรทดสอบผู้ประกอบการวิชาชีพ ซึ่งตลอดปี 2559 มีผู้เข้ารับการทดสอบ รวม 66,119 ราย สำหรับการบริหารหลักสูตร Certified Investment and Securities Analyst Program: CISA มีผู้เข้ารับการทดสอบรวม 2,688 ราย ส่วนงานดูแลมาตรฐานการอบรมหลักสูตรต่ออายุใบอนุญาตฯ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อนุมัติหลักสูตรอบรมเพื่อต่ออายุใบอนุญาตฯ ทั้งสิ้น 176 หลักสูตร



ด้านการส่งเสริมผลงานวิจัยคุณภาพและงานศึกษาด้านตลาดทุน เพื่อยกระดับตลาดทุนไทยให้เกิดการพัฒนาตลาดทุนไทยอย่างยั่งยืน ได้มีการผลิตงานศึกษาและวิจัยคุณภาพ การพัฒนาฐานข้อมูลโดยเป็น ศูนย์กลางของข้อมูลเพื่อการทำงานวิจัยด้านตลาดทุนที่ถูกต้อง และครบถ้วน การสร้างเครือข่ายระหว่างภาคการศึกษาและภาคธุรกิจ ผ่านการมอบทุนวิจัยด้านตลาดทุนและมอบรางวัลงานวิจัยดีเด่น เพื่อสนับสนุนให้เกิดการสร้างองค์ความรู้หรืองานศึกษาวิจัยที่มีคุณภาพ ในภาคการศึกษาของไทย ได้รับความร่วมมือจาก 10 สถาบันการศึกษา ชัยนำ ร่วมส่งผลงานวิจัย 23 หัวข้อ รวมถึงการจัด “คลินิกงานวิจัย ด้านตลาดทุน” โดยมีผู้ทรงคุณวุฒิในตลาดทุนไทยร่วมให้คำแนะนำ ปรึกษา และแลกเปลี่ยนประสบการณ์ เพื่อให้ผู้วิจัยเข้าใจถึงข้อเท็จจริง ในทางปฏิบัติ และสามารถนำมาปรับใช้กับผลงานวิจัยให้ตรงตาม ต้องการ และเป็นประโยชน์ต่อตลาดทุนมากขึ้น

ระบบซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับ startup เพื่อการนำเทคโนโลยี มาต่อยอดการพัฒนาธุรกิจตลาดทุนไทย



ขณะเดียวกัน ได้จัดเวทีเสนอผลงานวิจัยแลกเปลี่ยนมุมมอง เพื่อพัฒนาตลาดทุน “Capital Market Research Forum” เป็นประจำ อย่างต่อเนื่อง โดยมีผู้ทรงคุณวุฒิและผู้เชี่ยวชาญในภาคตลาดเงิน และตลาดทุน ภาคธุรกิจ และมหาวิทยาลัยชั้นนำต่าง ๆ เข้าร่วม ซึ่งในปี 2559 ได้รับเกียรติจาก Professor Robert C. Merton ผู้รับรางวัล Nobel Laureate in Economics (1997) ปัจจุบันเป็น Distinguished Professor of Finance at MIT Sloan School of Management มาบรรยายพิเศษในหัวข้อ “Financial education and innovation for sustainable tomorrows” ด้วย

ในปี 2559 ยังร่วมมือกับผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีระดับชาติ คือ ศูนย์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ สำนักงาน พัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (NECTEC) ศึกษา เทคโนโลยี Blockchain และวิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการพัฒนา

5.2 การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการพัฒนาตลาดทุน

ตลาดทุนถือเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและ การเติบโตของประเทศ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงให้ความสำคัญในการพัฒนา โครงสร้างพื้นฐานเพื่อการพัฒนาตลาดทุน โดยนำเทคโนโลยีมาใช้ เพื่อให้บริการผู้เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม โดยเฉพาะอย่างยิ่งบริษัท จดทะเบียน บริษัทสมาชิก และผู้ลงทุน สอดรับนโยบายภาครัฐใน การนำประเทศเข้าสู่ Digital Economy และ Thailand 4.0

ด้านช่องทางการติดตามข้อมูลเพื่อการลงทุน ได้มีการพัฒนา ช่องทางเดิมและเพิ่มช่องทางใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผู้ลงทุนได้ติดตาม ข้อมูลอย่างสะดวกรวดเร็ว และตอบรับกับความต้องการในปัจจุบัน ได้แก่

- พัฒนาและเพิ่ม feature ใหม่ของ SET App ทั้งในระบบ Android และ iOS อย่างต่อเนื่อง เช่น เพิ่ม Notification Center แจ้งเตือน ข้อมูลที่สำคัญและข่าวสารแบบ real time และ feature Live Chat สำหรับการติดต่อกับตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกเหนือจากการติดต่อ ทางโทรศัพท์ และอีเมล ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2559 มีจำนวน ดาวน์โหลด 270,000 ครั้ง



- เพิ่มช่องทาง LINE Official Account “SET Thailand” ให้ผู้ลงทุนติดตามข้อมูลได้สะดวกรวดเร็ว เพิ่มเติมจาก social media ช่องทางอื่นที่มีในปัจจุบัน ได้แก่ Facebook Twitter และ YouTube โดย LINE Official Account “SET Thailand” ณ สิ้นปี 2559 มีผู้ติดตามกว่า 105,000 ราย



- พัฒนาเว็บไซต์ในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างต่อเนื่อง โดยปรับโฉม www.settrade.com ศูนย์กลางข้อมูลสำคัญสำหรับผู้ลงทุนครบวงจร และปรับรูปแบบให้ทันสมัยและรองรับทั้ง PC smart phone และ tablet ทุกรุ่นทุกค่าย
- ปรับปรุงการแสดงผลข้อมูลหลักทรัพย์ในระบบ SETSMART ให้ใช้งานผ่านอุปกรณ์ tablet ได้สะดวกมากยิ่งขึ้น และปรับปรุงระบบฐานข้อมูล SETSMART Enterprise ให้รองรับกับปริมาณข้อมูลและความซับซ้อนของโครงสร้างฐานข้อมูลที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้สมาชิกลดการใช้เวลาในการ update ข้อมูลสิ้นวันลง และระบบของสมาชิกมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ขณะเดียวกัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังนำเทคโนโลยีมาพัฒนากระบวนการทำงานร่วมกับผู้ออกหลักทรัพย์ รวมทั้งบริษัทสมาชิก เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ลดกระบวนการ และลดระยะเวลาการทำงานได้แก่

- พัฒนาระบบการจองซื้อสำหรับการเพิ่มทุน และ/หรือแปลงสภาพของหลักทรัพย์ ผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (Digital Subscription) โดยระยะแรกนำมาใช้กับหลักทรัพย์เอ็นวีดีอาร์ก่อน ซึ่งช่วยเพิ่มประสิทธิภาพ ลดระยะเวลาการทำงาน พร้อมลดงานเอกสาร
- ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ได้พัฒนาระบบงานกลางสำหรับการจัดจำหน่ายกองทุนรวม (FundConnex) เป็นโครงสร้างพื้นฐานให้กับอุตสาหกรรมกองทุนรวม รองรับการขายตัวของธุรกิจในระยะยาว

- เพิ่มประสิทธิภาพในการเผยแพร่ราคาหลักทรัพย์ผ่านระบบ SET FEED โดยปรับให้ข้อมูลส่งออกรวดเร็วขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น โดยร่วมมือกับบริษัทสมาชิก และผู้ให้บริการโครงข่าย เพื่อให้มั่นใจว่าระบบงานของบริษัทสมาชิกสามารถรองรับปริมาณข้อมูลที่เพิ่มขึ้นได้ ส่งผลให้ผู้ลงทุนได้รับข้อมูลได้อย่างรวดเร็ว ใช้เวลาน้อยลงเหลือเพียง 20% จากเดิม
- โครงการ SETNET3 Add-on Services นำเทคโนโลยี Video Conference และ Enterprise Cloud รวมทั้ง Smart Voice Recording เข้ามาใช้งาน ช่วยเพิ่มความปลอดภัยในการใช้บริการ และสามารถนำไปประยุกต์ใช้กับระบบงานภายในของบริษัทสมาชิก มีบริษัทสมาชิกแจ้งใช้บริการมาแล้ว 31 ราย
- พัฒนาระบบฐานข้อมูลรายชื่อผู้ติดต่อ Corporate Contact สำหรับบริษัทสมาชิก ให้เป็นเสมือนสมุดรายชื่อดิจิทัล มีประสิทธิภาพในการสืบค้นข้อมูลที่ทันสมัย ทำให้การติดต่อสื่อสารระหว่างบริษัทสมาชิก กับตลาดหลักทรัพย์ฯ สะดวกรวดเร็ว ได้รับความเชื่อถือ ตอบสนองต่อโลกยุคเทคโนโลยี การสื่อสารที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาได้ดียิ่งขึ้น

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังให้ความสำคัญกับการนำเอาเทคโนโลยีมาพัฒนาการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ เอง รวมทั้งสร้างความพร้อมของภาคตลาดทุนให้ทันกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ดังนี้

- รักษาคุณภาพและมาตรฐานงานบริการระบบไอที โดยมาตรฐานระบบบริหารความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศได้รับการรับรองระบบมาตรฐานสากล ISO 27001 ตั้งแต่ปี 2556 และมาตรฐานด้านการบริหารบริการเทคโนโลยีสารสนเทศ ISO 20000 ในปี 2559 นอกจากนี้ ได้ร่วมมือกับหน่วยงานตลาดทุน จัดตั้ง Computer Emergency Response Team: CERT สำหรับกลุ่มตลาดทุนในนาม Capital Market Sector: CM-CERT เพื่อความร่วมมือและเตรียมความพร้อมในการรับมือในด้าน cyber security สร้างความเชื่อมั่น และความเข้มแข็งในตลาดทุนไทย
- นำแนวคิดกระบวนการทำงานแบบ Agile Methodology มาใช้พัฒนาระบบ เพื่อตอบโจทย์ลูกค้าได้อย่างคล่องตัวและรวดเร็ว โดยมีการทำงานใกล้ชิดกับทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งริเริ่มการใช้เทคโนโลยี Cloud Computing รองรับการเติบโตในระดับสากล
- นอกจากโครงการ “IT Future for Listed Company” ที่มุ่งให้ข้อมูลด้านเทคโนโลยีเพื่อเตรียมพร้อมเข้าสู่ยุคดิจิทัลแล้ว ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้จัดงาน “ISV Forum” เพื่อสนับสนุน

นโยบายการส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยี สำหรับผู้พัฒนาระบบได้มีโอกาสแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกัน และงาน “SET Ecosystem” สำหรับบริษัทสมาชิก เพื่อให้ตลาดทุนมีการพัฒนาแบบยั่งยืน ซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดี

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับความสนใจจากผู้พัฒนาระบบ (ISV) ต่างประเทศยื่นความจำนงขอขึ้นทะเบียนพัฒนาระบบทั้งตลาดตราสารทุน (equity market) และตลาดตราสารอนุพันธ์ (derivatives market) เป็นจำนวนมาก ณ สิ้นปี 2559 มีผู้พัฒนาระบบทั้งในและต่างประเทศผ่านการพิจารณาทั้งหมด 30 ราย ซึ่งผู้พัฒนาระบบจะมีส่วนช่วยในการเพิ่มช่องทาง และทางเลือกให้กับบริษัทสมาชิกในการดึงดูดผู้ลงทุนจากต่างประเทศเข้ามาลงทุนในตลาดทุนไทยมากยิ่งขึ้น

ด้านบทบาทในระดับสากล ในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ แสดงศักยภาพในเวทีโลกให้ตลาดทุนไทยเป็นที่รู้จัก และได้รับความสนใจมากยิ่งขึ้น โดยเป็นเจ้าภาพจัดงาน IR Magazine Awards ครั้งแรกในประเทศไทย เพื่อสร้างโอกาสในการรับรู้มุมมองของผู้ลงทุนสถาบันต่างประเทศ และการเปิดเผยความสามารถของบริษัทจดทะเบียนไทยให้เป็นที่รู้จักเพิ่มมากขึ้น โดยบริษัทจดทะเบียนไทยได้รับรางวัลมากที่สุดคือ 14 รางวัล จากทั้งหมด 24 รางวัล ตอกย้ำความโดดเด่นในเชิงคุณภาพในระดับภูมิภาค รวมถึงการเป็นเจ้าภาพจัดงานประชุมตลาดทุนภูมิภาค (Asian and Oceanian Stock Exchange Federation: AOSEF) เพื่อหารือเรื่องพัฒนาการที่สำคัญของตลาดหลักทรัพย์ และทิศทางที่ตลาดทุนจะช่วยขับเคลื่อนเศรษฐกิจของแต่ละประเทศ ตลอดจนการเป็นเจ้าภาพจัดงาน ANNA (Association of National Numbering Agencies) General Meeting 2016 ที่ได้แสดงความโดดเด่นของตลาดทุนไทยแก่องค์กรการเงินจากทั่วโลก



นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังริเริ่มจัดงาน ASEAN CIO Forum เป็นครั้งแรกของอาเซียน เพื่อสร้างความร่วมมือด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำในอาเซียน โดยมีผู้บริหารระดับสูงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของ 6 ตลาดหลักทรัพย์ จาก 5 ประเทศ เข้าร่วม จากความสำเร็จในครั้งนี้ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ในอาเซียนได้กำหนดให้มีการจัดงานเป็นประจำทุกปีโดยหมุนเวียนกันเป็นเจ้าภาพ

อีกบทบาทหนึ่งที่สำคัญ คือการที่กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับเลือกเป็นกรรมการ สหพันธ์ตลาดหลักทรัพย์นานาชาติ (World Federation of Exchange: WFE) เป็นครั้งแรก เพื่อทำหน้าที่เป็นตัวกลางระหว่างตลาดหลักทรัพย์อาเซียนและตลาดหลักทรัพย์สมาชิกทั่วโลกเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลเรื่องการพัฒนาตลาดหลักทรัพย์ โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเป็นเจ้าภาพจัดการประชุม WFE General Assembly and Annual Meeting 2017 ระหว่างวันที่ 6-8 กันยายน 2560 เพื่อหารือความร่วมมือและพัฒนาการที่สำคัญของตลาดทุนโลกอีกด้วย

ด้านการทำงานที่เป็นมาตรฐานสากล บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะที่เป็น Central Counterparty: CCP สำหรับตลาดหลักทรัพย์และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ได้ดำเนินการยื่น application ต่อ European Securities and Markets Authority: ESMA เพื่อขอรับรองว่าเป็นสำนักหักบัญชีที่มีมาตรฐานในการดำเนินงานเทียบเท่ากับสำนักหักบัญชีในยุโรป (Third Country CCP) พร้อมทั้งได้ปรับปรุงการดำเนินงานรวมถึงมาตรการบริหารความเสี่ยงของสำนักหักบัญชีให้เป็นไปตามข้อกำหนดในการพิจารณาคุณสมบัติของ Qualified Central Counterparty: QCCP เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างความมั่นใจให้ผู้ลงทุนต่างชาติ



ปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงสานความร่วมมือกับตลาดทุนในกลุ่มอนุภาคลุ่มแม่น้ำโขง (GMS) ต่อเนื่อง โดยได้ประสานงานร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ลาวจัดการประชุม GMS Capital Market Education Forum ครั้งที่ 4 ระหว่างวันที่ 8-9 ธันวาคม 2559 ที่นครหลวงเวียงจันทน์ สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว นอกจากนี้ คณะทำงานด้านการพัฒนามาตรฐานความรู้ผู้ประกอบการวิชาชีพใน GMS (GMS Professional Education Working Committee) ได้จัดทำคู่มือมาตรฐานความรู้สำหรับที่ปรึกษาทางการเงิน เพื่อเป็นแนวทางให้ประเทศต่าง ๆ ในกลุ่ม GMS ใช้สำหรับการพัฒนาองค์ความรู้และหลักเกณฑ์สำหรับการขึ้นทะเบียนเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน รวมทั้งได้ประชุมร่วมกันในการวางกรอบการพัฒนาความรู้ผู้ประกอบการวิชาชีพเพิ่มเติมในอนาคต



6. การเป็น employer of choice และมีโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีกระบวนการในการปรับวิสัยทัศน์องค์กรเพื่อก้าวสู่อนาคต “To Make the Capital Market ‘Work’ for Everyone” มุ่งทำให้ตลาดทุนเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจในองค์กรรวม เพื่อประโยชน์ต่อทุกภาคส่วนของสังคม โดยกระบวนการศึกษาและพัฒนาได้เน้นการมีส่วนร่วมตั้งแต่พนักงานไปจนถึงผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้เกิดความเข้าใจ และการยอมรับ พร้อมนำพาองค์กรไปในจุดมุ่งหมายเดียวกัน

ภายใต้วิสัยทัศน์ดังกล่าวได้กำหนดพันธกิจ 5 ด้าน ในการพัฒนาทุกมิติ ได้แก่

1. Platform Development: มุ่งมั่นพัฒนากระบวนการทำงานที่เป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นแหล่งลงทุนและระดมทุนที่ทันสมัยและเข้าถึงได้ทั้งในประเทศ ภูมิภาค และทั่วโลก

2. Product Development: สร้างสรรค์สินค้าและบริการที่มีประสิทธิภาพและตรงตามความต้องการของลูกค้า รองรับ การเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคตด้วย

3. People Development: บ่มเพาะบุคลากรให้เปี่ยมด้วยศักยภาพ พร้อมปลูกฝังการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใสในทุกกระบวนการทำงาน

4. Inclusive Growth Approach: ปลูกฝังแนวคิดการดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นประโยชน์ของทุกภาคส่วน เพื่อเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่ดีที่สุด พร้อมทำหน้าที่ดูแลสังคม

5. Knowledge Management: มุ่งมั่นพัฒนาองค์ความรู้ที่มีคุณค่าภายในองค์กร ทั้งการสร้างความรู้ใหม่ การแบ่งปันแลกเปลี่ยน และแปลงองค์ความรู้ให้เป็นสินทรัพย์ที่ยั่งยืน

จะเห็นได้ว่า ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการบ่มเพาะบุคลากรเป็นหนึ่งในพันธกิจหลักของการดำเนินงาน ทั้งด้านการพัฒนาศักยภาพ ทักษะความรู้ความสามารถ พร้อมให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส รวมถึงการให้ความสำคัญกับคุณลักษณะ 5 ด้าน (SET DNA) ของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เป็นแนวทางในการทำงานและขับเคลื่อนองค์กรไปด้วยกัน

ในด้านการพัฒนาพนักงานนั้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งสร้างสรรหา พัฒนา และรักษาผู้ที่มีศักยภาพให้มีความพร้อม และเติบโตของบุคลากร พร้อมก้าวสู่การเป็นผู้นำในอนาคต เพื่อให้มีความพร้อมรองรับการเติบโตของธุรกิจ ก้าวสู่การเป็นผู้นำในตลาดทุนของภูมิภาคอย่างยั่งยืน ผ่านโครงการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลในรูปแบบต่างๆ อาทิ

- Leadership Development Program โครงการสร้างผู้นำสำหรับองค์กรแห่งอนาคตที่ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2553 โดยในปี 2559 เน้นให้ความสำคัญด้านการสื่อสารเป็นหลัก
- โครงการผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมให้กับองค์กรโดยดำเนินโครงการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เน้นการจัดทำและพัฒนา successor ตามแผนพัฒนารายบุคคล (individual development plan: IDP)
- โครงการหมุนเวียนหน้าที่งาน (job rotation) ทั้งภายในและระหว่างสายงานให้พนักงานมีความรู้ ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงานที่หลากหลายในขอบเขตงานที่กว้างขึ้น
- การจัดทำระบบประเมินผลงาน (performance management) ที่ชัดเจนและเชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กร โดยกรรมการ

และผู้จัดการมี KPI ที่เชื่อมโยงเป้าหมายองค์กรและถ่ายทอดมาสู่ระดับผู้บริหารและพนักงานรายบุคคลตามลำดับ รวมถึงมีการเชื่อมโยง KPI กับผลตอบแทนที่เป็นไปตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานรายบุคคล

- โครงการให้ทุนการศึกษาระดับปริญญาโทและปริญญาเอกสำหรับพนักงาน เพื่อให้พนักงานได้เพิ่มพูนความรู้ความสามารถ รวมทั้งนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ ๆ มาพัฒนาองค์กร แบ่งเป็นทุนปริญญาเอก 1 ทุน และทุนปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจและหลักสูตร Computer Science 4 ทุน และในปี 2560 ได้เปิดโครงการให้ทุนการศึกษาสำหรับบุคคลทั่วไปเพื่อเป็นการสรรหาบุคลากรที่มีศักยภาพ มาร่วมงานกับตลาดหลักทรัพย์ และเตรียมความพร้อมรองรับการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ ในอนาคตด้วย
- โครงการ SET Trip 2016 “ค่ายนี้มีรัก” ณ สวนผึ้ง จังหวัดราชบุรี สำหรับพนักงานจนถึงผู้บริหาร เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์และสนับสนุนให้เกิดความเป็น teamwork ในการทำงานร่วมกัน
- การสื่อสารภายในผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การประชุมร่วมของผู้บริหารระดับต่างๆ townhall meeting กิจกรรม knowledge sharing เพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้ร่วมกัน ตลอดจนกิจกรรมที่จัดขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีโอกาสดำเนินกิจกรรมกันแบบไม่เป็นทางการอย่างสม่ำเสมอ การสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ทั้ง Intranet และโปรแกรม Yammer เพื่อสร้างสังคมออนไลน์ที่มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ และแสดงความเห็นในประเด็นที่น่าสนใจในกลุ่มพนักงาน รวมทั้งการตั้งชมรม SET Eng Society ใน Yammer เพื่อพัฒนาภาษาอังกฤษของพนักงานอีกด้วย

ขณะเดียวกัน ด้านการสื่อสารและกระตุ้น SET DNA 5 ด้าน อันได้แก่ “เป็นผู้นำ-เชิงรุก-เชี่ยวชาญ-สานสัมพันธ์-อย่างยั่งยืน” หรือ “Leadership-Proactive-Proficient-Partnership-Sustainable” ได้ตั้งคณะทำงานที่มีตัวแทนจากผู้บริหารและพนักงานทุกสายงาน เพื่อให้เกิดความเข้าใจและมีส่วนร่วม โดยสื่อสารผ่านช่องทางภายในรวมทั้งกิจกรรมภายในต่างๆ อย่างต่อเนื่อง



ตลาดหลักทรัพย์ ถือว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงมุ่งเน้นที่จะทำให้พนักงานมีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร โครงการต่าง ๆ ที่ได้จัดทำขึ้นเป็นการสนับสนุน และเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกัน เพื่อเสริมสร้างศักยภาพของพนักงาน และทำงานอย่างมีความสุข ซึ่งจะส่งผลให้การทำงานมีคุณภาพ รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถให้มีความพร้อมสำหรับการแข่งขัน และสนองตอบต่อการเปลี่ยนแปลงขององค์กรในอนาคตได้อย่างมีประสิทธิภาพ





รากฐานแห่งการพัฒนา

สร้างสรรค์สินค้าและบริการที่ตอบโจทย์
พร้อมพัฒนากลไกการทำงานสู่ความเป็นเลิศ



แผนกลยุทธ์ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2560 และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ระยะยาว

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ตั้งเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ระยะยาวที่มุ่งพัฒนาตลาดทุนให้เป็นประโยชน์ต่อทุกภาคส่วน เพื่อร่วมสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกันทั้งตลาดทุน เศรษฐกิจ สังคม และประเทศชาติ ด้วยการกำหนดเป้าหมายสำคัญให้บรรลุภายในปี 2563 ดังนี้ 1) ตลาดทุนไทยเติบโตด้วยคุณภาพควบคู่ไปกับการพัฒนาของเศรษฐกิจไทย 2) มีโครงสร้างพื้นฐานและบริการ เพื่อการลงทุนที่หลากหลายกีดเกิยมสากล และ 3) รักษาความเป็นผู้นำด้านคุณภาพและความยั่งยืนในระดับภูมิภาค โดยสำหรับปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดแผนกลยุทธ์ 3 ด้านสำคัญ ดังนี้



1. การขยายโอกาสการระดมทุนในตลาดทุน (Fund-raising Cultivator)

1.1 การผลักดันให้มีหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพเข้าจดทะเบียนเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งผลักดันให้มีหลักทรัพย์ใหม่เข้าจดทะเบียน โดยจะ 1) เน้นอุตสาหกรรมและคลัสเตอร์เป้าหมายที่เป็นจุดแข็งของประเทศ ซึ่งเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมที่ภาครัฐมีนโยบายสนับสนุน เช่น กลุ่มอาหารและกลุ่มพลังงานที่มีศักยภาพ 2) ส่งเสริมให้ภาครัฐสามารถใช้ตลาดทุนเพื่อการระดมทุนสำหรับการลงทุนของภาครัฐ

และ 3) ดึงดูดให้สินทรัพย์จากต่างประเทศที่มีศักยภาพเข้าจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ตั้งเป้าหมายในปี 2560 ที่จะเพิ่มมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (market cap) จากหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนใหม่รวม 280,000 ล้านบาท

1.2 การเสริมความแข็งแกร่งของบริษัทจดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งเป้าหมายในปี 2560 ที่จะเพิ่มมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดจากการระดมทุนเพิ่มของบริษัทจดทะเบียนรวม 270,000 ล้านบาท โดยส่งเสริมการใช้เครื่องมือระดมทุนเพิ่มเพื่อขยายศักยภาพและความแข็งแกร่งในการดำเนินธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน

พัฒนาบุคลากรด้านการเงินของบริษัทจดทะเบียนเพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับเครื่องมือตลาดทุนเพิ่มขึ้น และส่งเสริมความโดดเด่น (visibility) ของบริษัทจดทะเบียนไทยต่อผู้ลงทุนต่างชาติ ผ่านกิจกรรม roadshow ทั้งในตลาดสำคัญและตลาดใหม่ ๆ ในต่างประเทศ เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนไทยมีโอกาสได้รับคัดเลือกเข้าคำนวณในดัชนีสากลที่สำคัญต่าง ๆ มากขึ้นอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาคุณภาพของบริษัทจดทะเบียนเพื่อความยั่งยืน (sustainable development) โดยสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental Social and Governance: ESG) ทั้งในมาตรฐานระดับประเทศและระดับสากล

1.3 การสร้าง startup ecosystem ที่ส่งเสริมการเติบโตของผู้เกี่ยวข้อง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งส่งเสริมให้เกิด startup ecosystem ที่ดีขึ้นในระบบเศรษฐกิจไทย โดยจะช่วยเตรียมความพร้อมให้แก่ธุรกิจ startup ที่มีศักยภาพ ผ่านการจัดอบรมและส่งเสริมให้เกิดการเชื่อมโยงกันเพื่อเข้าถึงโอกาสทางธุรกิจและแหล่งเงินทุน นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังจะพัฒนา trading platform เพื่อให้ธุรกิจ startup สามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุนจากตลาดทุนได้กว้างขวางยิ่งขึ้น พร้อมกับเป็นช่องทางการลงทุนรูปแบบใหม่สำหรับผู้ลงทุนที่มีศักยภาพและรับความเสี่ยงได้ (accredited investor)

2. การสร้างวัฒนธรรมการลงทุน (Investment Cultivator)

2.1 การส่งเสริมวัฒนธรรมการออมการลงทุนที่ยั่งยืนสำหรับผู้ลงทุนบุคคล

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแผนที่จะสร้างวัฒนธรรมการออมการลงทุนให้คนรุ่นใหม่หรือผู้เริ่มต้นลงทุนให้เกิด “การลงทุนสม่ำเสมอ” (Investment Saving Plan: ISP) โดยจะดำเนินงานร่วมกับพันธมิตรในตลาดทุน เพื่อพัฒนาทักษะความรู้และส่งเสริมการลงทุนในหุ้น กองทุนรวม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ด้วย digital platform ที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้ลงทุนบุคคล และสร้าง investment portal ให้เป็นศูนย์รวมข้อมูลการลงทุนในสินทรัพย์หลากหลายประเภท

(multi-asset class) เพื่อให้ผู้ลงทุนเห็นภาพรวมและสามารถตัดสินใจกระจายการลงทุนได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งเป้าหมายที่จะเพิ่มจำนวนผู้ลงทุนในตลาดหุ้น และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ารวม 110,000 คน

2.2 การส่งเสริมการใช้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนรวมหุ้นเพื่อการลงทุน รองรับสังคมผู้สูงอายุของไทย

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งหวังให้คนไทยมีความมั่นคงทางการเงินเพื่อรองรับการก้าวสู่สังคมผู้สูงอายุของประเทศ โดยจะร่วมมือกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมในการรณรงค์ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและลงทุนเพิ่มเติมในกองทุนรวมหุ้น ตลอดจนส่งเสริมให้นายจ้างจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพแบบที่มีแผนทางเลือก employee's choice เพื่อให้ลูกจ้างสามารถเลือกลงทุนได้สอดคล้องกับเป้าหมายทางการเงินในระยะยาวและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของตนเอง

2.3 การสนับสนุนการทำงานของสถาบันตัวกลางและการเข้าถึงตลาดทุนไทยของผู้ลงทุนต่างชาติ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแผนการสนับสนุนการทำงานของสถาบันตัวกลางอย่างต่อเนื่อง ทั้ง 1) การพัฒนาและยกระดับมาตรฐานความรู้ให้แก่ผู้แนะนำการลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ 2) การพัฒนาทักษะด้านการแนะนำผลิตภัณฑ์ที่เชื่อมโยงการลงทุนในตลาดทุนให้แก่ตัวแทนบริษัทประกัน ตัวแทนขาย (selling agent) และธนาคารพาณิชย์ และ 3) การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานระบบงานเพื่อสนับสนุนธุรกิจกองทุนรวม (ระบบ FundConnex) ซึ่งจะช่วยให้ช่องทางการจัดจำหน่ายมีประสิทธิภาพมากขึ้นและทำให้ผู้ลงทุนเข้าถึงการลงทุนในกองทุนรวมได้สะดวกขึ้น

อีกทั้งตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเพิ่มการเข้าถึงตลาดทุนไทยของผู้ลงทุนต่างชาติ ด้วยการจัดกิจกรรม mutual fund roadshow ในต่างประเทศ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนได้เชื่อมโยงการทำธุรกิจกับผู้ลงทุนสถาบันต่างชาติ และร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์ไทยและต่างประเทศจัดสัมมนาเพื่อส่งเสริมการลงทุนในหลักทรัพย์ไทยให้แก่ผู้ลงทุนบุคคลในอาเซียน



3. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของตลาดทุนไทย สู่ความเป็นเลิศ และการปฏิบัติงานได้ตามมาตรฐาน สากล (Excellent Infrastructure & Capability)

3.1 การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุนให้พร้อม รองรับทิศทางการธุรกิจในอนาคต

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เน้นพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการพัฒนาตลาดทุนไทยอย่างต่อเนื่อง โดยแผนงานในปี 2560 ได้แก่ 1) การปรับปรุงกระบวนการทำงานตามแนวปฏิบัติสากลด้านการส่งมอบหลักทรัพย์และชำระเงิน เพื่อเตรียมพร้อมสำหรับการลดระยะเวลาส่งมอบและชำระราคาจาก 3 วันทำการ (T+3) เหลือ 2 วันทำการ (T+2) ในอนาคตอันใกล้ 2) การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็น open architecture 3) การรักษามาตรฐานความปลอดภัยด้าน cybersecurity ตามมาตรฐานสากล ISO 27001 และ 4) การรับและเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนผ่านระบบดิจิทัล (digital disclosures) โดยเพิ่มบริการแจ้งเตือนอัตโนมัติสำหรับกำหนดเวลาเปิดเผยข้อมูลสำคัญ

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งที่จะดำเนินการตามแนวทางองค์กรแห่งความยั่งยืน (sustainable organization) เช่น การส่งเสริมกระบวนการจัดซื้อสีเขียว (green-purchasing process) และการสนับสนุนกิจการเพื่อสังคม (social enterprise) ด้วยการพัฒนา SET social impact platform ที่จะเชื่อมโยงข้อมูลสินค้าหรือบริการของ social enterprise ให้เข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายทั้งที่เป็นบริษัทจดทะเบียนและลูกค้าบุคคลทั่วไป เป็นต้น

3.2 การพัฒนาให้ตลาดทุนไทยเทียบชั้นได้ในเวทีโลก และการสร้างความร่วมมือกับตลาดทุนในภูมิภาค

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะสื่อสารให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในต่างประเทศได้รับรู้ข้อมูล จุดเด่น และศักยภาพของตลาดทุนไทยอย่างต่อเนื่อง และในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเป็นเจ้าภาพจัดงานประชุมประจำปีระหว่างตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกของ The World Federation of Exchanges: WFE ซึ่งสะท้อนถึงความแข็งแกร่งและศักยภาพของตลาดทุนไทยที่เป็นที่ยอมรับในเวทีตลาดทุนโลก

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแผนขยายธุรกิจและเชื่อมโยงกับตลาดทุนในภูมิภาค โดยจะจัดทำดัชนี CLMV (Cambodia Laos Myanmar Vietnam) จากฐานข้อมูลบริษัทจดทะเบียนไทยที่มีรายได้หรือมีการลงทุนใน CLMV และเตรียมการร่วมกับตลาดทุนในภูมิภาคเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์และระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เปิดโอกาสให้เชื่อมโยงการซื้อขายระหว่างกันได้

รายงานการปฏิบัติตามหลักการค้ากับ คู่แข่ง

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักบรรษัทภิบาล และยึดมั่นในอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรมตลอดจนขับเคลื่อนให้บริษัทจดทะเบียนปฏิบัติตามหลักการค้ากับคู่แข่งอย่างต่อเนื่องและเป็นรูปธรรม โดยสรุปการปฏิบัติในรอบปี 2559 ได้ดังนี้

สิทธิของสมาชิก

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นนิติบุคคลเฉพาะที่จัดตั้งตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์จึงมิได้จัดตั้งในรูปบริษัทและไม่มีผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีการประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ ปีละครั้ง ภายในสี่เดือนนับแต่วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อพิจารณาเลือกตั้งกรรมการที่มาจากสมาชิก เสนอบทลงและบัญชีรายชื่อรายจ่ายประจำปี แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรวมทั้งประโยชน์ตอบแทนและอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อาจเรียกประชุมวิสามัญสมาชิกเมื่อใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร และหากมีสมาชิกจำนวนไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนสมาชิกทั้งหมดร้องขอให้มีการเรียกประชุมเพิ่มเติม คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จะจัดให้มีการประชุมตามที่สมาชิกร้องขอ

ทั้งนี้ สมาชิกทุกรายมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และนับสมาชิกหนึ่งรายต่อหนึ่งเสียงโดยถือเสียงส่วนมากเป็นมติ ในการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการที่มาจากสมาชิก ให้สมาชิกออกเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลจากผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อดังกล่าวได้บริษัทละหนึ่งเสียงโดยใช้บัตรลงคะแนน พร้อมทั้งมอบหมายให้ประธานอนุกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานการนับคะแนนเสียง

ในปี 2559 มีการประชุมสามัญสมาชิกในวันที่ 21 เมษายน 2559 โดยกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าร่วมประชุม 6 ท่าน มีสมาชิกเข้าร่วมประชุมโดยเฉลี่ยร้อยละ 91 โดยสมาชิกได้ใช้สิทธิออกเสียงในการเลือกตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี พิจารณาเรื่องที่มีผลต่อสมาชิก รวมทั้งรับฟังความเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสมาชิกทุกราย นอกจากนี้ มีการประชุมวิสามัญสมาชิกจำนวน 1 ครั้ง

การดูแลสิทธิของสมาชิกนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด

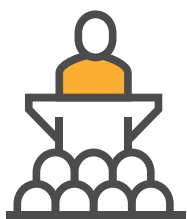
ก่อนวันประชุม	วันประชุม	หลังวันประชุม
- ส่งกำหนดการนัดประชุมล่วงหน้า - ส่งหนังสือเชิญประชุมซึ่งระบุวัน เวลา สถานที่ ระเบียบวาระการประชุมและระบุคำชี้แจงและเหตุผลในวาระที่สำคัญ พร้อมแนบหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมเพื่อให้สมาชิกส่งตัวแทนเข้าร่วมประชุมได้ - จัดประชุมที่อาคารตลาดหลักทรัพย์ฯ ถนนรัชดาภิเษก เริ่มตั้งแต่เวลา 16.00 น. เป็นต้นไปเพื่ออำนวยความสะดวกให้สมาชิกทุกรายสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้อย่างครบถ้วน - สมาชิกสามารถแจ้งวาระการประชุม และส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์หรือทางไปรษณีย์	- ประธานในที่ประชุม คือ ประธานกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมีบทบาทหน้าที่ในการเป็นผู้นำในการประชุม เปิดโอกาสและสนับสนุนให้สมาชิกทุกรายมีส่วนร่วมในการแสดงความเห็น และลงคะแนนเสียงได้อย่างเป็นอิสระ - องค์กรประชุมสมาชิกกำหนดให้ต้องมีสมาชิกเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนสมาชิกทั้งหมด	ภายหลังจากการจัดประชุมเสร็จสิ้นจะจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่สมาชิกโดยทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ภายในระยะเวลา 14 วันนับจากวันประชุมเพื่อให้สมาชิกแสดงความเห็นหรือข้อเสนอแนะ และนำเสนอให้ที่ประชุมสมาชิกครั้งถัดไปรับรองรายงานการประชุม



การปฏิบัติต่อสมาชิกอย่างเท่าเทียมกัน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ปฏิบัติต่อสมาชิกทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เปิดโอกาสให้สมาชิกมีสิทธิแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับสินค้าและบริการตลาดหลักทรัพย์ฯ ข่าวสารในแวดวงตลาดทุน สร้างความเข้าใจแก่สมาชิกในการปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบในการรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อหาหรือจากสมาชิกผ่านช่องทางติดต่อที่สะดวก เพื่อรับความคิดเห็นของสมาชิกในการนำมาพิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสมาชิกโดยรวม สรุปการดำเนินการในปี 2559 ดังนี้

การจัดกิจกรรม และการเผยแพร่ข้อมูลต่อสมาชิก ในปี 2559



SET&ASCO Executive Luncheon Meeting (5 ครั้ง)

เป็นการประชุมร่วมกับกรรมการบริหารของสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย เพื่อหารือปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ รวมถึงข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบการทำงาน



ประชุมสมาชิกสัมพันธ์ (3 ครั้ง)

เป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหารของบริษัทสมาชิกในหัวข้อเรื่อง แผนดำเนินงานพัฒนาบุคลากรบริษัทหลักทรัพย์ และผู้ลงทุน 2559, ความคืบหน้าการเตรียมความพร้อมรับการประเมินภาคการเงิน (FSAP) การเตรียมความพร้อมเพื่อปรับลดระยะเวลาการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์เป็น T+2



CEO Networking (1 ครั้ง)

เป็นการจัดกิจกรรมพบปะเพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันกับกรรมการผู้จัดการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทสมาชิกทุกแห่งตลอดจนเปิดโอกาสให้สมาชิกได้ร่วมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในการพัฒนาอุตสาหกรรมธุรกิจหลักทรัพย์

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย และการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ยึดมั่นดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบและกำกับดูแลให้การดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยมีแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามรายละเอียดที่ปรากฏอยู่ในจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สรุปดังนี้

จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทสมาชิก บริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน	- รับฟังความคิดเห็นจากผู้ที่เกี่ยวข้องกรณีมีการปรับปรุง/ออกหลักเกณฑ์ใหม่และสร้างความเข้าใจเพื่อการปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง เป็นมาตรฐานเดียวกัน - จัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้ผู้นักลงทุนและประชาชนทั่วไปได้รับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง
---	--

จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย (ต่อ)

ผู้ลงทุนและประชาชนทั่วไป	- มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่หลากหลาย ด้วยบริการที่ดีเลิศ และให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้องเพียงพอ - เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ครบถ้วน ถูกต้อง และทันเหตุการณ์ โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง - ให้บริการรับข้อร้องเรียนจากผู้ลงทุน และประชาชนทั่วไป และดำเนินการตอบสนองอย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งรักษาข้อมูลความลับไม่นำข้อมูลความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้อง
พนักงาน	- พัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มความรู้/ทักษะที่จำเป็นต่อการเจริญเติบโตในหน้าที่การงาน - จัดให้มีระบบค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจและผลสำเร็จระยะยาวขององค์กร - ดูแลสวัสดิภาพและสวัสดิการของพนักงาน โดยมีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม - สื่อสารให้พนักงานรับทราบถึงเป้าหมายทิศทาง แผนกลยุทธ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
ลูกค้า	- ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างยุติธรรม โปร่งใส บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย - ไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้า และปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงกันไว้
เจ้าหน้าที่	- ปฏิบัติตามข้อตกลงต่างๆ รวมถึงเงื่อนไขการกำกับที่เมื่อเจ้าหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในสัญญา - บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มีใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี - เปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ
คู่แข่ง	ปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างเป็นธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลของคู่แข่งอย่างไม่สุจริต และไม่เอาเปรียบต่อคู่แข่งด้วยวิธีที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย
ภาครัฐ	สนับสนุนการดำเนินงานของภาครัฐและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายของหน่วยงานกำกับควบคุมไปกับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ
สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม	มุ่งมั่นดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วม และมีความรู้ในการทำกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอด (รายละเอียดการดำเนินงานระบุไว้ใน “รายงานตลาดหลักทรัพย์เพื่อความยั่งยืน ประจำปี 2559”)

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสำคัญในห่วงโซ่มูลค่า (value chain) ของตลาดทุนไทย เพื่อมุ่งสู่การเป็นตลาดหลักทรัพย์เพื่อความยั่งยืน (Sustainable Stock Exchange: SSE) โดยมุ่งเน้นพัฒนาเชิงคุณภาพ เช่น การพัฒนาบริษัทจดทะเบียนให้มีบรรษัทภิบาล และดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม หรือ ESG เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน และเติบโตอย่างยั่งยืน การสร้างผู้ลงทุนคุณภาพที่มีการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม การพัฒนาสถาบันตัวกลางโดยยกระดับความรู้ของผู้ประกอบวิชาชีพ การพัฒนางานวิจัย

สู่ตลาด รวมถึงการจัดให้มีกระบวนการกำกับตลาดทุนที่โปร่งใส น่าเชื่อถือและยุติธรรม นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงกำหนดให้มีการจัดทำการศึกษาความพึงพอใจในการให้บริการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แก่ บริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน บริษัทที่ปรึกษาทางการเงิน ธนาคารและบริษัทประกัน เพื่อเป็นหนึ่งในช่องทางที่จะสื่อสารกับผู้ให้บริการและนำมาปรับปรุงผลการดำเนินการเป็นประจำทุกปี **ผลการประเมินความพึงพอใจ ปี 2559 พบว่า มีความพึงพอใจโดยเฉลี่ยที่ 85%**



การปฏิบัติต่อพนักงาน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักดีว่าพนักงานคือส่วนสำคัญต่อความสำเร็จและการเติบโตขององค์กร ดังนั้น นอกจากแผนการพัฒนาบุคลากรเพื่อคุณภาพในการทำงานของพนักงานแล้ว ยังให้ความสำคัญต่อการดูแลสุขภาพร่างกายและการใช้ชีวิตประจำวันอย่างมีความสุข (work-life balance) ควบคู่ไปด้วย ดังนั้น จึงให้

