



Economic
Growth



Sustainable
Growth



Innovation
& Digitization



Knowledge-based
Investment



Investment
Opportunities



Community
Well-being



Quality
Enhancement



Sustainable
Development



Business
Partnership



Financial
Literacy



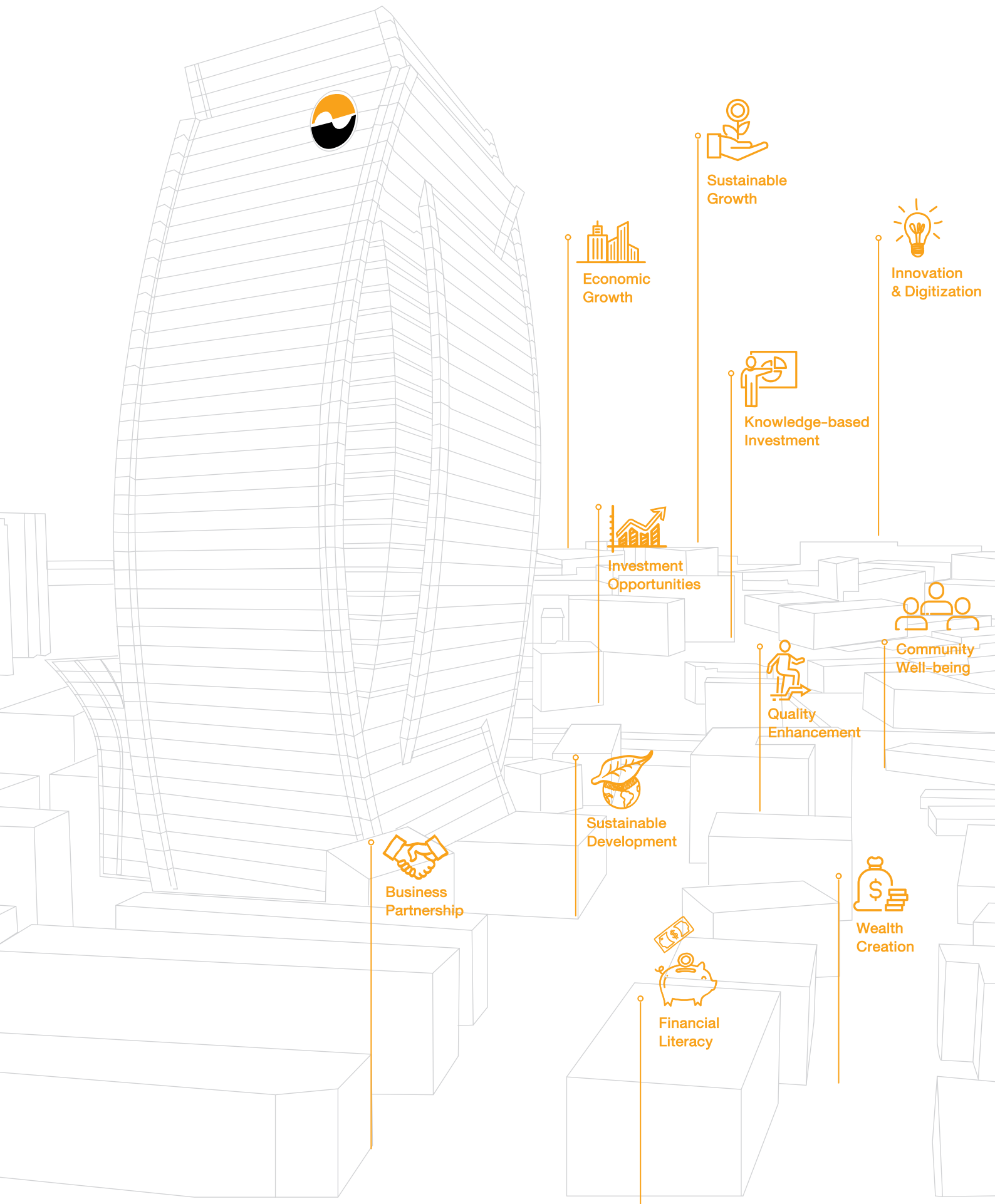
Wealth
Creation

รายงานประจำปี
2560

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายงานประจำปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
จัดทำเป็นฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ในรูปแบบสิ่งพิมพ์และดิจิทัล
สามารถติดตามข้อมูลที่ www.set.or.th
หรือดาวน์โหลดได้ที่นี้





วิสัยทัศน์

พัฒนาตลาดทุน เพื่อทุกคน

ตลาดทุนเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจในองค์รวม

ไม่ได้ตอบสนองความต้องการเฉพาะคนกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง

เราจึงมุ่งมั่นสร้างสรรค์ให้ตลาดทุนเกิดประโยชน์ต่อทุกภาคส่วนของสังคม

เราเชื่อมั่นว่าการเติบโตอย่างมีคุณภาพของธุรกิจ จะสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ประเทศ

และผลของมันจะนำไปสู่การยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในชาติ

นี่คือ...สิ่งที่เรามุ่งหวังและยึดมั่นในการดำเนินงาน



พันธกิจ



มุ่งมั่นพัฒนากลไกการทำงาน

ที่เป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นแหล่งลงทุน

และระดมทุนที่ทันสมัย และเข้าถึงได้ทั้งในประเทศ

ภูมิภาค และทั่วโลก



สร้างสรรค์สินค้าและบริการ

ที่มีประสิทธิภาพ และตรงตาม

ความต้องการของลูกค้า และยังรองรับ

การเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคตด้วย



บ่มเพาะบุคลากรให้เปี่ยมด้วยศักยภาพ

พร้อมปลูกฝังการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส

ในทุกกระบวนการทำงาน

To Make the Capital Market “Work” for Everyone



ปลูกฝังแนวคิดการดำเนินธุรกิจโดย
ยึดมั่นประโยชน์ของทุกภาคส่วน
เพื่อเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่ดีที่สุด
พร้อมทำหน้าที่ดูแลสังคม



มุ่งมั่นพัฒนางานองค์ความรู้
ที่มีคุณค่าภายในองค์กร
ทั้งการสร้างความรู้ใหม่ การแบ่งปันแลกเปลี่ยน
และแปลงองค์ความรู้ให้เป็นสินทรัพย์ที่ยั่งยืน

สารบัญ



2

วิสัยทัศน์และพันธกิจ

6

สารจาก
ประธานกรรมการ

8

สารจาก
กรรมการและผู้จัดการ

12

ความเคลื่อนไหว
ของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ
ปี 2560



14

ข้อมูลทางการเงิน
ที่สำคัญของ
กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

15

สรุปภาวะตลาดหลักทรัพย์
และการซื้อขายหลักทรัพย์
ประจำปี 2560

22

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย

28

พัฒนาการสำคัญ
ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
ในปี 2560

46



แผนกลยุทธ์ของ
กลุ่มตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย ปี 2561 และ
เป้าหมายเชิงกลยุทธ์ระยะยาว

49

การกำกับดูแลกิจการที่ดี



78

รายงานคณะอนุกรรมการ
ตรวจสอบ

80



รายงานคณะอนุกรรมการ
สรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน

81

รายงานคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง

83

รายงานคณะกรรมการ
บริษัทภิบาลและ
ความรับผิดชอบต่อสังคม

84

การบริหาร
ความเสี่ยงองค์กร



88

คำอธิบายและการวิเคราะห์
ฐานะการเงิน
และผลการดำเนินงาน

95



รายงานความรับผิดชอบต่อ
ของคณะกรรมการ
ต่อรายงานทางการเงิน

96



รายงานของผู้สอบบัญชี
รับอนุญาต และงบการเงิน

172



โครงสร้างองค์กร

174

คณะกรรมการ



180

คณะผู้บริหาร



184

โครงสร้างการถือหุ้น
ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

“ตลาดหลักทรัพย์ฯ
ส่งเสริมนวัตกรรม
เพื่อการเติบโตที่ยั่งยืน”

สารจาก ประธานกรรมการ

ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยังคงเดินหน้าพัฒนาตลาดทุนให้เป็นประโยชน์ต่อทุกภาคส่วน เพื่อร่วมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกันทั้งตลาดทุน เศรษฐกิจ สังคม และประเทศชาติ โดยวางกรอบกลยุทธ์ ในการดำเนินงานที่สอดคล้องกับแผนนโยบาย “ประเทศไทย 4.0” ของภาครัฐ ทั้งการส่งเสริม startup และ SMEs รวมทั้ง การส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และการนำเทคโนโลยีดิจิทัล มาใช้ในการพัฒนาตลาดทุน เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ด้านการส่งเสริมการเติบโตของภาคธุรกิจ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายโอกาสไปยังผู้ประกอบการ startup และ SMEs สามารถใช้ประโยชน์จากตลาดทุน ในการต่อยอดธุรกิจ โดยร่วมกับพันธมิตรในการบ่มเพาะ ให้ความรู้ พร้อมสร้างช่องทางในการระดมทุนด้วยการพัฒนา LiVE platform ให้ผู้ประกอบการ startup และ SMEs สามารถ เข้าถึงแหล่งเงินทุนได้อย่างสะดวก ขณะที่การพัฒนา ด้านสังคมยังเป็นการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญ ด้วยการต่อยอดการพัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการ

ทางสังคม สร้างความเชื่อมโยงระหว่างภาคธุรกิจและภาคสังคมด้วย SET Social Impact Platform โดยได้รับความร่วมมือจากผู้บริหารของภาคธุรกิจในการทำหน้าที่ถ่ายทอดความรู้และเทคนิคการประกอบธุรกิจให้ประสบความสำเร็จ นอกจากนี้ ยังร่วมขับเคลื่อนความร่วมมือระหว่างภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคสังคม ภายใต้โครงการพระราชรัฐเพื่อขับเคลื่อนเศรษฐกิจและสังคมไทยให้แข็งแกร่งอย่างยั่งยืน

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ตลาดหลักทรัพย์ให้ความสำคัญกับการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนและมีคุณภาพ โดยมุ่งส่งเสริมบริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ปัจจุบันบริษัทจดทะเบียนไทยมีความโดดเด่นและได้รับการยอมรับในระดับสากลในหลายมิติ อาทิ การได้รับคัดเลือกเข้าร่วมดัชนีความยั่งยืน Dow Jones Sustainability Indices: DJSI จำนวน 17 บริษัท สูงสุดในอาเซียน รางวัลยอดเยี่ยมด้านนักลงทุนสัมพันธ์ จาก IR Magazine Awards ประจำปี 2560 ซึ่งบริษัทจดทะเบียนไทยได้รับรางวัลมากที่สุดตามกฎหมายภาคอาเซียนต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 อีกทั้งยังจัดทำรายชื่อนักลงทุนยั่งยืน Thailand Sustainability Investment: THSI อย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นการส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นทางเลือกแก่ผู้ลงทุนที่สนใจลงทุนตามแนวคิดการลงทุนอย่างยั่งยืน และต้องการลงทุนในหุ้นที่สามารถสร้างผลลัพธ์เชิงบวกต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมุ่งมั่นเป็นต้นแบบในการดำเนินงานให้เติบโตอย่างยั่งยืนด้วยนวัตกรรม โดยเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมภายในองค์กรมาอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2560 ได้จัดโครงการประกวดนวัตกรรม

SET Innovation Awards เพื่อประกวดผลงานด้านนวัตกรรมสำหรับพนักงาน ส่งเสริมการนำเอานวัตกรรมมาใช้พัฒนาการทำงานอย่างเป็นรูปธรรม และมีแผนขยายการประกวดนวัตกรรมในภาคตลาดทุนในปี 2561 เพื่อกระตุ้นให้เกิดนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาตลาดทุนอย่างยั่งยืน พร้อมทั้งส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนมีการใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีเพื่อเพิ่มศักยภาพธุรกิจ โดยมอบรางวัลบริษัทยอดเยี่ยมด้านนวัตกรรม (Best Innovative Company Awards) ในงาน SET Awards ตั้งแต่ปี 2559

การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งเดินหน้านำตามกรอบกลยุทธ์ระยะ 3 ปี (2561-2563) “Towards Sustainable Growth with Innovation” โดยในปี 2561 เน้นการสร้าง ความยั่งยืน มุ่งพัฒนาตลาดทุนไทยโดยใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยี เพื่อตอบโจทย์และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานแก่ทุกภาคส่วน พร้อมเดินหน้านำตามแผนกลยุทธ์องค์กรที่สนับสนุนแผนพัฒนาตลาดทุนไทยฉบับปัจจุบัน และสนับสนุนนโยบายภาครัฐในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจของประเทศให้เติบโตอย่างยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ขอขอบคุณหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน บริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ตลอดจนภาคสังคม ผู้ลงทุน และประชาชน รวมทั้งผู้บริหารและพนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ร่วมผลักดันตลาดทุนไทยให้เติบโตอย่างมั่นคงแข็งแกร่ง และร่วมขับเคลื่อนเศรษฐกิจและสังคมไทยอย่างยั่งยืนต่อไป

จิรวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์

ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์

ประธานกรรมการ

“ตลาดหลักทรัพย์ฯ
วางรากฐานเติบโต
อย่างมั่นคง โดดเด่นใน
เวทีโลกทั้งปริมาณ
และคุณภาพ”

สารจาก กรรมการและผู้จัดการ

ตลอด 4 ปีที่ผ่านมา นับเป็นช่วงของการวางรากฐานเพื่อ
การเติบโตที่มั่นคงของตลาดทุนไทย สะท้อนจากพัฒนาการ
สำคัญในหลายด้านที่ทำให้ตลาดหลักทรัพย์ไทยเป็นผู้นำ
ในภูมิภาคและโดดเด่นในเวทีโลกทั้งด้านปริมาณและคุณภาพ
โดยดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย (SET Index) ปรับเพิ่มขึ้น
ต่อเนื่องในปี 2560 และทำสถิติสูงสุดเป็นประวัติการณ์
นับตั้งแต่เปิดซื้อขายที่ระดับ 1,838.96 จุด เมื่อวันที่ 24
มกราคม 2561 มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันครองอันดับหนึ่ง
ต่อเนื่องจนถึงปี 2560 ที่มีมูลค่าเฉลี่ยต่อวัน 50,113.72
ล้านบาท ด้านมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดจากการระดมทุน
ผ่านบริษัทจดทะเบียนใหม่ (IPO) ในปี 2560 สูงสุดเป็น
ประวัติการณ์และสูงสุดในภูมิภาค ASEAN-5 ที่ 426,349
ล้านบาท และมูลค่าระดมทุนสะสมตั้งแต่ปี 2557-2560

สูงสุดเช่นกัน ชี้ให้เห็นว่าภาคธุรกิจเห็นถึงโอกาสการ
ขยายกิจการผ่านการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์ ที่สำคัญ
ในปี 2560 ได้มีหลักทรัพย์ต่างประเทศเข้าจดทะเบียน
เต็มรูปแบบ สะท้อนถึงการที่ตลาดทุนไทยก้าวสู่การเป็นแหล่ง
ระดมทุนของภูมิภาค ทำให้มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดรวม
ทั้งตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ทำสถิติ
สูงสุดใหม่ที่ 17.9 ล้านล้านบาท ณ สิ้นปี 2560

ขณะที่คุณภาพเป็นสิ่งที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญ
มาโดยตลอด โดยเฉพาะการส่งเสริมคุณภาพบริษัท
จดทะเบียนที่ดำเนินการอย่างเข้มข้น ตั้งแต่กระบวนการ
สรรหาการเตรียมความพร้อมจนถึงวันเข้าจดทะเบียนและเมื่อ
เป็นบริษัทจดทะเบียนแล้ว ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังกำกับดูแล
อย่างใกล้ชิด ทั้งการเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ลงทุน การให้ความรู้

และให้คำปรึกษาเพื่อพัฒนาคุณภาพอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งการส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการ โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุนทั้งในและต่างประเทศ สะท้อนจากจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับคัดเลือกเข้าคำนวณใน Dow Jones Sustainability Indices: DJSI 17 บริษัท สูงสุดในอาเซียน

นอกเหนือจากการเชื่อมโยงตลาดหลักทรัพย์ในกลุ่ม CLMV ให้เกิดความร่วมมืออย่างเป็นรูปธรรมในการพัฒนาตลาดทุนร่วมกันแล้ว ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตอกย้ำบทบาทในเวทีโลก โดยเป็นเจ้าภาพจัดประชุมประจำปีของสมาพันธ์ตลาดหลักทรัพย์โลก (WFE) ครั้งที่ 57 หลังจากที่ได้รับเลือกเป็นกรรมการ WFE เป็นครั้งแรก ขณะที่ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) เป็นเจ้าภาพการประชุมประจำปี AFM Annual Conference ครั้งที่ 21 ร่วมกับ The Association of Futures Market: AFM พร้อมได้รับเลือกเป็นกรรมการ AFM ในปี 2561 จากการมุ่งมั่นพัฒนาการดำเนินงานในด้านต่าง ๆ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงได้รับรางวัลจากสถาบันในต่างประเทศ ทั้งรางวัลด้านความยั่งยืน “Best Sustainable Securities Exchange Southeast Asia Emerging Markets 2017” จากวารสาร Capital Finance International ประเทศอังกฤษ การติดอันดับ Top 10 ตลาดหลักทรัพย์โลกด้านการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนจากรายงานวิจัย “Measuring Sustainability Disclosure 2017” โดย Corporate Knights และ AVIVA และล่าสุดศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (TSD) รับรางวัลศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ยอดเยี่ยมระดับภูมิภาค “Best Central Securities Depository in Southeast Asia 2017” โดย Alpha Southeast Asia สื่อชั้นนำระดับสากล

นอกจากนี้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้รับรางวัลรองชนะเลิศอันดับ 2 ประเภท Green Building จากการประกวด ASEAN Energy Awards 2017 ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นการดำเนินงานที่ยึดหลักความยั่งยืน เพื่อสร้างความสมดุลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในทุกมิติ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก้าวสู่ดิจิทัลเต็มรูปแบบ ด้วยการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้อย่างในองค์กร โดยทำให้สถานที่ทำงานเป็น Digital Workplace รวมทั้งพัฒนาบริการแก่ผู้ออกหลักทรัพย์ อาทิ Digital IPO Digital Report บริการผู้ลงทุนและช่องทางการให้ความรู้ e-Learning และเครื่องมือการลงทุน

ในรูปแบบแอปพลิเคชัน อาทิ SET App Settrade App Settrade Streaming for Fund รวมทั้งการใช้ SET Social Media เพิ่มความสะดวก รวดเร็วแก่กลุ่มผู้ลงทุนบุคคลในการเข้าถึงข้อมูล ซึ่งปัจจุบันมีจำนวนถึง 1.5 ล้านคน ในปี 2560 การขยายตัวของผู้ลงทุนเป็นไปอย่างมีสมดุล ระหว่างผู้ลงทุนบุคคลกับผู้ลงทุนสถาบัน โดยมีสัดส่วนการซื้อขายอยู่ที่ 48:52 สะท้อนถึงตลาดหลักทรัพย์ไทยมีการเติบโตอย่างมีเสถียรภาพ ซึ่งเป็นผลมาจากการทำงานด้านการขยายฐานผู้ลงทุนสถาบัน การเดินสายให้ข้อมูล การขยายช่องทางการเข้าถึง ควบคู่ไปกับการขยายฐานและพัฒนาผู้ลงทุนบุคคลอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายโอกาสการระดมทุนไปยังกลุ่มผู้ประกอบการ SMEs และ startup ด้วยการพัฒนา LIVE platform เป็นช่องทางให้ผู้ประกอบการเข้าถึงแหล่งเงินทุน ตลอดจนเปิดให้บริการ FundConnexx เพิ่มช่องทางเข้าถึงการลงทุนในกองทุนรวมที่หลากหลาย และพัฒนาแอปพลิเคชันใหม่ Settrade Streaming for Fund เพื่อให้ผู้ลงทุนส่งคำสั่งซื้อขายกองทุนรวมด้วยตัวเองอย่างสะดวกและรวดเร็ว ขณะเดียวกัน ได้ปรับลดระยะเวลาชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ให้สามารถดำเนินการได้ใน 2 วันทำการ (T+2) เริ่มใช้ในวันที่ 2 มีนาคม 2561 ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ไทยเป็นหนึ่งในผู้นำอาเซียนที่ใช้ T+2 สอดคล้องกับนานาประเทศ อีกทั้งยังเสริมสร้างศักยภาพการแข่งขันให้แก่ตลาดทุนไทยอีกด้วย

ความสำเร็จในปี 2560 ไม่ใช่เพียงผลสำเร็จจากการทำงานในระยะสั้น แต่สะท้อนถึงการวางรากฐานและยึดมั่นปฏิบัติตามวิสัยทัศน์ขององค์กรในการพัฒนาตลาดทุนไทยให้เป็นประโยชน์แก่ทุกภาคส่วน “To Make the Capital Market ‘Work’ for Everyone” ซึ่งเกิดจากการทำงานร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงการสนับสนุนจากผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุนตลอด 43 ปีที่ผ่านมา เชื่อมั่นว่ารากฐานที่แข็งแกร่งจะช่วยให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนไปพร้อมกับตลาดทุน เศรษฐกิจ และสังคมไทย

นางกมล งามศิริ

นางกมล งามศิริ
กรรมการและผู้จัดการ

Solid

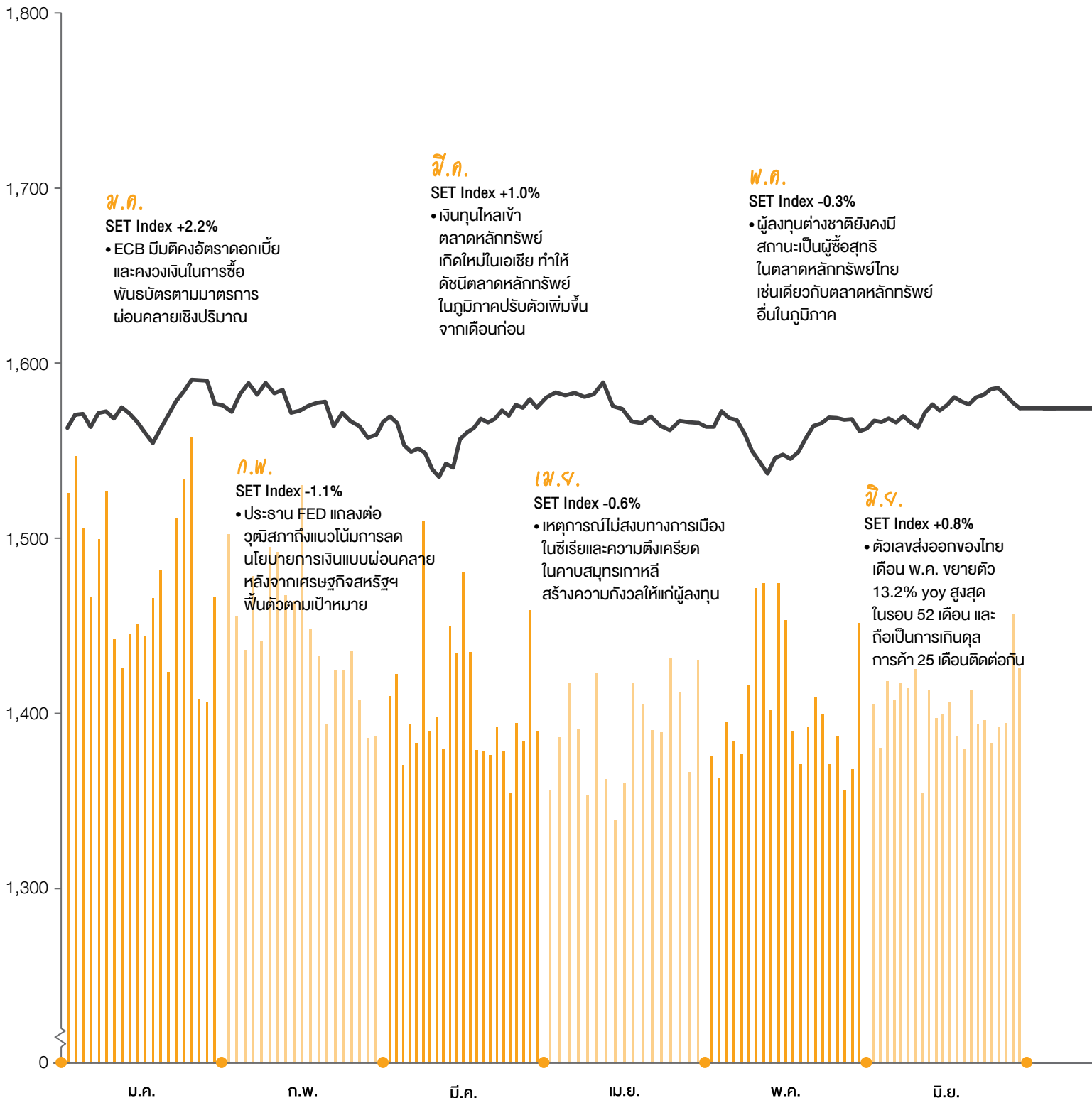
Expansion





ความเคลื่อนไหวของดัชนี ตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2560

SET Index
(จุด)

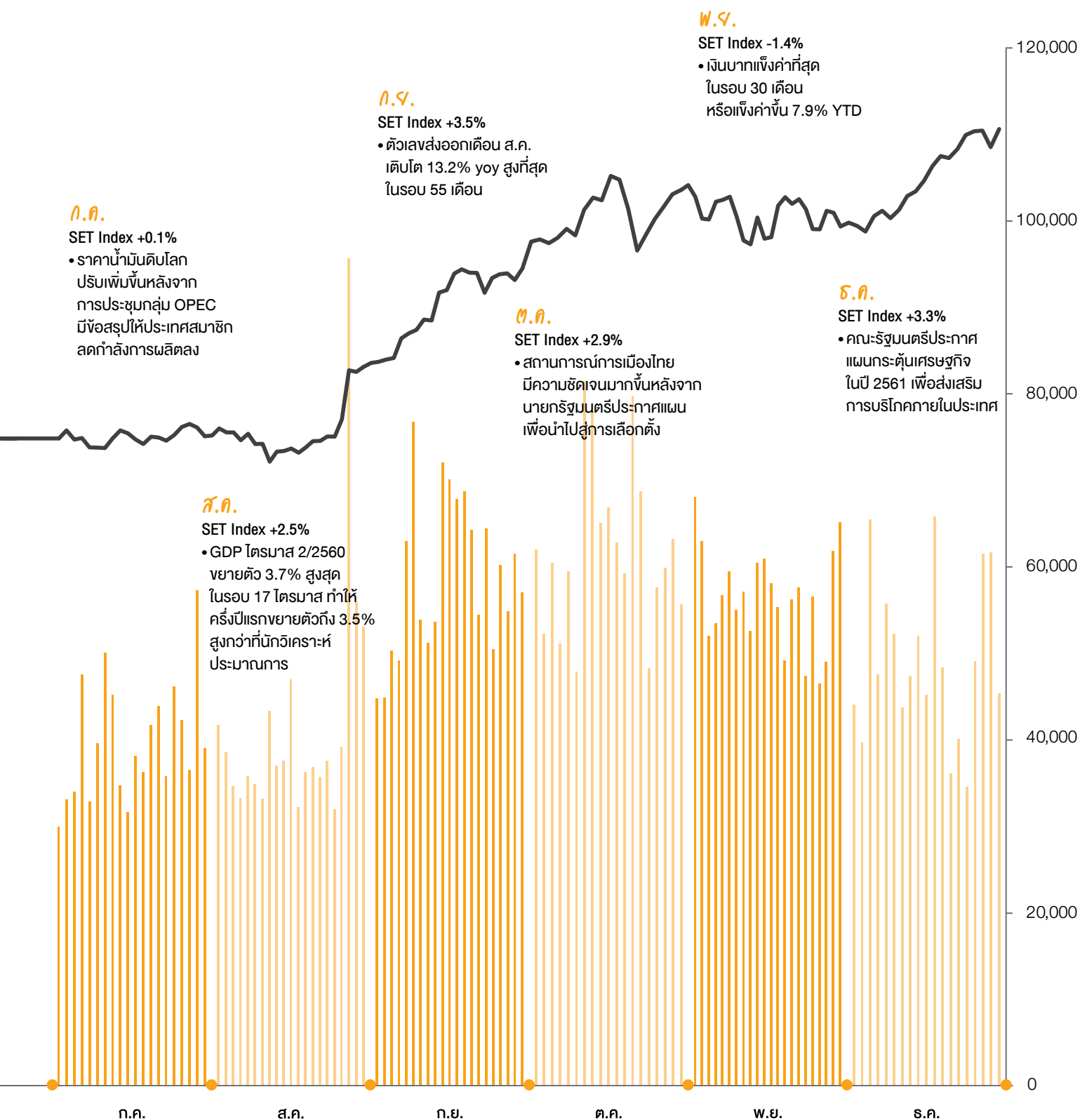


— SET Index
— มูลค่าซื้อขาย (ล้านบาท)

SET Index สูงสุดที่ 1,753.71 จุด (29 ส.ค. 2560)

SET Index ต่ำสุดที่ 1,535.51 จุด (13 มี.ค. 2560)

มูลค่าซื้อขาย
(ล้านบาท)



ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

(หน่วย: ล้านบาท)

	2560	2559*	2558	2557	2556
งบรายได้และค่าใช้จ่ายรวม					
รายได้รวม	6,332	6,047	5,215	5,237	5,302
รายได้จากการดำเนินงาน	5,007	5,099	4,518	4,201	4,309
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	1,045	767	492	871	821
รายได้อื่น ¹	280	181	205	165	172
ค่าใช้จ่ายรวม	3,818	3,694	3,335	3,082	2,976
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - สุทธิ	1,833	1,759	1,382	1,535	1,661
งบกระแสเงินสดรวม					
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	763	1,217	636	1,051	1,096
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(217)	(2,157)	(332)	(1,503)	(329)
งบแสดงฐานะการเงินรวม					
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน ²	22,265	21,709	17,324	18,012	22,965
เงินลงทุนระยะยาว	8,478	8,312	9,263	8,690	5,126
รวมสินทรัพย์	45,196	39,539	36,136	34,452	34,039
รวมหนี้สินหมุนเวียน ²	15,215	11,947	10,759	10,346	11,515
รวมหนี้สิน	17,821	14,141	12,747	12,213	13,386
รวมเงินกองทุน	27,375	25,398	23,389	22,239	20,653
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ					
การเติบโตของรายได้ (ร้อยละ)	4.70	15.95	(0.42)	(1.23)	17.85
การเติบโตของรายได้จากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	(1.80)	12.86	7.55	(2.51)	28.05
อัตราค่าใช้จ่ายรวมต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	60.31	61.09	63.95	58.85	56.13
อัตรากำไรสุทธิ ³ (ร้อยละ)	28.95	29.09	26.50	29.31	31.33
อัตราผลตอบแทนต่อเงินกองทุน (ร้อยละ)	6.70	6.93	5.91	6.90	8.04
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.46	1.82	1.61	1.74	1.99
อัตรานี้สินรวมต่อเงินกองทุน (เท่า)	0.65	0.56	0.54	0.55	0.65
ทรัพย์สิน / เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์ ²	13,398	10,160	8,830	8,054	9,362

* การจัดประเภทรายการใหม่สำหรับรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี สำหรับการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของหลักทรัพย์เพื่อขาย

¹ รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้จากการเผยแพร่ความรู้การลงทุน รายได้จากการจัดกิจกรรมทางการตลาด รายได้ค่าธรรมเนียมบริหารและจัดการกองทุน เป็นต้น² สินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียน รวมทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์ด้วยจำนวนเดียวกัน (เป็นเงินหลักประกันสำหรับสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์ของสำนักหักบัญชี)³ อัตรากำไรสุทธิ คำนวณจากรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - สุทธิ ต่อรายได้รวม

สรุปภาวะตลาดหลักทรัพย์ และการซื้อขายหลักทรัพย์ประจำปี 2560

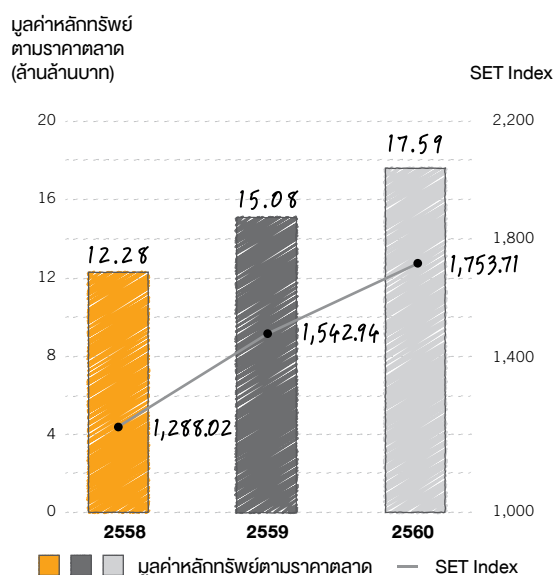
ความเคลื่อนไหวดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย

ในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ไทยแสดงศักยภาพที่โดดเด่นในระดับภูมิภาคอย่างต่อเนื่อง ท่ามกลางความไม่แน่นอนต่าง ๆ จากทั้งปัจจัยภายในและภายนอกประเทศ โดย ณ สิ้นปี 2560 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย (SET Index) ปิดที่ระดับ 1,753.71 จุด เพิ่มขึ้น 210.77 จุด หรือ 13.66% เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2559 อีกทั้งมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดรวมของ SET และ mai อยู่ที่ 17.92 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.62% จากสิ้นปี 2559 ซึ่งสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจภายในประเทศที่ส่งสัญญาณฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะในช่วงครึ่งหลังปี 2560 จากภาคการส่งออกและภาคการท่องเที่ยวเป็นหลัก อีกทั้งด้านการเมืองภายในประเทศมีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น โดยรัฐบาลได้ประกาศแผนการซึ่งนำไปสู่การเลือกตั้ง ยิ่งทำให้ผู้ลงทุนและภาคเอกชนมีความเชื่อมั่นในการเติบโตของเศรษฐกิจในประเทศ

มากขึ้นอีกด้วย ส่งผลให้มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดจากการระดมทุนผ่านบริษัทจดทะเบียนใหม่ (IPO) ซึ่งสูงสุดใน ASEAN-5 อยู่ที่ 426,349 ล้านบาท โดยมีมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันรวมของ SET และ mai อยู่ที่ 50,114 ล้านบาท ซึ่งเป็นสภาพคล่องที่สูงที่สุดในภูมิภาคอาเซียนติดต่อกันตั้งแต่ปี 2555

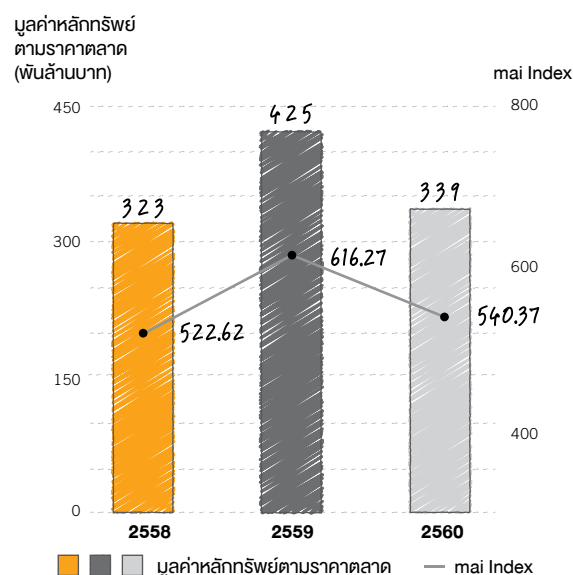
ขณะที่บริษัทจดทะเบียนไทยมีความแข็งแกร่งและพัฒนาคุณภาพอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทจดทะเบียนไทยจำนวน 33 บริษัทได้รับคัดเลือกเข้าคำนวณในดัชนี MSCI Standard Index โดยมีจำนวนบริษัทไทยเพิ่มขึ้นสูงสุดในภูมิภาคอาเซียนติดต่อกัน 5 ปี สำหรับอัตราเงินปันผลตอบแทนของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2560 มีผลตอบแทนเฉลี่ยอยู่ที่ 2.81% และ 1.45% ตามลำดับ ในขณะที่ forward P/E ของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2560 อยู่ที่ 17.46 เท่า และ 35.61 เท่า ตามลำดับ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

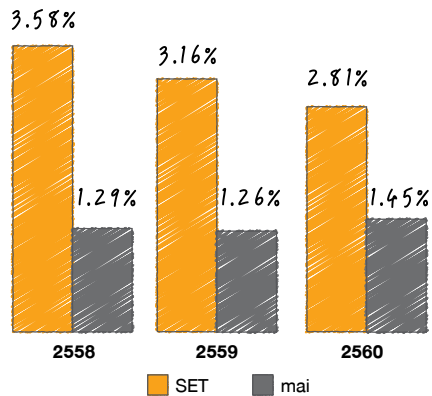


ที่มา: SETSMART

ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

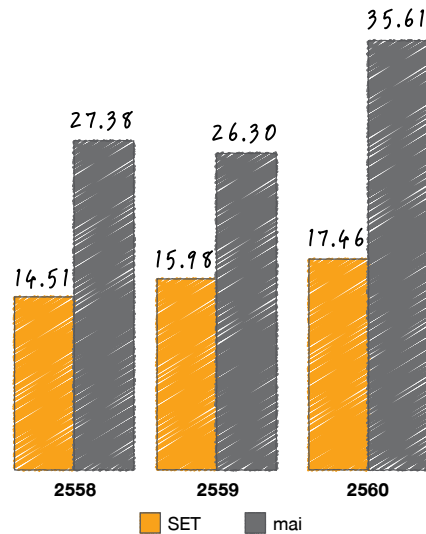


อัตราเงินปันผลตอบแทน



ที่มา: SETSMART

Forward P/E



ภาวะการซื้อขายหลักทรัพย์

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันรวมของ SET และ mai ยังคงมีมูลค่าการซื้อขายสูงสุดในภูมิภาคอาเซียนต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2555 โดยปี 2560 มีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันรวม SET และ mai อยู่ที่ 50,114 ล้านบาทต่อวัน

ทั้งนี้ การซื้อขายหลักทรัพย์รวมของ SET และ mai แยกตามประเภทผู้ลงทุนในปี 2560 ประกอบด้วย 1) ผู้ลงทุนบุคคลในประเทศมีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 24,208 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 48.31% ของ

มูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจาก 53.81% ในปี 2559 2) ผู้ลงทุนต่างประเทศมีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 15,151 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 30.23% ของมูลค่าการซื้อขายรวมเพิ่มขึ้นจาก 25.57% ในปีก่อนหน้า 3) กลุ่มผู้ลงทุนสถาบันในประเทศมีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 5,517 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 11.01% ของมูลค่าการซื้อขายรวม เพิ่มขึ้นจาก 10.10% ในปีก่อนหน้าเช่นกัน และ 4) กลุ่มบัญชีบริษัทหลักทรัพย์มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 5,238 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 10.45% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจาก 10.52% ในปี 2559

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของ SET และ mai ในปี 2558-2560

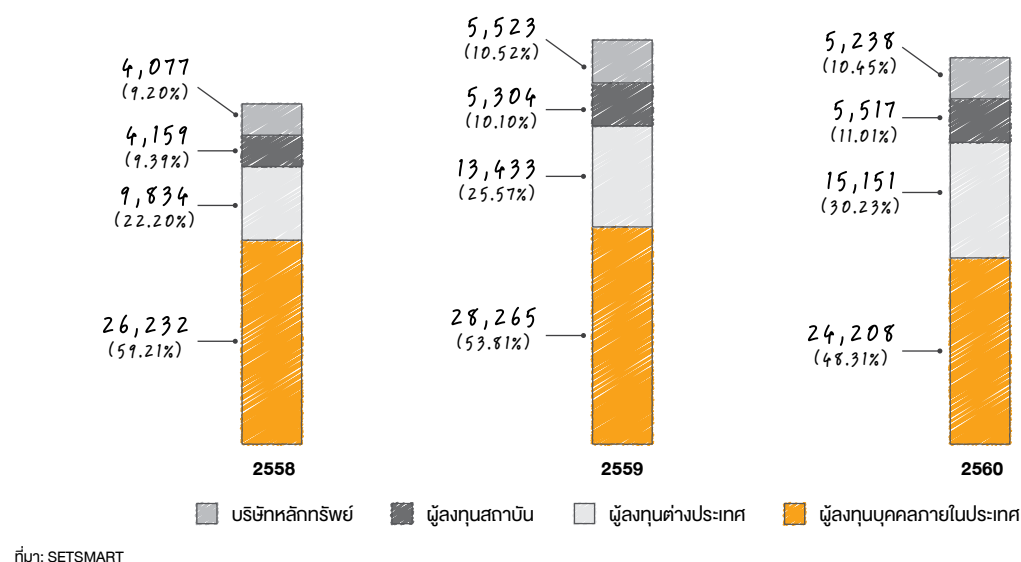
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ (ล้านบาท)	2558	2559	2560
ตลาดหลักทรัพย์ไทย (SET)	9,997,372	12,259,772	11,652,312
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)	768,098	556,487	575,437
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวมของ SET และ mai	10,765,470	12,816,259	12,227,749
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยรายวันรวมของ SET และ mai	44,302	52,526	50,114
อัตราการเปลี่ยนแปลงจากช่วงเดียวกันในปีก่อนหน้า (%)	-2.56	18.56	-4.59

ที่มา: SETSMART

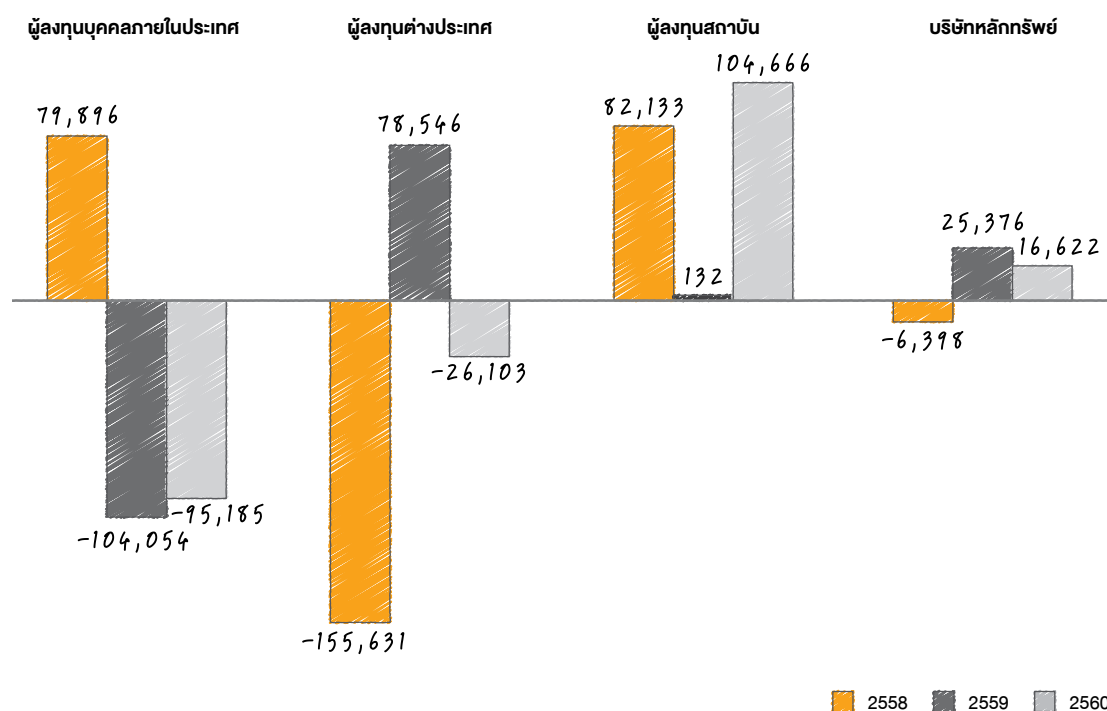
ด้านการซื้อขายหลักทรัพย์สุทธิในปี 2560 ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ และกลุ่มบัญชีบริษัทหลักทรัพย์ มีสถานะซื้อสุทธิ 104,666 ล้านบาท และ 16,622 ล้านบาท

ตามลำดับ ขณะที่ผู้ลงทุนบุคคลในประเทศและผู้ลงทุนต่างประเทศขายสุทธิ 95,185 ล้านบาท และ 26,103 ล้านบาท ตามลำดับ

มูลค่าและสัดส่วนการซื้อขายหลักทรัพย์รวมของ SET และ mai แยกตามประเภทผู้ลงทุน (มูลค่า: ล้านบาท, สัดส่วน: %)



มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์สุทธิรวมของ SET และ mai แยกตามประเภทผู้ลงทุน (หน่วย: ล้านบาท)

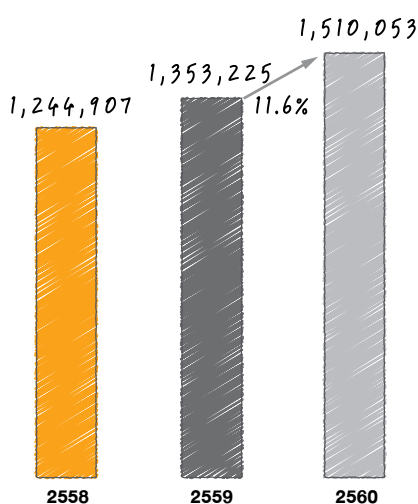


ด้านผู้ลงทุนในปี 2560 จำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ ยังคงเพิ่มขึ้นทำสถิติสูงสุดอย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา โดยจำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2560 มีจำนวนทั้งสิ้น 1,510,053 ราย เพิ่มขึ้น 11.6% จากสิ้นปี 2559¹ โดยในสิ้นปี 2560 มีสัดส่วนจำนวนบัญชีที่มีการซื้อขายอย่างน้อย 1 ครั้งต่อเดือน (active account) เฉลี่ยอยู่ที่ 25.20% ของจำนวนบัญชีทั้งหมด นอกจากนี้ ในปี 2560 ผู้ลงทุนบุคคลมีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อบัญชีอยู่ที่ระดับ 2.80 ล้านบาท

การซื้อขายของผู้ลงทุนบุคคลผ่านการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ตในปี 2560 มีธุรกรรมปรับเปลี่ยนเช่นกัน โดยจำนวนบัญชีที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ต ณ สิ้นปี 2560 อยู่ที่ 1,349,076 ราย เพิ่มขึ้น 160,420 ราย จากสิ้นปี 2559 โดยมีจำนวนบัญชีที่มีการซื้อขายอย่างน้อย 1 ครั้งต่อเดือน (active account) จำนวน 251,599 ราย เพิ่มขึ้น 16,209 ราย จากปี 2559 นอกจากนี้ มูลค่าการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ตอยู่ที่ 32.46% ของมูลค่าการซื้อขายรวมของทั้งตลาด และคิดเป็น 70% ของมูลค่าการซื้อขายของผู้ลงทุนบุคคลในประเทศ

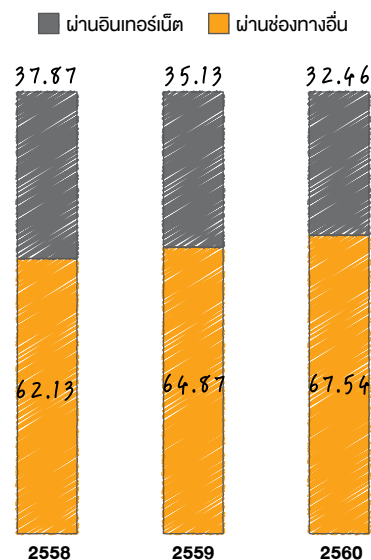
หากพิจารณามูลค่าการซื้อขายตามขนาดหลักทรัพย์ ในปี 2560 พบว่า 1) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 1-10 มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 12,529 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 25% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจาก 28% ในปี 2559 2) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 11-30 มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 9,021 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 18% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจาก 21% ในปี 2559 3) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 31-50 มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 5,513 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 11% ของมูลค่าการซื้อขายรวม เพิ่มขึ้นจาก 9% ในปี 2559 4) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 51-100 มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 7,016 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 14% ของมูลค่าการซื้อขายรวม เพิ่มขึ้นจาก 12% ในปี 2559 และ 5) กลุ่มหลักทรัพย์ Non SET100 และ mai มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน อยู่ที่ 16,036 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 32% ของมูลค่าการซื้อขายรวม เพิ่มขึ้นจาก 30% ในปี 2559

จำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ (หน่วย: บัญชี)



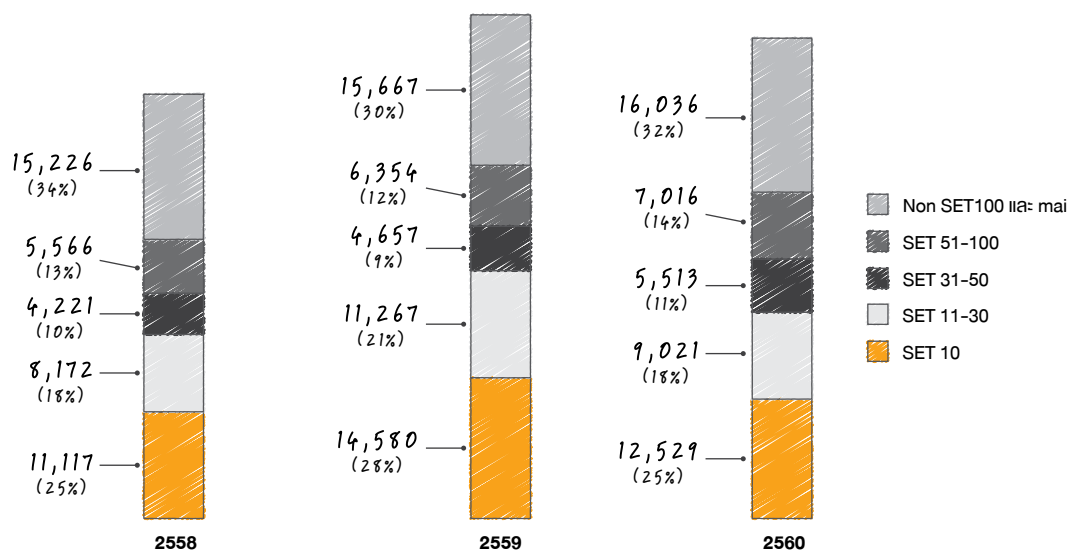
ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ต่อมูลค่าการซื้อขายรวมทั้งตลาด (หน่วย: %)



¹ จำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์รวมของ SET และ mai ในปี 2559 มีการปรับแก้ไขข้อมูลจากบริษัทหลักทรัพย์ ทำให้ตัวเลขดังกล่าวเปลี่ยนแปลงไปจากที่รายงานในปีก่อนหน้า

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



ที่มา: SETSMART

ภาวะการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปี 2560 ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) มีปริมาณสัญญาซื้อขายเฉลี่ย 324,217 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้น 13.68% จากปี 2559 จากการซื้อขายที่เพิ่มขึ้นของ 1) Single Stock Futures 2) 10 Baht Gold Futures และ 3) SET50 Index Options เป็นหลัก โดยปริมาณสัญญา

ซื้อขายเฉลี่ยต่อวันเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนถึง 40.4% 28.6% และ 152.3% ตามลำดับ

นอกจากนี้ ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีจำนวนผู้ลงทุนเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ ณ สิ้นปี 2560 มีจำนวนลูกค้าที่เปิดบัญชีซื้อขายตราสารอนุพันธ์มาอยู่ที่ 146,559 บัญชี เพิ่มขึ้น 17,275 บัญชี หรือเพิ่มขึ้น 13.4% จากสิ้นปี 2559

ปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (สัญญา)

ผลิตภัณฑ์	2558	2559	2560
SET50 Index Futures	110,142	131,938	107,873
SET50 Index Options	1,264	1,757	4,433
Single Stock Futures	81,103	138,634	194,593
50 Baht Gold Futures	546	747	783
10 Baht Gold Futures	5,469	11,155	14,347
Gold Deferred Futures	-	-	722
Oil Futures	107	119	-
USD Futures	1,118	838	1,422
Agricultural Futures	-	1	44
รวมปริมาณสัญญาซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	199,749	285,189	324,217
อัตราการเปลี่ยนแปลงจากช่วงเดียวกันในปีก่อนหน้า (%)	35.86	42.77	13.68

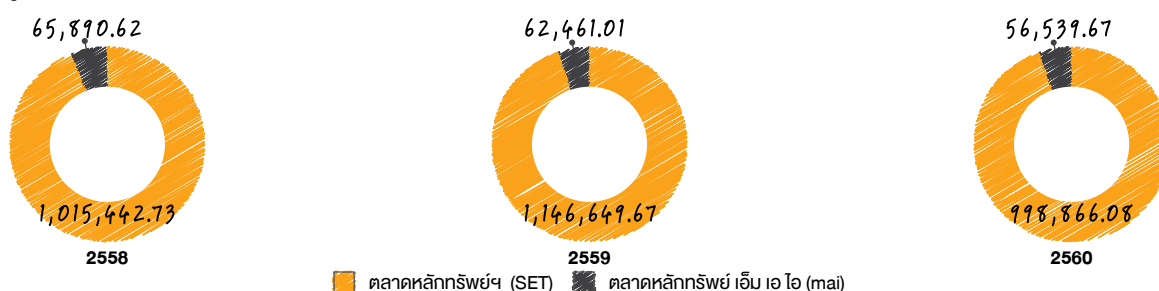
ที่มา: SETSMART

สถิติสำคัญเกี่ยวกับงานหลังการซื้อขายหลักทรัพย์

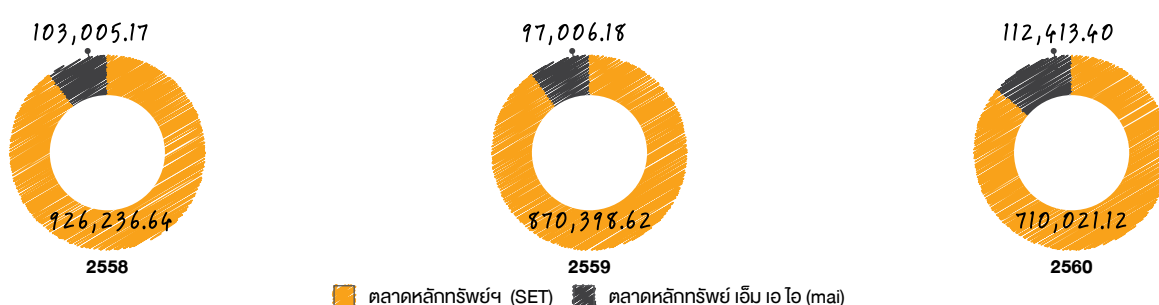
	2558	2559	2560
งานรับฝากหลักทรัพย์ (ไม่รวมบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์)			
จำนวนสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ (ราย)	106	108	110
บริษัทหลักทรัพย์	37	39	40
ธนาคารพาณิชย์	34	34	35
อื่น ๆ	35	35	35
จำนวนหลักทรัพย์ในระบบรับฝากหลักทรัพย์ (หลักทรัพย์)			
ตราสารทุนและตราสารหนี้ภาคเอกชน	2,941	3,421	3,562
ตราสารหนี้ภาครัฐบาล	437	442	482
งานสำนักหักบัญชี			
จำนวนสมาชิกสำนักหักบัญชี (ราย)			
ตราสารทุนและตราสารหนี้	39	39	40
ตราสารอนุพันธ์	42	44	40
งานนายทะเบียนหลักทรัพย์			
จำนวนบริษัทที่ให้บริการเป็นนายทะเบียน (บริษัท)	687	714	747
ตลาดหลักทรัพย์ฯ	535	544	567
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	121	134	150
ตลาดตราสารหนี้	0	0	0
บริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ที่ซื้อขายนอกตลาด	1	1	1
อื่น ๆ	30	35	29
จำนวนหลักทรัพย์ที่ให้บริการเป็นนายทะเบียน (หลักทรัพย์)	2,100	2,345	2,599
ตลาดหลักทรัพย์ฯ	1,743	1,914	2,187
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	173	188	214
ตลาดตราสารหนี้	10	9	9
หลักทรัพย์ที่ซื้อขายนอกตลาด	51	43	48
อื่น ๆ	123	191	141
จำนวนผู้ถือหุ้นในฐานนายทะเบียนหลักทรัพย์ (คน)	1,291,094	1,375,332	1,455,618
รูปแบบไร้ใบหลักทรัพย์	982,024	1,067,483	1,284,146
รูปแบบใบหลักทรัพย์	309,070	307,849	171,472

สถิติสำคัญเกี่ยวกับงานหลังการซื้อขายหลักทรัพย์

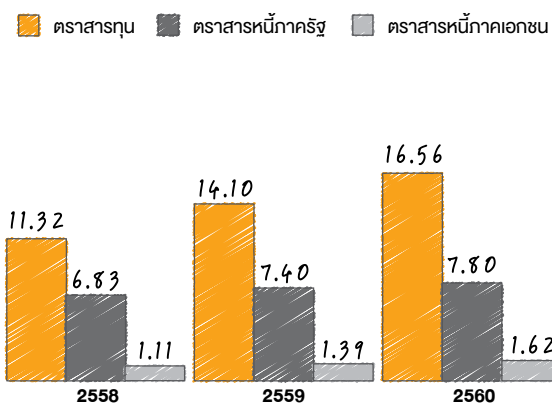
มูลค่าการชำระราคาหลักทรัพย์ (ล้านบาท)



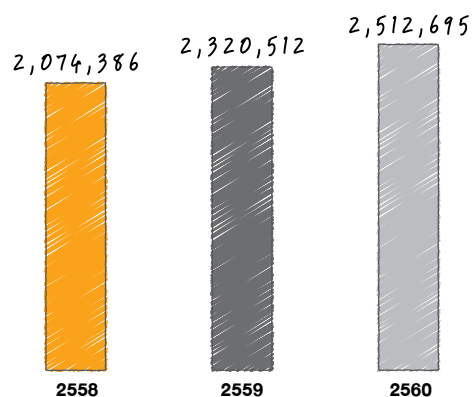
ปริมาณการชำระราคาหลักทรัพย์ (ล้านหุ้น)



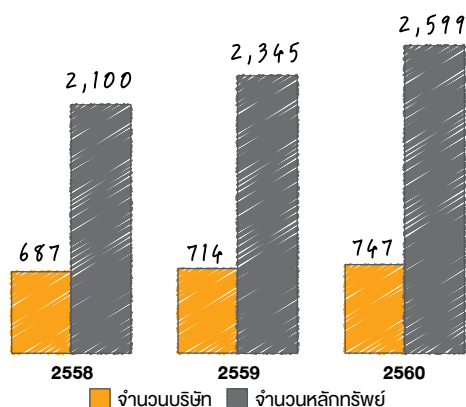
มูลค่าหลักทรัพย์ในระบบรับฝากหลักทรัพย์ (ล้านล้านบาท)



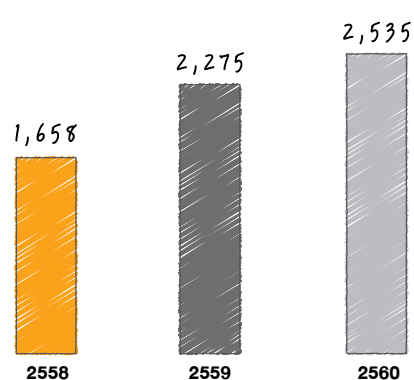
จำนวนผู้ลงทุนในโครงการโอบงเงินปันผลเข้าบัญชีธนาคาร (ID)



จำนวนบริษัท/หลักทรัพย์ที่ให้บริการเป็นนายทะเบียน



จำนวนหลักทรัพย์ที่เข้าร่วมโครงการโอบงเงินปันผลผ่านบัญชีธนาคาร



ลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

วิสัยทัศน์และพันธกิจของการดำเนินธุรกิจ

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีวิสัยทัศน์ที่จะ “พัฒนาตลาดทุนเพื่อทุกคน” โดยมุ่งเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจในองค์กรรวม มุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์ให้ตลาดทุนเกิดประโยชน์ต่อทุกภาคส่วนของสังคม โดยเชื่อมั่นว่าการเติบโตอย่างมีคุณภาพของธุรกิจจะสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ประเทศ และจะนำไปสู่การยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในชาติอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ขับเคลื่อนการดำเนินงานภายใต้พันธกิจหลัก 5 ประการ ดังนี้ 1) มุ่งมั่นพัฒนากลไกการทำงานที่เป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นแหล่งลงทุนและระดมทุนที่ทันสมัยและเข้าถึงได้ทั้งในประเทศ ภูมิภาค และทั่วโลก 2) สร้างสรรค์สินค้าและบริการที่มีประสิทธิภาพและตรงตามความต้องการของลูกค้า และยังรองรับการเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคตด้วย 3) บ่มเพาะบุคลากรให้เปี่ยมด้วยศักยภาพ พร้อมปลูกฝังการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใสในทุกกระบวนการทำงาน 4) ปลูกฝังแนวความคิดการดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นประโยชน์ของทุกภาคส่วน เพื่อเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่ดีที่สุด พร้อมทำหน้าที่ดูแลสังคม และ 5) มุ่งมั่นพัฒนาองค์ความรู้ที่มีคุณค่าภายในองค์กร ทั้งการสร้างความรู้ใหม่ การแบ่งปันแลกเปลี่ยน และแปลงองค์ความรู้ให้เป็นสินทรัพย์ที่ยั่งยืน

ภาพรวมการประกอบธุรกิจของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินธุรกิจตลาดหลักทรัพย์เพียงแห่งเดียวในประเทศไทย โดยให้บริการอย่างครบวงจรประกอบด้วยงานหลักดังต่อไปนี้

งานธุรกิจตลาดหลักทรัพย์ฯ

1. ธุรกิจตราสารทุนและตราสารหนี้

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

สามารถระดมทุนจากผู้ลงทุน และผู้ลงทุนสามารถซื้อขายเปลี่ยนมือหลักทรัพย์ได้ ตลอดจนรับจดทะเบียนตราสารหนี้ในตลาดตราสารหนี้ (TBX) โดย ณ 31 ธันวาคม 2560 มีบริษัทจดทะเบียนใน SET 538 บริษัท ใน mai 150 บริษัท และมี 380 ตราสารหนี้ที่จดทะเบียนในตลาด 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 โอนหลักทรัพย์ จำน่าและเพิกถอนจำนำหลักทรัพย์ ซึ่งผู้ลงทุนสามารถทำรายการเหล่านี้ผ่านบริษัทสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ รวมทั้งทำหน้าที่ควบคุมสัดส่วนการถือครองหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนต่างชาติที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับของทางการที่เกี่ยวข้อง

การกำกับดูแล: กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลการซื้อขายของผู้ลงทุนและกำกับดูแลการทำหน้าที่ของบริษัทหลักทรัพย์สมาชิกให้ตลาดมีความน่าเชื่อถือ โปร่งใส และมีประสิทธิภาพโดยสะท้อนราคาที่แท้จริงของหลักทรัพย์

รวมทั้งทำหน้าที่กำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลของหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อผู้ลงทุนให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา

2. ธุรกิจตราสารอนุพันธ์

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการซื้อขายและชำระราคารายการซื้อขายในตราสารอนุพันธ์ที่อ้างอิงหลักทรัพย์ สินค้าโภคภัณฑ์ ตราสารหนี้ อัตราดอกเบี้ย และอัตราแลกเปลี่ยน รวมทั้งทำหน้าที่กำกับดูแลการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ของผู้ลงทุนและกำกับดูแลการทำธุรกิจตราสารอนุพันธ์ของบริษัทหลักทรัพย์สมาชิก

3. ธุรกิจบริการเทคโนโลยี

นอกจากกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จะทำหน้าที่เป็นศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์และให้บริการที่สำคัญข้างต้นแล้ว ยังให้บริการระบบการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ (Front-office Service Bureau: FSB) ระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่าน Internet และระบบปฏิบัติการหลังการซื้อขายหลักทรัพย์ (Back-office Service Bureau: BSB) แก่บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในระบบ (economy of scale) และลดระยะเวลาในการพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัทหลักทรัพย์

อีกทั้ง กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำธุรกิจเผยแพร่ข้อมูลการซื้อขายที่เกิดขึ้นและข้อมูลหลักทรัพย์จดทะเบียน (market data services) สำหรับผู้ขายข้อมูล (data vendor) และขายโดยตรงให้ผู้ลงทุนเพื่อใช้ตัดสินใจลงทุน รวมทั้งจัดทำและเผยแพร่ดัชนีหลักทรัพย์ที่สำคัญและมีการใช้ในระดับสากล

นอกจากนี้ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังให้บริการ FundConnex เพื่อช่วยขยายช่องทางการเข้าถึงกองทุนรวม โดยเป็นระบบกลางที่เชื่อมต่อระหว่างบริษัทจัดการลงทุนและตัวแทนขายหน่วยลงทุนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นด้วย

4. ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำหน้าที่ดูแลและรักษาข้อมูลหลักทรัพย์ และจัดทำทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ บริหารข้อมูลสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น เชื่อมโยงกับระบบงานรับฝากหลักทรัพย์ นอกจากนี้ ยังมีระบบการเก็บรักษา รวบรวมและประมวลผลข้อมูลในทะเบียนหลักทรัพย์ มีระบบห้องมั่นคงเพื่อจัดเก็บใบหลักทรัพย์และเอกสารสิทธิให้ปลอดภัยสำหรับทั้งบริษัทจดทะเบียนและผู้ถือหุ้น

งานพัฒนาตลาดทุนระยะยาว

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งส่งเสริมการพัฒนาระยะยาวอย่างยั่งยืนของตลาดทุนไทย อันจะนำไปสู่การยกระดับความสามารถในการแข่งขันของประเทศ การเติบโตอย่างมีคุณภาพของผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน และคุณภาพของสังคมไทย ทั้งนี้ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนด 4 กลยุทธ์หลักสำหรับงานพัฒนาตลาดทุนระยะยาวไว้ดังนี้

1. การพัฒนาและส่งเสริมความรู้ด้านการเงินและการลงทุน (Capital Market Education) โดยแบ่งงานพัฒนาความรู้ตามกลุ่มเป้าหมาย 5 กลุ่ม ได้แก่ 1) การยกระดับมาตรฐานความรู้ความสามารถของผู้ประกอบวิชาชีพในตลาดทุน (Professional Education) 2) การพัฒนาความรู้ผู้ประกอบการเพื่อส่งเสริมให้บุคลากรในบริษัทจดทะเบียนมีความรู้และคุณภาพ (Enterprise Education) 3) การพัฒนาทักษะความรู้ของผู้ลงทุนและผู้มีศักยภาพในการลงทุนเพื่อสร้างความมั่นคงทางการเงินและช่วยสนับสนุนการขยายฐานนักลงทุนในระยะยาว (Investor Education) 4) การพัฒนาความรู้ด้านตลาดทุนและการเงินขั้นพื้นฐานแก่นักเรียน นักศึกษา และประชาชนทั่วไป ตลอดจนพัฒนาศูนย์เรียนรู้ด้านตลาดทุนให้ประชาชนทั่วไปเข้าถึงได้ เช่น ห้องสมุดมารวย พิพิธภัณฑ์เรียนรู้การลงทุน (INVESTORY) และ SET Investment Center เป็นต้น (General Public Education) และ 5) การสร้างความรู้ความเข้าใจและการใช้ประโยชน์จากกลไกตลาดทุนให้แก่ผู้มีบทบาทสำคัญของประเทศ ผู้นำองค์กร และผู้นำองค์กรรุ่นใหม่ อีกทั้งสร้างเครือข่ายของผู้มีบทบาทในตลาดทุน กลุ่มประเทศอนุภูมิภาคกลุ่มแม่น้ำโขงและอาเซียน (Executive Education)

2. การส่งเสริมงานพัฒนาบริษัทจดทะเบียนเพื่อความยั่งยืน (Sustainable Development: SD) โดยมุ่งเน้นบทบาทใน 2 ด้านหลัก คือ 1) การยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance: CG) ให้มีแนวปฏิบัติชั้นนำในระดับสากล และ 2) การพัฒนาบริษัทจดทะเบียนเพื่อความยั่งยืนในกระบวนการดำเนินธุรกิจ และส่งเสริมให้เกิดภาวะแวดล้อม (ecosystem) ที่เหมาะสมกับการปฏิบัติด้าน SD สำหรับตลาดทุนไทย เช่น กระตุ้นให้ผู้ลงทุนสถาบันลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ และสร้างการรับรู้และสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนเกิดการลงทุนในกิจการเพื่อสังคม (Social Enterprise: SE) ตลอดจนการส่งเสริมและเตรียมความพร้อมให้บริษัทจดทะเบียนที่มีศักยภาพเข้าคัดเลือกสู่ตัวชี้วัดและดัชนี

แห่งความยั่งยืนระดับสากล เช่น Dow Jones Sustainability Index (DJSI) ด้วย

3. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของตลาดทุนสำหรับประเทศและผู้ร่วมตลาดทุน (Capital Market Development Infrastructure) เสริมสร้างความแข็งแกร่งของตลาดทุนไทย และสร้างความเชื่อมโยงกับเศรษฐกิจและสังคมไทย เช่น สนับสนุนกิจกรรมของสมาคมในตลาดทุน เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและสื่อสารภาพลักษณ์ที่ดีของตลาดทุนไทย รวมถึงการผลักดันการปรับปรุงกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาตลาดทุน เป็นต้น

โครงสร้างรายได้

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีโครงสร้างรายได้ใน 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2558-2560) ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ผลิตภัณฑ์และบริการ	2560		2559		2558	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
ธุรกิจตราสารทุน						
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,223	24.42	1,282	25.14	1,077	23.84
- ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	576	11.50	539	10.57	494	10.93
- งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	337	6.73	339	6.65	293	6.48
- งานรับฝากหลักทรัพย์	322	6.43	290	5.69	283	6.26
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก	44	0.88	76	1.49	37	0.82
รวม	2,502	49.96	2,526	49.54	2,184	48.33
ธุรกิจตราสารอนุพันธ์						
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	332	6.63	368	7.22	295	6.53
- งานชำระราคา	144	2.88	159	3.12	127	2.81
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก	43	0.86	57	1.12	50	1.11
รวม	519	10.37	584	11.46	472	10.45
ธุรกิจบริการเทคโนโลยี						
- การบริการบริษัทหลักทรัพย์	426	8.51	509	9.98	466	10.31
- ค่าบริการข้อมูล	343	6.85	340	6.67	307	6.80
- ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	150	3.00	122	2.39	106	2.35
รวม	919	18.36	971	19.04	879	19.46
ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการ						
- งานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,065	21.27	1,018	19.96	982	21.74
- งานบริการกองทุน	2	0.04	-	-	-	-
- งานนายทะเบียนกองทุน	-	-	-	-	1	0.02
รวม	1,067	21.31	1,018	19.96	983	21.76
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	5,007	100.00	5,099	100.00	4,518	100.00

4. การพัฒนางานวิจัยด้านตลาดทุน (Capital Market Research) ทำหน้าที่เป็นองค์กรหลักในการผลิตและเผยแพร่งานวิจัยด้านตลาดทุน รวมถึงเผยแพร่ดัชนีชี้นำด้านตลาดทุนของประเทศ (leading indicator) ที่ผู้ร่วมตลาด องค์กร และประชาชนทั่วไปสามารถนำไปใช้อ้างอิง นอกจากนี้ยังทำหน้าที่เชื่อมโยงองค์ความรู้ด้านตลาดทุนระหว่างผู้ผลิตงานวิจัยและผู้ประกอบการเพื่อให้เกิดการต่อยอดและนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ และส่งเสริมให้งานวิจัยด้านตลาดทุนเข้าถึงประชาชนทั่วไป ตลอดจนการเป็นเจ้าภาพงานสัมมนาตลาดทุนระหว่างประเทศ

คู่แข่งทางธุรกิจ

การเปิดเสรีทางการเงินและความเชื่อมโยงในตลาดทุนโลกได้ส่งผลให้กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องแข่งกับคู่แข่งทางธุรกิจทั้งในระดับภูมิภาคและในระดับโลกมาโดยตลอด แม้ว่ากลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จะให้บริการตลาดหลักทรัพย์เพียงแห่งเดียวในประเทศไทย หากแต่ว่าธุรกิจที่ต้องการระดมทุนสามารถเลือกไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ และนักลงทุนเองก็สามารถเลือกลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศตามความต้องการได้อย่างเสรี อีกทั้ง ตลาดหลักทรัพย์ฯ คู่แข่งยังสามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ใกล้เคียงหรือทดแทนผลิตภัณฑ์ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อดึงดูดให้นักลงทุนทั้งในและต่างประเทศไปลงทุนได้ด้วย

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

อีกทั้ง นวัตกรรมทางการเงิน (Financial Technology: FinTech) รูปแบบใหม่ที่มีเพิ่มขึ้นในปัจจุบัน เพื่อมุ่งตอบโจทย์ความต้องการที่หลากหลายของผู้ใช้บริการทางการเงิน ยังสามารถเป็นได้ทั้งโอกาสเพื่อการร่วมธุรกิจและเป็นคู่แข่งของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ในอนาคต

Foundation for Next Growth





พัฒนาการสำคัญของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2560

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา สิ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ยึดมั่นในหลักการและดำเนินงานมาอย่างต่อเนื่อง คือ การพัฒนาตลาดทุนไทยให้เติบโตอย่างยั่งยืน และเป็นที่ยอมรับของผู้ลงทุนทั่วโลก ขณะที่ภายในประเทศมีเป้าหมายชัดเจนในการทำให้ตลาดทุนเกิดประโยชน์ต่อทุกภาคส่วน และเติบโตไปพร้อมกับเศรษฐกิจ สังคม และประเทศชาติ ตามวิสัยทัศน์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการพัฒนาตลาดทุนเพื่อทุกคน **“To Make the Capital Market ‘Work’ for Everyone” ปี 2560 เป็นปีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ขยายการทำงานเพื่อสร้างประโยชน์แก่ภาคส่วนต่าง ๆ มากขึ้น โดยทำงานเชิงรุกนำเทคโนโลยีมาใช้เพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและการบริการอย่างครบวงจร**

ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ สร้างการเติบโตอย่างก้าวกระโดดทั้งเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ โดยเฉพาะด้านคุณภาพที่โดดเด่นและมีรางวัลระดับสากลเป็นเครื่องยืนยันความมุ่งมั่นและการทำงานด้านพัฒนาความยั่งยืนมาต่อเนื่องในทุกมิติ ไม่ว่าจะเป็นรางวัล “Best Sustainable Securities Exchange Southeast Asia Emerging Markets 2017” จากวารสาร Capital Finance International ประเทศอังกฤษ รวมถึงการที่ไทยติดอันดับ Top 10 ตลาดหลักทรัพย์โลกด้านการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนจากรายงาน “Measuring Sustainability Disclosure 2017” โดย Corporate Knights และ AVIVA ขณะเดียวกัน 17 บริษัทจดทะเบียนได้รับการคัดเลือกเข้าคำนวณในดัชนี Dow Jones Sustainability Indices: DJSI สูงสุดในอาเซียนและเป็นอันดับ 4 ทั้งทั้งเอเชีย ตลอดจนรางวัลยอดเยี่ยมด้านนักลงทุนสัมพันธ์ IR Magazine Awards ที่บริษัทจดทะเบียนไทย 8 บริษัท ได้รับถึง 11 รางวัล เป็นจำนวนบริษัทที่ได้รางวัลมากที่สุดในอาเซียนเช่นกัน

ด้านการพัฒนาเชิงปริมาณ ตลาดหลักทรัพย์ไทยแสดงศักยภาพที่โดดเด่นในระดับภูมิภาคอย่างต่อเนื่อง ทั้งมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดจากการระดมทุนผ่านบริษัทจดทะเบียนใหม่ (IPO) สูงสุดใน ASEAN-5 อยู่ที่

426,349 ล้านบาท และจากการระดมทุนเพิ่มของบริษัทจดทะเบียน (secondary offering) รวม 215,804 ล้านบาท ด้านสภาพคล่องการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันสูงสุดในภูมิภาคอาเซียนต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 อยู่ที่ 50,113.72 ล้านบาท ขณะที่ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) เติบโตต่อเนื่องเช่นกัน ด้วยปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 324,217 สัญญา ณ สิ้นปี 2560 มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดรวม SET และ mai อยู่ที่ 17.92 ล้านล้านบาท ดัชนี SET Index ปิดที่ระดับ 1,753.71 จุด และดัชนียังปรับเพิ่มขึ้นต่อเนื่องในปี 2561 ที่ทำสถิติสูงสุดเป็นประวัติการณ์นับตั้งแต่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดการซื้อขายอยู่ที่ 1,838.96 จุด เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2561

ด้านผู้ลงทุน ปี 2560 เป็นปีที่มูลค่าการซื้อขายของผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายบุคคล มีความสมดุล โดยมีสัดส่วน สถาบัน 52% ต่อบุคคล 48% สะท้อนถึงการที่ตลาดหลักทรัพย์ไทยเติบโตอย่างมีเสถียรภาพ ซึ่งเป็นผลมาจากการทำงานด้านการขยายฐานผู้ลงทุนสถาบัน การเดินสายให้ข้อมูล การขยายช่องทางเข้าถึง ควบคู่ไปกับการขยายฐานและพัฒนาผู้ลงทุนบุคคลมาอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2560 จำนวนบัญชีผู้ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์มีจำนวน 1,510,053 ราย และ TFEX จำนวน 146,559 บัญชี ตลอดปี 2560 ได้มุ่งเน้นการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ ๆ มาตอบโจทย์ผู้ลงทุน ทั้งด้านการให้ความรู้การลงทุน เครื่องมือและช่องทางการลงทุนใหม่ ๆ รวมทั้งการบริการในรูปแบบดิจิทัล โดยจำนวนบัญชีผู้ลงทุนบุคคลใหม่ในตลาดหุ้นและ TFEX รวม 148,976 บัญชี

ปี 2560 ยังเป็นปีแห่งการวางรากฐานเพื่อรองรับการแข่งขันและการขยายธุรกิจในอนาคต โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการเติบโต ไม่ว่าจะเป็นการนำเทคโนโลยี blockchain มาใช้พัฒนา Live platform เป็นช่องทางระดมทุนให้ผู้ประกอบการ startup และ SMEs สามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุน การพัฒนาระบบ FundConnex ทำให้ผู้ลงทุนเข้าถึงการลงทุนในกองทุนรวมได้สะดวกขึ้น

และรองรับการเติบโตของอุตสาหกรรมกองทุนรวมไทย การเดินทางพัฒนาบริการหลังการขายเป็นมาตรฐานสากล โดยปรับรอบระยะเวลาชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ เป็น 2 วันทำการ (T+2) นอกจากนี้ ยังขยายบทบาท ในเวทีโลก โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นเจ้าภาพจัดการประชุม สมาชิกสามัญประจำปีของสมาพันธ์ตลาดหลักทรัพย์โลก WFE General Assembly & Annual Meeting ครั้งที่ 57 หลังกรรมการและผู้จัดการได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ World Federation of Exchanges: WFE ในปี 2559

ความสำเร็จในช่วงที่ผ่านมา ทั้งการพัฒนาเชิงปริมาณ ควบคู่กับคุณภาพ เป็นแรงผลักดันสำคัญในการยกระดับ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้โดดเด่นเป็นตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำ ของภูมิภาค หัวใจหลักของความสำเร็จดังกล่าว เกิดจากการ ดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ และการทำงานร่วมกับ องค์กรในภาคตลาดทุน ตามแผนกลยุทธ์หลักดันเพื่อ การพัฒนาที่ยั่งยืน ภายใต้กลยุทธ์หลัก 3 ด้าน ดังนี้

1. การขยายโอกาสการระดมทุน (Fund-raising Cultivator)

ในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ส่งเสริมให้ธุรกิจ ใช้ประโยชน์จากตลาดทุนอย่างกว้างขวางยิ่งขึ้น ธุรกิจ ในหลายอุตสาหกรรมจากทั่วประเทศได้เข้าระดมทุนผ่าน ตลาดหลักทรัพย์ฯ และยังเป็นครั้งแรกที่มีธุรกิจจากต่าง ประเทศเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย และที่สำคัญ ยังได้ขยายการทำงานด้านการเป็นแหล่งระดมทุนไปยัง ผู้ประกอบการใหม่ ๆ ในกลุ่ม startup และ SMEs รวมถึง พัฒนาความรู้และส่งเสริมศักยภาพให้บริษัทจดทะเบียน เติบโตได้อย่างมีคุณภาพ ซึ่งจะส่งผลต่อเนื่องถึงการขยายตัว ของอุตสาหกรรม และขับเคลื่อนการเติบโตของเศรษฐกิจ ประเทศ

1.1 การผลักดันให้มีหลักทรัพย์คุณภาพเข้าจดทะเบียน

ในปี 2560 บริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ (Initial Public Offering: IPO) ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ มีจำนวนถึง 42 หลักทรัพย์ โดยมูลค่าหลักทรัพย์

ตามราคาตลาดรวมสูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ 426,349 ล้านบาท และสูงสุดใน ASEAN-5 นับว่ามีส่วนสำคัญ ในการขยายขนาดของตลาดหลักทรัพย์ไทย ในจำนวนนี้ เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 25 บริษัท และ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ 17 บริษัท ทั้งนี้ ในปี 2560 ธุรกิจได้ระดมทุนจากการ IPO เพื่อไปเพิ่มศักยภาพและ ขยายกิจการ มูลค่าระดมทุนรวมทั้งสิ้น 106,280 ล้านบาท โดยมูลค่าการระดมทุนผ่าน IPO สะสมตั้งแต่ปี 2557-2560 สูงสุดในภูมิภาค ASEAN-5 เช่นเดียวกัน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ส่งเสริมและเตรียมความพร้อม ให้ธุรกิจที่มีศักยภาพมาจดทะเบียนตลอดช่วงที่ผ่านมา ในปี 2560 มีหลักทรัพย์ขนาดใหญ่ระดมทุนผ่าน IPO ได้แก่ บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ (GULF) มีมูลค่าหลักทรัพย์ ตามราคาตลาด 95,998.50 ล้านบาท นับเป็นหลักทรัพย์ IPO ที่มูลค่าสูงที่สุดในรอบ 16 ปี บมจ. ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ (TPIPP) มูลค่า 58,800 ล้านบาท บมจ. ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) (TOA) มูลค่า 48,696 ล้านบาท และ บมจ. บี. กริม เพาเวอร์ (BGRIM) มูลค่า 40,668.80 ล้านบาท นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีส่วนสนับสนุนการเติบโต ของผู้ประกอบการภายใต้นโยบายภาครัฐ Thailand 4.0 เพื่อ ขับเคลื่อนการขยายตัวของเศรษฐกิจประเทศ โดยมีบริษัท ในหมวดธุรกิจบริการทางการแพทย์เข้าจดทะเบียน 4 บริษัท

ขณะเดียวกัน มีบริษัทขนาดกลางและเล็กเข้า จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ 17 บริษัท ซึ่งส่วนใหญ่อยู่ในกลุ่มธุรกิจบริการ และอสังหาริมทรัพย์ และก่อสร้าง นับว่าตลาดทุนไทยได้ทำหน้าที่เป็นช่องทาง การระดมทุนสำหรับผู้ประกอบการได้เป็นอย่างดี

ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ขยายบทบาทการเป็น ช่องทางระดมทุนแก่ธุรกิจ จากธุรกิจในประเทศ ขยายสู่ กิจการในระดับภูมิภาค โดยเป็นปีแรกที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีหลักทรัพย์จากต่างประเทศเต็มรูปแบบเข้าจดทะเบียน คือ “กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์แบบต่ออายุ ได้เพื่อธุรกิจโรงแรมและสิทธิการเช่าสตราทีจิก ฮอสพิทอลลิตี้ (SHREIT)” ซึ่งเป็น REIT ที่ลงทุนในโรงแรมชั้นนำ ในอินโดนีเซียและเวียดนาม

รายชื่อบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ปี 2560

ตลาดหลักทรัพย์ฯ	
บริษัท	ชื่อย่อ
1. บริษัท ชินเนอร์เจติก ออโต้ เพอร์ฟอร์แมนซ์ จำกัด (มหาชน)	ASAP
2. บริษัท บี. กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	BGRIM
3. กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโรงไฟฟ้ากลุ่มน้ำตาลบุรีรัมย์	BRRGIF
4. บริษัท ซีพีที ไดรฟ์ แอนด์ เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	CPT
5. บริษัท ดู เดย์ ดรีม จำกัด (มหาชน)	DDD
6. บริษัท ไฟร์เทรดเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	FTE
7. ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ แกรนด์ไฮสฟาลีตี้	GAHREIT
8. บริษัท โกลบอลกรีนเคมิคอล จำกัด (มหาชน)	GGC
9. ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ อาคารสำนักงาน จีแลนด์	GLANDRT
10. บริษัท กรังด์ปรีซ์อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	GPI
11. บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	GULF
12. บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน)	HUMAN
13. บริษัท ทริเพิล ไอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	III
14. บริษัท อิงเกรส อินดัสเตรียล (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	INGRS
15. บริษัท ปริมา มารีน จำกัด (มหาชน)	PRM
16. บริษัท โรงพยาบาลราชพฤกษ์ จำกัด (มหาชน)	RPH
17. บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)	RSP
18. ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์แบบต่ออายุได้เพื่อธุรกิจโรงแรมและสิทธิการเช่าตราที่จิก ฮอสพิทอลลิตี้	SHREIT
19. บริษัท สากล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	SKE
20. บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	SKN
21. บริษัท ธนบุรี เซลท์แคร์ กรุป จำกัด (มหาชน)	THG
22. บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	TOA
23. บริษัท ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	TPIPP
24. บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	WHAUP
25. บริษัท โรงพยาบาลวัฒนแพทย์ ตรัง จำกัด (มหาชน)	WPH

ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	
บริษัท	ชื่อย่อ
1. บริษัท แอ็พลาย ดีบี จำกัด (มหาชน)	ADB
2. บริษัท เชียงใหม่ริมตอ จำกัด (มหาชน)	CRD
3. บริษัท เดนทัล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	D
4. บริษัท บุรพา เทคโนโลยี เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	ETE
5. บริษัท ฟลอยด์ จำกัด (มหาชน)	FLOYD
6. บริษัท อินฟอร์เมชั่น แอนด์ คอมมิวนิเคชั่น เน็ตเวิร์คส์ จำกัด (มหาชน)	ICN
7. บริษัท เจเคเอ็น โกลบอล มีเดีย จำกัด (มหาชน)	JKN
8. บริษัท เมกาเคมี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MGT
9. บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน)	MM
10. บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน)	PORT
11. บริษัท สยามอีสต์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)	SE
12. บริษัท เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	SSP
13. บริษัท ชันสวีท จำกัด (มหาชน)	SUN
14. บริษัท ไทยมุย คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	THMUI
15. บริษัท ร่วมโพธิ์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	TITLE
16. บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	VCOM
17. บริษัท ชิก้า อินโนเวชั่น จำกัด (มหาชน)	ZIGA

หมายเหตุ: เรียงลำดับตามตัวอักษรชื่อย่อ

มูลค่าระดมทุนและมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของบริษัทจดทะเบียนใหม่แยกตามประเภทหลักทรัพย์ ปี 2560

	หุ้นสามัญ	REIT	IFF	รวม จำนวน
จำนวนหลักทรัพย์ 	38 หลักทรัพย์	3 หลักทรัพย์	1 หลักทรัพย์	42 หลักทรัพย์
มูลค่าระดมทุน 	92,394 ล้านบาท	10,281 ล้านบาท	3,605 ล้านบาท	106,280 ล้านบาท
มูลค่าหลักทรัพย์ ตามราคาตลาด ณ IPO 	412,463 ล้านบาท	10,281 ล้านบาท	3,605 ล้านบาท	426,349 ล้านบาท

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังให้ความสำคัญในการส่งเสริมคุณภาพของบริษัทจดทะเบียนตั้งแต่ขั้นตอนการเตรียมการเข้าจดทะเบียน โดยจัดอบรมหลักสูตร “IPO Focus” และ “IPO Roadmap” รวมถึงการเดินสายให้คำแนะนำแบบรายบริษัท เพื่อให้เจ้าของกิจการและผู้บริหารเข้าใจแนวคิดในการบริหารจัดการธุรกิจ เรียนรู้เส้นทางการก้าวเข้าสู่การเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในอนาคต ผ่านการแลกเปลี่ยนมุมมองและประสบการณ์จากผู้เชี่ยวชาญและบริษัทที่ผ่านการทำ IPO มาแล้ว นอกจากนี้ ยังร่วมมือกับพันธมิตร อาทิ สมาคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย สมาคมการค้าแห่งประเทศไทย สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) และบริษัท ไลน์ แล้ง ลาสาลล์ (ประเทศไทย) จำกัด เตรียมความพร้อมและให้ความรู้แก่บริษัทที่มีศักยภาพในด้านการปรับโครงสร้างกิจการ การจัดทำงบการเงิน การจัดระบบควบคุมภายใน และงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์

นอกจากบริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่แล้ว ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนใช้เครื่องมือระดมทุนเพิ่มเพื่อการขยายกิจการเพิ่มศักยภาพและความแข็งแกร่ง โดยในปี 2560 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ 170 บริษัท ระดมทุนในตลาดรอง (Secondary Offering: SO) มูลค่ารวม 156,512 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (market capitalization) รวม 215,804 ล้านบาท เป็นการระดมทุนเพื่อขยายกิจการของบริษัท

จดทะเบียนขนาดใหญ่ในหลากหลายหมวดธุรกิจ ได้แก่ บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร (CPF) ในหมวดธุรกิจอาหาร และเครื่องดื่ม บมจ. ปูนซีเมนต์นครหลวง (SCCC) ในหมวดธุรกิจวัสดุก่อสร้าง และบมจ. แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป (LHBank) หมวดธุรกิจธนาคารตามลำดับ

1.2 การขยายโอกาสทางธุรกิจให้ผู้ประกอบการ startup และ SMEs

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เห็นความสำคัญของผู้ประกอบการประเภท startup และ SMEs ซึ่งเป็นธุรกิจที่จะเป็นรากฐานเศรษฐกิจใหม่ เป็นกลไกสำคัญในการพัฒนาประเทศสู่อนาคต ตามนโยบายของภาครัฐ จึงได้สนับสนุน startup และ SMEs อย่างครบวงจร ตั้งแต่การเพิ่มโอกาสการเข้าถึงแหล่งเงินทุน และการพัฒนาศักยภาพเพื่อการเติบโตของธุรกิจ

โดยในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้บริษัทย่อยชื่อ บริษัท ไลฟ์ไฟนคอร์ จำกัด ได้นำเทคโนโลยี blockchain มาใช้พัฒนา LiVE platform ซึ่งเป็น platform ให้ startup และ SMEs ที่มีศักยภาพสามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุน และเพิ่มสภาพคล่องในการเปลี่ยนมือผู้ถือหลักทรัพย์ได้ง่ายขึ้น

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังสนับสนุนการสร้างเครือข่ายของบริษัทจดทะเบียนที่มี Corporate Venture Capital: CVC ที่ลงทุนในธุรกิจ startup เพื่อเป็นเวทีในการแลกเปลี่ยนข้อมูล หรือร่วมกันถึงการปรับปรุงกฎเกณฑ์

ตลอดจนสนับสนุนนโยบายภาครัฐด้านการพัฒนาระบบนิเวศของ startup ในประเทศไทย ซึ่งเป็นโอกาสให้ startup สามารถเข้าถึงบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ สร้างพันธมิตรเพื่อขยายการเติบโต

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ สร้างความเข้มแข็งให้แก่ผู้ประกอบการ startup โดยส่งเสริมความรู้ ทั้งด้านการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ รวมถึงการนำนวัตกรรมมาใช้ในการพัฒนาธุรกิจ ซึ่งล้วนเป็นองค์ความรู้ที่มีความจำเป็นสำหรับผู้ประกอบการใหม่ในการสร้างธุรกิจให้เติบโตตลอดปีได้ดำเนินโครงการ “Startup Evening Class @SET” ซึ่งมีผู้เข้าร่วมกว่า 1,300 คน และโครงการ “Innovative Startup@University” ที่ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ (สวทน.) สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (สนช.) และมหาวิทยาลัยเครือข่าย เพื่อวางรากฐานระบบนิเวศของธุรกิจ startup ให้เข้มแข็งผ่านการให้ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจ startup แก่คณาจารย์มหาวิทยาลัยกว่า 560 คนจากทั่วประเทศ เพื่อส่งผ่านองค์ความรู้ไปสู่กลุ่มนิสิตนักศึกษา นอกจากนี้ ได้เผยแพร่ความรู้ผ่านสื่อโทรทัศน์ Money Channel สื่อออนไลน์ และคู่มือ “SET Your Startup Business Guide: รู้จักธุรกิจสตาร์ทอัพ” เผยแพร่ทั้งในรูปแบบเล่มและแบบดิจิทัล

1.3 การเสริมสร้างคุณภาพและความแข็งแกร่งของ บริษัทจดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาคุณภาพบริษัทจดทะเบียนเพื่อเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental Social and Governance: ESG) โดยมุ่งพัฒนาเครื่องมือและความรู้เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนมีแนวปฏิบัติที่เป็น

รูปธรรม เพื่อใช้กำหนดนโยบายความยั่งยืนที่เชื่อมโยงกับกลยุทธ์หลักขององค์กร ในปี 2560 บริษัทจดทะเบียนไทยโดดเด่นในด้านคุณภาพ โดย 17 บริษัทจดทะเบียนได้รับการคัดเลือกเข้าจำนวนในดัชนี Dow Jones Sustainability Indices: DJSI สูงสุดในอาเซียนและเป็นอันดับ 4 ทั่วทั้งเอเชีย ตลอดจนรางวัลยอดเยี่ยมด้านนักลงทุนสัมพันธ์จาก IR Magazine Awards ที่บริษัทจดทะเบียนไทย 8 บริษัท ได้รับถึง 11 รางวัล เป็นจำนวนบริษัทที่ได้รางวัลมากที่สุดในอาเซียนเช่นกัน ขณะเดียวกันไทยยังติดอันดับ Top10 ตลาดหลักทรัพย์โลกด้านการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน จากรายงาน “Measuring Sustainability Disclosure 2017” โดย Corporate Knights และ AVIVA*

บุคลากรถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะขับเคลื่อนบริษัทจดทะเบียนให้เติบโต ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงดำเนินโครงการพัฒนาคุณภาพบุคลากรของกลุ่มผู้บริหารและของบริษัทจดทะเบียนในด้านต่าง ๆ ที่จะประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็นการพัฒนาความรู้บุคลากรด้านบัญชีและการเงิน ตั้งแต่ระดับ CFO ผ่านหลักสูตร “Strategic CFO in Capital Markets” และบุคลากรด้านบัญชีและด้านการเงินในหลักสูตร “เตรียมความพร้อม...รองรับการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน” และ “เทคนิคการวิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงโครงการลงทุนเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มของกิจการอย่างยั่งยืน” นอกจากนี้ ยังมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับพัฒนาการทางเทคโนโลยีที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทจดทะเบียน ในงาน “IT Future for Listed Company” ที่จัดอย่างต่อเนื่อง ในปี 2560 เน้นให้ข้อมูลเรื่อง Cyber Security ซึ่งเป็นประเด็นที่ธุรกิจควรให้ความสำคัญในยุคปัจจุบัน



* หมายเหตุ: รายละเอียดและผลการดำเนินงานด้านการพัฒนาบริษัทจดทะเบียนสู่ความยั่งยืน ติดตามได้ที่รายงานความยั่งยืนประจำปี 2560

นอกจากนี้ ยังมีการสร้างเครือข่ายระหว่างผู้บริหาร เพื่อต่อยอดสู่การเป็นพันธมิตรทางธุรกิจ และแลกเปลี่ยน องค์ความรู้และประสบการณ์ระหว่างกัน ผ่านกิจกรรม CEO Club และ mai Fanzi Club

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งส่งเสริมความโดดเด่น ของบริษัทจดทะเบียนต่อผู้ลงทุนต่างชาติ โดยในปี 2560 ได้ร่วมกับบริษัทสมาชิกร่วมจัดงาน Thailand Focus 2017 ภายใต้แนวคิด “Establishing the New Engine”

และเข้ารับการอบรมเพื่อติดตามพัฒนาการด้านบัญชีอย่างต่อเนื่อง โดยบังคับใช้กับบริษัทที่ยื่นคำขอเข้าจดทะเบียน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ส่วนที่บริษัทจดทะเบียนก่อน 1 มกราคม 2561 มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป การปรับปรุงเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจดทะเบียนที่พ้นเหตุอาญาถูกฟ้อง และกลับมาซื้อขายได้มีคุณภาพและมีสภาพคล่องที่เหมาะสม มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561ตลอดจน



เชิญผู้ลงทุนสถาบันจากทั่วโลกรับฟังข้อมูลศักยภาพธุรกิจ จากบริษัทจดทะเบียน 142 ราย สูงสุดเป็นประวัติการณ์ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงภาคตลาดเงินตลาดทุน ภาครัฐ และเอกชน ร่วมให้ข้อมูลถึงแผนยุทธศาสตร์ชาติระยะ 20 ปี และการขับเคลื่อนเศรษฐกิจด้วยดิจิทัลเทคโนโลยี โดยผู้ลงทุนสถาบันทั่วโลกเข้าร่วม 116 ราย มูลค่า สินทรัพย์รวม (AUM) สูงถึง 2.6 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ และมีการประชุมกับบริษัทจดทะเบียนไทยรวม 1,464 ครั้ง มากที่สุดตั้งแต่มีการจัดงาน สะท้อนถึงความสนใจ ในศักยภาพการเติบโตของไทย นอกจากนี้ ตลอดทั้งปี ยังมีการเดินทางไปโรดโชว์ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนได้ให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุน ประเทศสิงคโปร์ อังกฤษ เกาหลี ญี่ปุ่น และออสเตรเลีย ร่วมด้วยบริษัทจดทะเบียน 45 บริษัท

ในปี 2560 มีการปรับปรุงเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพ บริษัทจดทะเบียนเพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับ ภาวะปัจจุบัน ได้แก่ กำหนดคุณสมบัติของผู้บริหารสูงสุด สายงานบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้ควบคุมดูแลการ ทำบัญชี (Accounting Supervisor) ของบริษัทจดทะเบียน โดยต้องมีคุณสมบัติทั้งด้านการศึกษาประสบการณ์ทำงาน

การส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยข้อมูลรูปแบบ อิเล็กทรอนิกส์มากขึ้นผ่านระบบเปิดเผยข้อมูล (SET Portal) ซึ่งช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและลดภาระของบริษัท

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการติดตามภาวะการ ซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบ real-time เพื่อดูแลให้เกิดความเป็นธรรมในการซื้อขาย หลักทรัพย์และป้องกันการซื้อขายที่ผิดไปจากสภาพปกติ และ/หรือการส่งคำสั่งซื้อขายในลักษณะที่ไม่เหมาะสม รวมถึงตรวจสอบการซื้อขายที่มีลักษณะอาจเข้าข่าย เป็นการกระทำความผิดตามกฎหมาย โดยปี 2560 มีหลักทรัพย์ ที่เข้ามาตรการกำกับกับการซื้อขาย (บัญชี Cash Balance) รวม 82 บริษัท สำหรับกรณีนี้อาจเข้าข่ายความผิดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ได้ ดำเนินการส่งเรื่องไปยังสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อพิจารณา ดำเนินการต่อไปรวม 31 กรณี

ในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการลงโทษ ทางวินัย โดยปรับบริษัทสมาชิก 1 ราย จำนวน 1.5 ล้านบาท และภาคทัณฑ์เจ้าหน้าที่รับอนุญาต 8 ราย และยังพบว่า มีบริษัทสมาชิกที่ไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด และได้นำส่งเงิน ค่าปรับรายเดือนมายังตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเรื่องที่ไม่ปฏิบัติ

ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น การชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ การส่งมอบหลักทรัพย์ล่าช้า เป็นต้น รวมเป็นเงินค่าปรับ 8.9 ล้านบาท

2. การสร้างวัฒนธรรมการลงทุน (Investment Cultivator)

ในปี 2560 การซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ไทยอยู่ในระดับสูงต่อเนื่อง สภาพคล่องการซื้อขายสูงสุดในอาเซียนที่ 50,113.72 ล้านบาทต่อวัน ขณะที่ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 324,217 สัญญา ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการขยายฐานผู้ลงทุนทุกกลุ่ม โดยได้นำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อให้ผู้ลงทุนและประชาชนในวงกว้างสามารถเข้าถึงและใช้ประโยชน์จากการลงทุน ซึ่งการที่คนไทยจะมีความเข้าใจเรื่องการบริหารการเงินนั้นมีความสำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในปัจจุบันที่ประเทศกำลังก้าวสู่สังคมผู้สูงอายุ ณ สิ้นปี 2560 จำนวนบัญชีผู้ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ มีจำนวน 1,510,053 ราย และ

2.1 การส่งเสริมวัฒนธรรมการออมการลงทุนที่ยั่งยืนสำหรับผู้ลงทุนบุคคล

ปี 2560 มีจำนวนผู้ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1.5 ล้านราย ขณะที่บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ต 1.3 ล้านราย คิดเป็น 89% โดยจำนวนบัญชีเปิดใหม่ในตลาดหุ้นและตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ารวม 148,976 บัญชี ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งสร้างวัฒนธรรมการออมเพื่อสร้างความเข้มแข็งแก่ผู้ลงทุน โดยเน้นส่งเสริมการลงทุนในหุ้นและกองทุนรวมแบบสม่ำเสมอระยะยาว (Dollar-Cost Averaging: DCA) เพื่อสร้างวินัยการลงทุน ภายใต้แนวคิด “ออมหมื่น ออมพัน สร้างฝันเงินล้าน” โดยทำงานร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน และพันธมิตร รณรงค์และให้ข้อมูลการลงทุนตามแนวคิดการลงทุนแบบสม่ำเสมอผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ทั้งออนไลน์และออฟไลน์ เพื่อเข้าถึงผู้ลงทุนในวงกว้าง



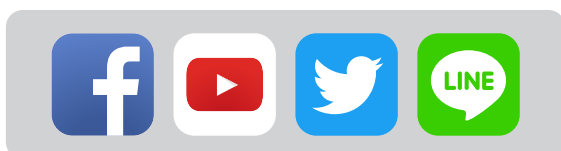
TFEX จำนวน 146,559 บัญชี โดยปี 2560 เป็นปีที่มูลค่าการซื้อขายของผู้ลงทุนสถาบันทั้งในและต่างประเทศมีสัดส่วนรวมกันกว่าครึ่งหนึ่งของมูลค่าซื้อขายทั้งหมด สะท้อนถึงฐานผู้ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ไทยที่สมดุลมากขึ้นสู่การเป็นตลาดทุนชั้นนำที่มีเสถียรภาพ ซึ่งเป็นผลมาจากการดำเนินงานด้านการขยายฐานผู้ลงทุนสถาบัน การให้ข้อมูลและการขยายช่องทางการเข้าถึงต่อเนื่อง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลเป็นกลไกสำคัญในการให้ข้อมูลและส่งเสริมการลงทุนให้เข้าถึงได้สะดวก รวดเร็ว สอดรับกับพฤติกรรมของผู้ลงทุนบุคคลในปัจจุบัน โดยพัฒนาเครื่องมือออนไลน์ให้เข้าใจเรื่องการลงทุนอย่างง่าย ๆ ด้วยโปรแกรมทดสอบการวางแผนการลงทุนหรือ Investnow Starter ที่เปิดให้ใช้งานทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ฯ และการเดินสายให้ความรู้การเริ่มลงทุนแก่วัยทำงาน

 SET & mai มูลค่าซื้อขายต่อวันสูงสุดในอาเซียน 50,113.72 ล้านบาท / วัน  จำนวนบัญชีผู้ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1,510,053 ราย	TFEX  ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 324,217 สัญญา / วัน  จำนวนบัญชี TFEX 146,559 บัญชี
---	--



ทั่วประเทศในกิจกรรม “#Investnow ชาว Office” และ “#investnow Roadshow” ขณะที่ช่องทางออนไลน์ของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นอีกช่องทางสำคัญที่เข้าถึงผู้ลงทุนและ ประชาชน ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงพัฒนาช่องทางเดิมและเพิ่ม ช่องทางใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผู้ลงทุนได้ติดตามข้อมูล การลงทุนได้อย่างสะดวกรวดเร็วและสอดคล้องกับยุคดิจิทัล ในปัจจุบัน ไม่ว่าจะเป็นการปรับปรุงเว็บไซต์ตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า (www.tfex.co.th) ให้ทันสมัยและสอดคล้องความ ต้องการของผู้ใช้งาน เว็บไซต์เซตเทรด (www.settrade.com) ที่ปรับให้เป็น Investment Portal รวบรวมข้อมูลการลงทุน ครบวงจร และระบบ SETSMART ที่ปรับปรุงการแสดงผลข้อมูล ให้ตอบโจทย์การใช้งาน อาทิ หน้าจอ Stock Screening และ เมนู DCA Simulation พร้อมปรับเวลาการเผยแพร่ข้อมูล สิ้นวันให้เร็วขึ้น นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังใช้ช่องทาง SET Social Media ได้แก่ Facebook YouTube LINE Official Account และ Twitter เผยแพร่ข่าวสาร ความรู้ และกิจกรรม ที่สะดวกและทันเหตุการณ์



ปี 2560 ได้มีการเปิดตัว Settrade App แอปพลิเคชัน ที่เน้นให้ข้อมูลการลงทุน ใช้งานได้ทั้งระบบ IOS และ Android ตลอดปีมีจำนวนดาวน์โหลดมากถึง 150,000 ครั้ง รวมทั้ง



พัฒนา Settrade Streaming for Fund แอปพลิเคชันเพื่อให้ ผู้ลงทุนส่งคำสั่งซื้อขายกองทุนรวมได้ด้วยตนเองผ่าน โทรศัพท์มือถือ ติดตามพอร์ตการลงทุน พร้อมดูข้อมูลเพื่อ ประกอบการตัดสินใจลงทุนในกองทุนรวมได้อย่างสะดวก รวดเร็ว ขณะที่ SET App ซึ่งเปิดตัวในปี 2558 มีจำนวน ดาวน์โหลดแล้วกว่า 500,000 ครั้ง

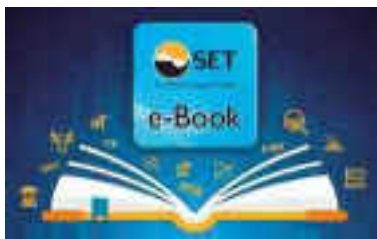
นอกจากข้อมูลการลงทุนแล้ว เทคโนโลยียังมีส่วน สำคัญในการส่งเสริมการเรียนรู้เรื่องการบริหารเงินและการ ลงทุนอีกด้วย โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนา SET Digital Education Platform เป็นแหล่งเรียนรู้ด้านการวางแผน การเงินและการลงทุนที่ตอบโจทย์การเรียนรู้ยุคดิจิทัล ทั้งบนเว็บไซต์และแอปพลิเคชัน โดยได้จัดทำหลักสูตร SET e-Learning กว่า 20 หลักสูตร เพื่อส่งเสริมทักษะ ความรู้การลงทุนเชิงลึกแบบ step-by-step ให้แก่ผู้ลงทุน และประชาชนทั่วไป โดยในปี 2560 มีผู้ได้รับความรู้ผ่าน เว็บไซต์กว่า 11 ล้านวิว