ความสำคัญต่อการสรรหา ข้าราชการและพัฒนาทรัพยากรบุคคลอย่างจริงจัง รวมทั้งดูแลสวัสดิภาพ ผลตอบแทน สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ให้กับพนักงานอย่างเท่าเทียมกันบนพื้นฐานของความโปร่งใสและเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันเพื่อความสุข ความสามัคคี และเสริมสร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ข้อมูลที่สำคัญของพนักงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2559

จำนวนพนักงาน	• 752 คน ประกอบด้วย ชาย 239 คน และหญิง 513 คน
Turnover rate	• 6.5% ซึ่งเป็นอัตราการลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และเทียบเคียงได้กับในอุตสาหกรรม
จำนวนวันลาป่วย	• โดยเฉลี่ย 2.7 วันทำการต่อปี
อัตราการเกิดอุบัติเหตุ	• พบว่ามีอุบัติเหตุในสถานที่ทำการเกิดขึ้นกับพนักงาน 4 ราย คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.0053 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด และไม่ปรากฏกรณีของความเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุหรือการได้รับเชื้อโรค อันสืบเนื่องมาจากการปฏิบัติหน้าที่แต่อย่างใด

การดูแลสวัสดิการพนักงาน

- จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน ซึ่งบริหารจัดการโดยผู้จัดการกองทุนที่เป็นหน่วยงานภายนอกโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ จะจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ ตามอัตราที่กำหนดไว้ และพนักงานสามารถเลือกจ่ายเงินสะสมได้ตั้งแต่ 3-15 % ซึ่งพนักงานจะได้รับประโยชน์ดังกล่าวตามข้อบังคับของกองทุน
- จัดให้มีสวัสดิการค่ารักษาพยาบาล ให้ทุนการศึกษา สวัสดิการให้กู้ยืมเงิน รวมทั้งช่วยเหลือด้านเงินกู้กรณีฉุกเฉิน
- มีสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อส่งเสริมการออมและการช่วยเหลือทางการเงินซึ่งกันและกันระหว่างกลุ่มพนักงานที่เป็นสมาชิกของสหกรณ์
- มีสโมสรพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนของพนักงานที่ได้รับแต่งตั้งและได้รับเลือกตั้ง เพื่อทำหน้าที่ส่งเสริมการมีส่วนร่วม สร้างความสัมพันธ์ที่ดี และสร้างความสุขในการทำงานให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน ตลอดจนคืนความสุขให้กับสังคมและการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- กำหนดให้พนักงานมีการลาพักร้อนติดต่อกัน (block leave) เพื่อให้พนักงานได้วางแผนและมีโอกาสได้ลาหยุดพักผ่อนประจำปีอย่างเหมาะสม

การดูแลสวัสดิภาพของพนักงาน

- จัดสิ่งแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงสุขอนามัย และความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน โดยในปี 2559 ได้ดำเนินการต่างๆ อาทิ จัดให้มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อไวรัสประจำชั้นต่างๆ ภายในอาคารสำนักงาน รวม 4 ครั้ง จัดให้มีการฉีดพ่นกำจัดแมลง ยุง ปลวก มดไร เป็นประจำทุกเดือน รวม 12 ครั้ง รวมทั้งจัดซ้อมหนีไฟประจำปี
- จัดสถานที่ทำงานให้เอื้อต่อการทำงานตามหลักการยศาสตร์ (ergonomics) รวมถึงจัดให้มีสถานที่ออกกำลังกายสำหรับพนักงาน อาทิ ห้องฟิตเนส สนามบาสเกตบอล ห้องเทเบิลเทนนิส
- จัดสวัสดิการด้านการรักษาพยาบาล และตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงาน รวมทั้งจัดให้มีแพทย์และนางพยาบาลประจำห้องพยาบาล

การบริหารผลตอบแทนและการสร้างโอกาสความก้าวหน้าในวิชาชีพ

ระบบค่าตอบแทน	ตลาดหลักทรัพย์ฯ ใช้ balance scorecard ในการกำหนด Corporate KPIs และ Cascade มาเป็นตัวชี้วัดการปฏิบัติงานของพนักงาน (individual KPIs) เพื่อใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมถึงกำหนดผลตอบแทนให้กับผู้บริหารและพนักงานตาม performance ซึ่ง Balance Scorecard นั้นเป็นการพิจารณามุมมอง 4 ด้าน คือ ด้านการเงิน (financial perspective) ด้านลูกค้า (customer perspective) ด้านกระบวนการภายใน (internal process perspective) และด้านการเรียนรู้และการพัฒนา (learning and growth perspective) ทั้งนี้ ในการให้ผลตอบแทนของพนักงานคณะกรรมการจะพิจารณาถึงผลสำเร็จขององค์กร ความสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ และสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทชั้นนำ นอกจากนี้ ในทุกๆ ปีจะจัดให้มีพิธีเชิดชูเกียรติและมอบของที่ระลึกให้แก่พนักงานที่ปฏิบัติงานในองค์กรอย่างต่อเนื่องครบรอบ 5 ปี โดยเริ่มต้นตั้งแต่อายุงาน 10 ปีขึ้นไป เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้กับพนักงานที่ทุ่มเทปฏิบัติหน้าที่ให้กับองค์กรมาอย่างต่อเนื่อง
ทุนการศึกษา	ให้ทุนการศึกษาแก่พนักงานเพื่อศึกษาต่อในระดับปริญญาโททั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อเป็นการจูงใจให้พนักงานแสดงศักยภาพ รวมทั้งดูแลรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพ และเป็นกำลังสำคัญของตลาดหลักทรัพย์ต่อไปในอนาคต

การอบรมและพัฒนาพนักงาน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงการพัฒนาศักยภาพซึ่งเป็นทรัพยากรสำคัญที่จะนำไปสู่ความสำเร็จในด้านต่างๆ ขององค์กร ผ่านโครงการฝึกอบรมและพัฒนาหลักสูตรต่างๆ เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานให้พร้อมรับการแข่งขันทางธุรกิจอยู่ตลอดเวลา ทั้งการจัดอบรมภายใน (in-house training) และการอบรมภายนอก (external training) รวมถึงยังพัฒนาความรู้ความเชี่ยวชาญตามลักษณะงานที่รับผิดชอบ (functional training) นอกจากนี้ ยังจัดให้มีการศึกษาดูงานทั้งในและต่างประเทศ และได้มีการให้ทุนการศึกษาแก่พนักงานอีกด้วย

ข้อมูลการเข้ารับการอบรมของผู้บริหารและพนักงานในปี 2559	
การอบรมภายใน (in-house training)	- จัดอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับเรื่องความเป็นผู้นำและการบริหารจัดการ รวม 80 หลักสูตร คิดเป็นงบประมาณอบรม 10,663,246 บาท โดยผู้บริหารและพนักงานเข้าร่วมอบรมรวมทั้งสิ้น 4,675 วัน (man-days) - จัด Sharing Session ที่เป็นสาระความรู้ในด้านต่างๆ ทั้งด้านสุขภาพ ด้านภาษา ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ในรูปแบบที่ Informal เป็นประจำทุกเดือน โดยเชิญผู้บริหารและพนักงานในฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงวิทยากรจากภายนอกมาร่วมให้ความรู้แก่พนักงานอย่างใกล้ชิด พร้อมตอบข้อซักถามแก่พนักงานได้โดยตรง
การอบรมภายนอก (external training)	มีผู้บริหารและพนักงานเข้าร่วมอบรมรวมทั้งสิ้น 2,800 วัน (man-days) คิดเป็นร้อยละ 80 ของพนักงานทั้งหมด
การอบรมในหลักสูตรสำหรับผู้บริหารระดับสูง	จัดให้ผู้บริหารระดับสูงเข้ารับการอบรมในหลักสูตรซึ่งจัดโดยสถาบันพัฒนาผู้บริหารชั้นนำ โดยเน้นหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาด้าน Leadership เช่น หลักสูตร Be An Effective Influencer To Lead Change in SET หลักสูตร TLCA Executive Development Program หลักสูตร DCP เป็นต้น โดยสรุปจำนวนการเข้ารับการอบรมรวม 112 วัน (man-days)



ข้อมูลการเข้ารับการอบรมของผู้บริหารและพนักงานในปี 2559

การให้ความรู้และจัดอบรมด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม	ดำเนินกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ความรู้แก่พนักงานในการจัดการทรัพยากรเหลือใช้เพื่อสร้างความตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และสร้างความมีส่วนร่วมในการลดภาวะโลกร้อน อาทิ • กิจกรรม “น้องตู้...คู่กระดาษ” เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการแยกเอกสารข้อมูลสำคัญอย่างถูกวิธีผ่านช่องทาง InfoSafe • กิจกรรม “a-b-c for SET Relocation” เพื่อให้ความรู้พนักงานเกี่ยวกับวิธีการใช้งานระบบ และอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าภายในอาคารสำนักงานตลาดหลักทรัพย์แห่งใหม่ เพื่อให้มีการบริหารทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม • กิจกรรม “Zero Foam...No Plastic” เพื่อรณรงค์ให้พนักงานลด ละ เลิกโฟมและถุงพลาสติก และส่งเสริมให้ใช้ภาชนะและถุงผ้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม • จัดโครงการ “แยกเพื่อเรา...ลดเพื่อโลก” เพื่อให้ความรู้แก่พนักงานในการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีเพื่อนำขยะมูลฝอยกลับมาใช้ประโยชน์ให้มากที่สุด เพื่อช่วยอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
--	--

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีช่องทางที่จะทำการสื่อสารกับกลุ่มพนักงานทุกระดับ เพื่อร่วมกันสร้างสรรค์ผลงานที่สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินงานขององค์กร เช่น จัดประชุม Town Hall Meeting เพื่อให้กรรมการและผู้จัดการสื่อสารนโยบายสำคัญขององค์กรให้พนักงานรับทราบ Senior Management Meeting เป็นการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกันของผู้บริหารแต่ละสายงาน เพื่อเสริมสร้างความมีส่วนร่วมในการผลักดันให้เกิดผลสำเร็จในเชิงธุรกิจ และสนับสนุนการทำงานร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินโครงการ Little Voice Great Value เป็นปีที่ 12 โดยสำรวจความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร ซึ่งผลสำรวจปีนี้พบว่า **ระดับความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กรเมื่อเทียบกับบริษัททั่วโลกนั้นอยู่ในระดับ Percentile ที่ 70 ซึ่งสูงขึ้นกว่าปี 2558**

การปฏิบัติต่อลูกค้า

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายด้วยความเสมอภาค โดยพิจารณาคัดเลือกบริษัทที่จะมาเป็นคู่ค้ากับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยกระบวนการที่โปร่งใส สอดคล้องกับระเบียบและวิสัยปฏิบัติของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่จะไม่กระทำการใด ๆ ที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ตลาดหลักทรัพย์ฯ แสดงเจตนารมณ์ในการขยายแนวคิดในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังคู่ค้าหรือผู้ที่สนใจจะเข้าเป็นคู่ค้ากับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยนับตั้งแต่ปี 2558 ได้กำหนด “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า”

หรือ supplier code of conduct ซึ่งมีสาระสำคัญในเรื่องการพัฒนาและสร้างคุณค่าทางธุรกิจ ซึ่งนอกเหนือจากด้านคุณภาพของสินค้าและบริการแล้ว ยังต้องคำนึงถึงผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม สังคม และการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วย และเพื่อให้คู่ค้ารับทราบเจตนารมณ์ดังกล่าว ในปี 2559 ได้ขอความร่วมมือให้คู่ค้าลงนามในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า โดยมีคู่ค้าที่ได้ลงนามรับทราบเจตนารมณ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วคิดเป็นสัดส่วนกว่าร้อยละ 80 ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินการเสริมสร้างพลังทางธุรกิจในการร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อนุมัติ “มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ อนุกรรมการ ผู้เชี่ยวชาญ ตลอดจนผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมาตรการฯ ดังกล่าวกำหนดหลักปฏิบัติที่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) และได้เข้าร่วมเป็นองค์กรสมาชิกขององค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงยึดถือนโยบายในการงดรับของขวัญ (No Gift Policy) อย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานอย่างโปร่งใสไม่มุ่งหวังผลตอบแทน โดยได้มีการสื่อสารนโยบายดังกล่าวออกไปยังบริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในตลาดทุนไทย

สรุปการดำเนินงานที่สำคัญที่ส่งเสริมนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในปี 2559

สื่อสารมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	
ภายในองค์กร	- เผยแพร่ “มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ไว้บนช่องทาง Intranet สำหรับให้บุคลากรของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าถึงโดยสะดวก - จัดทำบทความเพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจในแนวปฏิบัติของมาตรการฯ เผยแพร่ทาง email - Orientation ให้แก่พนักงานเข้าใหม่ทุกรายได้เข้าใจวัตถุประสงค์และสาระสำคัญของมาตรการฯ
คู่ค้า บริษัท จดทะเบียน ฯลฯ	- สื่อสารมาตรการฯ ให้แก่คู่ค้าหรือผู้ที่ต้องการเข้าเป็นคู่ค้ากับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ในรูปแบบต่างๆ เช่น ระบุข้อความที่แสดงถึงเจตนารมณ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันไว้ในประกาศประกวดราคา ใบสั่งซื้อสั่งจ้าง ร่างขอบเขตของงาน (TOR) รวมถึงการจัดประชุมชี้แจงนโยบายดังกล่าวให้กับคู่ค้าในครั้งแรกที่เข้ามาเป็นคู่ค้า - การสื่อสารสาระสำคัญของนโยบายและมาตรการฯ ให้แก่บริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์ โดยทางจดหมายเวียน บทความเผยแพร่ที่ส่งถึงกรรมการผู้จัดการบริษัทโดยตรง - เผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ประกาศใช้สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ไว้บน SET Website
การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน	
ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันถือเป็นหนึ่งในความเสี่ยงหลักที่สำคัญขององค์กร ซึ่งทุก ๆ ปีแต่ละหน่วยงานจะต้องประเมินและระบุถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว รวมถึงติดตามผลและการรายงานสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถจัดการความเสี่ยงได้ทันทั่วทั้ง และดูแลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ติดตามและรายงานสถานะความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารระดับสูง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รับทราบอย่างสม่ำเสมอ และฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบความมีประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน	
การติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	
หน่วยงานกำกับกิจกรรมองค์กร เป็นผู้ให้คำปรึกษาหน่วยงานต่าง ๆ ให้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนรับข้อร้องเรียนจากพนักงานที่พบเห็นการกระทำที่อาจเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน โดยร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงผ่านกระบวนการรับข้อร้องเรียนที่มีความโปร่งใส และให้เป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และจัดทำรายงานสรุปเสนอต่อกรรมการและผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการตรวจสอบ	
การสร้างความรู้เข้าใจในนโยบาย และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน	
- สนับสนุนสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย ในการจัดงานประชุมสัมมนาใหญ่ประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2559 ซึ่งมีหัวข้อบรรยายเรื่อง “Anti-Corruption: Joining Collective Action Coalition to Pave the Way Forward” “Anti-Corruption: IA’s Challenge in Detecting and Preventing Fraud” โดยมีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าร่วมในการสัมมนาดังกล่าวด้วย - จัดสัมมนา CG Forum โดยมีกรรมการ ผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน ตลอดจนผู้ที่สนใจเข้าร่วมรับฟัง รวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าร่วมรับฟังด้วย โดยในการจัด CG Forum 3/2016 มีหัวข้อเรื่อง “ทุจริตในองค์กร ภัยมืดที่ป้องกันและควบคุมได้”	



นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานเข้าร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2559 ได้มีการเข้าร่วม ในกิจกรรมต่างๆ อาทิ

- เข้าร่วมเป็นกรรมการองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) โดยมีประธานกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้แทนของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการเข้าร่วมประชุมและให้ความเห็น อันจะเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาแนวทางการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันของประเทศ
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าร่วมงาน วันต่อต้านคอร์รัปชันแห่งชาติเป็นประจำทุกปี โดยในปีนั้นนับเป็น ปีที่ 6 ซึ่งจัดเมื่อวันที่ 11 กันยายน 2559 ภายใต้แนวคิด “กรรมสนองโง่”

การปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความสำคัญ และยึดถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดยในปี 2559 ไม่มีกรณี ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า สิ่งแวดล้อม

การรับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนต่อกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดนโยบายให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการกระทำที่ไม่เหมาะสม การถูก ละเมิดสิทธิ การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รายงานทางการเงิน ที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ รวมถึงมีนโยบายคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส โดยผู้ร้องเรียนสามารถ เลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ ผู้รับข้อร้องเรียนจะเก็บข้อมูลเป็นความลับ และเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหาย ของผู้ร้องเรียน และผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการ บรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรม (รายละเอียดเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแส เผยแพร่บนเว็บไซต์ของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ)

ช่องทางการรับแจ้งเบาะแส	กรณีผู้มีส่วนได้เสีย แจ้งได้โดยตรงต่อประธานอนุกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยทาง 1.จดหมายอิเล็กทรอนิกส์: ChairmanofTheAuditCommittee@set.or.th 2. ส่งไปรษณีย์: ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายใน อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 กรณีพนักงาน สามารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนได้โดยผ่านผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบเรื่องนั้นโดยตรง หรือผู้บริหารที่ดูแลหน่วยงานกำกับกิจกรรมองค์กร
ข้อร้องเรียนในปี 2559	ในปี 2559 ไม่มีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ การถูกละเมิดสิทธิ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง การทุจริตและการคอร์รัปชัน หรือระบบควบคุม ภายในที่บกพร่องของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มาถึงช่องทางดังกล่าว

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจ ด้วยความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินโดยยึดหลักความถูกต้อง ทันเวลา และโปร่งใส โดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ www.set.or.th ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ อาทิ

- ข้อมูลเกี่ยวกับภาพรวมของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ-พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ลักษณะการดำเนินธุรกิจและโครงสร้างการบริหารงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โครงสร้างการถือหุ้น คณะกรรมการและคณะผู้บริหาร รายงานผลการดำเนินงาน การรับแจ้งเบาะแส ข้อมูลการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาความยั่งยืน เป็นต้น

- ข้อมูลสำหรับบริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก-กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน/บริษัทสมาชิก กฎเกณฑ์ในการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ ข่าว/กิจกรรมของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น
- ข้อมูลสำหรับผู้ลงทุน หรือผู้ที่สนใจลงทุน-สินค้า/บริการทางการเงิน ข้อมูลการซื้อขาย ข้อมูลบริษัท/หลักทรัพย์ ความรู้การลงทุน การคุ้มครองสิทธิประโยชน์ของผู้ลงทุน เป็นต้น
- ข้อมูลรายงานทางการเงินของตลาดหลักทรัพย์ฯ-งบการเงินประจำปี คำอธิบายและบทวิเคราะห์งบการเงิน (MD&A) ซึ่งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ภายใน 60 วันนับจากวันปิดบัญชี (เช่นเดียวกับเกณฑ์

การเผยแพร่ทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน) โดยงบการเงินประจำปี 2559 เผยแพร่เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2560 หรือภายใน 45 วันนับจากวันปิดบัญชี พร้อมทั้งจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน โดยแสดงคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปีสำหรับรายงานประจำปีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เผยแพร่ภายใน 120 วันนับจากวันสิ้นปีปฏิทิน (เช่นเดียวกันกับเกณฑ์การเผยแพร่รายงานประจำปีของบริษัทจดทะเบียน) โดยนำเสนอรายงานประจำปีให้ที่ประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ รับทราบในการประชุมสามัญสมาชิกเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มี SET Contact Center เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทั่วไปสามารถแจ้งข้อข้อมูลหรือติดต่อสอบถามโดยทางโทรศัพท์ ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือทางไปรษณีย์	อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทร: 0 2009 9000 โทรสาร: 0 2009 9991 SET Contact Center: 0 2009 9999 E-mail: SETContactCenter@set.or.th
--	--

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยมีองค์ประกอบ ดังนี้

โครงสร้างคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ		
5 ท่าน แต่งตั้งโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	5 ท่าน เลือกตั้งจากที่ประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ	1 ท่าน ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งโดยกรรมการ 10 ท่าน
คณะกรรมการฯ เลือกกรรมการคนหนึ่งนอกเหนือจากผู้จัดการ เป็นประธานกรรมการ		

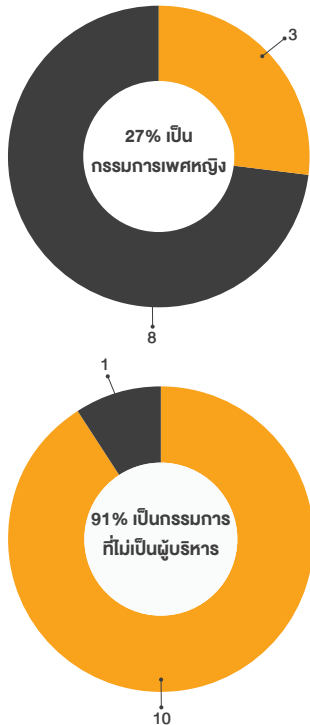
กรรมการที่มีชื่อผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งหรือเลือกตั้งได้อีก แต่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 2 วาระ สำหรับผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละไม่เกิน 4 ปี และอาจได้รับการแต่งตั้งได้อีกได้

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้ง นายสุภกิจ จิระประดิษฐกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีฝ่ายเลขานุการองค์การทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยให้คำแนะนำด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ รวมถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จะต้องทราบ รับผิดชอบงานประชุมคณะกรรมการฯ รับผิดชอบดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ



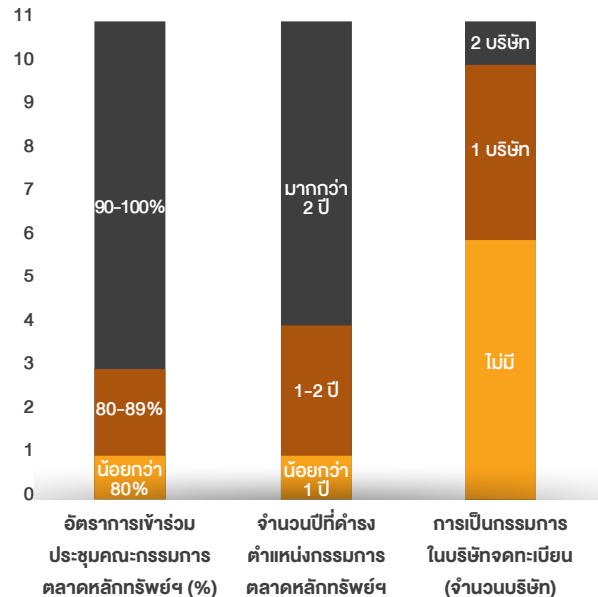
สรุปข้อมูลสำคัญของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2559

โครงสร้างและความเป็นอิสระ



การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ

จำนวนกรรมการ



บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

(1) วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์องค์กร

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยให้ความเห็นชอบต่อเป้าหมายหรือตัวชี้วัดระดับองค์กร (Corporate KPI) ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยพิจารณาจากมุมมองด้านการเงิน มุมมองด้านลูกค้า มุมมองด้านการพัฒนากระบวนการภายใน และมุมมองด้านการพัฒนาและการเรียนรู้ ควบคู่ไปกับการทบทวนทิศทางขององค์กรให้รองรับและสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง ควบคู่ไปกับการกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยฝ่ายจัดการ มีการรายงานสถานะของตัวชี้วัดระดับองค์กร ความคืบหน้าการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ และผลประกอบการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำทุกไตรมาส

ในปี 2559 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการกำหนดกรอบแผนกลยุทธ์องค์กรระยะ 3 ปี (ปี 2560-2562) โดยกำหนดวิสัยทัศน์ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ “To Make the Capital Market ‘Work’ for Everyone” และ strategic direction ที่มุ่งสู่การเป็น Cultivator with integrity toward sustainable growth รวมทั้ง

ได้อนุมัติแผนกลยุทธ์องค์กร งบประมาณ อัตราค่าจ้าง และตัวชี้วัดระดับองค์กร ประจำปี 2560 ที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้กรอบแผนกลยุทธ์องค์กรระยะ 3 ปี และสนับสนุนนโยบายของรัฐบาลที่จะก้าวสู่ Thailand 4.0

(2) การมอบหมายและแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ

- การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการกับผู้จัดการ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีบทบาทในการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงาน และการบริหารจัดการงานประจำออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นกรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหารไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายจัดการ เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบาย ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการ โดยไม่ก้าวล่วงงานประจำอันเป็นภาระความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการ	- กำหนดทิศทาง นโยบาย เป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบาย ระเบียบ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - อนุมัติแผนงาน งบประมาณ อัตราค่าจ้างของพนักงาน และลูกจ้างของตลาดหลักทรัพย์ - กำกับดูแลให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในงานบริษัท และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล เชื่อถือได้ - มอบหมายและกระจายอำนาจดำเนินการให้แก่ฝ่ายจัดการในระดับที่เหมาะสมให้มีการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและมีระบบการควบคุมที่ดี
ผู้จัดการ	- รับผิดชอบในการบริหารกิจการให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมายเชิงกลยุทธ์ กฎหมาย รวมถึงระเบียบที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ กำหนด - รายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ และผลประกอบการของตลาดหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการฯ เป็นประจำทุกไตรมาส - ในกิจการที่เกี่ยวกับบุคคลภายนอก ผู้จัดการเป็นผู้แทนของตลาดหลักทรัพย์ โดยอาจมอบหมายให้บุคคลใดๆ ปฏิบัติกิจการบางอย่างแทนได้ โดยไม่ขัดต่อระเบียบ และข้อบังคับที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ กำหนดไว้

เพื่อให้การบริหารจัดการงานเป็นไปมีประสิทธิภาพ ภายใต้การควบคุมที่เหมาะสม คณะกรรมการได้อนุมัติคู่มืออำนาจดำเนินการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกำหนดระดับอำนาจดำเนินการไปยังฝ่ายจัดการในเรื่องต่างๆ อาทิ

- การใช้งบประมาณสินทรัพย์ถาวร และงบประมาณค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เว้นแต่กรณีซึ่งงบประมาณเกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติเกินกว่า 2 ล้านบาทขึ้นไป ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
- การจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการในวงเงินที่ไม่เกิน 10 ล้านบาท กรณีที่เกินกว่า 10 ล้านบาทต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
- การปรับเปลี่ยนอัตราค่าจ้างประจำปี หรือการปรับเปลี่ยนโครงสร้างบัญชีเงินเดือนของพนักงานในอัตราไม่เกินร้อยละ 10 กรณีเกินกว่าร้อยละ 10 ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
- **หน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการ**
 - เรียกประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - เป็นผู้นำในที่ประชุมคณะกรรมการ โดยทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม และมีการตัดสินใจได้อย่างเหมาะสมเมื่อต้องชี้ขาดในที่ประชุม
 - เปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
 - สนับสนุนให้คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ในการพิจารณาปรับปรุงผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

- ประสานงานและส่งเสริมการทำงานของกรรมการ และผู้จัดการอย่างเหมาะสมและเต็มประสิทธิภาพ

- **การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับคณะอนุกรรมการ**
คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ รวมถึงกลั่นกรองงานสำคัญที่จำเป็นต้องอาศัยความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน อาทิ คณะอนุกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบริษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม และคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะอนุกรรมการมีอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มอบหมาย โดยรายชื่อและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ปรากฏตามหน้า 68

(3) แผนพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง

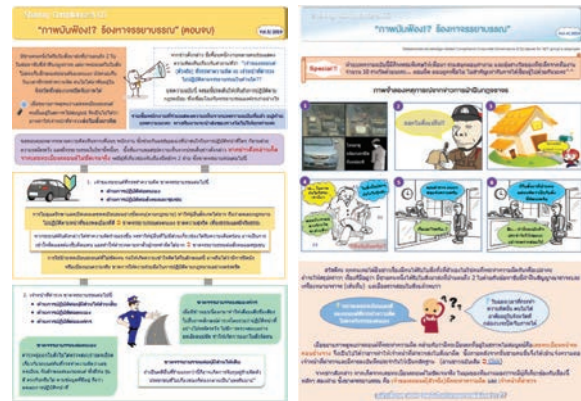
ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการเตรียมความพร้อมบุคลากรที่จะเป็น ผู้สืบทอดตำแหน่งผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง โดยจัดทำแผนพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง (succession planning) ซึ่งมีกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งในระดับต่างๆ (successor) โดยพิจารณาจากความรู้ประสบการณ์ความสามารถ จริยธรรม รวมทั้งความเป็นผู้นำ และได้รายงานผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ โดยจัดให้มีโครงการ leadership development program เพื่อพิจารณาคัดเลือก พัฒนา และรักษาพนักงานที่มีคุณลักษณะและศักยภาพที่สามารถเติบโตเป็นผู้บริหารเพื่อเตรียมความพร้อมในการบริหารองค์กรให้แข่งขันได้ในอนาคต



(4) การกำกับดูแลกิจการ

- นโยบายกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ: คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อนุมัติเพื่อใช้เป็นกรอบการดำเนินงานขององค์กร และเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ อนุกรรมการที่ปรึกษา/ผู้เชี่ยวชาญ และพนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯเป็นประจำทุกปี โดยผ่านการพิจารณากลับกรองจากคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ พิจารณาอนุมัติ ซึ่งในปี 2559 คณะกรรมการอนุมัติให้ใช้นโยบายและจรรยาบรรณฉบับปัจจุบันซึ่งยังมีความเพียงพอเหมาะสม และสอดคล้องกับมาตรฐานระดับสากล
- ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนของกรรมการและพนักงาน: แนวปฏิบัติที่ใช้สำหรับกรรมการ และพนักงานกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงกรรมการและพนักงานมีหน้าที่ชี้แจงทำความเข้าใจเพื่อให้คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของตนปฏิบัติตามประกาศฯ ฉบับนี้ด้วย ทั้งนี้ กำหนดให้การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนต้องเป็นการกระทำในลักษณะการลงทุนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ไม่ใช่ข้อมูลหรืออำนาจหน้าที่จากการปฏิบัติงาน
 - กรรมการ: รายงานการถือหลักทรัพย์จดทะเบียนโดยลับ
 - พนักงานทั่วไป: ขออนุญาตผู้บังคับบัญชาทุกครั้งก่อนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียน และห้ามจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ถือครองไว้น้อยกว่า 30 วัน
 - พนักงานที่รับผิดชอบในฝ่ายงานที่ใกล้ชิดกับข้อมูลภายใน: ห้ามทำการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนโดยตรง
- การเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจด้านการกำกับดูแลกิจการให้กับพนักงาน ในปี 2559 :
 - เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณ รวมถึงแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องผ่านทางระบบเครือข่ายภายใน (Intranet) และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - จัดทำบทความให้ความรู้/Update พัฒนาการสำคัญด้าน CG ทาง Intranet ในคอลัมน์ “Sharing: CG & Compliance” อย่างสม่ำเสมอ

- จัดงาน Sustainability Day เมื่อวันที่ 13 ตุลาคม 2559 ภายใต้แนวคิด “วิถีชาว SET... วิถีแห่งความยั่งยืน” ซึ่งปีนี้มี การเปลี่ยนชื่องานจาก CG Day เป็น Sustainability Day เพื่อสร้างการรับรู้เรื่อง CG เป็นรากฐานไปสู่ความยั่งยืน และสื่อสารคุณลักษณะของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ ในด้านความยั่งยืนซึ่งเป็นหนึ่งใน Core value ขององค์กร



- แนวปฏิบัติเพื่อจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์:

กรรมการ อนุกรรมการ ที่ปรึกษา

- ให้มีการลงนามในหนังสือรับรองความเป็นกลาง (letter of independence) ทุกครั้งเมื่อได้รับแต่งตั้งและทุกต้นปี เพื่อรับรองว่าจะปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบข่ายบรรษัทภิบาลที่ดี หากมีเรื่องใดที่อาจมีส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมต้องเปิดเผยให้ผู้เกี่ยวข้องทราบล่วงหน้า และงดมีส่วนร่วมในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องนั้นๆ

ผู้จัดการ ผู้บริหาร พนักงาน

- ห้ามดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก
- การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการและผู้จัดการ และกรณีกรรมการและผู้จัดการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการ
- กรณีพนักงานหรือผู้เกี่ยวข้องต้องการเป็นคู่ค้ากับตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องเปิดเผยความสัมพันธ์กับผู้ที่เกี่ยวข้อง และไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการดังกล่าว

ทั้งนี้ ณ 31 ธ.ค. 2559 ผู้จัดการ และผู้บริหาร ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ อนุกรรมการ และที่ปรึกษาในบริษัทอื่น นอกเหนือจากบริษัทในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ และองค์กรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาตลาดทุนไทย

- แนวปฏิบัติในการรักษาความลับของข้อมูลองค์กร

เพื่อดูแลรักษาความลับของข้อมูลขององค์กรให้มีความปลอดภัย ป้องกันความเสี่ยงจากการรั่วไหลของข้อมูล ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดนโยบายการจัดการจัดชั้นความลับของข้อมูลตามระดับความสำคัญของข้อมูล พร้อมทั้งสื่อสารให้พนักงานมีความเข้าใจ และนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีหน่วยงานกำกับกิจกรรมองค์กรเป็นผู้ให้คำปรึกษาแนวปฏิบัติตามนโยบายฯ ดังกล่าว รวมถึงจัดให้มีเครื่องมือที่ช่วยในการควบคุมการเผยแพร่ข้อมูลขององค์กร และป้องกันมิให้ข้อมูลความลับขององค์กรรั่วไหล

- การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณฯ

ตลอดปี 2559 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างครบถ้วน ซึ่งนโยบายดังกล่าวครอบคลุมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติให้กับบริษัทจดทะเบียน รวมถึงไม่มีกรณีการกระทำที่ขัดต่อข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ และไม่มีการใช้ข้อมูลภายในหรืออำนาจหน้าที่เพื่อทำการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนของกรรมการ และพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ

(5) การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในที่ดี โดยสนับสนุนฝ่ายจัดการให้มีการกำหนดระเบียบวิธีการปฏิบัติงาน และจัดโครงสร้างการทำงานให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานระหว่างกัน กำหนดอำนาจดำเนินการที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และมีระบบการติดตามผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจน โดยมอบหมายให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลและสอบทานระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานสากล ทั้งด้านการดำเนินงานด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานอิสระขึ้นตรงต่อคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ส่วนงานด้านการบริหารให้ขึ้นตรงต่อกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะอนุกรรมการ

ตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง และประเมินผลปฏิบัติงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปัจจุบัน ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานตรวจสอบภายในคือ นางชนะภัสร์พรสุข ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการเข้าถึงข้อมูล ที่จำเป็นในการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงพหุ ประเมินและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในของกระบวนการ และระบบงานต่างๆ ตามแผนการตรวจสอบประจำปี ที่จัดทำขึ้นตามแนวความเสี่ยง (risk-based approach) อนุมัติโดยคณะอนุกรรมการตรวจสอบ โดยรายงานผลการตรวจสอบและผลการติดตามความคืบหน้าการดำเนินการของฝ่ายจัดการโดยตรงต่อคณะอนุกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล โดยฝ่ายตรวจสอบภายในได้สอบทานความพร้อม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยยึดตามกรอบแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of Trade Way Commission) โดยมี 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ

ในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการดำเนินกิจกรรม/โครงการสำคัญที่สนับสนุนต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยสรุปโครงการสำคัญได้ดังนี้

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาระบบงานคอมพิวเตอร์ให้รองรับธุรกรรมใหม่ โดยได้ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาระบบให้มีการควบคุมที่ดี มีการทดสอบระบบอย่างเข้มข้น และมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในสอบทานระบบใหม่ก่อนเริ่มใช้งานจริง (pre-implementation review) นอกจากนั้นตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับเรื่องความปลอดภัยของระบบคอมพิวเตอร์ โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 27001 และ ISO 20000
- ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง โดยเข้าฝึกอบรมทักษะการตรวจสอบภายในโดยทั่วไป และทักษะเฉพาะด้าน เช่น cyber security/ client site attack/ภาษาจีนได้นิตินุคคล เป็นต้น โดยมีการอบรมทั้งสิ้นรวม 76 วัน (man-days)



- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการให้มีการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (quality assessment review: QAR) โดยอ้างอิงกับมาตรฐานสากลการปฏิบัติวิชาชีพงานตรวจสอบภายใน (International Professional Practices Framework) ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในจะประเมินตนเองแบบ Peer Review เป็นประจำทุกปี และทุก 5 ปียังกำหนดให้มีการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระจากภายนอก โดยในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ว่าจ้างผู้ประเมินอิสระภายนอกมาประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน รวมทั้ง มีการประเมินเทียบเคียง (benchmarking) กับองค์กรชั้นนำและตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศ ผลการประเมินสรุปได้ว่าฝ่ายตรวจสอบภายในมีการปฏิบัติงานตามมาตรฐานสากลอย่างครบถ้วน (generally conforms 100%) ทำให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความมั่นใจว่าคุณภาพของงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานสากลซึ่งจะช่วยสนับสนุนให้การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้โดยมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(6) การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการบริหารความเสี่ยง และมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการบริหารความเสี่ยงในการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายจัดการเพื่อให้แน่ใจว่า การบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการได้อย่างเหมาะสมเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดและสอดคล้องกับมาตรฐานสากล รวมถึงมั่นใจได้ว่า ครอบคลุมความเสี่ยงและประเด็นสำคัญขององค์กรได้อย่างครบถ้วน แบ่งออกเป็น 3 ระดับ คือ 1. ความเสี่ยงระดับกลยุทธ์ (strategic risk) 2. ความเสี่ยงระดับธุรกิจ (business risk) และ 3. ความเสี่ยงระดับกระบวนการปฏิบัติงาน (process risk)

ในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงนั้นฝ่ายจัดการจะเป็นผู้รับผิดชอบในการระบุความเสี่ยงและประเมินระดับของความเสี่ยงตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยง (Risk Management Department) เป็นหน่วยงานประสานงานและสนับสนุนฝ่ายจัดการในการดำเนินการเพื่อให้เกิดกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย โดยสามารถสรุปกรอบการดำเนินงานได้ ดังนี้

- ฝ่ายจัดการระบุ วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์ที่กำหนด กำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่ากรณีที่เกิดเหตุขึ้นจะสามารถจัดการความเสี่ยงได้ทันเวลาที่
- จัดให้มีแนวทางการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (business continuity management: BCM) ที่ครอบคลุมแผนเผชิญเหตุ แผนบริหารจัดการในภาวะวิกฤต (Crisis Management Plan) แผนดำเนินธุรกิจต่อเนื่อง (Business Continuity Plan) และแผนกอบกู้ระบบงานสำคัญ (IT Disaster Recovery Plan) รวมทั้งการทบทวน และซ้อมการปฏิบัติตามแผนร่วมกับหน่วยงานในตลาดทุนเพื่อเตรียมพร้อมรับมือภาวะวิกฤตต่างๆ อย่างจริงจังเป็นประจำทุกปี โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญในการเตรียมความพร้อมของบุคลากรระบบงาน ทั้งที่อาคารทำการหลักและศูนย์ทำการสำรอง และทดสอบการใช้ระบบสำรองร่วมกับบริษัทสมาชิก เพื่อรองรับหากเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติใดๆ ที่ส่งผลกระทบต่ออาคารทำการหลัก เพื่อให้สามารถเปิดซื้อขายหลักทรัพย์ได้อย่างต่อเนื่อง
- ติดตามและรายงานสถานะความเสี่ยงที่สำคัญต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะอนุกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ เพื่อให้ได้รับทราบสถานะความเสี่ยงขององค์กร
- เสริมสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเช่น การจัดอบรมหลักสูตรการบูรณาการการบริหารความเสี่ยงและกลยุทธ์องค์กรให้กับผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 4

จากขั้นตอนในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงข้างต้นคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เห็นว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กรครอบคลุมความเสี่ยงสำคัญทุกด้าน มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เหมาะสม และสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป (รายละเอียดการบริหารความเสี่ยงเปิดเผยไว้ในหัวข้อนโยบายการบริหารความเสี่ยง)

(7) รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยกำกับดูแลกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินรวมถึงข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องเพียงพอ และสะท้อนผลประกอบการและฐานะทางการเงินที่แท้จริงของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ทั้งนี้ รายงานการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและผ่านการสอบทานจากคณะอนุกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่ออนุมัติ (รายละเอียดความเห็นของคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ปรากฏอยู่ในหัวข้อ “รายงานคณะอนุกรรมการตรวจสอบ”)

(8) คำตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2559

- คำตอบแทนจากการสอบบัญชี : ในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อยจ่ายคำตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่เป็นผู้สอบบัญชีในสังกัดเป็นจำนวนเงินรวม 2,532,000 บาท
- ค่าบริการอื่น: ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ว่าจ้างสำนักงานสอบบัญชีและกิจการที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นผู้สอบบัญชีในสังกัดให้บริการอื่น โดยมีคำตอบแทน เป็นจำนวนเงินรวม 271,000 บาท เพื่อจัดทำคู่มือเพื่อการปฏิบัติตามข้อตกลง FATCA (FATCA Local Guidance) ร่วมกับตัวแทนสมาคมจาก 6 หน่วยงาน ได้แก่ สมาคมธนาคารไทย สมาคมธนาคารนานาชาติ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย สมาคมบริษัทจัดการลงทุน สมาคมประกันชีวิตไทย ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วเห็นว่า การจ้างสำนักงานสอบบัญชีให้บริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชี ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่มีการตรวจสอบงานของตนเองจึงไม่ทำให้ผู้สอบบัญชีขาดความเป็นอิสระและขาดความเป็นกลางในการปฏิบัติงานสอบบัญชี ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะอนุกรรมการตรวจสอบแล้ว

การประชุมคณะกรรมการ

- (1) กำหนดการประชุมประจำทุกเดือนและประจำทุกไตรมาสไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยการประชุมแต่ละครั้งในเวลาประมาณครึ่งวัน เพื่อให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงทุกคนจัดสรรเวลาเพื่อเข้าร่วมการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ อาจมีการประชุมเพิ่มเติมกรณีจำเป็น และเปิดโอกาสให้กรรมการสามารถเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้
- (2) กรรมการทุกคน ถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น
- (3) สนับสนุนให้กรรมการและผู้จัดการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สารสนเทศเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องโดยตรง และเพื่อให้คณะกรรมการฯ สามารถถ่ายทอดนโยบายให้ฝ่ายจัดการนำไปปฏิบัติได้อย่างเหมาะสม รวมทั้งเพื่อให้คณะกรรมการมีโอกาสรู้จักเพื่อประกอบการพิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง
- (4) ประธานกรรมการ และกรรมการและผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาเห็นชอบวาระการประชุม
- (5) จัดส่งหนังสือเชิญประชุมที่ระบุวาระการประชุมอย่างชัดเจนและเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการฯ มีข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอในการพิจารณาตัดสินใจเรื่องต่างๆ และมีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ
- (6) ดำเนินการประชุมโดยกำหนดเวลาที่เพียงพอสำหรับฝ่ายจัดการในการนำเสนอข้อมูลและสำหรับคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ตลอดจนเปิดโอกาสให้กรรมการได้อภิปรายอย่างเต็มที่และเปิดเผย
- (7) จัดให้มีการบันทึกถ้อยแถลงการประชุมคณะกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษรและเสนอให้รับรองในการประชุมครั้งถัดไปรวมทั้งจัดเก็บไว้เป็นระบบและสามารถตรวจสอบอ้างอิงภายหลังได้

ในปี 2559 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งสิ้น 17 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมเฉพาะระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับเรื่องงานที่ผ่านมาของฝ่ายจัดการ ซึ่งที่ประชุมมีการแจ้งผลการประชุมให้ฝ่ายจัดการได้รับทราบด้วย ทั้งนี้ รายละเอียดการประชุมของคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ปรากฏตามตารางด้านล่างนี้



		คณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ฯ	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณาผล ตอบแทน	คณะกรรมการ บรรษัทภิบาลและ ความรับผิดชอบต่อ สังคม	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง
จำนวนครั้งในการประชุม		17	15	7	6	5
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร						
ดร. ชัยวัฒน์	วิบูลย์สวัสดิ์	17/17				
นายชาญชัย	กทองลักษณ์	16/17	7/7	4/4	2/2	2/2
ศ.พิเศษ กิตติพงศ์	อรุณีพัฒน์พงศ์ ¹	11/17				
นายชัยภัทร	ศรีวิสารวาจา	17/17	8/8	6/7	2/2	
นางโชติกา	สวนานนท์ ²	14/17	14/15	7/7		
นายปริญญ์	พานิชศักดิ์ ³	9/10			4/4	
นายพิเชษฐ	สิทธิอำนาจ ⁴	17/17			6/6	3/4
นางวรรณรณ	ธาราภูมิ	15/17		7/7		3/4
ดร. สมชัย	ไทยสงวนวรกุล ⁵	15/17			5/6	
ดร. สุภัค	ศิวัชร ⁶	17/17	15/15		5/6	
กรรมการที่ครบวาระในระหว่างปี						
นายสุเทพ	พิตกานนท์ ⁷	7/7		3/3		2/2
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร						
นางเกศรา	มัญชุศรี	15/16 (ประชุมโดยไม่มี ฝ่ายจัดการ 1 ครั้ง)		7/7	5/6	4/4
ผู้ทรงคุณวุฒิ / ผู้เชี่ยวชาญภายนอก						
นางฤชกร	สิริโยธิน					3/4
นายสมเกียรติ	ศิริชาติไชย					4/4
ศ. ดร. อัญญา	ขันธวิทย์					4/4
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย		91%	98%	97%	91%	89%

^{1,4} ครบวาระเมื่อวันที่ 27 พ.ค. 2559 ได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่ออีก 1 วาระตั้งแต่วันที่ 28 พฤษภาคม 2559-27 พฤษภาคม 2561

³ ได้รับเลือกตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 พฤษภาคม 2559-27 พฤษภาคม 2561

^{2,5,6} ครบวาระเมื่อวันที่ 10 ส.ค. 2559 ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่ออีก 1 วาระตั้งแต่วันที่ 2 กันยายน 2559-1 กันยายน 2561

⁷ ครบวาระเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2559

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในรอบหนึ่งปีที่ผ่านมาอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปีซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมาและเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยมีรูปแบบการประเมินเป็น 4 รูปแบบคือ (1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการทั้งคณะ (2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล (ประเมินโดยตนเอง) (3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล โดยกรรมการท่านอื่น (แบบไขว้) (4) การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการ และ (5) การประเมินทักษะ ความรู้ ความสามารถของกรรมการ

สำหรับกระบวนการในการประเมินฯ นั้น คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มอบหมายให้คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นผู้พิจารณาและให้คำแนะนำกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งจัดทำสรุปข้อมูลผลการประเมินและความเห็นเพิ่มเติม (ถ้ามี) เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานต่อไป สำหรับการประเมินการปฏิบัติงานของประธานกรรมการนั้น ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นผู้รายงานผลการประเมินโดยตรงต่อประธานกรรมการ และสำหรับการประเมินทักษะ ความรู้ ความสามารถนั้น ได้จัดให้มีการประเมินแยกต่างหากจากแบบประเมินผลตนเองในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และไม่ได้มีการคำนวณผลการประเมินแต่อย่างใด

สรุปผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล ในปี 2559 ดังนี้

รูปแบบการประเมิน	หัวข้อการประเมิน (รายละเอียด)	ผลการประเมินเฉลี่ย
ประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ	1. การกำหนดกลยุทธ์ และการวางแผนธุรกิจ 2. การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน 3. การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 4. การมีบรรษัทภิบาลที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม 5. การมอบหมายอำนาจดำเนินการ 6. ความพร้อมของคณะกรรมการ 7. การประชุม 8. การประเมินผลและการเตรียมบุคลากรระดับบริหาร	4.4 จากเต็ม 5 (คิดเป็นร้อยละ 88)
ประเมินกรรมการเป็นรายบุคคล (โดยตนเอง)	1. การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการ 2. การประชุม	4.56 จากเต็ม 5 (คิดเป็นร้อยละ 91.2)
ประเมินกรรมการเป็นรายบุคคล (โดยกรรมการท่านอื่น)	3. ความเป็นอิสระ 4. ความพร้อมและการพัฒนาตนเอง	4.76 จากเต็ม 5 (คิดเป็นร้อยละ 95.2)

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยคณะอนุกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม และคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

มีหน้าที่ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2559 คณะอนุกรรมการทุกชุดดังกล่าว ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการทั้งคณะ และได้เสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรียบร้อยแล้ว



คำตอบแทนกรรมการ

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดให้ ประธานกรรมการ และกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ได้รับประโยชน์ตอบแทนตามที่ที่ประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ กำหนด จึงมั่นใจได้ว่าการจ่ายผลตอบแทนแก่กรรมการตลาดหลักทรัพย์ เป็นไปด้วยความโปร่งใส ปราศจากการมีส่วนตัดสินใจในการจ่ายผลตอบแทนให้แก่ตนเอง

โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้ พิจารณากลับกรอนนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน สำหรับคณะกรรมการและนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์

เพื่อพิจารณา ก่อนเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสมาชิก ตามพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาตรา 177

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ได้รับคำตอบแทนจากการ เป็นกรรมการเป็นรายเดือนตามอัตราที่กำหนดโดยที่ประชุมสมาชิก และกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งอนุกรรมการ หรือ กรรมการบริษัทย่อยได้รับคำตอบแทนตามอัตราที่คณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ กำหนด โดยพิจารณาตามความเหมาะสมและ สอดคล้องกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ทั้งนี้ อัตราค่าตอบแทน ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ปรากฏตาม ตารางด้านล่างนี้

อัตราค่าตอบแทน (บาท)	คณะ กรรมการ ตลาดหลัก กริพย์ฯ	คณะอนุ กรรมการ ตรวจสอบ	คณะอนุ กรรมการ สรรหาและ พิจารณา ผลตอบแทน	คณะอนุ กรรมการ บรรษัทภิบาล และความ รับผิดชอบ ต่อสังคม	คณะ อนุกรรมการ บริหารความ เสี่ยง	คณะ อนุกรรมการ ชุดอื่น
คำตอบแทนรายเดือน						
ประธานกรรมการ*	117,000	75,000	52,500	52,500	52,500	-
กรรมการ/อนุกรรมการ	78,000	50,000	35,000	35,000	35,000	-
ค่าเบี้ยประชุม						
ประธานอนุกรรมการ	-	-	-	-	-	15,000
อนุกรรมการ	-	-	-	-	-	10,000

หมายเหตุ * ไม่รวมค่าตอบแทนพิเศษของประธานกรรมการฯ โดยเป็นคำตอบแทนรายเดือนในอัตราเดือนละ 370,000 บาท ซึ่งผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสมาชิก เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ที่ คณะกรรมการได้มอบหมายเพิ่มเติม

คำตอบแทนกรรมการ (ไม่รวมกรรมการ และผู้จัดการ) ในรอบปี 2559 (บาท)		คณะกรรมการ ตลาดหลัก ทรัพย์ฯ	คณะอนุ กรรมการ ตรวจสอบ	คณะอนุ กรรมการ สรรหาและ พิจารณา ผลตอบแทน	คณะอนุ กรรมการ บรรษัทภิบาล และความ รับผิดชอบต่อสังคม	คณะอนุ กรรมการ บริหารความ เสี่ยง*	กรรมการ บริษัทย่อย/ คณะอนุ กรรมการ ชุดอื่น
คณะกรรมการชุดปัจจุบัน							
ดร. ชัยวัฒน์	วิบูลย์สวัสดิ์	5,844,000					540,000
นายชาญชัย	กองทองลักษณะ	936,000	273,333.33	343,000	287,000	343,000	375,000
ศ. พิเศษ กิตติพงศ์	อรุณพัฒน์พงศ์	936,000					278,000
นายชัยภัทร	ศรีวิสารวาจา	936,000	326,666.67	420,000	191,333.33		
นางโชติกา	สวนานนท์	936,000	900,000	420,000			
นายปริญญ์	พานิชภักดิ์	556,064.52			228,666.67		20,000
นายพิเชษฐ	สิทธิอำนาจ	936,000			534,333.33	420,000	14,000
นางวรรณรณ	ธาราภูมิ	936,000		420,000		420,000	
ดร. สมชัย	ไทยสงวนวรกุล	936,000			420,000		75,000
ดร. สุภัค	ศิระรักษ์	936,000	600,000		420,000		
กรรมการที่ครบวาระในระหว่างปี 2559							
นายสุเทพ	พิตกานนท์	379,935.48		255,725.81		255,725.80	390,000

* ไม่รวมคำตอบแทนสำหรับอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ/ผู้เชี่ยวชาญอีกจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นางอุษกร สิริโยธิน นายสมเกียรติ ศิริชาติไชย และ ศ.ดร.อัญญา ชันธิราช

คำตอบแทนผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับอนุกรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ พิจารณานุมัติ ซึ่งมีหลักเกณฑ์การประเมินผลงานผู้จัดการและผู้บริหารอย่างชัดเจนในรูปแบบดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) ซึ่งเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่ได้รับตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจ และการดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบกับสถานะทางสังคมและเศรษฐกิจโดยรวม และพิจารณาจากข้อมูลในอดีตประกอบการพิจารณากำหนดผลตอบแทน

ผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย ผู้จัดการ รองผู้จัดการ 6 ท่าน และผู้ช่วยผู้จัดการ 13 ท่าน รวม 20 ท่าน

ได้รับผลประโยชน์ตอบแทนรวมเงินเดือน ค่าครองชีพ บำเหน็จพิเศษ โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ในรอบปี 2559 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 183,476,482.88 บาท

การพัฒนากรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยได้จัดให้กรรมการเข้ารับการอบรมความรู้และดูงานที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งในและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้และเสริมสร้างวิสัยทัศน์ให้ก้าวไกลอยู่เสมอ กรณีที่มีการเข้าใหม่ได้จัดให้มีการแนะนำภาพรวมการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ แผนงาน และภาพรวมการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมทั้งได้ส่งมอบคู่มือกรรมการ ซึ่งจะมีข้อมูลสำคัญที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ พึงทราบ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ



ในปี 2559 กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เข้ารับการอบรม และเข้าร่วมสัมมนาเพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ และส่งเสริมทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะ กรรมการอย่างต่อเนื่อง อาทิ

- เข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD) ในหลักสูตร Advance Audit Committee Program: AACP โดยนายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา (รายละเอียดตามตาราง ด้านท้าย)
- เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้การดำเนินกระบวนการพิจารณาทางวินัย ผ่านมุมมองอัยการ จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยนายสุเทพ พิตตานนท์
- เข้าร่วมงานการประชุมประจำปี “The 34th AOSEF General Assembly 2016” โดย ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ นางวรรณธรารามิ และนางเกศรา มัญชุศรี
- เข้าร่วมเป็นวิทยากรในงาน CG Forum ในหัวข้อ “สุจริต ะมัดระวัง เกราะคุ้มกันกรรมการ” จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยศาสตราจารย์พิเศษกิตติพงศ์ อรุณพิพัฒน์พงศ์
- เข้าร่วมงาน “INVESTING TRANSFORMATION: วิวัฒนาการลงทุนสู่ความมั่งคั่ง” เพื่อแบ่งปันและแลกเปลี่ยนมุมมอง แนวคิดการลงทุนในรูปแบบปรัชญาของ Warren Buffet ตลอดจน แนวโน้มเทคโนโลยีด้านการเงิน การลงทุน หรือ Fin Tech ในยุคปัจจุบัน จากวิทยากรชั้นนำระดับโลก อาทิ Mary Buffett จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีกรรมการที่เข้าร่วมงานครั้งนี้ นางวรรณธรารามิ นายชาญชัย กองทองลักษณ์ นายปริญญา พานิชภักดิ์ และนางเกศรา มัญชุศรี

- เข้าร่วมเป็นวิทยากรงานสัมมนาใหญ่ประจำปี 2559 “Thai Fight II” จัดโดยสภาธุรกิจตลาดทุนไทย (FETCO) โดยนางวรรณธรารามิ นางเกศรา มัญชุศรี นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย และปริญญา พานิชภักดิ์
- เข้าร่วมประชุมเสวนาระดับกรรมการเรื่อง Corporate Governance Code จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. และ IOD โดยคุณพิเชษฐ สิทธิอำนวย
- เข้าร่วมเป็นวิทยากรงาน SET Social Impact Day 2016: Sustainable Consumption Reform the Next Growth โดย นายปริญญา พานิชภักดิ์
- เข้าร่วมอบรมและประชุมในหัวข้อ MUTUAL FUNDS AND INVESTMENT MANAGEMENT CONFERENCE ซึ่งจัดโดย Investment Company Institute: ICI Conference ณ ประเทศ สหรัฐอเมริกา โดย นางโชติกา สวานานนท์
- เข้าร่วมรับฟังการบรรยายพิเศษของ Prof. Robert C. Merton (Nobel Prize Laureate in Economics) ในหัวข้อ “Financial Products and Services in the Impending Future” จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งกรรมการทุกท่านเข้าร่วมงานดังกล่าว

เนื่องจากพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช มหิตลาธิเบศรรามาธิบดีจักรีนฤเบดินทร สยามินทราธิราช บรมนาถบพิตร สวรรคต เมื่อวันที่ 13 ตุลาคม 2559 นั้น และเพื่อเป็นการน้อมเกล้า น้อมกระหม่อมถวายความอาลัย ในปี 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เลื่อนการจัดกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ พิธีประกาศผลและมอบรางวัล ด้านความยั่งยืน SET Sustainability Awards 2016 การจัดงาน เสวนา SET SD Forum 2/2016

หลักสูตรของ IOD ที่กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าร่วมอบรมในปี 2559

กรรมการชุดปัจจุบัน		Director Certification Program (DCP)	Director Certification Program Update (DCPU)	Director Accreditation Program (DAP)	The Role of The Chairman Program (RCP)	Advance Audit Committee Program (AACP)	Audit Committee Program (ACP)	Risk Management Committee Program (RMP)	Financial Institutions Governance Program (FGP)	Role of the Compensation Committee (RCC)	Role of the Nomination and Governance Committee	others
1. ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์		✓		✓								
2. นายชาญชัย กองทองลักษณะ		✓										CGI
3. ศ.พิเศษ กิตติพงศ์ อรุณพัฒน์พงศ์		✓			✓							
4. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา		✓			✓	2559-60*						
5. นางโชติกา สวานานนท์		✓				✓		✓				
6. นายปริญญา พานิชภักดิ์												
7. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย		✓					✓			✓		CGI, ACEP, MFM, SFE, MIA, MIR
8. นางวรรณธร ธาราภูมิ		✓			✓		✓	✓		✓		MFR, MIR, CGI, ELP
9. ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล		✓	✓	✓								
10. ดร. สุภัค ศิวะรักษ์		✓		✓					✓			
11. นางเกศรา มัญชุศรี		✓										

* เนื่องจากวันอบรมตรงกับวันประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงต้องเข้าอบรมทดแทนใน AACP รุ่นถัดไป คือปี 2560



รายชื่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประจำปี 2560

1. คณะอนุกรรมการตรวจสอบ
2. คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม
5. คณะอนุกรรมการวินัย
6. คณะกรรมการอุทธรณ์
7. คณะอนุกรรมการกฎหมาย
8. คณะอนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

1. คณะอนุกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์ฯ

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายตรวจสอบภายใน

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างน้อย 3 คน ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. 1 คน เป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นผู้บริหารของสมาชิกและได้รับเลือกตั้งจากสมาชิก 1 คน และอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชี การเงิน หรือการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง: มีวาระตามวาระของการเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. กรรมการที่มีความรู้ด้านบัญชีการเงิน (นางโชติกา สวานนท์)	ประธานอนุกรรมการ
2. กรรมการซึ่งเป็นผู้บริหารของสมาชิกและได้รับการเลือกตั้งจากสมาชิก (นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา)	อนุกรรมการ
3. กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. (ดร.สุภัค ศิวะรักษ์)	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่พิจารณาและดำเนินการดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประสานงานกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินการตรวจสอบ ขอบเขตแนวทาง แผนงาน และปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่ามีความสำคัญ
3. ประสานงานกับฝ่ายตรวจสอบภายในของตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับวัตถุประสงค์และการวางแผนการตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบ การประเมินประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของตลาดหลักทรัพย์ฯ การประเมินความเพียงพอของทรัพยากรที่ใช้ในการควบคุมภายใน รวมถึงปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ
4. ปกป้องและพิจารณาทบทวนผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี และของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งติดตามการดำเนินการของฝ่ายบริหารต่อข้อเสนอแนะดังกล่าวเพื่อเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ

5. ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลตลาดหลักทรัพย์
6. ดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของตลาดหลักทรัพย์
7. รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
8. หน้าที่อื่นอันเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่อาจกำหนดเพิ่มเติมโดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์

2. คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ และผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่ง: 1 มกราคม 2560-31 ธันวาคม 2560

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นายชาญชัย กงทองลักษณ์	ประธานอนุกรรมการ
2. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย	อนุกรรมการ
3. นางสาวชรีรา อารมย์ดี	อนุกรรมการ
4. นางวรรณธร ธาราภูมิ	อนุกรรมการ
5. นายสมเกียรติ ศิริชาติไชย	อนุกรรมการ
6. ศ. ดร.อัญญา ชันชวีย์	อนุกรรมการ
7. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ให้คำแนะนำและให้ความเห็นแก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และฝ่ายบริหารเพื่อให้มีการกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และเพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานต่างๆ สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และครอบคลุมความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กรอย่างครบถ้วน
2. ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะแก่หน่วยงานบริหารความเสี่ยงในเรื่องเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงทุกประเภท
3. พิจารณาความเหมาะสมของวิธีการประเมินความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจได้ว่าความเสี่ยงที่สำคัญได้รับการดูแลและจัดการอย่างเหมาะสม



3. คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

องค์ประกอบ: รองประธานกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ

วาระการดำรงตำแหน่ง: มีวาระตามวาระของการเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. รองประธานกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (นายชาญชัย กงทองลักษณ์)	ประธานอนุกรรมการ
2. ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ (นางโชติกา สวานนท์)	อนุกรรมการ
3. กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา)	อนุกรรมการ
4. กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (นางวรรณธร ธาราภูมิ)	อนุกรรมการ
5. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ในการพิจารณาและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้

1. ด้านการสรรหา

(1) พิจารณาสรรหาบุคลากรเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งกลั่นกรองรายชื่อผู้เชี่ยวชาญพิเศษกรณีที่ไม่มีความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการแต่งตั้งต่อไป และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญประจำ/ผู้เชี่ยวชาญไม่ประจำ

(2) แผนสืบทอดกิจการ (succession plan) ในตำแหน่งกรรมการและผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ และทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

(3) ดูแลให้มีการปฐมนิเทศ (orientation) กรรมการใหม่ และการพัฒนาความรู้กรรมการปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง

(4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมาย
2. ด้านพิจารณาคำตอบแทน

(1) นโยบาย หลักเกณฑ์ และการจ่ายผลตอบแทนให้แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุกรรมการ ที่ปรึกษา และคณะกรรมการบริษัทย่อยที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง รวมทั้งคณะทำงานด้วย

(2) โครงสร้างผลตอบแทนของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ

(3) งบประมาณการปรับอัตราเงินเดือนประจำปี และเงินรางวัลประจำปีของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ

(4) หลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทน การปรับอัตราเงินเดือน และผลตอบแทนประจำปีของกรรมการและผู้จัดการ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูง และหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

(5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมาย

4. คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

องค์ประกอบ: รองประธานกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ

วาระการดำรงตำแหน่ง: มีวาระตามวาระของการเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย	ประธานอนุกรรมการ
2. นายปริญญา พานิชักดิ์	อนุกรรมการ
3. ดร.สมชัย ไทยสงวนวรกุล	อนุกรรมการ
4. ดร. สุภัค ศิวะรักษ์	อนุกรรมการ
5. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ในการพิจารณาและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้

- ด้านบรรษัทภิบาลและด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สำหรับบริษัทจดทะเบียน
 - พิจารณากรอบนโยบายและแนวทางการพัฒนาบรรษัทภิบาล (Corporate Governance: CG) และด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility: SR) ของบริษัทจดทะเบียน วิสาหกิจและองค์กรที่เกี่ยวข้องในตลาดทุนให้มีมาตรฐาน ตลอดจนการสร้างระบบและการพัฒนาแนวทางในการนำหลักการ CG และ SR ไปใช้ในการบริหารจัดการเพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน และสามารถสร้างคุณค่าให้แก่ตลาดทุน สังคม และประเทศชาติ สร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มในตลาดทุนไทย
 - ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายบริหารในการพัฒนา CG และ SR ในตลาดทุน
- ด้านบรรษัทภิบาลและด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สำหรับตลาดหลักทรัพย์
 - ด้านบรรษัทภิบาลของตลาดหลักทรัพย์
 - พิจารณากรอบบรรษัทภิบาล (CG Framework) นโยบายบรรษัทภิบาลของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (CG Policy) และจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Code of Conduct) ที่มีความสอดคล้องกับสภาพโครงสร้างการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งสามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล
 - สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักการบรรษัทภิบาลตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดและเปิดเผยในรายงานประจำปี
 - กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งจัดทำสรุปข้อมูลผลการประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - ให้ข้อเสนอแนะในการจัดทำแผนการพัฒนาบรรษัทภิบาลของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้สอดคล้องตามหลักการบรรษัทภิบาลที่กำหนดไว้
 - ให้คำปรึกษา คำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายบริหารในการพัฒนาบรรษัทภิบาลของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility: SR) ของตลาดหลักทรัพย์
 - พิจารณากรอบนโยบายและแนวการพัฒนาด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility: SR) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development) เทียบเคียงกับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล
 - ให้ข้อเสนอแนะในการจัดทำแผนการพัฒนาความรับผิดชอบต่อสังคมของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้สอดคล้องตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้
 - ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายบริหารในการพัฒนาความรับผิดชอบต่อสังคมของตลาดหลักทรัพย์ฯ



5. คณะอนุกรรมการวินัย

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายวินัยและคดี

องค์ประกอบ: ประกอบด้วยอนุกรรมการ 5 คน โดยอย่างน้อยต้องเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ 1 คน ผู้มีความรู้และประสบการณ์ในกิจการตลาดหลักทรัพย์ฯ ธุรกิจหลักทรัพย์ หรือธุรกิจการเงินเป็นอย่างดี 1 คน ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย 1 คน และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือผู้บริหารที่มีตำแหน่งไม่น้อยกว่าผู้ช่วยผู้จัดการฯ ที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการและผู้จัดการ 1 คน

วาระการดำรงตำแหน่ง: 1 มกราคม 2560-31 ธันวาคม 2561 (วาระ 2 ปี ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องการพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัย พ.ศ. 2543)

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
- กรรมการตลาดหลักทรัพย์ 1. นายชาญชัย กงทองลักษณ์ 2. ศ.(พิเศษ) กิตติพงศ์ อรุณพัฒน์พงศ์ - ผู้มีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจหลักทรัพย์หรือธุรกิจการเงินเป็นอย่างดี 3. นางภัทธีรา ดิลกรุ่งธีระภพ - ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย 4. นายสุทธิ สุขยั้ง 5. ผู้บริหารที่มีตำแหน่งไม่น้อยกว่าผู้ช่วยผู้จัดการฯ ที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ (นางสาวปวีณา ศรีโพธิ์ทอง)	ประธานอนุกรรมการ อนุกรรมการ อนุกรรมการ อนุกรรมการ อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- พิจารณาความผิดและลงโทษบุคคลที่ฝ่าฝืนหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการฝ่าฝืนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และรายงานการลงโทษให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ยกเว้นกรณีความผิดและลงโทษดังต่อไปนี้ให้คณะอนุกรรมการวินัยพิจารณาและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาความผิดและลงโทษ
 - (ก) การสั่งเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
 - (ข) การสั่งห้ามบริษัทสมาชิกรายใดรายหนึ่งเข้าทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นการชั่วคราว
 - (ค) การสั่งเพิกถอนสมาชิกภาพของบริษัทสมาชิก
 - (ง) กรณีอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
- พิจารณาและสั่งการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดว่าด้วยการพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัยตลอดถึงการปฏิบัติอื่นใดที่จำเป็นต่อกระบวนการพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัย

6. คณะกรรมการอุทธรณ์

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายวินัยและคดี

องค์ประกอบ: เป็นบุคคลที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งโดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยคณะกรรมการอุทธรณ์ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน ซึ่งในจำนวนนี้อาจต้องมีผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์สูงด้านกฎหมายด้านการบัญชีและการเงิน และด้านธุรกิจหลักทรัพย์ ด้านละ 1 คน

วาระการดำรงตำแหน่ง: 1 กรกฎาคม 2558-30 มิถุนายน 2560 (วาระ 2 ปี ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องการพิจารณาและวินิจฉัยอุทธรณ์ พ.ศ. 2543)

รายชื่อ		ดำรงตำแหน่ง
1. นายภควัต	โกวิทวัฒนพงศ์	ประธานกรรมการอุทธรณ์
2. นายมานพ	นาคทัต	กรรมการอุทธรณ์
3. นายเชาว์	อรัญวัฒน์	กรรมการอุทธรณ์
4. นายโชคชัย	ตั้งพูลสินธนา	กรรมการอุทธรณ์
5. ดร. สมจินต์	ศรไพศาล	กรรมการอุทธรณ์

คณะกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- พิจารณาคำขออุทธรณ์คำสั่งลงโทษของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะอนุกรรมการวินัย และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าผู้อุทธรณ์มิได้กระทำความผิดอันเป็นการฝ่าฝืนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ จริงตามที่ขออุทธรณ์หรือไม่
- พิจารณาคำขอทุเลาการบังคับตามคำสั่งลงโทษ (ถ้ามี) โดยอาจกำหนดเงื่อนไขหรือหลักประกันใดๆ ตามที่จำเป็นด้วยก็ได้
- ทำความเห็นเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาสั่งการให้ลงโทษ ลดโทษ หรือไม่ลงโทษ หรือยืนยันตามคำสั่งลงโทษที่มีการอุทธรณ์หรือสั่งการอย่างหนึ่งอย่างใดในประเด็นที่ผู้อุทธรณ์ได้ขออุทธรณ์มา
- มีคำสั่งให้ยุติและจำหน่ายคำอุทธรณ์ในกรณีที่ผู้อุทธรณ์ได้ถอนคำอุทธรณ์ไปก่อนหรือระหว่างการพิจารณาและวินิจฉัยของคณะกรรมการอุทธรณ์



7. คณะอนุกรรมการกฎหมาย

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายกฎหมาย

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 1 ท่าน ผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและ/หรือด้านตลาดทุน

วาระการดำรงตำแหน่ง: 1 มกราคม 2560-31 ธันวาคม 2560

รายชื่อ		ดำรงตำแหน่ง
1. ศ.(พิเศษ) กิตติพงษ์	อรรถพัฒน์พงศ์	ประธานอนุกรรมการ
2. ศ.(พิเศษ) เข็มชัย	ชุตินวงศ์	อนุกรรมการ
3. รศ.ธิตินันท์	เชื้อบุญชัย	อนุกรรมการ
4. นายวิเชียร	หาญประวีณ	อนุกรรมการ
5. นายสุรศักดิ์	วาจาสิทธิ์	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ให้คำปรึกษา ความเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ และกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องเกี่ยวกับปัญหาข้อกฎหมายตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและกฎหมายอื่นตลอดจนระเบียบข้อกำหนดของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์

8. คณะอนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายกำกับบริษัทสมาชิก

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นประธาน กรรมการตลาดหลักทรัพย์ที่ได้รับเลือกตั้งจากสมาชิก สมาชิกของกองทุนที่ได้รับการเลือกตั้ง นายกสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ผู้ช่วยผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ ดูแลงานกำกับบริษัทสมาชิก เป็นอนุกรรมการและเลขานุการ¹

วาระการดำรงตำแหน่ง: 1 มกราคม 2560-31 ธันวาคม 2560

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. กรรมการซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. (ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล)	ประธานอนุกรรมการ
2. กรรมการที่ได้รับเลือกตั้งจากสมาชิก (นายปริญญ์ พานิชภักดิ์)	อนุกรรมการ
3. สมาชิกของกองทุนที่ได้รับการเลือกตั้ง (นายพิทยพันธ์ อัครนิม)	อนุกรรมการ
4. นายกสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (นางวชิรา ณ ระนอง)	อนุกรรมการ
5. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย (นางสาวชัชณี จันทบุญพงษ์)	อนุกรรมการ
6. ผู้บริหารตลาดหลักทรัพย์ ระดับไม่น้อยกว่าผู้ช่วยผู้จัดการที่ดูแลสายงานกำกับบริษัทสมาชิก (นางสาวปวีณา ศรีโพธิ์ทอง)	อนุกรรมการและเลขานุการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- กำหนดนโยบายการลงทุนของเงินลงทุนโดยอาจกำหนดให้ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นใดตามที่เห็นสมควร
- พิจารณาข้อเท็จจริงและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้ความคุ้มครองแก่ผู้ลงทุนที่ยื่นคำขอรับความคุ้มครองจากกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์
- สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ลงทุนที่ซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์
- ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์

¹ เป็นไปตามระเบียบการเป็นสมาชิกกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์



รายงานคณะอนุกรรมการตรวจสอบ

คณะอนุกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานภายใน จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็น ผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ที่หลากหลายทั้งด้าน ตลาดทุน การบัญชี การเงิน และการบริหาร โดยมี นางโชติกา สวานนท์ เป็นประธานอนุกรรมการตรวจสอบ ดร.สุภัค ศิวรักษ์ และ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา เป็นอนุกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งนายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา เป็นอนุกรรมการตรวจสอบ โดยมีวาระดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2559 แทนนายชาญชัย กงทองลักษณ์ ซึ่งได้รับการ แต่งตั้งเป็นรองประธานคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประธาน อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานอนุกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2559 คณะอนุกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 15 ครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูงโดยไม่มีหน่วยงาน ตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง และประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี 3 ครั้ง เพื่อให้ข้อคิดเห็นต่อแผนการตรวจสอบ ตลอดจนรับทราบ ผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี โดยมีการประชุม 1 ครั้งที่ไม่ได้มีผู้บริหาร เข้าร่วมประชุมเพื่อหารือ และรับทราบความเห็นที่เป็นอิสระของผู้สอบบัญชี การเข้าร่วมประชุมของอนุกรรมการแต่ละท่าน รายงานไว้ในหัวข้อ รายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ (รายละเอียด ปรากฏตามหน้า 47)

คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังที่กล่าวไว้ในหน้า 68 และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อทราบเป็นรายไตรมาส โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ ในรอบปี 2559 ดังนี้

รายงานทางการเงิน

คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงิน รายไตรมาส โดยพิจารณาร่วมกับผู้บริหาร และสอบทานรายงาน ทางการเงินประจำปีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อย โดยพิจารณา ร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อพิจารณา ความครบถ้วน ถูกต้องของข้อมูลที่แสดงในรายงานทางการเงิน ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ

รายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับ การจัดทำรายงานทางการเงิน ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

นอกจากนี้ คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเห็น ของผู้สอบบัญชีในรายงานเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters: KAM) ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานการสอบบัญชีฉบับใหม่ ที่มีผลใช้บังคับสำหรับงบการเงินสิ้นสุดปี 2559

การบริหารความเสี่ยง

คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้ดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อย รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้บริหาร ที่ดูแลงานบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำทุกไตรมาส และประชุม ร่วมกับคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง 2 ครั้ง เพื่อให้งานตรวจสอบ ภายในและงานบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งจะช่วย ส่งเสริมให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสามารถให้บริการ ตรวจสอบได้สอดคล้องกับความเสี่ยงและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง ด้านเทคโนโลยี โดยได้เชิญผู้เชี่ยวชาญมาแนะนำและแบ่งปัน ประสบการณ์ในเรื่อง cyber security trends นอกจากนี้ ยังพิจารณา ให้มีการสอบทานระบบงานใหม่ที่สำคัญก่อนเริ่มใช้งานจริง (pre-implementation review) ด้วย

ระบบควบคุมภายใน

คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเพียงพอ ความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในจากรายงาน ผลการตรวจสอบที่นำเสนอโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ความเห็นของ ผู้สอบบัญชี และติดตามความคืบหน้าการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน นอกจากนี้ ได้เชิญผู้บริหารที่ดูแลหน่วยงานที่สำคัญเพื่อให้ข้อมูล และความเห็นต่อการดำเนินการด้วย

กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะอนุกรรมการตรวจสอบอนุมัติแผนการตรวจสอบ และงบประมาณประจำปี รวมทั้งพิจารณาความเพียงพอ เหมาะสม ของทรัพยากรบุคคลและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน ของฝ่ายตรวจสอบภายใน และให้คำแนะนำการปฏิบัติงานตรวจสอบ ให้มีการปรับปรุงให้เกิดประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยจากการสอบทาน การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีตามที่ได้รับอนุมัติแล้ว พบว่าบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ในปี 2559 คณะอนุกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้ดำเนินโครงการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (quality assessment review) โดยผู้ประเมินอิสระภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญ รวมทั้งมีการประเมินเทียบเคียง (benchmarking) กับองค์กรชั้นนำและตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติวิชาชีพงานตรวจสอบภายใน (International Professional Practices Framework) ซึ่งผลการประเมินสรุปได้ว่าฝ่ายตรวจสอบภายในมีการปฏิบัติงานตามมาตรฐานสากลอย่างครบถ้วน (generally conforms 100%)

นอกจากนี้ คณะอนุกรรมการตรวจสอบยังสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้ตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2559 สนับสนุนให้เข้าร่วมประชุม Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors: ACIIA Conference 2016 ที่ประเทศสิงคโปร์ รวมทั้งมีการแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสบการณ์ให้กับคณะศึกษาดูงานจากตลาดหลักทรัพย์ฮานอย

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้บริหารที่ดูแลงานกำกับกิจกรรมองค์กรเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อสอบถามเรื่องการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณที่กำหนด และสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีในด้านอื่นๆ โดยจัดให้มีช่องทางที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่เหมาะสมของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้โดยตรงต่อประธานอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เปิดเผยช่องทางการแจ้งเบาะแสดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้หัวข้อ “การแจ้งเบาะแส”

การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้บริหารที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงและฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อสอบถามและแลกเปลี่ยนความเห็นให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อยเป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการตรวจสอบ

คณะอนุกรรมการตรวจสอบประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (self-assessment) และรายงานให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นประจำทุกปี ผลการประเมินพบว่า คณะอนุกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้มีการทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำทุกปี

การเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2560

คณะอนุกรรมการตรวจสอบมีบทบาทหน้าที่ในการเสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชี โดยได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานและความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งสอบทานงานอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการ (non-audit services) แล้ว เห็นว่าบริษัทไพร์ชวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอ็มพีเอส จำกัด (PwC) มีผลการปฏิบัติงานเป็นที่น่าพอใจ มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีประสบการณ์ที่เหมาะสม และมีความเป็นอิสระ จึงเสนอชื่อผู้สอบบัญชีจากบริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอ็มพีเอส จำกัด (PwC) เป็นผู้สอบบัญชีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย สำหรับงบการเงินประจำปี 2560 และนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมสมาชิกต่อไป

โดยสรุป คณะอนุกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ มีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอเหมาะสม ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทำให้เชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้



(นางโชติกา สวนานนท์)

ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ

14 กุมภาพันธ์ 2560



รายงานการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการ สรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 5 ท่านโดยสมาชิกอย่างน้อยก็หนึ่งมีความเป็นอิสระจากการบริหารงานภายในของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงประธานอนุกรรมการฯ โดยปัจจุบันมี นายชาญชัย กงทองลักษณ์ เป็นประธานอนุกรรมการฯ นางโชติกา สวานานนท์ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา นางวรรณณ ธาราภูมิ และนางเกศรา มัญชุศรี เป็นอนุกรรมการฯ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง นายชาญชัย กงทองลักษณ์ เป็นประธานอนุกรรมการฯ แทน นายสุเทพ พิตกานนท์ ซึ่งสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2559

ในรอบปี 2559 คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ซึ่งได้กำหนดไว้ในกฎบัตรฯ อย่างครบถ้วน มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง โดยข้อมูลการเข้าร่วมประชุมได้แสดงไว้ใน “รายงานการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการ”

สาระสำคัญของการปฏิบัติงานในรอบปี 2559 สรุปได้ดังนี้

ด้านการสรรหา

1. พิจารณาสรรหาและกลั่นกรองบุคลากรเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อยรวมทั้งกลั่นกรองรายชื่อผู้เชี่ยวชาญพิเศษกรณีที่ไม่ใช่คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการแต่งตั้งต่อไป และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญประจำ/ผู้เชี่ยวชาญไม่ประจำ
2. พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ
3. ดูแลให้มีการปฐมนิเทศ (orientation) กรรมการใหม่ และการพัฒนาความรู้กรรมการปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง

ด้านการพิจารณาคำตอบแทนและสวัสดิการ

พิจารณากลั่นกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติในเรื่องดังนี้

1. นโยบายหลักเกณฑ์ และการจ่ายผลตอบแทนให้แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะอนุกรรมการ และคณะกรรมการบริษัทย่อยที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง รวมทั้งผู้เชี่ยวชาญและคณะทำงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย
2. โครงสร้างผลตอบแทนของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ โครงสร้างระดับขั้นและตำแหน่ง ตลอดจนสวัสดิการการรักษาพยาบาลโดยใช้การประกันสุขภาพ
3. งบประมาณการปรับอัตราเงินเดือนประจำปี และเงินรางวัลประจำปีของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ
4. หลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทน การปรับอัตราเงินเดือน และผลตอบแทนประจำปีของกรรมการและผู้จัดการ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูง

การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของอนุกรรมการ สรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (self-assessment) และรายงานให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นประจำทุกปี ซึ่งผลการประเมินตนเองสำหรับปี 2559 อยู่ในเกณฑ์ดี

คณะอนุกรรมการฯ มีความเห็นว่า การปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการฯ มีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ประสิทธิภาพ และความรับผิดชอบที่แต่ละท่านได้รับ โดยสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานแล้ว

(นายชาญชัย กงทองลักษณ์)

ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

27 มกราคม 2560

รายงานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่งตั้ง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 4 ท่าน และผู้เชี่ยวชาญด้านการเงิน บัญชี หรือการบริหารความเสี่ยงจากภายนอกจำนวน 3 ท่าน โดย รายชื่อคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้ง 7 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายชาญชัย กงทองลักษณ์ (ประธานอนุกรรมการฯ)
2. นางวรรณ ธาราภูมิ
3. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย
4. นางเกศรา มัญชุศรี
5. นางฤชกร สิริโยธิน (ผู้เชี่ยวชาญ)
6. ศ.ดร.อัญญา ชันธวิทย์ (ผู้เชี่ยวชาญ)
7. นายสมเกียรติ ศิริชาติไชย (ผู้เชี่ยวชาญ)

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง นายชาญชัย กงทองลักษณ์ เป็นประธานอนุกรรมการฯ แทน นายสุเทพ พิตกานนท์ ซึ่งสิ้นสุด วาระการดำรงตำแหน่ง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2559

ในรอบปี 2559 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติงาน ตามขอบเขตหน้าที่ซึ่งได้กำหนดไว้ในกฎบัตรฯ มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ทั้งนี้ ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมได้แสดงไว้ในรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2559 มีดังนี้

• การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรและระดับหน่วยงาน

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สนับสนุนการเชื่อมโยง ประเด็นด้านความยั่งยืน (sustainability) กับการบริหาร ความเสี่ยง เพื่อส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนต่อองค์กรและธุรกิจ ที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน และมีการพิจารณาให้ความเห็นและ ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมในการกำหนด risk appetite/risk tolerance ในระดับองค์กร ผลการประเมินความเสี่ยงองค์กร การกำหนด risk appetite และ key risk indicators ของ ความเสี่ยงหลักที่สำคัญ รวมทั้งผลการประเมินความเสี่ยงและ การควบคุมด้วยตนเอง ประจำปี 2559 ตลอดจนการทบทวน นโยบายการบริหารความเสี่ยง และกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้การปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยงสอดคล้อง กับนโยบายการบริหารความเสี่ยง และเป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งเกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

- **การบริหารความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์** คณะอนุกรรมการบริหาร ความเสี่ยงได้พิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพิ่มเติม สำหรับการกำหนดทิศทางของกรอบกลยุทธ์องค์กร และ แผนกลยุทธ์ประจำปี 2560 และการติดตามการดำเนินงาน ตามแผนที่เกี่ยวข้องกันเป้าหมายหลักภายใต้แผนกลยุทธ์ ในแต่ละด้าน เพื่อเสริมสร้างให้เกิดความเชื่อมโยงของ การบริหารความเสี่ยงและการวางแผนกลยุทธ์ขององค์กร
- **การบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ/โครงการใหม่** คณะอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยงได้พิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ เพิ่มเติมในการบริหารความเสี่ยง โครงการให้บริการโครงสร้าง พื้นฐานระบบงานเพื่อสนับสนุนธุรกิจกองทุนรวม (FundConnxt) ซึ่งเป็นระบบงานกลางที่จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ของอุตสาหกรรมและเอื้อประโยชน์ต่อผู้ร่วมตลาด โดยจะช่วยให้ ผู้ลงทุนสามารถเข้าถึงกองทุนได้หลากหลายประเภทและ สะดวกมากขึ้น รวมถึงสามารถวิเคราะห์ภาพรวมการลงทุน ของตนเองได้อย่างคล่องตัว ซึ่งคาดว่าจะระบบดังกล่าวจะเริ่ม ให้บริการในปี 2560
- **การบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อย** คณะอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยงได้พิจารณาเรื่องการบริหารความเสี่ยง ในกระบวนการส่งมอบรับมอบทองคำสำหรับสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า ที่มีการส่งมอบสินค้าอ้างอิงเป็นทองคำ ซึ่งจะมีการ ซื้อขายในอนาคต โดยบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (Thailand Clearing House: TCH) จะเป็นผู้วางระบบ และกระบวนการให้การส่งมอบทองคำระหว่างสมาชิกเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย
- **การติดตามและดูแลสถานะความเสี่ยง** คณะอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยงได้ติดตามสถานะความเสี่ยงหลักที่สำคัญของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการติดตามและดูแลสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งได้มีการรายงานผลการดำเนินงานของ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ที่ประชุมคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ฯ รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
- **การบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน** คณะอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยงได้สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงาน เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน โดยในปี 2559 ได้ประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการตรวจสอบ จำนวน 2 ครั้ง เพื่อให้งานบริหารความเสี่ยงและงานตรวจสอบ



ภายในมีความสอดคล้องเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และยังประโยชน์ต่อองค์กรในภาพรวม