ขณะเดียวกัน ช่องทางเรียนรู้ด้านการวางแผนการเงิน และการลงทุนในรูปแบบออฟไลน์ ยังดำเนินการต่อเนื่อง ภายใต้โครงการ “ห้องเรียนนักลงทุน” ด้วยหลักสูตรอบรม สัมมนา กว่า 40 หลักสูตร ที่ครอบคลุมตั้งแต่ความรู้พื้นฐาน ไปจนถึงหลักสูตรเข้มข้น เพื่อพัฒนาผู้ลงทุนมือใหม่ สู่การเป็นผู้ลงทุนมือโปร รวมทั้งการจัดกิจกรรมส่งเสริม ความรู้ผ่าน “ศูนย์เรียนรู้การลงทุน” (SET Investment Center: SET IC) 7 แห่งทั่วประเทศ ซึ่งมีผู้เข้าอบรม รวมกว่า 18,000 คน นอกจากนี้ ยังได้พัฒนาสื่อสิ่งพิมพ์เพื่อ ส่งเสริมความรู้การวางแผนการเงินและการลงทุน รวม 13 ปก เผยแพร่ทั้งในแบบรูปเล่มและแบบหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ ผ่านแอปพลิเคชัน “SET e-Book” โดยมีผู้ลงทุนได้รับความรู้

รวมกว่า 500,000 คน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ผลักดัน “ห้องสมุดมารวย” เป็น “ห้องสมุดดิจิทัลด้านตลาดทุนชั้นนำ ในระดับประเทศ” ภายใต้แนวคิดสร้างสรรค์ เทคโนโลยี และนวัตกรรม ตลอดปีมีผู้เข้าใช้บริการกว่า 300,000 คน และยังคงส่งต่อความรู้ด้านตลาดทุนในรูปแบบดิจิทัลผ่าน บริการ Maruey eLibrary นอกจากนี้ ยังมี “INVESTORY” พิพิธภัณฑ์เรียนรู้การลงทุนแห่งแรกของประเทศไทยที่ มุ่งเน้นปลูกฝังวินัยการออมและการลงทุนแก่เยาวชนและ ประชาชนทั่วไป โดยปี 2560 มีผู้เข้าชมรวมกว่า 40,000 คน และจัดกิจกรรม “INVESTORY Mobile Exhibition on School” ในโรงเรียน 15 แห่ง เข้าถึงนักเรียนกว่า 45,000 คน



2.2 การส่งเสริมการใช้กองทุนรวมหุ้นและกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ รองรับสังคมผู้สูงอายุ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งหวังให้คนไทยมีความมั่นคงทางการเงินเพื่อรองรับการก้าวสู่สังคมผู้สูงอายุ โดยส่งเสริมการลงทุนผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และส่งเสริมให้พนักงานบริษัทที่มีแผนลงทุนที่เหมาะสมกับตนเอง (Employee's Choice) เพื่อสร้างรากฐานด้านการเงินให้แก่นุชนุษย์เงินเดือนให้สามารถก้าวเข้าสู่วัยเกษียณได้อย่างมั่นคง ณ สิ้นปี 2560 สัดส่วนบริษัทที่มีแผน Employee's Choice เพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ 45% ของจำนวนบริษัทที่มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทั้งหมด

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรารถนาให้คนไทยเกิดการตื่นตัววางแผนการเงินเพื่อเกษียณผ่านโครงการ “Happy Money, Happy Retirement” ภายใต้แนวคิด “เกษียณสุข เป็นจริงได้” มีการทำงานเชิงรุก จัดวิทยากรเดินสายให้ความรู้พนักงานองค์กรต่าง ๆ ทั้งภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ และเอกชน ให้เข้าใจและมีการวางแผนการเงินและการลงทุน โดยในปี 2560 มี 196 องค์กร ครอบคลุมพนักงานกว่า 700,000 คน ที่ได้รับความรู้ ขณะที่สื่อการเรียนรู้ในโครงการเข้าถึง

กลุ่มเป้าหมาย 3.3 ล้านคน นอกจากนี้ ได้ทำงานร่วมกับสมาคมประกันชีวิตไทยในการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ทางการเงิน unit linked (ประกันชีวิตควบการลงทุน) รวมถึงการให้ความรู้ด้านตลาดทุนแก่ตัวแทนประกันชีวิตด้วย เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับตลาดทุนและนวัตกรรมใหม่ ๆ ในตลาดทุนสามารถนำเสนอสินค้าของตลาดทุนแก่ลูกค้าได้อย่างถูกต้อง

ขณะเดียวกัน ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังเปิดตัว FundConnex เป็นหนึ่งในนวัตกรรมทางการเงินที่เกิดจากความร่วมมือระหว่างตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้ประกอบการในธุรกิจกองทุนรวมทุกภาคส่วน โดยพัฒนาขึ้นเพื่อช่วยให้ประชาชนและผู้มีเงินออมสามารถลงทุนในกองทุนรวมได้อย่างสะดวก รวดเร็ว และมีทางเลือกที่หลากหลาย ขณะเดียวกัน ยังเป็นระบบงานกลางที่เปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการกองทุนรวมพัฒนาธุรกิจได้อย่างรวดเร็วและคล่องตัว นอกจากนี้ บริษัท เซ็ทเทรด ดอท คอม จำกัด ได้เปิดตัวแอปพลิเคชัน Settrade Streaming for Fund เพื่อให้บริษัทหลักทรัพย์ให้บริการแก่ผู้ลงทุนในการส่งคำสั่งซื้อขายกองทุนรวมได้ด้วยตนเองผ่านโทรศัพท์มือถือด้วย



2.3 การสนับสนุนการทำงานของสถาบันตัวกลางและ การเข้าถึงตลาดทุนไทยของผู้ลงทุนสถาบัน

เพื่อเป็นการขยายโอกาสให้ผู้ลงทุนต่างชาติเข้าถึง ตลาดทุนไทยได้สะดวก ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับปรุง เกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์ในส่วนที่เกี่ยวกับ Direct Market Access: DMA ให้สอดคล้องกับแนวโน้มการทำธุรกรรม ซื้อขายใหม่ ๆ ในอนาคต และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล ไม่ว่าจะเป็นแนวทางของ Financial Sector Assessment Program: FSAP และมาตรฐานด้านการส่งคำสั่งซื้อขาย ทางอิเล็กทรอนิกส์ (Principles for Direct Electronic Access to Markets) ของ IOSCO และเกณฑ์ซื้อขายของตลาดหุ้น ชื่อนำ ขณะเดียวกัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ สนับสนุนการ ซื้อขายโดยใช้ program trading ต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับ แนวโน้มการขยายตัวของการซื้อขายทางอิเล็กทรอนิกส์ผ่าน program trading โดยผู้ลงทุนสถาบันทั้งในและต่างประเทศ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เห็นความสำคัญของสถาบันตัวกลาง ในการเป็นกลไกสำคัญที่เชื่อมต่อไปยังผู้ลงทุน โดยได้มี การพัฒนาบุคลากรของสถาบันตัวกลางอย่างต่อเนื่อง ในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมมือกับสมาคมบริษัท หลักทรัพย์ไทย และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน พัฒนา หลักสูตรอบรมที่ออกแบบเฉพาะให้ตรงตามความต้องการ และสอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ เพื่อยกระดับคุณภาพการ ให้บริการและคำแนะนำการลงทุนสำหรับผู้ลงทุน ได้แก่ หลักสูตรสำหรับผู้แนะนำการลงทุน นักวิเคราะห์การลงทุน เจ้าหน้าที่ปฏิบัติการหลักทรัพย์ ตลอดจนเจ้าหน้าที่ ทรัพยากรบุคคล ผ่านหลักสูตรต่าง ๆ อาทิ “The IC Leader @บล. และ บลจ.” โครงการ “Equity Product Specialist” โครงการ “The TFEX Specialist” และโครงการ “Junior Investment Consultant” ตลอดทั้งปี มีบุคลากรของสถาบัน ตัวกลางได้รับการอบรม 3,544 ราย

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีบทบาทในการพัฒนาและ เสริมสร้างมาตรฐานความรู้วิชาชีพแนะนำการลงทุนโดย ปี 2560 มีผู้เข้ารับการทดสอบหลักสูตร “ผู้แนะนำ การลงทุน” 79,285 ราย และมีผู้เข้ารับการทดสอบ CISA ทั้ง 3 ระดับ รวม 2,637 ราย นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังเตรียมความพร้อมให้ผู้เกี่ยวข้องเข้าใจในเรื่องการ เปลี่ยนแปลงโครงสร้างใบอนุญาตผู้แนะนำการลงทุน ตามหลักเกณฑ์ใหม่ของสำนักงาน ก.ล.ต. และหลักสูตรทดสอบ ผู้แนะนำการลงทุนชุดใหม่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่จะเริ่มใช้ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป ผ่านการประชุม ชี้แจง และสื่อสารในหลายช่องทาง ขณะทำงานดูแลมาตรฐาน การอบรมหลักสูตรต่ออายุฯ ได้อนุมัติหลักสูตรอบรม เพื่อต่ออายุใบอนุญาตฯ 132 หลักสูตร และสุ่มตรวจประเมิน มาตรฐานการดำเนินงานสถาบันฝึกอบรม 17 แห่ง รวม 19 ครั้ง นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้ร่วมมือกับสมาคม วิชาชีพที่เกี่ยวข้องและมหาวิทยาลัยเครือข่าย 29 แห่ง ส่งเสริมให้นิสิตนักศึกษาก้าวสู่เส้นทางวิชาชีพในตลาดทุน ทั้งในสถาบันตัวกลางและบริษัทจดทะเบียน เป็นการพัฒนา ทักษะและประสบการณ์แก่เยาวชนควบคู่ไปกับการพัฒนา บุคลากรตลาดทุน ผ่านโครงการ อาทิ “Young Corporate Financial Officer (YFO)” และ โครงการ “New Breed @ U-Net”



การพัฒนาบุคลากรของสถาบันตัวกลาง



โครงการ “The IC Leader@บล. และ บลจ.”
โครงการ “Equity Product Specialist”
โครงการ “The TFEX Specialist”
โครงการ “Junior Investment Consultant”

ตลอดทั้งปี มีบุคลากร
ของสถาบันตัวกลางได้รับการอบรม 3,544 ราย

การพัฒนาและเสริมสร้างมาตรฐาน
ความรู้วิชาชีพแนะนำการลงทุน



ผู้แนะนำการลงทุน

79,285 ราย



ผู้เข้ารับการทดสอบ
CISA ทั้ง 3 ระดับ

2,637 ราย

ส่งเสริมให้นิสิตนักศึกษาก้าวสู่เส้นทาง
วิชาชีพในตลาดทุน ทั้งในสถาบันตัวกลาง
และบริษัทจดทะเบียน



โครงการ “Young Corporate
Financial Officer (YFO)”
โครงการ “New Breed @ U-Net”

3. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของตลาดทุนไทยสู่ความเป็นเลิศและการปฏิบัติงานได้ตามมาตรฐานสากล (Excellent Infrastructure & Capability)

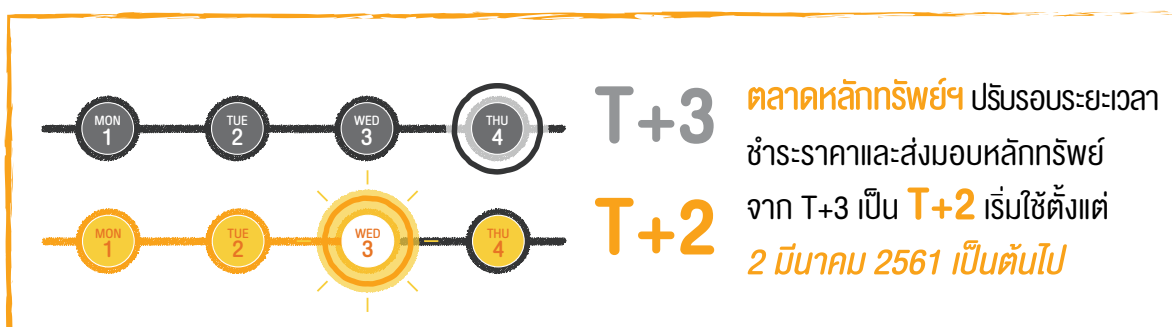
ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ วางรากฐานเพื่อการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมมาใช้อย่างเต็มรูปแบบ เพื่อขยายศักยภาพ เพิ่มประสิทธิภาพรองรับการเติบโตของอุตสาหกรรมตลาดทุนไทย ขณะเดียวกันยังพัฒนามาตรฐานการดำเนินงานให้เป็นระดับสากล พร้อมขยายบทบาทในเวทีโลกอย่างต่อเนื่อง ตอกย้ำความโดดเด่นของตลาดหลักทรัพย์ไทยในการเป็นตลาดชั้นนำของโลก

3.1 การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุนให้พร้อมรองรับทิศทางธุรกิจในอนาคต

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ถือเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและการเติบโตของประเทศ จึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบการทำงานที่เป็นสากล ในปี 2560 ได้ดำเนินงานร่วมกับหน่วยงาน

ได้รวดเร็วขึ้น ลดโอกาสผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์ และตั้งแต่ 6 พฤศจิกายน 2560 ได้เริ่มให้บริการระบบการจัดการกับด้านผู้รับมอบหลักทรัพย์เมื่อมีการผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์ให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล ซึ่งทั้งสองระบบงานดังกล่าวจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพให้กระบวนการส่งมอบหลักทรัพย์ของประเทศไทย

ปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ พัฒนาระบบการหลังการขายให้สอดคล้องความต้องการของผู้เกี่ยวข้อง ได้แก่ **การชำระราคาและส่งมอบสินค้า Gold-D Futures** ซึ่งเมื่อ 4 กันยายน 2560 บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เปิดบริการรับฝากทองคำแท่ง พร้อมแต่งตั้งตัวแทนการส่งมอบสินค้าแทนสมาชิก (delivery agent) และตัวแทนการเก็บรักษาทรัพย์สิน (vault operator) เพื่อรองรับการชำระราคาและส่งมอบทองคำเมื่อครบอายุของสัญญาสำหรับ Gold-D Futures และการวางหลักทรัพย์เป็นหลักประกัน (non-cash collateral) สำหรับสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยสำนักหักบัญชีฯ ได้พัฒนาระบบการรับหลักทรัพย์เป็นหลักประกันในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พร้อมทบทวนเกณฑ์อัตราค่าความเสี่ยง และประสิทธิภาพของเครื่องมือบริหาร



ตลาดทุนในการปรับลดระยะเวลาการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์จาก 3 วันทำการ (T+3) เป็น 2 วันทำการ (T+2) ให้สอดคล้องกับนานาประเทศ เพื่อเสริมสร้างศักยภาพการแข่งขันให้แก่ตลาดทุนไทย โดยเริ่มใช้วันแรก 2 มีนาคม 2561 นับว่าตลาดหลักทรัพย์ไทยเป็นหนึ่งในผู้นำในอาเซียนที่ใช้ T+2 ให้เป็นไปตามตลาดทุนยุโรปและสหรัฐ ตลอดปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมผู้ร่วมตลาดทุกฝ่ายได้มีการทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิดในการพัฒนาระบบงาน ทดสอบระบบ ตลอดจนการปรับปรุงวิธีการทำงานและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ขณะเดียวกัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เริ่มให้บริการระบบ Straight Through Processing for Non-Resident Transaction ตั้งแต่ 11 กันยายน 2560 ซึ่งจะช่วยให้สมาชิกส่งคำสั่งจากผู้ลงทุนสถาบันต่างประเทศ

ความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทหลักทรัพย์มีความคล่องตัวในการบริหารหลักประกัน โดยเริ่มให้บริการเต็มรูปแบบไตรมาส 2 ของปี 2561

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายธุรกิจเพื่อให้สามารถสร้างประโยชน์แก่ผู้เกี่ยวข้องอย่างกว้างขวางมากขึ้น โดยเปิดตัวระบบ FundConnex โดยใช้เทคโนโลยีดิจิทัลเป็นเครื่องมือที่ทำให้ผู้ลงทุนเข้าถึงการลงทุนในกองทุนรวมได้สะดวกขึ้น และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายกองทุนรวมให้แก่บริษัทจัดการลงทุนและบริษัทนายหน้าผู้ซื้อขายหน่วยลงทุน (selling agent) ให้กว้างขวางรองรับการเติบโตของอุตสาหกรรมกองทุนรวมของไทย และยังสามารถพัฒนาระบบ Streaming for Fund เพื่อเป็น

เครื่องมือซื้อขายหน่วยลงทุนให้กับผู้ลงทุนอีกด้วย ณ สิ้นปี 2560 มีบริษัทจัดการลงทุนเข้าร่วม 13 บริษัท และ selling agent เข้าร่วม 9 บริษัท โดยปี 2561 มีแผนงานต่อยอดการให้บริการด้านการชำระเงินค่าซื้อขายหน่วยลงทุนตลอดกระบวนการ เพื่อให้ผู้ประกอบการสามารถให้บริการกับผู้ลงทุนได้หลากหลาย สะดวกและรวดเร็วขึ้น



ในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้นำเอาเทคโนโลยี **blockchain** มาพัฒนา **LiVE platform** ภายใต้บริษัทย่อยชื่อ บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด เป็นระบบอิเล็กทรอนิกส์เพื่อการระดมทุนและซื้อขายหลักทรัพย์ให้บริการแก่ startup และ SMEs เปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการกลุ่มนี้สามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุนเพื่อการขยายกิจการให้เติบโตได้ในอนาคต

ด้าน**มาตรฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ** ตลาดหลักทรัพย์ฯ รักษามาตรฐานระบบบริหารความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ ISO27001 และมาตรฐานด้านการบริหารบริการเทคโนโลยีสารสนเทศ ISO20000 ต่อเนื่อง โดยผ่านการ recertified อีกครั้งในปี 2560 จาก British Standards Institution: BSI ซึ่งเป็นองค์กรระดับโลกที่ดำเนินงานด้านมาตรฐานการบริหารและการ

ขณะเดียวกัน ได้ปรับปรุงศูนย์คอมพิวเตอร์ (data center) ใช้เทคโนโลยีใหม่ที่มีเสถียรภาพ ลดการสูญเสียพลังงาน เพิ่มความปลอดภัยและลดความเสี่ยงด้าน cyber security และมีการเลือกใช้อุปกรณ์ modular design ที่รองรับการขยายตัวในอนาคต ยกกระดับมาตรฐานบริการ co-location service ซึ่งเพิ่มเสถียรภาพให้กับระบบไอที โดยให้บริการภายใต้โครงสร้างพื้นฐานศูนย์คอมพิวเตอร์ (DC Facility) เทียบเท่าตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำของโลก

ในยุคดิจิทัล ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เปิดกว้างให้ผู้พัฒนาระบบหรือ Independent Software Vendor: ISV ยื่นความจำนขอขึ้นทะเบียนพัฒนาระบบ ซึ่งมี ISV ทั้งต่างประเทศและในประเทศให้ความสนใจพัฒนาระบบเชื่อมต่อกับตลาดหลักทรัพย์ฯ เพิ่มมากขึ้น ประกอบด้วย การพัฒนาระบบตราสารทุน 7 ราย ตราสารอนุพันธ์ 2 ราย ระบบ back-office 1 ราย และ FundConnex 4 ราย

3.2. การขยายบทบาทตลาดทุนไทยในเวทีโลกและสานความร่วมมือกับตลาดทุนภูมิภาค

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ขยายบทบาทในเวทีโลกอย่างต่อเนื่อง หลังจากการได้รับคัดเลือกเป็นกรรมการสมาพันธ์ตลาดหลักทรัพย์โลก หรือ World Federation of Exchanges: WFE เมื่อปี 2559 ซึ่งเป็นครั้งแรกของประเทศไทยแล้ว ในปี 2560 ยังได้เป็นเจ้าภาพจัดการประชุมสมาชิกสามัญประจำปีของสมาพันธ์ตลาดหลักทรัพย์โลก “WFE General Assembly & Annual Meeting ครั้งที่ 57” ภายใต้แนวคิด “Social Value of Exchanges” มีผู้เข้าร่วมกว่า 300 คน จากตลาดหลักทรัพย์ สำนักหักบัญชี และหน่วยงานในตลาดทุนทั่วโลกเข้าร่วม เมื่อวันที่ 6-8 กันยายน 2560 ณ โรงแรมแกรนด์ ไฮแอท เอราวัณ กรุงเทพฯ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้**สานต่อความร่วมมือและพัฒนาความสัมพันธ์กับตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกอย่างต่อเนื่อง**



โดยในปี 2560 ได้ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) กับตลาดหลักทรัพย์ออสโล ประเทศนอร์เวย์ (Oslo Stock Exchange: OSE) เพื่อเชื่อมโยงการพัฒนาตลาดทุนร่วมกัน ขยายโอกาสทางธุรกิจ การส่งเสริมการนำหลักทรัพย์ต่างประเทศเข้ามาจดทะเบียน การพัฒนาสินค้าและบริการ ซึ่งเป็นประโยชน์การพัฒนาตลาดทุนในอนาคต นอกจากนี้ ยังได้ลงนาม MOU ต่ออายุความร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์ จิตตะกอง ประเทศบังกลาเทศ (Chittagong Stock Exchange: CSE) ด้วย

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงเดินหน้าสร้างความร่วมมือกับตลาดทุนอาเซียนและตลาดทุน GMS อย่างต่อเนื่อง เพื่อร่วมกันพัฒนาตลาดทุนภูมิภาคให้เติบโต โดยในปี 2560 ได้เข้าร่วมการประชุม **ASEAN Exchanges CEOs Meeting** ครั้งที่ 26 ณ ประเทศอินโดนีเซีย เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นถึงพัฒนาการที่สำคัญตลาดหลักทรัพย์กลุ่มประเทศอาเซียน และเป็นเจ้าภาพจัดประชุม **GMS Focus** ต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 5 รวมถึงเป็นเจ้าภาพจัดการประชุมในหัวข้อ “Infrastructure Trust/Fund: The Engine To Drive Economic Growth” เพื่อให้ผู้บริหารได้แลกเปลี่ยนประสบการณ์จัดตั้งกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน เพื่อเพิ่มทางเลือกในการระดมทุนและการลงทุนในภูมิภาค

นอกจากนี้ ยังได้จัดหลักสูตร **CMA-GMS** เป็นปีที่ 3 เน้นการให้ข้อมูลการเติบโตของเศรษฐกิจอนุภูมิภาค GMS รวมถึงโอกาสการลงทุน และการใช้ตลาดทุนขยายธุรกิจเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจและพัฒนาประเทศ โดยมีผู้บริหารระดับสูงจากภาครัฐ ธนาคารกลาง หน่วยงานกำกับภาคตลาดเงิน ตลาดทุน ภาคธุรกิจ และสื่อมวลชนเข้าร่วม 60 รายจาก 6 ประเทศ ได้แก่ ไทย ลาว กัมพูชา เวียดนาม เมียนมาร์ และจีน

ตลอดทั้งปี ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ร่วมมือกับหน่วยงานพันธมิตรทั้งในและต่างประเทศ จัดเวทีแลกเปลี่ยนมุมมองการพัฒนาตลาดทุน อาทิ ร่วมกับธนาคารพัฒนาเอเชีย (Asian Development Bank) สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย สำนักงาน ก.ล.ต. ธนาคารแห่งประเทศไทย จัดงาน “24th ASEAN+3 Bond Market Forum: ABMF” และ “Workshop on Bond Pricing and Evaluation in ASEAN+3” หรือแนวทางพัฒนาและส่งเสริมการระดมทุนและลงทุนในตลาดตราสารหนี้ และร่วมกับสำนักงาน ก.ล.ต. จัดงาน “ARFP: The Opportunities for Cross-border Fund Initiatives” เพื่อเตรียมความพร้อมในการเปิดการเสนอขายกองทุนรวมข้ามประเทศต่อประชาชนทั่วไป ร่วมกับเกาหลีใต้ ญี่ปุ่น นิวซีแลนด์ และออสเตรเลียภายในปี 2561 ภายใต้โครงการ

จัดการกองทุนรวมภูมิภาคเอเชียข้ามพรมแดนภายใต้กรอบเอเปค (Asia Region Funds Passport: ARFP) และร่วมกับสำนักงาน ก.ล.ต. และสถาบันสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai IOD) จัดสัมมนา “Driving Toward the Sustainable Economic Growth” ณ นครหลวงเวียงจันทน์ สปป. ลาว เพื่อพัฒนาองค์ความรู้เรื่องการจัดตั้ง กองทรัสต์โครงสร้างพื้นฐาน การเข้าจดทะเบียน และบรรษัทภิบาลที่ดีอีกด้วย

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองความสนใจของผู้ลงทุนทั้งไทยและต่างประเทศในการลงทุนในภูมิภาค CLMV ประกอบด้วย กัมพูชา ลาว พม่า เวียดนาม ที่มีแนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจที่สูงอย่างต่อเนื่อง ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงได้เตรียมการพัฒนาดัชนี SET CLMV Exposure Index ซึ่งประกอบด้วยหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียนไทยที่มีรายได้จากการประกอบธุรกิจใน CLMV ที่มีสภาพคล่องและขนาดที่เหมาะสม เพื่อสะท้อนความเคลื่อนไหวของราคาหุ้นบริษัทจดทะเบียนที่ได้ประโยชน์จากการเติบโตทางเศรษฐกิจของกลุ่มประเทศดังกล่าว และเพื่อเป็นพื้นฐานให้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ทางการเงินต่าง ๆ ในอนาคต โดยคาดว่าจะเริ่มเผยแพร่ SET CLMV Exposure Index ได้ในช่วงกลางปี 2561



3.3 การส่งเสริมคุณภาพงานวิจัย ยกระดับตลาดทุนไทย

งานวิจัยและผลงานศึกษาที่มีคุณภาพนับว่ามีส่วนสำคัญในการกำหนดทิศทางการพัฒนาตลาดทุน โดยสถาบันวิจัยเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งส่งเสริมผลงานวิจัยคุณภาพและงานศึกษาด้านตลาดทุน ในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้จัดทำ **ผลสำรวจความคิดเห็นผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน (CEO Survey)** เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ ภาพรวมเศรษฐกิจ

นโยบายรัฐบาล การลงทุน การจ้างงาน การลงทุนต่างประเทศ เพื่อนำข้อมูลที่ได้มาวิเคราะห์ทิศทางเศรษฐกิจและใช้เป็นข้อมูลปรับปรุงกลยุทธ์และนโยบายต่าง ๆ ของภาครัฐและเอกชน นอกจากนี้ ได้มีการจัดทำฐานข้อมูลเพื่อการศึกษาวิจัยที่เน้นตอบโจทย์และใช้งานได้จริงในทางปฏิบัติ ข้อมูลถูกต้องและครบถ้วน อาทิ ฐานข้อมูลบริษัทมหาชน ฐานข้อมูลบริษัทจดทะเบียนที่มีการลงทุน และ/หรือมีรายได้จากต่างประเทศ (economic exposure universe) และฐานข้อมูลหุ้นปันผล (dividend universe)



นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้สร้างเครือข่ายระหว่างภาคการศึกษาและภาคธุรกิจตลาดทุน โดยปี 2560 ได้มอบทุนวิจัยด้านตลาดทุนและร่วมกับ 11 สถาบันการศึกษาชั้นนำผลิตผลงานวิจัยด้านตลาดทุน 26 ชิ้น พร้อมจัดเวที Capital Market Research Forum นำเสนอผลงานวิจัยและมีผู้ทรงคุณวุฒิและผู้เชี่ยวชาญด้านตลาดทุนแลกเปลี่ยนมุมมองรวม 5 ครั้ง

ในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมมือกับผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีระดับชาติโดยร่วมมือกับศูนย์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (NECTEC) ศึกษาความสามารถและข้อจำกัดของเทคโนโลยี blockchain เพื่อวิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการพัฒนาระบบซื้อขายหลักทรัพย์สำหรับบริษัท startup เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาการนำเทคโนโลยี blockchain มาต่อยอดด้านอื่น ๆ เพื่อพัฒนาธุรกิจตลาดทุนไทย นอกจากนี้ ยังได้ร่วมมือในการพัฒนาระบบสกัดข้อมูล (text analytics) จากเอกสารรายงานเพื่อดึงข้อมูลมาสร้างเป็นฐานข้อมูลเพื่อการทำงานวิจัยได้อย่างมีประสิทธิภาพด้วย

การพัฒนาวัฒนธรรมองค์กร

การบริหารทรัพยากรบุคคลถือเป็นอีกหนึ่งในแผนงานที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องด้วยพนักงานนับเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าต่อองค์กร ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งเน้นสร้างความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร และพัฒนาพนักงานให้พร้อมต่อการแข่งขันและการเปลี่ยนแปลงขององค์กรในอนาคต

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาภาวะผู้นำและวัฒนธรรมองค์กร (leadership & culture development) เพื่อเตรียมความพร้อมบุคลากรรองรับการเติบโตของธุรกิจให้ก้าวสู่การเป็นผู้นำในตลาดทุนอย่างยั่งยืนผ่านโครงการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลในรูปแบบต่าง ๆ ประกอบด้วย โครงการ Leadership Development Program ซึ่งเป็นโครงการสร้างผู้นำสำหรับองค์กรแห่งอนาคตที่ได้ดำเนินการมาต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2553 ผ่านการมอบหมายงานพิเศษ การอบรมและสัมมนา ด้านทั้งในและต่างประเทศ โดยเน้นให้ความสำคัญกับหลักสูตรด้านการสื่อสารเป็นหลัก

ในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ส่งเสริมให้พนักงานนำเอานวัตกรรมมาใช้ในการทำงานอย่างเป็นรูปธรรมโดยจัดโครงการประกวดนวัตกรรม SET Innovation Awards เป็นครั้งแรก มีพนักงานส่งผลงานนวัตกรรมเข้าประกวด 63 โครงการ และในปี 2561 จะต่อยอดไปยังองค์กรในภาคตลาดทุน เพื่อกระตุ้นให้เกิดนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาตลาดทุนอย่างยั่งยืนต่อไป



ขณะเดียวกัน เปิดกว้างให้บุคลากรมีโอกาสเติบโตในหน้าที่การทำงาน จัดทำโครงการผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เพื่อเตรียมความพร้อมให้กับองค์กร โดยเน้นการจัดทำและพัฒนา successor ตามแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan: IDP) รวมทั้งจัดทำโครงการเสริมสร้างศักยภาพของพนักงาน และเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกัน ในปี 2560 ได้จัดกิจกรรม SET Trip 2017 “ทริปนี้ดีต่อใจ” สำหรับพนักงานและผู้บริหารเพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์และสนับสนุนการทำงานเป็นทีม รวมถึงกิจกรรมตลอดทั้งปีที่เน้นส่งเสริม “SET DNA” หรือพฤติกรรมที่เป็นค่านิยมหลักขององค์กร 5 ด้าน ได้แก่ **Leadership-Proactive-Proficient-Partnership-Sustainable**

นอกจากนี้ ยังมีโครงการหมุนเวียนหน้าที่งาน (job rotation) ทั้งภายในและระหว่างสายงาน เพื่อให้พนักงานมีความรู้ ทักษะ และปฏิบัติงานในขอบเขตงานที่กว้างขึ้น

รวมถึงโครงการให้ทุนการศึกษาพนักงานเพื่อเพิ่มพูนความรู้และนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ ๆ มาพัฒนาองค์กร แบ่งเป็นทุนปริญญาโทในประเทศ 1 ทุน และทุนปริญญาโทต่างประเทศ 4 ทุน รวมทั้งมีระบบประเมินผลงาน (performance management system) ที่มีความชัดเจน โดยกรรมการและผู้จัดการ มี KPI ที่เชื่อมโยงเข้ากับเป้าหมายองค์กร และถ่ายทอดมาสู่ระดับผู้บริหารและพนักงานรายบุคคล และยังเชื่อมโยง KPI กับผลตอบแทน ซึ่งเป็นไปตามผลการปฏิบัติงาน

จากการให้ความสำคัญทั้งการพัฒนาบุคลากรและเอาใจใส่ดูแลพนักงาน โดยจัดให้มีกิจกรรมสันทนาการเพื่อเสริมสร้างสุขภาพกายและใจ ตามความสนใจของพนักงาน ทำให้ความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร (engagement) สูงขึ้นกว่าปี 2559 มาอยู่ที่ 74% ซึ่งสูงกว่าค่าเฉลี่ยองค์กรชั้นนำของประเทศ*



ตลอดปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เติบโตอย่างต่อเนื่องโดดเด่นในระดับภูมิภาคทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ยึดมั่นในวิสัยทัศน์ในการพัฒนาตลาดทุนให้เป็นประโยชน์ต่อทุกภาคส่วน เพื่อร่วมสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกับทั้งเศรษฐกิจ สังคม และประเทศชาติ และในปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเดินหน้าพัฒนาตลาดทุนไทยโดยใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ ๆ สู่การเป็นตลาดทุนที่เติบโตอย่างมีคุณภาพและยั่งยืนในระยะยาวตามกรอบกลยุทธ์ระยะ 3 ปี (2561-2563) “Towards Sustainable Growth with Innovation”

* หมายเหตุ: รายละเอียดและผลการดำเนินงานด้านการดูแลและพัฒนาพนักงาน ติดตามได้ที่รายงานความยั่งยืน 2560

Towards Sustainable Growth

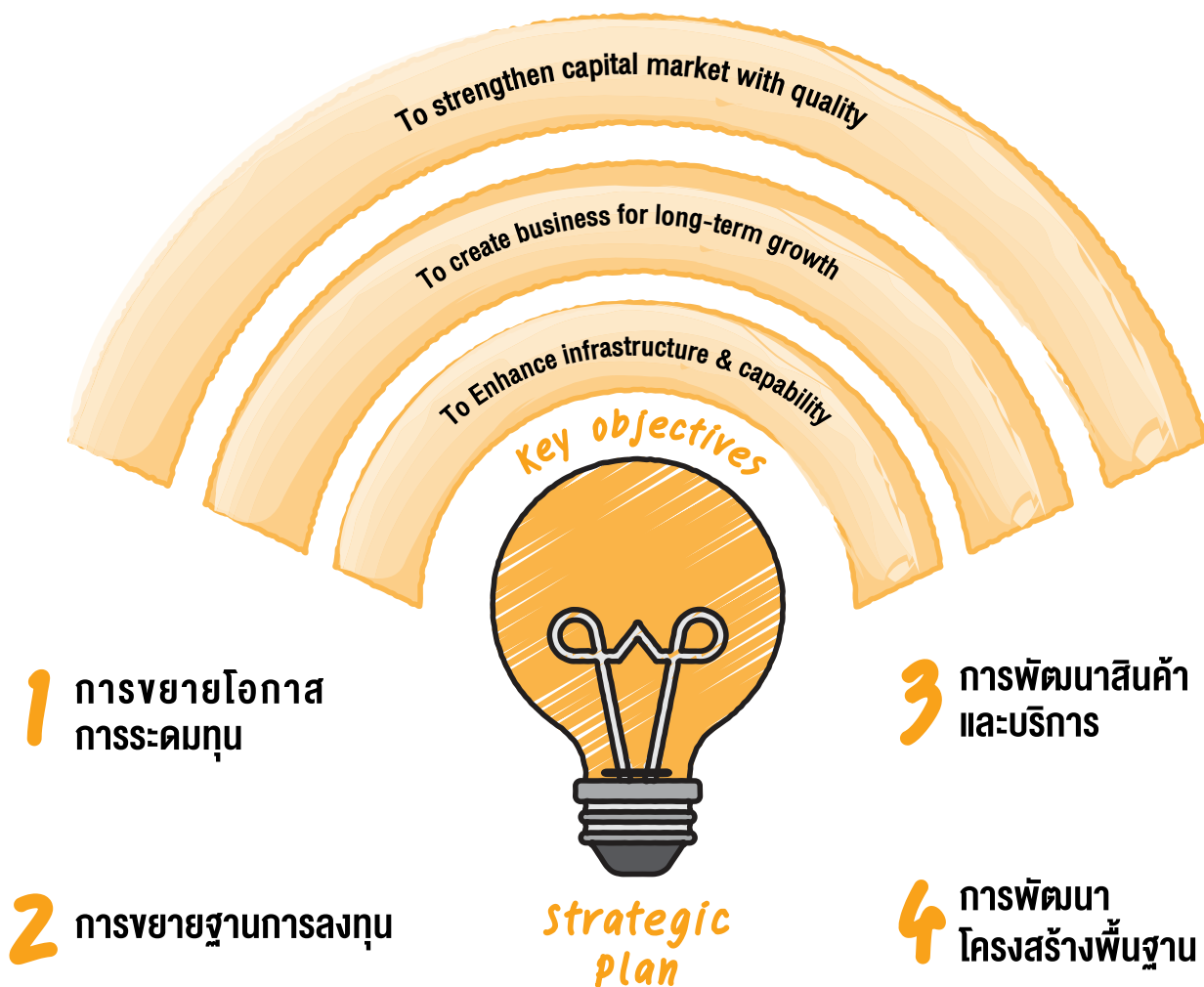




แผนกลยุทธ์ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปี 2561 และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ระยะยาว

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เดินหน้าพัฒนาตลาดทุนโดยยึดหลักตามแนวทางสู่ความยั่งยืน เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อทุกภาคส่วน ทั้งตลาดทุน เศรษฐกิจ สังคม และประเทศชาติเป็นสำคัญ พร้อมมุ่งรักษาความเป็นที่ 1 ในภูมิภาคอาเซียน ทั้งด้านสภาพคล่อง การซื้อขายในตลาดหุ้นและความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน อีกทั้งมุ่งมั่นที่จะนำนวัตกรรมมาใช้ตอบโจทย์และเพิ่มประสิทธิภาพทางธุรกิจให้พร้อมรับมือกับความท้าทายในยุคที่เทคโนโลยีมีบทบาทมากขึ้น โดยได้กำหนดเป้าหมายระยะยาวที่จะบรรลุใน 3 เรื่องหลัก คือ (1) เสริมสร้างความแข็งแกร่งและคุณภาพให้ตลาดทุนไทย (Strengthen capital market with quality) (2) สร้างโอกาสการขยายธุรกิจเพื่อการเติบโตในระยะยาว (Create business opportunities for long-term growth) และ (3) พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อเพิ่มขีดความสามารถของตลาดทุน (Enhance infrastructure and capability)

สำหรับปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดแผนกลยุทธ์ 4 ด้านสำคัญ ดังนี้



1. การขยายโอกาสการระดมทุน (Fund-raising Platform)

1.1 การขยายฐานและพัฒนาคุณภาพของธุรกิจจดทะเบียนตลอด value chain

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งผลักดันให้มีหลักทรัพย์ใหม่เข้าจดทะเบียนทั้งในและต่างประเทศ โดยจะเน้นอุตสาหกรรมเป้าหมายที่เป็นจุดแข็งของประเทศ และดึงดูดให้สินทรัพย์จากต่างประเทศที่มีศักยภาพเข้าจดทะเบียน นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะส่งเสริมการใช้เครื่องมือระดมทุนเพิ่มเพื่อขยายศักยภาพและความแข็งแกร่งในการดำเนินธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน ควบคู่กับการพัฒนาคุณภาพของบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางแห่งความยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) รวมถึงจัดอบรมและให้ความรู้แก่บุคลากรทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนกว่า 700 คน พร้อมทั้งเพิ่มมาตรการกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน โดยการจัดกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่เข้าข่ายพบความผิดปกติด้านฐานะการเงินและพฤติกรรม และขึ้นเครื่องหมายแจ้งเตือนให้ผู้ลงทุนรับทราบเพื่อรักษาคุณภาพของบริษัทจดทะเบียนตลอดทั้งกระบวนการ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งเป้าหมายในปี 2561 ที่จะมียุทธศาสตร์หลักทรัพย์ตามราคาตลาดจากหลักทรัพย์เข้าใหม่และการระดมทุนเพิ่มรวม 550,000 ล้านบาท และเพิ่มสัดส่วนมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดต่อ GDP ให้ได้เป็น 150% ในปี 2564 ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายของแผนพัฒนาตลาดทุนไทยฉบับที่ 3 (ปี 2561-2564)

1.2 การสนับสนุนการระดมทุนของ startup และ SMEs

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของผู้ประกอบการ startup และ SMEs ที่จะเป็รากฐานของการพัฒนาเศรษฐกิจไทยในอนาคต โดยจะส่งเสริมด้านการระดมทุนใน startup และ SMEs ผ่าน “LiVe” ซึ่งเป็นตลาดซื้อขายสำหรับผู้ลงทุนที่มีศักยภาพและรับความเสี่ยงได้ (accredited investor) ให้เป็นที่รู้จักมากขึ้น ควบคู่กับการให้ความรู้ด้านการเงินและการระดมทุน รวมถึงจัดตั้งกองทุนเพื่อร่วมลงทุนใน startup และ SMEs ที่มีศักยภาพ เพื่อทั้งเป็นการส่งเสริม startup และ SMEs ในประเทศ และเป็นการลงทุนเพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่านการลงทุนใน startup ที่น่าสนใจในประเทศ

2. การขยายฐานการลงทุน (Investment Expansion)

2.1 การขยายฐานและพัฒนาคุณภาพของผู้ลงทุนบุคคล

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งมั่นที่จะส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการออมการลงทุน โดยให้คนรุ่นใหม่หรือผู้เริ่มต้นลงทุนเกิดการลงทุนอย่างสม่ำเสมอในหุ้นและกองทุนรวม (Dollar-Cost Averaging: DCA) รวมถึงส่งเสริมให้วัยทำงานตระหนักถึงความสำคัญของการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยจะดำเนินงานร่วมกับพันธมิตรในตลาดทุน นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะนำดิจิทัลมาใช้ให้ความรู้ และพัฒนาเครื่องมือและช่องทางการลงทุนใหม่ ๆ ที่สอดคล้องกับวิถีชีวิตของผู้ลงทุนที่นิยมใช้ช่องทางออนไลน์มากขึ้น อาทิ การพัฒนาหลักสูตรการเรียนรู้ผ่านออนไลน์ และการพัฒนาแอปพลิเคชันที่ช่วยตรวจสอบสุขภาพทางการเงิน (financial health check) เป็นต้น โดยในปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งเป้าหมายที่จะเพิ่มจำนวนบัญชีที่ลงทุนแบบ DCA ในหุ้นและกองทุนรวมรวม 50,000 บัญชี และให้ความรู้แก่ประชาชนให้พร้อมรองรับเกษียณอายุกว่า 500,000 คน

2.2 การเสริมสร้างให้ตลาดทุนไทยเป็นที่รู้จักและขยายฐานผู้ลงทุนต่างประเทศ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแผนที่จะเพิ่มจำนวนบริษัทจดทะเบียนไทยให้ได้รับคัดเลือกอยู่ในดัชนีสำคัญ ได้แก่ MSCI Index และ Dow Jones Sustainability Index: DJSI ซึ่งเป็นดัชนีสากลที่ผู้ลงทุนสถาบันในต่างประเทศนิยมใช้อ้างอิงการลงทุน นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเสริมสร้างตลาดทุนไทยให้เป็นที่รู้จักของผู้ลงทุนต่างประเทศ โดยสื่อสารข้อมูลจุดเด่นและศักยภาพของตลาดทุนไทยอย่างต่อเนื่อง รวมถึงสื่อสารข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนไทยในรูปแบบ digital roadshow ผ่านสื่อชั้นนำในต่างประเทศ

2.3 การสนับสนุนการทำงานของสถาบันตัวกลาง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแผนสนับสนุนการทำงานของสถาบันตัวกลาง อาทิ 1) การเพิ่มศักยภาพผ่านการอบรมให้ความรู้แก่ผู้ประกอบการวิชาชีพในตลาดทุนทั้งบริษัทหลักทรัพย์ ธนาคารพาณิชย์ และธุรกิจประกันภัย รวม 2,500 คน 2) การพัฒนาแอปพลิเคชันที่ช่วยบริหารจัดการการอบรมเพื่อต่ออายุใบอนุญาตผู้ประกอบการวิชาชีพในตลาดทุน 3) การส่งเสริมช่องทางและบริการของสถาบันตัวกลางที่จะช่วยให้ผู้ลงทุนสามารถลงทุนได้สะดวกยิ่งขึ้น เช่น

การพัฒนาช่องทางแนะนำการลงทุนทางออนไลน์ให้แก่ผู้ลงทุน (robo advisor) เป็นต้น และ 4) การปรับปรุงกระบวนการเชื่อมต่อกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ของผู้ลงทุนสถาบันทั้งในและต่างประเทศให้มีความสะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น

3. การพัฒนาสินค้าและบริการ (Product And Service Roadmap)

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งเป้าหมายที่จะเพิ่มสภาพคล่องของสินค้าเดิมและพัฒนาสินค้าใหม่ทั้งในตลาดหุ้นและตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อาทิ ดัชนีด้านความยั่งยืนและผลิตภัณฑ์ที่อ้างอิงสกุลเงินต่างประเทศ เป็นต้น รวมถึงเตรียมพร้อมเริ่มให้บริการธุรกิจใหม่ด้านการชำระเงินของบริษัทหลักทรัพย์ภายใต้ บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชั่นเน็ตเวิร์ค จำกัด (FinNet) ในต้นปี 2561

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นตลาดทุนที่เชื่อมโยงการระดมทุนและลงทุนในภูมิภาค CLMV ผ่านตลาดทุนไทย โดยตั้งเป้าหมายในปี 2561 ที่จะมียุทธศาสตร์ใน CLMV เข้าจดทะเบียน และจัดทำดัชนี CLMV Exposure (Cambodia, Lao, Myanmar and Vietnam) จากฐานข้อมูลบริษัทจดทะเบียนไทยที่มีรายได้หรือมีการลงทุนใน CLMV พร้อมทั้งส่งเสริมการออกผลิตภัณฑ์ที่อ้างอิงดัชนีดังกล่าว

4. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและ ขีดความสามารถของตลาดทุน (Excellent Infrastructure & Capability)

4.1 การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุนให้พร้อม รองรับทิศทางธุรกิจในอนาคต

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแผนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน IT เพื่อรักษาเสถียรภาพของระบบงานซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ฯ มาอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งจะนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ๆ มาใช้เพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและสนับสนุนการทำธุรกิจ อาทิ 1) การเตรียมพร้อมนำเทคโนโลยี blockchain มาปรับใช้ และ 2) การนำ big data มาใช้วิเคราะห์ข้อมูลเพื่อสนับสนุนการทำธุรกิจและเป็นประโยชน์ต่อตลาดทุนไทย เป็นต้น

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพัฒนากระบวนการทำงานให้สอดคล้องตามมาตรฐานสากล อาทิ 1) การปรับลดระยะเวลาส่งมอบและชำระราคาจาก 3 วันทำการ (T+3) เหลือ 2 วันทำการ (T+2) 2) การบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามกรอบมาตรฐานใหม่ของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission :COSO 3) การรักษามาตรฐานความปลอดภัยด้าน cyber security ตามมาตรฐานสากล ISO 27001 และ 4) การเตรียมพร้อมรับการตรวจสอบตามโครงการประเมินภาคการเงินของไทยโดยธนาคารโลกในปี 2562 (The Financial Sector Assessment Program: FSAP) เป็นต้น

4.2 การเป็นต้นแบบในด้านการเติบโตอย่างยั่งยืน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินงานที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) อย่างต่อเนื่อง เพื่อมุ่งสู่การเป็นต้นแบบองค์กรแห่งความยั่งยืน (sustainable organization) เช่น การส่งเสริมกระบวนการจัดซื้อสีเขียว (green-purchasing process) และการสนับสนุนกิจการเพื่อสังคม (social enterprise) รวมถึงตลอดถึงการส่งเสริม “วัฒนธรรมนวัตกรรม (innovative culture)” ให้เกิดขึ้นในองค์กร เพื่อให้พนักงานเกิดความตื่นตัวและนำมาใช้ขับเคลื่อนให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยนวัตกรรม พร้อมทั้งมุ่งขยายผลไปสู่ผู้ร่วมตลาดทุนทุกภาคส่วนด้วยการจัดกิจกรรมประกวดแข่งขันด้านนวัตกรรม (Capital Market Innovation Award)

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรม และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม ด้วยความรับผิดชอบ ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งส่งเสริมให้ตลาดทุนเป็นกลไกในการพัฒนาเศรษฐกิจ และสังคมของประเทศให้เติบโตอย่างยั่งยืน จึงได้กำหนดให้มี นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เป็นลายลักษณ์อักษร และให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

สรุปผลงานที่สำคัญในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2560 ดังนี้

- อนุมัติกรอบกลยุทธ์ระยะ 3 ปี (2561-2563) “Towards Sustainable Growth with Innovation” เพื่อมุ่งสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกับผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุนด้วยนวัตกรรม ภายใต้วิสัยทัศน์ “พัฒนาตลาดทุนเพื่อทุกคน” รวมทั้งได้มีการปรับเปลี่ยนเพิ่มเติมตัวชี้วัดระดับองค์กรในด้านการเพิ่มประสิทธิภาพ และขยายธุรกิจใหม่ด้วย innovation เพื่อให้รองรับกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจและเทคโนโลยี เช่น การพัฒนาระบบ FundConnex ซึ่งเป็นหนึ่งในนวัตกรรมด้านเทคโนโลยีทางการเงิน (FinTech) เพื่อให้ผู้ที่มีเงินออมลงทุนในกองทุนรวมได้อย่างสะดวก รวดเร็ว และมีทางเลือกในกองทุนรวมที่หลากหลาย การพัฒนา LIVE platform เพื่อให้ผู้ประกอบการ startup และ SMEs เข้าถึงแหล่งเงินทุน เป็นต้น
- จัดให้มีการประกวด “SET Innovation Awards 2017” ครั้งที่ 1 เพื่อประกวดผลงานด้านนวัตกรรมสำหรับพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเชื่อมโยงทิศทางการสู่การปฏิบัติที่เป็นรูปธรรม และสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมในการคิดนวัตกรรมเพื่อยกระดับการทำงานให้เกิดขึ้นในองค์กร
- สนับสนุนการจัดตั้งวิสาหกิจเริ่มต้นสร้างสรรค์เพื่อสังคม ร่วมกับหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน เพื่อสนับสนุนการพัฒนาประเทศไปสู่การใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน
- ให้ความสำคัญกับการเป็นองค์กรต้นแบบที่มุ่งเน้นการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด โดยยึดหลักบรรษัทภิบาล จึงกำหนดให้มีการทบทวนบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการชุดต่างๆ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความสอดคล้องกับ OECD Principles of Corporate Governance ที่เป็นมาตรฐานสากล และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ (The Principles of Good Corporate Governance) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ต. (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ควบคู่ไปกับการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยในปี 2560 ได้มีการปรับปรุงจรรยาบรรณในการดำเนินกิจการ โดยนำสาระสำคัญของจรรยาบรรณที่เป็นข้อพึงปฏิบัติระดับบุคคลมากำหนดเพิ่มเติมไว้เป็นจรรยาบรรณระดับองค์กร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจการ ได้แก่ เรื่องการป้องกันการฟอกเงิน การป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายใน และการรักษาข้อมูลความลับ และการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานในปัจจุบัน นอกจากนี้ ได้มีการปรับปรุงนิยามของคู่สมรสในระเบียบตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนของกรรมการและพนักงานกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ครอบคลุมถึงผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา

สำหรับการกำกับดูแลบริษัทย่อย อาทิ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (TCH) คณะกรรมการบริษัททั้ง 2 บริษัท ได้อนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของแต่ละบริษัท โดยอ้างอิงสาระสำคัญจากฉบับของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่ได้มีการปรับปรุงให้สอดคล้องกับลักษณะการดำเนินธุรกิจ กฎหมาย กฎเกณฑ์การกำกับดูแล รวมถึงมาตรฐานสากลในการประกอบการเป็นศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และการเป็นสำนักหักบัญชี อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยอื่น ๆ ยังคงใช้นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณฉบับของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เนื่องจากมีความเพียงพอและครอบคลุมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน

- ให้ความสำคัญกับการสร้างความรู้ความเข้าใจด้านบรรษัทภิบาล (CG) ให้กับบุคลากรทุกระดับและสร้าง CG culture โดยได้อนุมัติแผนพัฒนากำกับดูแลกิจการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ควบคู่ไปกับการทบทวนระเบียบและแนวทางปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับหลักการ CG
- ให้ความสำคัญกับการมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ โดยยึดตามกรอบแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายใน ของ The Committee of Sponsoring Organization of Treadway Commission: COSO โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ดำเนินการสอบทานการปฏิบัติ
- ให้ความสำคัญกับการดูแลและจัดการความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกำหนดให้มีนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม การบริหารจัดการและติดตามความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO Enterprise Risk Management Framework
- มอบหมายให้ฝ่ายจัดการทำการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าต่อบริการของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำทุกปี สำหรับปี 2560 ผลคะแนนการประเมินความพึงพอใจ