- **การพัฒนาบุคลากร** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถของทีมงานฝ่ายบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2559 ได้เชิญผู้เชี่ยวชาญมาแนะนำและแบ่งปันประสบการณ์ในเรื่อง cyber security trends นอกจากนั้น ทีมงานได้ร่วมกับคณะผู้แทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการให้ข้อมูล แลกเปลี่ยนประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องให้กับคณะศึกษาดูงานจากตลาดหลักทรัพย์ฮานอย
- **การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (self-assessment) และรายงานให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นประจำทุกปี ผลการประเมินพบว่า คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้มีการทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำทุกปี

โดยสรุป คณะอนุกรรมการฯ มีความเห็นว่าในรอบปี 2559 ที่ผ่านมา ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงองค์กรให้ครอบคลุมความเสี่ยงทุกด้าน มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีการประชุมของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ และมีการประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสนับสนุนให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้



(นายชาญชัย กองทองลักษณ์)
ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

28 กุมภาพันธ์ 2560

รายงานคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วยกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 5 ท่าน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานภายใน จำนวน 4 ท่าน โดยปัจจุบัน มีนายพิเชษฐ สิทธิอำนวย เป็นประธานอนุกรรมการ ดร.สุภัค คีวะวัชร ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล นายปริญญ์ พานิชภักดิ์ และนางเกศรา มัญชุศรี เป็นอนุกรรมการ โดยเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2559 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งนายพิเชษฐ สิทธิอำนวย เป็นประธานอนุกรรมการแทนนายชาญชัย กงทองลักษณ์ และแต่งตั้ง นายปริญญ์ พานิชภักดิ์ เป็นอนุกรรมการแทนนายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ซึ่งขอลาออกจากการดำรงตำแหน่งอนุกรรมการฯ

ในปี 2559 คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมมีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยเป็นการประชุมวาระพิเศษ ร่วมกับคณะผู้เชี่ยวชาญพิเศษด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมจำนวน 2 ครั้ง เพื่อให้ความเห็นชอบและข้อเสนอแนะ ตลอดจนความคิดเห็นต่อการดำเนินงานด้านการพัฒนาบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคมของฝ่ายพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ฝ่ายพัฒนาบรรษัทภิบาล ฝ่ายพัฒนาเพื่อสังคม และส่วนกำกับ กิจกรรมองค์กร โดยข้อมูลการเข้าร่วมประชุมได้แสดงไว้ในรายงาน การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานด้านการพัฒนาบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรฯ อย่างครบถ้วน และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อทราบเป็น รายไตรมาส โดยสามารถสรุปสาระสำคัญของเรื่องที่มีการพิจารณา ได้ดังต่อไปนี้

ด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับ บริษัทจดทะเบียน วิสาหกิจ และองค์กรที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ได้พิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่อแนวทางในการพัฒนา ด้านบรรษัทภิบาลและนักลงทุนสัมพันธ์ ให้คำแนะนำในการส่งเสริม บริษัทจดทะเบียนให้มีการดำเนินการอย่างยั่งยืนและมีความรับผิดชอบต่อ

ต่อสังคม ตลอดจนการสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนที่มีศักยภาพ เข้าสู่ตัวชี้วัดด้านความยั่งยืนที่เป็นมาตรฐานสากล รวมถึงพิจารณา แนวทางในการส่งเสริมการลงทุนเพื่อสังคม

ด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับ ตลาดหลักทรัพย์

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ได้พิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่อทิศทางการพัฒนา ความยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET Sustainable Stock Exchange) ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ รวมถึงทบทวนแนวทาง และนโยบายการพัฒนาบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาด หลักทรัพย์ฯ ให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล

โดยสรุปในปี 2559 คณะอนุกรรมการฯ มีความเห็นว่า ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินงานด้านการพัฒนาบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคมแก่บริษัทจดทะเบียน วิสาหกิจ และองค์กรที่เกี่ยวข้องในตลาดทุนอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามเป้าหมายในการส่งเสริมและพัฒนาความยั่งยืน ของตลาดทุนไทย ตลอดจนมีความเห็นว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ มีกระบวนการดำเนินงานในการพัฒนานโยบายและส่งเสริม แนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการ เปิดเผยข้อมูลในรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เหมาะสมและสอดคล้องตามมาตรฐาน การกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล



(นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย)

ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาล
และความรับผิดชอบต่อสังคม



การบริหารความเสี่ยงองค์กร

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถบริหารความเสี่ยงในการดำเนินงานได้อย่างเหมาะสม เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล โดยกรอบการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมความเสี่ยงที่สำคัญซึ่งแบ่งออกเป็น 3 ระดับ ดังนี้

ความเสี่ยงในระดับกลยุทธ์

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การพิจารณากำหนดทิศทางของกรอบกลยุทธ์องค์กร แผนกลยุทธ์และงบประมาณประจำปี 2560 โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ และการติดตามการดำเนินงานตามแผนที่เกี่ยวข้องกับเป้าหมายหลักภายใต้แผนกลยุทธ์ในแต่ละด้าน รวมถึงการออกสินค้าและบริการใหม่ เพื่อผลักดันให้ได้ผลตามที่คาดหวัง อาทิ การเตรียมความพร้อมระบบ FundConnect ซึ่งเป็นระบบงานกลางสำหรับจัดจำหน่ายกองทุนรวม เพื่อขยายช่องทางให้ประชาชนเข้าถึงกองทุนรวมได้สะดวกมีประสิทธิภาพ และมีทางเลือกหลากหลาย ซึ่งคาดว่าจะเริ่มให้บริการในปี 2560 และการที่ บมจ. ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จะจัดให้มีการซื้อขาย Gold-D Futures ที่มีการส่งมอบสินค้าอ้างอิงเป็นทองคำในอนาคต โดยมีบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ทำหน้าที่ดูแลให้การส่งมอบทองคำระหว่างสมาชิกเป็นไปด้วยความเรียบร้อย เป็นต้น

ความเสี่ยงในระดับธุรกิจ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดูแลและจัดการความเสี่ยงที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งความเสี่ยงดังกล่าวสอดคล้องกับตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำ สำหรับความเสี่ยงที่ได้รับการประเมินในระดับความเสี่ยงค่อนข้างสูง ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการติดตามและจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดตัวชี้วัดสถานะความเสี่ยง (Key Risk Indicator: KRI) เพื่อใช้ติดตามและปรับแผนการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม ทั้งนี้ ความเสี่ยงที่สำคัญที่จัดอยู่ในความเสี่ยงในระดับธุรกิจ อาทิ

ความเสี่ยงจากการที่สมาชิกสำนักหักบัญชีไม่ปฏิบัติตามภาระผูกพัน

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (Thailand Clearing House Company Limited: TCH) ในฐานะที่เป็น Central Counterparty: CCP สำหรับตลาดหลักทรัพย์และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มีการดำเนินการที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากล อันได้แก่ Principle for Financial Market Infrastructure: PFMI ที่ออกโดย International Organization of Securities Commissions: IOSCO และ European Markets Infrastructure Regulation: EMIR ที่ออกโดย European Securities and Markets Authority: ESMA อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2559 ได้มีการปรับปรุงกรอบการบริหารความเสี่ยงของสำนักหักบัญชี (risk management framework) ตลอดจนเริ่มใช้มาตรการบริหารความเสี่ยงสำหรับหลักทรัพย์ใหม่โดยการใช้แหล่งเงินทุนของสำนักหักบัญชีในการรองรับความเสี่ยงแทนการใช้เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (net capital) ของสมาชิก อีกทั้งได้มีการศึกษาแนวทางการจัดการกรณีที่มีสมาชิกผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์โดยใช้วิธีการ pending settlement ซึ่งเป็นหนึ่งในปัจจัยสู่ความสำเร็จ หากจะดำเนินการปรับลดระยะเวลาการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์เป็น T+2 นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยยังได้เพิ่มเงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี (reserve fund) ด้านหลักทรัพย์อีกจำนวน 2,040 ล้านบาท รวมเป็น 4,540 ล้านบาท เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งตลอดจนความเชื่อมั่นให้กับตลาดทุนไทย ทั้งนี้ TCH ได้ดำเนินการยื่น application ต่อ ESMA เพื่อขอรับรองว่าเป็นสำนักหักบัญชีที่มีมาตรฐานในการดำเนินงานเทียบเท่ากับสำนักหักบัญชีในยุโรป (third country CCP) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว อีกทั้งการดำเนินงานรวมถึงมาตรการบริหารความเสี่ยงของ TCH ในปัจจุบันเป็นไปตามข้อกำหนดในการพิจารณาคุณสมบัติของ qualified central counterparty: QCCP แล้ว ซึ่งจะช่วยให้นักลงทุนสถาบันมีต้นทุนในการทำธุรกรรมในประเทศไทยลดลง

ความเสี่ยงจากเหตุขัดข้องของระบบคอมพิวเตอร์ที่สำคัญ และการหยุดชะงักของธุรกิจ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการประเมิน ติดตาม และจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับระบบคอมพิวเตอร์ที่สำคัญ โดยมีกระบวนการในการรายงานข้อมูลเหตุการณ์ความเสียหายด้านการปฏิบัติการ การวิเคราะห์ถึงสาเหตุ และแนวทางการปรับปรุงเพื่อให้การบริการ และการพัฒนาเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีแนวทางการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (business continuity management: BCM) ที่ครอบคลุมแผนเผชิญเหตุ แผนบริหารจัดการในภาวะวิกฤต (crisis management plan) แผนดำเนินธุรกิจต่อเนื่อง (business continuity plan) และแผนกอบกู้ระบบงานสำคัญ (IT disaster recovery plan) รวมทั้งการทบทวน และซ้อมการปฏิบัติตามแผนร่วมกับหน่วยงานในตลาดทุนเพื่อเตรียมพร้อมรับมือภาวะวิกฤตต่าง ๆ อย่างจริงจังเป็นประจำทุกปี โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญในการเตรียมความพร้อมของบุคลากร ระบบงาน ทั้งที่อาคารทำการหลัก และศูนย์ทำการสำรอง และทดสอบการใช้ระบบสำรองร่วมกับบริษัทสมาชิกเพื่อรองรับหากเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติใดๆ ที่ส่งผลกระทบต่ออาคารทำการหลัก เพื่อให้สามารถเปิดซื้อขายหลักทรัพย์ได้อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงจากการลงทุน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการลงทุนตามนโยบายและสัดส่วนการบริหารเงินลงทุนที่กำหนดโดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีคณะทำงานบริหารเงินลงทุนควบคุมดูแลการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายและสัดส่วนที่กำหนด นอกจากนี้ ยังมีการติดตามสถานะความเสี่ยงจากการลงทุน และรายงานต่อคณะทำงานบริหารเงินลงทุน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำ เพื่อให้แน่ใจว่ามูลค่าความเสี่ยงอยู่ภายในระดับที่กำหนดไว้

ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ประเมิน ดูแล และจัดการความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎระเบียบ ซึ่งครอบคลุมทั้งความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล และความเสี่ยงจากการที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ความเสี่ยงในระดับกระบวนการปฏิบัติงาน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดูแลและจัดการความเสี่ยงในระดับกระบวนการปฏิบัติงาน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงหรือความเสียหายที่อาจเป็นผลมาจากความไม่เพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน ความผิดพลาดในการดำเนินงานของบุคลากร (people) กระบวนการทำงานภายใน (process) และเทคโนโลยี (technology) รวมทั้งความเสี่ยงที่มีเหตุจากปัจจัยภายนอก (external factors) โดยทุกหน่วยงานได้ทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และประเมินความเสี่ยงและการควบคุมด้วยตนเอง (Risk and Control Self-Assessment: RCSA) ซึ่งจะช่วยเพิ่มความมั่นใจต่อระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และสร้างความตระหนักด้านการบริหารความเสี่ยงในองค์กร



คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน

ภาพรวม

ผลการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2559	2558	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากการดำเนินงาน	5,099	4,518	581	12.86
รายได้อื่น	181	205	(24)	(11.71)
รายได้จากเงินลงทุน	767	492	275	55.89
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	(3,694)	(3,335)	359	10.76
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ	(401)	(401)	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(328)	(140)	188	134.29
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,662	1,382	280	20.26

รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นจำนวนเงิน 1,662 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 280 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20.26 เมื่อเทียบกับปี 2558 โดยรายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น จำนวน 581 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.86 จากการเพิ่มขึ้นของปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของทั้งตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์ จำนวนหลักทรัพย์ใหม่ที่ได้รับเป็นนายทะเบียน และจำนวนผู้ใช้บริการในธุรกิจบริการเทคโนโลยี สำหรับรายได้จากเงินลงทุนเพิ่มขึ้น จำนวน 275 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 55.89 ส่วนใหญ่มาจากเงินปันผลรับจากกองทุนรวมและกำไรที่รับรู้จากการปรับแนวทางการบริหารเงินลงทุนของตราสารหนี้ ที่สำรองไว้เพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี ให้เป็นไปในแนวทางที่ European Market Infrastructure Regulation (EMIR) กำหนด ส่วนค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น จำนวน 359 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.76 ที่สำคัญจากค่าใช้จ่ายอาคารสำนักงานและค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจาก

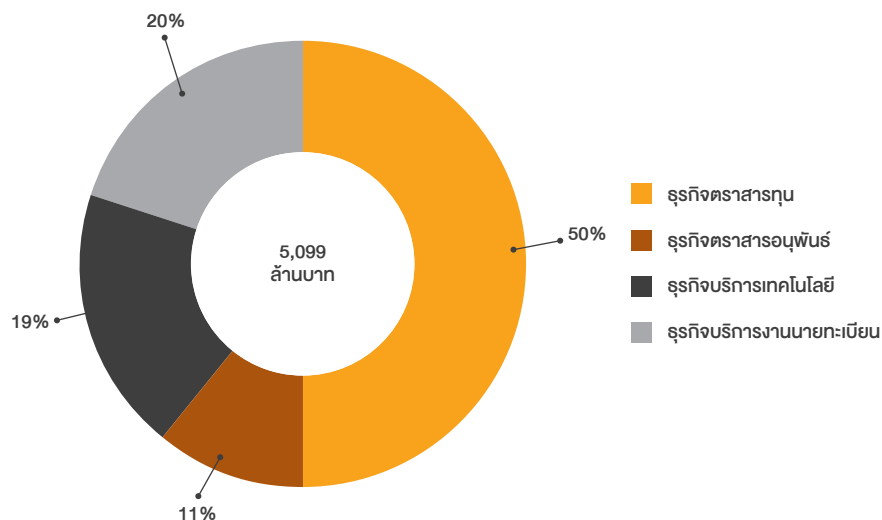
ระบบงานใหม่และอาคารสำนักงานแห่งใหม่ โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ย้ายที่ทำการมายังอาคารสำนักงานแห่งใหม่ ตั้งแต่ 4 มกราคม 2559 และจากภาษีเงินได้นิติบุคคลที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากตลาดหลักทรัพย์ฯ มีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคล เริ่มตั้งแต่ 9 สิงหาคม 2559 (ตามประกาศอธิบดีกรมสรรพากร ฉบับที่ 271 ที่กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นนิติบุคคลตามมาตรา 39 แห่งประมวลรัษฎากร)

1. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1.1 รายได้จากการดำเนินงาน

รายได้จากการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงาน
รายได้จากการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ประกอบด้วย ธุรกิจตราสารทุน ธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ธุรกิจบริการเทคโนโลยี และธุรกิจบริการงานนายทะเบียน

รายได้จำแนกตามส่วนงาน



สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559		(หน่วย: ล้านบาท)
ธุรกิจตราสารทุน		
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์		1,282
- ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน		539
- งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์		339
- งานรับฝากหลักทรัพย์		290
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก		76
รวม		2,526
ธุรกิจตราสารอนุพันธ์		
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์		368
- งานชำระราคา		159
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก		57
รวม		584
ธุรกิจบริการเทคโนโลยี		
- การบริการบริษัทหลักทรัพย์		509
- ค่าบริการข้อมูล		340
- ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ		122
รวม		971
ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน		
- งานนายทะเบียนหลักทรัพย์		1,018
รวม		1,018
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		5,099



1.1.1 ธุรกิจตราสารทุน

(หน่วย: ล้านบาท)	2559	2558	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้-ธุรกิจตราสารทุน	2,526	2,184	342	15.66
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,282	1,077	205	19.03
ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	539	494	45	9.11
รายได้จากงานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	339	293	46	15.70
รายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์	290	283	7	2.47
รายได้ค่าธรรมเนียมสมาชิก	76	37	39	105.41
ดัชนีชี้วัดภาวะตลาดตราสารทุน				
ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ณ สิ้นปี (จุด)	1,543	1,288	255	19.80
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน-ตราสารทุน (ล้านบาท)	52,526	44,302	8,224	18.56
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเฉลี่ยทั้งปี (ล้านล้านบาท)	14.33	14.04	0.29	2.07
จำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียน ณ สิ้นปี (หลักทรัพย์)	2,016	1,812	204	11.26

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจตราสารทุนเพิ่มขึ้น จำนวน 342 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.66 เมื่อเทียบกับปี 2558 ที่สำคัญจากค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์และการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ เพิ่มขึ้นตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันที่เพิ่มขึ้น และค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียนเพิ่มขึ้นตามจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียน

1.1.2 ธุรกิจตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: ล้านบาท)	2559	2558	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้-ธุรกิจตราสารอนุพันธ์	584	472	112	23.73
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	368	295	73	24.75
รายได้จากงานชำระราคา	159	127	32	25.20
รายได้ค่าธรรมเนียมสมาชิก	57	50	7	14.00
ดัชนีชี้วัดภาวะตลาดอนุพันธ์				
ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน-ตราสารอนุพันธ์ (สัญญา)	285,189	199,749	85,440	42.77

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจตราสารอนุพันธ์เพิ่มขึ้น จำนวน 112 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23.73 เมื่อเทียบกับปี 2558 ที่สำคัญจากปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่เพิ่มขึ้น โดยเฉพาะ Single Stock Futures SET50 Index Futures และ Gold Futures

1.1.3 ธุรกิจบริการเทคโนโลยี

(หน่วย: ล้านบาท)	2559	2558	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้-ธุรกิจบริการเทคโนโลยี	971	879	92	10.47
รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์	509	466	43	9.23
รายได้ค่าบริการข้อมูล	340	307	33	10.75
รายได้สนับสนุนงานเทคโนโลยี	122	106	16	15.09

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจบริการเทคโนโลยีเพิ่มขึ้น จำนวน 92 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.47 เมื่อเทียบกับปี 2558 ที่สำคัญจากจำนวนผู้ใช้บริการข้อมูล และค่าบริการเชื่อมต่อระบบที่เพิ่มขึ้น

1.1.4 ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน

(หน่วย: ล้านบาท)	2559	2558	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้-ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน	1,018	983	35	3.56
รายได้จากงานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,018	982	36	3.67
รายได้จากงานนายทะเบียนกองทุน	-	1	(1)	(100.00)

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจงานนายทะเบียนเพิ่มขึ้น จำนวน 35 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.56 เมื่อเทียบกับปี 2558 ที่สำคัญจากการรับเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ใหม่เพิ่มขึ้น อนึ่ง ในระหว่างปี 2558 มีการยกเลิกการให้บริการงานนายทะเบียนกองทุน

1.2 รายได้อื่น

(หน่วย: ล้านบาท)	2559	2558	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้อื่น	181	205	(24)	(11.71)
รายได้จากการอบรมความรู้การลงทุน	73	54	19	35.19
รายได้ค่าธรรมเนียมการบริหารกองทุน	25	22	3	13.64
รายได้ค่าปรับ	21	11	10	90.91
รายได้ค่าเช่าและสาธารณูปโภค	12	11	1	9.09
รายได้จากการจัดกิจกรรมทางการตลาด	3	34	(31)	(91.18)
รายได้ค่าธรรมเนียมโอนสิทธิการเป็นสมาชิก	1	19	(18)	(94.74)
รายได้อื่นๆ	46	54	(8)	(14.81)



รายได้อื่นลดลง จำนวน 24 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.71 เมื่อเทียบกับปี 2558 ที่สำคัญจากการเลื่อนการจัดกิจกรรมทางการตลาด ที่เดิมกำหนดจัดในช่วงปลายปี 2559 เช่น กิจกรรม SET in the City และ SET Award โดยได้เลื่อนไปจัดในไตรมาส 1 ปี 2560 รวมทั้งในปี 2558 บริษัทหลักทรัพย์มีการโอนสิทธิการเป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นเฉพาะปี

1.3 รายได้จากเงินลงทุน

(หน่วย: ล้านบาท)	2559	2558	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากเงินลงทุน	767	492	275	55.89
ดอกเบี้ยรับ	208	300	(92)	(30.67)
เงินปันผลรับ	405	114	291	255.26
กำไรจากการขายเงินลงทุน	192	67	125	186.57
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน	(38)	11	(49)	(445.45)

รายได้จากเงินลงทุนเพิ่มขึ้น จำนวน 275 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 55.89 เมื่อเทียบกับปี 2558 ที่สำคัญจากเงินปันผลรับจาก กองทุนรวมและกำไรที่รับรู้จากการปรับแนวทางการบริหารเงินลงทุนของตราสารหนี้ ที่สำรองไว้เพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี ให้เป็นไปในแนวทางที่ EMIR กำหนด โดยในระหว่างปี 2559 มีการปรับแนวทางการบริหารเงินลงทุนจากการลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด และบันทึกเงินลงทุนด้วยราคาทุน เปลี่ยนเป็นการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งถือเป็นการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า ที่จะบันทึกเงินลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม

1.4 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

(หน่วย: ล้านบาท)	2559	2558	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	3,694	3,335	359	10.76
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	1,466	1,372	94	6.85
เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต.	536	456	80	17.54
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	467	295	172	58.31
ค่าใช้จ่ายงานบริการนายทะเบียน	286	281	5	1.78
ค่าใช้จ่ายอาคารอาคารและสำนักงาน	232	189	43	22.75
ค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยี	191	184	7	3.80
ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ความรู้	179	196	(17)	(8.67)
ค่าใช้จ่ายการตลาด	159	195	(36)	(18.46)
ค่าธรรมเนียมและค่าตอบแทน	76	59	17	28.81
ค่าใช้จ่ายอื่น	102	108	(6)	(5.56)

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานในปี 2559 มีจำนวน 3,694 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ร้อยละ 10.76 ที่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ จากค่าใช้จ่ายอาคารและสำนักงาน ค่าเสื่อมราคาของระบบงานใหม่และอาคารสำนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ แห่งใหม่ (ย้ายที่ทำการมายัง อาคารสำนักงานแห่งใหม่ ตั้งแต่ 4 มกราคม 2559) และเงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. ตามมูลค่าการซื้อขายตราสารทุนที่เพิ่มขึ้น

2. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	39,539	36,136	3,403	9.42
หนี้สินรวม	14,141	12,747	1,394	10.94
เงินกองทุน	25,398	23,389	2,009	8.59

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของสินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของเงินกองทุนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังต่อไปนี้

2.1 การวิเคราะห์สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 39,539 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 3,403 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.42 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยมีรายละเอียดสำคัญดังนี้

2.1.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคาร

สำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน และเงินลงทุน จำนวน 19,272 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 48.74 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจำนวน 2,199 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.88 แยกตามประเภทเป็นดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	717	1,661	(944)	(56.83)
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน	66	62	4	6.45
เงินลงทุน	18,489	15,349	3,140	20.46
หลักทรัพย์เพื่อค้า	7,828	2,798	5,030	179.77
หลักทรัพย์เพื่อขาย	8,521	7,903	618	7.82
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	2,103	4,611	(2,508)	(54.39)
เงินลงทุนทั่วไป	37	37	-	-
รวม	19,272	17,073	2,199	12.88

ทั้งนี้ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายการลงทุนในประเภทการลงทุนที่หลากหลาย ได้แก่ กองทุนรวมตราสารทุน กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และ ตราสารหนี้ (อาทิ เงินฝาก พันธบัตรรัฐบาล และหุ้นกู้เอกชน) เป็นต้น ทั้งนี้ในปี 2559 มีการปรับแนวทางการบริหารเงินลงทุนของตราสารหนี้ในส่วนสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี เพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์การลงทุนของ EMIR โดยเปลี่ยนจากการลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด เป็นการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งถือเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า



2.1.2 ทรัพย์สินหลักประกัน และทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ จำนวน 11,881 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 30.05 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจำนวน 1,452 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13.92 โดยเงินหลักประกันและผลประโยชน์ของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เพิ่มขึ้นตามปริมาณการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ที่เพิ่มขึ้น

2.2 การวิเคราะห์หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ มีหนี้สินรวมจำนวน 14,141 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,394 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.94 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยมีรายละเอียดสำคัญดังนี้

2.2.1 เจ้าหนี้หลักประกัน และเจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ จำนวน 11,741 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 83.03 ของหนี้สินรวม เพิ่มขึ้นจำนวน 1,450 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.09 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากหลักประกันที่สมาชิกฝากไว้กับบริษัท

สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ตามปริมาณการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ที่เพิ่มขึ้น

2.2.2 เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย จำนวน 1,032 ล้านบาท ลดลงจำนวน 194 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.82 จากการชำระค่าก่อสร้างอาคารสำนักงานตลาดหลักทรัพย์ แห่งใหม่

2.3 การวิเคราะห์เงินกองทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ มีเงินกองทุนรวมจำนวน 25,398 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 2,009 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.59 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ มีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ สำหรับปี 2559 จำนวน 1,662 ล้านบาท และการปรับตัวเพิ่มขึ้นของราคาตลาดของเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารทุน จำนวน 347 ล้านบาท

3. การวิเคราะห์สภาพคล่อง

กระแสเงินสดของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	2559	2558	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	
			จำนวน	ร้อยละ
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,217	636	581	91.35
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(2,157)	(332)	1,825	549.70
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี	783	1,723	(940)	(54.56)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 783 ล้านบาท ลดลงจากปี 2558 จำนวน 940 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 54.56 ซึ่งมีรายละเอียดของแหล่งที่มาและที่ใช้ไปของเงินดังต่อไปนี้

- เงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 1,217 ล้านบาท

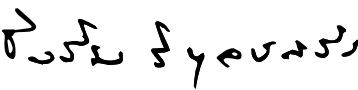
- เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 2,157 ล้านบาท ที่สำคัญจากการลงทุนในตราสารทางการเงินจำนวน 2,798 ล้านบาท การชำระค่าก่อสร้างอาคารสำนักงานตลาดหลักทรัพย์ และการพัฒนาระบบงานใหม่ จำนวน 275 ล้านบาท ขณะที่มีการได้จากเงินลงทุน จำนวน 863 ล้านบาท

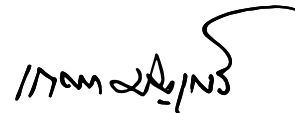
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อยและงบการเงินเฉพาะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และป้องกันความเสี่ยง ตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานภายใน เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง โดยความเห็นของคณะอนุกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว


(นายชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์)
ประธานกรรมการ


(นางเกศรา บัญชูศรี)
กรรมการและผู้จัดการ



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ สมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกิจการย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการ และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการและงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยข้างต้นนี้ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 งบรายได้และค่าใช้จ่าย เบ็ดเสร็จรวมและงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงของเงินกองทุนรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงของเงินกองทุนเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวม และงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุด ตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
การประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 งบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า หลักทรัพย์เพื่อขายและหลักทรัพย์ที่ถือจนครบกำหนดโดยวัดมูลค่ายุติธรรมจากข้อมูลในระดับที่ 2 คือ ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายที่สามารถสังเกตได้ โดยเงินลงทุนดังกล่าวรวมเป็นจำนวน 18,996 ล้านบาท และ 17,935 ล้านบาทตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 96 ของเงินลงทุนทั้งหมดในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้าพเจ้าให้ความสนใจการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า หลักทรัพย์เพื่อขายและหลักทรัพย์ที่ถือจนครบกำหนดทั้งในตราสารหนี้และตราสารทุน เนื่องจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมที่ใช้ข้อมูลในระดับที่ 2 ขึ้นอยู่กับการประมาณการและข้อสมมติฐานรวมถึงการใช้เทคนิคในการประเมินมูลค่าที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม อีกทั้งยังเป็นการใช้ข้อมูลอื่นที่นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องที่สามารถสังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้น ตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อที่ 33 เรื่อง การประมาณการมูลค่ายุติธรรม นอกจากนี้ กลุ่มกิจการยังมีเงินลงทุนเป็นจำนวนมากในหลากหลายประเภท ดังนั้น การประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อนำเสนอข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างถูกต้องจึงเป็นเรื่องสำคัญ	ข้าพเจ้าทดสอบข้อสมมติฐานและเทคนิคสำหรับการประเมินมูลค่ายุติธรรม รวมถึงการวัดมูลค่าและการเปิดเผยข้อมูลมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า หลักทรัพย์เพื่อขายและหลักทรัพย์ที่ถือจนครบกำหนดที่วัดมูลค่าโดยใช้ข้อมูลระดับที่ 2 ดังต่อไปนี้ ข้าพเจ้าได้ตรวจมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เพื่อขายที่เป็นหน่วยลงทุนในกองทุนที่เฉพาะเจาะจงวัตถุประสงค์ (Mutual fund) และกองทุนส่วนบุคคล (Private fund) โดยการเปรียบเทียบมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนกับราคาเสนอซื้อที่อ้างอิงจากสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ณ วันทำการสุดท้ายของวันที่ในงบแสดงฐานะทางการเงิน เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือจนครบ ได้แก่ 1) เงินฝากประจำระยะยาว ข้าพเจ้าได้ตรวจมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากประจำระยะยาวดังกล่าวโดยตรวจความถูกต้องของข้อสมมติฐานที่นำมาใช้และวิธีการคำนวณกระแสเงินสดคิดลดตามสัญญาซึ่งใช้อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง 2) พันธบัตรและหุ้นกู้ ข้าพเจ้าได้ตรวจมูลค่ายุติธรรมโดยการเปรียบเทียบกับราคาที่ไม่วางดอกเบี้ยค้างรับของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันทำการสุดท้ายของวันที่ในงบแสดงฐานะทางการเงิน ข้าพเจ้าไม่พบผลแตกต่างที่มีสาระสำคัญจากการทดสอบข้างต้น ข้าพเจ้าได้ประเมินความเสี่ยงของการเปิดเผยข้อมูลโดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องความครบถ้วนและความถูกต้องของการวัดมูลค่าตามข้อมูลในระดับที่ 2 ที่เปิดเผยในงบการเงิน ข้าพเจ้าไม่พบประเด็นจากการประเมินดังกล่าว



ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะส่งผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับประกอบวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อกำหนดวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสม

กับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน ซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด



อนุกร พุดธิดา
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3257

กรุงเทพมหานคร

15 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560



งบแสดงฐานะการเงิน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

(หน่วย : พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
		พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	717,184	1,661,333	612,363	1,513,084
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน		65,775	62,112	-	-
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์	17	10,159,968	8,829,615	-	-
เงินลงทุนระยะสั้น - สุทธิ	9	10,177,043	6,086,024	10,177,043	6,086,024
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ	7,10	342,743	349,032	335,760	312,504
ดอกเบี้ยค้างรับ		37,687	87,600	35,727	85,423
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7,11	208,216	248,498	109,490	159,732
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		21,708,616	17,324,214	11,270,383	8,156,767
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในกิจการย่อย	12	-	-	1,497,291	1,097,291
เงินลงทุนในกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า - สุทธิ	13	953,512	967,734	800,620	800,620
เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ	14	8,312,060	9,263,105	8,312,060	9,263,105
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	18	1,721,360	1,599,603	140,043	138,242
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	23	751,532	717,021	751,532	717,021
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	23	82,875	73,256	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	15	5,537,293	5,680,104	5,535,860	5,678,315
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	16	466,673	506,021	465,441	504,446
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	19	2,322	2,026	-	-
เงินมัดจำ		2,614	3,035	2,614	3,025
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		17,830,241	18,811,905	17,505,461	18,202,065
รวมสินทรัพย์		39,538,857	36,136,119	28,775,844	26,358,832

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
หนี้สินและเงินกองทุน				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์	17	10,159,968	8,829,615	-
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7, 20	1,031,503	1,226,232	1,015,505
ค่าธรรมเนียมรับล่วงหน้า	7	319,629	317,375	277,684
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		118,404	46,063	74,957
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	7	-	-	2,574,500
สำรองผลประโยชน์พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	-	4,785	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	7, 21	317,321	334,797	150,830
รวมหนี้สินหมุนเวียน		11,946,825	10,758,867	4,093,476
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	18	1,581,317	1,461,361	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	23	293,874	275,086	293,874
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	23	28,835	19,980	-
สำรองผลประโยชน์พนักงาน	22	238,263	222,459	238,263
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	19	44,684	1,191	44,684
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		7,396	7,619	7,396
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		2,194,369	1,987,696	584,217
รวมหนี้สิน		14,141,194	12,746,563	4,677,693
เงินกองทุน				
เงินกองทุน	23	24,912,516	23,250,689	23,605,014
องค์ประกอบอื่นของเงินกองทุน		485,145	138,865	493,137
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		2	2	-
รวมเงินกองทุน		25,397,663	23,389,556	24,098,151
รวมหนี้สินและเงินกองทุน		39,538,857	36,136,119	28,775,844

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

(หน่วย : พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
		พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	25	5,099,000	4,518,405	2,300,790	1,955,884
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	26	766,861	492,014	1,144,429	905,411
รายได้อื่น	27	181,153	204,665	1,960,975	1,798,252
รวมรายได้		6,047,014	5,215,084	5,406,194	4,659,547
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	28	1,465,774	1,371,923	1,456,333	1,372,023
ค่าตอบแทนกรรมการ	7	25,287	24,431	22,203	22,395
ค่าใช้จ่ายการตลาด		158,801	194,672	144,589	180,161
ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ความรู้		178,925	196,130	178,990	196,138
ค่าใช้จ่ายทางตรงงานบริการ		286,133	281,160	-	-
ค่าใช้จ่ายอาคารและสำนักงาน		231,602	189,043	231,389	188,526
ค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยี		190,757	183,698	190,622	183,634
เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต.	29	536,451	455,700	534,451	453,700
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15, 16	467,132	294,768	466,440	294,195
ค่าใช้จ่ายอื่น	30	152,797	143,362	160,832	136,542
รวมค่าใช้จ่าย		3,693,659	3,334,887	3,385,849	3,027,314
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน					
กิจการร่วม และกิจการร่วมค้า (สุทธิจากภาษีเงินได้)	13	25,831	32,114	-	-
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		2,379,186	1,912,311	2,020,345	1,632,233
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน					
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ - สุทธิ	24	11,124	10,304	11,124	10,304
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญา					
ซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	24	764	1,086	-	-
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	7	(401,190)	(401,379)	(401,190)	(401,379)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้		1,989,884	1,522,322	1,630,279	1,241,158
ภาษีเงินได้	31	(327,996)	(139,966)	(178,537)	-
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		1,661,888	1,382,356	1,451,742	1,241,158
การปันส่วนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่		1,661,888	1,382,356	1,451,742	1,241,158
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
		1,661,888	1,382,356	1,451,742	1,241,158

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,661,888	1,382,356	1,451,742	1,241,158
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง				
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในกิจการร่วม	13	(11)	(4)	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุน				
เพื่อขายที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	341,690	(215,966)	341,690	(215,966)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุน				
เพื่อขายในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	23	4,599	(1,806)	4,599
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	2	1	-	-
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	346,280	(217,775)	346,289	(217,772)
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง				
การวัดมูลค่าใหม่ของการระดมทุนผลประโยชน์				
หลังจากออกจากงาน	(61)	(13,702)	-	(13,702)
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	(61)	(13,702)	-	(13,702)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	346,219	(231,477)	346,289	(231,474)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	2,008,107	1,150,879	1,798,031	1,009,684
การปันส่วนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่	2,008,107	1,150,879	1,798,031	1,009,684
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	2,008,107	1,150,879	1,798,031	1,009,684

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเงินกองทุน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

(หน่วย : พันบาท)

		งบการเงินรวม								
		องค์ประกอบอื่นของเงินกองทุน					รวม ของเงินกองทุน	รวม เงินกองทุน	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม ส่วนของ เงินกองทุน
		การเปลี่ยนแปลงใน มูลค่าของ เงินลงทุนเพื่อขาย ที่บริหารโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ (สุทธิจากภาษีเงินได้)		การเปลี่ยนแปลงใน มูลค่าของ เงินลงทุนเพื่อขาย ในกองทุนคุ้มครอง ผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (สุทธิจากภาษีเงินได้)		ส่วนแบ่งขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น จากกิจการร่วม (สุทธิจากภาษีเงินได้)				
หมายเหตุ	เงินกองทุน									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558		21,882,035	352,237	4,472	(69)	356,640	22,238,675	2	22,238,677	
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	24	(13,702)	(215,966)	(1,806)	(3)	(217,775)	(231,477)	-	(231,477)	
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	23	1,382,356	-	-	-	-	1,382,356	-	1,382,356	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558		23,250,689	136,271	2,666	(72)	138,865	23,389,554	2	23,389,556	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559		23,250,689	136,271	2,666	(72)	138,865	23,389,554	2	23,389,556	
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	24	(61)	341,690	4,599	(9)	346,280	346,219	-	346,219	
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	23	1,661,888	-	-	-	-	1,661,888	-	1,661,888	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559		24,912,516	477,961	7,265	(81)	485,145	25,397,661	2	25,397,663	

(หน่วย : พันบาท)

		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ					
		เงินกองทุน	องค์ประกอบอื่นของเงินกองทุน			รวม ของเงินกองทุน	รวม ส่วนของ เงินกองทุน
			การเปลี่ยนแปลงใน มูลค่าของ เงินลงทุนเพื่อขาย ที่บริหารโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ (สุทธิจากภาษีเงินได้)	การเปลี่ยนแปลงใน มูลค่าของ เงินลงทุนเพื่อขาย ในกองทุนคุ้มครอง ผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (สุทธิจากภาษีเงินได้)	รวม		
หมายเหตุ							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558		20,925,816	360,148	4,472	364,620	21,290,436	
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	24	(13,702)	(215,966)	(1,806)	(217,772)	(231,474)	
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	23	1,241,158	-	-	-	1,241,158	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558		22,153,272	144,182	2,666	146,848	22,300,120	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559		22,153,272	144,182	2,666	146,848	22,300,120	
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	24	-	341,690	4,599	346,289	346,289	
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	23	1,451,742	-	-	-	1,451,742	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559		23,605,014	485,872	7,265	493,137	24,098,151	

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้	1,989,884	1,522,322	1,630,279	1,241,158
รายการปรับปรุง				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15, 16	467,132	294,768	466,440
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	26	(804,757)	(481,338)	(1,180,946)
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ - สุทธิ	24	(11,124)	(10,304)	(11,124)
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน				
ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	24	(764)	(1,086)	-
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน		-	(250)	-
หนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)		(3,913)	27	(3,886)
สำรองผลประโยชน์พนักงาน		26,576	23,096	23,096
ปรับปรุงงานระหว่างทำเป็นค่าใช้จ่าย		-	2,985	-
(กำไร)ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์		(325)	95	(332)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน				
กิจการร่วม และกิจการร่วมค้า (สุทธิจากภาษีเงินได้)	13	(25,831)	(32,114)	-
		1,636,878	1,318,201	927,007
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์		(1,330,353)	(775,985)	-
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ		10,202	16,461	(19,370)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		40,743	(13,957)	46,610
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		(121,757)	(80,668)	(1,801)
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์		(35,469)	(19,623)	(35,469)
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		(10,023)	(8,343)	-
เงินมัดจำ		421	(20)	411
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์		1,330,353	775,985	-
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		(203,926)	(531,490)	(203,614)
ค่าธรรมเนียมรับล่วงหน้า		2,254	67,648	11,305
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(17,477)	(67,067)	(25,132)
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		119,956	77,269	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์		18,788	10,191	18,788
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญา				
ซื้อขายล่วงหน้า		8,855	6,897	-
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	22	(10,772)	(11,386)	(10,772)
จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		(4,785)	-	(4,785)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		(223)	(738)	(223)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		1,433,665	763,375	702,955
หัก จ่ายภาษีเงินได้		(216,551)	(127,162)	(58,896)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		1,217,114	636,213	644,059

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกระแสเงินสด (ต่อ)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

		(หน่วย : พันบาท)			
		งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	หมายเหตุ	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
รายได้จากเงินลงทุน		453,882	381,599	444,589	372,432
เงินปันผลรับ		409,019	110,256	826,294	558,094
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะสั้น	9	(6,727,979)	(1,051,902)	(6,727,979)	(1,051,902)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น	9	3,825,321	4,638,501	3,825,321	4,638,501
ซื้อเงินลงทุนในกิจการย่อย	12	-	-	(400,000)	(500,000)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาว	14	(2,519,728)	(4,806,774)	(2,519,728)	(4,806,774)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะยาว	14	2,624,102	2,183,508	2,624,102	2,183,508
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(208,742)	(1,715,482)	(208,742)	(1,714,799)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		2,471	3,839	2,471	3,839
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(69,180)	(97,158)	(69,180)	(97,158)
เงินสดรับจากส่วนแบ่งกำไรในกิจการร่วมค้า		8,497	-	-	-
เงินสดรับจากส่วนแบ่งกำไรในกิจการร่วม		31,487	9,446	-	-
รับผลประโยชน์กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์		12,082	11,238	12,082	11,238
รับผลประโยชน์กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		1,168	1,446	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(2,157,600)	(331,483)	(2,190,770)	(403,021)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	7	-	-	895,000	875,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	7	-	-	(217,000)	(249,814)
ดอกเบี้ยจ่าย		-	-	(32,010)	(26,546)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน		-	-	645,990	598,640
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		(940,486)	304,730	(900,721)	292,355
ยอดคงเหลือต้นปี		1,723,445	1,418,715	1,513,084	1,220,729
ยอดคงเหลือปลายปี		782,959	1,723,445	612,363	1,513,084
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	717,184	1,661,333	612,363	1,513,084
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายเงิน		65,775	62,112	-	-
		782,959	1,723,445	612,363	1,513,084
รายการที่ไม่ใช่เงินสด					
ผลกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากหลักทรัพย์เพื่อขาย		341,690	(215,969)	341,690	(215,966)
ผลกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากหลักทรัพย์เพื่อขาย					
ในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์		4,599	(1,806)	4,599	(1,806)
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์		9,197	155,879	9,197	155,195
จัดประเภทเงินลงทุน		1,193,260	1,825,657	1,193,260	1,825,657

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

1 ข้อมูลทั่วไป

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย “ตลาดหลักทรัพย์ฯ” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พ.ศ. 2517 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำหน้าที่เป็นตลาดหรือศูนย์กลางการซื้อขายหลักทรัพย์ และให้บริการที่เกี่ยวข้องโดยไม่นำผลกำไรมาแบ่งปันกัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ เริ่มการซื้อขายหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2518 ปัจจุบันตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินงานภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 93 ชั้น 17 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 ประเทศไทย

เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงาน ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อยรวมเรียกว่ากลุ่มกิจการ

ธุรกิจหลักของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อย ที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

- 1) ธุรกิจด้านตราสารทุน ได้แก่ การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การจัดระบบการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน การให้บริการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ การบริหารงานรับฝากหลักทรัพย์ รวมถึงการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน บริษัทจดทะเบียนและบริษัทสมาชิก
- 2) ธุรกิจด้านตราสารอนุพันธ์ ได้แก่ การจัดระบบการซื้อขายและการชำระราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือตราสารอนุพันธ์ทุกประเภทรวมทั้งบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- 3) การบริการด้านเทคโนโลยี ได้แก่ การให้บริการระบบงานซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ผ่านอินเทอร์เน็ต การให้บริการข้อมูล รวมถึงการให้บริการบริษัทหลักทรัพย์
- 4) การบริการงานนายทะเบียน ได้แก่ งานนายทะเบียนหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560