เท่ากับ 88% สูงกว่าปี 2559 ที่ได้คะแนนเท่ากับ 85% และได้มอบหมายให้สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ทำการประเมิน Corporate Governance Report: CGR ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามเกณฑ์เดียวกับที่ใช้ประเมิน CGR ของบริษัทจดทะเบียนเป็นประจำทุกปี นับตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นมาเพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้สนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ขององค์กรและผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืนทั้งด้านปริมาณและคุณภาพ โดยในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับรางวัล “Best Sustainable Securities Exchange Southeast Asia Emerging Market 2017” จากวารสาร Capital Finance International: CFI.Co ประเทศอังกฤษ และรางวัลอาคารดีเด่น ด้านอนุรักษ์พลังงาน จาก Thailand Energy Awards 2017 ของกระทรวงพลังงาน และได้รับการคัดเลือกให้เป็นตัวแทนประเทศไทยไปประกวด ASEAN Energy Awards 2017 ซึ่งเป็นความภาคภูมิใจที่สะท้อนความมุ่งมั่นของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มุ่งเน้นการพัฒนาความยั่งยืนในทุกมิติ เพื่อสร้างสมดุลทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

สามารถดูรายละเอียดได้ในหัวข้อ “พัฒนาการสำคัญของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2560 และรายงานความยั่งยืน 2560”

บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ในฐานะองค์กรที่มีบทบาทสำคัญต่อการพัฒนาตลาดทุนและเศรษฐกิจไทย ได้ตระหนักถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และให้ความสำคัญกับการพัฒนาตลาดทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกกลุ่มในตลาดทุนให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกัน โดยสามารถสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

ผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุน อาทิ บริษัทสมาชิก บริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน	• รับฟังความคิดเห็นจากผู้เกี่ยวข้อง กรณีมีการปรับปรุง/ออกหลักเกณฑ์ใหม่ และสร้างความเข้าใจเพื่อการปฏิบัติตามข้อกำหนดต่าง ๆ ได้อย่างถูกต้อง เป็นมาตรฐานเดียวกัน • จัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้แก่ผู้ลงทุนและประชาชนทั่วไปได้รับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง
ผู้ลงทุนและประชาชนทั่วไป	• มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่หลากหลาย ด้วยบริการที่ดีเลิศ และให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้องเพียงพอ • เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ครบถ้วน ถูกต้อง และทันเหตุการณ์ โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง • ให้บริการรับข้อร้องเรียนจากผู้ลงทุน และประชาชนทั่วไป และดำเนินการตอบสนองอย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งรักษาข้อมูลความลับ ไม่นำข้อมูลความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง

พนักงาน	- พัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มความรู้/ทักษะที่จำเป็นต่อการเติบโตในหน้าที่การงาน - จัดให้มีระบบค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจและผลสำเร็จระยะยาวขององค์กร - ดูแลสวัสดิภาพและสวัสดิการของพนักงาน โดยมีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม และไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน - สื่อสารให้พนักงานรับทราบถึงเป้าหมายทิศทาง แผนกลยุทธ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
ลูกค้า	- ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างยุติธรรม โปร่งใส บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย - ไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้า และปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงกันไว้ - สนับสนุนให้ลูกค้าให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชนและคำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อม - มีการติดตามและประเมินผลลูกค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
เจ้าหน้าที่	- ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงหรือสัญญาระหว่างกันอย่างโปร่งใส - บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
คู่แข่ง	ปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างเป็นธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลของคู่แข่งอย่างไม่สุจริต และไม่เอาเปรียบต่อคู่แข่งด้วยวิธีที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย
ภาครัฐ	สนับสนุนการดำเนินงานของภาครัฐ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายของหน่วยงานกำกับควบคุมไปกับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานภาครัฐ
สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม	มุ่งมั่นดำเนินงานและสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมต่าง ๆ

สามารถดูรายละเอียด นโยบายกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ฉบับปี 2560 ได้บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี”

การปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ คำนึงถึงสิทธิและการปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน อาทิ บริษัทสมาชิก บริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม (บลจ.) ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส โดยมุ่งเน้นการเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกันทุกภาคส่วน รวมถึงให้มีการรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อหารือผ่านช่องทางต่าง ๆ เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงและการพัฒนาการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสรุปการดำเนินการที่สำคัญได้ดังนี้

- ประชุมหารือร่วมกับกรรมการบริหารของสมาคมบริหารหลักทรัพย์ไทย เพื่อหารือปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ รวมถึงข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบการทำงาน
- ประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารของบริษัทสมาชิกในหัวข้อต่าง ๆ เพื่อรับฟังความคิดเห็นของผู้ร่วมตลาด เช่น โครงการลดระยะเวลาส่งมอบและชำระราคาเป็น 2 วันทำการ (T+2) โครงการพัฒนาบุคลากรธุรกิจหลักทรัพย์ 2560 ผลกระทบและแผนดำเนินงานเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้แนะนำการลงทุน รวมถึง การจัดกิจกรรม CEO Networking

กับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทสมาชิก เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในการพัฒนาอุตสาหกรรมธุรกิจหลักทรัพย์ เป็นต้น

- ผลักดันให้บริษัทที่มีคุณภาพเข้าจดทะเบียนควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพบริษัทจดทะเบียนเพื่อความยั่งยืน โดยสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล และเข้าสู่กระบวนการประเมินผลเพื่อคัดเลือกรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment: THSI) หรือการเข้าร่วมการประเมินดัชนีความยั่งยืนระดับสากล เช่น Dow Jones Sustainability Indices: DJSI รวมถึงส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนมีการเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ลงทุนอย่างโปร่งใส ส่งผลให้ผลการวิจัย “Measuring Sustainability Disclosure 2017” โดย Corporate Knights ที่เป็นสื่อด้านความยั่งยืนของประเทศแคนาดา จัดอันดับให้ตลาดหุ้นไทยอยู่ในอันดับ 10 จากตลาดหุ้นทั่วโลก 55 แห่ง
- พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุนเพื่อให้รองรับการพัฒนาตลาดทุนอย่างต่อเนื่อง เช่น การพัฒนาระบบ FundConnex เพื่อลดภาระด้านระบบปฏิบัติการให้กับ บลจ. และนายหน้า

ซื้อขายหน่วยลงทุน การพัฒนาระบบการรับและเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนโดยเพิ่มบริการแจ้งเตือนอัตโนมัติสำหรับการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงได้จัดประชุมสามัญสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 ตามที่กฎหมายกำหนด โดยกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าร่วมประชุมพร้อมทั้งมอบหมายให้ประธานอนุกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นผู้สอบทานการนับคะแนนเสียง และเปิดโอกาสให้สมาชิกมีสิทธิแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

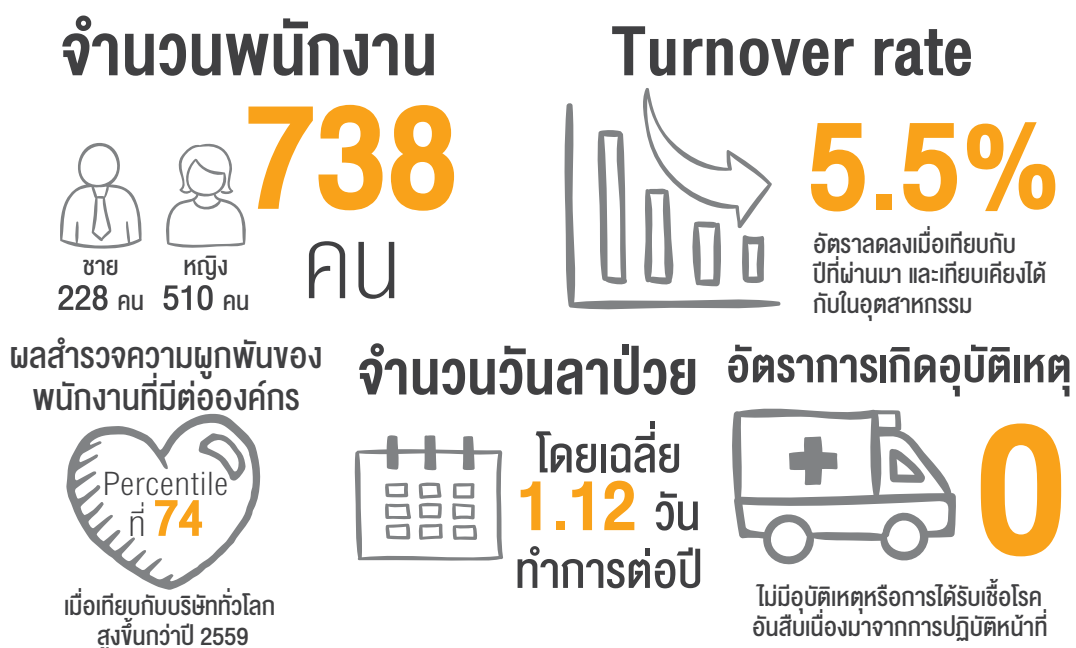
การปฏิบัติต่อผู้ลงทุนและประชาชนทั่วไป

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งเน้นพัฒนาสินค้าและบริการที่หลากหลายเพื่อเป็นทางเลือกในการลงทุนให้กับผู้ลงทุนและประชาชนทั่วไป ควบคู่ไปกับการส่งเสริมความรู้ด้านการลงทุนเพื่อทำความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ความเสี่ยงและเลือกลงทุนได้เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อนำไปสู่การเป็นผู้ลงทุนที่มีคุณภาพ รวมถึงส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการออมและการลงทุนอย่างสม่ำเสมอ อาทิ โครงการ Investment Saving Plan โครงการ “InvestNow” เพื่อเตรียมพร้อมก่อนเข้าสู่วัยเกษียณ เป็นต้น

การปฏิบัติต่อพนักงาน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักดีว่า พนักงานคือส่วนสำคัญต่อความสำเร็จและการเติบโตขององค์กร ดังนั้นจึงให้ความสำคัญกับการสรรหา การดูแลด้านผลตอบแทน สวัสดิการ สิทธิประโยชน์ และการพัฒนาความรู้ให้กับพนักงาน โดยยึดหลักของความเท่าเทียม ความโปร่งใสเป็นธรรม การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน และการเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกัน เพื่อสร้างความสามัคคีและความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรอย่างยั่งยืนในระยะยาว อาทิ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน จัดให้มีสวัสดิการ การให้ทุนการศึกษาต่อในระดับปริญญาโททั้งในประเทศและต่างประเทศ สวัสดิการให้กู้ยืมเงิน มีสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อส่งเสริมการออมและการช่วยเหลือทางการเงินซึ่งกันและกันระหว่างกลุ่มสมาชิก นอกจากนี้ ยังจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี มีบุคลากรทางการแพทย์ประจำห้องพยาบาล จัดสถานที่ทำงานให้เอื้อต่อการทำงานตามหลักการยศาสตร์ (Ergonomics) และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมถึงสนับสนุนการใช้ชีวิตประจำวันอย่างมีความสุข (work-life balance)

ข้อมูลที่สำคัญของพนักงานกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2560



• การบริหารผลตอบแทนและการสร้างโอกาสความก้าวหน้าในวิชาชีพ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ใช้ Balance Scorecard ในการกำหนด Corporate KPIs และ cascade มาเป็นตัวชี้วัดการปฏิบัติงานของพนักงาน (individual KPIs) เพื่อใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมถึงกำหนดผลตอบแทนให้กับผู้บริหารและพนักงานตามผลการปฏิบัติงาน โดยพิจารณา มุมมอง 4 มิติ คือ มิติทางการเงิน มิติด้านลูกค้า มิติด้านกระบวนการภายใน และมิติด้านการเรียนรู้และการพัฒนา ทั้งนี้ ในการให้ผลตอบแทนของพนักงาน คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณาถึงผลสำเร็จขององค์กร ความสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ และสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทชั้นนำ และในทุก ๆ ปี จะจัดให้มีพิธีเชิดชูเกียรติและมอบของที่ระลึกให้แก่พนักงานที่ปฏิบัติงานในองค์กร

อย่างต่อเนื่องครบทุกกรอบ 5 ปี โดยเริ่มต้นตั้งแต่อายุงาน 10 ปีขึ้นไป เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้กับพนักงานที่ทุ่มเทปฏิบัติงานให้กับองค์กรอย่างต่อเนื่อง

• การอบรมและพัฒนาพนักงาน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการเพิ่มศักยภาพของพนักงานให้พร้อมรับการแข่งขันทางธุรกิจ และให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงความปลอดภัยในการทำงาน จึงได้จัดโครงการฝึกอบรมและพัฒนาหลักสูตรต่าง ๆ ทั้งที่เป็น การจัดอบรมภายในและการอบรมภายนอก รวมถึงยังพัฒนาความรู้ความเชี่ยวชาญตามลักษณะงานที่ได้รับมอบหมาย การศึกษาดูงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ และได้มีการให้ทุนการศึกษาแก่พนักงานอีกด้วย ทั้งนี้ สรุปข้อมูลการเข้ารับการอบรมของผู้บริหารและพนักงานในปี 2560 ดังนี้

การให้ความรู้ และจัดอบรมเพื่อพัฒนากักขะในการทำงาน ปี 2560

การอบรมภายใน	เฉลี่ย 3.3 วันต่อคน	มุ่งเน้นการจัดอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับเรื่องความเป็นผู้นำ และการบริหารจัดการ รวม 73 หลักสูตร รวมทั้ง จัด Sharing Session ให้ความรู้ทั้งด้านสุขภาพ ด้านภาษา ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ประจำทุกเดือน
การอบรมภายนอก	เฉลี่ย 1.9 วันต่อคน	ส่งเสริมให้เข้าร่วมอบรมสัมมนากับสถาบัน หน่วยงาน ภายนอกเพื่อเพิ่มทักษะความรู้ เพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และพัฒนาความรู้เฉพาะด้าน เพื่อยกระดับประสิทธิภาพการทำงานให้ทัดเทียมกับองค์กรอื่น
การอบรมในหลักสูตรสำหรับผู้บริหารระดับสูง	เฉลี่ย 15.4 วันต่อคน	มุ่งเน้นการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนา ด้าน leadership เช่น หลักสูตร Strategy and Innovation for Businesses in Asia: SIBA, หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน (วพณ.) หลักสูตรวิทยาการ ประกันภัยระดับสูง (วปส.) หลักสูตร TLCA Executive Development Program: EDP, หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) หลักสูตรด้านวิทยาการ พลังงานสำหรับนักบริหารรุ่นใหม่ (วพม.) เป็นต้น

การให้ความรู้ และจัดอบรมด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม	จัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้ความรู้และอบรมด้านสิ่งแวดล้อมแก่พนักงาน อาทิ - กิจกรรม “Zero foam...No Plastic” เพื่อรณรงค์ให้พนักงานลด ละ เลิกโฟมและถุงพลาสติก และส่งเสริมให้ใช้ภาชนะและถุงผ้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม - จัดโครงการ “แยกเพื่อเรา...ลดเพื่อโลก” เพื่อให้ความรู้แก่พนักงานในการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี เพื่อนำขยะมูลฝอยกลับมาใช้ประโยชน์ให้มากที่สุด เพื่อช่วยอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม - กิจกรรมรณรงค์ส่งเสริมเรื่องการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เพื่อมุ่งสู่การเป็น “สำนักงานสีเขียว” อาทิ ปฏิบัติการ Green Week ไซรฟ์พลังเขียวตัวเรา โรงอาหารร่วมรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยปลอดถุงพลาสติก นำภาชนะมาเองซื้อได้ในราคาส่งลด กิจกรรม minimal desk จัดโต๊ะทำงานแบบ green office เป็นต้น
---------------------------------	--

การให้ความรู้ และจัดอบรมด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ สภาพแวดล้อมในการทำงาน

- จัดอบรมทั้ง 4 รุ่น รวม 359 คนคิดเป็น 48% ของจำนวนพนักงานทั้งหมด ประกอบด้วย การอบรมความปลอดภัยสำหรับพนักงานตามคู่มือความปลอดภัยในการทำงาน การอบรม การป้องกันและระงับอัคคีภัย และการอบรมการช่วยฟื้นคืนชีพ (CPR) และการใช้เครื่องกระตุก หัวใจอัตโนมัติ (AED) ให้กับพนักงาน เพื่อลดอัตราการเสียชีวิตจากภาวะหัวใจหยุดเต้นกะทันหัน และจัดให้มีการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟประจำปีในเดือนมีนาคม
- จัดอบรมให้ความรู้พนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การอบรมเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน และได้ขึ้นทะเบียนเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยกับกรมสวัสดิการคุ้มครองแรงงาน แบ่งเป็นระดับบริหาร จำนวน 47 คน ระดับหัวหน้างาน จำนวน 132 คน รวม จำนวน 179 คน

การปฏิบัติต่อลูกค้า

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า ด้วยความเสมอภาค โดยพิจารณาคัดเลือกบริษัทที่จะมาเป็น คู่ค้ากับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยกระบวนการที่โปร่งใส เป็นไปตามระเบียบและวิธีปฏิบัติของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่จะไม่กระทำการใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้ความสำคัญในเรื่องการปฏิบัติต่อลูกค้า ตามเงื่อนไขทางการค้าและปฏิบัติตามสัญญา

ตลาดหลักทรัพย์ฯ แสดงเจตนารมณ์ในการขยาย แนวคิดในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชันไปยังคู่ค้าหรือผู้ที่สนใจจะเข้าเป็นคู่ค้า กับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยนับตั้งแต่ปี 2558 ได้กำหนด “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า” หรือ Supplier Code of Conduct ซึ่งมีสาระสำคัญในเรื่องการพัฒนาและสร้าง คุณค่าทางธุรกิจ ซึ่งนอกเหนือจากด้านคุณภาพของสินค้า และบริการแล้ว ยังต้องคำนึงถึงผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม สังคม และการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแล การที่ดีด้วย ณ สิ้นปี 2560 มีคู่ค้าลงนามรับทราบ เจตนารมณ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วคิดเป็นร้อยละ 80

การปฏิบัติต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจที่เป็นต้นแบบ องค์การที่ดีที่มีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม ชุมชนและ สิ่งแวดล้อม มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ มาตรฐาน ที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง ซึ่งสอดคล้องกับ กรยุทธ์ขององค์กรที่ยึดหลักการเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อสร้าง สมดุลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) มาใช้ในทุกมิติของการทำงาน โดยในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับรางวัลอาคาร์ดีเด่น ด้านอนุรักษ์พลังงาน จาก Thailand Energy Awards 2017 ของกระทรวงพลังงาน และได้รับการคัดเลือกเป็นตัวแทน ประเทศไทยไปประกวด ASEAN Energy Awards 2017

การปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความสำคัญ และยึดถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เช่น กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการ ฟอกเงิน กฎหมายด้านแรงงาน กฎหมายเกี่ยวกับลิขสิทธิ์ หรือทรัพย์สินทางปัญญา เป็นต้น ในปี 2560 ไม่มีการผิดที่ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการ ทำธุรกรรมของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงกฎหมาย ด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า และสิ่งแวดล้อม

สามารถดูรายละเอียดการดำเนินการต่อผู้มีส่วนได้เสียได้ ในหัวข้อ “พัฒนาการสำคัญของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2560 และรายงานความยั่งยืน 2560”

การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน

การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ยึดมั่น การดำเนินธุรกิจโดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดย คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อนุมัติ “มาตรการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน” เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ อนุกรรมการ ผู้เชี่ยวชาญ ตลอดจนผู้บริหาร และพนักงาน ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมาตรการฯ ดังกล่าว ได้กำหนดหลักปฏิบัติที่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติของ โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการ ต่อต้านการทุจริต (CAC) และยังคงยึดถือนโยบายการ งดรับของขวัญ (No Gift Policy) มาอย่างต่อเนื่อง เพื่อ สร้างบรรทัดฐานที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานอย่าง โปร่งใส ไม่มุ่งหวังผลตอบแทน โดยได้มีการสื่อสารนโยบาย ดังกล่าวออกไปยังบริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก รวมถึง หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในตลาดทุนไทย อีกทั้งได้เข้าร่วมเป็น สมาชิกขององค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)

สรุปการดำเนินงานที่สำคัญที่ส่งเสริมนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในปี 2560

สื่อสารมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ภายในองค์กร	- เผยแพร่ “มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” และ “นโยบายการรับของขวัญ” - Orientation ให้แก่พนักงานเข้าใหม่ทุกรายได้เข้าใจวัตถุประสงค์และสาระสำคัญของมาตรการฯ
คู่ค้า บริษัทจดทะเบียน ฯลฯ	- สื่อสารมาตรการฯ ให้แก่คู่ค้าหรือผู้ที่ต้องการเข้าเป็นคู่ค้ากับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ระบุข้อความที่แสดงถึงเจตนารมณ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันไว้ในประกาศประกวดราคา ใบสั่งซื้อสั่งจ้าง ร่างขอบเขตของงาน (TOR) รวมถึงการจัดประชุมชี้แจงนโยบายดังกล่าวให้กับคู่ค้าในครั้งแรกที่เข้ามาเป็นคู่ค้า - การสื่อสารสาระสำคัญของนโยบายและมาตรการฯ ให้แก่บริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์ โดยทางจดหมายเวียน บทความเผยแพร่ที่ส่งถึงกรรมการผู้จัดการบริษัทโดยตรง - เผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการรับของขวัญ โดย e-mail ให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องโดยตรง และบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันถือเป็นหนึ่งในความเสี่ยงหลักที่สำคัญขององค์กร ซึ่งทุก ๆ ปีแต่ละหน่วยงานจะต้องประเมินและระบุถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว รวมถึงติดตามผลและการรายงานสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถจัดการความเสี่ยงได้ทันทั่วทั้ง และดูแลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ติดตามและรายงานสถานะความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารระดับสูง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รับทราบอย่างสม่ำเสมอ และฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบความมีประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ฝ่ายกำกับองค์กร เป็นผู้ให้คำปรึกษาหน่วยงานต่าง ๆ ให้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนรับข้อร้องเรียนจากพนักงานที่พบเห็นการกระทำที่อาจเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน โดยร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงผ่านกระบวนการรับข้อร้องเรียนที่มีความโปร่งใส และให้เป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และจัดทำรายงานสรุปเสนอต่อกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะอนุกรรมการตรวจสอบ

การสร้างความเข้าใจในนโยบาย และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานเข้าร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2560 ได้มีการเข้าร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ

- เข้าร่วมเป็นกรรมการองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) โดยมีประธานกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้แทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการเข้าร่วมประชุมและให้ความเห็นอันจะเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาแนวทางการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของประเทศ
- เข้าร่วมกิจกรรมเสวนาทางวิชาการ ภายใต้แนวคิด “รัฐบาลใหม่! คอร์รัปชันเก่า!?” ของผู้บริหารและพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2560 ซึ่งจัดโดยองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)
- เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ภายใต้แนวคิด “Zero Tolerance คนไทยไม่ทนต่อการทุจริต” ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2560 ซึ่งจัดโดยสำนักงาน ป.ป.ช. สำนักงาน ป.ป.ท. ภาคีเครือข่ายภาครัฐ ภาครัฐวิสาหกิจ เอกชน ภาคประชาสังคมและองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)

การรับแจ้งเบาะแส ข้องร้องเรียน ต่อกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดนโยบายให้ผู้มีส่วนได้เสีย ทุกกลุ่มสามารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการกระทำที่ไม่เหมาะสม การถูกกลั่นแกล้ง การกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ รวมถึงมีนโยบายคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส โดยผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ ผู้รับข้อร้องเรียนจะเก็บข้อมูล

เป็นความลับและเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้ร้องเรียน และผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรม ทั้งนี้ ในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่พบข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตคอร์รัปชัน หรือจรรยาบรรณที่มีนัยสำคัญ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอย่างรอบด้านแล้ว

ช่องทางกรรับแจ้งเบาะแส	กรณีผู้มีส่วนได้เสีย แจ้งได้โดยตรงต่อประธานอนุกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยทาง 1. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์: ChairmanofTheAuditCommittee@set.or.th 2. ส่งไปรษณีย์: ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายใน อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 กรณีพนักงาน สามารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนได้โดยผ่านผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจ หน่วยงานที่รับผิดชอบเรื่องนั้นโดยตรง หรือผู้บริหารที่ดูแลฝ่ายกำกับองค์กร
------------------------	--

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน โดยยึดหลักความถูกต้อง โปร่งใส เชื่อถือได้ และทันเวลาโดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ อาทิ

- ข้อมูลเกี่ยวกับภาพรวมของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ - พันธกิจและวิสัยทัศน์ ลักษณะการดำเนินธุรกิจและโครงสร้างการบริหารงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โครงสร้างการถือหุ้น คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะผู้บริหาร รายงานผลการดำเนินงาน การรับแจ้งเบาะแส ข้อมูลการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาความยั่งยืน เป็นต้น
- ข้อมูลสำหรับบริษัทจดทะเบียน/บริษัทหลักทรัพย์-กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน/บริษัทหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ในการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ ข่าวสารที่เกี่ยวข้องการจัดสัมมนาต่าง ๆ เป็นต้น
- ข้อมูลสำหรับผู้ลงทุนหรือผู้ที่สนใจลงทุน - สินค้า/บริการทางการเงิน ข้อมูลการซื้อขายข้อมูลบริษัทหลักทรัพย์ ความรู้การลงทุน การคุ้มครองสิทธิประโยชน์ของผู้ลงทุน เป็นต้น

- ข้อมูลรายงานทางการเงินของตลาดหลักทรัพย์ฯ - งบการเงินประจำปี และคำอธิบายและบทวิเคราะห์งบการเงิน (MD&A) โดยจะทำการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 60 วันนับจากวันปิดบัญชี (เช่นเดียวกับเกณฑ์การเผยแพร่ของงบการเงินของบริษัทจดทะเบียน) สำหรับงบการเงินประจำปี 2560 ได้เผยแพร่เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 พร้อมทั้งมีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อรายงานทางการเงินโดยแสดงคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ารายงานทางการเงินของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สะท้อนผลประกอบการและฐานะทางการเงินที่แท้จริง ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และต้องผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่ออนุมัติงบการเงิน สำหรับรายงานประจำปีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 120 วันนับจากวันสิ้นปีปฏิทิน (เช่นเดียวกันกับเกณฑ์การเผยแพร่รายงานประจำปีของบริษัทจดทะเบียน) โดยนำเสนอรายงานประจำปีให้ที่ประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ รับทราบในการประชุมสามัญสมาชิกเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2561

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการติดต่อสอบถาม การขอข้อมูล และการให้คำแนะนำเกี่ยวกับการให้บริการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่านทาง SET Contact Center ตามช่องทางต่าง ๆ ดังนี้

ช่องทาง	รายละเอียด
 โทรศัพท์	02 009 9999
 website	www.set.or.th/contactcenter
 chat	www.set.or.th
 Facebook	SET ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 email	SETContactCenter@set.or.th
 ไปรษณีย์หรือ เดินทางมาด้วยตนเอง	ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์ อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

สำหรับกรณีที่มีการสอบถามเกี่ยวกับการให้บริการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่าน SET Contact Center ทางตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการตามกระบวนการตามความเหมาะสม และได้มีการแจ้งผลการดำเนินการให้ผู้สอบถามได้รับทราบ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

โครงสร้างคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

โครงสร้างคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีองค์ประกอบ ดังนี้

โครงสร้างคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ		
5 ท่าน แต่งตั้งโดยคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ	5 ท่าน เลือกตั้งจากที่ประชุมสมาชิก ของตลาดหลักทรัพย์ฯ	1 ท่าน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งโดยกรรมการ 10 ท่าน
คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เลือกกรรมการคนหนึ่งนอกเหนือจากผู้จัดการเป็นประธานกรรมการ		

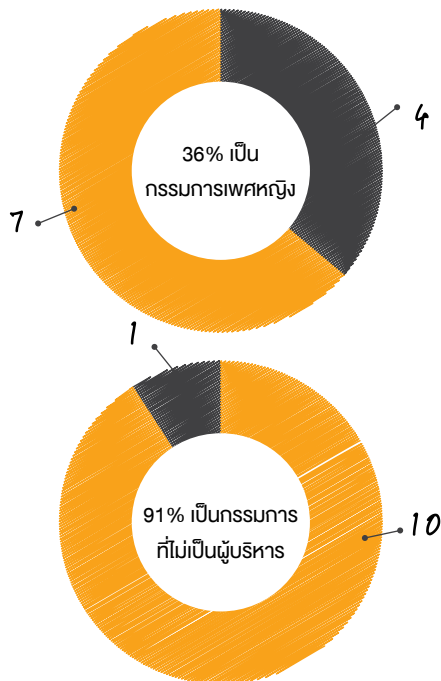
กรรมการที่มีใช้กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งหรือเลือกตั้งได้อีก แต่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 2 วาระ สำหรับผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละไม่เกิน 4 ปี และอาจได้รับการแต่งตั้งอีกได้

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้ง ดร. สันติ กิระนันท์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีฝ่ายเลขานุการองค์การทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยให้คำแนะนำ

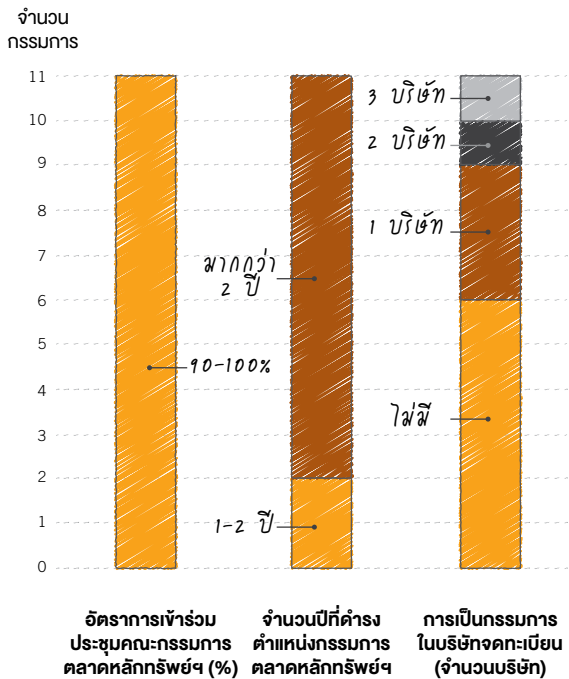
ด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ รวมถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ พึงทราบ รวมทั้งการรับผิดชอบงานประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ การจัดทำรายงานการประชุมให้มีสาระสำคัญครบถ้วน และจัดเก็บรายงานและเอกสารประกอบการประชุมอย่างเป็นระบบ การประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และการดำเนินงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมาย

สรุปข้อมูลสำคัญของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2560

โครงสร้างและความเป็นอิสระ



การดำเนินงานของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ



บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีหน้าที่ตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงมีอำนาจหน้าที่กำกับดูแลงานนโยบาย ควบคุมดูแลการดำเนินกิจการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ มติของคณะกรรมการและกฎหมายรวมถึงข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้กรรมการมีเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการแต่ละท่านจึงไม่ควรดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนเกิน 3 บริษัท ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ การทำหน้าที่ของประธานกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ การประเมินผล การปฏิบัติงานของคณะกรรมการได้จากกฎบัตร

สามารถดูรายละเอียดกฎบัตรของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ได้ที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี”

การมอบหมายและแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน

ประธานกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นกรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหาร ไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ และไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายจัดการ เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการ โดยไม่ก้าวกายงานประจำอันเป็นภาระความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ โดยมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ	- กำหนดทิศทาง นโยบาย เป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบาย ระเบียบ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - อนุมัติแผนงาน งบประมาณ อัตราค่าจ้างของพนักงาน และลูกจ้างของตลาดหลักทรัพย์ฯ - กำกับดูแลให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในงานบรรษัทภิบาล และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เชื่อถือได้ - มอบหมายและกระจายอำนาจดำเนินการให้แก่ฝ่ายจัดการในระดับที่เหมาะสมให้มีการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและมีระบบการควบคุมที่ดี
ผู้จัดการ	- รับผิดชอบในการบริหารกิจการให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมายเชิงกลยุทธ์ กฎหมาย รวมถึงระเบียบที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด - รายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ และผลประกอบการของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงผลการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต่อคณะกรรมการฯ เป็นประจำทุกไตรมาส - ในกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก ผู้จัดการเป็นผู้แทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอาจมอบหมายให้บุคคลใด ๆ ปฏิบัติกิจการบางอย่างแทนได้ โดยไม่ขัดต่อระเบียบ และข้อบังคับที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มอบอำนาจในการดำเนินการให้ฝ่ายจัดการบริหารกิจการในงานตามที่ได้รับมอบหมาย เช่น

- การใช้งบประมาณสินทรัพย์ถาวร และงบประมาณค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เว้นแต่กรณีใช้งบประมาณเกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติเกินกว่า 2 ล้านบาทขึ้นไป ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
- การจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการในวงเงินที่ไม่เกิน 10 ล้านบาท กรณีที่เกินกว่า 10 ล้านบาทต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
- การปรับเปลี่ยนอัตราค่าจ้างประจำปี หรือการปรับเปลี่ยนโครงสร้างบัญชีเงินเดือนของพนักงานในอัตราไม่เกินร้อยละ 10 กรณีเกินกว่าร้อยละ 10 ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ รวมถึงกลั่นกรองงานสำคัญที่จำเป็นต้องอาศัยความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน อาทิ คณะอนุกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม และคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการมีอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มอบหมาย

สามารถดูรายละเอียดได้ในหัวข้อ “รายชื่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประจำปี 2560”

แผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญต่อการเตรียมความพร้อมบุคลากรที่จะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง โดยมีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) และมีการทบทวนแผนเป็นประจำทุกปี ซึ่งได้จัดให้มีคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่กลั่นกรอง และให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ กระบวนการสรรหาและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (successor) นั้น จะมีการวางแผนร่วมกับบริษัทที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญ โดยจะพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ ทักษะคิด รวมทั้งจริยธรรม ซึ่งจะมีการรายงานผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีอำนาจหน้าที่ในการวางนโยบาย ควบคุมดูแลการดำเนินกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดขององค์กร ผู้เกี่ยวข้องทุกส่วน และระบบเศรษฐกิจโดยรวม ซึ่งมีการปฏิบัติ ดังนี้

1. การกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์องค์กร

นับตั้งแต่ปี 2558 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้วางวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกรอบกลยุทธ์ระยะยาวขององค์กรตามแนวทางสู่ความยั่งยืน (Towards Sustainable Growth) และได้ทำการประเมินสภาพแวดล้อม

อย่างต่อเนื่อง เพื่อนำมาปรับปรุงกรอบกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป โดยให้ความสำคัญกับการนำนวัตกรรมมาใช้ในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นในปี 2560 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อนุมัติกรอบกลยุทธ์ระยะ 3 ปี (2561-2563) “Towards Sustainable Growth with Innovation” ที่จะมุ่งสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยนวัตกรรม โดยจะดำเนินงานบนหลักการที่มุ่งเน้นพัฒนาตลาดทุนและสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับทุกภาคส่วน ภายใต้วิสัยทัศน์ “พัฒนาตลาดทุนเพื่อทุกคน” รวมถึงเป้าหมายหรือตัวชี้วัดระดับองค์กร (corporate KPI) ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และงบประมาณ อัตรากำลัง และตัวชี้วัดระดับองค์กรประจำปี 2561 ควบคู่ไปกับการกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยฝ่ายจัดการมีการรายงานสถานะของตัวชี้วัดระดับองค์กร ความคืบหน้าการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ และผลประกอบการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำทุกไตรมาส

2. การกำกับดูแลกิจการ

2.1 นโยบายกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบการดำเนินงานสำหรับกรรมการ อนุกรรมการ ผู้เชี่ยวชาญ และพนักงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โดย “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ฉบับปี 2560” มีความสอดคล้องกับมาตรฐานสากล OECD Principles of Corporate Governance และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ (The Principles of Good Corporate Governance) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ต. (Corporate Governance Code for listed companies 2017) โดยในปี 2560 ได้มีการปรับปรุงจรรยาบรรณในการดำเนินกิจการ โดยนำสาระสำคัญของจรรยาบรรณที่เป็นข้อพึงปฏิบัติในระดับบุคคลมากำหนดเพิ่มเติมไว้เป็นจรรยาบรรณระดับองค์กร

เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจการ ได้แก่ เรื่อง การป้องกันการฟอกเงิน การป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลความลับ และการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร โดยผ่านการพิจารณากลั่นกรองจากคณะอนุกรรมการบริษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พิจารณาอนุมัติ เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2560

สำหรับการกำกับดูแลบริษัทย่อย อาทิ คณะกรรมการบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) และคณะกรรมการบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (TCH) เห็นควรให้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของแต่ละบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะการดำเนินธุรกิจ กฎหมาย กฎเกณฑ์การกำกับดูแล รวมถึงมาตรฐานสากลในการประกอบกรเป็นศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และการเป็นสำนักหักบัญชี อาทิ Principles for Financial Market Infrastructures: PFMI และ European Market Infrastructure Regulation: EMIR โดยอ้างอิงสาระสำคัญจากฉบับของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท TSD และ TCH เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2560 อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยอื่น ๆ ยังคงใช้นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณฉบับของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เนื่องจากมีความเพียงพอและครอบคลุมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน

2.2 การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียน¹ของกรรมการและพนักงานกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในปี 2560 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อนุมัติให้ปรับปรุงนิยามของคู่สมรสให้ครอบคลุมถึงผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยาในระเบียบตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งกรรมการและพนักงานมีหน้าที่ชี้แจงทำความเข้าใจเพื่อให้คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของตนปฏิบัติตามระเบียบฯ ฉบับนี้ โดยมีวิธีปฏิบัติ ดังนี้

- กรรมการ รายงานการถือหลักทรัพย์จดทะเบียนโดยลับ
- พนักงานทั่วไป ขออนุญาตผู้บังคับบัญชาทุกครั้ง ก่อนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียน และห้ามจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ถือครองไว้น้อยกว่า 30 วัน

¹ หลักทรัพย์จดทะเบียน หมายถึง หลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

- พนักงานที่รับผิดชอบในฝ่ายงานที่ใกล้ชิดกับข้อมูลภายใน ห้ามทำการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนโดยตรง

ทั้งนี้ ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนต้องเป็นการกระทำในลักษณะการลงทุนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ไม่ใช่ข้อมูลหรืออำนาจหน้าที่จากการปฏิบัติงาน

2.3 แนวปฏิบัติเพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กรรมการ อนุกรรมการ ผู้เชี่ยวชาญ

- ให้มีการลงนามในหนังสือรับรองความเป็นกลางทุกครั้งเมื่อได้รับแต่งตั้งและทุกต้นปี เพื่อรับรองว่าจะปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบข่ายบรรษัทภิบาลที่ดี หากมีเรื่องใดที่อาจมีส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมต้องเปิดเผยให้ผู้เกี่ยวข้องทราบล่วงหน้า และงดมีส่วนร่วมในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องนั้น ๆ

กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ ผู้บริหาร พนักงาน

- ห้ามดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก
- การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น ต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ และกรณีกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการ
- กรณีพนักงานหรือผู้เกี่ยวข้องต้องการเป็นคู่ค้ากับตลาดหลักทรัพย์ ต้องเปิดเผยความสัมพันธ์กับผู้ที่เกี่ยวข้อง และไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการดังกล่าว

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ และผู้บริหาร ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ อนุกรรมการ และที่ปรึกษาในบริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก ทั้งนี้ มีผู้บริหารระดับสูง 1 ท่านดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทแห่งหนึ่งซึ่งไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2.4 แนวปฏิบัติในการรักษาความลับของข้อมูลองค์กร

เพื่อดูแลรักษาความลับของข้อมูลขององค์กรให้มีความปลอดภัย ป้องกันความเสี่ยงจากการรั่วไหลของข้อมูลตลาดหลักทรัพย์ กำหนดให้มีนโยบายการจัดชั้นความลับของข้อมูลตามระดับความสำคัญของข้อมูล พร้อมทั้งสื่อสาร

ให้พนักงานมีความเข้าใจและนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม รวมถึงจัดให้มีเครื่องมือที่ช่วยในการควบคุมการเผยแพร่ข้อมูลขององค์กร และป้องกันมิให้ข้อมูลความลับขององค์กรรั่วไหล

2.5 การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณ

ตลอดปี 2560 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ อย่างครบถ้วน รวมถึงไม่มีกรณีการกระทำที่ขัดต่อข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ และไม่มีการใช้ข้อมูลภายในหรืออำนาจหน้าที่เพื่อทำการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนของกรรมการและพนักงานตลาดหลักทรัพย์

2.6 การเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจด้านการกำกับดูแลกิจการให้กับพนักงานในปี 2560

- เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณ รวมถึงแนวปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องผ่านทางระบบเครือข่ายภายใน (Intranet) และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์
- การสร้าง CG Knowledge & Awareness โดยจัดทำและเผยแพร่บทความให้ความรู้/update พัฒนาการสำคัญด้าน CG&Compliance เผยแพร่ทาง e-mail ให้ผู้บริหารและพนักงานทั้งองค์กรทราบ และเปิดเผยไว้ที่ระบบ Intranet ในคอลัมน์ “Sharing: CG & Compliance” อย่างสม่ำเสมอ
- สนับสนุนหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้มีการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปรับใช้ กระบวนการทำงานภายในองค์กร อาทิ การเข้าร่วมเป็นคณะทำงานในการจัดทำ/ปรับปรุงแนวปฏิบัติต่าง ๆ การสัมมนาประชุมกลุ่มย่อยเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในประเด็นด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในงานเฉพาะกลุ่ม เป็นต้น



3. การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในที่ดี โดยสนับสนุนฝ่ายจัดการให้มีการกำหนดระเบียบวิธีการปฏิบัติงาน และจัดโครงสร้างการทำงานให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานระหว่างกัน กำหนดอำนาจดำเนินการที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร และมีระบบการติดตามผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจน โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลและสอบทานระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานสากล และฝ่ายตรวจสอบภายใน ดำเนินการสอบทานระบบควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ โดยยึดตามกรอบแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of Treadway Commission)

ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ส่วนงานด้านการบริหารให้ขึ้นตรงต่อกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง และประเมินผลปฏิบัติงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปัจจุบัน ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานตรวจสอบภายในคือ นางชนะภัย สรรพสุข ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการเข้าถึงข้อมูลที่เป็นในการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในของกระบวนการและระบบงานต่าง ๆ ตามแผนตรวจสอบอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแผนตรวจสอบประจำปี จัดทำขึ้นตามแนวความเสี่ยง (risk-based approach) ซึ่งจะมีการทบทวนระหว่างปีให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบและผลการติดตามความคืบหน้าการดำเนินการของฝ่ายจัดการโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการดำเนินกิจกรรม / โครงการสำคัญที่สนับสนุนต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยสรุปโครงการสำคัญได้ดังนี้

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล และมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในได้สอบทานความพร้อม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับกฎระเบียบและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาระบบงานคอมพิวเตอร์ให้รองรับธุรกรรมใหม่ อาทิ FundConnex และ Live platform โดยได้ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาระบบให้มีการควบคุมที่ดี มีการทดสอบระบบอย่างเข้มข้น และมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในสอบทานระบบใหม่ก่อนเริ่มใช้งานจริง (pre-implementation review) นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับเรื่องความปลอดภัยของระบบคอมพิวเตอร์ โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 27001 และ ISO 20000
- ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง โดยเข้าฝึกอบรมทักษะการตรวจสอบภายในโดยทั่วไป และทักษะเฉพาะด้าน เช่น ร่วมศึกษาดูงานด้านการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่ตลาดหลักทรัพย์ ประเทศเยอรมัน เข้าร่วมสัมมนา Asia Pacific CACS 2017 ประเทศ United Arab Emirates และ Global IA Leadership Summit ประเทศสิงคโปร์ รวมถึงการเข้าอบรมและได้รับ Certified ISO 27001 Lead Auditor และ ISO 22301 Lead Auditor เป็นต้น โดยมีการอบรมทั้งสิ้นรวม 76.5 วัน (man-days)
- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการให้มีการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (Quality Assessment Review: QAR) โดยอ้างอิงกับมาตรฐานสากลการปฏิบัติวิชาชีพงานตรวจสอบภายใน (International Professional Practices Framework) ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในจะประเมินตนเองแบบ peer review เป็นประจำทุกปี และทุก 5 ปียังกำหนดให้มีการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระจากภายนอกเพื่อให้มั่นใจว่าคุณภาพของงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานสากล ซึ่งจะช่วยสนับสนุนให้การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้โดยมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการประเมินจากผู้ประเมินอิสระครั้งล่าสุดในปี 2559

4. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการบริหารความเสี่ยง และมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการบริหารความเสี่ยงเพื่อกลั่นกรองและให้ความเห็นรวมทั้งข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายจัดการ เพื่อให้แน่ใจว่าการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการได้อย่างเหมาะสม เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดและสอดคล้องกับมาตรฐานสากล รวมถึงมั่นใจได้ว่า ครอบคลุมความเสี่ยงและประเด็นสำคัญขององค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งแบ่งออกเป็น 4 ด้าน คือ 1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ 2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน 3. ความเสี่ยงด้านการเงิน และ 4. ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ โดยมอบหมายฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นหน่วยงานสนับสนุนฝ่ายจัดการในการดำเนินการเพื่อให้เกิดกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย

สามารถดูรายละเอียดได้ในหัวข้อ “การบริหารความเสี่ยงขององค์กร”

5. การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยได้อนุมัติกรอบนโยบายการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีความสอดคล้องตามมาตรฐานสากล และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม รวมทั้งได้เน้นย้ำกับพนักงานให้มีการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างระมัดระวัง เพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร และระมัดระวังมิให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรหรือผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ ปัจจุบันกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานสากล เช่น ISO 27001 (Information Security Management System) ISO 20000 (Information Technology Service Management System) และในส่วนของนโยบายและมาตรการควบคุมการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ จะอ้างอิงหลักการด้านความปลอดภัยพื้นฐาน CIA (Confidential, Integrity, Availability) และมีเนื้อหาสอดคล้องตามมาตรฐานสากล ISO 27001

6. การประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

ในปี 2560 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และการประชุมคณะอนุกรรมการต่าง ๆ ดังนี้

	คณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ฯ	คณะอนุกรรมการ ตรวจสอบ	คณะอนุกรรมการ สรรหาและ พิจารณา คำตอบแทน	คณะอนุกรรมการ บรรษัทภิบาลและ ความรับผิดชอบต่อสังคม	คณะอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยง
จำนวนครั้งในประชุม	20	15	9	5	8
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร					
ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	19/20				
นางภัทธีรา ดิปลงฐิระภพ ¹	13/13		6/6		5/5
ศาสตราจารย์พิเศษ กิตติพงศ์ อรุณพัฒน์พงศ์	18/20				
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	20/20	14/15	8/9		
นางโชติกา สวนานนท์	18/20	14/15	8/9		
นายปริญญา พานิชภักดิ์	18/20			4/5	
นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย	19/20			5/5	8/8
นางวรรณธร ธาราภูมิ	18/20		9/9		8/8
ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล	19/20			3/5	
ดร. สุภัค ศิวะรักษ์	18/20	15/15		3/5	
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร					
นางเกศรา มัญชุศรี	17/17 (ประชุมโดย ไม่มีฝ่ายจัดการ 3 ครั้ง)		8/8 (ประชุมโดย ไม่มีฝ่ายจัดการ 1 ครั้ง)	5/5	8/8
กรรมการที่ครบวาระในระหว่างปี					
นายชาญชัย กงทองลักษณ์ ²	7/7		3/3		3/3
ผู้ทรงคุณวุฒิ/ผู้เชี่ยวชาญภายนอก					
นางสาวชรีรา อารมย์ดี					8/8
นายสมเกียรติ ศิริชาติไชย					6/8
ศ.ดร. อัญญา ชันธิวิทย์					6/8
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	94%	96%	95%	80%	92%

¹ได้รับเลือกตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 พฤษภาคม 2560

²ครบวาระการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2560

7. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ดี และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในรอบหนึ่งปีที่ผ่านมาอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ปัญหาและอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน รวมทั้งสนับสนุนหลักการกำกับดูแลกิจการ โดยมีรูปแบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน ใน 5 รูปแบบคือ (1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งคณะ (2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล (ประเมินโดยตนเอง) (3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล (ประเมินโดยกรรมการท่านอื่น (แบบไขว้)) (4) การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการ และ (5) การประเมินทักษะ ความรู้ ความสามารถของกรรมการ สำหรับกระบวนการในการประเมินฯ นั้น คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มอบหมายให้คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นผู้พิจารณาและให้คำแนะนำกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งจัดทำสรุปข้อมูลผลการประเมินและความเห็นเพิ่มเติม (ถ้ามี) เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานต่อไป สำหรับการประเมินการปฏิบัติงานของประธานกรรมการนั้น ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นผู้รายงานผลการประเมินโดยตรงต่อประธานกรรมการ และสำหรับการประเมินทักษะความรู้ ความสามารถของกรรมการนั้น ได้จัดให้มีการประเมินแยกต่างหากจากแบบประเมินผลตนเองในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้มีการคำนวณผลประเมินแต่อย่างใด โดยมีหัวข้อและผลการประเมินปี 2560 ที่มีระดับคะแนนเต็มเท่ากับ 5 ดังนี้

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งคณะ มีหัวข้อในการประเมิน อาทิ การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ การประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ การกำกับดูแลและความรับผิดชอบต่อสังคม และการจัดเตรียมบุคลากร และ Succession Plan

สรุปผลการประเมินคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งคณะ ในภาพรวม มีคะแนนอยู่ที่ระดับ 4.72 คิดเป็นร้อยละ 94.40

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล โดยการประเมินตนเอง และแบบไขว้ (โดยกรรมการท่านอื่น) ประกอบด้วย 4 หัวข้อ ได้แก่ 1) การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ 2) การประชุม 3) ความเป็นอิสระและ 4) ความพร้อมและการพัฒนาตนเอง
- สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล (โดยการประเมินตนเอง) ในภาพรวม มีคะแนนอยู่ที่ระดับ 4.78 คิดเป็นร้อยละ 95.60

สรุปผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล (แบบไขว้โดยกรรมการท่านอื่น) มีคะแนนอยู่ที่ระดับ 4.74 คิดเป็นร้อยละ 94.80

8. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยคณะอนุกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม และคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2560 คณะอนุกรรมการทุกชุดดังกล่าวได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการทั้งคณะ และได้เสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรียบร้อยแล้ว

9. คำตอบแทนกรรมการ

ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้ประธานกรรมการ และกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับประโยชน์ตอบแทนตามที่ที่ประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

สำหรับนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ นั้น คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากันกรองและนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสมาชิกตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรากฏตามตารางด้านล่างนี้

อัตราค่าตอบแทน (บาท)	คณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ฯ	คณะ อนุกรรมการ ตรวจสอบ	คณะ อนุกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะ อนุกรรมการ บรรษัทภิบาล และความ รับผิดชอบต่อสังคม	คณะ อนุกรรมการ บริหารความเสี่ยง	คณะ อนุกรรมการ ชุดอื่น
ค่าตอบแทนรายเดือน						
ประธานกรรมการ	135,000	75,000	52,500	52,500	52,500	-
กรรมการ / อนุกรรมการ	90,000	50,000	35,000	35,000	35,000	-
ค่าเบี้ยประชุม						
ประธานอนุกรรมการ	-	-	-	-	-	15,000
อนุกรรมการ	-	-	-	-	-	10,000

ค่าตอบแทนกรรมการ ในรอบปี 2560 (บาท) (ไม่รวมกรรมการและผู้จัดการ)	คณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ฯ	คณะ อนุกรรมการ ตรวจสอบ	คณะ อนุกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะ อนุกรรมการ บรรษัทภิบาล และความ รับผิดชอบต่อ สังคม	คณะ อนุกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง**	กรรมการ บริษัทย่อย / คณะ อนุกรรมการ ชุดอื่น
คณะกรรมการชุดปัจจุบัน						
ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	5,902,619*					537,565
นางภัทธีรา ดิลกรุ่งธีระภพ	640,065		320,250		320,250	440,000
ศาสตราจารย์พิเศษ กิตติพงศ์ อรุณพิพัฒน์พงศ์	1,020,000					250,000
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	1,020,000	600,000	420,000			
นางโชติกา สวานนท์	1,020,000	900,000	420,000			
นายปริญญ์ พานิชภักดิ์	1,020,000			420,000		30,000
นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย	1,020,000			630,000	420,000	16,000
นางวรวรรณ ธาราภูมิ	1,020,000		420,000		420,000	
ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล	1,020,000			420,000		100,000
ดร. สุภัค ศิวะรักษ์	1,020,000	600,000		420,000		

กรรมการที่ครบวาระในระหว่างปี 2560

นายชาญชัย กงทองลักษณ์	379,935		255,726		255,726	375,000
-----------------------	---------	--	---------	--	---------	---------

หมายเหตุ *รวมค่าตอบแทนพิเศษรายเดือนของประธานกรรมการฯ ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสมาชิก ในอัตราเดือนละ 370,000 บาท เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่
ที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มอบหมายเพิ่มเติม

**ไม่รวมค่าตอบแทนกรรมการของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ/ผู้เชี่ยวชาญภายนอก 3 ท่าน

10. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ และผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ และผู้บริหารระดับสูงเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ พิจารณานุมัติ ซึ่งมีหลักเกณฑ์การประเมินผลงาน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ และผู้บริหารอย่างชัดเจนในรูปแบบดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) ซึ่งเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่ได้รับตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจและการดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ประกอบกับสภาวะทางสังคมและเศรษฐกิจโดยรวม และพิจารณาจากข้อมูลในอดีต ประกอบการพิจารณากำหนดผลตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ ประกอบด้วย กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ รองผู้จัดการ 4 ท่าน และผู้ช่วยผู้จัดการ 13 ท่าน รวม 18 ท่าน ได้รับผลประโยชน์ตอบแทนรวมเงินเดือน ค่าครองชีพ บำเหน็จพิเศษ โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจากตลาดหลักทรัพย์ ในรอบปี 2560 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 147,330,412.43 บาท

11. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2560

- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี: ในปี 2560 ตลาดหลักทรัพย์ และกิจการย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่เป็นผู้สอบบัญชีในสังกัดเป็นจำนวนเงินรวม 3,362,000 บาท
- ค่าบริการอื่น: ตลาดหลักทรัพย์ ได้ว่าจ้างสำนักงานสอบบัญชีและกิจการที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นผู้สอบบัญชีในสังกัดเพื่อเป็นวิทยากรอบรมหลักสูตร “พื้นฐานความรู้และกลยุทธ์การวิเคราะห์โครงการ เพื่อการตัดสินใจลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ” เป็นจำนวนเงินรวม 8,411 บาท ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วเห็นว่า การจ้างสำนักงานสอบบัญชีให้บริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชีไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่มี การตรวจสอบงานของตัวเอง จึงไม่ทำให้ผู้สอบบัญชีขาดความเป็นอิสระและขาดความเป็นกลางในการปฏิบัติงานสอบบัญชี ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

12. การพัฒนากรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยได้จัดให้กรรมการเข้ารับการอบรมความรู้และดูงานที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้และเสริมสร้างวิสัยทัศน์ให้ก้าวไกลอยู่เสมอ กรณีมีกรรมการเข้าใหม่ได้จัดให้มีการแนะนำภาพรวมการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ แผนงาน และภาพรวมการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมทั้งได้ส่งมอบคู่มือกรรมการ ซึ่งจะมีข้อมูลสำคัญที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ พึงทราบ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2560 กรรมการตลาดหลักทรัพย์ ได้เข้ารับการอบรมและเข้าร่วมสัมมนาเพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และส่งเสริมทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอย่างต่อเนื่อง อาทิ

- กรรมการทุกท่านเข้าร่วมรับฟังข้อมูลเกี่ยวกับแนวโน้มสำคัญและนวัตกรรมทางการเงิน ทั้งด้านผลิตภัณฑ์และบริการที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว รวมทั้งแนวทางการผลักดันและพัฒนาฟินเทค (Financial Technology) ซึ่งสอดคล้องกับแผนงานตลาดหลักทรัพย์ ในการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุน ณ กรุงลอนดอน สหราชอาณาจักร
- ศึกษาดูงานที่ตลาดหลักทรัพย์เยอรมันของกรรมการ ได้แก่ นางโชติกา สวานานนท์ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ดร. สุภัค ศิวะรักษ์ นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย นายชาญชัย กองทองลักษณ์ นางวรรณธราภุมิ นางเกศรา มัญชุศรี ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญภายนอก 3 ท่าน ซึ่งเป็นคณะกรรมการความเสี่ยง ได้แก่ ศ.ดร. อัญญา ชันธิวิทย์ นายสมเกียรติ ศิริชาติไชย และนางสาวชริตา อารมย์ดี
- เข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตร Advance Audit Committee Program: AACCP, ประกอบด้วย นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ดร. สุภัค ศิวะรักษ์ ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล และหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries: CGI, โดย นางโชติกา สวานานนท์

- เข้าร่วมสัมมนาเชิงปฏิบัติการ “วิธีปฏิบัติสำหรับบอร์ดในการกำกับดูแลการป้องกันและรับมือภัยไซเบอร์” จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบด้วย นางโชติกา สวานนท์ และนายพิเชษฐ สิทธิอำนวย
- เข้าร่วมงาน “สานพลังบริษัทจดทะเบียนเพื่อสังคมไทยยั่งยืน” เพื่อแสดงพลังของบริษัทจดทะเบียนไทยในฐานะที่เป็นภาคธุรกิจที่สำคัญของประเทศในการร่วมขับเคลื่อนสังคมไทยสู่ความยั่งยืน และเชื่อมโยงข้อมูลและสร้างสัมพันธ์เครือข่ายระหว่างภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคประชาสังคม จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ หอการค้าไทย สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และสมาคมธนาคารไทยร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ นางเกศรา มัญชุศรี และนายพิเชษฐ สิทธิอำนวย
- เข้าร่วมสัมมนา Capital Market Research Forum หัวข้อ “Financial Science Financial Innovation and Long-Term Asset Management” จัดโดยสถาบันวิจัยเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย
- เข้าร่วมงาน “Thailand’s Big Strategic Move” โดยมีผู้แทนจากรัฐบาลร่วมให้ข้อมูลผู้ลงทุนทั้งในและต่างประเทศที่จะเข้าร่วมงานเกี่ยวกับแผนยุทธศาสตร์ที่สำคัญและความคิดริเริ่มของรัฐบาลไทยในการขับเคลื่อนประเทศไทยให้เป็นเศรษฐกิจที่ขับเคลื่อนด้วยนวัตกรรมภายใต้นโยบาย Thailand 4.0 โดยมุ่งเน้น SMEs และ startup และการเชื่อมโยงกับกลุ่ม CLMV ประกอบด้วย ดร.ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ นางเกศรา มัญชุศรี นางภัทริรา ดิลกรุ่งธีระภพ นางวรวรรณ ธาราภูมิ และนายพิเชษฐ สิทธิอำนวย
- เข้าร่วมเป็นวิทยากรเสวนาเพื่อให้ความรู้และมุมมองเกี่ยวกับกฎหมายความรับผิดชอบทางอาญาของผู้แทนนิติบุคคลที่มีการแก้ไขใหม่ เรื่องความรับผิดชอบทางอาญาของกรรมการและผู้แทนนิติบุคคล: กฎหมายใหม่ดีกว่าเดิมจริงหรือไม่? ประกอบด้วย ศาสตราจารย์พิเศษ กิตติพงศ์ อรุณพิพัฒน์พงศ์
- เข้าร่วมเป็นวิทยากรในการสัมมนา Capital Market Research Forum: “การศึกษาความสัมพันธ์ระหว่างค่าตอบแทนกรรมการ ระดับของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนใน SET และ mai” ประกอบด้วย ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล
- เข้าร่วมสัมมนาแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในเรื่อง “Agile Technology Innovation – a new challenge for internal audit and risk management” ประกอบด้วย นางโชติกา สวานนท์ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ดร.สุภัค ศิวะรักษ์ นางภัทริรา ดิลกรุ่งธีระภพ นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย นางวรวรรณ ธาราภูมิ และนางเกศรา มัญชุศรี

หลักสูตรของ IOD ที่กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าร่วมอบรม

ชื่อกรรมการ/หลักสูตร	Director Certification Program (DCP)	Director Accreditation Program (DAP)	The Role of the Chairman Program (RCP)	Advance Audit Committee Program (AAP)	Audit Committee Program (ACP)	Risk Management Committee Program (RMP)	Role of the Compensation Committee (RCC)	Role of the Nomination and Governance Committee	Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI)	Others
1. ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	/	/								
2. นางภัทธีรา ดิปลรุ่งธีระภพ	/	/	/				/		/	
3. ศาสตราจารย์พิเศษ กิตติพงศ์ อรุณพัฒน์พงศ์	/		/							DCP Re, TTT
4. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	/		/	/*					/	
5. นางโชติกา สวานานนท์	/			/		/			/*	
6. นายปริญญา พานิชภัคดี									/	
7. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย	/				/		/		/	ACEP, MFM, SFE, MIA, MIR
8. นางวรรณธร ธาราภูมิ	/		/		/	/	/		/	MFR, MIR, ELP, SFE
9. ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล	/	/		/*						DCPU
10. ดร. สุภัค ศิวะรักษ์	/	/		/*						FGP
11. นางเกศรา มัญชุศรี	/									

/ * หลักสูตรที่กรรมการเข้ารับการอบรมในปี 2560

ข้อมูล ณ วันที่ 2 มกราคม 2561

รายชื่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประจำปี 2561

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

1. คณะอนุกรรมการตรวจสอบ

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 (ตามกฎหมายบัตรของคณะอนุกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นางโชติกา สนวนานนท์	ประธานอนุกรรมการ
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	อนุกรรมการ
3. ดร. สุภัค ศิวะรักษ์	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่พิจารณาและดำเนินการดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประสานงานกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินการตรวจสอบ ขอบเขตแนวทาง แผนงาน และปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่ามีสาระสำคัญ
3. ประสานงานกับฝ่ายตรวจสอบภายในของตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับวัตถุประสงค์และการวางแผนการตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบ การประเมินประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของตลาดหลักทรัพย์ฯ การประเมินความเสี่ยงของทรัพยากรที่ใช้ในการควบคุมภายใน รวมถึงปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ
4. ปรีกษาและพิจารณาทบทวนผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีและของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งติดตามการดำเนินการของฝ่ายบริหารต่อข้อเสนอแนะดังกล่าวเพื่อเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ
5. ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลตลาดหลักทรัพย์ฯ
6. ดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของตลาดหลักทรัพย์ฯ
7. รายงานการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นระยะ ๆ อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
8. หน้าที่อื่นอันเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบที่อาจกำหนดเพิ่มเติมโดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

2. คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ และผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่ง: 1 มกราคม 2561 - 31 ธันวาคม 2561

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

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ให้คำแนะนำและให้ความเห็นแก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และฝ่ายบริหารเพื่อให้มีการกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และเพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และครอบคลุมความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กรอย่างครบถ้วน
2. ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะแก่หน่วยงานบริหารความเสี่ยงในเรื่องเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงทุกประเภท
3. พิจารณาความเหมาะสมของวิธีการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าความเสี่ยงที่สำคัญได้รับการดูแลและจัดการอย่างเหมาะสม

3. คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

องค์ประกอบ: รองประธานกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และ กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ

วาระการดำรงตำแหน่ง: มีวาระตามวาระของการเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นางภัทธีรา ดิลกรุ่งธีระภพ	ประธานอนุกรรมการ
2. นางโชติกา สนวนนนท์	อนุกรรมการ
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	อนุกรรมการ
4. นางวรวรรณ ธาราภูมิ	อนุกรรมการ
5. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ในการพิจารณาและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้

1. ด้านการสรรหา

- (1) พิจารณาสรรหาบุคลากรเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งกลั่นกรองรายชื่อผู้เชี่ยวชาญพิเศษกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องเพื่อเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการแต่งตั้งต่อไป และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญประจำ/ ผู้เชี่ยวชาญไม่ประจำ
- (2) แผนสืบทอดกิจการ (Succession Plan) ในตำแหน่งกรรมการและผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ และทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี
- (3) ดูแลให้มีการปฐมนิเทศ (orientation) กรรมการใหม่ และการพัฒนาความรู้กรรมการปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง
- (4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมาย

2. ด้านพิจารณาคำตอบแทน

- (1) นโยบาย หลักเกณฑ์ และการจ่ายผลตอบแทนให้แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุกรรมการที่ปรึกษา และคณะกรรมการบริษัทย่อยที่ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง รวมทั้ง คณะทำงานด้วย
- (2) โครงสร้างผลตอบแทนของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) งบประมาณการปรับอัตราเงินเดือนประจำปี และเงินรางวัลประจำปีของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (4) หลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทน การปรับอัตราเงินเดือน และผลตอบแทนประจำปีของกรรมการและผู้จัดการ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูง และหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน
- (5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมาย

4. คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายพัฒนารุทกิจเพื่อความยั่งยืน

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 4 ท่าน และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ

วาระการดำรงตำแหน่ง: มีวาระตามวาระของการเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

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

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ในการพิจารณาและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้

1. ด้านบรรษัทภิบาลและด้านความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับบริษัทจดทะเบียน

- (1) พิจารณากรอบนโยบายและแนวทางการพัฒนาบรรษัทภิบาล (Corporate Governance: CG) และด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility: SR) ของบริษัทจดทะเบียน วิสาหกิจ และองค์กรที่เกี่ยวข้องในตลาดทุนให้มีมาตรฐาน ตลอดจนการสร้างระบบและการพัฒนาแนวทางในการนำหลักการ CG และ SR ไปใช้ในการบริหารจัดการเพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืนและสามารถสร้างคุณค่าให้แก่ตลาดทุน สังคม และประเทศชาติ สร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มในตลาดทุนไทย
- (2) ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายบริหารในการพัฒนา CG และ SR ในตลาดทุน

2. ด้านบรรษัทภิบาลและด้านความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับตลาดหลักทรัพย์ฯ

2.1 ด้านบรรษัทภิบาลของตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (1) พิจารณากรอบบรรษัทภิบาล (CG Framework) นโยบายบรรษัทภิบาลของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (CG Policy) และจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Code of Conduct) ที่มีความสอดคล้องกับ

สภาพโครงสร้างการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งสามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล

- (2) สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักการบรรษัทภิบาลตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดและเปิดเผยในรายงานประจำปี
- (3) กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งจัดทำสรุปข้อมูลผลการประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (4) ให้ข้อเสนอแนะในการจัดทำแผนการพัฒนาบรรษัทภิบาลของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้สอดคล้องตามหลักการบรรษัทภิบาลที่กำหนดไว้
- (5) ให้คำปรึกษา คำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายบริหาร ในการพัฒนาบรรษัทภิบาลของตลาดหลักทรัพย์ฯ

2.2 ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility: SR) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (1) พิจารณากรอบนโยบายและแนวทางการพัฒนาด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility: SR) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development) เทียบเคียงกับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล

- (2) ให้ข้อเสนอแนะในการจัดทำแผนการ
พัฒนาความรับผิดชอบต่อสังคมของตลาด
หลักทรัพย์ฯ ให้สอดคล้องตามกรอบนโยบาย
ที่กำหนดไว้

- (3) ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจน
ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายบริหารในการ
พัฒนาความรับผิดชอบต่อสังคมของตลาด
หลักทรัพย์ฯ

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 เรื่อง การพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัย พ.ศ. 2543)

รายชื่อ		ดำรงตำแหน่ง
1. นางภัทธีรา	ดีลกรู้งีระภพ	ประธานอนุกรรมการ
2. ศ. พิเศษ กิตติพงศ์	อูรพีพัฒน์พงศ์	อนุกรรมการ
3. นายชาญชัย	กทองลักษณ์	อนุกรรมการ
4. นายสุทธิ	สุขยิ่ง	อนุกรรมการ
5. นางสาวปวีณา	ศรีโพธิ์ทอง	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- พิจารณาความผิดและลงโทษบุคคลที่ฝ่าฝืนหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการฝ่าฝืนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และรายงานการลงโทษให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ยกเว้นกรณีความผิดและลงโทษดังต่อไปนี้ ให้คณะอนุกรรมการวินัยพิจารณาและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาความผิดและลงโทษ
 - การสั่งเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
 - การสั่งห้ามบริษัทสมาชิกรายใดรายหนึ่งเข้าทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นการชั่วคราว
 - การสั่งเพิกถอนสมาชิกภาพของบริษัทสมาชิก
 - กรณีอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
- พิจารณาและสั่งการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดว่าด้วยการพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัยตลอดถึงการปฏิบัติอื่นใดที่จำเป็นต่อกระบวนการพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัย

6. คณะกรรมการอุทธรณ์

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายวินัยและคดี

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

วาระการดำรงตำแหน่ง: 1 กรกฎาคม 2560 - 30 มิถุนายน 2562 (วาระ 2 ปี ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การพิจารณาและวินิจฉัยอุทธรณ์ พ.ศ. 2543)

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นายภควัต โกวิทวัฒนพงศ์	ประธานกรรมการอุทธรณ์
2. นายเชาว์ อรัญวัฒน์	กรรมการอุทธรณ์
3. นายโชคชัย ตั้งพูลสินธนา	กรรมการอุทธรณ์
4. นายวันชาติ สันติบุญชู	กรรมการอุทธรณ์
5. ดร. สมจินต์ ศรีไพศาล	กรรมการอุทธรณ์

คณะกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาคำขออุทธรณ์คำสั่งลงโทษของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะอนุกรรมการวินัย และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าผู้อุทธรณ์มีได้กระทำความผิดอันเป็นการฝ่าฝืนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ จริงตามที่ขออุทธรณ์หรือไม่
2. พิจารณาคำขอทุเลาการบังคับตามคำสั่งลงโทษ (ถ้ามี) โดยอาจกำหนดเงื่อนไขหรือหลักประกันใด ๆ ตามที่จำเป็นด้วยก็ได้
3. ทำความเห็นเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาสั่งการให้ลงโทษ ลดโทษหรือไม่ลงโทษ หรือยืนยันตามคำสั่งลงโทษที่มีการอุทธรณ์ หรือสั่งการอย่างหนึ่งอย่างใดในประเด็นที่ผู้อุทธรณ์ได้อุทธรณ์มา
4. มีคำสั่งให้ยุติและจำหน่ายคำอุทธรณ์ ในกรณีที่ผู้อุทธรณ์ได้ถอนคำอุทธรณ์ไปก่อนหรือระหว่างการพิจารณาและวินิจฉัยของคณะกรรมการอุทธรณ์

7. คณะอนุกรรมการกฎหมาย

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายกฎหมาย

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ จำนวน 1 ท่าน ผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและ / หรือด้านตลาดทุน

วาระการดำรงตำแหน่ง: 1 มกราคม 2561 – 31 ธันวาคม 2561

รายชื่อ		ดำรงตำแหน่ง
1. ศ. พิเศษ กิตติพงศ์	อรุณีพัฒน์พงศ์	ประธานอนุกรรมการ
2. รศ. ธิตินันท์	เชื้อบุญชัย	อนุกรรมการ
3. นายวิเชียร	หาญประวีณ	อนุกรรมการ
4. นายสมเกียรติ	คุณวัฒนานนท์	อนุกรรมการ
5. นายสุรศักดิ์	วาจาสิทธิ์	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ให้คำปรึกษา
ความเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการ
ตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ และกลุ่มตลาด
หลักทรัพย์ ในเรื่องเกี่ยวกับปัญหาข้อกฎหมายตาม

กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมาย
ว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและกฎหมายอื่น ตลอดจน
ระเบียบข้อกำหนดของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์

8. คณะอนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายกำกับบริษัทสมาชิก

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นประธาน กรรมการตลาดหลักทรัพย์ ที่ได้รับเลือกตั้งจากสมาชิก สมาชิกของกองทุนที่ได้รับการเลือกตั้ง นายกสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ผู้ช่วยผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ คู่มืองานกำกับบริษัทสมาชิก เป็นอนุกรรมการและเลขานุการ¹

วาระการดำรงตำแหน่ง: เป็นไปตามระเบียบการเป็นสมาชิกกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล*	ประธานอนุกรรมการ
2. นายปริญญ์ พานิชภักดิ์*	อนุกรรมการ
3. นายพิทเอนท์ อัครนิกร**	อนุกรรมการ
4. นางวชิรา ณ ระนอง	อนุกรรมการ
5. นางสาวชัชณี จันทบุญพงษ์	อนุกรรมการ
6. นางสาวปวีณา ศรีโพธิ์ทอง	อนุกรรมการและเลขานุการ

* วาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 1 ปี

** วาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 2 ปี

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- กำหนดนโยบายการลงทุนของเงินลงทุนโดยอาจกำหนดให้ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นใดตามที่เห็นสมควร
- พิจารณาข้อเท็จจริงและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้ความคุ้มครองแก่ผู้ลงทุนที่ยื่นคำขอรับความคุ้มครองจากกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์
- สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ลงทุนที่ซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์
- ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์

¹ เป็นไปตามระเบียบการเป็นสมาชิกกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานภายใน จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ที่หลากหลายทั้งด้านตลาดทุน การบัญชี การเงิน และการบริหาร โดยมี นางโชติกา สวานนท์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร. สุภัค ศิวะรักษ์ และ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา เป็นอนุกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม รวมทั้งสิ้น 15 ครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง โดยไม่มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง และประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี 3 ครั้ง เพื่อให้ข้อคิดเห็น ต่อแผนการตรวจสอบ ตลอดจนรับทราบผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี โดยมีการประชุม 2 ครั้ง ที่ไม่มีผู้บริหาร เข้าร่วมประชุมเพื่อหารือและรับทราบความเห็นที่เป็นอิสระของผู้สอบบัญชี การเข้าร่วมประชุมของอนุกรรมการแต่ละท่าน รายงานไว้ในหัวข้อรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ (รายละเอียดปรากฏตามหน้า 49)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังที่กล่าวไว้ในหน้า 70 และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อทราบเป็นรายไตรมาส โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2560 ดังนี้

รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาส โดยพิจารณาร่วมกับผู้บริหาร และสอบทานรายงานทางการเงินประจำปีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อย โดยพิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาความครบถ้วน ถูกต้องของข้อมูลที่แสดงในรายงานทางการเงินของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อย การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานทางการเงิน ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อย โดยประชุมร่วมกับผู้บริหารที่ดูแลงานบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำทุกไตรมาส และประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 2 ครั้ง เพื่อให้งานตรวจสอบภายในและงานบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสามารถให้บริการตรวจสอบได้สอดคล้องกับความเสี่ยงและเกิดประโยชน์สูงสุด แก่องค์กร รวมทั้งได้ร่วมศึกษาดูงาน ณ ตลาดหลักทรัพย์เยอรมัน เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี โดยได้เชิญผู้เชี่ยวชาญมานำเสนอและแบ่งปันประสบการณ์ในเรื่อง “Agile Technology Innovation – a new challenge for internal audit and risk management” และพิจารณาให้มีการสอบทานระบบงานคอมพิวเตอร์เพื่อรองรับธุรกรรมใหม่ อาทิ Fund Connex และ startup platform ก่อนเริ่มใช้งานจริง (pre-implementation review)

ระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเพียงพอ ความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน จากรายงานผลการตรวจสอบที่นำเสนอโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ความเห็นของผู้สอบบัญชี ติดตามความคืบหน้าการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน และได้ให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมต่อกระบวนการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ได้เชิญผู้บริหารที่ดูแลหน่วยงานที่สำคัญเพื่อให้ข้อมูลและความเห็นต่อการดำเนินการด้วย

กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบอนุมัติแผนการตรวจสอบและงบประมาณประจำปี รวมทั้งความเพียงพอ เหมาะสมของทรัพยากรบุคคลและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน

ของฝ่ายตรวจสอบภายใน และให้คำแนะนำการปฏิบัติงาน ตรวจสอบให้มีการปรับปรุงให้เกิดประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยจากการสอบทานการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบประจำปีตามที่ได้รับอนุมัติแล้ว พบว่าบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

คณะอนุกรรมการตรวจสอบ สนับสนุนให้มีการพัฒนา ความรู้ความสามารถของผู้ตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2560 สนับสนุนให้มีการศึกษาดูงานและ แลกเปลี่ยนประสบการณ์กับตลาดหลักทรัพย์เยอรมัน ร่วมกับฝ่ายบริหารความเสี่ยงและฝ่ายกำกับองค์กร เข้าร่วม สัมมนา Asia Pacific CACS 2017 ประเทศ United Arab Emirates และ Global IA Leadership Summit ประเทศสิงคโปร์ รวมถึงการเข้าอบรมและได้รับ certified ISO 27001 Lead Auditor และ ISO 22301 Lead Auditor เป็นต้น

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ที่ดูแลงานกำกับองค์กรเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อสอบทาน เรื่องการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณ ที่กำหนด และสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีในด้านอื่น ๆ โดยจัดให้มีช่องทางที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถ แจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่เหมาะสมของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้โดยตรงต่อประธานอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เปิดเผยช่องทางการแจ้งเบาะแสดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้หัวข้อ “การแจ้งเบาะแส”

การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงและฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อสอบถามและแลกเปลี่ยนความเห็นให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อย เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง เป็นไปตามมาตรฐานสากล

การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการ ตรวจสอบ

คณะอนุกรรมการตรวจสอบประเมินผลการปฏิบัติงาน ด้วยตนเอง (self-assessment) และรายงานให้ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นประจำทุกปี ผลการประเมินพบว่า คณะอนุกรรมการตรวจสอบ มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตร คณะอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้มีการทบทวนและ นำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำทุกปี

การเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2561

คณะอนุกรรมการตรวจสอบมีบทบาทหน้าที่ในการ เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชี โดยได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าบริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทส์ ไซยัค สอบบัญชี จำกัด มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีประสบการณ์ที่เหมาะสม และ มีความเป็นอิสระ จึงเสนอชื่อผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทส์ ไซยัค สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อยสำหรับงบการเงินประจำปี 2561 และนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมสมาชิกต่อไป

โดยสรุป คณะอนุกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน ซึ่งมีความถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ มีระบบ ควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทำให้เชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้



(นางโชติกา สวานานนท์)

ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ

19 มีนาคม 2561

รายงานคณะอนุกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแต่งตั้งคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 5 ท่าน โดยรายชื่อคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทั้ง 5 ท่าน ประกอบด้วย

1. นางภัทธีรา ดิปลงฐิธีระภพ (ประธานอนุกรรมการ)
2. นางโชติกา สวานานนท์
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา
4. นางวรวรรณ ชาราภูมิ
5. นางเกศรา มัญชุศรี

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง นางภัทธีรา ดิปลงฐิธีระภพ เป็นประธานอนุกรรมการฯ แทน นายชาญชัย กงทองลักษณ์ ซึ่งสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 มิถุนายน 2560

ในรอบปี 2560 คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ซึ่งได้กำหนดไว้ในกฎบัตรฯ มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 9 ครั้ง ทั้งนี้ ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมได้แสดงไว้ในรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2560 มีดังนี้

ด้านการสรรหา

- (1) พิจารณาสรรหาและกลั่นกรองบุคลากรเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งกลั่นกรองรายชื่อผู้เชี่ยวชาญพิเศษกรณีที่ไม่มีคณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการแต่งตั้งต่อไป และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญประจำ/ผู้เชี่ยวชาญไม่ประจำ
- (2) พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) ดูแลให้มีการปฐมนิเทศ (orientation) กรรมการใหม่ และการพัฒนาความรู้กรรมการปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง

ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

พิจารณากลั่นกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติในเรื่องดังนี้

- (1) นโยบาย หลักเกณฑ์ และการจ่ายผลตอบแทนให้แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะอนุกรรมการและคณะกรรมการบริษัทย่อยที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง รวมทั้งผู้เชี่ยวชาญ และคณะทำงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย
- (2) โครงสร้างองค์กร
- (3) งบประมาณการปรับอัตราเงินเดือนประจำปี และเงินรางวัลประจำปีของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (4) หลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทน การปรับอัตราเงินเดือน และผลตอบแทนประจำปีของกรรมการและผู้จัดการ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูง

การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (self-assessment) และรายงานให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นประจำทุกปี ผลการประเมินพบว่า คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

โดยสรุป คณะอนุกรรมการฯ มีความเห็นว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการฯ มีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ประสิทธิภาพและความรับผิดชอบในแต่ละท่านได้รับ โดยสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานแล้ว



(นางภัทธีรา ดิปลงฐิธีระภพ)

ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

30 มกราคม 2561

รายงานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแต่งตั้ง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์ ประกอบด้วย กรรมการตลาดหลักทรัพย์ จำนวน 4 ท่าน และผู้เชี่ยวชาญด้านการเงิน บัญชี หรือการบริหารความเสี่ยง จากภายนอกจำนวน 3 ท่าน โดยรายชื่อคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้ง 7 ท่าน ประกอบด้วย

1. นางภัทธีรา ดิลกรุ่งธีระภพ (ประธานอนุกรรมการ)
2. นางวรวรรณ ธาตุภูมิ
3. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย
4. นางเกศรา มัญชุศรี
5. นางสาวชรีรา อารมย์ดี (ผู้เชี่ยวชาญ)
6. ศ.ดร. ัญญา ชันธิวิทย์ (ผู้เชี่ยวชาญ)
7. นายสมเกียรติ ศิริชาติไชย (ผู้เชี่ยวชาญ)

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง นางภัทธีรา ดิลกรุ่งธีระภพ เป็นประธานอนุกรรมการฯ แทน นายชาญชัย กงทองลักษณ์ ซึ่งสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 มิถุนายน 2560

ในรอบปี 2560 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ซึ่งได้กำหนดไว้ในกฎบัตรฯ มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 8 ครั้ง (รวมการประชุมร่วมระหว่าง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะอนุกรรมการตรวจสอบ) ทั้งนี้ ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมได้แสดงไว้ในรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2560 มีดังนี้

- การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพิ่มเติมในการกำหนด risk appetite/risk tolerance ในระดับองค์กร ผลการประเมินความเสี่ยงองค์กร การกำหนด risk appetite และ key risk indicators ของความเสี่ยงหลักที่สำคัญ รวมทั้ง ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง และกรอบการบริหารความเสี่ยงซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง และเป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้ง เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

- การบริหารความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาให้ความเห็นและให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมสำหรับการกำหนดทิศทางของกรอบกลยุทธ์องค์กรในระยะ 3 ปี (2561-2563) และแผนกลยุทธ์ประจำปี 2561 และรับทราบความคืบหน้าของการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รายไตรมาส การติดตามการดำเนินงานตามแผนที่เกี่ยวข้องกับเป้าหมายหลักภายใต้แผนกลยุทธ์ในแต่ละด้านเพื่อเสริมสร้างให้เกิดความเชื่อมโยงของการบริหารความเสี่ยง และการวางแผนกลยุทธ์ขององค์กร
- การบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ/โครงการใหม่ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพิ่มเติมในการบริหารความเสี่ยงหลากหลายโครงการ อาทิ การดำเนินการเป็นตัวกลางในระบบการชำระเงินสำหรับตลาดทุน ซึ่งเป็นโครงการหนึ่งภายใต้แผนยุทธศาสตร์ National e-Payment ของรัฐบาลที่กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จะดำเนินการในฐานะตัวกลางในการต่อเชื่อมระหว่างธนาคารและบริษัทหลักทรัพย์ เพื่อให้บริการด้านการชำระเงินของตลาดทุนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โครงการปรับลดระยะเวลาชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ให้สามารถดำเนินการได้ใน 2 วันทำการ (T+2) ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศ โดยการซื้อขายในวันที่ 2 มี.ค. 2561 จะเป็นวันแรกที่เริ่มดำเนินการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์แบบ 2 วันทำการ และการดำเนินการเป็นระบบเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์เพื่อการระดมทุนและซื้อขายหลักทรัพย์ที่จะช่วยให้ SMEs และ startup เข้าถึงแหล่งเงินทุนและซื้อขายเปลี่ยนมือ
- การบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานที่สำคัญ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการบริหารความเสี่ยงโครงการปรับปรุงศูนย์คอมพิวเตอร์ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปรับปรุงดังกล่าวเป็นไปอย่างราบรื่น และไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน รวมทั้ง ได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับภาพรวม

การทำประกันภัย ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทบทวนหลักการในการพิจารณาจัดทำประกันภัยให้เหมาะสมยิ่งขึ้น

- การบริหารความเสี่ยงของ บริษัทย่อย คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการจัดทำกรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจของบริษัทย่อย เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ และตามมาตรฐานสากล
- การติดตาม และดูแลสถานะ ความเสี่ยง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามสถานะความเสี่ยงหลักที่สำคัญของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจว่าตลาดหลักทรัพย์ ได้มีการติดตามและดูแลสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งได้มีการรายงานผลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ที่ประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
- การบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน โดยในปี 2560 ได้ประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการตรวจสอบ จำนวน 2 ครั้ง รวมทั้งได้เชิญผู้เชี่ยวชาญมาเสนอแนะและแบ่งปันประสบการณ์ในเรื่อง “Agile Technology Innovation – a new challenge for internal audit and risk management” นอกจากนี้ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ได้ร่วมศึกษาดูงาน ณ ตลาดหลักทรัพย์เยอรมัน เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และเพิ่มพูนความรู้ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน ตลอดจนนำมาพัฒนาการปฏิบัติงานของตลาดหลักทรัพย์ ให้ดียิ่งขึ้น ทั้งนี้ เพื่อให้งานบริหารความเสี่ยงและงานตรวจสอบภายใน มีความสอดคล้อง เป็นไปในทิศทางเดียวกัน และยังประโยชน์ต่อองค์กรในภาพรวม

- การพัฒนาบุคลากร คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถของทีมงานฝ่ายบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2560 ทีมงานได้เดินทางไปศึกษาดูงาน รวมทั้งร่วมงานประชุมทางวิชาการและเข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เช่น การศึกษาดูงาน ณ ตลาดหลักทรัพย์เยอรมัน และเข้าร่วมงานประชุมวิชาการ “ศาสตราจารย์สังเวียน อินทรวิชัย ด้านตลาดการเงินไทย” เรื่อง The New COSO 2017 ERM Framework เพื่อศึกษารอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรฉบับล่าสุดและสามารถนำมาปรับใช้ในการดำเนินงานต่อไป เป็นต้น
- การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (self-assessment) และนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ทราบเป็นประจำทุกปี ผลการประเมินพบว่า คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยสรุป คณะอนุกรรมการฯ มีความเห็นว่าในรอบปี 2560 ที่ผ่านมา ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงองค์กรให้ครอบคลุมความเสี่ยงทุกด้าน มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีการประชุมของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ และมีการประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสนับสนุนให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้



(นางปัทมธิรา ดิลกรุ่งธนะภพ)

ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

19 กุมภาพันธ์ 2561

รายงานคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมประกอบด้วยกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 5 ท่าน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานภายใน จำนวน 4 ท่าน โดยปัจจุบันมี นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย เป็นประธานอนุกรรมการ ดร. สุภัค คีระวัชร ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล นายปริญญา พานิชภักดิ์ และ นางเกศรา มัญชุศรี เป็นอนุกรรมการ

ในปี 2560 คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมมีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยเป็นการประชุมวาระพิเศษร่วมกับคณะผู้เชี่ยวชาญพิเศษด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมจำนวน 2 ครั้ง เพื่อให้ความเห็นชอบและข้อเสนอแนะ ตลอดจนความคิดเห็นต่อการดำเนินงานด้านการพัฒนาบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับบริษัทจดทะเบียน วิสาหกิจ และองค์กรที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน รวมถึงการดำเนินงานด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยข้อมูลการเข้าร่วมประชุมได้แสดงไว้ในรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระในการแสดงความเห็น ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานด้านการพัฒนาบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรอย่างครบถ้วน และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อทราบเป็นรายไตรมาส โดยสามารถสรุปสาระสำคัญของเรื่องที่มีการพิจารณาได้ดังต่อไปนี้

ด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมได้พิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่อทิศทางการพัฒนาความยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET Sustainable Stock Exchange) โดยทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ (CG Policy & Code of Conduct) ให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล ตลอดจนให้ความเห็นต่อแผนงานพัฒนา CG ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2561-2563 และแผนดำเนินการปี 2561 เพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

ด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับบริษัทจดทะเบียน วิสาหกิจ และองค์กรที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมได้พิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่อบทบาทและแนวทางการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการพัฒนาด้านบรรษัทภิบาล รวมถึงการส่งเสริมบริษัทจดทะเบียนให้มีการดำเนินการอย่างยั่งยืนและมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยพิจารณาแนวทางการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน ในระยะ 3 ปี (2561-2563) และแผนดำเนินการปี 2561 เพื่อพัฒนาคุณภาพบริษัทจดทะเบียน ตลอดจนการสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนที่มีศักยภาพเข้าสู่ตัวชี้วัดด้านความยั่งยืนที่เป็นมาตรฐานสากล รวมถึงพิจารณาแนวทางการส่งเสริมการลงทุนเพื่อสังคมอีกด้วย

การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (self-assessment) และรายงานให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นประจำทุกปี ซึ่งผลการประเมินตนเองสำหรับปี 2560 อยู่ในเกณฑ์ดี

โดยสรุปในปี 2560 คณะอนุกรรมการฯ มีความเห็นว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินงานด้านการพัฒนาบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมทั้งในส่วนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามเป้าหมายในการส่งเสริมและพัฒนาความยั่งยืนของตลาดทุนไทย ตลอดจนมีความเห็นว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแผนงานและการดำเนินงานในการพัฒนานโยบายและส่งเสริมแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เหมาะสมและสอดคล้องตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล



(นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย)

ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม

การบริหารความเสี่ยงองค์กร

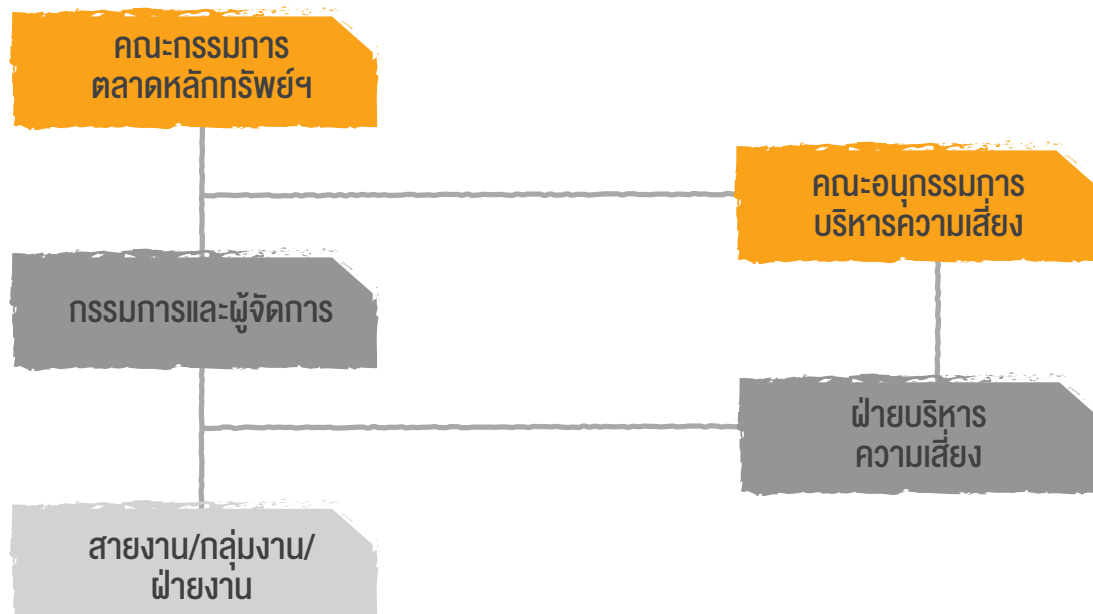
1. ภาพรวมการบริหารความเสี่ยง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อสนับสนุนให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ เสริมสร้างความเชื่อมั่น เสริมสร้างมูลค่าเพิ่ม และความยั่งยืนแก่ทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ผู้ลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล บริษัทสมาชิก พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ บริหารจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด สอดคล้องกับมาตรฐานสากล และครอบคลุมทั้งกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดโครงสร้างในการกำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

ติดตามทบทวนและปรับปรุงให้สอดคล้องและเหมาะสมกับความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

คณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงจะทำหน้าที่กลั่นกรอง และให้ความเห็นแก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายจัดการเพื่อให้การกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม และมั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และครอบคลุมความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กรอย่างครบถ้วน ตลอดจนให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะแก่ฝ่ายบริหารความเสี่ยงในเรื่องเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงทุกประเภท

โครงสร้างการกำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยง



คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้มีนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ยังรวมถึงการกำหนดกรอบนโยบายการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตามมาตรฐาน ซึ่งเป็นที่ยอมรับได้ในอุตสาหกรรม และมีการ

ฝ่ายจัดการในแต่ละสายงาน/กลุ่มงาน/ฝ่ายงาน มีหน้าที่รับผิดชอบต่อการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ให้ความเห็นและคำแนะนำเกี่ยวกับความเสี่ยง เพื่อให้มีการติดตามและควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้ง มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงที่เป็นไปตามกรอบนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดไว้

2. การบริหารความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลและจัดการความเสี่ยงที่สำคัญในทุก ๆ ด้าน ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งการบริหาร ความเสี่ยงดังกล่าวเป็นไปตามกรอบการบริหารความเสี่ยง ของ COSO¹ Enterprise Risk Management Framework และสอดคล้องกับตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำ โดยความเสี่ยง ที่ได้รับการประเมินในระดับค่อนข้างสูงขึ้นไป จะมีการ กำหนดตัวชี้วัดสถานะความเสี่ยง (Key Risk Indicator: KRI) เพื่อใช้ติดตามและปรับแผนการบริหารความเสี่ยงตาม ความเหมาะสม ทั้งนี้ ความเสี่ยงดังกล่าวครอบคลุมตั้งแต่ ด้านกลยุทธ์ (strategic) ด้านการปฏิบัติงาน (operation) ด้านการเงิน (financial) และด้านการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ (compliance) ดังนี้

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การพิจารณากำหนดทิศทาง ของกรอบกลยุทธ์องค์กรในระยะยาว และการกำหนดแผน กลยุทธ์และงบประมาณประจำปี โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ โดยมี คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงกลั่นกรองและให้ความเห็น ในประเด็นความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ก่อนนำเสนอต่อ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณา รวมทั้ง การติดตามการดำเนินงานตามแผนที่เกี่ยวข้องกับเป้าหมาย หลักภายใต้แผนกลยุทธ์ในแต่ละด้าน รวมถึงการออกสินค้า และบริการใหม่ และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำ อาทิ การพัฒนาระบบ FundConnxt เพื่อให้เกิดการเข้าถึงการลงทุนในกองทุนรวม ได้ง่าย สะดวก รวดเร็ว และมีมาตรฐาน รวมทั้ง การดำเนินการเป็นตัวกลางในระบบการชำระเงินสำหรับตลาดทุน เพื่อเสริมสร้างให้บริการด้านการชำระเงินของอุตสาหกรรม เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยงด้านการเงิน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แยกประเภทความเสี่ยงด้านการเงิน ออกเป็น 2 ประเภท คือ ความเสี่ยงจากการที่สมาชิกสำนักหักบัญชีไม่ปฏิบัติตามภาระผูกพัน และความเสี่ยงจากการลงทุน

ความเสี่ยงจากการที่สมาชิกสำนักหักบัญชีไม่ปฏิบัติตามภาระผูกพัน

ในช่วงปีที่ผ่านมาบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (Thailand Clearing House Company Limited: TCH) ในฐานะที่เป็น Central Counterparty: CCP สำหรับ ตลาดหลักทรัพย์และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ยังคง มุ่งมั่นที่จะพัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้มีมาตรฐานที่ดี และสอดคล้องกับมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง โดยใน ปี 2560 ได้มีการประเมินมูลค่าความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (liquidity risk) ทั้งด้านหลักทรัพย์ (securities market) และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (derivatives market) ของ สำนักหักบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าสำนักหักบัญชีมีสภาพคล่อง เพียงพอรองรับสถานการณ์ต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ รวมถึง ได้มีการประเมิน reverse stress test ทั้งด้าน credit และ ด้าน liquidity เพื่อประเมินหาสถานการณ์ที่จะทำให้แหล่ง เงินทุนและสภาพคล่องของสำนักหักบัญชีไม่เพียงพอ อีกทั้ง TCH ได้เริ่มดำเนินการตามแนวทางการจัดการกรณีที่มี สมาชิกผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์โดยใช้วิธีการ pending settlement ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2560 เพื่อป้องกันการเกิด debit balance ตามที่มาตรฐานสากลกำหนด

นอกจากนี้ TCH ยังได้มีการกำหนดแนวทางการบริหาร ความเสี่ยงในกระบวนการส่งมอบรับมอบสินค้าทองคำให้มี ความรัดกุมและสร้างความน่าเชื่อถือให้กับผู้ร่วมตลาด เพื่อรองรับการชำระราคาและส่งมอบสำหรับสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าที่มีสินค้าอ้างอิงเป็นทองคำที่มีความบริสุทธิ์ 99.99% (Gold-D) ทั้งนี้ TCH มีการกำหนดคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นสมาชิก ตัวแทนส่งมอบทรัพย์สิน (delivery agent) และตัวแทน รับฝากทรัพย์สิน (vault operator) เพื่อสร้างความมั่นใจ แก่ทุกฝ่ายในกระบวนการฝากและส่งมอบทองคำ

ความเสี่ยงจากการลงทุน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการลงทุนตามนโยบายและ สัดส่วนการบริหารเงินลงทุนที่กำหนดโดยคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีคณะทำงานบริหารเงินลงทุน ความคุมดูแลการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายและสัดส่วน ที่กำหนด นอกจากนี้ ยังมีการติดตามสถานะความเสี่ยง จากการลงทุน และรายงานต่อคณะทำงานบริหารเงินลงทุน

¹ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission: COSO

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำ เพื่อให้แน่ใจว่ามูลค่าความเสี่ยงอยู่ภายในระดับที่กำหนดไว้

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยลงทุนในหลักทรัพย์หลากหลายประเภท และกำหนดวงเงินลงทุนในแต่ละสถาบันการเงินหรือบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ เพื่อให้มีการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากรณีเกิดความเสียหายขึ้นจะส่งผลกระทบต่อเงินลงทุนในวงจำกัด นอกจากนี้ ได้มีการนำเครื่องมือในการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นค่าการคำนวณทางสถิติ คือ Value at Risk: VaR มาใช้ในการควบคุมเพื่อให้ความเสี่ยงโดยรวมของเงินลงทุนอยู่ภายใต้ขอบเขตที่กำหนด สำหรับในกรณีไตรมาสแรก จะลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทต่าง ๆ อาทิ พันธบัตร เงินฝาก กองทุนรวมตลาดเงิน และตราสารหนี้ เอกชนที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ A ขึ้นไป หรือเทียบเท่า เป็นต้น

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดูแลและจัดการความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องเช่นเดียวกับความเสี่ยงด้านอื่น ๆ ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงหรือความเสียหายที่อาจเป็นผลมาจากความไม่เพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน ความผิดพลาดในการดำเนินงานของบุคลากร (people) กระบวนการทำงานภายใน (process) และเทคโนโลยี (technology) รวมทั้งความเสี่ยงที่มีเหตุจากปัจจัยภายนอก (external factors) โดยพิจารณาการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนั้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงของเทคโนโลยีสารสนเทศในด้านต่าง ๆ ครอบคลุมทั้งการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ความถูกต้องของข้อมูลสารสนเทศ และความพร้อมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งภัยจากการโจมตีทางไซเบอร์ประเภทต่าง ๆ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบโครงสร้างพื้นฐานสารสนเทศสามารถสนับสนุนกลยุทธ์การดำเนินงาน และสามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบโจทย์ผู้ลงทุนและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

ความเสี่ยงจากเหตุขัดข้องของระบบคอมพิวเตอร์ที่สำคัญ และการหยุดชะงักของธุรกิจ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการประเมิน ติดตาม และจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับระบบคอมพิวเตอร์ที่สำคัญ โดยมีกระบวนการในการรายงานข้อมูลเหตุการณ์ความเสียหายด้านการปฏิบัติการ การวิเคราะห์ถึงสาเหตุ และแนวทางการปรับปรุงเพื่อให้การบริการและการพัฒนาเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีแนวทางการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM) ที่ครอบคลุมแผนเผชิญเหตุ แผนบริหารจัดการในภาวะวิกฤต (crisis management plan) แผนดำเนินธุรกิจต่อเนื่อง (business continuity plan) และแผนกอบกู้ระบบงานสำคัญ (IT disaster recovery plan) รวมทั้งการทบทวน การซักซ้อม และทดสอบการปฏิบัติการตามแผนร่วมกับหน่วยงานในตลาดทุน เพื่อเตรียมพร้อมรับมือภาวะวิกฤตต่าง ๆ อย่างจริงจังเป็นประจำทุกปี โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญในการเตรียมความพร้อมของบุคลากร ระบบงาน ทั้งที่อาคารทำการหลักและศูนย์ทำการสำรอง และทดสอบการใช้ระบบสำรองร่วมกับบริษัทสมาชิก เพื่อรองรับหากเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติใด ๆ ที่ส่งผลกระทบต่ออาคารทำการหลัก เพื่อให้สามารถเปิดซื้อขายหลักทรัพย์ได้อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงจากการโจมตีทางไซเบอร์ประเภทต่าง ๆ

ปัจจุบันภัยคุกคามทางไซเบอร์มีโอกาสมากขึ้นซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อให้บริการและความเชื่อมั่นต่อผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นสาระสำคัญ โดยเฉพาะองค์กรในภาคธุรกิจการเงิน ดังนั้นตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงได้ดำเนินการดังนี้ 1) จัดให้มีระบบการบริหารจัดการและการบริหารความเสี่ยงทางด้านความมั่นคงปลอดภัยระบบสารสนเทศ รวมทั้งนโยบายและแนวปฏิบัติให้สอดคล้องตามมาตรฐานสากล (ISO27001) และกฎเกณฑ์จากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการพิจารณาทบทวนกำหนดแผนงาน เป้าหมาย ประเมิน พิจารณาความเหมาะสม ทดสอบประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่เกี่ยวกับนโยบายด้านการรักษาความปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

เป็นประจำทุกปี 2) จัดให้มีกระบวนการในการรับมือเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และการทดสอบกระบวนการดังกล่าวเพื่อประเมินความพร้อมเป็นประจำทุกปี 3) จัดให้มีการสื่อสารและให้ความรู้ด้านความปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ และ 4) จัดให้มีเครื่องมือในการเฝ้าระวังและป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ประเภทต่าง ๆ อาทิ Antivirus and AntiMalware, Firewall, DDoS Protection Service เป็นต้น

ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันถือเป็นหนึ่งในความเสี่ยงหลักที่สำคัญขององค์กร ซึ่งทุก ๆ ปี แต่ละหน่วยงานจะต้องประเมินและระบุถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว รวมถึงติดตามผลและการรายงานสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถจัดการความเสี่ยงได้ทันทั่วทั้งและดูแลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ติดตามและรายงานสถานะความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รับทราบอย่างสม่ำเสมอ และฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบความมีประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

ความเสี่ยงด้านการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ประเมิน ดูแล และจัดการความ

เสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎระเบียบ ซึ่งครอบคลุมทั้งความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล และความเสี่ยงจากการที่กรรมการผู้บริหาร และพนักงาน ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

3. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (emerging risk)

เทคโนโลยีดิจิทัลได้มีบทบาทอย่างมากในภาคธุรกิจทางการเงินในปัจจุบัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ เล็งเห็นความสำคัญของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยีดิจิทัลที่จะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจในปัจจุบันและในระยะยาว ทั้งในรูปแบบของการดำเนินธุรกิจที่อาจเปลี่ยนไป ซึ่งทำให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องมีการปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว เพื่อป้องกันการสูญเสียความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งอาจทำให้เกิดโอกาสทางธุรกิจใหม่ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องในอุตสาหกรรม ดังนั้นที่ผ่านมา ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงได้จัดตั้งคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการติดตามการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจขององค์กรและตลาดทุน ตลอดจนกำหนดกรอบการดำเนินงานที่สำคัญได้แก่ การเตรียมความพร้อมสำหรับเทคโนโลยี blockchain ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจตลาดหลักทรัพย์ฯ ในอนาคต การส่งเสริมธุรกิจ startup ให้เติบโตในตลาดทุน การส่งเสริมความรู้และการตลาด FinTech และการสร้างเครือข่ายการพัฒนา ระบบงานดิจิทัลเพื่อตลาดทุน เป็นต้น



คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน

ภาพรวม

ผลการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2560	2559*	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากการดำเนินงาน	5,007	5,099	(92)	(1.80)
รายได้อื่น	280	181	99	54.70
รายได้จากเงินลงทุน	1,045	767	278	36.25
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	(3,818)	(3,694)	124	3.36
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ	(221)	(401)	(180)	(44.89)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(504)	(231)	273	118.18
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,833	1,759	74	4.21

* การจัดประเภทรายการใหม่สำหรับรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี สำหรับการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของหลักทรัพย์เพื่อขาย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจำนวน 1,833 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 74 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2559 โดยรายได้จากเงินลงทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 278 ล้านบาท ที่สำคัญคือกำไรจากการลงทุนซึ่งส่วนใหญ่มาจากกองทุนตราสารทุนในประเทศและกองทุนต่างประเทศ และรายได้อื่นเพิ่มขึ้นจากการจัดกิจกรรมทางตลาดจำนวน 50 ล้านบาท และการโอนสิทธิการใช้อาคารจำนวน 36 ล้านบาท ขณะที่รายได้จากการดำเนินงานลดลงจำนวน 92 ล้านบาท จากปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ลดลงของทั้งตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์ประเภท SET50 Index Futures ส่วนค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจำนวน 124 ล้านบาท ที่สำคัญจากการเพิ่มค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าใช้จ่ายการตลาด และค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยี ในขณะที่เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ ลดลงจากการปรับลดอัตราเงินบริจาคจากร้อยละ 33 เป็น

ร้อยละ 13 ของรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2559 สำหรับภาษีเงินได้นิติบุคคลเพิ่มขึ้น เนื่องจากตลาดหลักทรัพย์ฯ มีหน้าที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคล เริ่มตั้งแต่ 9 สิงหาคม 2559 ตามประกาศอธิบดีกรมสรรพากร ฉบับที่ 271 วันที่ 13 กรกฎาคม 2559 ที่กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นนิติบุคคลตามมาตรา 39 แห่งประมวลรัษฎากร