รายละเอียดของกิจการย่อย กิจการร่วมและกิจการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่ กิจการจัดตั้ง	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ ร้อยละ	
			พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
กิจการย่อยทางตรง				
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	การให้บริการงานรับฝากและ งานนายทะเบียนหลักทรัพย์	ไทย	100.00	100.00
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด	การบริหารกองทุนรวม	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	การจัดการการลงทุนในตราสาร NVDR	ไทย	100.00	100.00
บริษัท เซ็ทเทรค ดอท คอม จำกัด	การให้บริการระบบงานด้าน คอมพิวเตอร์	ไทย	100.00	100.00
บริษัท สยามดีอาร์ จำกัด	การจัดการการลงทุนในตราสาร DR	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไทย	100.00	100.00
บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด	สำนักหักบัญชีและบริการระบบงาน หลังซื้อขายหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไทย	100.00	100.00
กิจการร่วมค้า				
บริษัท แฟมมิลี โนฮาว จำกัด (1)	ธุรกิจสื่อที่เน้นการให้ความรู้ ด้านการเงินและการลงทุน	ไทย	50.00	50.00
กิจการร่วม				
กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบ การชำระราคาและส่งมอบ หลักทรัพย์ (2)	กองทุน	ไทย	11.37	12.80
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) (3)	การให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ และกิจการการยืม และให้ยืม หลักทรัพย์	ไทย	40.65	40.65

(1) บริษัท แฟมมิลี โนฮาว จำกัด

บริษัท แฟมมิลี โนฮาว จำกัด ดำเนินธุรกิจที่นำเสนอเนื้อหาด้านเศรษฐกิจและการลงทุน เพื่อประโยชน์ต่อการตัดสินใจลงทุนและการบริหารเงินส่วนบุคคลที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ การดำเนินธุรกิจของแฟมมิลีโนฮาว จะสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการลงทุนในหมู่ประชาชนขึ้นในระยะยาว ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ร่วมงานกับบริษัทที่ถือหุ้นร่วมกันแห่งหนึ่งโดยมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิต่อกัน ดังนั้นเงินลงทุนในบริษัท แฟมมิลี โนฮาว จำกัด จึงเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

บริษัท แฟมมิลี โนฮาว จำกัด เป็นบริษัทจำกัด และหุ้นของบริษัทนี้ไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาด

(2) กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์

กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ ดำเนินงานภายใต้ข้อกำหนดของระเบียบวิธีปฏิบัติเรื่องกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 1) พ.ศ. 2541 ซึ่งกำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ลงทุนโดยการจ่ายเงินสมทบครั้งเดียว เป็นจำนวนเงิน 100 ล้านบาท และสัดส่วนการถือครองจะเปลี่ยนแปลงลดลงไปตามสัดส่วนของเงินสมทบเพิ่มเติมที่สมาชิกกองทุนจ่ายเข้ากองทุนฯ ในอนาคต ตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่ได้ควบคุมการดำเนินงานแต่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ ดังนั้นเงินลงทุนในกองทุนดังกล่าวจึงเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วม

(3) บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) มีวัตถุประสงค์การก่อตั้งขึ้นเพื่อเป็นแหล่งเงินทุนและเสริมสภาพคล่องให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ และสนับสนุนการพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์อย่างยั่งยืน ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้งตัวแทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 4 คนเข้าเป็นกรรมการบริษัท ซึ่งมีองค์ประกอบของคณะกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 12 คน โดยกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท ดังนั้น เงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วม

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทจำกัด และหุ้นของบริษัทนี้ไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาด



2 นโยบายการบัญชี

2.1 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินในประเทศไทย ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงถึง มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าองค์ประกอบของงบการเงินยกเว้นเรื่องเงินลงทุนที่อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ และต้องเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวข้องกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 4

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ ฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559 มีดังต่อไปนี้

ก) กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่เกี่ยวข้องและส่งผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการมีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558)	เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558)	เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม
(ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม
(ปรับปรุง 2558)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ได้กำหนดให้มีความชัดเจนขึ้นเกี่ยวกับการปรับราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเสื่อมราคาสะสม ในกรณีที่กิจการใช้วิธีการตีราคาใหม่ มาตรฐานดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน ได้มีการอธิบายเกี่ยวกับวิธีการปฏิบัติทางบัญชีสำหรับเงินสมทบจากพนักงานหรือบุคคลที่สามแก่โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ให้ชัดเจนขึ้น การปรับปรุงดังกล่าวให้ความแตกต่างระหว่าง เงินสมทบที่เกี่ยวข้องกับการบริการที่เกิดขึ้นในรอบระยะเวลาบัญชีที่เงินสมทบนั้นเกิดขึ้นเท่านั้น และเงินสมทบที่เกี่ยวข้องกับการบริการที่มากกว่าหนึ่งรอบระยะเวลาบัญชี มาตรฐานดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้รวมกิจการที่ให้บริการด้านผู้บริหารสำคัญแก่กิจการที่รายงาน หรือแก่บริษัทใหญ่ของกิจการที่รายงาน ซึ่งกิจการต้องเปิดเผยจำนวนเงินที่กิจการได้จ่ายให้แก่กิจการที่ให้บริการด้านผู้บริหารสำคัญ มาตรฐานดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ ยกเว้นเรื่องการเปิดเผยข้อมูล

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558) ให้กิจการที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนที่ได้รับการยกเว้นไม่ต้องรวมบริษัทย่อยเข้ามาในการจัดทำงบการเงินรวมสามารถแสดงงบการเงินเฉพาะกิจการเพียงงบเดียวได้ และได้กำหนดให้วัดมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมดังกล่าวไปยังกำไรหรือขาดทุน มาตรฐานดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์ ได้มีการกำหนดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในกรณีที่มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์วัดมูลค่าโดยใช้วิธีมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่าย โดยการเปิดเผยดังกล่าวรวมถึง 1) ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม 2) กรณีที่การวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในลำดับชั้นที่ 2 และ 3 จะต้องมีการเปิดเผย เทคนิคที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม และข้อสมมติฐานสำคัญที่ใช้ มาตรฐานดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ ยกเว้นเรื่องการเปิดเผยข้อมูล

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตนได้กำหนดให้ชัดเจนขึ้นเกี่ยวกับการปรับราคาตามบัญชีก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าตัดจำหน่ายสะสมในกรณีที่กิจการใช้วิธีการตีราคาใหม่ มาตรฐานดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ



มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน ได้กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับดุลยพินิจของผู้บริหารในการรวมส่วนงานเข้าด้วยกัน และกำหนดให้นำเสนอการกระทบยอดสินทรัพย์ของส่วนงานกับสินทรัพย์ของกิจการเมื่อกิจการรายงานข้อมูลสินทรัพย์ของส่วนงานให้กับผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกิจการ มาตรฐานดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ ยกเว้นเรื่องการเปิดเผยข้อมูล

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง งบการเงินรวม การปรับปรุงนี้ได้ให้คำนิยามของกิจการที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนและได้กำหนดข้อยกเว้นในการจัดทำงบการเงินรวม ซึ่งการปรับปรุงดังกล่าวส่งผลให้กองทุนหลายกองทุนและกิจการที่มีธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน ได้รับข้อยกเว้นจากการนำวิธีทยอยเกือบทั้งหมดมารวมในการจัดทำงบการเงินรวม แต่จะวัดมูลค่าเงินลงทุนในวิธีทยอยเหล่านั้นด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน มาตรฐานดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง มูลค่ายุติธรรมได้กำหนดให้ชัดเจนขึ้น เกี่ยวกับข้อยกเว้นในเรื่องของการวัดมูลค่ายุติธรรมเป็นกลุ่มให้ปฏิบัติใช้กับทุกสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 39 เรื่อง การรับรู้และการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงิน (เมื่อมีการประกาศใช้) หรือมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่องเครื่องมือทางการเงิน (เมื่อมีการประกาศใช้) ซึ่งรวมถึงสัญญาที่ไม่เป็นสัญญาทางการเงิน มาตรฐานดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ

- ข) กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานที่เปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีสาระสำคัญและไม่มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีสาระสำคัญ มีจำนวนทั้งสิ้น 40 ฉบับ ผู้บริหารประเมินว่าไม่มีผลกระทบต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ

- 2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุงใหม่ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 กลุ่มกิจการไม่ได้นำมาตราฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

- ก) กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ และเกี่ยวข้องกับกลุ่มกิจการมีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม
(ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) ได้ให้ความชัดเจนในหลายประเด็น ที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ความมีสาระสำคัญ - กิจการไม่ควรรวมยอดหรือแยกแสดงข้อมูลในรูปแบบที่ทำให้ผู้ใช้งบการเงินเข้าใจรายการได้ลดลง หากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญ จะต้องเปิดเผยข้อมูลให้เพียงพอเพื่ออธิบายผลกระทบที่มีต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงาน
- การแยกแสดงรายการและการรวมยอด - รายการบรรทัดที่ระบุใน TAS 1 อาจจำเป็นต้องแสดงแยกจากกันหากเกี่ยวข้องต่อความเข้าใจฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ นอกจากนี้ยังมีแนวปฏิบัติใหม่ของการใช้การรวมยอด
- หมายเหตุประกอบงบการเงิน - ยืนยันว่าหมายเหตุประกอบงบการเงินไม่จำเป็นต้องเรียงลำดับตามลำดับการแสดงรายการในงบการเงิน
- รายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย - ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียจะถูกจัดกลุ่มโดยพิจารณาว่าเป็นรายการที่จะถูกจัดประเภทใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลังหรือไม่ โดยแต่ละกลุ่มจะแยกแสดงเป็นรายการบรรทัดแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559) การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญคือ ได้กำหนดให้มีความชัดเจนขึ้นว่าการคิดค่าเสื่อมราคาที่ดิน อาคารและอุปกรณ์โดยอ้างอิงกับรายได้นั้นไม่เหมาะสม และแก้ไขขอบเขตให้พืชที่ให้ผลผลิตที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมทางการเกษตรรวมอยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญคือ ได้กำหนดให้มีความชัดเจนขึ้นสำหรับการเลือกใช้อัตราคิดลดสำหรับการประมาณผลประโยชน์หลังจากออกจากงานว่าให้ใช้อัตราผลตอบแทนของหนี้สินโดยพิจารณาจากสกุลเงินของหนี้สินที่มีสกุลเงินที่สอดคล้องกับสกุลเงินของหนี้สินผลประโยชน์หลังจากออกจากงานเป็นสำคัญ ไม่ใช่พิจารณาจากประเทศที่หนี้สินนั้นเกิดขึ้น

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559) ได้มีการแก้ไขโดยให้ทางเลือกเพิ่มในการบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้า หรือบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการโดยใช้วิธีส่วนได้เสียตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559) เพิ่มเติมจากเดิมที่ให้ใช้วิธีราคาทุน หรือวิธีมูลค่ายุติธรรม (เมื่อมีการประกาศใช้) ทั้งนี้การเลือกใช้นโยบายบัญชีสำหรับเงินลงทุนแต่ละประเภท (บริษัทย่อย การร่วมค้า หรือบริษัทร่วม) เป็นอิสระจากกัน โดยหากกิจการเลือกที่จะเปลี่ยนมาใช้วิธีส่วนได้เสียจะต้องทำโดยปรับปรุงงบการเงินย้อนหลัง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559) มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญคือ 1) ให้ทางเลือกเพิ่มสำหรับกิจการที่ไม่ใช่กิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนที่มีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมหรือการร่วมค้าที่เป็นกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน โดยในการบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีส่วนได้เสียในเงินลงทุนในบริษัทร่วมหรือการร่วมค้าที่เป็นกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนนั้น จะมีทางเลือก



ในการที่จะยังคงการวัดมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยของบริษัทร่วมหรือการร่วมค้ำนั้นๆ ด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมตามที่บริษัทร่วมหรือการร่วมค้ำนั้นๆ ใช้อยู่ หรือจะถอดการวัดมูลค่ายุติธรรมออกและแทนด้วยการจัดทำงานการเงินรวมของบริษัทร่วมหรือการร่วมค้ำที่เป็นกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน และ 2) เพิ่มทางเลือกในการใช้วิธีส่วนได้เสียสำหรับเงินลงทุนในบริษัทร่วมหรือการร่วมค้ำในงบการเงินเฉพาะกิจการ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559) ได้มีการเปลี่ยนแปลงโดยให้มีการสันนิษฐานว่าการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยการอ้างอิงจากรายได้นั้นไม่เหมาะสม ข้อสันนิษฐานนี้อาจตกไปหากเข้าข้อหนึ่งข้อใดต่อไปนี้ คือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนได้ถูกแสดงเหมือนเป็นตัววัดของรายได้ (นั่นคือรายได้เป็นปัจจัยที่เป็นข้อจำกัดของมูลค่าที่จะได้รับจากสินทรัพย์) หรือสามารถแสดงได้ว่ารายได้และการใช้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่ได้จากสินทรัพย์มีความสัมพันธ์กันเป็นอย่างมาก

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559) ได้มีการปรับปรุงให้ชัดเจนขึ้นเกี่ยวกับ 1) ข้อยกเว้นในการจัดทำงานการเงินรวมว่าให้ใช้กับกิจการที่เป็นบริษัทใหญ่ชั้นกลางที่เป็นบริษัทย่อยของกิจการที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนด้วยเหมือนกัน และ 2) กิจการที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนจะต้องนำบริษัทย่อยที่ไม่ใช่กิจการที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนและบริษัทย่อยดังกล่าวให้บริการหรือมีกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน มารวมในการจัดทำงานการเงินรวมด้วย

ผู้บริหารของกิจการอยู่ในระหว่างการประเมินและพิจารณาผลกระทบจากการปฏิบัติตามมาตรฐานกลุ่มนี้

- ข) กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐาน ที่เปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีสาระสำคัญและไม่มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการ มีดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีสาระสำคัญมีจำนวนทั้งสิ้น 47 ฉบับ ผู้บริหารอยู่ในระหว่างการประเมินผลกระทบจากการปฏิบัติตามมาตรฐานกลุ่มนี้

2.3 บัญชีกลุ่มกิจการ – เงินลงทุนในกิจการย่อยและกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า

1) กิจการย่อย

กิจการย่อยหมายถึงกิจการ(ซึ่งรวมถึงกิจการเฉพาะกิจ) ที่กลุ่มกิจการควบคุม กลุ่มกิจการควบคุมกิจการเมื่อกลุ่มกิจการมีการเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุนและมีความสามารถทำให้เกิดผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการควบคุม กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของกิจการย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมกิจการย่อย กลุ่มกิจการจะไม่นำงบการเงินของกิจการย่อยมารวมไว้ในงบการเงินรวมนับจากวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุม

กิจการจะตัดรายการบัญชีระหว่างกิจการ ยอดคงเหลือ และรายการกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกลุ่มกิจการ ขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงก็จะตัดรายการในทำนองเดียวกัน เว้นแต่รายการนั้นมีหลักฐานว่าสินทรัพย์ที่โอนระหว่างกันเกิดการด้อยค่า นโยบายการบัญชีของกิจการย่อยได้ถูกปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการ

ในงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ เงินลงทุนในกิจการย่อยจะบันทึกบัญชีด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ต้นทุนจะมีการปรับเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงสิ่งตอบแทนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย ต้นทุนนั้นจะรวมส่วนแบ่งต้นทุนทางตรง

2) รายการและส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกันกับส่วนเงินกองทุนของกลุ่มกิจการ สำหรับการซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนที่จ่ายให้และมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของหุ้นที่ซื้อเข้ามาในกิจการย่อยจะถูกบันทึกในส่วนของเงินกองทุน และกำไรหรือขาดทุนจากการขายในส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจะถูกบันทึกในส่วนของเงินกองทุน

3) การจำหน่ายกิจการย่อย

เมื่อกลุ่มกิจการสูญเสียการควบคุมส่วนได้เสียในหุ้นที่เหลืออยู่จะวัดมูลค่าใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าจะรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่าย มูลค่ายุติธรรมนั้นจะถือเป็นมูลค่าตามบัญชีเริ่มแรกของมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อวัตถุประสงค์ในการวัดมูลค่าในเวลาต่อมาของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ในรูปของกิจการร่วมกิจการร่วมค้า หรือสินทรัพย์ทางการเงิน สำหรับทุกจำนวนที่เคยรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกิจการนั้นจะถูกปฏิบัติเสมือนว่ากลุ่มกิจการมีการจำหน่ายสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้นออกไป

4) กิจการร่วม

กิจการร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มกิจการมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญแต่ไม่ถึงกับควบคุมซึ่งโดยทั่วไปก็คือการที่กลุ่มกิจการถือหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียงอยู่ระหว่างร้อยละ 20 ถึงร้อยละ 50 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมด เงินลงทุนในกิจการร่วมรับรู้โดยใช้วิธีส่วนได้เสียในการแสดงในงบการเงินรวม ภายใต้วิธีส่วนได้เสีย กลุ่มกิจการรับรู้เงินลงทุนเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุน มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนนี้จะเพิ่มขึ้นหรือลดลงในภายหลังวันที่ได้มาด้วยส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของผู้ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่ผู้ลงทุนมีส่วนได้เสียอยู่ เงินลงทุนในกิจการร่วมของกลุ่มกิจการรวมถึงค่าความนิยมที่ระบุได้ ณ วันที่ซื้อเงินลงทุน

ถ้าส่วนของเงินกองทุนในกิจการร่วมนั้นลดลงแต่ยังคงมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ กิจการต้องจัดประเภทรายการที่เคยรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นเข้ารายได้และค่าใช้จ่ายเฉพาะสัดส่วนในส่วนของเงินกองทุนที่ลดลง

ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมที่เกิดขึ้นภายหลังการได้มาจะรวมไว้ในรายได้และค่าใช้จ่าย และส่วนแบ่งในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น ที่เกิดขึ้นภายหลังการได้มาจะรวมไว้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงภายหลังการได้มาดังกล่าวข้างต้น จะปรับปรุงกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุน และเมื่อส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมมีมูลค่าเท่ากับหรือเกินกว่ามูลค่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมนั้น กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนอีกต่อไป เว้นแต่กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในหนี้ของกิจการร่วมหรือรับว่าจะจ่ายหนี้แทนกิจการร่วม

กลุ่มกิจการมีการพิจารณาทุกสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีว่ามีข้อบ่งชี้ที่แสดงว่าเงินลงทุนในกิจการร่วมเกิดการด้อยค่าหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้เกิดขึ้นกลุ่มกิจการจะคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่า โดยเปรียบเทียบมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน และรับรู้ผลต่างไปที่ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน) ของเงินลงทุนในกิจการร่วมในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

รายการกำไรที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกลุ่มกิจการกับกิจการร่วมจะตัดบัญชีเท่าที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในกิจการร่วมนั้น รายการขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงก็จะตัดบัญชีในทำนองเดียวกัน เว้นแต่รายการนั้นมีหลักฐานว่าสินทรัพย์ที่โอนระหว่างกันเกิดการด้อยค่า

กิจการร่วมจะเปลี่ยนนโยบายการบัญชีเท่าที่จำเป็นเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการ กำไรและขาดทุนจากการลดสัดส่วนในกิจการร่วมจะรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่าย

ในงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ เงินลงทุนในกิจการร่วม จะบันทึกบัญชีด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ต้นทุนจะมีการปรับเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงสิ่งตอบแทนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย ต้นทุนจะรวมต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องจากการได้มาของเงินลงทุนนี้

5) การร่วมการงาน

กลุ่มกิจการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 เรื่อง การร่วมการงานมาปฏิบัติเมื่อวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558 ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 เรื่อง การร่วมการงาน เงินลงทุนในการร่วมการงานจะถูกจัดประเภทเป็นการดำเนินงานร่วมกัน หรือการร่วมค้า โดยขึ้นอยู่กับสิทธิและภาระผูกพันตามสัญญาของผู้ลงทุนแต่ละราย กลุ่มกิจการได้ประเมินลักษณะของการร่วมการงานที่มีและพิจารณาว่าเป็นการร่วมค้า ซึ่งการร่วมค้ารับรู้เงินลงทุนโดยใช้วิธีส่วนได้เสีย

ตามวิธีส่วนได้เสียเงินลงทุนในกิจการร่วมค้ารับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนและปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนเพื่อรับรู้ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและการเปลี่ยนแปลงในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นของผู้ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสีย หากส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมค้ามีจำนวนเท่ากับหรือสูงกว่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมค้านั้น (ซึ่งรวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวใดๆ ซึ่งโดยเนื้อหาแล้วถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนสุทธิของกลุ่มกิจการในการร่วมค้านั้น) กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งในขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียของตนในกิจการร่วมค้านั้น นอกจากว่ากลุ่มกิจการมีภาระผูกพัน หรือได้จ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนกิจการร่วมค้าไปแล้ว

รายการกำไรที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกลุ่มกิจการกับกิจการร่วมค้าจะตัดบัญชีเท่าที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในการร่วมค้านั้น รายการขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงก็จะตัดบัญชีในทำนองเดียวกัน เว้นแต่รายการนั้นมีหลักฐานว่าสินทรัพย์ที่โอนระหว่างกันเกิดการด้อยค่า กิจการร่วมค้าจะเปลี่ยนนโยบายการบัญชีเท่าที่จำเป็นเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการ

2.4 เงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

รายการที่รวมในงบการเงินของแต่ละบริษัทในกลุ่มกิจการถูกวัดมูลค่าโดยใช้สกุลเงินของสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจหลักที่กิจการดำเนินงานอยู่ (สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน) งบการเงินรวมแสดงในสกุลเงิน (บาท) ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกลุ่มกิจการ

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการหรือวันที่ตีราคา หากรายการนั้นถูกวัดมูลค่าใหม่ รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นปี ได้บันทึกไว้ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายด้วย

2.5 หลักทรัพย์อ้างอิง

หลักทรัพย์อ้างอิงที่บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (กิจการย่อย) ถือครองอยู่ ซึ่งถือเป็นสินทรัพย์ทางการเงิน และตราสารประเภทใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงหรือตราสารประเภท Non-voting Depository Receipts (NVDRs) สำหรับหลักทรัพย์ดังกล่าว ซึ่งถือเป็นหนี้สินทางการเงิน กิจการย่อยได้นำสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวมาหักกลบลบกันและแสดงจำนวนสุทธิในงบการเงิน เนื่องจากตามข้อกำหนดและเงื่อนไขในหนังสือชี้ชวนกำหนดให้กิจการย่อยออก NVDRs และนำเงินที่ได้จากการขาย NVDRs ไปลงทุนในหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในจำนวนและระยะเวลาเดียวกัน (Back to back) นอกจากนี้ผลประโยชน์ทางการเงินที่กิจการย่อยได้รับในฐานะเป็นผู้ถือหลักทรัพย์ กิจการย่อยมีภาระที่จะต้องจ่ายคืนสิทธิประโยชน์ทางการเงินดังกล่าวทั้งจำนวนให้กับนักลงทุนใน NVDRs ตามเงื่อนไขที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน กิจการย่อยจึงมีได้บันทึกผลประโยชน์ที่ได้รับดังกล่าวเป็นรายได้และค่าใช้จ่ายของกิจการ



2.6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย เงินสดในมือ และเงินฝากสถาบันการเงินทุกประเภท (แต่ไม่รวมเงินฝากสถาบันการเงินประเภทที่ต้องจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่กำหนด) เงินลงทุนชั่วคราวอื่นที่มีสภาพคล่องสูงและมีวัตถุประสงค์ในการถือไว้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนและจ่ายชำระภาระผูกพันในระยะสั้น ซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

2.7 เงินลงทุน

กลุ่มกิจการจัดประเภทเงินลงทุนที่นอกเหนือจากเงินลงทุนในกิจการย่อยและกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า เป็น 4 ประเภท คือ 1. เงินลงทุนเพื่อค้า 2. เงินลงทุนที่ถือไว้จนครบกำหนด 3. เงินลงทุนเผื่อขาย และ 4. เงินลงทุนทั่วไป การจัดประเภทขึ้นอยู่กับจุดมุ่งหมายของเงินลงทุน ฝ่ายบริหารจะเป็นผู้กำหนดการจัดประเภทที่เหมาะสมสำหรับเงินลงทุน ณ เวลาลงทุนและทบทวนการจัดประเภทเป็นระยะ

- 1) เงินลงทุนเพื่อค้า คือ เงินลงทุนเพื่อจุดมุ่งหมายหลักในการหากำไรจากการเปลี่ยนแปลงราคาในช่วงเวลาสั้น และแสดงรวมไว้ในสินทรัพย์หมุนเวียน
- 2) เงินลงทุนที่ถือไว้จนครบกำหนด คือ เงินลงทุนที่มีกำหนดเวลาและผู้บริหารตั้งใจแน่วแน่และมีความสามารถถือไว้จนครบกำหนดได้แสดงรวมไว้ในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เว้นแต่จะครบกำหนดภายใน 12 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานก็จะแสดงไว้ในสินทรัพย์หมุนเวียน
- 3) เงินลงทุนเผื่อขาย คือ เงินลงทุนที่จะถือไว้โดยไม่ระบุช่วงเวลาและอาจขายเพื่อเสริมสภาพคล่องหรือเมื่ออัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลง ได้แสดงรวมไว้ในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เว้นแต่กรณีที่ฝ่ายบริหารแสดงเจตจำนงที่จะถือไว้ในช่วงเวลาน้อยกว่า 12 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ก็จะแสดงรวมไว้ในสินทรัพย์หมุนเวียน หรือเว้นแต่กรณีที่ฝ่ายบริหารมีความจำเป็นต้องขายเพื่อเพิ่มเงินทุนดำเนินงาน จึงจะแสดงรวมไว้ในสินทรัพย์หมุนเวียน
- 4) เงินลงทุนทั่วไป คือ เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ

เงินลงทุนทั้ง 4 ประเภทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งหมายถึงมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ให้ไปเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้นรวมทั้งค่าใช้จ่ายในการทำรายการ

เงินลงทุนเพื่อค้าและเงินลงทุนเผื่อขายวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนวัดตามราคาเสนอซื้อที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันทำการสุดท้ายของวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยอ้างอิงราคาเสนอซื้อล่าสุดจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย รายการกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนเพื่อค้ารับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ รายการกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนเผื่อขายรับรู้ในส่วนงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น

เงินลงทุนที่จะถือไว้จนครบกำหนดมูลค่าภายหลังการได้มาด้วยวิธีราคาหุ้นตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงหักด้วยค่าเพื่อการด้อยค่า

เงินลงทุนทั่วไป แสดงด้วยราคาหุ้นหักค่าเพื่อการด้อยค่า

บริษัทจะทดสอบค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีค่าเพื่อการด้อยค่าเกิดขึ้น หากราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กิจการจะบันทึกการขาดทุนจากค่าเพื่อการด้อยค่ารวมไว้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในรายได้และค่าใช้จ่าย กรณีที่จำหน่ายเงินลงทุนที่ถือไว้ในตราสารหนี้หรือตราสารทุนชนิดเดียวกันออกไปบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายจะกำหนดโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักด้วยราคาตามบัญชีจากจำนวนทั้งหมดที่ถือไว้

2.8 ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ

ลูกหนี้และรายได้ค้างรับแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักด้วยค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ ประเมินกระแสเงินสดไหลเข้าในอนาคต สถานการณ์ที่อาจทำให้ทราบและระบุได้ถึงการผิดนัดชำระหนี้ และการพิจารณาแนวโน้มของตลาด ลูกหนี้และรายได้ค้างรับจะถูกจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ และจะบันทึกไว้เป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายอื่นในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

2.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาหุ้นหักขาดทุนจากการด้อยค่า อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาหุ้นหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าเสื่อมราคابันทิกเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์แต่ละรายการ ยกเว้นที่ดินซึ่งถือว่าประมาณการอายุการให้ประโยชน์มีไม่จำกัดดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 ปี
อาคาร	10 - 50 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	3 - 30 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5 - 20 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5 - 15 ปี
ยานพาหนะ	5 - 7 ปี



ผู้บริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าซากของอาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มกิจการ โดยผู้บริหารจะมีการทบทวนมูลค่าซากและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และแก้ไขตามความเหมาะสม ณ วันสิ้นงวด หากมูลค่าซากและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์มีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทันที

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการนั้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มกิจการได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายคำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชีและจะรวมไว้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

2.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่กลุ่มกิจการซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัด ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ สิทธิบัตร และสิทธิในการดำเนินงาน แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า สินทรัพย์ไม่มีตัวตนถูกตัดจำหน่ายและบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจนับจากวันที่อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจภายใน 5 - 10 ปี

ต้นทุนที่ใช้ในการพัฒนาและบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเมื่อเกิดขึ้น ต้นทุนโดยตรงในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งสามารถระบุได้และเป็นโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกิจการ และคาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตมากกว่า 1 ปี จะบันทึกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ต้นทุนโดยตรงรวมถึงราคาซื้อ และรายจ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจัดเตรียมสินทรัพย์ให้พร้อมที่จะใช้ประโยชน์ได้ตามวัตถุประสงค์ ค่าใช้จ่ายซึ่งทำให้เพิ่มหรือขยายประสิทธิภาพของโปรแกรมคอมพิวเตอร์เกินกว่าขีดความสามารถเดิมจะบันทึกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ผู้บริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกลุ่มกิจการ โดยผู้บริหารจะมีการทบทวนค่าตัดจำหน่ายเมื่ออายุการใช้ประโยชน์มีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

2.11 การด้อยค่า

สินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่ชัด ซึ่งไม่มีการตัดจำหน่ายจะถูกทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี สินทรัพย์อื่นที่มีการตัดจำหน่ายจะมีการทบทวนการด้อยค่า เมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์บ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายเทียบกับมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์จะถูกจัดเป็นหน่วยที่เล็กที่สุดที่สามารถแยกออกมาได้ เพื่อวัตถุประสงค์ของการประเมินการด้อยค่า สินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินซึ่งรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าไปแล้ว จะถูกประเมินความเป็นไปได้ที่จะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

2.12 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกในมูลค่ายุติธรรมหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอนจะบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จตลอดอายุการกู้ยืมโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

2.13 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

2.14 ผลประโยชน์พนักงาน

2.14.1 ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มกิจการได้กำหนดโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุในหลายรูปแบบ กิจการมีทั้งโครงการสมทบเงินและโครงการผลประโยชน์

สำหรับโครงการสมทบเงิน กิจการจะจ่ายเงินสมทบให้กองทุนในจำนวนเงินที่คงที่ กิจการไม่มีภาระผูกพันทางกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุमानที่จะต้องจ่ายเงินเพิ่ม ถึงแม้กองทุนไม่มีสินทรัพย์เพียงพอที่จะจ่ายให้พนักงานทั้งหมดสำหรับการให้บริการจากพนักงานทั้งในอดีตและปัจจุบัน กิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอกตามเกณฑ์และข้อกำหนดของพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัทไม่มีภาระผูกพันที่จะจ่ายเงินเพิ่มอีกเมื่อได้จ่ายเงินสมทบไปแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ สำหรับเงินสมทบจ่ายล่วงหน้าจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์จนกว่าจะมีการได้รับเงินคืนหรือหักออกเมื่อครบกำหนดจ่าย

สำหรับโครงการผลประโยชน์ คือโครงการบำเหน็จบำนาญที่ไม่ใช่โครงการสมทบเงิน ซึ่งจะกำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยส่วนใหญ่จะขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทน



หนี้สินสำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงานหักด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ ภาระผูกพันนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดออกในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่จะจ่ายภาระผูกพัน และวันครบกำหนดของพันธบัตรใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันกองทุนบำเหน็จบำนาญ โดยกลุ่มกิจการจะมีการทบทวนข้อสมมติฐานที่ใช้เป็นประจำทุกปี

กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นจากการปรับปรุงจากประสบการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐานจะต้องรับรู้ในเงินกองทุนผ่านรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในรายได้และค่าใช้จ่าย

2.14.2 ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะจ่ายเมื่อบริษัทยกเลิกการจ้างงานก่อนวันเกษียณตามปกติ หรือเสนอที่จะให้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง เพื่อสนับสนุนการออกจากงานด้วยความสมัครใจของพนักงาน กลุ่มกิจการจะรับรู้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างเฉพาะเมื่อกลุ่มกิจการมีโครงการที่เป็นทางการอย่างละเอียดสำหรับการเลิกจ้างและไม่สามารถยกเลิกโครงการนั้นได้ ในส่วนของการเสนอที่จะให้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างด้วยความสมัครใจนั้นจะคำนวณจากจำนวนพนักงานที่คาดว่าจะยอมรับข้อเสนอ ผลประโยชน์ที่มีกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงานต้องคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน

2.15 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการสำหรับการฟื้นฟูสภาพแวดล้อม ต้นทุนการปรับโครงสร้างกิจการ และการฟ้องร้องตามกฎหมายจะถูกรับรู้ต่อเมื่อ กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะส่งผลให้กิจการต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และตามประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้อย่างน่าเชื่อถือ ประมาณการหนี้สินเพื่อการปรับโครงสร้างองค์กรส่วนใหญ่ประกอบด้วย ค่าเบี้ยปรับจากการยกเลิกสัญญาเช่าระยะยาวและค่าชดเชยการเลิกจ้างพนักงาน ประมาณการหนี้สินจะไม่รับรู้สำหรับขาดทุนจากการดำเนินงานในอนาคต

ในกรณีที่มีภาระผูกพันที่คล้ายคลึงกันหลายรายการ กลุ่มกิจการกำหนดความน่าจะเป็นที่กิจการจะสูญเสียทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันเหล่านั้น โดยพิจารณาจากความน่าจะเป็นโดยรวมของภาระผูกพันทั้งประเภท แม้ว่าความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กิจการจะสูญเสียทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันบางรายการที่จัดอยู่ในประเภทเดียวกันจะมีระดับต่ำ

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สิน โดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน โดยใช้อัตราก่อนภาษีซึ่งสะท้อนถึงการประเมินสถานการณ์ตลาดในปัจจุบันของมูลค่าของเงิน

ตามเวลาและความเสี่ยงเฉพาะของหนี้สินที่กำลังพิจารณาอยู่ การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลา จะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

2.16 สัญญาเช่าระยะยาว – กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

สัญญาเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ตกอยู่กับผู้ให้เช่าจะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่าประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นจะบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในรอบบัญชีที่มีรายการดังกล่าว

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าดำเนินงานก่อนหมดอายุการเช่า เช่น เบี้ยปรับที่ต้องจ่ายให้แก่ผู้ให้เช่าจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่การยกเลิกนั้นเกิดขึ้น

2.17 รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว

ในกรณีที่มิใช่หนี้บริษัทจดทะเบียนค้างชำระค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียนและค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหลักทรัพย์เป็นระยะเวลาเกิน 3 เดือน กลุ่มกิจการจะถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงิน และจะหยุดรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมจากบริษัทจดทะเบียนที่เกี่ยวข้องนั้นทันที

ค่าธรรมเนียมสมาชิก ประกอบด้วย ค่าเช่าเป็นสมาชิกและค่าธรรมเนียมรายปี โดยค่าเช่าเป็นสมาชิกจะทยอยรับรู้รายได้โดยวิธีเส้นตรงเป็นระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่เริ่มให้บริการ สำหรับบริษัทหลักทรัพย์ที่ให้การสนับสนุนในช่วงแรก และรับรู้รายได้ทันทีสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ที่เช่าเป็นสมาชิกตั้งแต่ พ.ศ. 2558 เป็นต้นไป ส่วนค่าธรรมเนียมรายปีรับรู้รายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุ และคำนึงถึงจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชีสำหรับการบันทึกค้างรับของกลุ่มกิจการ

เงินปันผลรับบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในวันที่กลุ่มกิจการมีสิทธิได้รับเงินปันผล

รายได้อื่นรับรู้เมื่อมีสิทธิในการรับเงิน

2.18 ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย ผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์ฯ และของกิจการย่อย รวมทั้งที่ได้รับในฐานะกรรมการในคณะกรรมการชุดอื่น ๆ (โดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับที่จ่ายให้กับผู้บริหาร)

2.19 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่าย ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับการที่รับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเงินกองทุน ในกรณีนี้ ภาษีเงินได้ต้องรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นหรือโดยตรงไปยังส่วนของเงินกองทุน ตามลำดับ

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลา ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ โดยในกรณีที่สถานการณ์ที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติซึ่งขึ้นอยู่กับความ และจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภาษีแก่หน่วยงานจัดเก็บ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีตั้งเต็มจำนวนตามวิธีหนี้สิน เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษี (และกฎหมายภาษีอากร) ที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือ ที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้รับประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันโดยการเรียกเก็บเป็นหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

2.20 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้บริหารระดับสูง

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการย่อมมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรมอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย และด้านกระแสเงินสดอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และความเสี่ยงจากการลงทุนและการฝากเงิน แผนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มกิจการ เน้นการลงทุนตามนโยบายและสัดส่วนการบริหารเงินลงทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์และกิจการย่อย โดยมีคณะทำงานบริหารเงินลงทุนควบคุมดูแลการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายและสัดส่วนที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ นโยบายการลงทุนคำนึงถึงความมั่นคงในการดำรงเงินต้น โดยได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม

3.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มกิจการมีลูกหนี้และเจ้าหนี้ส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้สัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการ กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้อนุพันธ์ด้านอัตราดอกเบี้ย เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

3.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อของกลุ่มกิจการมีการกระจุกตัวอย่างเฉพาะเจาะจง กลุ่มกิจการมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ขายสินเชื่อและให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสม

3.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากสภาพคล่อง เนื่องจากกลุ่มกิจการมีการดำรงเงินสดอย่างเพียงพอต่อการดำเนินงาน กลุ่มกิจการมีวัตถุประสงค์ในการดำรงความยืดหยุ่นด้านสภาพคล่องจากการใช้แหล่งเงินทุนภายในกลุ่มกิจการ



3.5 ความเสี่ยงจากการลงทุนและการฝากเงิน

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงต่อราคาตลาด (Market risks) ในฐานะที่เป็นผู้ลงทุนในตราสารทางการเงิน และความเสี่ยงจากฐานะการเงินของผู้ที่ออกตราสารที่ลงทุน อย่างไรก็ตาม กลุ่มกิจการได้มีการกระจายเงินลงทุนและเงินฝากไว้ในสถาบันการเงินที่น่าเชื่อถือตามนโยบายการลงทุนตามมติของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

นโยบายและกรอบการลงทุนเกี่ยวกับประเภทและสัดส่วนการลงทุน มีดังนี้

1) การลงทุนในตราสารหนี้

ประเภทการลงทุน	สัดส่วนการลงทุน
หลักทรัพย์รัฐบาล หุ้นกู้ หรือพันธบัตรของ รัฐวิสาหกิจหรือนิติบุคคลที่มีกฎหมาย เฉพาะจัดตั้งขึ้นที่กระทรวงการคลังกำกับ เงินฝากประจำ บัตรเงินฝากของธนาคารพาณิชย์ ตัวสัญญาใช้เงินของบริษัทเงินทุน หรือสถาบันการเงินที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น หุ้นกู้ หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นกู้และ ตัวแลกเงิน	ไม่จำกัดจำนวน (พ.ศ. 2558 : ไม่จำกัดจำนวน) แต่ละสถาบันการเงิน ไม่เกินร้อยละ 15 ของเงินลงทุน ในตราสารแห่งหนี้ (พ.ศ. 2558 : ไม่เกินร้อยละ 15 ต่อสถาบันการเงิน) แต่ละผู้ออกหลักทรัพย์ ไม่เกินร้อยละ 5 ของเงินลงทุน ในตราสารแห่งหนี้ (พ.ศ. 2558 : ไม่เกินร้อยละ 5 ต่อผู้ออกหลักทรัพย์)
หน่วยลงทุน หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อ หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้	แต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินลงทุนใน ตราสารแห่งหนี้ (พ.ศ. 2558 : ไม่เกินร้อยละ 10 ต่อกองทุนรวม)

2) การลงทุนในตราสารทุน

ประเภทการลงทุน	สัดส่วนการลงทุน
หน่วยลงทุน หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อ หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุน	แต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินลงทุนใน ตราสารแห่งหนี้ และแต่ละกองทุนไม่เกินร้อยละ 10 ของขนาดกองทุน (พ.ศ. 2558 : ไม่เกินร้อยละ 25 ต่อกองทุนรวม)

3) การลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์

ประเภทการลงทุน	สัดส่วนการลงทุน
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	แต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 10 ของขนาดกองทุน ยกเว้นกองทุนรวมที่ลงทุนในกองทุน อสังหาริมทรัพย์ลงทุนได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของ ขนาดกองทุน (พ.ศ. 2558 : ไม่เกินร้อยละ 10 ของ เงินลงทุนรวม)

4) การลงทุนในกองทุนต่างประเทศ

ประเภทการลงทุน	สัดส่วนการลงทุน
กองทุนต่างประเทศ	แต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 20-30 ของขนาดกองทุน (พ.ศ. 2558 : ไม่เกินร้อยละ 20 ของเงินลงทุนรวม)

5) การลงทุนในกองทุนรวมทองคำ

ประเภทการลงทุน	สัดส่วนการลงทุน
กองทุนรวมทองคำ	แต่ละกองทุนรวมไม่เกินร้อยละ 10 ของขนาดกองทุน (พ.ศ. 2558 : ไม่เกินร้อยละ 3 ของเงินลงทุนรวม)

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถลงทุนผ่านบริษัทจัดการหนึ่งๆ ได้ไม่เกินร้อยละ 40 ของจำนวนเงินลงทุนรวมทั้งหมด (พ.ศ. 2558 : ไม่เกินร้อยละ 40 ของจำนวนเงินลงทุนรวมทั้งหมด)



4 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่นๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

5 การจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

วัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการบริหารทุนนั้น เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกิจการ ย่อยในกลุ่มกิจการ เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทในกลุ่มกิจการอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นตามผลการดำเนินงานของกิจการย่อยในกลุ่มกิจการ

6 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มกิจการนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน โดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากระบบการบริหารการจัดการ และโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มกิจการเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

กลุ่มกิจการดำเนินกิจการใน 5 ส่วนงานหลัก ดังนี้

- 1) ธุรกิจตราสารทุน (ซึ่งประกอบด้วยงานซื้อขายหลักทรัพย์ งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ งานหลักทรัพย์ จดทะเบียน งานรับฝากหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมสมาชิก)
- 2) ธุรกิจตราสารอนุพันธ์ (ซึ่งประกอบด้วยงานซื้อขายและงานชำระราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และค่าธรรมเนียมสมาชิก)
- 3) ธุรกิจบริการเทคโนโลยี (ซึ่งประกอบด้วยงานบริการบริษัทหลักทรัพย์ งานบริการข้อมูล และงานสนับสนุนงานเทคโนโลยี)
- 4) ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน (ซึ่งประกอบด้วยงานนายทะเบียนบริษัทหลักทรัพย์)
- 5) งานพัฒนาตลาดทุน และอื่นๆ เช่น ค่าใช้จ่ายเพื่อกองทุนพัฒนาตลาดทุน รายได้ค่าเช่าพื้นที่ และรายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ โดยงานพัฒนาตลาดทุน เป็นการมุ่งยกระดับคุณภาพตลาดทุนระยะยาว ประกอบด้วย การส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน การพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน งานวิจัยเพื่อตลาดทุน และส่งเสริมพัฒนาผู้นำน้องค์กร