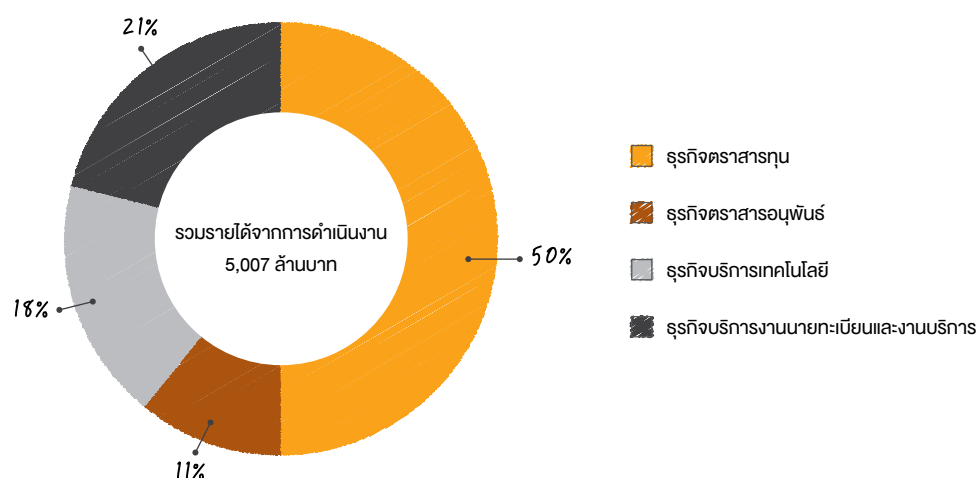
1. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1.1 รายได้จากการดำเนินงาน

รายได้จากการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงาน

รายได้จากการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ประกอบด้วย ธุรกิจตราสารทุน ธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ธุรกิจบริการเทคโนโลยี และธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการ

รายได้จากการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงาน



สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย: ล้านบาท)

ธุรกิจสารสนเทศ

- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,223
- ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	576
- งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	337
- งานรับฝากหลักทรัพย์	322
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก	44

รวม 2,502

ธุรกิจสาธารณูปโภค

- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	332
- งานชำระราคา	144
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก	43

รวม 519

ธุรกิจบริการเทคโนโลยี

- การบริการบริษัทหลักทรัพย์	426
- ค่าบริการข้อมูล	343
- ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	150

รวม 919

ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการ

- งานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,065
- งานบริการกองทุน	2

รวม 1,067

รวมรายได้จากการดำเนินงาน 5,007

1.1.1 ธุรกิจตราสารทุน

(หน่วย: ล้านบาท)	2560	2559	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจตราสารทุน	2,502	2,526	(24)	(0.95)
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,223	1,282	(59)	(4.60)
ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	576	539	37	6.86
รายได้จากงานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	337	339	(2)	(0.59)
รายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์	322	290	32	11.03
รายได้ค่าธรรมเนียมสมาชิก	44	76	(32)	(42.11)
ดัชนีชี้วัดภาวะตลาดตราสารทุน				
ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ณ วันสิ้นปี (จุด)	1,754	1,543	211	13.67
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน - ตราสารทุน (ล้านบาท)	50,114	52,526	(2,412)	(4.59)
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเฉลี่ย (ล้านล้านบาท)	16.36	14.33	2.03	14.17
จำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียน ณ วันสิ้นปี (หลักทรัพย์)	2,286	2,016	270	13.39

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจตราสารทุนลดลง จำนวน 24 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.95 เมื่อเทียบกับปี 2559 ที่สำคัญจากค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ลดลงตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันที่ลดลง และค่าธรรมเนียมสมาชิกแรกเข้าลดลงเนื่องจากไม่มีสมาชิกใหม่เพิ่มขึ้นในระหว่างปี ในขณะที่ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียนและรายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น จำนวน 37 ล้านบาท และจำนวน 32 ล้านบาท ตามจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนและมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเฉลี่ยที่เพิ่มขึ้น ตามลำดับ

1.1.2 ธุรกิจตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: ล้านบาท)	2560	2559	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจตราสารอนุพันธ์	519	584	(65)	(11.13)
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	332	368	(36)	(9.78)
รายได้จากงานชำระราคา	144	159	(15)	(9.43)
รายได้ค่าธรรมเนียมสมาชิก	43	57	(14)	(24.56)
ดัชนีชี้วัดภาวะตลาดอนุพันธ์				
ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน - ตราสารอนุพันธ์ (สัญญา)	324,216	285,189	39,027	13.68

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจตราสารอนุพันธ์ลดลง จำนวน 65 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.13 เมื่อเทียบกับปี 2559 ที่สำคัญจากปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ลดลงของตราสารอนุพันธ์หลัก (SET50 Index Futures) ในขณะที่ปริมาณการซื้อขายส่วนใหญ่มาจากตราสารอนุพันธ์ประเภทอื่น (Single Stock Futures) ที่มีอัตราค่าธรรมเนียมต่ำกว่าตราสารอนุพันธ์หลัก

1.1.3 ธุรกิจบริการเทคโนโลยี

(หน่วย: ล้านบาท)	2560	2559	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจบริการเทคโนโลยี	919	971	(52)	(5.36)
รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์	426	509	(83)	(16.31)
รายได้ค่าบริการข้อมูล	343	340	3	0.88
รายได้สนับสนุนงานเทคโนโลยี	150	122	28	22.95

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจบริการเทคโนโลยีลดลง จำนวน 52 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.36 เมื่อเทียบกับปี 2559 ที่สำคัญจากปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ลดลงของทั้งตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์หลัก ประเภท SET50 Index Futures

1.1.4 ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการ

(หน่วย: ล้านบาท)	2560	2559	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการ	1,067	1,018	49	4.81
รายได้จากงานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,065	1,018	47	4.62
รายได้จากงานบริการกองทุน	2	-	2	100.00

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจงานนายทะเบียนและงานบริการเพิ่มขึ้น จำนวน 49 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.81 เมื่อเทียบกับปี 2559 ที่สำคัญจากการรับเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ใหม่เพิ่มขึ้น อนึ่ง ในระหว่างปี 2560 มีการขยายงานบริการกองทุนรวม (Fund Connex)

1.2 รายได้อื่น

(หน่วย: ล้านบาท)	2560	2559	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้อื่น	280	181	99	54.70
รายได้จากการอบรมความรู้การลงทุน	75	73	2	2.74
รายได้จากการจัดกิจกรรมทางการตลาด	53	3	50	1,666.67
รายได้ค่าธรรมเนียมการบริหารและจัดการกองทุน	28	25	3	12.00
รายได้ค่าเช่าและสาธารณูปโภค	17	12	5	41.67
รายได้ค่าปรับ	14	21	(7)	(33.33)
รายได้ค่าธรรมเนียมโอนสิทธิการเป็นสมาชิก	10	1	9	900.00
รายได้อื่น ๆ	83	46	37	80.43

รายได้อื่นเพิ่มขึ้น จำนวน 99 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 54.70 เมื่อเทียบกับปี 2559 ที่สำคัญจากการเลื่อนการจัดกิจกรรมทางการตลาด เช่น กิจกรรม SET in the City และ SET Award เดิมกำหนดจัดในช่วงปลายปี 2559 เลื่อนมาเป็นไตรมาส 1 ปี 2560 รวมทั้งในปี 2560 มีรายได้จากการโอนสิทธิการใช้อาคารจำนวน 36 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายการรายได้อื่น ๆ ที่เกิดขึ้นเฉพาะปี

1.3 รายได้จากเงินลงทุน

(หน่วย: ล้านบาท)	2560	2559	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากเงินลงทุน	1,045	767	278	36.25
ดอกเบี้ยรับ	200	208	(8)	(3.85)
เงินปันผลรับ	216	405	(189)	(46.67)
กำไรจากการขายเงินลงทุน	596	192	404	210.42
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุนเพื่อค้า	13	(38)	51	134.21
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนและอื่น ๆ	20	-	20	100.00

รายได้จากเงินลงทุนเพิ่มขึ้น จำนวน 278 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 36.25 เมื่อเทียบกับปี 2559 ที่สำคัญจากกำไรจากการขายเงินลงทุน โดยส่วนใหญ่มาจากกองทุนตราสารทุนในประเทศและกองทุนต่างประเทศ

1.4 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

(หน่วย: ล้านบาท)	2560	2559	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	3,818	3,694	124	3.36
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	1,569	1,466	103	7.03
เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต.	491	536	(45)	(8.40)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	463	467	(4)	(0.86)
ค่าใช้จ่ายงานบริการนายทะเบียน	292	286	6	2.10
ค่าใช้จ่ายการตลาด	222	159	63	39.62
ค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยี	213	191	22	11.52
ค่าใช้จ่ายอาคารและสำนักงาน	200	232	(32)	(13.79)
ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ความรู้	162	179	(17)	(9.50)
ค่าธรรมเนียมและค่าตอบแทน	87	76	11	14.47
ค่าใช้จ่ายอื่น	119	102	17	16.67

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานในปี 2560 มีจำนวน 3,818 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 ร้อยละ 3.36 ที่สำคัญจากค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงานเพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายการตลาดจากการเลื่อนการจัดกิจกรรมทางการตลาดจากเดิมกำหนดจัดในช่วงปลายปี 2559 เลื่อนมาจัดในปี 2560 และค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยีจากการพัฒนาระบบงานใหม่เพิ่มขึ้น

2. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ส.ค. 2560	31 ส.ค. 2559	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	45,196	39,539	5,657	14.31
หนี้สินรวม	17,821	14,141	3,680	26.02
เงินกองทุน	27,375	25,398	1,977	7.78

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของสินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของเงินกองทุนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังต่อไปนี้

2.1 การวิเคราะห์สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 45,196 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 5,657 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.31 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีรายละเอียดสำคัญดังนี้

2.1.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน และ เงินลงทุน รวมจำนวน 16,457 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 36.41 ของสินทรัพย์รวม ลดลงจำนวน 2,815 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.61 แยกตามประเภทเป็นดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ส.ค. 2560	31 ส.ค. 2559	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,261	717	544	75.87
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน	68	66	2	3.03
พอร์ตเงินลงทุน	15,128	18,489	(3,361)	(18.18)
หลักทรัพย์เพื่อค้า	3,351	7,828	(4,477)	(57.19)
หลักทรัพย์เพื่อขาย	9,965	8,521	1,444	16.95
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	1,792	2,103	(311)	(14.79)
เงินลงทุนทั่วไป	20	37	(17)	(45.95)
รวม	16,457	19,272	(2,815)	(14.61)

มูลค่าหลักทรัพย์เพื่อค้าในปี 2560 ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2559 จำนวน 4,477 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการโอน SET Reserve Fund ทั้งหมดจำนวน 5,047 ล้านบาท ไปเป็น “เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี” ภายใต้บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงให้กับระบบชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์และระบบชำระหนี้สัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลทั่วไป ตามมติของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์

2.1.2 ทรัพย์สินหลักประกัน และทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ จำนวน 15,300 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.85 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจำนวน 3,419 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28.78 โดยเงินหลักประกันและผลประโยชน์ของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เพิ่มขึ้นตามปริมาณการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ที่เพิ่มขึ้น โดยสมาชิกของสำนักหักบัญชี มีหน้าที่ต้องนำทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันในการ

ซื้อขายล่วงหน้าตามอัตราที่กำหนด และเพื่อเป็นหลักประกันความเสียหายที่อาจเกิดจากการผิดนัดชำระราคาหรือความเสียหายอื่นที่อาจเกิดจากการกระทำของสมาชิกในการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการชำระราคาของบริษัทสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

2.1.3 เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี

จำนวน 5,124 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 11.34 ของสินทรัพย์รวม โดยเงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชีในส่วนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งขึ้นในปี 2560 เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนให้แก่สำนักหักบัญชี ทั้งนี้ เงินสำรองดังกล่าวเป็นเงินที่ได้รับโอนมาจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อ 2.1.1

2.2 การวิเคราะห์หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 17,821 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 3,680 ล้านบาท หรือร้อยละ 26.02 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีรายละเอียดสำคัญดังนี้

3. การวิเคราะห์สภาพคล่อง

กระแสเงินสดของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	2560	2559	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	
			จำนวน	ร้อยละ
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	763	1,217	(454)	(37.30)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(217)	(2,157)	1,940	89.93
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี	1,329	783	546	69.73

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 1,329 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 546 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 69.73 ซึ่งมีรายละเอียดของแหล่งที่มาและที่ใช้ไปของเงินดังต่อไปนี้

- เงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 763 ล้านบาท

2.2.1 เจ้าหนี้หลักประกัน และเจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ จำนวน 15,158 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 85.06 ของหนี้สินรวม เพิ่มขึ้นจำนวน 3,417 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29.10 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากหลักประกันที่สมาชิกฝากไว้กับบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ตามปริมาณการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ที่เพิ่มขึ้น

2.3 การวิเคราะห์เงินกองทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีเงินกองทุนรวมจำนวน 27,375 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,977 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.78 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ สำหรับปี 2560 จำนวน 1,833 ล้านบาท และกำไรจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของราคาตลาดของเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารทุน ประเภทหลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิจากภาษีเงินได้จำนวน 263 ล้านบาท ในขณะที่มีผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานสุทธิจากภาษีจำนวน 118 ล้านบาท

- เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 217 ล้านบาท ที่สำคัญจากการลงทุนในตราสารทางการเงิน จำนวน 1,430 ล้านบาท การชำระค่าพัฒนาระบบงานใหม่ จำนวน 267 ล้านบาท ขณะที่มียาได้จากเงินลงทุน จำนวน 1,042 ล้านบาท และรายได้จากการขายสินทรัพย์ จำนวน 412 ล้านบาท

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกิจการย่อย และงบการเงินเฉพาะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่า ข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และป้องกันความเสี่ยง ตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานภายใน เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบ

เกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง โดยความเห็นของคณะอนุกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

งบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกิจการย่อย และงบการเงินเฉพาะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี คือ บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ในการตรวจสอบนั้นตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในโดยรวมของตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย และงบการเงินเฉพาะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีความเชื่อถือได้โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ธีรวิทย์ วิบูลย์สวัสดิ์

(นายธีรวิทย์ วิบูลย์สวัสดิ์)

ประธานกรรมการ

นางเกศรา บุญชูศรี

(นางเกศรา บุญชูศรี)

กรรมการและผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ สมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกิจการย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวม และกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินของบริษัทประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560
- งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมและงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงของเงินกองทุนรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงของเงินกองทุนเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
การประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 งบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แสดงเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า หลักทรัพย์เพื่อขายและหลักทรัพย์ที่ถือจนครบกำหนดรวมเป็นจำนวน 24,435 ล้านบาทและ 12,322 ล้านบาทที่แสดงรายการในงบการเงินตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 83 ของเงินลงทุนทั้งหมดในงบการเงินรวมและร้อยละ 77 ของเงินลงทุนทั้งหมดในงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้าพเจ้าให้ความสนใจการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ดังกล่าวทั้งในตราสารหนี้และตราสารทุนที่ใช้ข้อมูลในระดับที่ 2 เนื่องจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมที่ใช้ข้อมูลในระดับที่ 2 เป็นการใช้อยู่ที่นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องที่สามารถสังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้น และขึ้นอยู่กับ การประมาณการและข้อสมมติฐานรวมถึงการใช้เทคนิคในการประเมินมูลค่าตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อที่ 35 เรื่อง การประมาณการมูลค่ายุติธรรม อีกทั้งกลุ่มกิจการยังมีเงินลงทุนเป็นจำนวนมากในหลากหลายประเภท ดังนั้น การประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อนำเสนอข้อมูลในงบการเงินและในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างครบถ้วนและถูกต้องจึงเป็นเรื่องสำคัญ	ข้าพเจ้าทดสอบข้อสมมติฐานและเทคนิคสำหรับการประเมินมูลค่ายุติธรรมที่วัดมูลค่าโดยใช้ข้อมูลระดับ 2 สำหรับเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เพื่อขายตามที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน และหลักทรัพย์ที่ถือจนครบกำหนดตามที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินดังต่อไปนี้ เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เพื่อขาย ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุนในกองทุนที่เฉพาะเจาะจง วัตถุประสงค์ (Mutual fund) และกองทุนส่วนบุคคล (Private fund) โดยการเปรียบเทียบมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนกับราคาเสนอซื้อที่อ้างอิงจากสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ณ วันทำการสุดท้ายของวันที่ในงบแสดงฐานะทางการเงิน เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือจนครบ ได้แก่ 1) เงินฝากประจำระยะยาว ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากประจำระยะยาวดังกล่าวโดยตรวจสอบความถูกต้องของข้อสมมติฐานที่นำมาใช้และวิธีการคำนวณกระแสเงินสดคิดลดตามสัญญาซึ่งใช้อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง 2) พันธบัตรและหุ้นกู้ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบมูลค่ายุติธรรมโดยการเปรียบเทียบกับราคาที่ไมรวมดอกเบี้ยค้างรับของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันทำการสุดท้ายของวันที่ในงบแสดงฐานะทางการเงิน ข้าพเจ้าได้ประเมินความเสี่ยงของการเปิดเผยข้อมูล โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องความครบถ้วนและความถูกต้องของการวัดมูลค่าตามข้อมูลในระดับที่ 2 ที่เปิดเผยในงบการเงิน ข้าพเจ้าไม่พบประเด็นจากการประเมินดังกล่าว ข้าพเจ้าพบว่า การประเมินมูลค่าดังกล่าวมีความเหมาะสมตามข้อสมมติฐานของผู้บริหาร

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทางการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำทางการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

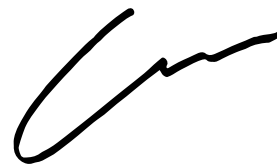
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน ซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบัน และกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอ็มเอเอส จำกัด



อานันท์ พงษ์ติรธา

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3257

กรุงเทพมหานคร

21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561

งบแสดงฐานะการเงิน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
			ตามที่ปรับใหม่		ตามที่ปรับใหม่
		พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
หมายเหตุ					
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	1,261,212	717,184	854,342	612,363
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงิน					
รอจ่ายคืน		67,683	65,775	-	-
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์	18	13,397,885	10,159,968	-	-
เงินลงทุนระยะสั้น - สุทธิ	10	6,649,894	10,177,043	6,649,894	10,177,043
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ	8, 11	662,941	342,743	678,875	335,760
ดอกเบี้ยค้างรับ		25,692	37,687	121,569	35,727
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8, 12	199,805	208,216	97,012	109,490
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		22,265,112	21,708,616	8,401,692	11,270,383
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในกิจการย่อย	13	-	-	1,697,291	1,497,291
เงินลงทุนในกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า - สุทธิ	14	973,019	953,512	800,620	800,620
เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ	15	8,478,268	8,312,060	8,478,268	8,312,060
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	19	1,902,397	1,721,360	142,510	140,043
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	25	789,710	751,532	789,710	751,532
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	25	91,486	82,875	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย	8	-	-	5,046,791	-
เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี	20	5,124,320	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	16	5,137,395	5,537,293	5,136,505	5,535,860
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	17	426,858	466,673	425,940	465,441
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	2,356	2,322	-	-
เงินมัดจำ		4,985	2,614	4,985	2,614
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		22,930,794	17,830,241	22,522,620	17,505,461
รวมสินทรัพย์		45,195,906	39,538,857	30,924,312	28,775,844

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	ตามที่ปรับปรุงใหม่	ตามที่ปรับปรุงใหม่	ตามที่ปรับปรุงใหม่	ตามที่ปรับปรุงใหม่
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
หนี้สินและเงินกองทุน				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์	18	13,397,885	10,159,968	-
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8, 22	1,027,613	1,031,503	1,014,128
ค่าธรรมเนียมรับล่วงหน้า		313,867	319,629	273,530
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		174,364	118,404	115,330
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	8	-	-	2,921,500
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8, 23	301,125	317,321	124,600
รวมหนี้สินหมุนเวียน		15,214,854	11,946,825	4,449,088
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	19	1,759,887	1,581,317	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครอง				
ผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	25	313,375	293,874	313,375
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครอง				
ผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	25	36,824	28,835	-
สำรองผลประโยชน์พนักงาน	24	401,318	238,263	401,318
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	85,135	44,684	83,807
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		9,666	7,396	8,769
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		2,606,205	2,194,369	807,269
รวมหนี้สิน		17,821,059	14,141,194	5,256,357
เงินกองทุน				
เงินกองทุน	4, 25	26,724,008	25,009,898	25,008,151
องค์ประกอบอื่นของเงินกองทุน	4	650,837	387,763	659,804
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		2	2	-
รวมเงินกองทุน		27,374,847	25,397,663	25,667,955
รวมหนี้สินและเงินกองทุน		45,195,906	39,538,857	30,924,312
				28,775,844

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
			ตามที่ปรับใหม่		ตามที่ปรับใหม่
		พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
หมายเหตุ					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	27	5,006,640	5,099,000	2,281,975	2,300,790
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	28	1,045,019	766,861	1,308,635	1,144,429
รายได้อื่น	29	279,603	181,153	1,864,394	1,960,975
รวมรายได้		6,331,262	6,047,014	5,455,004	5,406,194
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	30	1,569,086	1,465,774	1,527,637	1,456,333
ค่าตอบแทนกรรมการ	8	26,323	25,287	22,761	22,203
ค่าใช้จ่ายการตลาด		221,930	158,801	208,861	144,589
ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ความรู้		161,731	178,925	161,826	178,990
ค่าใช้จ่ายทางตรงงานบริการ		292,393	286,133	-	-
ค่าใช้จ่ายอาคารและสำนักงาน		199,715	231,602	199,476	231,389
ค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยี		212,787	190,757	212,511	190,622
เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต.	31	491,110	536,451	489,110	534,451
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	16, 17	463,433	467,132	462,867	466,440
ค่าใช้จ่ายอื่น	32	179,348	152,797	199,534	160,832
รวมค่าใช้จ่าย		3,817,856	3,693,659	3,484,583	3,385,849
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า (สุทธิจากภาษีเงินได้)	14	34,150	25,831	-	-
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		2,547,556	2,379,186	1,970,421	2,020,345
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน					
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ - สุทธิ	26	9,215	11,124	9,215	11,124
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	26	622	764	-	-
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	8	(221,075)	(401,190)	(221,075)	(401,190)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้		2,336,318	1,989,884	1,758,561	1,630,279
ภาษีเงินได้	4, 33	(503,729)	(230,614)	(335,024)	(81,155)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		1,832,589	1,759,270	1,423,537	1,549,124
การปันส่วนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่		1,832,589	1,759,270	1,423,537	1,549,124
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
		1,832,589	1,759,270	1,423,537	1,549,124

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	ตามที่ปรับปรุงใหม่	ตามที่ปรับปรุงใหม่	ตามที่ปรับปรุงใหม่	ตามที่ปรับปรุงใหม่
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,832,589	1,759,270	1,423,537	1,549,124
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง				
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในกิจการร่วม	14	53	(11)	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุน				
เผื่อขายที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	26	322,123	341,690	322,123
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุน				
เผื่อขายในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	26	9,462	4,599	9,462
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	4, 26	(68,564)	(97,380)	(67,536)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	263,074	248,898	264,049	248,907
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง				
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์				
หลังออกจากงาน	26	(147,924)	(61)	(147,227)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	26	29,445	-	29,445
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	(118,479)	(61)	(117,782)	-
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	144,595	248,837	146,267	248,907
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	1,977,184	2,008,107	1,569,804	1,798,031
การปันส่วนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่	1,977,184	2,008,107	1,569,804	1,798,031
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	1,977,184	2,008,107	1,569,804	1,798,031

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเงินกองทุน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม								
หมายเหตุ	องค์ประกอบอื่นของเงินกองทุน					รวม เงินกองทุน	ส่วน ได้เสีย ที่ไม่มี อำนาจ ควบคุม	รวมส่วนของ เงินกองทุน
	เงินกองทุน	การ เปลี่ยนแปลงใน มูลค่าของ เงินลงทุนเพื่อขาย ที่บริหารโดย ตลาด หลักทรัพย์ฯ	การ เปลี่ยนแปลงใน มูลค่าของ เงินลงทุนเพื่อขาย ในกองทุน ค้ำกรอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์	ส่วนแบ่ง ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น จาก กิจการร่วม ลงทุน	รวม องค์ประกอบอื่น ของ เงินกองทุน			
		(สุทธิทางภาษี)	(สุทธิทางภาษี)	(สุทธิทางภาษี)	(สุทธิทางภาษี)			
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)	26	(61)	246,700	2,207	(9)	248,898	-	248,837
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	26	1,759,270	-	-	-	1,759,270	-	1,759,270
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	25,009,898	382,971	4,873	(81)	387,763	25,397,661	2	25,397,663
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	25,009,898	382,971	4,873	(81)	387,763	25,397,661	2	25,397,663
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	26	(118,479)	256,671	6,350	53	263,074	-	144,595
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	26	1,832,589	-	-	-	1,832,589	-	1,832,589
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	26,724,008	639,642	11,223	(28)	650,837	27,374,845	2	27,374,847

(หน่วย: พันบาท)

เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ						
หมายเหตุ	องค์ประกอบอื่นของเงินกองทุน				รวม องค์ประกอบอื่น ของเงินกองทุน	รวมส่วนของ เงินกองทุน
	เงินกองทุน	การเปลี่ยนแปลงใน มูลค่าของเงินลงทุน เพื่อขายที่บริหาร โดยตลาด หลักทรัพย์ฯ	การเปลี่ยนแปลงใน มูลค่าของเงินลงทุน เพื่อขายในกองทุน ค้ำกรองผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์	รวม		
		(สุทธิทางภาษี)	(สุทธิทางภาษี)	(สุทธิทางภาษี)		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	22,153,272	144,182	2,666	146,848	22,300,120	
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	26	-	246,700	2,207	248,907	248,907
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	26	1,549,124	-	-	-	1,549,124
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	23,702,396	390,882	4,873	395,755	24,098,151	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	23,702,396	390,882	4,873	395,755	24,098,151	
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	26	(117,782)	257,699	6,350	264,049	146,267
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	26	1,423,537	-	-	-	1,423,537
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	25,008,151	648,581	11,223	659,804	25,667,955	

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้	2,336,318	1,989,884	1,758,561	1,630,279
รายการปรับปรุง				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	16, 17	463,433	467,132	462,867
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	28	(1,021,190)	(804,757)	(1,292,825)
รายได้จากเงินกองทุนผู้ถือหุ้นในหลักทรัพย์ - สุทธิ	26	(9,215)	(11,124)	(9,215)
รายได้จากเงินกองทุนผู้ถือหุ้นในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	26	(622)	(764)	-
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	10	(10,918)	-	(10,918)
หนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)		-	(3,913)	-
สำรองผลประโยชน์พนักงาน	24	25,222	26,576	23,290
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	29	(32,971)	(325)	(32,938)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า (สุทธิจากภาษีเงินได้)	14	(34,150)	(25,831)	-
		1,715,907	1,636,878	898,822
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์		(3,237,917)	(1,330,353)	-
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ		(320,198)	10,202	(343,115)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		11,758	40,743	13,478
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		(181,037)	(121,757)	(2,467)
เงินกองทุนผู้ถือหุ้นในหลักทรัพย์		(41,552)	(35,469)	(41,552)
เงินกองทุนผู้ถือหุ้นในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		(8,833)	(10,023)	-
เงินมัดจำ		(2,371)	421	(2,371)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์		3,237,917	1,330,353	-
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		(140,328)	(203,926)	(137,118)
ค่าธรรมเนียมรับล่วงหน้า		(5,762)	2,254	(4,154)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(22,556)	(17,477)	(31,138)
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		178,570	119,956	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนผู้ถือหุ้นในหลักทรัพย์		19,501	18,788	19,501
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุน				
ผู้ถือหุ้นในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		7,989	8,855	-
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	24	(3,034)	(10,772)	(2,554)
จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		-	(4,785)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		2,270	(223)	1,373
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		1,210,324	1,433,665	368,705
หัก จ่ายภาษีเงินได้		(447,789)	(216,551)	(293,619)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		762,535	1,217,114	75,086
				644,059

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ		
		พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	
หมายเหตุ						
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
รายได้จากเงินลงทุน			826,669	453,882	749,471	444,589
เงินปันผลรับ			214,644	409,019	506,931	826,294
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะสั้น		10	(3,607,599)	(6,727,979)	(3,607,599)	(6,727,979)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น		10	7,160,566	3,825,321	7,160,566	3,825,321
รับคืนเงินลงทุนในกิจการย่อย		13	-	-	10,000	-
ซื้อเงินลงทุนในกิจการย่อย		13	-	-	(210,000)	(400,000)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาว		15	(3,535,643)	(2,519,728)	(3,535,643)	(2,519,728)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะยาว		15	3,676,658	2,624,102	3,676,658	2,624,102
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย		8	-	-	(5,046,791)	-
เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี			(5,124,320)	-	-	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์			(189,693)	(208,742)	(189,693)	(208,742)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์			411,887	2,471	411,563	2,471
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน			(77,202)	(69,180)	(77,202)	(69,180)
เงินสดรับจากส่วนแบ่งกำไรในกิจการร่วมค้า			4,555	8,497	-	-
เงินสดรับจากส่วนแบ่งกำไรในกิจการร่วม			9,446	31,487	-	-
รับผลประโยชน์กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์			12,589	12,082	12,589	12,082
รับผลประโยชน์กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			844	1,168	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน			(216,599)	(2,157,600)	(139,150)	(2,190,770)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย		8	-	-	457,000	895,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย		8	-	-	(110,000)	(217,000)
ดอกเบี้ยจ่าย			-	-	(40,957)	(32,010)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน			-	-	306,043	645,990
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ			545,936	(940,486)	241,979	(900,721)
ยอดคงเหลือต้นปี			782,959	1,723,445	612,363	1,513,084
ยอดคงเหลือปลายปี			1,328,895	782,959	854,342	612,363
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		9	1,261,212	717,184	854,342	612,363
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน			67,683	65,775	-	-
			1,328,895	782,959	854,342	612,363
รายการที่ไม่ใช่เงินสด						
ผลกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากหลักทรัพย์เพื่อขาย			322,176	341,679	322,123	341,690
ผลกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากหลักทรัพย์เพื่อขาย						
ในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์			9,462	4,599	9,462	4,599
เจ้าหน้าที่อื่นจากการซื้อสินทรัพย์			135,741	9,197	135,741	9,197
จัดประเภทเงินลงทุน			-	1,193,260	-	1,193,260

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

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 และกิจการย่อยที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

1) ธุรกิจด้านตราสารทุน ได้แก่ การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การจัดระบบการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน การให้บริการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ การบริหารงานรับฝากหลักทรัพย์ รวมถึงการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน บริษัทจดทะเบียนและบริษัทสมาชิก

2) ธุรกิจด้านตราสารอนุพันธ์ ได้แก่ การจัดระบบการซื้อขายและการชำระราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือตราสารอนุพันธ์ทุกประเภท รวมทั้งบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

3) การบริการด้านเทคโนโลยี ได้แก่ การให้บริการระบบงานซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ผ่านอินเทอร์เน็ต การให้บริการข้อมูล รวมถึงการให้บริการบริษัทหลักทรัพย์

4) การบริการงานนายทะเบียนและการบริการกองทุน ได้แก่ งานนายทะเบียนหลักทรัพย์และงานบริการกองทุน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561

รายละเอียดของกิจการย่อย กิจการร่วมและกิจการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่ กิจการจัดตั้ง	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ ร้อยละ		
			พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	
กิจการย่อยทางตรง					
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	การให้บริการงานรับฝากและงานนายทะเบียน หลักทรัพย์	ไทย	100.00	100.00	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนต่างดาว จำกัด	การบริหารกองทุนรวม	ไทย	100.00	100.00	
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	การจัดการการลงทุนในตราสาร NVDR	ไทย	100.00	100.00	
บริษัท เซ็ทเทรด ดอท คอม จำกัด	การให้บริการระบบงานด้านคอมพิวเตอร์	ไทย	100.00	100.00	
บริษัท สยามดีอาร์ จำกัด (จดทะเบียนเลิกบริษัทวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ.2560)	การจัดการการลงทุนในตราสาร DR	ไทย	-	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	
บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด	การบริการระบบการชำระเงิน สำหรับตลาดทุน	ไทย	100.00	-	
บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด	การให้บริการระบบเครือข่าย อิเล็กทรอนิกส์เพื่อการระดมทุน	ไทย	100.00	-	
กิจการร่วมค้า					
บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด (1)	ธุรกิจสื่อที่เน้นการให้ความรู้ ด้านการเงิน และการลงทุน	ไทย	50.00	50.00	
กิจการร่วม					
กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบ การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ (2)	กองทุน	ไทย	10.41	11.37	
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) (3)	การให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์และ กิจการการยืม และให้ยืมหลักทรัพย์	ไทย	40.65	40.65	

(1) บริษัท แฟมมิลี โนวา จำกัด

บริษัท แฟมมิลี โนวา จำกัด ดำเนินธุรกิจสื่อที่นำเสนอเนื้อหาด้านเศรษฐกิจและการลงทุน เพื่อประโยชน์ต่อการตัดสินใจลงทุนและการบริหารเงินส่วนบุคคลที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ การดำเนินธุรกิจของแฟมมิลีโนวาจะสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการลงทุนในหมู่ประชาชนขึ้นในระยะยาว ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ร่วมงานกับบริษัทที่ถือหุ้นร่วมกันแห่งหนึ่งโดยมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิร่วมกัน ดังนั้น เงินลงทุนในบริษัท แฟมมิลี โนวา จำกัด จึงเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

บริษัท แฟมมิลี โนวา 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 โดยกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงาน

ของบริษัท ดังนั้น เงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วม

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทจำกัด และหุ้นของบริษัทนี้ไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาด

2. นโยบายการบัญชี

2.1 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าองค์ประกอบของงบการเงินยกเว้นเรื่องเงินลงทุนที่อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร ซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ และต้องเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวข้องกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 5

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ ฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

- 1) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 และเกี่ยวข้องและมีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการอย่างมีสาระสำคัญมีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11
(ปรับปรุง 2559)

เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า
เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
เรื่อง การร่วมกิจการงาน

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

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559) มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญคือ ให้ทางเลือกเพิ่มสำหรับกิจการที่ไม่ใช่กิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนที่มีส่วนได้เสียในบริษัทร่วม หรือการร่วมค้าที่เป็นกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน โดยในการบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีส่วนได้เสียในเงินลงทุนในบริษัทร่วมหรือการร่วมค้าที่เป็นกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนนั้น จะมีทางเลือกในการที่จะยังคงการวัดมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยของบริษัทร่วมหรือการร่วมค้านั้น ๆ ด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมตามที่บริษัทร่วมหรือการร่วมค้านั้น ๆ ใช้อยู่ เพิ่มเติมจากเดิมที่ต้องถอดการวัดมูลค่ายุติธรรมออกและแทนด้วยการจัดทำงบการเงินรวมของบริษัทร่วมหรือการร่วมค้าที่เป็นกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน

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

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559) ได้กำหนดให้มีความชัดเจนมากขึ้นสำหรับ 1) การซื้อส่วนได้เสียในการดำเนินงานร่วมกันที่กิจกรรมของการดำเนินงานร่วมกันนั้น ประกอบกันขึ้นเป็นธุรกิจ ให้ผู้ซื้อนำหลักการบัญชีของการรวมธุรกิจมาถือปฏิบัติ และ 2) ในกรณีที่ผู้ร่วมดำเนินงานมีการซื้อส่วนได้เสียในการดำเนินงานร่วมกันเพิ่มขึ้นนั้น ส่วนได้เสียเดิมที่มีอยู่ในการดำเนินงานร่วมกันจะไม่ถูกวัดมูลค่าใหม่ หากผู้ร่วมดำเนินงานยังคงมีการควบคุมร่วมอยู่

2) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุงใหม่ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญและเกี่ยวข้องกับกลุ่มกิจการ กลุ่มกิจการไม่ได้นำมาตรฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12
(ปรับปรุง 2560)

เรื่อง งบกระแสเงินสด
เรื่อง ภาษีเงินได้
เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสีย
ในกิจการอื่น

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในหนี้สินของกิจการที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมจัดหาเงินทั้งที่เป็นรายการที่เป็นเงินสดและรายการที่ไม่ใช่เงินสด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการอธิบายให้ชัดเจนในเรื่องวิธีการบัญชีสำหรับภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีกรณีมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมที่มีจำนวนต่ำกว่ามูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์ ในเรื่องดังต่อไปนี้

- กรณีสินทรัพย์ที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าต่ำกว่าฐานภาษีของสินทรัพย์นั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน จะถือว่ามิได้ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเกิดขึ้น
- ในการประมาณการกำไรทางภาษีในอนาคตกิจการสามารถสันนิษฐานว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ในมูลค่าที่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีได้
- ในกรณีที่กฎหมายภาษีอากรมีข้อกำหนดเกี่ยวกับแหล่งที่มาของกำไรทางภาษีที่สามารถใช้ประโยชน์สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีได้เฉพาะในประเภทที่กำหนด การพิจารณาการจะได้ใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจะต้องนำไปประเมินรวมกันกับสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เป็นประเภทเดียวกันเท่านั้น
- ในการประมาณกำไรทางภาษีในอนาคตจะไม่รวมจำนวนที่ใช้หักภาษีที่เกิดจากการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีนั้น

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการอธิบายให้ชัดเจนว่าการเปิดเผยตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ ให้ถือปฏิบัติกับส่วนได้เสียที่ถูกจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายตามขอบเขตของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560) ยกเว้นการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการได้ประเมินและพิจารณาว่ามาตรฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นจะไม่มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการ

2.3 บัญชีกลุ่มกิจการ - เงินลงทุนในกิจการย่อยและกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า

1) กิจการย่อย

กิจการย่อยหมายถึงกิจการ (ซึ่งรวมถึงกิจการเฉพาะกิจ) ที่กลุ่มกิจการควบคุม กลุ่มกิจการควบคุมกิจการเมื่อกลุ่มกิจการมีการเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ได้รับการลงทุนและมีความสามารถทำให้เกิดผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการควบคุม กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของกิจการย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมกิจการย่อยกลุ่มกิจการจะไม่นำงบการเงินของกิจการย่อยมารวมไว้ในงบการเงินรวมนับจากวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุม

กิจการจะตัดรายการบัญชีระหว่างกิจการยอดคงเหลือ และรายการกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกลุ่มกิจการ ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงก็จะตัดรายการในทำนองเดียวกัน เว้นแต่รายการนั้นมีหลักฐานว่าสินทรัพย์ที่โอนระหว่างกันเกิดการด้อยค่า นโยบายการบัญชีของกิจการย่อยได้ถูกปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการ

ในงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ เงินลงทุนในกิจการย่อยจะบันทึกบัญชีด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ต้นทุนจะมีการปรับเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงสิ่งตอบแทนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย ต้นทุนนั้นจะรวมส่วนแบ่งต้นทุนทางตรง

2) รายการและส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกันกับส่วนเงินกองทุนของกลุ่มกิจการ สำหรับการซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนที่จ่ายให้และมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของหุ้นที่ซื้อมาในกิจการย่อยจะถูกบันทึกในส่วนเงินกองทุน และกำไรหรือขาดทุนจากการขายในส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจะถูกบันทึกในส่วนเงินกองทุน

3) การจำหน่ายกิจการย่อย

เมื่อกลุ่มกิจการสูญเสียการควบคุมส่วนได้เสียในหุ้นที่เหลืออยู่จะวัดมูลค่าใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าจะรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่าย มูลค่ายุติธรรมนั้นจะถือเป็นมูลค่าตามบัญชีเริ่มแรกของมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อวัตถุประสงค์ในการวัดมูลค่าในเวลาต่อมาของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ในรูปของกิจการร่วม กิจการร่วมค้า หรือสินทรัพย์ทางการเงิน สำหรับทุกจำนวนที่เคยรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกิจการนั้นจะถูกปฏิบัติเสมือนว่ากลุ่มกิจการมีการจำหน่ายสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้นออกไป

4) กิจการร่วม

กิจการร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มกิจการมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญแต่ไม่ถึงกับควบคุมซึ่งโดยทั่วไปก็คือการที่กลุ่มกิจการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงอยู่ระหว่างร้อยละ 20 ถึงร้อยละ 50 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมด เงินลงทุนในกิจการร่วมรับรู้โดยใช้วิธีส่วนได้เสียในการแสดงในงบการเงินรวม ภายใต้วิธีส่วนได้เสีย กลุ่มกิจการรับรู้เงินลงทุนเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุน มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนนี้จะเพิ่มขึ้นหรือลดลงในภายหลังวันที่ได้มาด้วยส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของผู้ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่ผู้ลงทุนมีส่วนได้เสียอยู่ เงินลงทุนในกิจการร่วมของกลุ่มกิจการรวมถึงค่าความนิยมที่ระบุได้ ณ วันที่ซื้อเงินลงทุน

ถ้าส่วนของเงินกองทุนในกิจการร่วมนั้นลดลงแต่ยังคงมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ กิจการต้องจัดประเภทรายการที่เคยรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นเข้ารายได้และค่าใช้จ่ายเฉพาะสัดส่วนในส่วนส่วนของเงินกองทุนที่ลดลง

ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมที่เกิดขึ้นภายหลังการได้มาจะรวมไว้ในรายได้และค่าใช้จ่าย และส่วนแบ่งในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดขึ้นภายหลังการได้มา จะรวมไว้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงภายหลังการได้มาดังกล่าวข้างต้น จะปรับปรุงกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุน

และเมื่อส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมมีมูลค่าเท่ากับหรือเกินกว่ามูลค่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมนั้น กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนอีกต่อไป เว้นแต่กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในหนี้ของกิจการร่วมหรือรับว่าจะจ่ายหนี้แทนกิจการร่วม

กลุ่มกิจการมีการพิจารณาทุกสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีว่ามีข้อบ่งชี้ที่แสดงว่าเงินลงทุนในกิจการร่วมเกิดการด้อยค่าหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้เกิดขึ้น กลุ่มกิจการจะคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าโดยเปรียบเทียบมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน และรับรู้ผลต่างไปที่ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของเงินลงทุนในกิจการร่วมในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

รายการกำไรที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกลุ่มกิจการกับกิจการร่วมจะตัดบัญชีเท่าที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในกิจการร่วมนั้น รายการขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงก็จะตัดบัญชีในทำนองเดียวกัน เว้นแต่รายการนั้นมีหลักฐานว่าสินทรัพย์ที่โอนระหว่างกันเกิดการด้อยค่า

กิจการร่วมจะเปลี่ยนนโยบายการบัญชีเท่าที่จำเป็นเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการ กำไรและขาดทุนจากการลดสัดส่วนในกิจการร่วมจะรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่าย

ในงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในกิจการร่วมจะบันทึกบัญชีด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ต้นทุนจะมีการปรับเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงสิ่งตอบแทนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย ต้นทุนจะรวมต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องจากการได้มาของเงินลงทุนนี้

5) กิจการร่วมค้า

ตามวิธีส่วนได้เสีย เงินลงทุนในกิจการร่วมค้ารับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนและปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนเพื่อรับส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและการเปลี่ยนแปลงในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นของผู้ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสีย หากส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมค้ามีจำนวนเท่ากับหรือ

สูงกว่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมค้ำนั้น (ซึ่งรวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวใด ๆ ซึ่งโดยเนื้อหาแล้ว ถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนสุทธิของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมค้ำนั้น) กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งในขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียของตนในกิจการร่วมค้ำนั้น นอกจากนี้กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันหรือได้จ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนกิจการร่วมค้ำไปแล้ว

รายการกำไรที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกลุ่มกิจการกับกิจการร่วมค้ำจะตัดบัญชีเท่าที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในการร่วมค้ำนั้น รายการขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงก็จะตัดบัญชีในทำนองเดียวกัน เว้นแต่รายการนั้นมีหลักฐานว่าสินทรัพย์ที่โอนระหว่างกันเกิดการด้อยค่า กิจการร่วมค้ำจะเปลี่ยนนโยบายการบัญชีเท่าที่จำเป็น เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการ

2.4 เงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

รายการที่รวมในงบการเงินของแต่ละบริษัทในกลุ่มกิจการถูกวัดมูลค่าโดยใช้สกุลเงินของสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจหลักที่กิจการดำเนินงานอยู่ (สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน) งบการเงินรวมแสดงในสกุลเงิน (บาท) ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกลุ่มกิจการ

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการหรือวันที่ตราค่า หากรายการนั้นถูกวัดมูลค่าใหม่ รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นปี ได้บันทึกไว้ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายด้วย

2.5 หลักกรัพย์อ้างอิง

หลักทรัพย์อ้างอิงที่บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (กิจการย่อย) ถือครองอยู่ ซึ่งถือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินและตราสารประเภทใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงหรือตราสารประเภท Non-voting Depository Receipts (NVDRs) สำหรับหลักทรัพย์ดังกล่าว ซึ่งถือเป็นหนี้สินทางการเงิน กิจการย่อยได้นำสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวมาหักกลบลบกัน และแสดงจำนวนสุทธิในงบการเงิน เนื่องจากตามข้อกำหนดและเงื่อนไขในหนังสือชี้ชวนกำหนดให้กิจการย่อยออก NVDRs และนำเงินที่ได้จากการขาย NVDRs ไปลงทุนในหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในจำนวนและระยะเวลาเดียวกัน (Back to back) นอกจากนี้ผลประโยชน์ทางการเงินที่กิจการย่อยได้รับในฐานะเป็นผู้ถือหลักทรัพย์ กิจการย่อยมีภาระที่จะต้องจ่ายคืนสิทธิประโยชน์ทางการเงินดังกล่าวทั้งจำนวนให้กับนักลงทุนใน NVDRs ตามเงื่อนไขที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน กิจการย่อยจึงมิได้บันทึกผลประโยชน์ที่ได้รับดังกล่าวเป็นรายได้และค่าใช้จ่ายของกิจการ

2.6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วยเงินสดในมือ และเงินฝากสถาบันการเงินทุกประเภท (แต่ไม่รวมเงินฝากสถาบันการเงินประเภทที่ต้องจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่กำหนด) เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงและมีวัตถุประสงค์ในการถือไว้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนและจ่ายชำระภาระผูกพันในระยะสั้น ซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

2.7 เงินลงทุน

กลุ่มกิจการจัดประเภทเงินลงทุนที่นอกเหนือจากเงินลงทุนในกิจการย่อยและกิจการร่วม และกิจการร่วมค้าเป็น 4 ประเภท คือ 1. เงินลงทุนเพื่อค้า 2. เงินลงทุนที่ถือไว้จนครบกำหนด 3. เงินลงทุนเพื่อขาย และ 4. เงินลงทุนทั่วไป การจัดประเภทขึ้นอยู่กับจุดมุ่งหมายของเงินลงทุน ฝ่ายบริหารจะเป็นผู้กำหนดการจัดประเภทที่เหมาะสมสำหรับเงินลงทุน ณ เวลาลงทุนและทบทวนการจัดประเภทเป็นระยะ

1) เงินลงทุนเพื่อค้า คือ เงินลงทุนเพื่อจุดมุ่งหมายหลักในการทำการค้าจากการเปลี่ยนแปลงราคาในช่วงเวลาสั้น และแสดงรวมไว้ในสินทรัพย์หมุนเวียน

2) เงินลงทุนที่ถือไว้จนครบกำหนด คือ เงินลงทุนที่มีกำหนดเวลาและผู้บริหารตั้งใจแน่วแน่และมีความสามารถถือไว้จนครบกำหนดได้แสดงรวมไว้ในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เว้นแต่จะครบกำหนดภายใน 12 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานก็จะแสดงไว้ในสินทรัพย์หมุนเวียน

3) เงินลงทุนเพื่อขาย คือ เงินลงทุนที่จะถือไว้โดยไม่ระบุช่วงเวลาและอาจขายเพื่อเสริมสภาพคล่องหรือเมื่ออัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลง ได้แสดงรวมไว้ในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เว้นแต่กรณีที่ฝ่ายบริหารแสดงเจตจำนงที่จะถือไว้ในช่วงเวลาน้อยกว่า 12 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ก็จะแสดงรวมไว้ในสินทรัพย์หมุนเวียน หรือ เว้นแต่กรณีที่ฝ่ายบริหารมีความจำเป็นต้องขายเพื่อเพิ่มเงินทุนดำเนินงาน จึงจะแสดงรวมไว้ในสินทรัพย์หมุนเวียน

4) เงินลงทุนทั่วไป คือ เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายคล่องรองรับ

เงินลงทุนทั้ง 4 ประเภทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งหมายถึงมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ให้ไปเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้นรวมทั้งค่าใช้จ่ายในการทำรายการ

เงินลงทุนเพื่อค้าและเงินลงทุนเพื่อขายวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนวัดตามราคาเสนอซื้อ ณ วันทำการสุดท้ายของวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยอ้างอิงราคาเสนอซื้อล่าสุดจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย รายการกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนเพื่อการค้ารับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ รายการกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนเพื่อขายรับรู้ในส่วนของการรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น

เงินลงทุนที่จะถือไว้จนครบกำหนดวัดมูลค่าภายหลัง

การได้มาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า

เงินลงทุนทั่วไป แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า

บริษัทจะทดสอบค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีค่าเผื่อการด้อยค่าเกิดขึ้นหากราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนกิจการจะบันทึกการขาดทุนจากค่าเผื่อการด้อยค่ารวมไว้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในรายได้และค่าใช้จ่าย กรณีที่จำหน่ายเงินลงทุนที่ถือไว้ในตราสารหนี้หรือตราสารทุนชนิดเดียวกันออกไปบางส่วนราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายจะกำหนดโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักด้วยราคาตามบัญชีจากจำนวนทั้งหมดที่ถือไว้

2.8 ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ

ลูกหนี้และรายได้ค้างรับแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักด้วยค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ ประเมินกระแสเงินสดไหลเข้าในอนาคตสถานการณ์ที่อาจทำให้ทราบและระบุได้ถึงการผลิตชำระหนี้ และการพิจารณาแนวโน้มของตลาด ลูกหนี้และรายได้ค้างรับจะถูกจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญและจะบันทึกไว้เป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายอื่นในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

2.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าเสื่อมราคามันบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์แต่ละรายการ ยกเว้นที่ดินซึ่งถือว่าประมาณการอายุการให้ประโยชน์ไม่จำกัด ดังต่อไปนี้

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

ผู้บริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าซากของอาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มกิจการ โดยผู้บริหารจะมีการทบทวนมูลค่าซากและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และแก้ไขตามความเหมาะสม ณ วันสิ้นงวด หากมูลค่าซากและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์มีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทันที

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการนั้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า การปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มกิจการได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายคำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชีและจะรวมไว้อยู่ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

2.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่กลุ่มกิจการซื้อและมีการใช้งานจำกัด ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ สิทธิบัตร และสิทธิในการดำเนินงาน แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า สินทรัพย์ไม่มีตัวตนถูกตัดจำหน่ายและบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจนับจากวันที่อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจภายใน 2 - 10 ปี

ต้นทุนที่ใช้ในการพัฒนาและบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเมื่อเกิดขึ้น ต้นทุนโดยตรงในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งสามารถระบุได้และเป็นโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกิจการ และคาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตมากกว่า 1 ปี จะบันทึกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ต้นทุนโดยตรงรวมถึงราคาซื้อ และรายจ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจัดเตรียมสินทรัพย์ให้พร้อมที่จะใช้ประโยชน์ได้ตามวัตถุประสงค์ ค่าใช้จ่ายซึ่งทำให้เพิ่มหรือขยายประสิทธิภาพของโปรแกรมคอมพิวเตอร์เกินกว่าขีดความสามารถเดิม จะบันทึกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ผู้บริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกลุ่มกิจการ โดยผู้บริหารจะมีการทบทวนค่าตัดจำหน่ายเมื่ออายุการใช้ประโยชน์มีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

2.11 การด้อยค่า

สินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่ชัด ซึ่งไม่มีการตัดจำหน่ายจะถูกทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี สินทรัพย์อื่นที่มีการตัดจำหน่ายจะมีการทบทวนการด้อยค่า เมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์บ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายเทียบกับมูลค่าจากการใช้ สินทรัพย์จะถูกจัดเป็นหน่วยที่เล็กที่สุดที่สามารถแยกออกมาได้ เพื่อวัตถุประสงค์ของการประเมินการด้อยค่า สินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินซึ่งรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าไปแล้ว จะถูกประเมินความเป็นไปได้ที่จะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

2.12 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกในมูลค่ายุติธรรมหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรก

และยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอนจะบันทึกในงบรายได้ และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จตลอดอายุการกู้ยืมโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

2.13 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

2.14 ผลประโยชน์พนักงาน

1) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มกิจการได้กำหนดโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุในหลายรูปแบบ กิจการมีทั้งโครงการสมทบเงินและโครงการผลประโยชน์

สำหรับโครงการสมทบเงิน กิจการจะจ่ายเงินสมทบให้กองทุนในจำนวนเงินที่คงที่ กิจการไม่มีภาระผูกพันทางกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุมานที่จะต้องจ่ายเงินเพิ่ม ถึงแม้กองทุนไม่มีสินทรัพย์เพียงพอที่จะจ่ายให้พนักงานทั้งหมด สำหรับการให้บริการจากพนักงานทั้งในอดีตและปัจจุบัน กิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอกตามเกณฑ์และข้อกำหนดของพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัทไม่มีภาระผูกพันที่จะจ่ายเงินเพิ่มอีกเมื่อได้จ่ายเงินสมทบไปแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ สำหรับเงินสมทบจ่ายล่วงหน้าจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์จนกว่าจะมีการได้รับเงินคืนหรือหักออกเมื่อครบกำหนดจ่าย

สำหรับโครงการผลประโยชน์ คือโครงการบำเหน็จบำนาญที่ไม่ใช่โครงการสมทบเงิน ซึ่งจะกำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยส่วนใหญ่จะขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทน

หนี้สินสำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงานหักด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ ภาระผูกพันนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดย

การคิดลดกระแสเงินสดออกในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่จะจ่ายภาระผูกพัน และวันครบกำหนดของพันธบัตรใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันกองทุนบำเหน็จบำนาญ โดยกลุ่มกิจการจะมีการทบทวนข้อสมมติฐานที่ใช้เป็นประจำทุกปี

กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นจากการปรับปรุงจากประสบการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐานจะต้องรับรู้ในเงินกองทุนผ่านรายได้ และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในรายได้และค่าใช้จ่าย

2) ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะจ่ายเมื่อบริษัทยกเลิกการจ้างงานก่อนวันเกษียณตามปกติ หรือเสนอที่จะให้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างเพื่อสนับสนุนการออกจากงานด้วยความสมัครใจของพนักงาน กลุ่มกิจการจะรับรู้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างเฉพาะเมื่อกลุ่มกิจการมีโครงการที่เป็นทางการอย่างละเอียดสำหรับการเลิกจ้างและไม่สามารถยกเลิกโครงการนั้นได้ ในส่วนของการเสนอที่จะให้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างด้วยความสมัครใจนั้น จะคำนวณจากจำนวนพนักงานที่คาดว่าจะยอมรับข้อเสนอ ผลประโยชน์ที่มีกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงานต้องคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน

2.15 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการสำหรับการฟื้นฟูสภาพแวดล้อม ต้นทุนการปรับโครงสร้างกิจการ และการฟ้องร้องตามกฎหมาย จะถูกรับรู้ต่อเมื่อกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะส่งผลให้กิจการต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และตามประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้อย่างน่าเชื่อถือ ประมาณการหนี้สินเพื่อการปรับโครงสร้างองค์กร ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ค่าเบี้ยปรับจาก

การยกเลิกสัญญาเช่าระยะยาวและค่าชดเชยการเลิกจ้างพนักงาน ประเมินการหนี้สินจะไม่รับรู้สำหรับขาดทุนจากการดำเนินงานในอนาคต

ในกรณีที่มีภาระผูกพันที่คล้ายคลึงกันหลายรายการ กลุ่มกิจการกำหนดความน่าจะเป็นที่กิจการจะสูญเสียทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันเหล่านั้น โดยพิจารณาจากความน่าจะเป็นโดยรวมของภาระผูกพันทั้งประเภท แม้ว่าความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กิจการจะสูญเสียทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันบางรายการที่จัดอยู่ในประเภทเดียวกันจะมีระดับต่ำ

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน โดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงการประเมินสถานการณ์ตลาดในปัจจุบันของมูลค่าของเงินตามเวลาและความเสี่ยงเฉพาะของหนี้สินที่กำลังพิจารณาอยู่ การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลา จะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

2.16 สัญญาเช่าระยะยาว - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

สัญญาเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ตกอยู่กับผู้ให้เช่าจะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่าประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าที่สิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นจะบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในรอบบัญชีที่มีรายการดังกล่าว

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าดำเนินงานก่อนหมดอายุการเช่า เช่น เบี้ยปรับที่ต้องจ่ายให้แก่ผู้ให้เช่าจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่การยกเลิกนั้นเกิดขึ้น

2.17 รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว

ในกรณีที่มีลูกหนี้บริษัทจดทะเบียนค้างชำระค่าธรรมเนียมหลักทรัพ์จดทะเบียนและค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหลักทรัพ์เป็นระยะเวลาเกิน 3 เดือน กลุ่มกิจการ

จะถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงิน และจะหยุดรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมจากบริษัทจดทะเบียนที่เกี่ยวข้องนั้นทันที

ค่าธรรมเนียมสมาชิก ประกอบด้วย ค่าเข้าเป็นสมาชิกและค่าธรรมเนียมรายปี โดยค่าเข้าเป็นสมาชิกจะรับรู้รายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว ส่วนค่าธรรมเนียมรายปีรับรู้รายได้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา

รายได้ดอกเบี๋ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุและคำนึงถึงจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชีสำหรับการบันทึกค้างรับของกลุ่มกิจการ

เงินปันผลรับบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในวันที่กลุ่มกิจการมีสิทธิได้รับเงินปันผล

รายได้อื่นรับรู้เมื่อมีสิทธิในการรับเงิน

2.18 ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย ผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์ฯ และของกิจการย่อย รวมทั้งที่ได้รับในฐานะอนุกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดอื่น ๆ (โดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับผู้บริหาร)

2.19 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่าย ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น หรือรายการรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเงินกองทุน ในกรณีนี้ ภาษีเงินได้ต้องรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นหรือโดยตรงไปยังส่วนของเงินกองทุน ตามลำดับ

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลา ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ โดยในกรณีที่มีสถานการณ์ที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติซึ่งขึ้นอยู่กับการตีความ และจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภาษีแก่หน่วยงานจัดเก็บ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อของกลุ่มกิจการมีการ
กระจุกตัวอย่างเฉพาะเจาะจง กลุ่มกิจการมีนโยบายที่เหมาะสม
เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ขายสินเชื่อและให้บริการแก่ลูกค้า
ที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสม

3.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากสภาพคล่อง เนื่องจากกลุ่มกิจการมีการดำรงเงินสดอย่างเพียงพอต่อการดำเนินงาน กลุ่มกิจการมีวัตถุประสงค์ในการดำรงความยืดหยุ่นด้านสภาพคล่องจากการใช้แหล่งเงินทุนภายในกลุ่มกิจการ

3.5 ความเสี่ยงจากการลงทุนและการฝากเงิน

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงต่อราคาตลาด (Market risks) ในฐานะที่เป็นผู้ลงทุนในตราสารทางการเงิน และความเสี่ยงจากฐานะการเงินของผู้ที่ออกตราสารที่ลงทุน อย่างไรก็ตาม กลุ่มกิจการได้มีการกระจายเงินลงทุนและเงินฝากไว้ในสถาบันการเงินที่น่าเชื่อถือตามนโยบายการลงทุนตามมติของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

นโยบายและกรอบการลงทุนเกี่ยวกับประเภทและสัดส่วนการลงทุน มีดังนี้

ประเภทการลงทุน	สัดส่วนการลงทุน
1) การลงทุนในตราสารหนี้	
หลักทรัพย์รัฐบาล หุ้นกู้ หรือพันธบัตรของรัฐบาลวิสาหกิจ หรือนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นที่กระทรวงการคลังกำกับ	ไม่จำกัดจำนวน
เงินฝากประจำ บัตรเงินฝากของธนาคารพาณิชย์ ตัวสัญญาใช้เงินของบริษัทเงินทุน หรือสถาบันการเงินที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น	แต่ละสถาบันการเงิน ไม่เกินร้อยละ 15 ของเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง
หุ้นกู้ หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นกู้และตัวแลกเงิน	แต่ละผู้ออกหลักทรัพย์ ไม่เกินร้อยละ 5 ของเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง
หน่วยลงทุน หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้	แต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง
2) การลงทุนในตราสารทุน	
หน่วยลงทุน หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุน	แต่ละกองทุนไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง และแต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 10 ของขนาดกองทุน
3) การลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	แต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 10 ของขนาดกองทุน ยกเว้นกองทุนรวมที่ลงทุนในกองทุนอสังหาริมทรัพย์ ไม่เกินร้อยละ 20 ของขนาดกองทุน
4) การลงทุนในกองทุนต่างประเทศ	
กองทุนต่างประเทศ	- กรณีลงทุนในกองทุนต่างประเทศที่เสนอขายในประเทศไทย: แต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 20 - 30 ของขนาดกองทุน (พ.ศ. 2559: ไม่เกินร้อยละ 20 - 30 ของเงินลงทุนรวม) - กรณีลงทุนตรงในกองทุนรวมดัชนีที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Exchange Traded Fund หรือ “ETF”) ลงทุนในแต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 10 ของมูลค่าตราสารทุนต่างประเทศ
5) การลงทุนในกองทุนรวมทองคำ	
กองทุนรวมทองคำ	แต่ละกองทุนรวมไม่เกินร้อยละ 10 ของขนาดกองทุน

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถลงทุนผ่านบริษัทจัดการหนึ่ง ๆ ได้ไม่เกินร้อยละ 40 ของจำนวนเงินลงทุนรวมทั้งหมด

4. การจัดประเภทรายการใหม่

ในระหว่างปีกลุ่มกิจการได้มีการจัดประเภทรายการใหม่สำหรับรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจำนวน 97.38 ล้านบาท สำหรับการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของหลักทรัพย์เผื่อขายที่แสดงไว้ในงบการเงินรวมและงบการเงิน

เฉพาะกิจการไว้ไม่ถูกต้องจากภาษีเงินได้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเป็นภาษีเงินได้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น ตัวเลขเปรียบเทียบจึงมีการปรับใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการนำเสนอข้อมูลในปัจจุบัน

ผลกระทบของการจัดประเภทรายการใหม่ต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ตามที่ได้ รายงานไว้เดิม	การจัด ประเภทใหม่	ตามที่ได้ จัด ประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559			
เงินกองทุน	24,912,516	97,382	25,009,898
องค์ประกอบอื่นของเงินกองทุน	485,145	(97,382)	387,763

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ		
	ตามที่ได้ รายงานไว้เดิม	การจัด ประเภทใหม่	ตามที่ได้ จัด ประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559			
เงินกองทุน	23,605,014	97,382	23,702,396
องค์ประกอบอื่นของเงินกองทุน	493,137	(97,382)	395,755

ผลกระทบของการจัดประเภทรายการใหม่ต้องบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ตามที่ได้ รายงานไว้เดิม	การจัด ประเภทใหม่	ตามที่ได้ จัด ประเภทใหม่
งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559			
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ			
ภาษีเงินได้	(327,996)	97,382	(230,614)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,661,888	97,382	1,759,270
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น			
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยังรายได้และ ค่าใช้จ่ายในภายหลัง	2	(97,382)	(97,380)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายภายหลัง	346,280	(97,382)	248,898

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ		
	ตามที่ได้ รายงานไว้เดิม	การจัด ประเภทใหม่	ตามที่ได้ จัด ประเภทใหม่
งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559			
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ			
ภาษีเงินได้	(178,537)	97,382	(81,155)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,451,742	97,382	1,549,124
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น			
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยังรายได้และ ค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	(97,382)	(97,382)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายภายหลัง	346,289	(97,382)	248,907

5. ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

6. การจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

วัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการบริหารทุนนั้น เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกิจการย่อยในกลุ่มกิจการ เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทในกลุ่มกิจการอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นตามผลการดำเนินงานของกิจการย่อยในกลุ่มกิจการ

7. ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มกิจการนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน โดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากระบบการบริหารการจัดการ และ

โครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มกิจการ เป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

กลุ่มกิจการดำเนินกิจการใน 5 ส่วนงานหลัก ดังนี้

- 1) ธุรกิจตราสารทุน (ซึ่งประกอบด้วยงานซื้อขายหลักทรัพย์ งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ งานหลักทรัพย์จดทะเบียน งานรับฝากหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมสมาชิก)
- 2) ธุรกิจตราสารอนุพันธ์ (ซึ่งประกอบด้วยงานซื้อขายและงานชำระราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และค่าธรรมเนียมสมาชิก)
- 3) ธุรกิจบริการเทคโนโลยี (ซึ่งประกอบด้วยงานบริการบริษัทหลักทรัพย์ งานบริการข้อมูล และงานสนับสนุนงานเทคโนโลยี)
- 4) ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน (ซึ่งประกอบด้วยงานนายทะเบียนบริษัทหลักทรัพย์)
- 5) งานพัฒนาตลาดทุน และอื่น ๆ เช่น ค่าใช้จ่ายเพื่อกองทุนพัฒนาตลาดทุน รายได้ค่าเช่าพื้นที่และรายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ โดยงานพัฒนาตลาดทุน เป็นการมุ่งยกระดับคุณภาพตลาดทุนระยะยาว ประกอบด้วย การส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน การพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน งานวิจัยเพื่อตลาดทุน และส่งเสริมพัฒนาผู้นำนองค์กร

ข้อมูลทางการเงินจากงบการเงินรวมจำแนกตามส่วนงานของกลุ่มกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ธุรกิจ ตราสารทุน	ธุรกิจ ตราสาร อนุพันธ์	ธุรกิจ บริการ เทคโนโลยี	ธุรกิจ บริการงาน นายทะเบียน	งานพัฒนา ตลาดทุน และอื่น ๆ	รายการ ตัดบัญชี ระหว่างกัน	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560							
รายได้จากส่วนงานธุรกิจ	2,780,527	669,208	540,706	1,064,660	231,142	-	5,286,243
รายได้ระหว่างส่วนงานธุรกิจ	702,270	488,977	107,194	514,020	7,588	(1,820,049)	-
รวมรายได้	3,482,797	1,158,185	647,900	1,578,680	238,730	(1,820,049)	5,286,243
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายตามส่วนงาน	1,010,780	227,427	169,863	332,881	(272,564)	-	1,468,387
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ							1,045,019
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการ ร่วมค้า (สุทธิจากภาษีเงินได้)							1,481
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วม (สุทธิจากภาษีเงินได้)							32,669
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน							2,547,556
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน							
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ - สุทธิ							9,215
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ							622
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย							(221,075)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้							2,336,318
ภาษีเงินได้							(503,729)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย							1,832,589
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560							
สินทรัพย์ของส่วนงาน	4,307,978	26,622,029	951,291	763,121	358,909	(5,525,054)	27,478,274
สินทรัพย์อื่น	-	-	-	-	22,164,025	(4,446,393)	17,717,632
สินทรัพย์รวม	4,307,978	26,622,029	951,291	763,121	22,522,934	(9,971,447)	45,195,906
หนี้สินของส่วนงาน	1,499,238	20,664,034	209,357	441,524	531,960	(5,525,054)	17,821,059
หนี้สินอื่น	-	-	-	-	2,921,500	(2,921,500)	-
หนี้สินรวม	1,499,238	20,664,034	209,357	441,524	3,453,460	(8,446,554)	17,821,059

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ธุรกิจ ตราสารทุน	ธุรกิจ ตราสาร อนุพันธ์	ธุรกิจ บริการ เทคโนโลยี	ธุรกิจ บริการงาน นายทะเบียน	งานพัฒนา ตลาดทุน และอื่น ๆ	รายการ ตัดบัญชี ระหว่างกัน	รวม
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
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการ ร่วมค้า (สุทธิจากภาษีเงินได้)							5,007
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วม (สุทธิจากภาษีเงินได้)							20,824
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน							2,379,186
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน							
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ - สุทธิ							11,124
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ							764
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย							(401,190)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้							1,989,884
ภาษีเงินได้							(230,614)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย							1,759,270
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

การกระทบบยดสนทรรพ์/หน้สนตามส่วนงานที่รายงานมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
สินทรัพย์		
สินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	27,478,274	19,167,618
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน		
- เงินสดและเงินลงทุน	15,537,537	18,352,073
- เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	973,019	953,512
- ดอกเบี้ยค้างรับ	25,692	37,687
- ที่ดินและอาคารระหว่างก่อสร้าง	1,181,384	1,027,967
สินทรัพย์รวม	45,195,906	39,538,857
หนี้สิน		
หนี้สินของส่วนงานที่รายงาน	17,821,059	14,141,194
หนี้สินรวม	17,821,059	14,141,194

8. รายการกับบุคคลหรือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกิจการ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมกิจการ หรือถูกควบคุมโดยกิจการ หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกิจการ รวมถึงกิจการที่ดำเนินธุรกิจการลงทุนกิจการย่อย และกิจการย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับกิจการ กิจการร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิออกเสียงของกิจการซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็น

สาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของกิจการตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกิจการ

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

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

รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
รายได้ค่าบริการ				
กิจการย่อย	-	-	1,639,405	1,826,333
กิจการร่วมค้า	16,195	14,527	14,995	13,907
กิจการร่วม	1,680	1,710	-	-
	<u>17,875</u>	<u>16,237</u>	<u>1,654,400</u>	<u>1,840,240</u>
การซื้อบริการ				
กิจการย่อย	-	-	44,629	15,120
กิจการร่วมค้า	95,319	92,629	94,119	92,029
	<u>95,319</u>	<u>92,629</u>	<u>138,748</u>	<u>107,149</u>
รายได้ดอกเบี้ยรับ				
กิจการย่อย	-	-	100,710	2,160
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>100,710</u>	<u>2,160</u>
ดอกเบี้ยจ่าย				
กิจการย่อย	-	-	40,957	32,010
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>40,957</u>	<u>32,010</u>

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ลูกหนี้				
กิจการย่อย	-	-	749	-
กิจการร่วมค้า	304	137	304	137
	304	137	1,053	137
รายได้ค้างรับ				
กิจการย่อย	-	-	204,750	187,929
กิจการร่วมค้า	460	2,236	460	1,636
กิจการร่วม	140	140	-	-
	600	2,376	205,210	189,565
ดอกเบี้ยค้างรับ				
กิจการย่อย	-	-	97,878	-
	-	-	97,878	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น				
กิจการย่อย	-	-	124	84
กิจการร่วมค้า	16	5	16	5
	16	5	140	89
เจ้าหนี้				
กิจการย่อย	-	-	755	139
กิจการร่วมค้า	32	81	32	81
	32	81	787	220
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
กิจการย่อย	-	-	17,669	5,914
กิจการร่วมค้า	16,450	9,340	16,450	8,740
	16,450	9,340	34,119	14,654
รายได้รับล่วงหน้า				
กิจการย่อย	-	-	3,085	-
กิจการร่วมค้า	1,759	1,759	1,759	1,759
	1,759	1,759	4,844	1,759
หนี้สินหมุนเวียนอื่น				
กิจการย่อย	-	-	49	-
กิจการร่วมค้า	150	139	150	139
	150	139	199	139

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	1.36 - 1.56	1.36 - 2.00	2,921,500	2,574,500

กลุ่มกิจการใช้นโยบายรวมศูนย์การลงทุน โดยให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการบริหารเงินลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและผลตอบแทนการลงทุนโดยรวม ทั้งนี้เงินลงทุนที่รับโอนมาจากกิจการย่อยจะเป็นการกู้ยืมระหว่างกันในรูปแบบของตั๋วสัญญาใช้เงินซึ่งมีกำหนดระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี ทั้งนี้ อัตราดอกเบี้ยกู้ยืมที่กำหนดจะเป็นอัตราดอกเบี้ยแปรผันตามอัตราดอกเบี้ยของตลาด โดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยที่สูงกว่าระหว่างอัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลที่มีระยะเวลา 1 ปี หรืออัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี สำหรับนิติบุคคลวงเงิน 10 ล้านบาท โดยเฉลี่ย 4 ธนาคาร (โดยอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวอาจมีการทบทวนใหม่ตามความเหมาะสม)

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กิจการย่อย		
ยอดคงเหลือต้นปี	2,574,500	1,896,500
เงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น	457,000	895,000
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น	(110,000)	(217,000)
ยอดคงเหลือปลายปี	2,921,500	2,574,500

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย	5,046,791	-

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้กิจการย่อยกู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินสำรองเพื่อความมั่นคงให้แก่กิจการย่อย เพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต โดยเป็นการกู้ยืมในรูปแบบของตั๋วสัญญาใช้เงินชนิดระบุชื่อผู้ถือซึ่งเปลี่ยนมือไม่ได้และมีการไถ่ถอนอ้างอิงอัตราผลตอบแทนสุทธิของกองทุนส่วนบุคคล บวกด้วยอัตราร้อยละ 0.50 ต่อปีของเงินให้กู้ยืม

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้น	5,046,791	-
รับคืนเงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	5,046,791	-

เงินสนับสนุนให้แก่งานร่วมค้า

ภายใต้สัญญาผู้ถือหุ้นระหว่างตลาดหลักทรัพย์ฯ กับ บริษัทแห่งหนึ่ง ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเป็นผู้สนับสนุนหลัก รายการทางธุรกิจให้กับกิจการร่วมค้าแห่งหนึ่ง โดยเงินสนับสนุนในปี พ.ศ. 2560 จำนวน 90 ล้านบาท (พ.ศ. 2559: 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 เป็นประจำทุกปีเพื่อให้ความสนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยตั้งแต่ พ.ศ. 2549 จัดสรรในอัตรา 1 ใน 3 ของรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และนับตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม พ.ศ. 2559 เป็นต้นมา ได้มีการปรับอัตราเป็นจัดสรรร้อยละ 13 ของรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดสรรรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นจำนวนเงิน 221.08 ล้านบาท (พ.ศ. 2559: 401.19 ล้านบาท)

ผลตอบแทนกรรมการ

ผลตอบแทนกรรมการได้แก่ ค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนคณะกรรมการของกลุ่มกิจการ รวมทั้งที่ได้รับในฐานะอนุกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดอื่น ๆ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ผลตอบแทนกรรมการ	26,323	25,287	22,761	22,203
	26,323	25,287	22,761	22,203

9. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
เงินสดในมือ	350	314	332	310
เงินฝากประเภทออมทรัพย์และกระแสรายวัน	1,260,862	716,870	854,010	612,053
	1,261,212	717,184	854,342	612,363

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เงินฝากประเภทออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 - 1.20 ต่อปี (พ.ศ. 2559: ระหว่างร้อยละ 0.10 - 1.25 ต่อปี)

10. เงินลงทุนระยะสั้น - สุทธิ

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
เงินลงทุนที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ				
เงินลงทุนทั่วไป	7,394	35,507	7,394	35,507
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(10,918)	-	(10,918)
	7,394	24,589	7,394	24,589
หลักทรัพย์เพื่อขาย	2,925,952	1,662,810	2,925,952	1,662,810
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	15	10,000	-	10,000
	2,933,346	1,697,399	2,933,346	1,697,399
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล				
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	364,946	650,882	364,946	650,882
หลักทรัพย์เพื่อค้า	3,351,602	7,828,762	3,351,602	7,828,762
	3,716,548	8,479,644	3,716,548	8,479,644
	6,649,894	10,177,043	6,649,894	10,177,043

เงินลงทุนที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ

เงินลงทุนทั่วไป :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมเฉพาะกิจเป็นการร่วมลงทุนในกองทุนเปิดจำนวน 1 กองทุนร่วมทุน (พ.ศ. 2559: 2 กองทุนร่วมทุน) ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1. เงินลงทุนในกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนสถาบันโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนสถาบันที่ต้องการลงทุนในธุรกิจและอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มการเจริญเติบโตและเป็นการลงทุนระยะยาวเป็นส่วนใหญ่ โดยได้ลงทุน

ในปี พ.ศ. 2551 และเปิดให้มีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบอัตโนมัติตั้งแต่ปีที่ 4 เป็นต้นไป (ปี พ.ศ. 2555)

2. เงินลงทุนในกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนสถาบัน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนสถาบันที่ต้องการลงทุนส่วนใหญ่ในธุรกิจหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับพลังงานหรือพลังงานทดแทน หรือธุรกิจหรือกิจการที่มีส่วนในการสนับสนุนนโยบายของภาครัฐด้านพลังงาน โดยกองทุนรวมเฉพาะกิจนี้เป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนตั้งแต่ปี พ.ศ. 2550 โดยจะเปิดให้มีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบอัตโนมัติตั้งแต่ปีที่ 6 เป็นต้นไป (ปี พ.ศ. 2556) เมื่อกองทุน

ขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินของกองทุน และมีได้นำเงินมาลงทุนต่อ ทั้งนี้ กองทุนครบกำหนดอายุโครงการและได้ถูกไถ่ถอนเงินลงทุนครบถ้วนแล้วในวันที่ 26 สิงหาคม พ.ศ. 2560

หลักทรัพย์เพื่อขาย :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงินซึ่งเป็นการลงทุนในกองทุนเปิดประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนจำนวน 8 กองทุน (พ.ศ. 2559: 7 กองทุนเปิด) โดยมีนโยบายการลงทุนที่เน้นการลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ จำนวน 82,669 หน่วย มีมูลค่ารวม 696.44 ล้านบาท เป็นการลงทุนตรงผ่านธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้รับฝากทรัพย์สินให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมี Euroclear เป็นธนาคารผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ เพื่อลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ จำนวน 3 กองทุน (เริ่มตั้งแต่เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2560)

ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ไม่มีการลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด (พ.ศ. 2559: หุ้นกู้มีอัตรา

ดอกเบี้ยหน้าตัวร้อยละ 4.50 ต่อปี และอัตราผลตอบแทนตามราคาตลาดร้อยละ 1.83 ต่อปี)

เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล

ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ได้แก่ บัญชีเงินฝากออมทรัพย์และบัญชีเงินฝากประจำ

หลักทรัพย์เพื่อค้า :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 กลุ่มกิจการมีเงินลงทุนส่วนหนึ่งในกองทุนส่วนบุคคลซึ่งบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน 2 แห่ง (พ.ศ. 2559: 3 แห่ง) โดยมีนโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบการเงินข้อที่ 3 ทั้งนี้ กลุ่มกิจการได้แสดงเงินลงทุนประเภทต่าง ๆ ที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคลรวมไว้ในเงินลงทุนระยะสั้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล มีอัตราผลตอบแทนจากการบริหารระหว่างร้อยละ 2.35 - 2.53 ต่อปี (พ.ศ. 2559: ระหว่างร้อยละ 0.96 - 1.93 ต่อปี)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนระยะสั้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ยอดคงเหลือต้นปี	10,177,043	6,086,024	10,177,043	6,086,024
ลงทุนเพิ่ม	3,607,599	6,727,979	3,607,599	6,727,979
จำหน่ายเงินลงทุน	(7,160,566)	(3,825,321)	(7,160,566)	(3,825,321)
จัดประเภทเงินลงทุน (หมายเหตุ 15)	-	1,193,260	-	1,193,260
ผลกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจาก หลักทรัพย์เพื่อขาย	14,900	(4,899)	14,900	(4,899)
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่า	10,918	-	10,918	-
ยอดคงเหลือปลายปี	6,649,894	10,177,043	6,649,894	10,177,043

11. ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ลูกหนี้				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8	304	137	1,053
กิจการอื่น ๆ		401,189	72,055	364,299
		401,493	72,192	365,352
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ		(15,128)	(15,128)	(5,024)
		386,365	57,064	360,328
รายได้ค้างรับ				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8	600	2,376	205,210
กิจการอื่น ๆ		275,976	283,303	113,337
		276,576	285,679	318,547
		662,941	342,743	678,875

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	8	304	137	1,053
		304	137	1,053
กิจการอื่นๆ				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ		366,368	46,730	341,437
เกินกำหนดชำระ				21,500
น้อยกว่า 3 เดือน		19,693	10,197	17,838
3 - 6 เดือน		-	-	-
6 - 12 เดือน		-	-	-
มากกว่า 12 เดือน		15,128	15,128	5,024
		401,189	72,055	364,299
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ		(15,128)	(15,128)	(5,024)
		386,061	56,927	359,275
		386,365	57,064	360,328

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มกิจการมีระยะเวลาตั้งแต่ 15 วัน ถึง 30 วัน

12. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
เงินปันผลรอจ่ายคืนผู้ถือหน่วยลงทุน	78,151	72,942	-	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	29,894	27,512	29,969	27,102
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	26,949	25,882	26,949	25,882
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายค้างรับ	21,803	19,456	-	-
ลูกหนี้จากการโอนสิทธิการใช้อาคาร	13,066	-	13,066	-
ลูกหนี้จากมูลค่ายุติธรรมสุทธิของสัญญาอัตราแลกเปลี่ยน	9,106	-	9,106	-
สื่อสิ่งพิมพ์คงเหลือ	6,032	5,139	6,032	5,139
ภาษีซื้อรอใบกำกับภาษี	5,726	4,859	5,772	4,682
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างรับ	2,204	5,211	-	-
เงินกองทุนตลาดหุ้นร่วมใจช่วยภัยน้ำท่วม	-	36,775	-	36,775
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	5,000	-	5,000
อื่น ๆ	6,874	5,440	6,118	4,910
	199,805	208,216	97,012	109,490

13. เงินลงทุนในกิจการย่อย

เงินลงทุนในกิจการย่อยหลัก ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 และรายได้เงินปันผลสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ					
	ร้อยละ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		รายได้เงินปันผล	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กิจการย่อย								
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	100.00	100.00	200,000	200,000	200,000	200,000	184,014	376,194
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนต่างดาว จำกัด	100.00	100.00	100,000	100,000	100,000	100,000	180	196
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	100.00	100.00	10,000	10,000	10,000	10,000	1,050	829
บริษัท เซ็ทเทรด ดอท คอม จำกัด	100.00	100.00	80,000	80,000	74,591	74,591	-	-
บริษัท สยามดีอาร์ จำกัด ⁽¹⁾	-	100.00	-	10,000	-	10,000	70	98
บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	100.00	100.00	500,000	500,000	500,000	500,000	40,300	-
บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด	100.00	100.00	600,000	600,000	602,700	602,700	52,680	-
บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด ⁽²⁾	100.00	-	10,000	-	10,000	-	-	-
บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด ⁽³⁾	100.00	-	200,000	-	200,000	-	-	-
			1,700,000	1,500,000	1,697,291	1,497,291	278,294	377,317

กิจการย่อยทุกกิจการมีสถานที่หลักในการประกอบธุรกิจในประเทศไทย โดยลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละกิจการ มีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 1

⁽¹⁾ ตามที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1 พ.ศ. 2560 ได้มีมติอนุมัติเลิกบริษัท สยามดีอาร์ จำกัด ณ วันที่ 21 กรกฎาคม พ.ศ. 2560 และได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2560 บริษัทได้คืนเงินลงทุนให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 10,000,000 บาท

⁽²⁾ หุ้นสามัญจดทะเบียน มีราคามูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท มีจำนวน 1,000,000 หุ้น หุ้นทั้งหมดได้ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว บริษัทได้รับหุ้นสำหรับหุ้นสามัญจำนวน 1,000,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ในราคาหุ้นละ 10 บาท เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน พ.ศ. 2560 โดยมีมูลค่าหุ้นที่ชำระแล้วตามมูลค่าที่ตราไว้จำนวน 10,000,000 บาท บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน พ.ศ. 2560

⁽³⁾ หุ้นสามัญจดทะเบียน มีราคามูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท มีจำนวน 20,000,000 หุ้น หุ้นทั้งหมดได้ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว บริษัทได้รับหุ้นสำหรับหุ้นสามัญจำนวน 20,000,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ในราคาหุ้นละ 10 บาท เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม พ.ศ. 2560 โดยมีมูลค่าหุ้นที่ชำระแล้วตามมูลค่าที่ตราไว้จำนวน 200,000,000 บาท บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม พ.ศ. 2560

14. เงินลงทุนในกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า - สุกสี

เงินลงทุนที่ปฏิบัติตามวิธีส่วนได้เสีย

จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กิจการร่วม	914,065	890,787	775,620	775,620
กิจการร่วมค้า	58,954	62,725	25,000	25,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	973,019	953,512	800,620	800,620

จำนวนที่รับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเป็นส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมและกิจการร่วมค้า (สุทธิจากภาษีเงินได้) มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กิจการร่วม	32,669	20,824	-	-
กิจการร่วมค้า	1,481	5,007	-	-
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	34,150	25,831	-	-

14 (ก) เงินลงทุนในกิจการร่วม

รายการข้างล่างนี้แสดงรายชื่อกิจการร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ที่ไม่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการตามความเห็นของกรรมการ กิจการร่วมดังกล่าวมีทุนเรือนหุ้นทั้งหมดเป็นหุ้นสามัญ ซึ่งกลุ่มกิจการได้ถือหุ้นทางตรง

(หน่วย: พันบาท)

	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ ร้อยละ		งบการเงินรวม							
			ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน - สุทธิ		วิธีส่วนได้เสีย		รายได้เงินปันผล	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กิจการร่วม										
กองทุนทดแทนความเสียหาย										
ในระบบการชำระราคาและ										
ส่งมอบหลักทรัพย์	10.41	11.37	1,916,453	1,699,421	100,000	100,000	199,530	196,763	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจ										
หลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	40.65	40.65	1,549,126	1,549,126	675,620	675,620	714,535	694,024	-	-
					775,620	775,620	914,065	890,787	-	-

(หน่วย: พันบาท)

	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ ร้อยละ		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ							
			ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		การด้อยค่า		วิธีราคาทุน - สุทธิ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กิจการร่วม										
กองทุนทดแทนความเสียหาย										
ในระบบการชำระราคาและ										
ส่งมอบหลักทรัพย์	10.41	11.37	1,916,453	1,699,421	100,000	100,000	-	-	100,000	100,000
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจ										
หลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	40.65	40.65	1,549,126	1,549,126	679,015	679,015	(3,395)	(3,395)	675,620	675,620
					779,015	779,015	(3,395)	(3,395)	775,620	775,620
									9,446	31,487
									9,446	31,487

กิจการร่วมทุกกิจการมีสถานะที่หลักในการประกอบธุรกิจในประเทศไทย โดยลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละกิจการมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 1

กลุ่มกิจการยังมีส่วนได้เสียในกิจการร่วมแต่ละรายที่ไม่มีสาระสำคัญ ซึ่งได้บันทึกเงินลงทุนโดยใช้วิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม

(หน่วย: พันบาท)

	พ.ศ. 2560			พ.ศ. 2559		
	กองทุน กตแทน	บริษัท หลักทรัพย์ฯ	รวม	กองทุน กตแทน	บริษัท หลักทรัพย์ฯ	รวม
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียในกิจการร่วมซึ่งกิจการ บันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสียแต่ละรายที่ไม่มีสาระสำคัญ	199,530	714,535	914,065	196,763	694,024	890,787
ส่วนแบ่งในกิจการร่วมของรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจาก การดำเนินงานต่อเนื่อง (สุทธิจากภาษีเงินได้)	2,767	29,902	32,669	3,498	17,326	20,824
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	-	55	55	-	(9)	(9)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม (สุทธิจากภาษีเงินได้)	2,767	29,957	32,724	3,498	17,317	20,815

กลุ่มกิจการไม่มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่เกี่ยวกับกิจการร่วม

14 (v) กิจการร่วมค้า

กิจการร่วมค้าดังรายชื่อต่อไปนี้มีทุนเรือนหุ้นทั้งหมดเป็นหุ้นบุริมสิทธิ ซึ่งกลุ่มกิจการได้ถือหุ้นทางตรง

(หน่วย: พันบาท)

	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		งบการเงินรวม					
	ร้อยละ		ทุนชำระแล้ว		วิธีส่วนได้เสีย		รายได้เงินปันผล	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กิจการร่วมค้า								
บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด	50.00	50.00	50,000	50,000	58,954	62,725	-	-

(หน่วย: พันบาท)

	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ					
	ร้อยละ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		รายได้เงินปันผล	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กิจการร่วมค้า								
บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด	50.00	50.00	50,000	50,000	25,000	25,000	4,555	8,497

กิจการร่วมค้ามีสถานที่หลักในการประกอบธุรกิจในประเทศไทย โดยลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละกิจการมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 1

กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้าที่ไม่มีสาระสำคัญ ซึ่งได้บันทึกเงินลงทุนโดยใช้วิธีส่วนได้เสีย

(หน่วย: พันบาท)

	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้าซึ่งกิจการบันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	58,954	62,725
ส่วนแบ่งในกิจการร่วมค้าของรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานต่อเนื่อง (สุทธิจากภาษีเงินได้)	1,481	5,007
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น (สุทธิจากภาษีเงินได้)	697	-
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม (สุทธิจากภาษีเงินได้)	2,178	5,007

กลุ่มกิจการไม่มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่เกี่ยวกับกิจการร่วมค้า

15. เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
หลักทรัพย์เพื่อขาย	7,039,098	6,857,996	7,039,098	6,857,996
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	1,426,809	1,441,728	1,426,809	1,441,728
เงินลงทุนทั่วไป	12,361	12,336	12,361	12,336
	8,478,268	8,312,060	8,478,268	8,312,060

หลักทรัพย์เพื่อขาย :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมทั่วไปเป็นการลงทุนในกองทุนเปิดประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่เน้นการลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนจำนวน 33 กองทุน (พ.ศ. 2559: 17 กองทุน) และมีเงินลงทุนในทองคำ จำนวน 1 กองทุน (พ.ศ. 2559: 1 กองทุน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เป็นการลงทุนในกองทุนรวมปิดประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนจำนวน 5 กองทุน (พ.ศ. 2559: 11 กองทุน) กองทุนดังกล่าวจัดตั้งขึ้นมาเพื่อซื้อหรือเช่าอสังหาริมทรัพย์ รับโอนอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์และจัดหาผลประโยชน์จากอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว ทั้งนี้หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าวได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและสามารถซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ไม่มีการลงทุนในหน่วยลงทุนกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (พ.ศ. 2559: 1 กองทุน) กองทุนดังกล่าวเป็นการลงทุนในกองทุนรวมปิดประเภท

ไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุน จัดตั้งขึ้นมาโดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อระดมเงินทุนจากนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศไปลงทุนในกิจการโครงสร้างพื้นฐานซึ่งมีศักยภาพในการสร้างรายได้ที่สม่ำเสมอและยั่งยืนให้กองทุน เพื่อให้กองทุนสามารถจ่ายผลตอบแทนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนได้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้หน่วยลงทุนในกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานดังกล่าวได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และสามารถซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศเป็นการลงทุนในกองทุนเปิดจำนวน 20 กองทุน (พ.ศ. 2559: 23 กองทุน) ประเภทกองทุนรวมหน่วยลงทุน (Feeder Fund) ที่เน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนต่างประเทศ

ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เงินฝากประจำกับธนาคารประเภท 1 ปีขึ้นไป มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 ต่อปี (พ.ศ. 2559: ร้อยละ 4.00 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เงินฝากสถาบันการเงินตามข้อตกลงเป็นเงินฝากธนาคารที่ใช้เป็นหลักทรัพยค้ำประกันวงเงินที่ธนาคารให้สินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัยกับพนักงานของกลุ่มกิจการตามข้อตกลงเป็นจำนวนเงิน 529.27 ล้านบาท (พ.ศ. 2559: 544.19 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดไถ่ถอนภายในระยะเวลาเกินกว่า 1 ปี มีอัตราดอกเบี้ยหน้าตัวร้อยละ 4.95 ต่อปี (พ.ศ. 2559: ร้อยละ 4.95 ต่อปี) และมีอัตราผลตอบแทนตามราคาตลาดร้อยละ 3.52 ต่อปี (พ.ศ. 2559: ร้อยละ 4.15 ต่อปี)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ยอดคงเหลือต้นปี	8,312,060	9,263,105	8,312,060	9,263,105
ลงทุนเพิ่ม	3,535,643	2,519,728	3,535,643	2,519,728
จำหน่ายเงินลงทุน	(3,676,658)	(2,624,102)	(3,676,658)	(2,624,102)
จัดประเภทเงินลงทุน (หมายเหตุ 10)	-	(1,193,260)	-	(1,193,260)
ผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากหลักทรัพฯเพื่อขาย	307,223	346,589	307,223	346,589
ยอดคงเหลือปลายปี	8,478,268	8,312,060	8,478,268	8,312,060

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนดจำแนกตามระยะเวลาคงเหลือได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ครบกำหนด			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560				
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด				
หุ้นกู้	-	10,000	-	10,000
เงินฝากธนาคาร	-	887,540	529,269	1,416,809
	-	897,540	529,269	1,426,809
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด				
หุ้นกู้	10,000	10,000	-	20,000
เงินฝากธนาคาร	-	887,540	544,188	1,431,728
	10,000	897,540	544,188	1,451,728

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	ครบกำหนด			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560				
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด				
หุ้นกู้	-	10,000	-	10,000
เงินฝากธนาคาร	-	887,540	529,269	1,416,809
	-	897,540	529,269	1,426,809
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด				
หุ้นกู้	10,000	10,000	-	20,000
เงินฝากธนาคาร	-	887,540	544,188	1,431,728
	10,000	897,540	544,188	1,451,728

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ราคาทุนตัดจำหน่าย - สุทธิ		มูลค่ายุติธรรม	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
หุ้นกู้	10,000	20,000	10,266	20,417
เงินฝากธนาคาร	1,416,809	1,431,728	1,353,692	1,386,360
	1,426,809	1,451,728	1,363,958	1,406,777
หัก จัดประเภทเป็นเงินลงทุนระยะสั้น (หมายเหตุ 10)	-	(10,000)	-	(10,198)
	1,426,809	1,441,728	1,363,958	1,396,579

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	ราคาทุนตัดจำหน่าย - สุทธิ		มูลค่ายุติธรรม	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
หุ้นกู้	10,000	20,000	10,266	20,417
เงินฝากธนาคาร	1,416,809	1,431,728	1,353,692	1,386,360
	1,426,809	1,451,728	1,363,958	1,406,777
หัก จัดประเภทเป็นเงินลงทุนระยะสั้น (หมายเหตุ 10)	-	(10,000)	-	(10,198)
	1,426,809	1,441,728	1,363,958	1,396,579

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างทำ/ อาคารระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559						
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
สำหรับปีสิ้นสุด						
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,014,097	3,899,736	607,761	1,830	13,869	5,537,293
ซื้อสินทรัพย์	-	3,700	36,511	615	281,384	322,210
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	(371,540)	(5,185)	(2,185)	-	(378,910)
ค่าเสื่อมราคา	-	(220,396)	(122,742)	(60)	-	(343,198)
โอนสินทรัพย์	-	2,660	36,443	-	(39,103)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,014,097	3,314,160	552,788	200	256,150	5,137,395
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560						
ราคาทุน	1,014,097	3,990,700	1,321,750	388	256,150	6,583,085
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(676,540)	(768,962)	(188)	-	(1,445,690)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,014,097	3,314,160	552,788	200	256,150	5,137,395

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ					
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างทำ/ อาคารระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559						
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
สำหรับปีสิ้นสุด						
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,014,097	3,899,420	606,644	1,830	13,869	5,535,860
ซื้อสินทรัพย์	-	3,700	36,511	615	281,384	322,210
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	(371,252)	(5,182)	(2,185)	-	(378,619)
ค่าเสื่อมราคา	-	(220,368)	(122,518)	(60)	-	(342,946)
โอนสินทรัพย์	-	2,660	36,443	-	(39,103)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,014,097	3,314,160	551,898	200	256,150	5,136,505
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560						
ราคาทุน	1,014,097	3,990,699	1,278,358	388	256,150	6,539,692
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(676,539)	(726,460)	(188)	-	(1,403,187)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,014,097	3,314,160	551,898	200	256,150	5,136,505

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	สิทธิบัตร	งานระหว่างทำ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559				
ราคาทุน	1,409,652	2,819	2,415	1,414,886
หัก 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
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,018,617)	(903)	-	(1,019,520)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	449,008	1,964	15,701	466,673
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	449,008	1,964	15,701	466,673
ซื้อสินทรัพย์	28,374	-	52,052	80,426
จำหน่ายสินทรัพย์	(6)	-	-	(6)
ค่าตัดจำหน่าย	(119,850)	(385)	-	(120,235)
โอนสินทรัพย์	33,746	-	(33,746)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	391,272	1,579	34,007	426,858
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560				
ราคาทุน	1,519,025	2,867	34,007	1,555,899
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,127,753)	(1,288)	-	(1,129,041)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	391,272	1,579	34,007	426,858

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	สิทธิบัตร	งานระหว่างทำ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559				
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

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	448,262	1,478	15,701	465,441
ซื้อสินทรัพย์	28,374	-	52,052	80,426
จำหน่ายสินทรัพย์	(6)	-	-	(6)
ค่าตัดจำหน่าย	(119,659)	(262)	-	(119,921)
โอนสินทรัพย์	33,746	-	(33,746)	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	390,717	1,216	34,007	425,940

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

ราคาทุน	1,440,305	2,006	34,007	1,476,318
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,049,588)	(790)	-	(1,050,378)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	390,717	1,216	34,007	425,940

18. ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”) เป็นสำนักหักบัญชีตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสมาชิกของสำนักหักบัญชีที่มีฐานะซื้อขายสัญญาล่วงหน้า มีหน้าที่ต้องนำทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันในการซื้อขายล่วงหน้าตามอัตราหรือมูลค่าที่สำนักหักบัญชีกำหนด

ทั้งนี้สำนักหักบัญชีจะนำทรัพย์สินหลักประกันดังกล่าวไปบริหารจัดการเพื่อให้เกิดผลประโยชน์ตามหลักเกณฑ์วิธีการและเงื่อนไขที่กำหนด ซึ่งผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นจากเงินประกันดังกล่าวภายหลังหักค่าบริหารจัดการจะจัดสรรให้แก่สมาชิกตามอัตราและวิธีการที่กำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 รายละเอียดเงินลงทุนของทรัพย์สินที่สมาชิกวางเป็นหลักประกัน จำนวนเงิน 13,397.89 ล้านบาท และ 10,159.97 ล้านบาท ตามลำดับ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ	12,853,973	9,598,086
เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	488,319	519,744
ผลประโยชน์ค้างรับ	55,593	42,138
	13,397,885	10,159,968

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ จำนวน 15.02 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (พ.ศ. 2559: 14.57 ล้านดอลลาร์สหรัฐ) แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราซื้อตั๋วเฉลี่ยเงินโอนประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

กลุ่มกิจการได้แสดงทรัพย์สินที่สมาชิกวางเป็นหลักประกันเป็นรายการแยกต่างหากในบัญชี “ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน และได้แสดงภาระหนี้สินในจำนวนเงินเดียวกันในบัญชี “เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

19. ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์

ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงจัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นประกันความเสียหายที่อาจเกิดจากการผิดนัดชำระหนี้หรือความเสียหายอื่นที่อาจเกิดจากการกระทำของสมาชิกในการดำเนินการที่เกี่ยวกับระบบการชำระหนี้ของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”)

ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงแบ่งได้เป็น 2 ประเภทดังนี้

19.1 หลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง (Securities Deposit)

สมาชิกของสำนักหักบัญชีมีหน้าที่วางทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด (ปัจจุบันกำหนดหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 5 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ทุกสินค้าอ้างอิง และไม่น้อยกว่า 4 ล้านบาท ในแต่ละประเภทสินค้าอ้างอิง

สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ตามประเภทสินค้าอ้างอิง) โดยสำนักหักบัญชีจะนำหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงดังกล่าวไปบริหารจัดการเพื่อให้เกิดผลประโยชน์และจะคืนผลประโยชน์ดังกล่าวภายหลังหักค่าบริการจัดการให้แก่สมาชิกตามอัตราและวิธีการที่กำหนด ทั้งนี้ในส่วนของหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงจะคืนแก่สมาชิกเมื่อสมาชิกพ้นจากสมาชิกภาพแล้ว

19.2 กองทุนทดแทนความเสียหาย (Clearing fund) ประกอบด้วยการวางหลักทรัพย์สมทบจาก

- (1) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นจำนวนเงิน 100 ล้านบาท
- (2) สมาชิกของสำนักหักบัญชีแต่ละรายดังนี้
 - ทรัพย์สินสมทบแรกเข้าเป็นสมาชิกกองทุนในอัตราที่กำหนด (ปัจจุบันกำหนดเงินสมทบแรกเข้าเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 5 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ทุกสินค้าอ้างอิง และไม่น้อยกว่า 1 ล้านบาท ในแต่ละประเภทสินค้าอ้างอิง สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ตามประเภทสินค้าอ้างอิง)
 - ทรัพย์สินสมทบรายเดือนเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 1,000 บาท

ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ถือเป็นกรรมสิทธิ์ของผู้จ่ายเงินสมทบตามสัดส่วนที่สมทบเข้ากองทุน โดยเมื่อสมาชิกพ้นสมาชิกภาพแล้ว สมาชิกจะได้รับคืนทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นจากทรัพย์สินดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	หลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง และผลประโยชน์		กองทุนทดแทนความเสียหาย และผลประโยชน์		รวม	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
เงินลงทุนที่บริหารโดยสำนักหักบัญชี	753,295	656,832	-	-	753,295	656,832
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล						
เงินฝากออมทรัพย์	698	1,023	846	511	1,544	1,534
หลักทรัพย์เพื่อค้า	200,595	221,543	926,700	830,540	1,127,295	1,052,083
	954,588	879,398	927,546	831,051	1,882,134	1,710,449
ดอกเบี้ยค้างรับ	639	794	2,259	2,603	2,898	3,397
สินทรัพย์อื่น	74	61	17,291	7,453	17,365	7,514
	955,301	880,253	947,096	841,107	1,902,397	1,721,360

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กองทุนทดแทนความเสียหายและผลประโยชน์		
เงินสมทบ	100,000	100,000
ผลประโยชน์	42,510	40,043
	142,510	140,043

เงินลงทุนที่บริหารโดยสำนักหักบัญชี

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.375 - 1.00 ต่อปี (พ.ศ. 2559: ระหว่างร้อยละ 0.25 - 1.00 ต่อปี)

เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล

เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนแห่งหนึ่ง (พ.ศ. 2559: 1 แห่ง)

นโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลอิงจากระเบียบการฝากเงินกับสถาบันการเงินและนโยบายการลงทุนของสำนักหักบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคลมีอัตราผลตอบแทนจากการบริหารระหว่างร้อยละ 2.02 - 2.04 ต่อปี (พ.ศ. 2559: ระหว่างร้อยละ 1.54 - 1.60 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
หลักทรัพ์เพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		
เงินสมทบ	951,220	877,000
ผลประโยชน์ (กำหนดจ่ายคืนสมาชิกทุก 6 เดือน)	4,081	3,283
	955,301	880,283
กองทุนทดแทนความเสียหายและผลประโยชน์		
เงินสมทบ	699,554	608,834
ผลประโยชน์	105,032	92,200
	804,586	701,034
	1,759,887	1,581,317

20. เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี

เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี ในส่วนของตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นแหล่งเงินทุนให้แก่สำนักหักบัญชี เพื่อรองรับความเสียหายที่อาจเกิดจากการผิดนัดชำระราคาหรือผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์ หรือความเสียหายที่อาจเกิดจากการกระทำของสมาชิกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสำนักหักบัญชี

เมื่อวันที่ 14 มกราคม พ.ศ. 2558 และวันที่ 27 เมษายน พ.ศ. 2559 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีมติให้กันวงเงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชีหลักทรัพย์

และอนุพันธ์ ตามที่องค์กรกำกับดูแลธุรกิจหลักทรัพย์ในต่างประเทศ ได้กำหนดมาตรฐานสำหรับสำนักหักบัญชีเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี และเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ จะทยอยจัดสรรเงินสำรองเพื่อความมั่นคงในช่วง พ.ศ. 2559 – พ.ศ. 2563 จนครบจำนวน 5,690 ล้านบาท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชีมีจำนวน 5,124.32 ล้านบาท

เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล		
เงินฝากออมทรัพย์	1,165	-
หลักทรัพย์เพื่อค้า	5,110,622	-
	5,110,787	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	11,710	-
สินทรัพย์อื่น	823	-
	5,124,320	-

เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน 2 แห่ง

นโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลอิงจากระเบียบการฝากเงินกับสถาบันการเงินและนโยบายการลงทุนของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคลมีอัตราผลตอบแทนจากการบริหารระหว่างร้อยละ 1.53 - 1.67 ต่อปี

21. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

งบแสดงฐานะการเงินแสดงยอดคงเหลือดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
วันที่ 31 ธันวาคม				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2,356	2,322	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(85,135)	(44,684)	(83,807)	(44,684)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(82,779)	(42,362)	(83,807)	(44,684)

รายการเคลื่อนไหวของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ยอดคงเหลือต้นปี	55,527	2,026	53,481	-
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	4,817	53,501	4,507	53,481
ภาษีเพิ่ม/(ลด) บันทึกโดยตรงในส่วนของรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	29,445	-	29,445	-
ยอดคงเหลือปลายปี	89,789	55,527	87,433	53,481

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ยอดคงเหลือต้นปี	97,889	1,191	98,165	-
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	7,143	(684)	5,539	783
ภาษีเพิ่ม/(ลด) บันทึกโดยตรงในส่วนของรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	67,536	97,382	67,536	97,382
ยอดคงเหลือปลายปี	172,568	97,889	171,240	98,165

สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ

(82,779)	(42,362)	(83,807)	(44,684)
----------	----------	----------	----------

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ	ประมาณการ หนี้สินพนักงาน สิทธิลาพักร้อน	สำรอง ผลประโยชน์ พนักงาน	รวม
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	2,026	-	-	2,026
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	1,005	4,844	47,652	53,501
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	3,031	4,844	47,652	55,527
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	(5)	383	4,439	4,817
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	29,445	29,445
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	3,026	5,227	81,536	89,789

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	ค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ	ประมาณการ หนี้สินพนักงาน สิทธิลาพักร้อน	สำรอง ผลประโยชน์ พนักงาน	รวม
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	-	-	-	-
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	1,005	4,824	47,652	53,481
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	1,005	4,824	47,652	53,481
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	359	4,148	4,507
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	29,445	29,445
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	1,005	5,183	81,245	87,433

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริง จากหลักทรัพย์เผื่อขาย	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริง จากหลักทรัพย์เพื่อค้า	รวม
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	-	1,191	1,191
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	(684)	(684)
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	97,382	-	97,382
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	97,382	507	97,889
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	7,143	7,143
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	67,536	-	67,536
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	164,918	7,650	172,568