ข้อมูลทางการเงินจากงบการเงินรวมจำแนกตามส่วนงานของกลุ่มกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม						รวม
	ธุรกิจ ตราสารทุน	ธุรกิจ ตราสาร อนุพันธ์	ธุรกิจบริการ เทคโนโลยี	ธุรกิจบริการ งานนาย ทะเบียน	งานพัฒนา ตลาดทุน และอื่นๆ	รายการ ตัดบัญชี ระหว่างกัน	
สำหรับปีสิ้นสุด							
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559							
รายได้จากส่วนงานธุรกิจ	2,816,856	792,389	511,357	1,018,481	141,069	-	5,280,152
รายได้ระหว่างส่วนงานธุรกิจ	741,936	586,368	108,248	523,853	16,099	(1,976,504)	-
รวมรายได้	3,558,792	1,378,757	619,605	1,542,334	157,168	(1,976,504)	5,280,152
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายตามส่วนงาน	1,188,012	434,024	188,812	339,946	(564,300)	-	1,586,494
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ							766,861
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน กิจการร่วมค้า (สุทธิจากภาษีเงินได้)							5,007
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน กิจการร่วม (สุทธิจากภาษีเงินได้)							20,824
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินงาน							2,379,186
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินงาน							
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ - สุทธิ							11,124
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ							764
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย							(401,190)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้							1,989,884
ภาษีเงินได้							(327,996)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย							1,661,888
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559							
สินทรัพย์ของส่วนงาน	4,713,233	12,796,467	1,214,340	643,562	147,615	(347,599)	19,167,618
สินทรัพย์อื่น	-	-	-	-	24,290,138	(3,918,899)	20,371,239
สินทรัพย์รวม	4,713,233	12,796,467	1,214,340	643,562	24,437,753	(4,266,498)	39,538,857
หนี้สินของส่วนงาน	1,234,010	12,092,857	161,458	313,941	686,527	(347,599)	14,141,194
หนี้สินอื่น	-	-	-	-	2,574,500	(2,574,500)	-
หนี้สินรวม	1,234,010	12,092,857	161,458	313,941	3,261,027	(2,922,099)	14,141,194



(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ธุรกิจ ตราสารทุน	ธุรกิจ ตราสาร อนุพันธ์	ธุรกิจ บริการ เทคโนโลยี	ธุรกิจบริการ งานนาย ทะเบียน	งานพัฒนา ตลาดทุน และอื่นๆ	รายการ ตัดบัญชี ระหว่างกัน	รวม
สำหรับปีสิ้นสุด							
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558							
รายได้จากส่วนงานธุรกิจ	2,440,632	661,735	461,242	983,509	175,955	-	4,723,073
รายได้ระหว่างส่วนงานธุรกิจ	678,917	484,329	97,512	471,967	6,124	(1,738,849)	-
รวมรายได้	3,119,549	1,146,064	558,754	1,455,476	182,079	(1,738,849)	4,723,073
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายตามส่วนงาน	<u>1,023,937</u>	<u>245,822</u>	<u>121,038</u>	<u>354,485</u>	<u>(357,099)</u>	<u>-</u>	1,388,183
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ							492,014
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน กิจการร่วมค้า (สุทธิจากภาษีเงินได้)							3,249
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน กิจการร่วม (สุทธิจากภาษีเงินได้)							28,865
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินงาน							1,912,311
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินงาน							
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ - สุทธิ							10,304
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ							1,086
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย							(401,379)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้							1,522,322
ภาษีเงินได้							(139,966)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย							<u>1,382,356</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558							
สินทรัพย์ของส่วนงาน	3,986,745	11,732,069	961,260	911,389	188,248	(296,958)	17,482,753
สินทรัพย์อื่น	-	-	-	-	21,480,043	(2,826,677)	18,653,366
สินทรัพย์รวม	<u>3,986,745</u>	<u>11,732,069</u>	<u>961,260</u>	<u>911,389</u>	<u>21,668,291</u>	<u>(3,123,635)</u>	<u>36,136,119</u>
หนี้สินของส่วนงาน	1,142,747	10,665,609	148,728	315,241	771,196	(296,958)	12,746,563
หนี้สินอื่น	-	-	-	-	1,896,500	(1,896,500)	-
หนี้สินรวม	<u>1,142,747</u>	<u>10,665,609</u>	<u>148,728</u>	<u>315,241</u>	<u>2,667,696</u>	<u>(2,193,458)</u>	<u>12,746,563</u>

การกระทบบยอคสินทรัพย์/หนี้สินตามส่วนงานที่รายงานมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
สินทรัพย์		
สินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	19,167,618	17,482,753
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน		
- เงินสดและเงินลงทุน	18,352,073	16,555,357
- เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	37,687	87,600
- ดอกเบี้ยค้างรับ	953,512	967,734
- ที่ดินและอาคารระหว่างก่อสร้าง	1,027,967	1,042,675
สินทรัพย์รวม	39,538,857	36,136,119
หนี้สิน		
หนี้สินของส่วนงานที่รายงาน	14,141,194	12,746,563
หนี้สินรวม	14,141,194	12,746,563

7 รายการกับบุคคลหรือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกิจการ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมกิจการ หรือถูกควบคุมโดยกิจการ หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกิจการ รวมถึงกิจการที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน กิจการย่อย และกิจการย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับกิจการ กิจการร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิหรือความเสี่ยงของกิจการซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของกิจการตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการ และบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกิจการ

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของ ความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการให้บริการ การซื้อบริการ รายได้ดอกเบี้ยรับ ดอกเบี้ยจ่าย	ราคาตามที่ตกลงกัน ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อ้างอิงอัตราผลตอบแทนของเงินฝากธนาคารและตราสารหนี้ อัตราดอกเบี้ยที่สูงกว่าระหว่างอัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลที่มีระยะเวลา 1 ปี หรืออัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี สำหรับนิติบุคคลวงเงิน 10 ล้านบาทโดยเฉลี่ย 4 ธนาคาร

รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
รายได้ค่าบริการ				
กิจการย่อย	-	-	1,826,333	1,631,723
กิจการร่วมค้า	19,534	11,728	13,907	11,698
กิจการร่วม	1,710	1,838	-	-
	21,244	13,566	1,840,240	1,643,421
การซื้อบริการ				
กิจการย่อย	-	-	15,120	3,058
กิจการร่วมค้า	92,629	93,043	92,029	93,043
	92,629	93,043	107,149	96,101
รายได้ดอกเบี้ยรับ				
กิจการย่อย	-	-	2,160	3,750
ดอกเบี้ยจ่าย				
กิจการย่อย	-	-	32,010	26,546

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ลูกหนี้				
กิจการร่วมค้า	137	191	137	137
	137	191	137	137
รายได้ค้างรับ				
กิจการย่อย	-	-	187,929	144,837
กิจการร่วมค้า	2,236	401	1,636	401
กิจการร่วม	140	170	-	-
	2,376	571	189,565	145,238
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น				
กิจการย่อย	-	-	84	39
กิจการร่วมค้า	5	85	5	85
	5	85	89	124
เจ้าหนี้				
กิจการย่อย	-	-	139	-
กิจการร่วมค้า	81	1,300	81	1,300
	81	1,300	220	1,300
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
กิจการย่อย	-	-	5,914	1,331
กิจการร่วมค้า	9,340	45,285	8,740	45,285
	9,340	45,285	14,654	46,616
รายได้รับล่วงหน้า				
กิจการร่วมค้า	1,759	-	1,759	-
	1,759	-	1,759	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น				
กิจการร่วมค้า	139	14	139	10
	139	14	139	10

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย

(หน่วย : พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	1.36 - 2.00	0.90 - 2.26	2,574,500	1,896,500

กลุ่มกิจการใช้นโยบายรวมศูนย์การลงทุน โดยให้ตลาดหลักทรัพย์ เป็นศูนย์กลางการบริหารเงินลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและผลตอบแทนการลงทุนโดยรวม ทั้งนี้เงินลงทุนที่รับโอนมาจากกิจการย่อยจะเป็นการกู้ยืมระหว่างกันในรูปแบบของตั๋วสัญญาใช้เงิน ซึ่งมีกำหนดระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี ทั้งนี้ อัตราดอกเบี้ยกู้ยืมที่กำหนดจะเป็นอัตราดอกเบี้ยแปรผันตามอัตราดอกเบี้ยของตลาดโดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยที่สูงกว่าระหว่างอัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลที่มีระยะเวลา 1 ปี หรืออัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี สำหรับนิติบุคคลวงเงิน 10 ล้านบาท โดยเฉลี่ย 4 ธนาคาร (โดยอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวอาจมีการทบทวนใหม่ตามความเหมาะสม)

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
กิจการย่อย		
ยอดคงเหลือต้นปี	1,896,500	1,271,314
เงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น	895,000	875,000
จ่ายเงินคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น	(217,000)	(249,814)
ยอดคงเหลือปลายปี	2,574,500	1,896,500

เงินสนับสนุนให้แก่กิจการร่วมค้า

ภายใต้สัญญาผู้ถือหุ้นระหว่างตลาดหลักทรัพย์ กับบริษัทแห่งหนึ่ง ตลาดหลักทรัพย์ จะเป็นผู้สนับสนุนหลักรายการทางธุรกิจให้กับกิจการร่วมค้าแห่งหนึ่ง โดยเงินสนับสนุนในปี พ.ศ. 2559 จำนวน 90 ล้านบาท (พ.ศ. 2558 : 90 ล้านบาท)

เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจหลัก ด้วยตระหนักว่าการที่ธุรกิจจะเติบโตได้อย่างยั่งยืนต้องดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และเพื่อเป็นการแสดงเจตนารมณ์ที่ชัดเจนในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างต่อเนื่อง จึงได้จัดตั้งมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อสร้างคุณค่าแก่สังคมอย่างยั่งยืน

มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม พ.ศ.2549 โดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยตำแหน่ง ทั้งนี้ มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแนวทางการสนับสนุนสำคัญใน 3 ด้านหลัก ได้แก่ 1) ด้านความดี 2) ด้านศาสนาและศิลปวัฒนธรรม และ 3) ด้านกีฬาและสังคม

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดสรรเงินเข้ามูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้ความสนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยตั้งแต่ปี พ.ศ. 2549 จัดสรรในอัตรา 1 ใน 3 ของรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และนับตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม พ.ศ. 2559 เป็นต้นมา ได้มีการปรับอัตราเป็นจัดสรรร้อยละ 13 ของรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดสรรรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นจำนวนเงิน 401.19 ล้านบาท (พ.ศ. 2558 : 401.38 ล้านบาท)

ผลตอบแทนกรรมการ

ผลตอบแทนกรรมการได้แก่ ค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนคณะกรรมการของกลุ่มกิจการ รวมทั้งที่ได้รับในฐานะอนุกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดอื่น ๆ

(หน่วย : พันบาท)				
	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ผลตอบแทนกรรมการ	25,287	24,431	22,203	22,395
	25,287	24,431	22,203	22,395



8 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
เงินสดในมือ	314	319	310	308
เงินฝากประเภทออมทรัพย์และกระแสรายวัน	716,870	1,561,014	612,053	1,412,776
เงินลงทุนในเงินฝากประจำที่มีระยะเวลาครบกำหนดไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	-	100,000	-	100,000
	717,184	1,661,333	612,363	1,513,084

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เงินฝากประเภทออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 - 1.25 ต่อปี (พ.ศ. 2558 : ระหว่างร้อยละ 0.10 - 2.07 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ไม่มีเงินฝากประจำกับธนาคาร (พ.ศ. 2558 : มีเงินฝากประจำกับธนาคาร ได้แก่ เงินฝากประจำประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.50 ต่อปี)

9 เงินลงทุนระยะสั้น - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์	
		พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
เงินลงทุนที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์					
เงินลงทุนทั่วไป		35,507	35,507	35,507	35,507
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า		(10,918)	(10,918)	(10,918)	(10,918)
		24,589	24,589	24,589	24,589
หลักทรัพย์เพื่อขาย		1,662,810	1,387,778	1,662,810	1,387,778
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	14	10,000	1,174,079	10,000	1,174,079
		1,697,399	2,586,446	1,697,399	2,586,446
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล					
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด		650,882	701,841	650,882	701,841
หลักทรัพย์เพื่อค้า		7,828,762	2,797,737	7,828,762	2,797,737
		8,479,644	3,499,578	8,479,644	3,499,578
		10,177,043	6,086,024	10,177,043	6,086,024

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนระยะสั้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ยอดคงเหลือต้นปี	6,086,024	7,837,836	6,086,024	7,837,836
ลงทุนเพิ่ม	6,727,979	1,051,902	6,727,979	1,051,902
จำหน่ายเงินลงทุน	(3,825,321)	(4,638,501)	(3,825,321)	(4,638,501)
จัดประเภทเงินลงทุน (หมายเหตุ 14)	1,193,260	1,825,657	1,193,260	1,825,657
ผล(ขาดทุน)กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจาก หลักทรัพย์เพื่อขาย	(4,899)	8,880	(4,899)	8,880
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่า	-	250	-	250
ยอดคงเหลือปลายปี	10,177,043	6,086,024	10,177,043	6,086,024

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในกองทุนรวมเฉพาะกิจมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและเฉพาะตลาดหลักทรัพย์					
	ราคาทุน		มูลค่ายุติธรรม		ค่าเผื่อการด้อยค่า	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
หน่วยลงทุนในกองทุนรวมเฉพาะกิจ	35,507	35,507	27,889	26,522	(10,918)	(10,918)

เงินลงทุนที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ไม่มีเงินฝากประจำ (พ.ศ. 2558 : เงินฝากประจำได้แก่ เงินฝากประจำกับธนาคารประเภทไม่
เกิน 12 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 3.28 - 3.30 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงินเป็นการลงทุนในกองทุนเปิดประเภทรับซื้อคืน
หน่วยลงทุนจำนวน 7 กองทุน (พ.ศ. 2558 : 7 กองทุนเปิด) โดยมีนโยบายการลงทุนที่เน้นการลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมเฉพาะกิจเป็นการร่วมลงทุนในกองทุนเปิดจำนวน 2 กองทุน
ร่วมทุน (พ.ศ. 2558 : 2 กองทุนร่วมทุน) ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1. ปี พ.ศ. 2548 ลงทุนในกองทุนรวมที่รัฐบาลจัดตั้งขึ้นมาเพื่อพัฒนาและฟื้นฟูกิจการที่ได้รับผลกระทบจากภัยพิบัติสึนามิทางภาคใต้ โดยกองทุนจะเน้นการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการท่องเที่ยว และได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์สึนามิใน 6 จังหวัดภาคใต้ ทั้งนี้ ในวันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2558 กองทุนครบกำหนดอายุโครงการ และจ่ายคืนเงินค่าหน่วยลงทุนที่เหลือ จำนวน 1,542,863.7414 หน่วย คิดเป็นราคาหุ้น 15.45 ล้านบาท พร้อมผลตอบแทนให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่ 9 มีนาคม พ.ศ. 2558
2. ปี พ.ศ. 2550 ลงทุนในกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนสถาบัน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนสถาบันที่ต้องการลงทุนส่วนใหญ่ในธุรกิจหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับพลังงาน หรือพลังงานทดแทน หรือธุรกิจหรือกิจการที่มีส่วนในการสนับสนุนนโยบายของภาครัฐด้านพลังงาน โดยกองทุนรวมเฉพาะกิจนี้เป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยจะเปิดให้มีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบอัตโนมัติตั้งแต่ปีที่ 6 เป็นต้นไป (ปี พ.ศ. 2556) เมื่อกองทุนขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินของกองทุนและมีได้นำเงินมาลงทุนต่อ
3. ปี พ.ศ. 2551 ลงทุนในกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนสถาบัน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนสถาบันที่ต้องการลงทุนในธุรกิจและอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มการเจริญเติบโต และเป็นการลงทุนระยะยาวเป็นส่วนใหญ่ โดยจะเปิดให้มีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบอัตโนมัติตั้งแต่ปีที่ 4 เป็นต้นไป (ปี พ.ศ. 2555)

การลงทุนในกองทุนรวมเฉพาะกิจในข้อ 2 มีเงื่อนไขผูกพันการจูงใจหากกองทุนมีการเพิ่มหน่วยลงทุนจนกระทั่งสิ้นสุดสัญญา (หมายเหตุ 32)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 หุ้นกู้ มีอัตราดอกเบี้ยหน้าตัวร้อยละ 4.50 ต่อปี (พ.ศ. 2558 : พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย พันธบัตรต่างประเทศและหุ้นกู้ มีอัตราดอกเบี้ยหน้าตัวระหว่างร้อยละ 4.17 - 6.00 ต่อปี) และอัตราผลตอบแทนตามราคาตลาดร้อยละ 1.83 ต่อปี (พ.ศ. 2558 : ระหว่างร้อยละ 1.50 - 2.60 ต่อปี)

เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 กลุ่มกิจการมีเงินลงทุนส่วนหนึ่งในกองทุนส่วนบุคคลซึ่งบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน 3 แห่ง (พ.ศ. 2558 : 2 แห่ง) โดยมีนโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบการเงินข้อที่ 3 ทั้งนี้ กลุ่มกิจการได้แสดงเงินลงทุนประเภทต่างๆ ที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคลรวมไว้ในเงินลงทุนชั่วคราว

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล มีอัตราผลตอบแทนจากการบริหารระหว่างร้อยละ 0.96 - 1.93 ต่อปี (พ.ศ. 2558 : ระหว่างร้อยละ 3.34 - 3.77 ต่อปี)

10 ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ลูกหนี้				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	137	191	137	137
กิจการอื่นๆ	72,055	83,228	34,182	44,141
	72,192	83,419	34,319	44,278
<u>หัก</u> ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(15,128)	(19,041)	(5,024)	(8,910)
	57,064	64,378	29,295	35,368
รายได้ค้างรับ				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,376	571	189,565	145,238
กิจการอื่นๆ	283,303	284,083	116,900	131,898
	285,679	284,654	306,465	277,136
	342,743	349,032	335,760	312,504

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	137	191	137	137
	137	191	137	137
กิจการอื่นๆ				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	46,730	49,787	21,500	25,980
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	10,197	12,254	7,658	7,393
3 - 6 เดือน	-	1,221	-	1,077
6 - 12 เดือน	-	925	-	781
มากกว่า 12 เดือน	15,128	19,041	5,024	8,910
	72,055	83,228	34,182	44,141
<u>หัก</u> ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(15,128)	(19,041)	(5,024)	(8,910)
	56,927	64,187	29,158	35,231
	57,064	64,378	29,295	35,368

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มกิจการมีระยะเวลาดังต่อไปนี้ 15 วัน ถึง 30 วัน

11 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
เงินปันผลรอจ่ายคืนผู้ถือหน่วยลงทุน	72,942	67,150	-	-
เงินกองทุนตลาดหุ้นร่วมใจช่วยภัยน้ำท่วม	36,775	36,606	36,775	36,606
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	27,512	21,599	27,102	21,599
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	25,882	26,382	25,882	26,382
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายค้างรับ	19,456	15,148	-	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างรับ	5,211	16,267	-	10,042
สื่อสิ่งพิมพ์คงเหลือ	5,139	7,132	5,139	7,132
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	5,000	45,033	5,000	45,033
ภาษีซื้อรอใบกำกับภาษี	4,859	4,951	4,682	4,951
เงินประกันการชำระราคา	480	30	-	-
เงินปันผลค้างรับ	-	3,632	-	3,632
อื่นๆ	4,960	4,568	4,910	4,355
	208,216	248,498	109,490	159,732

13 เงินลงทุนในกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า – สุทธิ

เงินลงทุนที่ปฏิบัติตามวิธีส่วนได้เสีย

จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
กิจการร่วม	890,787	901,458	775,620	775,620
กิจการร่วมค้า	62,725	66,276	25,000	25,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	953,512	967,734	800,620	800,620

จำนวนที่รับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเป็นส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมและกิจการร่วมค้า (สุทธิจากภาษีเงินได้) มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
กิจการร่วม	20,824	28,865	-	-
กิจการร่วมค้า	5,007	3,249	-	-
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	25,831	32,114	-	-

13 (ก) สืบलगบู่ในกิจการร่วม

รายการข้างล่างนี้แสดงรายชื่อบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ที่ไม่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการตามความเห็นของกรรมการ กิจการร่วมดังกล่าวมีหุ้นร่วมหุ้นทั้งหมดเป็นหุ้นสามัญซึ่งกลุ่มกิจการได้ถือหุ้นทางตรง

	งบการเงินรวม										(หน่วย : พันบาท)
	สัดส่วนความเป็นเจ้าของร้อยละ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน - สุทธิ		วิธีส่วนได้เสีย		รายได้เงินปันผล		
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558		พ.ศ. 2559	
กิจการร่วม											
	11.37	12.80	1,699,421	1,475,965	100,000	100,000	196,763	193,265	-	-	
	40.65	40.65	1,549,126	1,549,126	675,620	675,620	694,024	708,193	-	-	
					775,620	775,620	890,787	901,458	-	-	

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์											(หน่วย : พันบาท)
	สัดส่วนความเป็นเจ้าของร้อยละ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		การด้อยค่า		ราคาทุน – สุทธิ		รายได้เงินปันผล	
กิจการร่วม	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
	11.37	12.80	1,699,421	1,475,965	100,000	100,000	-	-	100,000	100,000	-	-
	40.65	40.65	1,549,126	1,549,126	679,015	679,015	(3,395)	(3,395)	675,620	675,620	31,487	9,446
					779,015	779,015	(3,395)	(3,395)	775,620	775,620	31,487	9,446

กิจการร่วมทุกกิจการมีสถานะที่หลักในการประกอบธุรกิจในประเทศไทย โดยลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละกิจการมีเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 1



กลุ่มกิจการยังมีส่วนได้เสียในกิจการร่วมที่แต่ละรายไม่มีสาระสำคัญ ซึ่งได้บันทึกเงินลงทุนโดยใช้วิธีส่วนได้เสีย
ในงบการเงินรวม

(หน่วย : พันบาท)

	พ.ศ. 2559			พ.ศ. 2558		
	กองทุนทดแทน	บริษัท	รวม	กองทุนทดแทน	บริษัท	รวม
	ความเสียหาย	หลักทรัพย์		ความเสียหาย	หลักทรัพย์	
มูลค่าตามบัญชีโดยรวมของส่วนได้เสีย ในกิจการร่วมซึ่งกิจการบันทึกบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสียแต่ละราย ที่ไม่มีสาระสำคัญ	196,763	694,024	890,787	193,265	708,193	901,458
จำนวนรวมของส่วนแบ่งในกิจการร่วม รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการ ดำเนินงานต่อเนื่อง (สุทธิจากภาษีเงินได้)	3,498	17,326	20,824	4,290	24,575	28,865
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	-	(9)	(9)	-	(3)	(3)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม (สุทธิจากภาษีเงินได้)	3,498	17,317	20,815	4,290	24,572	28,862

กลุ่มกิจการไม่มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่เกี่ยวกับกิจการร่วม

13 (๗) กิจกรรมร่วมค้า

กิจกรรมร่วมค้าดังกล่าวรายชื่อต่อไปนี้มีทุนเรือนหุ้นทั้งหมดเป็นหุ้นสามัญ ซึ่งกลุ่มกิจการได้ถือหุ้นทางตรง

		งบการเงินรวม				(หน่วย : พันบาท)	
สัดส่วนความเป็นเจ้าของ ร้อยละ		ทุนชำระแล้ว		วิธีส่วนได้เสีย		รายได้เงินปันผล	
พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
50.00	50.00	50,000	50,000	62,725	66,276	-	-
กิจการร่วมค้า							
บริษัท แฟมมีลี โนฮาว จำกัด							

กิจกรรมร่วมค้า

บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด

		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ				(หน่วย : พันบาท)	
		สัดส่วนความเป็นเจ้าของ ร้อยละ		วิธีราคาหุ้น		รายได้เงินปันผล	
		พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
กิจการร่วมค้า							
	บริษัท แฟมมิลี่ โนวา จำกัด	50.00	50.00	50,000	50,000	25,000	25,000
						8,497	-

กิจกรรมร่วมค้า

บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด

กิจกรรมร่วมค้ามีสถานที่หลักในการประกอบธุรกิจในประเทศไทย โดยลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละกิจการมีเปิดเผยเเพร่ภายใต้การประกอบงบการเงินข้อที่ 1



กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้าที่ไม่มีสาระสำคัญ ซึ่งได้บันทึกเงินลงทุนโดยใช้วิธีส่วนได้เสีย

(หน่วย : พันบาท)

	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
มูลค่าตามบัญชีโดยรวมของส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้า ซึ่งกิจการบันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสียที่ไม่มีสาระสำคัญ	62,725	66,276
จำนวนรวมของส่วนแบ่งในกิจการร่วมค้า รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานต่อเนื่อง (สุทธิจากภาษีเงินได้) รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	5,007 -	3,249 -
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม (สุทธิจากภาษีเงินได้)	5,007	3,249

กลุ่มกิจการไม่มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่เกี่ยวกับกิจการร่วมค้า

14 เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
หลักทรัพย์เพื่อขาย	6,857,996	6,515,242	6,857,996	6,515,242
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	1,441,728	2,735,527	1,441,728	2,735,527
เงินลงทุนทั่วไป	12,336	12,336	12,336	12,336
	8,312,060	9,263,105	8,312,060	9,263,105

ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เงินฝากประจำกับธนาคารประเภท 1 ปีขึ้นไป มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 ต่อปี (พ.ศ. 2558 : ร้อยละ 4.00 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เงินฝากสถาบันการเงินตามข้อตกลงเป็นเงินฝากธนาคารที่ใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินที่ธนาคารให้สินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัยกับพนักงานของกลุ่มกิจการตามข้อตกลงเป็นจำนวนเงิน 544.19 ล้านบาท (พ.ศ. 2558 : 540.59 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดไถ่ถอนภายในระยะเวลาเกินกว่า 1 ปี ถึง 6 ปี มีอัตราดอกเบี้ยหน้าตั๋วร้อยละ 4.95 ต่อปี (พ.ศ. 2558 : พันธบัตรรัฐบาล และหุ้นกู้ มีอัตราดอกเบี้ยหน้าตั๋วระหว่างร้อยละ 3.80 - 6.34 ต่อปี) และมีอัตราผลตอบแทนตามราคาตลาดร้อยละ 4.15 ต่อปี (พ.ศ. 2558 : ระหว่างร้อยละ 1.47 - 4.22 ต่อปี)

หลักทรัพย์เพื่อขาย :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมทั่วไปเป็นการลงทุนในกองทุนเปิดประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่เน้นการลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนจำนวน 17 กองทุน (พ.ศ. 2558 : 19 กองทุน) และมีเงินลงทุนในทองคำ จำนวน 1 กองทุน (พ.ศ. 2558 : ไม่มี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เป็นการลงทุนในกองทุนรวมปิดประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนจำนวน 11 กองทุน (พ.ศ. 2558 : 12 กองทุน) กองทุนดังกล่าวจัดตั้งขึ้นมาเพื่อซื้อหรือเช่าอสังหาริมทรัพย์ รับโอนอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์และจัดหาผลประโยชน์จากอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว ทั้งนี้ หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าวได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและสามารถซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเป็นการลงทุนในกองทุนรวมปิดประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนจำนวน 1 กองทุน (พ.ศ. 2558 : 1 กองทุน) กองทุนดังกล่าวจัดตั้งขึ้นมาโดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อระดมเงินทุนจากนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ไปลงทุนในกิจการโครงสร้างพื้นฐานซึ่งมีศักยภาพในการสร้างรายได้ที่สม่ำเสมอและยั่งยืนให้กองทุน เพื่อให้กองทุนสามารถจ่ายผลตอบแทนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนได้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ หน่วยลงทุนในกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานดังกล่าวได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และสามารถซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศเป็นการลงทุนในกองทุนเปิดจำนวน 23 กองทุน (พ.ศ. 2558 : 20 กองทุน) ประเภทกองทุนรวมหน่วยลงทุน (Feeder Fund) ที่เน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนต่างประเทศ

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ยอดคงเหลือต้นปี	9,263,105	8,690,342	9,263,105	8,690,342
ลงทุนเพิ่ม	2,519,728	4,806,774	2,519,728	4,806,774
จำหน่ายเงินลงทุน	(2,624,102)	(2,183,508)	(2,624,102)	(2,183,508)
จัดประเภทเงินลงทุน (หมายเหตุ 9)	(1,193,260)	(1,825,657)	(1,193,260)	(1,825,657)
ปรับปรุง	-	3	-	3
ผลกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจาก หลักทรัพย์เพื่อขาย	346,589	(224,849)	346,589	(224,849)
ยอดคงเหลือปลายปี	8,312,060	9,263,105	8,312,060	9,263,105



ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนดจำแนกตามระยะเวลาคงเหลือได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ครบกำหนด			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด				
พันธบัตรรัฐบาล	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	-	-	-	-
พันธบัตรต่างประเทศ	-	-	-	-
หุ้นกู้	10,000	10,000	-	20,000
เงินฝากธนาคาร	-	887,540	544,188	1,431,728
	10,000	897,540	544,188	1,451,728
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558				
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด				
พันธบัตรรัฐบาล	-	1,019	-	1,019
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	100,000	-	-	100,000
พันธบัตรต่างประเทศ	20,000	-	-	20,000
หุ้นกู้	145,227	1,043,002	263,379	1,451,608
เงินฝากธนาคาร	908,852	887,540	540,587	2,336,979
	1,174,079	1,931,561	803,966	3,909,606

(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	ครบกำหนด			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด				
พันธบัตรรัฐบาล	-	-	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	-	-	-	-
พันธบัตรต่างประเทศ	-	-	-	-
หุ้นกู้	10,000	10,000	-	20,000
เงินฝากธนาคาร	-	887,540	544,188	1,431,728
	10,000	897,540	544,188	1,451,728
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558				
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด				
พันธบัตรรัฐบาล	-	1,019	-	1,019
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	100,000	-	-	100,000
พันธบัตรต่างประเทศ	20,000	-	-	20,000
หุ้นกู้	145,227	1,043,002	263,379	1,451,608
เงินฝากธนาคาร	908,852	887,540	540,587	2,336,979
	1,174,079	1,931,561	803,966	3,909,606



ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ราคาทุนตัดจำหน่าย - สุทธิ		มูลค่ายุติธรรม	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
พันธบัตรรัฐบาล	-	1,019	-	1,048
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	-	100,000	-	102,995
พันธบัตรต่างประเทศ	-	20,000	-	20,155
หุ้นกู้	20,000	1,451,608	20,417	1,530,463
เงินฝากธนาคาร	1,431,728	2,336,979	1,386,360	2,282,936
	1,451,728	3,909,606	1,406,777	3,937,597
<u>หัก</u> จัดประเภทเป็นเงินลงทุนชั่วคราว (หมายเหตุ 9)	(10,000)	(1,174,079)	(10,198)	(1,178,672)
	1,441,728	2,735,527	1,396,579	2,758,925

(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	ราคาทุนตัดจำหน่าย - สุทธิ		มูลค่ายุติธรรม	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
พันธบัตรรัฐบาล	-	1,019	-	1,048
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	-	100,000	-	102,995
พันธบัตรต่างประเทศ	-	20,000	-	20,155
หุ้นกู้	20,000	1,451,608	20,417	1,530,463
เงินฝากธนาคาร	1,431,728	2,336,979	1,386,360	2,282,936
	1,451,728	3,909,606	1,406,777	3,937,597
<u>หัก</u> จัดประเภทเป็นเงินลงทุนชั่วคราว (หมายเหตุ 9)	(10,000)	(1,174,079)	(10,198)	(1,178,672)
	1,441,728	2,735,527	1,396,579	2,758,925

15 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างทำ/ อาคารระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558						
ราคาทุน	1,014,097	1,752,819	1,016,176	3,238	1,753,148	5,539,478
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(715,034)	(796,947)	(1,458)	-	(1,513,439)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,014,097	1,037,785	219,229	1,780	1,753,148	4,026,039
สำหรับปีสิ้นสุด						
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,014,097	1,037,785	219,229	1,780	1,753,148	4,026,039
ซื้อสินทรัพย์	-	4,062	225,103	-	1,619,175	1,848,340
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	-	(3,933)	-	-	(3,933)
ค่าเสื่อมราคา	-	(109,162)	(81,025)	(155)	-	(190,342)
โอนสินทรัพย์	-	3,110,578	233,167	-	(3,343,745)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,014,097	4,043,263	592,541	1,625	28,578	5,680,104
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558						
ราคาทุน	1,014,097	4,865,513	1,453,206	3,238	28,578	7,364,632
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(822,250)	(860,665)	(1,613)	-	(1,684,528)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,014,097	4,043,263	592,541	1,625	28,578	5,680,104
สำหรับปีสิ้นสุด						
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,014,097	4,043,263	592,541	1,625	28,578	5,680,104
ซื้อสินทรัพย์	-	6,047	67,447	2,372	139,985	215,851
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	(30)	(44)	(2,072)	-	(2,146)
ค่าเสื่อมราคา	-	(233,054)	(123,367)	(95)	-	(356,516)
โอนสินทรัพย์	-	83,510	71,184	-	(154,694)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,014,097	3,899,736	607,761	1,830	13,869	5,537,293
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559						
ราคาทุน	1,014,097	4,955,022	1,474,651	3,538	13,869	7,461,177
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(1,055,286)	(866,890)	(1,708)	-	(1,923,884)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,014,097	3,899,736	607,761	1,830	13,869	5,537,293



(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ					
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างทำ/ อาคารระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558						
ราคาทุน	1,014,097	1,751,102	935,438	3,238	1,753,148	5,457,023
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(713,715)	(716,436)	(1,458)	-	(1,431,609)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,014,097	1,037,387	219,002	1,780	1,753,148	4,025,414
สำหรับปีสิ้นสุด						
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,014,097	1,037,387	219,002	1,780	1,753,148	4,025,414
ซื้อสินทรัพย์	-	4,062	223,736	-	1,619,175	1,846,973
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	-	(3,933)	-	-	(3,933)
ค่าเสื่อมราคา	-	(109,121)	(80,863)	(155)	-	(190,139)
โอนสินทรัพย์	-	3,110,578	233,167	-	(3,343,745)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,014,097	4,042,906	591,109	1,625	28,578	5,678,315
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558						
ราคาทุน	1,014,097	4,863,796	1,373,707	3,238	28,578	7,283,416
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(820,890)	(782,598)	(1,613)	-	(1,605,101)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,014,097	4,042,906	591,109	1,625	28,578	5,678,315
สำหรับปีสิ้นสุด						
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,014,097	4,042,906	591,109	1,625	28,578	5,678,315
ซื้อสินทรัพย์	-	6,047	67,447	2,372	139,985	215,851
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	(30)	(37)	(2,072)	-	(2,139)
ค่าเสื่อมราคา	-	(233,013)	(123,059)	(95)	-	(356,167)
โอนสินทรัพย์	-	83,510	71,184	-	(154,694)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,014,097	3,899,420	606,644	1,830	13,869	5,535,860
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559						
ราคาทุน	1,014,097	4,953,305	1,402,212	3,538	13,869	7,387,021
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(1,053,885)	(795,568)	(1,708)	-	(1,851,161)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,014,097	3,899,420	606,644	1,830	13,869	5,535,860

16 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	สิทธิบัตร	งานระหว่างทำ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558				
ราคาทุน	1,255,244	2,784	39,664	1,297,692
<u>หัก</u> ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(804,307)	(131)	-	(804,438)
ราคาตามบัญชี – สุทธิ	450,937	2,653	39,664	493,254
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558				
ราคาตามบัญชีต้นปี – สุทธิ	450,937	2,653	39,664	493,254
ซื้อสินทรัพย์	54,201	35	62,957	117,193
ค่าตัดจำหน่าย	(104,042)	(384)	-	(104,426)
โอนสินทรัพย์	100,206	-	(100,206)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี – สุทธิ	501,302	2,304	2,415	506,021
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558				
ราคาทุน	1,409,652	2,819	2,415	1,414,886
<u>หัก</u> ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(908,350)	(515)	-	(908,865)
ราคาตามบัญชี – สุทธิ	501,302	2,304	2,415	506,021
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ราคาตามบัญชีต้นปี – สุทธิ	501,302	2,304	2,415	506,021
ซื้อสินทรัพย์	14,748	48	56,472	71,268
ค่าตัดจำหน่าย	(110,228)	(388)	-	(110,616)
โอนสินทรัพย์	43,186	-	(43,186)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี – สุทธิ	449,008	1,964	15,701	466,673
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ราคาทุน	1,467,625	2,867	15,701	1,486,193
<u>หัก</u> ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,018,617)	(903)	-	(1,019,520)
ราคาตามบัญชี – สุทธิ	449,008	1,964	15,701	466,673

(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	สิทธิบัตร	งานระหว่างทำ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558				
ราคาทุน	1,173,737	1,923	39,664	1,215,324
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(724,013)	(2)	-	(724,015)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	449,724	1,921	39,664	491,309
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	449,724	1,921	39,664	491,309
ซื้อสินทรัพย์	54,201	35	62,957	117,193
ค่าตัดจำหน่าย	(103,795)	(261)	-	(104,056)
โอนสินทรัพย์	100,206	-	(100,206)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	500,336	1,695	2,415	504,446
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558				
ราคาทุน	1,328,144	1,958	2,415	1,332,517
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(827,808)	(263)	-	(828,071)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	500,336	1,695	2,415	504,446
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	500,336	1,695	2,415	504,446
ซื้อสินทรัพย์	14,748	48	56,472	71,268
ค่าตัดจำหน่าย	(110,008)	(265)	-	(110,273)
โอนสินทรัพย์	43,186	-	(43,186)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	448,262	1,478	15,701	465,441
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ราคาทุน	1,386,117	2,006	15,701	1,403,824
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(937,855)	(528)	-	(938,383)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	448,262	1,478	15,701	465,441

17 กรณียสิบลหลักประกันและผลประโยชน์

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”) เป็นสำนักหักบัญชีตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สมาชิกของสำนักหักบัญชีที่มีฐานะซื้อขายสัญญาล่วงหน้ามีหน้าที่ต้องนำทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันในการซื้อขายล่วงหน้าตามอัตราหรือมูลค่าที่สำนักหักบัญชีกำหนด ทั้งนี้สำนักหักบัญชีจะนำทรัพย์สินหลักประกันดังกล่าวไปบริหารจัดการเพื่อให้เกิดผลประโยชน์ตามหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขที่กำหนด ซึ่งผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นจากเงินประกันดังกล่าวภายหลังหักค่าบริหารจัดการจะจัดสรรให้แก่สมาชิกตามอัตราและวิธีการที่กำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 รายละเอียดเงินลงทุนของทรัพย์สินที่สมาชิกวางเป็นหลักประกันจำนวนเงิน 10,159.97 ล้านบาท และ 8,829.62 ล้านบาท ตามลำดับ มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ	9,598,086	8,291,930
เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	519,744	492,008
ผลประโยชน์ค้างรับ	42,138	45,677
	10,159,968	8,829,615

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ จำนวน 14.57 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (พ.ศ. 2558 : 13.70 ล้านดอลลาร์สหรัฐ) แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราซื้อตัวเฉลี่ยเงินโอนประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

กลุ่มกิจการได้แสดงทรัพย์สินที่สมาชิกวางเป็นหลักประกันเป็นรายการแยกต่างหากในบัญชี “ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน และได้แสดงภาระหนี้สินในจำนวนเงินเดียวกันในบัญชี “เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน



18 กรัฟยีสินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์

ทรัฟยีสินเพื่อความมั่นคงจัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นประกันความเสียหายที่อาจเกิดจากการผิดนัดชำระหนี้หรือความเสียหายอื่นที่อาจเกิดจากการกระทำของสมาชิกในการดำเนินการที่เกี่ยวกับระบบการชำระหนี้ของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”)

ทรัฟยีสินเพื่อความมั่นคงแบ่งได้เป็น 2 ประเภทดังนี้

18.1 หลักทรัฟยีสินเพื่อความมั่นคง (Securities Deposit)

สมาชิกของสำนักหักบัญชีมีหน้าที่วางทรัฟยีสินเพื่อความมั่นคงตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด (ปัจจุบันกำหนดหลักทรัฟยีสินเพื่อความมั่นคงเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 5 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ทุกสินค้าอ้างอิง และไม่น้อยกว่า 4 ล้านบาท ในแต่ละประเภทสินค้าอ้างอิง สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ตามประเภทสินค้าอ้างอิง) โดยสำนักหักบัญชีจะนำหลักทรัฟยีสินเพื่อความมั่นคงดังกล่าวไปบริหารจัดการเพื่อให้เกิดผลประโยชน์และจะคืนผลประโยชน์ดังกล่าวภายหลังหักค่าบริการจัดการให้แก่สมาชิกตามอัตราและวิธีการที่กำหนด ทั้งนี้ในส่วนของหลักทรัฟยีสินเพื่อความมั่นคงจะคืนแก่สมาชิกเมื่อสมาชิกพ้นจากสมาชิกภาพแล้ว

18.2 กองทุนทดแทนความเสียหาย (Clearing fund) ประกอบด้วยการวางหลักทรัฟยีสินสมทบจาก

- (1) ตลาดหลักทรัฟยีสินแห่งประเทศไทยเป็นจำนวนเงิน 100 ล้านบาท
- (2) สมาชิกของสำนักหักบัญชีแต่ละรายดังนี้
 - ทรัฟยีสินสมทบแรกเข้าเป็นสมาชิกกองทุนในอัตราที่กำหนด (ปัจจุบันกำหนดเงินสมทบแรกเข้าเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 5 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ทุกสินค้าอ้างอิง และไม่น้อยกว่า 1 ล้านบาท ในแต่ละประเภทสินค้าอ้างอิง สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ตามประเภทสินค้าอ้างอิง)
 - ทรัฟยีสินสมทบรายเดือนเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 1,000 บาท

ทรัฟยีสินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ถือเป็นกรรมสิทธิ์ของผู้จ่ายเงินสมทบตามสัดส่วนที่สมทบเข้ากองทุน โดยเมื่อสมาชิกพ้นสมาชิกภาพแล้ว สมาชิกจะได้รับคืนทรัฟยีสินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นจากทรัฟยีสินดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	หลักทรัพย์ เพื่อความมั่นคง และผลประโยชน์		กองทุนทดแทน ความเสียหาย และผลประโยชน์		รวม	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
เงินลงทุนที่บริหารโดยสำนักหักบัญชี	656,832	625,551	-	-	656,832	625,551
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล						
เงินฝากออมทรัพย์	1,023	872	511	925	1,534	1,797
เงินฝากประจำ	-	71,002	-	238,036	-	309,038
หลักทรัพย์เพื่อค้า	221,543	138,917	830,540	508,184	1,052,083	647,101
	879,398	836,342	831,051	747,145	1,710,449	1,583,487
ดอกเบี้ยค้างรับ	794	4,211	2,603	6,125	3,397	10,336
สินทรัพย์อื่น	61	86	7,453	5,694	7,514	5,780
	880,253	840,639	841,107	758,964	1,721,360	1,599,603

(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
กองทุนทดแทนความเสียหายและผลประโยชน์		
เงินสมทบ	100,000	100,000
ผลประโยชน์	40,043	38,242
	140,043	138,242

เงินลงทุนที่บริหารโดยสำนักหักบัญชี

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.25 - 1.00 ต่อปี (พ.ศ. 2558 : ระหว่างร้อยละ 1.00 - 2.07 ต่อปี)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.90 ต่อปี (พ.ศ. 2558 : ระหว่างร้อยละ 1.00 - 1.25 ต่อปี)



เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล

เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนแห่งหนึ่ง (พ.ศ. 2558 : 1 แห่ง)

นโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลอิงจากระเบียบการฝากเงินกับสถาบันการเงินและนโยบายการลงทุนของสำนักหักบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคลมีอัตราผลตอบแทนจากการบริหาร ระหว่างร้อยละ 1.54 - 1.60 ต่อปี (พ.ศ. 2558 : ระหว่างร้อยละ 2.82 - 3.95 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ ประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
หลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		
เงินสมทบ	877,000	835,000
ผลประโยชน์ (กำหนดจ่ายคืนสมาชิกทุก 6 เดือน)	3,283	5,688
	880,283	840,688
กองทุนทดแทนความเสียหายและผลประโยชน์		
เงินสมทบ	608,834	536,907
ผลประโยชน์	92,200	83,766
	701,034	620,673
	1,581,317	1,461,361

19 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

งบแสดงฐานะการเงินแสดงยอดคงเหลือดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
วันที่ 31 ธันวาคม				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2,322	2,026	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(44,684)	(1,191)	(44,684)	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(42,362)	835	(44,684)	-

รายการเคลื่อนไหวของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ยอดคงเหลือต้นปี	2,026	2,021	-	-
เพิ่ม/(ลด)ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	53,501	5	53,481	-
ภาษีเพิ่ม/(ลด)บันทึกโดยตรงในส่วนของเงินกองทุน	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	55,527	2,026	53,481	-

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ยอดคงเหลือต้นปี	1,191	1,191	-	-
เพิ่ม/(ลด)ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	96,698	-	98,165	-
ภาษีเพิ่ม/(ลด)บันทึกโดยตรงในส่วนของเงินกองทุน	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	97,889	1,191	98,165	-



รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ	ประมาณการ หนี้สินพนักงาน สิทธิลาพักร้อน	สำรอง ผลประโยชน์ พนักงาน	รวม
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558	2,021	-	-	2,021
เพิ่ม (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	5	-	-	5
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558	2,026	-	-	2,026
เพิ่ม (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	1,005	4,844	47,652	53,501
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	3,031	4,844	47,652	55,527

(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์			
	ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ	ประมาณการ หนี้สินพนักงาน สิทธิลาพักร้อน	สำรอง ผลประโยชน์ พนักงาน	รวม
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558	-	-	-	-
เพิ่ม (ลด) รายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558	-	-	-	-
เพิ่ม (ลด) รายได้หรือค่าใช้จ่าย	1,005	4,824	47,652	53,481
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	1,005	4,824	47,652	53,481

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริง จากหลักทรัพย์ เพื่อขาย	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริง จากหลักทรัพย์ เพื่อค้า	รวม
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558	-	1,191	1,191
เพิ่ม (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	-	-
เพิ่ม (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558	-	1,191	1,191
เพิ่ม (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	97,382	(684)	96,698
เพิ่ม (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	97,382	507	97,889

(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ		
	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริง จากหลักทรัพย์ เพื่อขาย	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริง จากหลักทรัพย์ เพื่อค้า	รวม
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558	-	-	-
เพิ่ม (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	-	-
เพิ่ม (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558	-	-	-
เพิ่ม (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	97,382	783	98,165
เพิ่ม (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	97,382	783	98,165



20 เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

(หน่วย : พันบาท)

		งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
		พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
หมายเหตุ					
เจ้าหนี้					
กิจการย่อย	7	-	-	139	-
กิจการร่วมค้า	7	81	1,300	81	1,300
กิจการอื่น		87,268	103,002	83,296	102,547
		87,349	104,302	83,516	103,847
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย					
กิจการย่อย	7	-	-	5,914	1,331
กิจการร่วมค้า	7	9,340	45,285	8,740	45,285
กิจการอื่น		934,814	1,076,645	917,335	1,059,459
		944,154	1,121,930	931,989	1,106,075
		1,031,503	1,226,232	1,015,505	1,209,922

21 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
เงินปันผลรับจากงานนายทะเบียนรอจ่ายคืนผู้ถือหุ้น	72,942	67,150	-	-
ผลประโยชน์ทางการเงินค้างจ่าย	65,775	62,112	-	-
เงินกองทุนตลาดหุ้นร่วมใจช่วยภัยน้ำท่วม	36,775	36,606	36,775	36,606
เงินประกันต่างๆ	35,728	70,959	35,724	70,955
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	33,305	44,363	10,938	20,299
สำรองเงินผลประโยชน์พนักงานจาก				
สิทธิการลาพักร้อนสะสม	24,223	21,878	24,121	21,878
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	18,924	-	18,921	-
กองทุนเงินทองของมีค่า	11,570	11,568	11,570	11,568
เจ้าหนี้เงินประกันการชำระราคา	480	30	-	-
เงินคืนจากการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนค้างจ่าย	-	1,239	-	-
อื่น ๆ	17,599	18,892	12,781	14,656
	317,321	334,797	150,830	175,962

22 สำรองผลประโยชน์พนักงาน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
งบแสดงฐานะการเงิน				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	207,353	195,392	207,353	195,392
ผลประโยชน์อื่น	30,910	31,852	30,910	31,852
	<u>238,263</u>	<u>227,244</u>	<u>238,263</u>	<u>227,244</u>
ค่าใช้จ่ายที่รวมอยู่ในงบรายได้และค่าใช้จ่าย				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	23,598	19,820	23,598	19,820
ผลประโยชน์อื่น	2,978	3,276	2,978	3,276
	<u>26,576</u>	<u>23,096</u>	<u>26,576</u>	<u>23,096</u>

จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	207,353	195,392	207,353	195,392
ผลประโยชน์อื่น	30,910	31,852	30,910	31,852
หนี้สินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน	<u>238,263</u>	<u>227,244</u>	<u>238,263</u>	<u>227,244</u>



รายการเคลื่อนไหวของภาวะผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ณ วันที่ 1 มกราคม	222,459	203,040	222,459	203,040
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	18,727	15,945	18,727	15,945
ต้นทุนดอกเบี้ย	7,849	7,151	7,849	7,151
การวัดมูลค่าใหม่				
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์โครงการ ซึ่งไม่รวมจำนวนที่รวมไว้อยู่ในดอกเบี้ย(รับ)จ่าย	-	-	-	-
ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	(31,004)	-	(31,004)
ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	15,810	-	15,810
ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดจากประสบการณ์	-	27,688	-	27,688
การเปลี่ยนแปลงในผลกระทบของเพดานของสินทรัพย์ ซึ่งไม่รวมจำนวนที่รวมอยู่ในดอกเบี้ยจ่าย	-	-	-	-
	249,035	238,630	249,035	238,630
หัก จ่ายผลประโยชน์	(10,772)	(11,386)	(10,772)	(11,386)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	238,263	227,244	238,263	227,244
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	(4,785)	-	(4,785)
ยอดคงเหลือที่ถึงกำหนดชำระเกิน 1 ปี	238,263	222,459	238,263	222,459

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 รายการที่บันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	18,727	15,945	18,727	15,945
ต้นทุนดอกเบี้ย	7,849	7,151	7,849	7,151
	26,576	23,096	26,576	23,096

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 ข้อสมมติฐานทางสถิติที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณสรุปได้ดังนี้

	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
อัตราคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ร้อยละ 3.60	ร้อยละ 3.60
อัตรการขึ้นเงินเดือน - พนักงานประจำ	ร้อยละ 5.00 - 10.00	ร้อยละ 5.00 - 10.00
อัตรการขึ้นเงินเดือน - พนักงานตามสัญญา	ร้อยละ 4.50	ร้อยละ 4.50
อัตรการลาออกเฉลี่ย	ร้อยละ 0.00 - 13.00	ร้อยละ 0.00 - 13.00
อัตรการตายก่อนเกษียณอายุ	ร้อยละ 3.00	ร้อยละ 3.00
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้					
	การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 11	ลดลงร้อยละ 11	เพิ่มขึ้นร้อยละ 13	เพิ่มขึ้นร้อยละ 13
อัตรการเพิ่มขึ้นของ เงินเดือน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 15	เพิ่มขึ้นร้อยละ 15	ลดลงร้อยละ 13	ลดลงร้อยละ 13
อัตรการลาออก	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ลดลงร้อยละ 8	ลดลงร้อยละ 8	เพิ่มขึ้นร้อยละ 9	เพิ่มขึ้นร้อยละ 9

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกับมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้คำนวณด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานในการคำนวณหนี้สินบำเหน็จบำนาญที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 22 ปี (พ.ศ. 2558 : 22 ปี)



การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และผลประโยชน์อื่นที่ไม่มีการคิดลด

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและเฉพาะตลาดหลักทรัพย์			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	44	35,618	674,075	709,737
ผลประโยชน์อื่น	2,382	14,214	50,322	66,918
รวม	2,426	49,832	724,397	776,655

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและเฉพาะตลาดหลักทรัพย์			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	4,490	20,708	689,028	714,226
ผลประโยชน์อื่น	3,651	12,673	54,245	70,569
รวม	8,141	33,381	743,273	784,795

23 เงินกองทุน

การเปลี่ยนแปลงส่วนเงินกองทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม									
	เงินกองทุน									
	เงินกองทุน สำรองเพื่อการ ชำระราคาและ ส่งมอบ หลักทรัพย์	เงินกองทุน สำรองเพื่อการ ชำระหนี้ ในตลาด สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	เงินกองทุน เพื่อการ สงเคราะห์ด้าน สวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน ชดเชยความ เสียหาย	เงินกองทุน สำหรับ พันธกิจ	เงินกองทุน ค้ำประกัน ผู้ลงทุนใน สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	เงินกองทุน ค้ำประกัน ผู้ลงทุนใน สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	เงินกองทุน ค้ำประกัน ผู้ลงทุนใน สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	เงินกองทุน ค้ำประกัน ผู้ลงทุนใน สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	รวม
ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558 รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้ รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	2,500,000	300,000	104,836	100,000	52,190	18,396,044	21,882,035			
	-	-	-	-	-	(13,702)	(13,702)			
	-	-	2,956	-	10,304	1,368,010	1,382,356			
ยอดคงเหลือปลายปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558	2,500,000	300,000	107,792	100,000	439,269	19,750,352	23,250,689			
ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559 จัดสรรเงินกองทุนทั่วไป รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้ รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	2,500,000	300,000	107,792	100,000	53,276	19,750,352	23,250,689			
	2,040,000	-	-	-	-	(2,040,000)	-			
	-	-	-	-	-	(61)	(61)			
ยอดคงเหลือปลายปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	4,540,000	300,000	109,540	100,000	450,393	19,358,543	24,912,516			



(หน่วย : พันบาท)

เฉพาะตลาดหลักทรัพย์										
เงินกองทุน										
เงินกองทุน สำหรับการ ชำระราคาและ ส่งมอบ หลักทรัพย์	เงินกองทุน สำรองเพื่อการ ชำระหนี้ ในตลาด สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า		เงินกองทุน เพื่อความ มั่นคงด้าน สวัสดิการ พนักงาน		เงินกองทุน เพื่อการ คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์		เงินกองทุน ทั่วไป		รวม	
	เงินกองทุน สำรองเพื่อการ ชำระหนี้ ในตลาด สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	เงินกองทุน เพื่อความ มั่นคงด้าน สวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน เพื่อการ คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์	เงินกองทุน เพื่อการ คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์	เงินกองทุน เพื่อการ คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์	เงินกองทุน เพื่อการ คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์	เงินกองทุน เพื่อการ คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์	เงินกองทุน เพื่อการ คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์	เงินกองทุน เพื่อการ คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์	เงินกองทุน เพื่อการ คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์
2,500,000	300,000	100,000	104,836	428,965	17,492,015	20,925,816				
-	-	-	-	-	(13,702)	(13,702)				
-	-	-	2,956	10,304	1,227,898	1,241,158				
2,500,000	300,000	100,000	107,792	439,269	18,706,211	22,153,272				
2,500,000	300,000	100,000	107,792	439,269	18,706,211	22,153,272				
2,040,000	-	-	-	-	(2,040,000)	-				
-	-	-	-	-	-	-				
-	-	-	1,748	11,124	1,438,870	1,451,742				
4,540,000	300,000	100,000	109,540	450,393	18,105,081	23,605,014				

ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558
 รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้
 รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย
 ยอดคงเหลือปลายปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559
 รายการโอนระหว่างกองทุน
 รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้
 รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย
 ยอดคงเหลือปลายปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

รายละเอียดเงินกองทุนประกอบด้วย

เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์

ในปี พ.ศ. 2540 และในปี พ.ศ. 2556 และในปี พ.ศ. 2559 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติจัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเป็นจำนวนเงิน 2,000 ล้านบาทและ 500 ล้านบาท และ 2,040 ล้านบาท ตามลำดับ รวมจำนวน 4,540 ล้านบาท เพื่อจัดตั้งเป็นเงินสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสำนักหักบัญชี ซึ่งดำเนินการโดยกิจการย่อยในการรองรับความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องกรณีที่มีสมาชิกมีการผิดนัดชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปี พ.ศ. 2547 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติให้จัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเป็นจำนวนเงิน 300 ล้านบาท เพื่อจัดตั้งเป็นเงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้สินตลาดอนุพันธ์ของสำนักหักบัญชีในการรองรับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากระบบการซื้อขายและการชำระหนี้ของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับ บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

เงินกองทุนชดเชยความเสียหาย

ในปี พ.ศ. 2536 และ พ.ศ. 2545 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติให้จัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเป็นจำนวนเงินรวม 100 ล้านบาท เพื่อจัดตั้งเป็นเงินกองทุนชดเชยความเสียหาย และเพื่อเป็นการช่วยเหลือและสร้างความมั่นใจให้แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่แทนคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจพิจารณาและ ตัดสินใจซึ่งอาจมีผลกระทบและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลภายนอก

เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน

ในปี พ.ศ. 2540 และ พ.ศ. 2547 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติให้จัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเป็นจำนวนเงินรวม 75 ล้านบาท เพื่อจัดตั้งเงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน ทั้งนี้ผลประโยชน์ที่ได้จากการบริหารเงินกองทุนได้นำเข้ามาสมทบในเงินกองทุนดังกล่าว



เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

ในปี พ.ศ. 2547 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อนุมัติการจัดตั้งกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (Securities Investor Protection Fund “SIPF”) (“กองทุน”) โดยมีทุนประเดิมที่จัดสรรมาจากค่าธรรมเนียมการเป็นสมาชิกเป็นจำนวนเงิน 300 ล้านบาท

กองทุนนี้ได้มีการจัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการภายใต้กฎระเบียบของกองทุน SIPF เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2547 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความคุ้มครองและเป็นการสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ลงทุนที่ซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยผ่านบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิก ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งสิ้น 34 ราย (พ.ศ. 2558 : 34 ราย)

ทรัพย์สินของกองทุนประกอบด้วย

- 1) เงินทุนประเดิมของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นจำนวนเงิน 300 ล้านบาท
- 2) เงินค่าเข้าเป็นสมาชิกและค่าธรรมเนียมรายเดือนที่เรียกเก็บจากสมาชิกกองทุน
- 3) ดอกผลหรือผลประโยชน์ที่ได้จากเงินและทรัพย์สินของกองทุนในอนาคต

กองทุนจะคุ้มครองทรัพย์สินของผู้ลงทุนที่อยู่ในความดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุน หากผู้ลงทุนไม่ได้รับคืนทรัพย์สินดังกล่าว กองทุนจะชดเชยความเสียหายแก่ผู้ลงทุนตามที่เกิดขึ้นจริง แต่ไม่เกินรายละเอียด ต่อสมาชิกกองทุน 1 แห่ง ในกรณีใดกรณีหนึ่ง ดังนี้

- 1) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาดตามกฎหมายล้มละลาย หรือ
- 2) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนกับผู้ลงทุนมีข้อพิพาททางแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และอนุญาตตุลาการได้มีคำสั่งขาดให้บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายนั้นคืนทรัพย์สินแก่ผู้ลงทุน แต่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายดังกล่าวไม่ปฏิบัติตาม

ทั้งนี้การคุ้มครองจะไม่รวมถึงผลขาดทุนที่เกิดจากการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนไม่ว่าจะเป็นการตัดสินใจลงทุนด้วยตนเอง หรือไม่ก็ตาม

งบการเงินของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินฝากและเงินลงทุนชั่วคราว	444,204	414,267
ดอกเบี้ยค้างรับ	5,791	5,838
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	203	341
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	450,198	420,446
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
เงินลงทุนระยะยาว	301,334	296,575
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	301,334	296,575
รวมสินทรัพย์	751,532	717,021
หนี้สินและเงินกองทุน		
หนี้สินหมุนเวียน		
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,590	10
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,590	10
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เงินสมทบจากสมาชิก	213,494	209,627
ผลประโยชน์ส่วนของสมาชิก	78,790	65,449
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	292,284	275,076
รวมหนี้สิน	293,874	275,086
เงินกองทุน		
ทุนเริ่มแรก	300,000	300,000
ผลประโยชน์ส่วนของตลาดหลักทรัพย์ฯ	157,658	141,935
รวมเงินกองทุน	457,658	441,935
รวมหนี้สินและเงินกองทุน	751,532	717,021



งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 ได้แสดงรายละเอียดไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 24 “ผลการดำเนินงานของเงินกองทุน”

เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปี พ.ศ. 2555 คณะกรรมการบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (กิจการย่อย) ได้อนุมัติให้จัดตั้งกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives Investor Protection Fund: DIPF) (“กองทุน”) โดยมีเงินทุนประเดิมจากบริษัทจำนวน 50 ล้านบาท

กองทุนได้จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน พ.ศ. 2555 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากำหนด ทั้งนี้ ผู้ลงทุนที่จะได้รับความคุ้มครองต้องเป็นลูกค้าของสมาชิกกองทุนโดยเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย นิติบุคคลที่จัดตั้งในประเทศไทย ซึ่งมีใช้ผู้ลงทุนสถาบันตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเข้าเป็นสมาชิกกองทุนจำนวน 41 ราย (พ.ศ. 2558 : 39 ราย)

ทรัพย์สินของกองทุนประกอบด้วย เงินทุนประเดิมของบริษัท เงินค่าเข้าเป็นสมาชิกและเงินสมทบที่เรียกเก็บจากสมาชิกกองทุน ดอกผลหรือผลประโยชน์ที่ได้จากเงินและทรัพย์สินของกองทุน ภายหลังหักค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของกองทุน ทั้งนี้ ในช่วงเริ่มจัดตั้งกองทุนจะมีทรัพย์สินจำนวนไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท ประกอบด้วยเงินทุนประเดิมจากบริษัทจำนวน 50 ล้านบาท และเงินค่าแรกเข้าและเงินสมทบจากสมาชิกกองทุนในส่วนที่เหลือจนกว่าจะครบ 100 ล้านบาท โดยบริษัทอาจเรียกเก็บเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นจำเป็นและสมควร

กองทุนจะคุ้มครองทรัพย์สินของผู้ลงทุนที่อยู่ในความดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุน หากผู้ลงทุนไม่ได้รับคืนทรัพย์สินดังกล่าว กองทุนจะชดเชยความเสียหายแก่ผู้ลงทุนตามที่เกิดขึ้นจริง แต่ไม่เกินรายละเอียด 1 ล้านบาท ต่อสมาชิกกองทุน 1 แห่ง ในกรณีใดกรณีหนึ่ง ดังนี้

- 1) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาดตามกฎหมายล้มละลาย หรือ
- 2) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนกับผู้ลงทุนมีข้อพิพาททางแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และอนุญาโตตุลาการได้มีคำชี้ขาดให้บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายนั้นคืนทรัพย์สินแก่ผู้ลงทุน แต่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายดังกล่าวไม่ปฏิบัติตาม

ทั้งนี้การคุ้มครองจะไม่รวมถึงผลขาดทุนที่เกิดจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของผู้ลงทุนไม่ว่าจะเป็นการตัดสินใจลงทุนด้วยตนเอง หรือไม่ก็ตาม

งบการเงินของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ แยกแสดงได้ดังนี้

		(หน่วย : พันบาท)	
		งบการเงินรวม	
		พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินฝากและเงินลงทุนชั่วคราว		81,860	71,947
เงินสมทบรอเรียกเก็บจากสมาชิก		460	562
ดอกเบี้ยค้างรับ		555	747
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		82,875	73,256
รวมสินทรัพย์		82,875	73,256
หนี้สินและเงินกองทุน			
หนี้สินหมุนเวียน			
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		257	333
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		257	333
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินสมทบจากสมาชิก		27,600	19,000
ผลประโยชน์ส่วนของสมาชิก		978	647
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		28,578	19,647
รวมหนี้สิน		28,835	19,980
เงินกองทุน			
ทุนประเดิม		50,000	50,000
ผลประโยชน์ส่วนของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		4,040	3,276
รวมเงินกองทุน		54,040	53,276
รวมหนี้สินและเงินกองทุน		82,875	73,256

งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558 ได้แสดงรายละเอียดไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 24 “ผลการดำเนินงานของเงินกองทุน”

24 ผลการดำเนินงานของเงินกองทุน

ผลการดำเนินงานของเงินกองทุนต่างๆ ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม และงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	เงินกองทุนเพื่อการส่งเสริมการเติบโตด้านสวัสดิการพนักงาน	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาดหลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ส่วนของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าฯ)	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	-	5,099,000	5,099,000
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	1,748	12,059	1,042	765,113	779,962
รายได้อื่น	-	-	-	206,984	206,984
รวมรายได้	1,748	12,059	1,042	6,071,097	6,085,946
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	87	88	3,693,659	3,693,834
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-	-	-	401,190	401,190
ภาษีเงินได้	-	848	190	327,996	329,034
รวมค่าใช้จ่าย	-	935	278	4,422,845	4,424,058
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,748	11,124	764	1,648,252	1,661,888
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น :					
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในกิจการร่วม	-	-	-	(11)	(11)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขายที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	-	-	-	341,690	341,690
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขายในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	4,599	-	-	4,599
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	-	-	2	2
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่	-	4,599	-	341,681	346,280
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	4,599	-	341,681	346,280

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาดหลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ส่วนของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า)	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพัน					
ผลประโยชน์หลังออกจางาน	-	-	-	(61)	(61)
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-		-	(61)	(61)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	1,748	15,723	764	1,989,872	2,008,107

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาดหลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ส่วนของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า)	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	-	4,518,405	4,518,405
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	2,956	10,409	1,466	489,058	503,889
รายได้อื่น	-	-	-	236,779	236,779
รวมรายได้	2,956	10,409	1,466	5,244,242	5,259,073
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	105	108	3,334,887	3,335,100
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-	-	-	401,379	401,379
ภาษีเงินได้	-	-	272	139,966	140,238
รวมค่าใช้จ่าย	-	105	380	3,876,232	3,876,717



(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					รวม
	เงินกองทุน					
	ค้ำกรองผู้ลงทุน					
	เงินกองทุนเพื่อ การสงเคราะห์ ด้านสวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน ในสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า (ส่วนของตลาด สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าฯ)	เงินกองทุน ค้ำกรองผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์ (ส่วนของตลาด หลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุน ล่วงหน้า (ส่วนของตลาด สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าฯ)	เงินกองทุน ทั่วไป	
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	2,956	10,304	1,086	1,368,010	1,382,356	
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น :						
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่						
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง						
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในกิจการร่วม	-	-	-	(4)	(4)	
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย						
ที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	-	-	-	(215,966)	(215,966)	
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย						
ในกองทุนค้ำกรองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	(1,806)	-	-	(1,806)	
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่						
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	-	-	1	1	
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่						
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	(1,806)	-	(215,969)	(217,775)	
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่						
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง						
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพัน						
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	-	-	-	(13,702)	(13,702)	
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่						
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	-	-	(13,702)	(13,702)	
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	2,956	8,498	1,086	1,138,339	1,150,879	

(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ				
	เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาดหลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ส่วนของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า)	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	-	2,300,790	2,300,790
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	1,748	12,059	-	1,142,681	1,156,488
รายได้อื่น	-	-	-	1,960,975	1,960,975
รวมรายได้	1,748	12,059	-	5,404,446	5,418,253
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	87	-	3,385,849	3,385,936
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-	-	-	401,190	401,190
ภาษีเงินได้	-	848	-	178,537	179,385
รวมค่าใช้จ่าย	-	935	-	3,965,576	3,966,511
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,748	11,124	-	1,438,870	1,451,742
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	-	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขายที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	-	-	-	341,690	341,690
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขายในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	4,599	-	-	4,599
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	4,599	-	341,690	346,289
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์หลังออกจากรางาน	-	-	-	-	-
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	-	-	-	-
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	1,748	15,723	-	1,780,560	1,798,031



(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ				
	เงินกองทุนเพื่อ การสงเคราะห์ ด้านสวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน ค้ำครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาด หลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุน ค้ำครองผู้ลงทุนใน สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า (ส่วนของตลาด สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า)	เงินกองทุน ทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	-	1,955,884	1,955,884
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	2,956	10,409	-	902,455	915,820
รายได้อื่น	-	-	-	1,798,252	1,798,252
รวมรายได้	2,956	10,409	-	4,656,591	4,669,956
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	105	-	3,027,314	3,027,419
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	-	-	-	401,379	401,379
รวมค่าใช้จ่าย	-	105	-	3,428,693	3,428,798
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	2,956	10,304	-	1,227,898	1,241,158
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย ที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	-	-	-	(215,966)	(215,966)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย ในกองทุนค้ำครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	(1,806)	-	-	(1,806)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	(1,806)	-	(215,966)	(217,772)
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง การวัดมูลค่าใหม่ของการผูกพัน ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	-	-	-	(13,702)	(13,702)
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	-	-	(13,702)	(13,702)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	2,956	8,498	-	998,230	1,009,684

25 รายได้จากการดำเนินงาน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,649,855	1,371,622	1,281,627	1,076,551
รายได้จากงานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,018,481	982,425	-	-
ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	539,130	494,133	539,130	494,133
รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์	508,537	466,375	-	-
รายได้จากงานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	497,657	419,887	-	-
ค่าบริการข้อมูล	340,012	306,962	290,530	250,130
รายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์	290,297	282,827	-	-
ค่าธรรมเนียมสมาชิก	132,570	87,381	67,189	29,361
ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	122,461	105,709	122,314	105,709
รายได้จากงานนายทะเบียนกองทุน	-	1,084	-	-
	5,099,000	4,518,405	2,300,790	1,955,884

26 รายได้จากเงินลงทุน – สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
		พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ดอกเบี้ยรับ		355,300	503,598	198,858	294,966
หัก ดอกเบี้ยจ่าย					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	7	-	-	(32,010)	(26,546)
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคง					
ส่วนของสมาชิก		(147,635)	(203,413)	-	-
ดอกเบี้ยรับ - สุทธิ		207,665	300,185	166,848	268,420
รายได้เงินปันผลจาก					
กองทุนรวม		376,095	111,335	376,095	111,335
กิจการย่อย	12	-	-	377,317	438,399
กิจการร่วมค้า	13	-	-	8,497	-
กิจการร่วม	13	-	-	31,487	9,446
กองทุนส่วนบุคคล		61	18	35	10
กิจการอื่น		29,231	2,535	29,231	2,535
กำไรที่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน		191,705	67,265	191,436	65,943
ผลกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจาก					
เงินลงทุน		(37,896)	10,426	(36,517)	9,073
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า		-	250	-	250
		766,861	492,014	1,144,429	905,411



27 รายได้อื่น

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
รายได้จากการเผยแพร่ความรู้การลงทุน	72,737	53,757	72,737	53,757
รายได้ค่าธรรมเนียมบริหารและจัดการกองทุน	24,513	22,099	-	-
รายได้ค่าปรับ	21,198	11,139	13,094	7,859
รายได้ค่าบริการ	16,237	13,566	1,840,240	1,643,421
รายได้ค่าเช่าและสาธารณูปโภค	12,524	11,471	12,524	11,471
รายได้จากการจัดกิจกรรมทางการตลาด	3,355	34,214	3,355	34,214
ค่าโอนสิทธิการเป็นสมาชิกของบริษัทหลักทรัพย์	1,200	18,500	-	18,000
รายได้อื่น	29,389	39,919	19,025	29,530
	181,153	204,665	1,960,975	1,798,252

28 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ผู้บริหารสำคัญ				
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่นๆ	173,781	162,066	173,781	162,066
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9,695	10,003	9,695	10,003
	183,476	172,069	183,476	172,069
พนักงานอื่นๆ				
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่นๆ	1,219,853	1,138,378	1,210,988	1,138,478
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	62,445	61,476	61,869	61,476
	1,282,298	1,199,854	1,272,857	1,199,954
	1,465,774	1,371,923	1,456,333	1,372,023

กลุ่มกิจการได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มกิจการบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3.00 ถึง ร้อยละ 15.00 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มกิจการจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 10.00 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาตแห่งหนึ่ง

29 เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ จ่ายเงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. (“สำนักงาน”) ตามอัตราที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

ในปี พ.ศ. 2556 คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีมติให้เรียกเก็บเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีหลักเกณฑ์การเรียกเก็บ สำหรับปี พ.ศ. 2557 ถึงปี พ.ศ. 2559 (ระยะเวลา 3 ปี) ดังนี้

1. เรียกเก็บในอัตราร้อยละ 0.002 ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของปีที่เรียกเก็บ
2. เรียกเก็บจากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่ไม่เคยขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ต่อสำนักงานในอัตราเดียวกับที่สำนักงานเรียกค่าธรรมเนียมจากบริษัทจดทะเบียนที่มีหน้าที่จัดทำและส่งรายงานตามมาตรา 56 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

อย่างไรก็ตาม หากในช่วงระยะเวลาดังกล่าวมีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลงหรือมีปัญหาจากการดำเนินการ อาจมีการทบทวนหลักเกณฑ์และเงื่อนไขข้างต้นได้

นอกจากนี้คณะกรรมการ ก.ล.ต. ยังมีมติให้เรียกเก็บค่าธรรมเนียมจากบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (กิจการย่อย) สำหรับการประกอบกิจการเป็นศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมสำหรับปี พ.ศ. 2557 ถึงปี พ.ศ. 2559 ในอัตราร้อยละ 2 ล้านบาท

30 ค่าใช้จ่ายอื่น

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ค่าธรรมเนียมและค่าตอบแทน	75,958	58,752	75,838	55,231
ค่าใช้จ่ายเดินทางและพาหนะ	30,386	34,532	30,386	34,531
เงินสนับสนุน	26,465	28,120	36,367	28,120
ค่าธรรมเนียมการเป็นสมาชิกสถาบันต่างๆ	4,982	4,228	4,207	3,483
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	3,884	3,721	3,786	3,704
ค่ารับรอง	2,052	2,491	2,127	2,491
ค่าใช้จ่ายอื่น	9,070	11,518	8,121	8,982
	152,797	143,362	160,832	136,542

31 ภาษีเงินได้

ตามประกาศอธิบดีกรมสรรพากร เกี่ยวกับภาษีเงินได้ (ฉบับที่ 271) ได้กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นบริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลตามมาตรา 39 แห่งประมวลรัษฎากร เป็นผลให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม พ.ศ. 2559 ซึ่งเป็นวันถัดจากวันที่ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เป็นต้นไป

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	284,799	139,700	133,853	-
รวมภาษีเงินได้ปัจจุบัน	284,799	139,700	133,853	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
รายการที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว	43,197	266	44,684	-
รวมภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	43,197	266	44,684	-
รวมภาษีเงินได้	327,996	139,966	178,537	-

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีเงินได้ของกลุ่มกิจการมีจำนวนเงินแตกต่างจากผลคูณทางทฤษฎีของกำไรทางบัญชีคูณกับอัตราภาษีของประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้	1,989,884	1,522,322	1,630,279	1,241,158
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20 (พ.ศ. 2558 : ร้อยละ 20)	397,977	304,464	326,056	248,232
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(17,417)	(439)	(15,931)	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	86,005	1,242	85,418	-
รายการตัดบัญชีระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (สุทธิจากภาษีเงินได้)	78,285	83,148	-	-
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ (สุทธิจากภาษีเงินได้)	(262,288)	(248,232)	(262,288)	(248,232)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ (สุทธิจากภาษีเงินได้)	(2,377)	(217)	(2,225)	-
การปรับปรุงรายการภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่ไม่ได้บันทึก ในงวดก่อน	47,811	-	47,507	-
ภาษีเงินได้	327,996	139,966	178,537	-

อัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักเป็นร้อยละ 16.48 (พ.ศ. 2558 : ร้อยละ 9.19)

32 การผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
การผูกพันสำหรับรายจ่ายฝ่ายทุน				
อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	-	-	-	-
คอมพิวเตอร์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์	-	20,680	-	20,680
	-	20,680	-	20,680
การผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้				
ภายในหนึ่งปี	14,269	11,207	14,269	11,207
เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	28,092	19,516	28,092	19,516
	42,361	30,723	42,361	30,723
การผูกพันตามสัญญาเช่าที่ดิน				
ภายในหนึ่งปี	15,679	13,525	15,679	13,525
เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	62,716	47,037	62,716	47,037
เกิน 5 ปี	111,957	143,315	111,957	143,315
	190,352	203,877	190,352	203,877
การผูกพันสำหรับค่าใช้จ่ายในการดูแลระบบงานเทคโนโลยี				
ภายในหนึ่งปี	54,724	55,106	54,724	55,106
เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	77,525	133,172	77,525	133,172
	132,249	188,278	132,249	188,278

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีข้อผูกพันจากการเข้าทำสัญญาซื้อหน่วยลงทุนในกองทุนรวมเฉพาะกิจจำนวน 1 กองทุน (หมายเหตุ 9) ซึ่งเป็นกองทุนรวมที่เน้นลงทุนโดยตรงในกิจการที่เกี่ยวข้องกับพลังงาน พลังงานทดแทนหรือธุรกิจที่สนับสนุนนโยบายของภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับพลังงาน โดยบริษัทจัดการกองทุนอาจมีการเรียกชำระเงินเพิ่มเติมจากตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 18.4 ล้านบาท เว้นแต่ได้รับการเรียกชำระครบตามจำนวนเงินผูกพันจองซื้อหรือสิ้นสุดของระยะเวลาของสัญญาที่ 10 ปี (วันที่ 3 สิงหาคม พ.ศ. 2560)

33 มูลค่ายุติธรรม

33.1 การประมาณการมูลค่ายุติธรรม

เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ 3 ระดับ ดังนี้

- ข้อมูลระดับที่ 1 ได้แก่ ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับที่ 2 ได้แก่ ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ข้อมูลระดับที่ 3 ได้แก่ ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มกิจการที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	พ.ศ. 2559			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
- หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	8,880,845	-	8,880,845
- หลักทรัพย์เพื่อขาย	811,461	7,833,520	-	8,644,981
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	-	650,882	-	650,882
รวม	811,461	17,365,247	-	18,176,708

(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	พ.ศ. 2559			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
- หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	7,828,762	-	7,828,762
- หลักทรัพย์เพื่อขาย	811,461	7,833,520	-	8,644,981
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	-	650,882	-	650,882
รวม	811,461	16,313,164	-	17,124,625



ตารางต่อไปนี้แสดงถึงสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มกิจการที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	พ.ศ. 2559			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	-	1,602,741	-	1,602,741
- เงินลงทุนทั่วไป	-	27,889	12,336	40,225
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	-	1,630,630	12,336	1,642,966

(หน่วย : พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	พ.ศ. 2559			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	-	1,594,187	-	1,594,187
- เงินลงทุนทั่วไป	-	27,889	12,336	40,225
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	-	1,622,076	12,336	1,634,412

ไม่มีรายการโอนระหว่างระดับที่ 1 และระดับที่ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

เครื่องมือทางการเงินอื่นที่ไม่ได้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงินเป็นรายการที่มีระยะเวลาคงกำหนดสั้น และมีการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ ดังนั้นมูลค่าตามบัญชีเป็นมูลค่าที่เทียบเคียงมูลค่ายุติธรรม เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์ ลูกหนี้ ดอกเบี้ยค้างรับ เงินฝากและผลประโยชน์อื่นในทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ เงินฝากและผลประโยชน์อื่นในเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ เงินฝากและผลประโยชน์อื่นในเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

เทคนิคการประเมินมูลค่าสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 1

หลักทรัพย์เพื่อขายที่แสดงอยู่ใน เงินลงทุนระยะยาว และเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ วัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนตามราคาเสนอซื้อที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันทำการสุดท้ายของวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

เทคนิคการประเมินมูลค่าสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 2

หลักทรัพย์เพื่อขายที่แสดงอยู่ใน เงินลงทุนชั่วคราว เงินลงทุนระยะยาว เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ และเงินลงทุนทั่วไปที่อยู่ในเงินลงทุนระยะสั้นประกอบด้วยหน่วยลงทุนในกองทุนรวมเฉพาะกิจจำนวน 2 กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนตามราคาเสนอซื้อที่อ้างอิงจากสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ณ วันทำการสุดท้ายของวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนดและหลักทรัพย์เพื่อค้าได้แก่เงินฝากประจำ พันธบัตร และหุ้นกู้ โดยวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากประจำซึ่งมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 โดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดตามสัญญาด้วยอัตราผลตอบแทนเฉลี่ยธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง สำหรับพันธบัตรและหุ้นกู้จะวัดมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่มีการซื้อขาย ในตลาดโดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันทำการสุดท้ายของวันที่ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

เทคนิคการประเมินมูลค่าสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 3

เนื่องจากเงินลงทุนทั่วไปของกลุ่มกิจการเป็นเงินลงทุนในบริษัทจำกัดโดยที่กลุ่มกิจการมีสัดส่วนในการถือหุ้นอย่างไม่มีความสำคัญส่งผลให้กลุ่มกิจการไม่มีอำนาจในการควบคุมและตัดสินใจในบริษัทผู้ถูกลงทุนทำให้การหาข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการประเมินมูลค่ายุติธรรมในเงินลงทุนเป็นไปได้ยากในทางปฏิบัติ นอกจากนี้กลุ่มกิจการผู้ถูกลงทุนไม่ได้อยู่ในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นเงินลงทุนดังกล่าวจึงไม่มีราคาในการซื้อขายที่จะนำมาใช้เป็นมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้กลุ่มกิจการยังไม่มีแผนการที่จะขายเงินลงทุนทั่วไป จึงไม่ได้ทำการประเมินมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าว ด้วยเหตุนี้กลุ่มกิจการจึงไม่สามารถเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนทั่วไปในหมายเหตุประกอบงบการเงินได้ และได้แสดงมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

34 คดีฟ้องร้องและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

34.1 คดีฟ้องร้อง

34.1.1 ตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในปี พ.ศ. 2555 กลุ่มกิจการเป็นโจทก์ฟ้องกลุ่มบริษัทประกันภัยเพื่อเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์เพลิงไหม้อาคารสำนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ (อาคารเดิม) เมื่อปี พ.ศ. 2553 เป็นจำนวนเงิน 123 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.50 ต่อปี โดยศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์พิพากษายกฟ้องคดีนี้เมื่อวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2556 และวันที่ 14 พฤศจิกายน พ.ศ. 2557 ตามลำดับ อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการได้ยื่นฎีกาต่อศาลและ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา เนื่องจากผลของคดียังมีความไม่แน่นอน กลุ่มกิจการจึงไม่ได้บันทึกรายได้ดังกล่าวในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558

34.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

34.2.1 ตลาดหลักทรัพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีภาระเกี่ยวกับหนังสือค้ำประกันกับธนาคารเป็นจำนวนเงินรวม 6.99 ล้านบาท (พ.ศ. 2558 : 6.99 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าในการดำเนินธุรกิจตามปกติ ซึ่งผู้บริหารคาดว่าจะไม่มีหนี้สินที่มีภาระสำคัญเกิดขึ้น

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ออกหนังสือรับทราบภาระหนี้สิน (Letter of Comfort) กับธนาคารเกี่ยวกับวงเงินเบิกเกินบัญชีที่ให้กับบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”) ซึ่งเป็นกิจการย่อยแห่งหนึ่ง ในวงเงิน 2,400 ล้านบาท (พ.ศ. 2558 : 2,400 ล้านบาท) เพื่อรองรับงานชำระราคาหลักทรัพย์ตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์ โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ รับรองว่าจะดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในสำนักหักบัญชีในอัตราร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน จนกระทั่งวันสิ้นสุดของระยะเวลาการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังต้องให้การสนับสนุนการดำเนินงานของสำนักหักบัญชีเพื่อให้สำนักหักบัญชีมีความสามารถในการชำระหนี้แก่ธนาคาร ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 สำนักหักบัญชียังไม่มีเบิกใช้วงเงินดังกล่าว

34.2.2 กิจการย่อย

34.2.2.1 ในปี พ.ศ. 2552 กิจการย่อยแห่งหนึ่งถูกฟ้องเป็นจำเลยร่วมกับบุคคลและนิติบุคคลอื่นในคดีละเมิดเรียกทรัพย์สินคืนและค่าเสียหายที่เกี่ยวข้องกับการปลอมแปลงใบหุ้นสามัญ

เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ศาลฎีกาพิพากษา โดยให้กิจการย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องร่วมกันรับผิดชอบโจทก์ ในการชดเชยคืนหุ้น หากคืนไม่ได้ให้ใช้ราคาหุ้นตามราคาที่มีการซื้อขายครั้งสุดท้ายในวันที่ใช้คืน พร้อมเงินปันผลให้แก่โจทก์ รวมค่าความเสียหายทั้งสิ้นประมาณ 318.68 ล้านบาท

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ทำประกันภัยคุ้มครองความรับผิดของผู้ประกอบวิชาชีพ (Financial Institutional Professional Indemnity Insurance) ซึ่งครอบคลุมถึงความรับผิดสำหรับคดีนี้ โดยในปี พ.ศ. 2559 บริษัทประกันภัยมีหนังสือยืนยันความรับผิดชอบในการชดเชยความเสียหายส่วนของกิจการย่อย จำนวน 106.23 ล้านบาท และต่อมาเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559 บริษัทประกันภัยได้ชดเชยค่าเสียหายจำนวนดังกล่าวให้กับโจทก์เรียบร้อยแล้ว

กิจการย่อยไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีดังกล่าวในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558

34.2.2.2 วันที่ 6 มกราคม พ.ศ. 2557 กิจการย่อยแห่งหนึ่งถูกฟ้องเป็นจำเลยร่วมกับบุคคลและนิติบุคคลอื่นในคดีละเมิดที่เกี่ยวข้องจากการปฏิบัติหน้าที่ของผู้แนะนำการลงทุนของบริษัทสมาชิกจนเป็นเหตุให้โจทก์ได้รับความเสียหาย โดยถูกเรียกร้องให้ร่วมกันชดเชยค่าเสียหายเป็นจำนวนเงินรวม 0.96 ล้านบาทโดย ณ วันที่ 5 ตุลาคม พ.ศ. 2559 ศาลฎีกาตัดสินยกฟ้องคดี

กิจการย่อยไม่ได้บันทึกค่าเสียหายดังกล่าว ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558

34.2.2.3 วันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2558 กิจการย่อยแห่งหนึ่งและพนักงานของกิจการย่อยถูกฟ้องเป็นจำเลยร่วมกับนิติบุคคลอื่นในคดีละเมิดที่เกี่ยวข้องจากการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานของกิจการย่อยจนเป็นเหตุให้โจทก์ได้รับความเสียหาย โดยถูกเรียกร้องให้ร่วมกันชดเชยค่าเสียหายเป็นจำนวนเงินรวม 1.48 ล้านบาท ต่อมา ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559 โจทก์ได้ยื่นขอถอนฟ้องคดีจากศาลชั้นต้น

กิจการย่อยไม่ได้บันทึกค่าเสียหายดังกล่าว ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2558





ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย The Stock Exchange of Thailand			
SET	1,590.65	+6.36	53,016.35
SET100	996.58	+6.07	35,173.98
mai	2,248.71	+10.71	40,748.79
SET	1,195.02	+0.32	9,088.65
SETHD	642.13	+0.16	2,025.74
mai			

รากฐานแห่งความมั่นคง

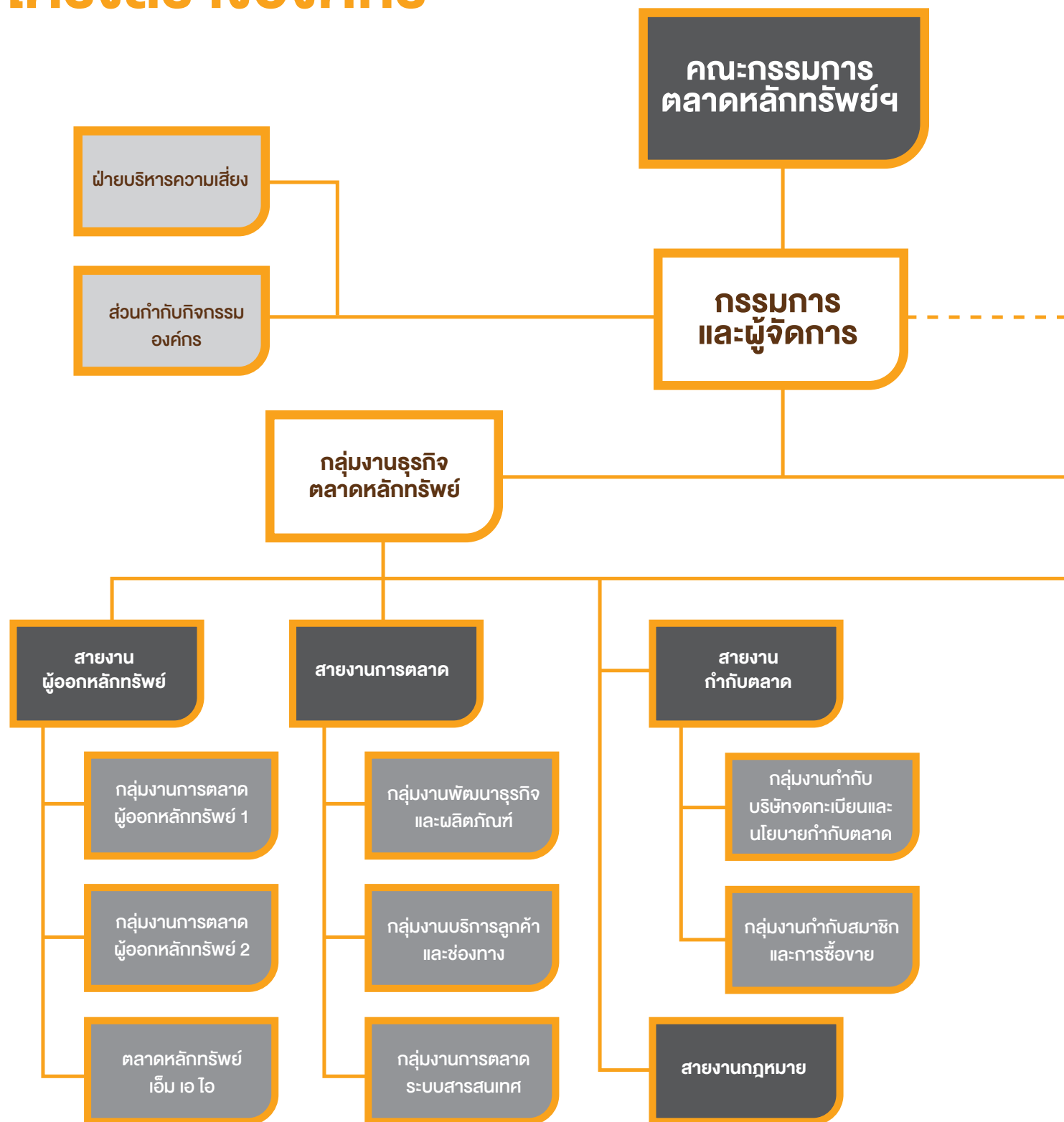
บ่มเพาะบุคลากรให้เปี่ยมศักยภาพ

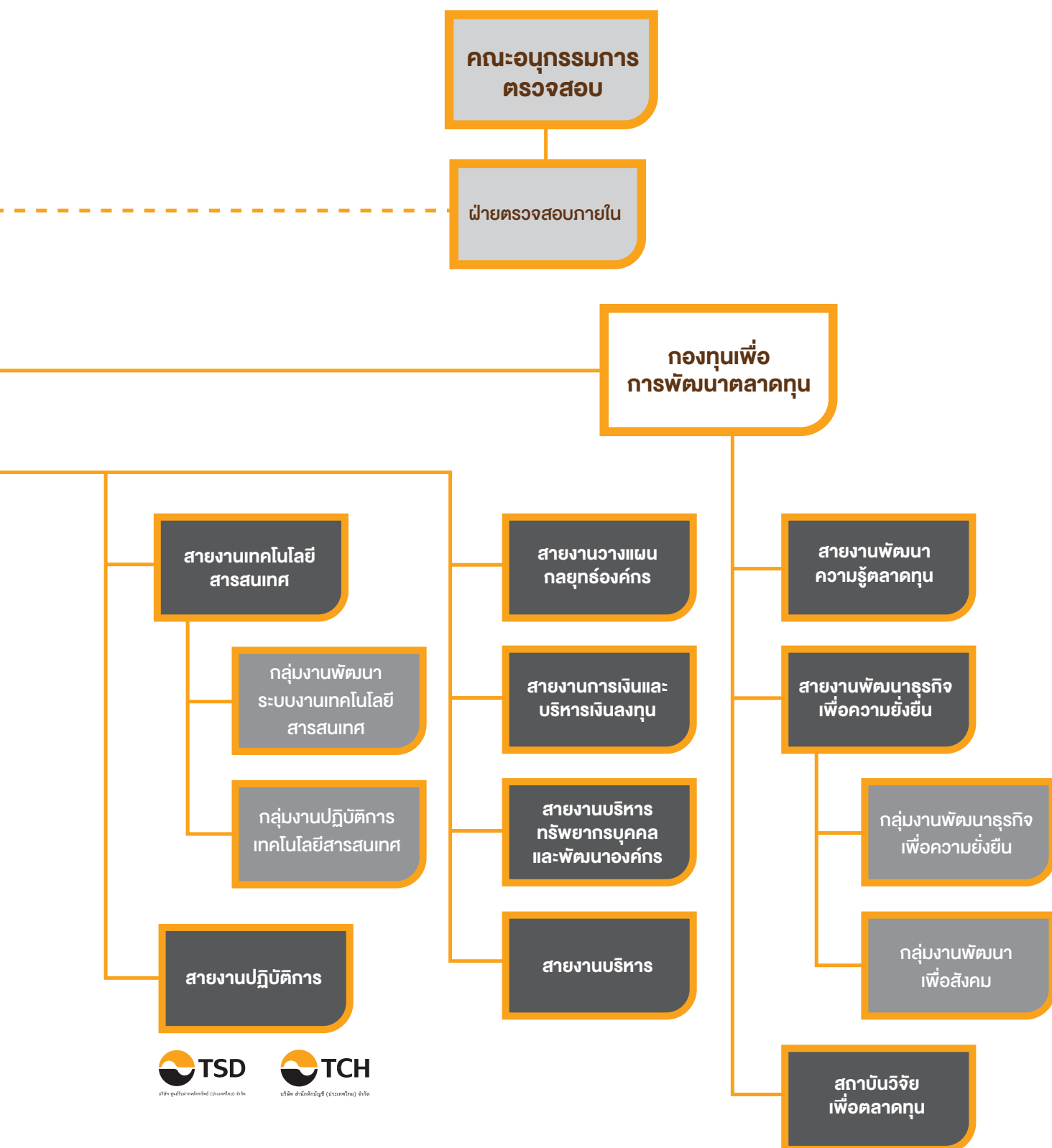
สร้างสังคมแห่งการแลกเปลี่ยนเรียนรู้

พร้อมปลูกฝังความโปร่งใสในทุกกระบวนการ



โครงสร้างองค์กร





คณะกรรมการ



1

ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์
ประธานกรรมการ

2

นายชาญชัย กงทองลักษณ์
รองประธานกรรมการ

3

ศาสตราจารย์พิเศษ
กิตติพงศ์ อรุณพิพัฒน์พงศ์
กรรมการ

4

นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา
กรรมการ

5

นางโชติกา สอนานนท์
กรรมการ

6

นายปริญญ์ พาณิชภักดิ์
กรรมการ



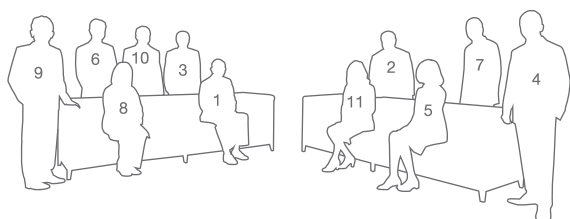
7 นายพิเชษฐ สิกิริอำนวย
กรรมการ

8 นางวรรณรณ ธาราภูมิ
กรรมการ

9 ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล
กรรมการ

10 ดร. สุภัค ศิวะรักษ์
กรรมการ

11 นางเกศรา มัญชุศรี
กรรมการและผู้จัดการ



ประวัติคณะกรรมการ

ดร.ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ ประธานกรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาเอก สถาบันเทคโนโลยีแมสซาชูเซตส์ (เอ็มไอที) ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยวิลเลียมส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา

หลักสูตรนักบริหาร

- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร 2536
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดตะกูน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 4

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

ตั้งแต่ปี 2558	ประธานกรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ตั้งแต่ปี 2558	ที่ปรึกษารองนายกรัฐมนตรีฝ่ายเศรษฐกิจ
ตั้งแต่ปี 2558	กรรมการ สถาบันวิจัยเศรษฐกิจป๋วย อึ๊งภากรณ์
ตั้งแต่ปี 2556	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)
ตั้งแต่ปี 2555	กรรมการอำนวยการ วิทยาลัยการจัดการมหาวิทยาลัยมหิดล
ตั้งแต่ปี 2553	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)
ตั้งแต่ปี 2548	ที่ปรึกษาทิศทางการดำเนินงานนโยบายเศรษฐกิจการคลัง

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2556 - 2558	ประธานคณะกรรมการอำนวยการสถาบันธุรกิจเพื่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ปี 2550 - 2551	รองประธานกรรมการ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ปี 2547 - 2553	ประธานกรรมการบริหาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
ปี 2544 - 2549	ที่ปรึกษารองนายกรัฐมนตรีและรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง
ปี 2540 - 2541	ผู้ว่าการ ธนาคารแห่งประเทศไทย (ทำงานที่ธนาคารแห่งประเทศไทยรวม ๒๕ ปี)
ปี 2539	รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการคลัง และรักษาการแทนรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

นายชาญชัย กงทองลักษณ์ รองประธานกรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาโท คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดตะกูน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 2

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

ตั้งแต่ ร.ศ. 2559	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน)
ตั้งแต่ปี 2558	ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตั้งแต่ปี 2558	ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตั้งแต่ปี 2558	ประธานอนุกรรมการวินัย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตั้งแต่ปี 2556	กรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ตั้งแต่ปี 2555	กรรมการวินัยบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน ด้านสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ตั้งแต่ปี 2553	อุปนายก สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
ตั้งแต่ปี 2549	ประธานกรรมการ ชมรมผู้ประกอบการสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
ตั้งแต่ปี 2544	กรรมการ และกรรมการอำนวยการ บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2558	ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ปี 2557 - 2558	อนุกรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ปี 2556 - มิ.ย. 2557	อนุกรรมการวินัย บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ปี 2548 - 2552	กรรมการ บริษัท ทรินิตี้ โพลาริส ฟินเจอร์ส จำกัด

ศาสตราจารย์พิเศษ กิตติพงศ์ อรุณพิพัฒน์พงศ์ กรรมการ

การศึกษา

- นิติศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยบริติชโคลัมเบีย (LL.M.) ประเทศแคนาดา
- นิติศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- เนติบัณฑิตไทย สมัยที่ 29

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตรการสำเร็จหลักสูตรกรรมการบริษัท (Certificate of Completion on Company Directors) สถาบันกรรมการแห่งออสเตรเลีย
- วุฒิบัตรวิชาการเมืองการปกครองในระบบประชาธิปไตยของนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 5 สถาบันพระปกเกล้า
- ประกาศนียบัตรการกำกับดูแลที่ดี (Certificate of Completion on Corporate Governance, Director Executive Program) School of Management มหาวิทยาลัยเยล
- วุฒิบัตร สถาบันผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง รุ่นที่ 9
- ปริญญาบัตร หลักสูตรป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน รุ่นที่ 18 (ปรอ.)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร The Role of The Chairman Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- วุฒิบัตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ รุ่นที่ 1 สถาบันวิทยาการการค้า (Tepcot)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดตะกูน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 4

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

ตั้งแต่ปี 2559	ประธานอนุกรรมการกฎหมาย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตั้งแต่ปี 2557	อนุกรรมการวินัย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตั้งแต่ปี 2554	ประธานคณะกรรมการภาษีของสภาหอการค้าไทย และกรรมการสภาหอการค้าไทย
ตั้งแต่ปี 2554	อาจารย์พิเศษ คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ตั้งแต่ปี 2542	กรรมการบริหาร บริษัท สยามพิวรรธน์ จำกัด
ตั้งแต่ปี 2533	ประธานกรรมการบริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี่ จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2557 - 2558	อนุกรรมการก่อสร้างอาคาร ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ปี 2557 - 2558	อนุกรรมการส่งเสริมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
ปี 2557 - 2558	สมาชิกสภาปฏิรูปแห่งชาติ

นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา กรรมการ

การศึกษา

- Illinois Benedictine College, บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การเงิน) ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Lehigh University, วิทยาศาสตร์บัณฑิต (Metallurgy) ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Geelong Grammar School ประเทศออสเตรเลีย

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Advanced Audit Committee Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Role of The Chairman Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร CMA-GMS 1, Capital Market Academy Executive Education
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 15

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2559 อนุกรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 23 พ.ค. 2559 กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 28 ธ.ค. 2558 ประธานกรรมการ บริษัท ไทยฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2554 กรรมการอิสระ บริษัท พีซีเอส ซิปป์ จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2552 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2552 Chairman of the Board, Executive Chairman, Thanh Cong Securities Company J.S.C.
- ตั้งแต่ปี 2550 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2542 กรรมการ สมาคมพัฒนาประชากรและชุมชน

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2556 ประธานอนุกรรมการกองทุนคุ้มครอง ผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ปี 2555 - 2556 กรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ปี 2553 - 2554 กรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ธนาคารพัฒนาสินทรัพย์ จำกัด
- ปี 2546 - 2551 ประธานกรรมการ โรงเรียนนานาชาติ ใหม่แห่งประเทศไทย
- ปี 2544 - 2550 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ธนาคารธนาชาติ จำกัด (มหาชน)
- ปี 2542 กรรมการและกรรมการบริหาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

นางโชติกา สอนานนท์ กรรมการ

การศึกษา

- MBA, สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- MA (Psychology), University of San Francisco ประเทศสหรัฐอเมริกา
- BA (Psychology), University of Minnesota ประเทศสหรัฐอเมริกา

หลักสูตรนักบริหาร

- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่น 50 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรวิทยากรประจักษ์ระดับสูง (หลักสูตร วปส.) รุ่นที่ 5
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 10

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2558 ประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2557 ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2557 อนุกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2557 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านการเงิน สำนักงานคณะกรรมการกำกับ และส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2557 - 2558 กรรมการ ธนาคารอาคารสงเคราะห์
- ปี 2552 - เม.ย. 2557 กรรมการผู้อำนวยการ บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
- ปี 2539 - 2552 กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุนรวม ทหารไทย จำกัด
- ปี 2536 - 2538 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซทพลัส จำกัด (มหาชน)
- ปี 2533 - 2535 ผู้อำนวยการ Baring Research Ltd.

นายปริญญ์ พานิชภักดิ์ กรรมการ

การศึกษา

- สาขาเศรษฐศาสตร์และการเงิน London School of Economic and Political Sciences (LSE)

หลักสูตรนักบริหาร

- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน กลุ่มลุ่มแม่น้ำโขง (วตท.-GMS) รุ่นที่ 1
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการธุรกิจ และอุตสาหกรรม (วชอ.) รุ่นที่ 2
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 15

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2559 อนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2559 อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- ตั้งแต่ปี 2554 กรรมการ บริษัท ไฟร์ชี่อินเตอร์สแตร์วอร์ด (ประเทศไทย) จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2551 ดูแลการตลาดของนักลงทุนในภูมิภาค เอเชีย สำนักงานใหญ่ บริษัท CLSA Ltd. ประเทศฮ่องกง
- ปี 2550 หัวหน้าการตลาดกลุ่มนักลงทุนสถาบัน บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ ประเทศไทย จำกัด
- ปี 2548 Vice President ธนาคารทีเอสบี
- ปี 2544 - 2548 รองประธาน Asean-UK Business Forum
- ปี 2542 แผนกพาณิชย์กึ่ง ABN AMRO กรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ



นายพิเชษฐ สิกธีอำนวย
กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาโท ครุศาสตร์ (การศึกษาปฐมวัย)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ University of Texas at Austin,
ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (วิศวกรรมอุตสาหกรรม)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรนักรบริหาร

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Leadership Development
Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Monitoring Fraud Risk
Management สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Successful Formulation &
Execution the Strategy สมาคมส่งเสริมสถาบัน
กรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Audit Committee Program
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification
Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดทุน
(หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 11

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

ตั้งแต่ปี 2558	ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตั้งแต่ปี 2558	กรรมการ บริษัท เอสเอส แฟมิลี โฮลดิ้ง จำกัด
ตั้งแต่ปี 2558	อนุกรรมการวินัย บริษัท ตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ตั้งแต่ปี 2558	อนุกรรมการวินัย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด
ตั้งแต่ปี 2557	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตั้งแต่ปี 2556 ตั้งแต่ปี 2552	กรรมการ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย กรรมการผู้อำนวยการ และการมการ บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2556 - 2557	ผู้เชี่ยวชาญต่อคณะกรรมการอุทธรณ์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
ปี 2550 - 2555	ประธานกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ, บริษัท เมอร์เมดมาร์ไทม์ จำกัด (มหาชน)
ปี 2543 - 2551	กรรมการ, มาสเตอร์แฟรนไชส์ จิมโบรี เพลย์ แอนด์ มิวสิก (ประเทศไทย), บริษัท เพลย์แอนด์มิวสิก จำกัด
ปี 2537 - 2543	First Vice President สายงานพาณิชย์กิจ, บริษัทหลักทรัพย์ เจ.เอฟ.ธนาคม จำกัด
ปี 2534 - 2537	Assistant General Manager ฝ่ายธุรกิจ ต่างประเทศ, บริษัท เอ็ม เอ็ม ซี สิทริผล จำกัด

นางวรรณ ธาราภูมิ
กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาโท MBA North Texas State University ,
Denton, Texas (University of North Texas)
ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สถาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต
มหาวิทยาลัยศิลปากร

หลักสูตรนักรบริหาร

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Role of the Compensation
Committee สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification
Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Audit Committee Program
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Role of the Chairman
Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Risk Management Committee
Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดทุน
(หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 2

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

ปี 2560	ประธานกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
ตั้งแต่ปี 2558	กรรมการ คณะกรรมการพัฒนาตลาดทุน กระทรวงการคลัง
ตั้งแต่ปี 2558	กรรมการ บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
ตั้งแต่ปี 2557	นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
ตั้งแต่ปี 2557	ประธานกรรมการ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2553 - 2559	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลัก ทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
ปี 2545 - 2552	กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
ปี 2543 - 2545	รองกรรมการจัดการ บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
ปี 2538 - 2542	กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุนรวมไทยเอเชีย จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน ยูไอบี (ประเทศไทย) จำกัด)
ปี 2535 - 2537	Senior Vice President บริษัท เงินทุน หลักทรัพย์ เอกชนา จำกัด (มหาชน)
ปี 2528 - 2535	Vice President ธนาคาร เอเชีย จำกัด (มหาชน)
ปี 2525 - 2528	Accounts Executive บริษัท ดาต้าเมท จำกัด

ดร.สมชัย ไทยสงวนวรกุล
กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาเอก คณะรัฐศาสตร์ สาขาวิชา
รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี
- ปริญญาโท คณะรัฐประศาสนศาสตร์ สาขาการจัดการ
ภาครัฐและภาคเอกชน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

หลักสูตรนักรบริหาร

- Certificate in Management University of California,
Berkeley, California, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร The Senior Executive Program
สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification Program
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง
(หลักสูตร สว.ปอ.มส.) รุ่นที่ 5 สมาคมวิทยาลัยป้องกัน
ราชอาณาจักร ในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดทุน
(หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 10

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

ตั้งแต่ปี 2559	ประธานอนุกรรมการกองทุนคุ้มครอง ผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย
ตั้งแต่ปี 2559	อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัท ตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ตั้งแต่ปี 2557	อนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบ ต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตั้งแต่ปี 2557 ตั้งแต่ปี 2547	ผู้ทรงคุณวุฒิ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เอส เอ็น ซี ฟอรัมเมอร์ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

ปี 2557 - 2558	อนุกรรมการส่งเสริมบริษัทจดทะเบียน ในตลาดหลักทรัพย์
ปี 2543 - 2545	ที่ปรึกษาารองประธานวุฒิสภา คนที่ 2

ดร.สุภัค ศิวะรักษ์ กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาเอก เศรษฐศาสตร์ University of Pennsylvania ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ Tufts University, Massachusetts ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ และวรรณคดีภาษาอังกฤษ Georgetown University ประเทศสหรัฐอเมริกา

หลักสูตรนิกบบริหาร

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Financial Institutions Governance Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่น 2550
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารธนาคารและสถาบันการเงิน (FINEX IV)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 10

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2557 อนุกรรมการตรวจสอบ และอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประสบการณ์การทำงาน

- ค.ศ. 2559 - ม.ค. 2560 ที่ปรึกษาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มซีไอเอ็มบี
- ปี 2556 - 2559 ประธานกรรมการ บริษัท บริหารสินทรัพย์สสาร จำกัด
- ปี 2552 - 2559 กรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554 - 2556 กรรมการ อนุกรรมการตรวจสอบ และอนุกรรมการสรรหาและพัฒนาบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2551 - 2552 กรรมการ ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
- ปี 2551 - 2552 ประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด
- ปี 2546 - 2551 กรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)

นางเกศรา มัญชุศรี กรรมการและผู้จัดการ

การศึกษา

- ปริญญาโททางการเงิน (Master of Science in Finance) Golden Gate University, San Francisco ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (Bachelor of Art in Economics) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

หลักสูตรนิกบบริหาร

- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน รุ่น 6 (วพน. รุ่น 6)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร TLCA Leadership Development Program (LDP) รุ่นที่ 3
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้า และการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 7
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Advanced Senior Executive Program (ASEP), Evanston, Chicago, USA, SASIN and Kellogg School of Management
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certificate Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 4

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2559 กรรมการ สหพันธ์ตลาดหลักทรัพย์นานาชาติ (WFE)
- ตั้งแต่ปี 2559 กรรมการ สภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ตั้งแต่ปี 2559 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ประจำคณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ตั้งแต่ปี 2559 ที่ปรึกษา คณะกรรมการส่งเสริมการสร้างผู้ประกอบการวิสาหกิจเริ่มต้น
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ สมาคมเศรษฐศาสตร์ธรรมศาสตร์
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ ศูนย์เพิ่มศักยภาพในการแข่งขันทางธุรกิจ (Center for Building Competitiveness Enterprises: CBCE)
- ตั้งแต่ปี 2557 กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ตั้งแต่ปี 2557 กรรมการที่ปรึกษา สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ตั้งแต่ปี 2557 รองประธานกรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2557 ประธานกรรมการ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2557 บริษัท เซ็ทเทรด ดอท คอม จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2557 บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2557 บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2557 บริษัท สยามดีอาร์ จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2557 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนต่างดาว จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2556 - 2557 รองผู้จัดการ สายงานการตลาด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2547 - 2557 กรรมการผู้จัดการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ปี 2553 - 2554 กรรมการ สมาคมนักวิเคราะห์
- ปี 2552 - 2554 กรรมการบริหาร คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปี 2542 - 2546 รองกรรมการผู้จัดการ ศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย

รางวัลที่ได้รับ

- ปี 2559 รางวัลสตรีไทยดีเด่น จากสภาสตรีแห่งชาติในพระบรมราชินูปถัมภ์
- ปี 2559 รางวัลสตรีผู้นำธุรกิจอนุรักษโลกตัวอย่าง ปี 2559 จากสหพันธ์สมาคมสตรีนักธุรกิจและวิชาชีพแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์
- ปี 2557 รางวัลโล่เกียรตินิยมสตรีดีเด่น เนื่องในวันสถาปนามหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ครบรอบ 80 ปี
- ปี 2556 รางวัลศิษย์เก่าดีเด่นคณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์



คณะผู้บริหาร



1 นางเกศรา มัญชุศรี
กรรมการและผู้จัดการ

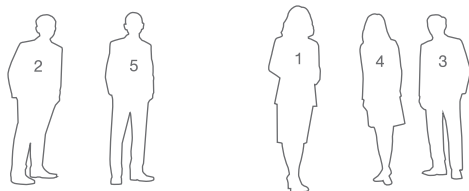
2 ดร. กฤษฎา เสกตระกูล
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานพัฒนาความรู้ตลาดทุน
และหัวหน้าสายงานพัฒนารูทกิจ
เพื่อความยั่งยืน

3 ดร. ภากร ปีตธวัชชัย
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานวางแผนกลยุทธ์องค์กร
และหัวหน้าสายงานการเงิน
และบริหารเงินลงทุน



4 **ดร. รินใจ ชากรพิพัฒน์**
 รองผู้จัดการ
 หัวหน้าสายงานการตลาด
 และกรรมการผู้จัดการ
 บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

5 **ดร. สันติ กิระบัณฑิต**
 รองผู้จัดการ
 หัวหน้าสายงานผู้ออกหลักทรัพย์



คณะผู้บริหาร



- | | | |
|---|--|---|
| 1 นายทีรต์ โกสีย์เจริญ
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานบริการลูกค้าและ
ช่องทาง และหัวหน้ากลุ่มงานการ
ตลาดระบบสารสนเทศ | 2 นายจิรเทพ เสนีวงศ์ ณ อยุธยา
ผู้ช่วยผู้จัดการ
สายงานวางแผนกลยุทธ์องค์กร | 3 นายทีรพัทธ์ สรรพกิจ
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ |
| 4 นางสาวนพเก้า สุจริตกุล
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาเพื่อสังคม
และสื่อสารองค์กร | 5 นายประพันธ์ เจริญประวัติ
ผู้ช่วยผู้จัดการ และผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) | 6 นางสาวปวีณา ศรีโพธิ์ทอง
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานกำกับตลาด |
| 7 นางพรรณพร กริพย์สมบุรณ์
ผู้ช่วยผู้จัดการ
สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ | 8 นางพรรณวดี ลดาวัลย์ ณ อยุธยา
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานบริหาร | |



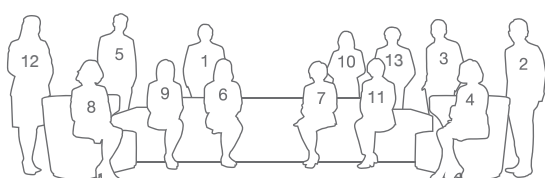
9 นางสาวเพท่าย เพชรรัตน์
 ผู้ช่วยผู้จัดการ
 หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนา
 ระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

10 นางสาวภัทรวลี สุวรรณศรี
 ผู้ช่วยผู้จัดการ
 หัวหน้าสายงานปฏิบัติการ
 และกรรมการผู้จัดการ บริษัท
 สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

11 นางสาวยุภาวรรณ ศิริชัยนฤมิตร
 ผู้ช่วยผู้จัดการ
 สายงานปฏิบัติการ
 และกรรมการผู้จัดการ
 บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์
 (ประเทศไทย) จำกัด

12 นางสาวรุ่งกิพย์ เจริญวิสุทธวงษ์
 ผู้ช่วยผู้จัดการ
 หัวหน้ากลุ่มงานการตลาด
 ผู้ออกหลักทรัพย์ 2

13 นายอำนวยการ จิรมหาโกคา
 ผู้ช่วยผู้จัดการ
 หัวหน้ากลุ่มงานการตลาด
 ผู้ออกหลักทรัพย์ 1



โครงสร้างการถือหุ้นของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ



บริษัทย่อย

ข้อมูล ณ วันที่ 1 มกราคม 2560

บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) หรือ TFEX เป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2547 เพื่อดำเนินการเป็นศูนย์กลางการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรืออนุพันธ์ตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 และได้รับใบอนุญาตการเป็นศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2548 ทั้งนี้ ได้เปลี่ยนชื่อจากบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 เป็นต้นมา และเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2559 ได้ดำเนินการควบรวมกับตลาดสินค้าเกษตรล่วงหน้าแห่งประเทศไทย

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นศูนย์กลางการซื้อขายอนุพันธ์เกี่ยวกับตราสารทุน ตราสารหนี้ สินค้าโภคภัณฑ์ และดัชนีราคาประเภทอื่น ๆ ภายใต้พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 โดยมีสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นหน่วยงานกำกับดูแล สินค้าที่สามารถจัดให้มีการซื้อขายได้ตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า คือ ฟิวเจอร์ส (Futures) ออปชัน (Options) และออปชันบนสัญญาฟิวเจอร์ส (Options On Futures) ของสินทรัพย์อ้างอิงประเภทต่าง ๆ ได้แก่

- อ้างอิงกับตราสารทุน ได้แก่ ดัชนีราคาหลักทรัพย์ หลักทรัพย์
- อ้างอิงกับตราสารหนี้ ได้แก่ พันธบัตรรัฐบาล อัตราดอกเบี้ย
- อ้างอิงกับราคาหรือดัชนีราคาอื่น ๆ ได้แก่ ทองคำ น้ำมันดิบ อัตราแลกเปลี่ยน หรืออื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) มีเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นให้เกิดคุณค่าและประโยชน์แก่ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- เป็นศูนย์กลางการซื้อขายอนุพันธ์ที่มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพ ทำให้ผู้ลงทุนและผู้ประกอบการในธุรกิจสามารถใช้เป็นเครื่องมือบริหารความเสี่ยง (hedging instruments) ในการบริหารเงินลงทุนและธุรกิจของตนได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีต้นทุนที่สมเหตุสมผล
- เป็นทางเลือกของการลงทุน ภายใต้ระบบการซื้อขายที่มีความยุติธรรม โปร่งใส และมีสภาพคล่อง รวมทั้งมั่นใจได้ในระบบการชำระราคาสำหรับทุกธุรกรรมที่เกิดขึ้นในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เนื่องจากจะมีสำนักหักบัญชีที่มีความมั่นคงเป็นคู่สัญญา ทำให้ผู้ลงทุนมีแหล่งข้อมูลที่สะท้อนความคาดหวังของผู้ที่อยู่ในตลาดเกี่ยวกับราคาในอนาคตของสินค้าอ้างอิง ส่งผลให้ผู้ลงทุนและผู้ประกอบการสามารถวางแผนการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียน 500 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

รายนามคณะกรรมการ

- | | |
|-----------------|------------------------------|
| 1. ดร. ชัยวัฒน์ | วิบูลย์สวัสดิ์ ประธานกรรมการ |
| 2. นางเกศรา | มัญชุศรี รองประธาน |
| 3. นายชาญชัย | กองทองลักษณะ กรรมการ |
| 4. นางภัทธีรา | ดิถะรุ่งระพี กรรมการ |
| 5. ดร. ภากร | ปัทมวิชัย กรรมการ |
| 6. นายสุเทพ | พิทักษ์พันธ์ กรรมการ |
| 7. ดร. สมจินต์ | ศรไพศาล กรรมการ |
| 8. ดร. สันติ | กีระนันท์ กรรมการ |
| 9. ดร. รินใจ | ชาครพิพัฒน์ กรรมการผู้จัดการ |



บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2537 และเปิดดำเนินการเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2538 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนา และส่งเสริมการให้บริการที่ต่อเนื่องจากการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดทุนไทยให้มีประสิทธิภาพสูงสุดและได้มาตรฐานสากล

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นศูนย์กลางในการให้บริการที่ต่อเนื่องจากการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างครบวงจร โดยมีบริการ 2 ประเภทหลัก ดังนี้

- **ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์** เป็นศูนย์กลางในการรับฝากหลักทรัพย์ให้กับผู้ฝากหลักทรัพย์ (participant) เช่น บริษัทหลักทรัพย์ ธนาคาร ผู้เก็บรักษาหลักทรัพย์ (custodian bank) เป็นต้น โดยหลักทรัพย์ที่ฝากอาจเป็นได้ทั้งตราสารทุนและตราสารหนี้ ทั้งนี้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ จะบันทึกข้อมูลไว้ในระบบไร้ใบหลักทรัพย์ (scripless) ที่ปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ ยังให้บริการถอนหลักทรัพย์ โอนหลักทรัพย์ จำนำ และเพิกถอนจำนำหลักทรัพย์ ทั้งที่เป็นแบบมีใบหลักทรัพย์ หรือในระบบไร้ใบหลักทรัพย์ ซึ่งผู้ลงทุนสามารถทำการเหล่านี้ผ่านบริษัทผู้ฝากหลักทรัพย์ หรือดำเนินการด้วยตนเอง ในกรณีที่ฝากไว้ในบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ และทำหน้าที่ในการชำระราคาตราสารหนี้ที่ซื้อขายนอกตลาด (OTC markets) อีกด้วย
- **นายทะเบียนหลักทรัพย์** ให้บริการนายทะเบียนหลักทรัพย์แก่บริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งบริษัทนอกตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มอบหมายงานทะเบียนหลักทรัพย์ ทั้งในส่วนของหุ้นสามัญ หุ้นกู้ หน่วยลงทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยทำหน้าที่ในการดูแลและรักษาข้อมูลหลักทรัพย์ และจัดทำทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ รวมทั้งทำหน้าที่ในการควบคุมสัดส่วนการถือครองหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนต่างชาติที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพเชื่อมโยงกับระบบงานรับฝากหลักทรัพย์ นอกจากนี้ยังมีระบบการเก็บรักษา รวบรวม และประมวลผลข้อมูลทะเบียนหลักทรัพย์ ตลอดจนระบบสำรองกรณีระบบหลักไม่สามารถใช้งานได้ และมีระบบห้องมั่นคงเพื่อจัดเก็บใบหลักทรัพย์และเอกสารสิทธิต่าง ๆ ให้ปลอดภัย ระบบบริหารข้อมูลสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และระบบตรวจสอบกิจการภายในเพื่อลดความเสี่ยงด้านต่าง ๆ

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 200 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

รายนามคณะกรรมการ

- | | | |
|-------------------|---------------|------------------|
| 1. นางเกศรา | มัณฑุศรี | ประธานกรรมการ |
| 2. ดร. กุลภัทรา | สีโรดม | กรรมการ |
| 3. นางนงราม | วงษ์วานิช | กรรมการ |
| 4. ดร. รินใจ | ชาครพิพัฒน์ | กรรมการ |
| 5. ดร. สันติ | กีระนันท์ | กรรมการ |
| 6. นางสาวยุภาวรรณ | ศิริชัยนฤมิตร | กรรมการผู้จัดการ |

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2547 โดยเริ่มแรกได้ทำหน้าที่ชำระราคาและส่งมอบสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ต่อมาเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2553 ได้มีการโอนย้ายงานของสำนักหักบัญชีหลักทรัพย์ จากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด มายังบริษัท สำนักหักบัญชี ทำให้ในปัจจุบันบริษัท สำนักหักบัญชี ได้ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ตลาดตราสารหนี้ (TBX) ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) อีกด้วย ซึ่งทำให้เกิดการบริหารงานและการจัดการที่ชัดเจน ลดต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงและการวางหลักประกันโดยรวมของสมาชิกและสอดคล้องกับมาตรฐานสากล

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางการชำระราคาและส่งมอบตราสารการเงินในตลาดทุนไทย โดยเข้าแทนที่ป็นคู่สัญญา (Central Counterparty: CCP) และรับประกันการชำระราคาและส่งมอบในทุกๆ รายการซื้อขายที่เกิดขึ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ตลาดตราสารหนี้ (TBX) และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ซึ่งถือเป็นการลดความเสี่ยงจากการซื้อขายโดยรวม รวมทั้งเป็นการเสริมสร้างความเชื่อมั่นในการซื้อขายให้แก่ผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุกฝ่าย รวมทั้งส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุนไทยในระยะยาว

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท สำนักหักบัญชี มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 600 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

รายนามคณะกรรมการ

- | | | |
|------------------|-------------|------------------|
| 1. นางเกศรา | มัญชุศรี | ประธานกรรมการ |
| 2. ดร. กุลภัทรา | สิโรตม | กรรมการ |
| 3. นางนงราม | วงษ์วานิช | กรรมการ |
| 4. ดร. รินใจ | ชาครพิพัฒน์ | กรรมการ |
| 5. ดร. สันติ | กีระนันท์ | กรรมการ |
| 6. นางสาวภัทรวลี | สุวรรณศรี | กรรมการผู้จัดการ |



บริษัท เซ็ทเทรด ดอก ค่อม จำกัด

บริษัท เซ็ทเทรด ดอก ค่อม จำกัด จัดตั้งขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 13 ตุลาคม 2543 และเปิดดำเนินการเมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2543 มีวัตถุประสงค์เพื่อทำหน้าที่ให้บริการระบบซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ตและเทคโนโลยีการลงทุนแก่บริษัทสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อเพิ่มช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ลงทุน รวมทั้งพัฒนาระบบงานคอมพิวเตอร์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ และอนุพันธ์

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท เซ็ทเทรด ดอก ค่อม จำกัด ทำหน้าที่ให้บริการระบบซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์ผ่านอินเทอร์เน็ต รวมถึงเทคโนโลยีการลงทุนแก่บริษัทสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อเพิ่มช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ลงทุน รวมทั้งพัฒนาระบบงานคอมพิวเตอร์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ และอนุพันธ์

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท เซ็ทเทรด ดอก ค่อม จำกัด มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 80 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

รายนามคณะกรรมการ

- | | | |
|---------------|-------------|--------------------------|
| 1. นางเกศรา | มัญชุศรี | ประธานกรรมการ |
| 2. นายกิริติ | โกสีย์เจริญ | กรรมการ |
| 3. ดร. ภากร | ปัทมวิชัย | กรรมการ |
| 4. ดร. รินใจ | ชาครพิพัฒน์ | กรรมการ |
| 5. ดร. สันติ | กีระนันท์ | กรรมการ |
| 6. นางสาวอมตี | ประภาพันท์ | รักษาการกรรมการผู้จัดการ |

บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด

บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2543 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทประกอบธุรกิจโดยการออกใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (Non-Voting Depository Receipt: NVDR) เพื่อขายให้แก่ผู้ลงทุน

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ประกอบธุรกิจโดยการออกตราสารเอ็นวีดีอาร์ ซึ่งเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โดยอัตโนมัติเพื่อขายให้แก่ผู้ลงทุน และนำเงินได้จากการขายเอ็นวีดีอาร์ไปลงทุนในหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยผู้ลงทุนที่ถือเอ็นวีดีอาร์สามารถรับสิทธิประโยชน์ทางการเงิน (financial benefit) ได้เสมือนลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนทุกประการ ไม่ว่าจะเป็นเงินปันผล สิทธิในการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ (Warrants) แต่ไม่มีสิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 10 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

รายนามคณะกรรมการ

- | | | |
|------------------|------------|---------------|
| 1. นางเกศรา | มัญชุศรี | ประธานกรรมการ |
| 2. ดร. ภากร | ปิตุวัชชัย | กรรมการ |
| 3. ดร. สันติ | กีระนันท์ | กรรมการ |
| 4. นางสาวภัทรวลี | สุวรรณศรี | กรรมการ |



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด ตั้งขึ้นเพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2539 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการลงทุนของชาวต่างประเทศในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ลงทุนชาวต่างประเทศในการลงทุนในหลักทรัพย์ผ่านกองทุนรวมอีกทางหนึ่ง นอกเหนือจากการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ในกระดานต่างประเทศโดยตรงที่มีอยู่ในปัจจุบัน

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด ได้รับการอนุมัติจัดตั้งและจัดการโครงการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนต่างด้าวจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยมีผู้บริหารจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้บริหารกองทุน ลักษณะการบริหารงานเป็นแบบ passive management โดยจะลงทุนตามความประสงค์ของผู้ต้องการลงทุน ประเภทของกองทุนเป็นลักษณะกองทุนเปิด (open-ended fund) ซึ่งแต่ละกองทุนจะลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนบริษัทใดบริษัทหนึ่งเท่านั้น กองทุนรวมเหล่านี้มีสถานะเป็นนิติบุคคลที่มีสัญชาติไทยแม้ว่าจะถือโดยคนต่างด้าว

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 100 ล้านบาท โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่และถือหุ้นทั้งสิ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

รายนามคณะกรรมการ

- | | | |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1. นางเกศรา | มัณฑุศรี | ประธานกรรมการ |
| 2. ดร. สันติ | กีระนันท์ | กรรมการ |
| 3. นางสาวภัทรา | สุวรรณศรี | กรรมการ |
| 4. นางสาวยุภาวรรณ | ศิริชัยณมิตร | กรรมการ |

ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม

ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)

บริษัท สยามดีอาร์ จำกัด

บริษัท สยามดีอาร์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2546 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มสภาพคล่องในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยออกและเสนอขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (depository receipt: DR) จำหน่ายให้กับผู้ลงทุนทั่วไป

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท สยามดีอาร์ จำกัด ประกอบธุรกิจโดยการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (depository receipt: DR) ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด และนำเงินที่ได้จากการจำหน่ายหลักทรัพย์ดังกล่าวไปลงทุนในหลักทรัพย์อ้างอิงที่ออกโดยบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือลงทุนในหลักทรัพย์อื่นที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด โดยผู้ลงทุนที่ถือใบแสดงสิทธิจะได้รับสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ เช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนทุกประการ ไม่ว่าจะเป็นสิทธิประโยชน์ทางการเงิน (financial right) หรือสิทธิในการออกเสียงลงคะแนน (voting right) ในบริษัทจดทะเบียน แต่ทั้งนี้การออกเสียงลงคะแนน ผู้ถือใบแสดงสิทธิจะต้องมีสัญชาติไทยและออกเสียงลงคะแนนโดยผ่านบริษัท สยามดีอาร์ จำกัด เท่านั้น

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท สยามดีอาร์ จำกัด มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 10 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

รายนามคณะกรรมการ

- | | | |
|------------------|-------------|---------------|
| 1. นางเกศรา | มัญชุศรี | ประธานกรรมการ |
| 2. ดร. ภากร | ปิตร์วัชชัย | กรรมการ |
| 3. นางสาวภัทรวลี | สุวรรณศร | กรรมการ |





ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมดูแลสิ่งแวดล้อม

ด้วยการใช้กระดาษรีไซเคิล และใช้หมึกที่ผลิตจากเมล็ดกั่วเหลือง (Soy Ink)
ในกระบวนการพิมพ์ซึ่งช่วยลดปริมาณก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ได้

ลดการใช้ไม้ใหม่
11 ต้น

ดูดซับก๊าซ CO₂
0.85 ต้น

ลดการใช้พลังงานน้ำ
2,403 ลิตร

ลดการใช้พลังงานไอน้ำ
0.33 ต้น

ลดการใช้พลังงานทั้งหมด
55 ยูนิท