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ		
	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริงจาก หลักทรัพย์เผื่อขาย	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริงจาก หลักทรัพย์เพื่อค้า	รวม
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	-	-	-
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	783	783
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	97,382	-	97,382
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	97,382	783	98,165
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	5,539	5,539
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	67,536	-	67,536
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	164,918	6,322	171,240

22. เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
		พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
เจ้าหนี้					
กิจการย่อย	8	-	-	755	139
กิจการร่วมค้า	8	32	81	32	81
กิจการอื่น		103,739	87,268	103,239	83,296
		103,771	87,349	104,026	83,516
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย					
กิจการย่อย	8	-	-	17,669	5,914
กิจการร่วมค้า	8	16,450	9,340	16,450	8,740
กิจการอื่น		907,392	934,814	875,983	917,335
		923,842	944,154	910,102	931,989
		1,027,613	1,031,503	1,014,128	1,015,505

23.หนี้สินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
เงินปันผลรับจากงานนายทะเบียนรอจ่ายคืนผู้ถือหุ้น	78,151	72,942	-	-
ผลประโยชน์ทางการเงินค้างจ่าย	67,683	65,775	-	-
เงินประกันต่าง ๆ	32,931	35,728	32,928	35,724
สำรองเงินผลประโยชน์พนักงานจากสิทธิการลาพักร้อนสะสม	26,139	24,223	25,917	24,121
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	25,703	33,305	9,638	10,938
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	20,088	-	20,088	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	14,256	18,924	5,967	18,921
กองทุนเงินทองของมีค่า	11,576	11,570	11,576	11,570
สำรองผลประโยชน์พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (หมายเหตุ 24)	6,360	-	4,908	-
เงินกองทุนตลาดหุ้นร่วมใจช่วยภัยน้ำท่วม อื่น ๆ	-	36,775	-	36,775
	18,238	18,079	13,578	12,781
	301,125	317,321	124,600	150,830

24.สำรองผลประโยชน์พนักงาน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
งบแสดงฐานะการเงิน				
หนี้สินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ (หมายเหตุ 23)	6,360	-	4,908	-
	6,360	-	4,908	-
หนี้สินที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	372,705	207,353	372,705	207,353
ผลประโยชน์อื่น	28,613	30,910	28,613	30,910
	401,318	238,263	401,318	238,263
	407,678	238,263	406,226	238,263

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ค่าใช้จ่ายที่รวมอยู่ในงบรายได้และค่าใช้จ่าย				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	24,965	23,598	23,033	23,598
ผลประโยชน์อื่น	257	2,978	257	2,978
	25,222	26,576	23,290	26,576

จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	379,065	207,353	377,613	207,353
ผลประโยชน์อื่น	28,613	30,910	28,613	30,910
หนี้สินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน	407,678	238,263	406,226	238,263

รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ณ วันที่ 1 มกราคม	238,263	222,459	238,263	222,459
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	19,659	18,727	17,734	18,727
ต้นทุนดอกเบี้ย	8,498	7,849	8,491	7,849
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์อื่น	(2,935)	-	(2,935)	-
การวัดมูลค่าใหม่				
ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง				
ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	9,559	-	9,559	-
ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง				
ข้อสมมติทางการเงิน	93,582	-	93,582	-
ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดจากประสบการณ์	44,086	-	44,086	-
	410,712	249,035	408,780	249,035
หัก จ่ายผลประโยชน์	(3,034)	(10,772)	(2,554)	(10,772)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	407,678	238,263	406,226	238,263
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี (หมายเหตุ 23)	(6,360)	-	(4,908)	-
ยอดคงเหลือที่ถึงกำหนดชำระเกิน 1 ปี	401,318	238,263	401,318	238,263

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 รายการที่บันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	19,659	18,727	17,734	18,727
ต้นทุนดอกเบี้ย	8,498	7,849	8,491	7,849
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์อื่น	(2,935)	-	(2,935)	-
	25,222	26,576	23,290	26,576

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ข้อมูลพื้นฐานทางสถิติที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณสรุปได้ดังนี้

	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
อัตราคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ร้อยละ 2.75	ร้อยละ 3.60
อัตราการขึ้นเงินเดือน - พนักงานประจำ	ร้อยละ 6.50	ร้อยละ 5.00 - 10.00
อัตราการขึ้นเงินเดือน - พนักงานตามสัญญา	ร้อยละ 6.50	ร้อยละ 4.50
อัตราการลาออกเฉลี่ย	ร้อยละ 0.00 - 13.00	ร้อยละ 0.00 - 13.00
อัตราการตายก่อนเกษียณอายุ	ร้อยละ 75 ของ TMO2017	TMO2008
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

	ผลกระทบต่อการผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 12	ลดลงร้อยละ 11	เพิ่มขึ้นร้อยละ 13	เพิ่มขึ้นร้อยละ 13
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 14	เพิ่มขึ้นร้อยละ 15	ลดลงร้อยละ 12	ลดลงร้อยละ 13
อัตราการลาออก	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ลดลงร้อยละ 5	ลดลงร้อยละ 8	เพิ่มขึ้นร้อยละ 6	เพิ่มขึ้นร้อยละ 9

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติขณที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกับมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้คำนวณด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วย

ที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในการคำนวณหนี้สินบำเหน็จบำนาญที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำ การวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 20 ปี (พ.ศ. 2559: 22 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และผลประโยชน์อื่นที่ไม่มีการคิดลด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	5,970	34,249	508,512	548,731
ผลประโยชน์อื่น	2,484	11,288	20,038	33,810
รวม	8,454	45,537	528,550	582,541

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560				
ผลประโยชน์เกื้อหนุนอายุ	5,970	34,167	506,414	546,551
ผลประโยชน์อื่น	2,484	11,288	20,038	33,810
รวม	8,454	45,455	526,452	580,361

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559				
ผลประโยชน์เกื้อหนุนอายุ	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

25. เงินกองทุน

การเปลี่ยนแปลงส่วนของเงินกองทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม						
		เงินกองทุน						
		เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและคุ้มครองหลักทรัพย์	เงินกองทุนสำรองเพื่อคุ้มครองสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	เงินกองทุนชดเชยความเสียหาย	เงินกองทุนเพื่อการส่งเสริมการค้าด้านสวัสดิการพนักงาน	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	เงินกองทุนทั่วไป
ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559		2,500,000	300,000	100,000	107,792	439,269	53,276	19,750,352
จัดสรรเงินกองทุนทั่วไป		2,040,000	-	-	-	-	-	(2,040,000)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้		-	-	-	-	-	-	(61)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	26	-	-	-	1,748	11,124	764	1,745,634
ยอดคงเหลือปลายปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559		4,540,000	300,000	100,000	109,540	450,393	54,040	19,455,925
ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560		4,540,000	300,000	100,000	109,540	450,393	54,040	19,455,925
จัดสรรเงินกองทุนทั่วไป		200,000	-	-	-	-	-	(200,000)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้		-	-	-	-	-	-	(118,479)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	26	-	-	-	1,130	9,215	622	1,821,622
ยอดคงเหลือปลายปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560		4,740,000	300,000	100,000	110,670	459,608	54,662	20,959,068

(หน่วย: พันบาท)

		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ						
		เงินกองทุน						
หมายเหตุ		เงินกองทุน สำรองเพื่อ การชำระราคา และส่งมอบ หลักทรัพย์	เงินกองทุน สำรองเพื่อการ ชำระหนี้ ในตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า	เงินกองทุน ชดเชย ความเสียหาย	เงินกองทุนเพื่อ การสงเคราะห์ ด้านสวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน คุ้มครอง ผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์	เงินกองทุน ทั่วไป	รวม
	ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	2,500,000	300,000	100,000	107,792	439,269	18,706,211	22,153,272
	รายการจัดสรรเงินกองทุนทั่วไป	2,040,000	-	-	-	-	(2,040,000)	-
	รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	26	-	-	1,748	11,124	1,536,252	1,549,124
	ยอดคงเหลือปลายปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	4,540,000	300,000	100,000	109,540	450,393	18,202,463	23,702,396
	ยอดคงเหลือต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	4,540,000	300,000	100,000	109,540	450,393	18,202,463	23,702,396
	รายการจัดสรรเงินกองทุนทั่วไป	200,000	-	-	-	-	(200,000)	-
	รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	-	-	-	-	(117,782)	(117,782)
	รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	26	-	-	1,130	9,215	1,413,192	1,423,537
	ยอดคงเหลือปลายปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	4,740,000	300,000	100,000	110,670	459,608	19,297,873	25,008,151

รายละเอียดเงินกองทุนประกอบด้วย

เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์

ในปี พ.ศ. 2540 พ.ศ. 2556 พ.ศ. 2559 และ พ.ศ. 2560 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติจัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเป็นจำนวนเงิน 2,000 ล้านบาท 500 ล้านบาท 2,040 ล้านบาท และ 200 ล้านบาท ตามลำดับ รวมจำนวน 4,740 ล้านบาท เพื่อจัดตั้งเป็นเงินสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสำนักหักบัญชี ซึ่งดำเนินการโดยกิจการย่อยในการรองรับความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องกรณีที่สมาชิกมีการผิดนัดชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

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

เงินกองทุนชดเชยความเสียหาย

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

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 วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งสิ้น 34 ราย (พ.ศ. 2559: 34 ราย)

ทรัพย์สินของกองทุนประกอบด้วย

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

กองทุนจะคุ้มครองทรัพย์สินของผู้ลงทุนที่อยู่ในความดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุน หากผู้ลงทุนไม่ได้รับคืนทรัพย์สินดังกล่าว กองทุนจะชดเชยความเสียหายแก่ผู้ลงทุนตามที่เกิดขึ้นจริง แต่ไม่เกินรายละเอียด 1 ล้านบาท ต่อสมาชิกกองทุน 1 แห่ง ในกรณีใดกรณีหนึ่งดังนี้

- 1) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาดตามกฎหมายล้มละลาย หรือ
- 2) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนกับผู้ลงทุนมีข้อพิพาททางแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และอนุญาโตตุลาการได้มีคำชี้ขาดให้บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายนั้นคืนทรัพย์สินแก่ผู้ลงทุน แต่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายดังกล่าวไม่ปฏิบัติตาม

ทั้งนี้การคุ้มครองจะไม่รวมถึงผลขาดทุนที่เกิดจากการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนไม่ว่าจะเป็นการตัดสินใจลงทุนด้วยตนเองหรือไม่ก็ตาม

งบการเงินของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินฝากและเงินลงทุนระยะสั้น	390,411	444,204
ดอกเบี้ยค้างรับ	4,257	5,791
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	412	203
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	395,080	450,198
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
เงินลงทุนระยะยาว	394,630	301,334
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	394,630	301,334
รวมสินทรัพย์	789,710	751,532
หนี้สินและเงินกองทุน		
หนี้สินส่วนของสมาชิก		
เงินสมทบจากสมาชิก	218,926	213,494
ผลประโยชน์ส่วนของสมาชิก	94,449	80,380
รวมหนี้สินส่วนของสมาชิก	313,375	293,874
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5,504	2,392
รวมหนี้สิน	318,879	296,266
เงินกองทุน		
ทุนเริ่มแรก	300,000	300,000
ผลประโยชน์ส่วนของตลาดหลักทรัพย์ฯ	170,831	155,266
รวมเงินกองทุน	470,831	455,266
รวมหนี้สินและเงินกองทุน	789,710	751,532

งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ได้แสดงรายละเอียดไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26 “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 ผู้ลงทุนที่จะได้รับความคุ้มครองต้องเป็นลูกค้าของสมาชิกกองทุน โดยเป็นบุคคลธรรมดา สัญชาติไทย นิติบุคคลที่จัดตั้งในประเทศไทย ซึ่งมีใช้ผู้ลงทุนสถาบันตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเข้าเป็นสมาชิกกองทุนจำนวน 37 ราย (พ.ศ. 2559: 41 ราย)

ทรัพย์สินของกองทุนประกอบด้วย เงินทุนประเดิมของบริษัท เงินค่าเช่าเป็นสมาชิกและเงินสมทบที่เรียกเก็บจากสมาชิกกองทุน ดอกผลหรือผลประโยชน์ที่ได้จากเงินและทรัพย์สินของกองทุน ภายหลังหักค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของกองทุน ทั้งนี้ ในช่วงเริ่มจัดตั้งกองทุนจะมีทรัพย์สินจำนวนไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท ประกอบด้วย เงินทุนประเดิมจากบริษัทจำนวน 50 ล้านบาท และเงินค่าแรกเข้าและเงินสมทบจากสมาชิกกองทุนในส่วนที่เหลือจนกว่าจะครบ 100 ล้านบาท โดยบริษัทอาจเรียกเก็บเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นจำเป็นและสมควร

กองทุนจะคุ้มครองทรัพย์สินของผู้ลงทุนที่อยู่ในความดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุน หากผู้ลงทุนไม่ได้รับคืนทรัพย์สินดังกล่าว กองทุนจะชดเชยความเสียหาย

แก่ผู้ลงทุนตามที่เกิดขึ้นจริง แต่ไม่เกินรายละเอียด 1 ล้านบาท ต่อสมาชิกกองทุน 1 แห่ง ในกรณีใดกรณีหนึ่ง ดังนี้

- 1) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาดตามกฎหมายล้มละลาย หรือ
- 2) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนกับผู้ลงทุนมีข้อพิพาททางแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และอนุญาตตุลาการได้มีคำสั่งขาดให้บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายนั้นคืนทรัพย์สินแก่ผู้ลงทุน แต่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายดังกล่าวไม่ปฏิบัติตาม

ทั้งนี้การคุ้มครองจะไม่รวมถึงผลขาดทุนที่เกิดจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของผู้ลงทุนไม่ว่าจะเป็นการตัดสินใจลงทุนด้วยตนเอง หรือไม่ก็ตาม

งบการเงินของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวม
แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินฝากและเงินลงทุนระยะสั้น	74,039	73,653
เงินสมทบรอเรียกเก็บจากสมาชิก	599	460
ดอกเบี้ยค้างรับ	629	555
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	75,267	74,668
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
เงินลงทุนระยะยาว	16,219	8,207
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	16,219	8,207
รวมสินทรัพย์	91,486	82,875
หนี้สินและเงินกองทุน		
หนี้สินหมุนเวียน		
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	234	257
รวมหนี้สินหมุนเวียน	234	257
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เงินสมทบจากสมาชิก	35,243	27,600
ผลประโยชน์ส่วนของสมาชิก	1,347	978
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	36,590	28,578
รวมหนี้สิน	36,824	28,835
เงินกองทุน		
ทุนประเดิม	50,000	50,000
ผลประโยชน์ส่วนของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	4,662	4,040
รวมเงินกองทุน	54,662	54,040
รวมหนี้สินและเงินกองทุน	91,486	82,875

งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ได้แสดงรายละเอียดไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26 “ผลการดำเนินงานของเงินกองทุน”

26. ผลการดำเนินงานของเงินกองทุน

ผลการดำเนินงานของเงินกองทุนต่าง ๆ ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม และงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	เงินกองทุนเพื่อ การส่งเสริม ด้านสวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาด หลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า (ส่วนของ ตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าฯ)	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	-	5,006,640	5,006,640
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	1,130	11,657	888	1,043,889	1,057,564
รายได้อื่น	-	-	-	313,753	313,753
รวมรายได้	1,130	11,657	888	6,364,282	6,377,957
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	138	111	3,817,856	3,818,105
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	-	-	-	221,075	221,075
ภาษีเงินได้	-	2,304	155	503,729	506,188
รวมค่าใช้จ่าย	-	2,442	266	4,542,660	4,545,368
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,130	9,215	622	1,821,622	1,832,589
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น :					
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในกิจการร่วม	-	-	-	53	53
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย ที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	-	-	-	322,123	322,123
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย ในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	9,462	-	-	9,462
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	(3,112)	-	(65,452)	(68,564)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	6,350	-	256,724	263,074
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์ หลังออกจากงาน	-	-	-	(147,924)	(147,924)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการ ใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	-	-	29,445	29,445
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	-	-	(118,479)	(118,479)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	1,130	15,565	622	1,959,867	1,977,184

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	เงินกองทุนเพื่อ การสงเคราะห์ ด้านสวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาด หลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า (ส่วนของ ตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าฯ)	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
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	-	-	-	401,190	401,190
ภาษีเงินได้	-	848	190	230,614	231,652
รวมค่าใช้จ่าย	-	935	278	4,325,463	4,326,676
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,748	11,124	764	1,745,634	1,759,270
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น :					
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในกิจการร่วม	-	-	-	(11)	(11)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย ที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	-	-	-	341,690	341,690
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย ในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	4,599	-	-	4,599
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	(2,392)	-	(94,988)	(97,380)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่	-	2,207	-	246,691	248,898
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์ หลังออกจากงาน	-	-	-	(61)	(61)
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่	-	-	-	(61)	(61)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	1,748	13,331	764	1,992,264	2,008,107

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ				
	เงินกองทุนเพื่อ การสงเคราะห์ ด้านสวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาด หลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า (ส่วนของ ตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าฯ)	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	-	2,281,975	2,281,975
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	1,130	11,657	-	1,307,505	1,320,292
รายได้อื่น	-	-	-	1,864,394	1,864,394
รวมรายได้	1,130	11,657	-	5,453,874	5,466,661
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	138	-	3,484,583	3,484,721
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	-	-	-	221,075	221,075
ภาษีเงินได้	-	2,304	-	335,024	337,328
รวมค่าใช้จ่าย	-	2,442	-	4,040,682	4,043,124
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,130	9,215	-	1,413,192	1,423,537
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น :					
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย					
ที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ					
	-	-	-	322,123	322,123
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย					
ในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์					
	-	9,462	-	-	9,462
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
	-	(3,112)	-	(64,424)	(67,536)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่	-	6,350	-	257,699	264,049
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์					
หลังออกจากงาน					
	-	-	-	(147,227)	(147,227)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่					
ใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
	-	-	-	29,445	29,445
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่	-	-	-	(117,782)	(117,782)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	1,130	15,565	-	1,553,109	1,569,804

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ				
	เงินกองทุนเพื่อ การส่งเสริม ด้านสวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาด หลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า (ส่วนของ ตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าฯ)	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
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	-	-	-	401,190	401,190
ภาษีเงินได้	-	848	-	81,155	82,003
รวมค่าใช้จ่าย	-	935	-	3,868,194	3,869,129
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,748	11,124	-	1,536,252	1,549,124
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น :					
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	-	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย ที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	-	-	-	341,690	341,690
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย ในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	4,599	-	-	4,599
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	(2,392)	-	(94,990)	(97,382)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่	-	2,207	-	246,700	248,907
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์ หลังออกจากงาน	-	-	-	-	-
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่	-	-	-	-	-
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	1,748	13,331	-	1,782,952	1,798,031

27. รายได้จากการดำเนินงาน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,554,446	1,649,855	1,222,775	1,281,627
รายได้จากงานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,064,660	1,018,481	-	-
ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	576,285	539,130	576,285	539,130
รายได้จากงานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	480,707	497,657	-	-
รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์	426,339	508,537	-	-
ค่าบริการข้อมูล	342,501	340,012	297,635	290,530
รายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์	321,834	290,297	-	-
ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	149,942	122,461	149,510	122,314
ค่าธรรมเนียมสมาชิก	87,676	132,570	35,770	67,189
ค่าบริการกองทุน	2,250	-	-	-
	5,006,640	5,099,000	2,281,975	2,300,790

28. รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
		พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ดอกเบี้ยรับ		360,879	355,300	230,486	198,858
หัก ดอกเบี้ยจ่าย					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	8	-	-	(40,957)	(32,010)
ทรัพย์สินและผลประโยชน์ส่วนของผู้ถือหุ้น		(161,289)	(147,635)	-	-
ดอกเบี้ยรับ - สุทธิ		199,590	207,665	189,529	166,848
รายได้เงินปันผลจาก					
กองทุนรวม		207,821	376,095	207,821	376,095
กิจการย่อย	13	-	-	278,294	377,317
กิจการร่วมค้า	14	-	-	4,555	8,497
กิจการร่วม	14	-	-	9,446	31,487
กองทุนส่วนบุคคล		18	61	10	35
กิจการอื่น		7,805	29,231	7,805	29,231
กำไรที่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน		595,693	191,705	585,103	191,436
ผลกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจาก					
เงินลงทุนเพื่อค้า		12,912	(37,896)	4,892	(36,517)
ผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนของ					
เงินลงทุนในต่างประเทศ		10,262	-	10,262	-
อื่น ๆ		10,918	-	10,918	-
		1,045,019	766,861	1,308,635	1,144,429

29. รายได้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
รายได้จากการเผยแพร่ความรู้การลงทุน	75,001	72,737	75,001	72,737
รายได้จากการจัดกิจกรรมทางการตลาด	53,313	3,355	53,313	3,355
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	32,971	325	32,938	332
รายได้ค่าธรรมเนียมบริหารและจัดการกองทุน	28,368	24,513	-	-
รายได้ค่าบริการ (หมายเหตุ 8)	17,875	16,237	1,654,400	1,840,240
รายได้ค่าเช่าและสาธารณูปโภค	16,692	12,524	16,692	12,524
รายได้ค่าปรับ	14,126	21,198	10,929	13,094
รายได้ค่าโอนสิทธิการเป็นสมาชิกของบริษัทหลักทรัพย์	10,000	1,200	10,000	-
รายได้อื่น	31,257	29,064	11,121	18,693
	279,603	181,153	1,864,394	1,960,975

30. ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ผู้บริหารสำคัญ				
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่น ๆ	137,695	173,781	137,695	173,781
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9,635	9,695	9,635	9,695
	147,330	183,476	147,330	183,476
พนักงานอื่น ๆ				
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่น ๆ	1,355,769	1,219,853	1,316,637	1,210,988
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	65,987	62,445	63,670	61,869
	1,421,756	1,282,298	1,380,307	1,272,857
	1,569,086	1,465,774	1,527,637	1,456,333

กลุ่มกิจการได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มกิจการบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3.00 ถึงร้อยละ 15.00 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มกิจการจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 10.00 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาตแห่งหนึ่ง

31. เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

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

ใน พ.ศ. 2559 คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีมติให้เรียกเก็บเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีหลักเกณฑ์การเรียกเก็บสำหรับปี พ.ศ. 2560 ถึงปี พ.ศ. 2562 (ระยะเวลา 3 ปี) ดังนี้

1. เรียกเก็บในอัตราร้อยละ 0.002 ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของปีที่เรียกเก็บ

2. เรียกเก็บจากส่วนของผู้ออกหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่ไม่เคยขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ต่อสำนักงานในอัตราเดียวกับที่สำนักงานเรียกค่าธรรมเนียมจากบริษัทจดทะเบียนที่มีหน้าที่จัดทำและส่งรายงานตามมาตรา 56 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ในปี พ.ศ. 2560 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีมติให้ยกเลิกเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมส่วนเพิ่มตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติ

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 12 ธันวาคม พ.ศ. 2559

อย่างไรก็ตาม หากในช่วงระยะเวลาดังกล่าวมีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลงหรือมีปัญหาจากการดำเนินการ อาจมีการทบทวนหลักเกณฑ์และเงื่อนไขข้างต้นได้

นอกจากนี้คณะกรรมการ ก.ล.ต. ยังมีมติให้เรียกเก็บค่าธรรมเนียมจากบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (กิจการย่อย) สำหรับการประกอบกิจการเป็นศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมสำหรับปี พ.ศ. 2560 ถึงปี พ.ศ. 2562 ในอัตราปีละ 2 ล้านบาท

32. ค่าใช้จ่ายอื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ค่าธรรมเนียมและค่าตอบแทน	86,757	75,958	116,276	75,838
ค่าใช้จ่ายเดินทางและพาหนะ	38,562	30,386	36,650	30,386
เงินสนับสนุน	28,913	26,465	28,913	36,367
ค่าธรรมเนียมการเป็นสมาชิกสถาบันต่าง ๆ	4,948	4,982	3,864	4,207
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	3,664	3,884	3,586	3,786
ค่ารับรอง	1,896	2,052	1,895	2,127
ค่าใช้จ่ายอื่น	14,608	9,070	8,350	8,121
	179,348	152,797	199,534	160,832

33. ภาษีเงินได้

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

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	501,403	284,799	333,992	133,853
รวมภาษีเงินได้ปัจจุบัน	501,403	284,799	333,992	133,853
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
รายการที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว	2,326	(54,185)	1,032	(52,698)
รวมภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2,326	(54,185)	1,032	(52,698)
รวมภาษีเงินได้	503,729	230,614	335,024	81,155

ภาษีเงินได้สำหรับรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนหักภาษีเงินได้ของกลุ่มกิจการมีจำนวนเงินแตกต่างจากผลคูณทางทฤษฎีของกำไรทางบัญชีคูณกับอัตราภาษีของประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนหักภาษีเงินได้	2,336,318	1,989,884	1,758,561	1,630,279
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20				
(พ.ศ. 2559: ร้อยละ 20)	467,264	397,977	351,712	326,056
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(74,260)	(307,019)	(74,260)	(306,424)
ค่าใช้จ่ายที่สามารถหักภาษีได้เพิ่ม	(2,995)	-	(2,995)	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	64,058	63,748	62,410	63,748
รายการกำไรระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(สุทธิจากภาษีเงินได้)	51,629	78,285	-	-
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน				
ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน				
ในหลักทรัพย์ (สุทธิจากภาษีเงินได้)	(1,967)	(2,377)	(1,843)	(2,225)
ภาษีเงินได้	503,729	230,614	335,024	81,155

อัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักเป็นร้อยละ 21.56 (พ.ศ. 2559: ร้อยละ 11.59)

34. การระบุพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
การระบุพันสำหรับรายจ่ายฝ่ายคุณ				
อาคารและอุปกรณ์สำนักงาน	103,866	-	103,866	-
คอมพิวเตอร์	50,931	-	50,931	-
	154,797	-	154,797	-
การระบุพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้				
ภายในหนึ่งปี	14,515	14,269	14,515	14,269
เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	26,908	28,092	26,908	28,092
	41,423	42,361	41,423	42,361
การระบุพันตามสัญญาเช่าที่ดิน				
ภายในหนึ่งปี	-	15,679	-	15,679
เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	-	62,716	-	62,716
เกิน 5 ปี	-	111,957	-	111,957
	-	190,352	-	190,352
การระบุพันสำหรับค่าใช้จ่ายในการดูแลอาคารและระบบงานเทคโนโลยี				
ภายในหนึ่งปี	222,347	54,724	222,347	54,724
เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	95,760	77,525	95,760	77,525
	318,107	132,249	318,107	132,249

35. มูลค่ายุติธรรม

35.1 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. 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	พ.ศ. 2560			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
- หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	9,589,519	-	9,589,519
- หลักทรัพย์เพื่อขาย	1,190,134	6,742,158	-	7,932,292
รวม	1,190,134	16,331,677	-	17,521,811

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	พ.ศ. 2560			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
- หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	3,351,602	-	3,351,602
- หลักทรัพย์เพื่อขาย	1,190,134	6,742,158	-	7,932,292
รวม	1,190,134	10,093,760	-	11,283,894

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มกิจการที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	พ.ศ. 2560			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	-	8,093,142	-	8,093,142
- เงินลงทุนทั่วไป	-	10,047	12,361	22,408
รวม	-	8,103,189	12,361	8,115,550

(หน่วย: พันบาท)

	เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ			
	พ.ศ. 2560			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	-	2,218,202	-	2,218,202
- เงินลงทุนทั่วไป	-	10,047	12,361	22,408
รวม	-	2,228,249	12,361	2,240,610

ไม่มีรายการโอนระหว่างระดับที่ 1 และระดับที่ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

เครื่องมือทางการเงินอื่นที่ไม่ได้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงินเป็นรายการที่มีระยะเวลาคงกำหนดสั้น และมีการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ ดังนั้นมูลค่าตามบัญชีเป็นมูลค่าที่เทียบเคียงมูลค่ายุติธรรม เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน ทรัพย์สินหลักประกัน และผลประโยชน์ ลูกหนี้ ดอกเบี้ยค้างรับ เงินฝากและผลประโยชน์อื่นในทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์เงินฝากและผลประโยชน์อื่นในเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ เงินฝากและผลประโยชน์อื่นในเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

เทคนิคการประเมินมูลค่าสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 1

หลักทรัพย์เผื่อขายที่แสดงอยู่ในเงินลงทุนระยะยาวและเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ วัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนตามราคาเสนอซื้อที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก (Arca) ณ วันทำการสุดท้ายของวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

เทคนิคการประเมินมูลค่าสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 2

หลักทรัพย์เผื่อขายที่แสดงอยู่ในเงินลงทุนระยะสั้น เงินลงทุนระยะยาว เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

และเงินลงทุนทั่วไปที่อยู่ในเงินลงทุนระยะสั้นประกอบด้วย หน่วยลงทุนในกองทุนรวมเฉพาะกิจจำนวน 1 กองทุน วัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนตามราคาเสนอซื้อที่อ้างอิงจากสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ณ วันทำการสุดท้ายของวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนดและหลักทรัพย์เพื่อค่าได้แก่เงินฝากประจำ พันธบัตร และหุ้นกู้ โดยวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากประจำซึ่งมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 โดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดตามสัญญาด้วยอัตราผลตอบแทนเฉลี่ยธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง สำหรับพันธบัตรและหุ้นกู่จะวัดมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่มีการซื้อขาย ในตลาดโดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันทำการสุดท้ายของวันที่ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

เทคนิคการประเมินมูลค่าสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 3

เนื่องจากเงินลงทุนทั่วไปของกลุ่มกิจการเป็นเงินลงทุนในบริษัทจำกัดโดยที่กลุ่มกิจการมีส่วนในการถือหุ้นอย่างไม่มีสาระสำคัญส่งผลให้กลุ่มกิจการไม่มีอำนาจในการควบคุมและตัดสินใจในบริษัทผู้ลงทุนทำให้การหาข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการประเมินมูลค่ายุติธรรมในเงินลงทุนเป็นไปได้ยากในทางปฏิบัติ นอกจากนี้กลุ่มกิจการผู้ลงทุนไม่ได้อยู่ในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นเงินลงทุนดังกล่าวจึงไม่มีราคาในการซื้อขายที่จะนำมาใช้เป็นมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้กลุ่มกิจการยังไม่มีแผนการที่จะขายเงินลงทุนทั่วไป จึงไม่ได้ทำการประเมินมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าว ด้วยเหตุนี้กลุ่มกิจการจึงไม่สามารถเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนทั่วไปในหมายเหตุประกอบงบการเงินได้ และได้แสดงมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

36. สิทธิประโยชน์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

36.1 สิทธิประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น

36.1.1 ตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในปี พ.ศ. 2555 กลุ่มกิจการเป็นโจทก์ฟ้องกลุ่มบริษัท ประกันภัยเพื่อเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์เพลิงไหม้อาคารสำนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ (อาคารเดิม) เมื่อปี พ.ศ. 2553 เป็นจำนวนเงิน 123 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ร้อยละ 7.50 ต่อปี โดยศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์พิพากษายกฟ้องคดีนี้เมื่อวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2556 และวันที่ 14 พฤศจิกายน พ.ศ. 2557 ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม กลุ่มกิจการได้ยื่นฎีกาต่อศาลและ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกาเนื่องจากผลของคดียังไม่มีความแน่นอน กลุ่มกิจการจึงไม่ได้บันทึก รายได้ดังกล่าวในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559

36.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

36.2.1 ตลาดหลักทรัพย์ฯ

36.2.1.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีภาระเกี่ยวกับหนังสือค้ำประกันกับ ธนาคารเป็นจำนวนเงินรวม 4.68 ล้านบาท (พ.ศ. 2559: 6.99 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าในการดำเนิน ธุรกิจตามปกติ ซึ่งผู้บริหารคาดว่าจะไม่มีหนี้สินที่มีภาระ สำคัญเกิดขึ้น

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ออกหนังสือรับทราบ ภาระหนี้สิน (Letter of Comfort) กับธนาคารเกี่ยวกับ วงเงินเบิกเกินบัญชีที่ให้กับบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”) ซึ่งเป็นกิจการ ย่อยแห่งหนึ่งในวงเงิน 2,400 ล้านบาท (พ.ศ. 2559: 2,400 ล้านบาท) เพื่อรองรับงานชำระราคาหลักทรัพย์ตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์ โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ รับรองว่า

จะดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในสำนักหักบัญชีในอัตราร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน จนกระทั่งวันสิ้นสุดของระยะเวลา การให้สินเชื่อ นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังต้องให้การ สนับสนุนการดำเนินงานของสำนักหักบัญชีเพื่อให้สำนัก หักบัญชีมีความสามารถในการชำระหนี้แก่ธนาคาร ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 สำนักหักบัญชียังไม่มี การเบิกใช้วงเงินดังกล่าว

36.2.1.2 วันที่ 26 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ถูกฟ้องไล่เบี้ยเรียกค่าเสียหายจากการ ไม่กำกับดูแลบริษัทสมาชิกให้บังคับขายหลักทรัพย์ตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนด เป็นเหตุให้โจทก์ได้รับความเสียหาย โดยถูกเรียกร้องให้ชดเชยค่าเสียหายเป็นจำนวนเงินรวม 12.65 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 คดีอยู่ ระหว่างการทำคำให้การแก้คดี เนื่องจากผลของคดี ยังมีความไม่แน่นอน กลุ่มกิจการจึงไม่ได้บันทึก ค่าเสียหายดังกล่าวในงบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

36.2.2 กิจการย่อย

วันที่ 17 ตุลาคม พ.ศ. 2560 กิจการย่อยแห่ง หนึ่งถูกฟ้องเป็นจำเลยในคดีละเมิดที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการ ให้บริการของบริษัท เป็นเหตุให้โจทก์ได้รับความ เสียหาย โดยถูกเรียกร้องให้ชดเชยค่าเสียหายเป็น จำนวนเงินรวม 16.20 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 คดีอยู่ ระหว่างการพิจารณาของศาลชั้นต้น เนื่องจากผลของ คดียังไม่มีความแน่นอน กลุ่มกิจการจึงไม่ได้บันทึก ค่าเสียหายดังกล่าวในงบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

37. เครื่องมือทางการเงิน - สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทมีเครื่องมือทางการเงินซึ่งมีวันครบกำหนดงวดสุดท้ายในการชำระหนี้ของสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่เปิดสถานะ คือ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 จำนวนเงินที่จะต้องชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 คือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ	682,807	-	682,807	-

มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		เฉพาะตลาดหลักทรัพย์ฯ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยน				
- เงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
กรณีที่มีมูลค่ายุติธรรมเชิงบวก	9,106	-	9,106	-

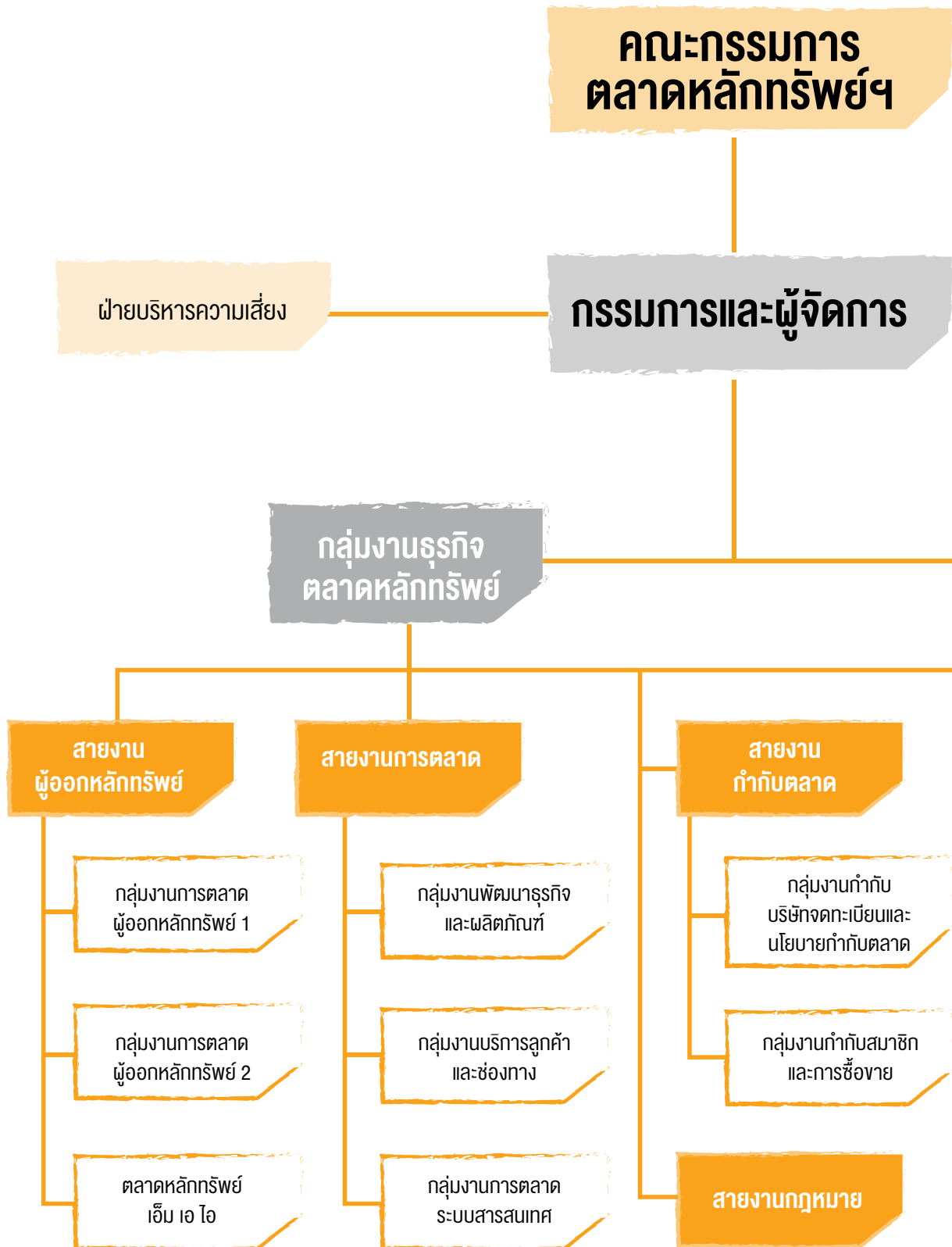
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า วัตถุประสงค์อยู่ในระดับที่ 2 โดยอ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเทียบบาทที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้

Cultivating *Innovation Culture*





โครงสร้างองค์กร



คณะกรรมการ
ตรวจสอบ

ฝ่ายตรวจสอบ
ภายใน

กองทุนเพื่อ
การพัฒนาตลาดทุน

สายงานเทคโนโลยี
สารสนเทศ

กลุ่มงานพัฒนา
ระบบงานเทคโนโลยี
สารสนเทศ

กลุ่มงานปฏิบัติการ
เทคโนโลยีสารสนเทศ

สายงานปฏิบัติการ

สายงานวางแผน
กลยุทธ์องค์กร

สายงานการเงินและ
บริหารเงินลงทุน

สายงานบริหาร
ทรัพยากรบุคคล
และพัฒนาองค์กร

สายงานบริหาร

สายงานพัฒนา
ความรู้ตลาดทุน

สายงานพัฒนารัฐกิจ
เพื่อความยั่งยืน

กลุ่มงานพัฒนารัฐกิจ
เพื่อความยั่งยืน

กลุ่มงานพัฒนา
เพื่อสังคม

สถาบันวิจัย
เพื่อตลาดทุน

คณะกรรมการ



1 ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์
ประธานกรรมการ

2 นางกัทธีรา ตีลรุ่งธีระภพ
รองประธานกรรมการ



3 ศาสตราจารย์พิเศษ
กิตติพงศ์ อรุณพัฒน์พงศ์
กรรมการ

6 นายปริญญา พาณิชศักดิ์
กรรมการ

9 ดร. สมชัย ไทยสงวนวรรณกุล
กรรมการ

4 นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา
กรรมการ

7 นายพิเชษฐ สิริอำนวย
กรรมการ

10 ดร. สุภัค ศิวะรักษ์
กรรมการ

5 นางโชติกา สอนานนท์
กรรมการ

8 นางวรรณธร ธาราภูมิ
กรรมการ

11 นางเกศรา มัญชุศรี
กรรมการและผู้จัดการ

ประวัติคณะกรรมการ

ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ ประธานกรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาเอก สถาบันเทคโนโลยีแมสซาชูเซตส์ (เอ็มไอที) ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยวิลเลียมส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา

หลักสูตรนักบริหาร

- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร 2536
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 4

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2559 กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)
- 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

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 ผู้อำนวยการแห่งประเทศไทย (ทำงานที่ธนาคารแห่งประเทศไทยรวม 25 ปี)
- ปี 2539 รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการคลัง และรักษาการแทนรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

นางภกัธรีรา ศิลกรรุ่งธีระภพ รองประธานกรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมศาสตร์ University of Queensland, Brisbane ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเคมี (เกียรตินิยม) Monash University, Melbourne ประเทศออสเตรเลีย

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร The Role of The Chairman Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Role of the Compensation Committee สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 1

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2560 ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2560 ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2560 ประธานอนุกรรมการวินัย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2558 อนุกรรมการวินัย บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2558 ประธานอนุกรรมการวินัย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2556 คณะอนุกรรมการวินัย บุคลากรในธุรกิจตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.
- ตั้งแต่ปี 2553 นายกสมคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- ตั้งแต่ปี 2553 รองประธานกรรมการ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย
- ตั้งแต่ปี 2544 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเตอร์ (ประเทศไทย) จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2557 - 2558 ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2556 - 2558 กรรมการ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด และบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- ปี 2554 - 2558 รองประธานกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2550 - 2554 กรรมการ สมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- ปี 2548 - 2551 กรรมการ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
- ปี 2548 - 2550 กรรมการ บริษัท เซ็ทเทรด ดอท คอม จำกัด
- ปี 2541 - 2544 กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เอสจี สินเอเชีย จำกัด
- ปี 2541 - 2544 กรรมการ บริษัทเงินทุน สินเอเชีย จำกัด (มหาชน)

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
- วุฒิบัตรวิชาการเรื่องการปกครองในระบบประชาธิปไตยของนักบริหารระดับสูง 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 (วปรอ.)
- วุฒิบัตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ รุ่นที่ 1 สถาบันวิทยาการการค้า (Tepcot)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร The Role of The Chairman Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 4

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการรองคณะกรรมการปฏิรูปประเทศด้านกฎหมาย และประธานอนุกรรมการคณะอนุกรรมการพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขประมวลกฎหมาย
- ตั้งแต่ปี 2559 ประธานอนุกรรมการกฎหมายตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2557 อนุกรรมการวินัย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2554 ประธานคณะกรรมการภาษีของสภาหอการค้าไทย และกรรมการสภาหอการค้าไทย
- ตั้งแต่ปี 2554 อาจารย์พิเศษ คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ตั้งแต่ปี 2542 กรรมการบริหาร บริษัท สยามพิวรรธน์ จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2533 ประธานกรรมการบริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเคินซี จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2557 - 2558 อนุกรรมการก่อสร้างอาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 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 The 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 อนุกรรมการตรวจสอบตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 23 พ.ค. 2559 กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 28 ธ.ค. 2558 ประธานกรรมการ บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2554 กรรมการอิสระ บริษัท พีรเชียว ชิปปิง จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2552 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2550 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2556 ประธานอนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 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 โรงเรียนนานาชาติใหม่แห่งประเทศไทย
- ปี 2544 - 2550 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน)
- ปี 2542 กรรมการและกรรมการบริหารธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

นางโชติกา สอนานนท์

กรรมการ

การศึกษา

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

หลักสูตรนักบริหาร

- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่น 50 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Advance Audit Committee Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Risk Management Committee Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (หลักสูตร วปส.) รุ่นที่ 5
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 10

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการบริหารกองทุนประกันชีวิต สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2558 ประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2557 ประธานอนุกรรมการตรวจสอบตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2557 อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประสบการณ์การทำงาน

- ตั้งแต่ปี 2557 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านการเงิน สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย
- ปี 2557 - 2558 กรรมการ ธนาคารอาคารสงเคราะห์
- ปี 2552 - 2557 กรรมการผู้ช่วยกรรมการบริหารหลักทรัพย์ 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

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน กลุ่มแม่ข่าย (วตท - GMS) รุ่นที่ 1
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการธุรกิจและอุตสาหกรรม (วอช.) รุ่นที่ 2
- หลักสูตรการปฏิรูประบบและสร้างเครือข่ายนวัตกรรม (BRAIN) รุ่นที่ 1 - สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 9
- หลักสูตรอบรมด้านหลักนิติธรรม (RoLD) จากสถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน) (TIJ)
- NUS - Business School Executive Education from National University of Singapore
- หลักสูตรประกาศนียบัตรธรรมภิบาลทางการแพทย์สำหรับผู้บริหารระดับสูง (ปบท) รุ่นที่ 6 จากสถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 15

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการสถาบันพัฒนาผู้ประกอบการยุคใหม่
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการ บริษัท สินวัฒนา ฟินิกส์ คราวด์ฟิ้นดิง จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการมูลนิธิประเทศไทยใสสะอาด
- ตั้งแต่ปี 2559 อนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2559 อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- ตั้งแต่ปี 2554 กรรมการ บริษัท ไฟร์ซีเอ็นเรสโตรองด์ (ประเทศไทย) จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2551 ดูแลการตลาดของนักลงทุนในภูมิภาคเอเชีย สำนักงานใหญ่ บริษัท CLSA Ltd. ประเทศไทย
- 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 แผนกพาณิชย์ธนกิจ ABN AMRO กรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ

นายพิเชษฐ สิกิริอำนวย

กรรมการ

การศึกษา

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

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Leadership Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Successful Formulation & Execution the Strategy สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Audit Committee Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการพลังงาน (หลักสูตร วพน.) รุ่นที่ 9
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 11

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2558 ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ บริษัท เอสเอส แฟมิลี โฮลดิ้ง จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2558 อนุกรรมการวินัย บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2558 อนุกรรมการวินัย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2557 อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2556 กรรมการ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- ตั้งแต่ปี 2552 กรรมการผู้อำนวยการ และกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2556 - 2557 ผู้เชี่ยวชาญต่อคณะกรรมการอุทธรณ์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- ปี 2550 - 2555 ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท เมอร์เมตมารีไทม์ จำกัด (มหาชน)
- ปี 2543 - 2551 กรรมการ มาสเตอร์ฟรอนซ์ส์ จิมโบรี่ เพลย์ แอนด์ มิวสิค (ประเทศไทย) บริษัท เพลย์ แอนด์มิวสิค จำกัด
- ปี 2537 - 2543 First Vice President สายงานวานิชชนกิจ บริษัทหลักทรัพย์ เจ.เอฟ.ชานาม จำกัด
- ปี 2534 - 2537 Assistant General Manager ฝ่ายธุรกิจต่างประเทศ บริษัท เอ็ม เอ็ม ซี ลีทิลล จำกัด

นางวรรณณ ธารากูมิ

กรรมการ

การศึกษา

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

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Role of the Compensation Committee สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Audit Committee Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Role of the Chairman Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Risk Management Committee Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 2

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2560 ประธานกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2559 อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2559 อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ คณะกรรมการพัฒนาตลาดทุน กระทรวงการคลัง
- ตั้งแต่ปี 2557 นายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ตั้งแต่ปี 2557 ประธานกรรมการ สาขารูทิจตลาดทุนไทย
- ตั้งแต่ปี 2556 กรรมการ บริษัท ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2553 - 2559 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
- ปี 2545 - 2552 กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
- ปี 2543 - 2545 รองกรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
- ปี 2538 - 2542 กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมไทยเอเชีย จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด)
- ปี 2535 - 2537 Senior Vice President บริษัท เงินทุนหลักทรัพย์ เอกธนา จำกัด (มหาชน)
- ปี 2528 - 2535 Vice President ธนาคาร เอเชีย จำกัด (มหาชน)
- ปี 2525 - 2528 Accounts Executive บริษัท ดาต้าแมท จำกัด

ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล

กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาเอก คณะรัฐศาสตร์ สาขาวิชา รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี
- ปริญญาบริหารธุรกิจ ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี
- ปริญญาโท คณะรัฐประศาสนศาสตร์ สาขาการจัดการภาครัฐและภาคเอกชน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

หลักสูตรนักบริหาร

- Certificate in Management University of California, Berkeley, California, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร The Senior Executive Program สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Advance Audit Committee Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง (หลักสูตร สวอ.มส.) รุ่นที่ 5 สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรในพระบรมราชูปถัมภ์
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Leadership Development Program (รุ่นที่ 3) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ร่วมกับ International Institute for Management Development
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 10

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2559 ประธานอนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2559 อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2557 อนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2557 ผู้ทรงคุณวุฒิ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
- ตั้งแต่ปี 2547 ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เอส เอ็น ซี ฟอรัม จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2557 - 2558 อนุกรรมการส่งเสริมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
- ปี 2555 - 2557 ประธานผู้พิพากษาสมทบในศาลแรงงานกลาง รุ่นที่ 24
- ปี 2543 - 2545 ที่ปรึกษารองประธานวุฒิสภา 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

หลักสูตรนักบริหาร

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

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ พ.ย. 2560 ผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ ก.ย. 2560 กรรมการในคณะกรรมการจัดทำยุทธศาสตร์ชาติการสร้างความสามารถในการแข่งขัน
- ตั้งแต่ มิ.ย. 2560 ประธาน (ประจำประเทศไทย) บริษัท จาร์ติน แมททีสัน (ประเทศไทย) จำกัด
- ตั้งแต่ ก.พ. 2560 กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยวา จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2557 อนุกรรมการตรวจสอบ และอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2560 กรรมการ Oriental Hotel (Thailand) Public Company Limited
- ค.ค. 2559 – ม.ค. 2560 ที่ปรึกษาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มซีไอเอ็มบี
- ปี 2556 – 2559 ประธานกรรมการ บริษัท บริหารสินทรัพย์สาทร 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 บัญญัติศรี

กรรมการและผู้จัดการ

การศึกษา

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

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน รุ่น 6 (พจน. 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 2560 กรรมการ สถาบันรับรองมาตรฐาน ไอเอสโอ
- ตั้งแต่ปี 2560 ประธานกรรมการ บริษัท ฟินเนต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2560 ประธานกรรมการ บริษัท โลฟฟีนคอร์ป จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2559 กรรมการ สหพันธ์ตลาดหลักทรัพย์นานาชาติ (WFE)
- ตั้งแต่ปี 2559 กรรมการ สภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ตั้งแต่ปี 2559 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ประจำคณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ สมาคมเศรษฐศาสตร์ ธรรมศาสตร์
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ ศูนย์เพิ่มศักยภาพในการแข่งขันทางธุรกิจ (Center for Building Competitiveness Enterprises: CBCE)
- ตั้งแต่ปี 2557 กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย
- ตั้งแต่ปี 2557 กรรมการที่ปรึกษา สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ตั้งแต่ปี 2557 รองประธานกรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2557 ประธานกรรมการ บริษัทในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์
- บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
 - บริษัท เซ็ทเทรด ดอท คอม จำกัด
 - บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด
 - บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนต่างดาว จำกัด
 - บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2557 – 2560 ประธานกรรมการ บริษัท สยามดีอาร์ จำกัด
- 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

- 2560 ปริญญาศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยเกษมบัณฑิต
- 2559 รางวัลสตรีไทยดีเด่น จากสภาสตรีแห่งชาติในพระบรมราชินูปถัมภ์
- 2559 รางวัลสตรีผู้นำธุรกิจอนุรักษโลกตัวอย่าง ปี 2559 จากสหพันธ์สมาคมสตรีนักธุรกิจและวิชาชีพแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์
- 2557 รางวัลโล่เกียรตินิยมศิษย์เก่าดีเด่น เนื่องในวันสถาปนามหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ครบรอบ 80 ปี
- 2556 รางวัลศิษย์เก่าดีเด่นคณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

คณะผู้บริหาร



ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
The Stock Exchange of Thailand



ดร. กฤษฎา เสกตระกูล
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานพัฒนาความรู้ตลาดทุน
และหัวหน้าสายงานพัฒนารูรกิจเพื่อความยั่งยืน



ดร. ปากรณ์ ปิโตรวัชชัย
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานวางแผนกลยุทธ์องค์กร
และหัวหน้าสายงานการเงินและบริหารเงินลงทุน



นางเกศรา บัญญัติ
กรรมการและผู้จัดการ



ดร. สันติ ธีระนันทน์
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานผู้ออกหลักทรัพย์



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

คณะผู้บริหาร



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

1 นายกิตติ โกสัยเจริญ
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานบริการลูกค้าและช่องทาง
และหัวหน้ากลุ่มงานการตลาดระบบสารสนเทศ

3 นางพรรณวดี ลดาวัลย์ ณ อยุธยา
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานบริหาร และหัวหน้าสายงาน
บริหารทรัพยากรบุคคลและพัฒนาองค์กร

6 นายรณรงค์ พนาปทุมกุล
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานกฎหมาย

2 นางพรรณพร ทรัพย์สมบูรณ์
ผู้ช่วยผู้จัดการ
สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

4 นางสาวภัทรวดี สุวรรณศรี
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้าสายงานปฏิบัติการ
และกรรมการผู้จัดการ
บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

7 นายอำนวย จิรมหาโกคา
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานการตลาด
ผู้ออกหลักทรัพย์ 1



12 นางสาวปวีณา ศรีโพธิ์ทอง
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานกำกับตลาด

8 นายจิรเทพ เสนีวงศ์ ณ อยุธยา
ผู้ช่วยผู้จัดการ
สายงานวางแผนกลยุทธ์องค์กร

10 นางสาวนพเก้า สุจริตกุล
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาเพื่อสังคม
และสื่อองค์กร

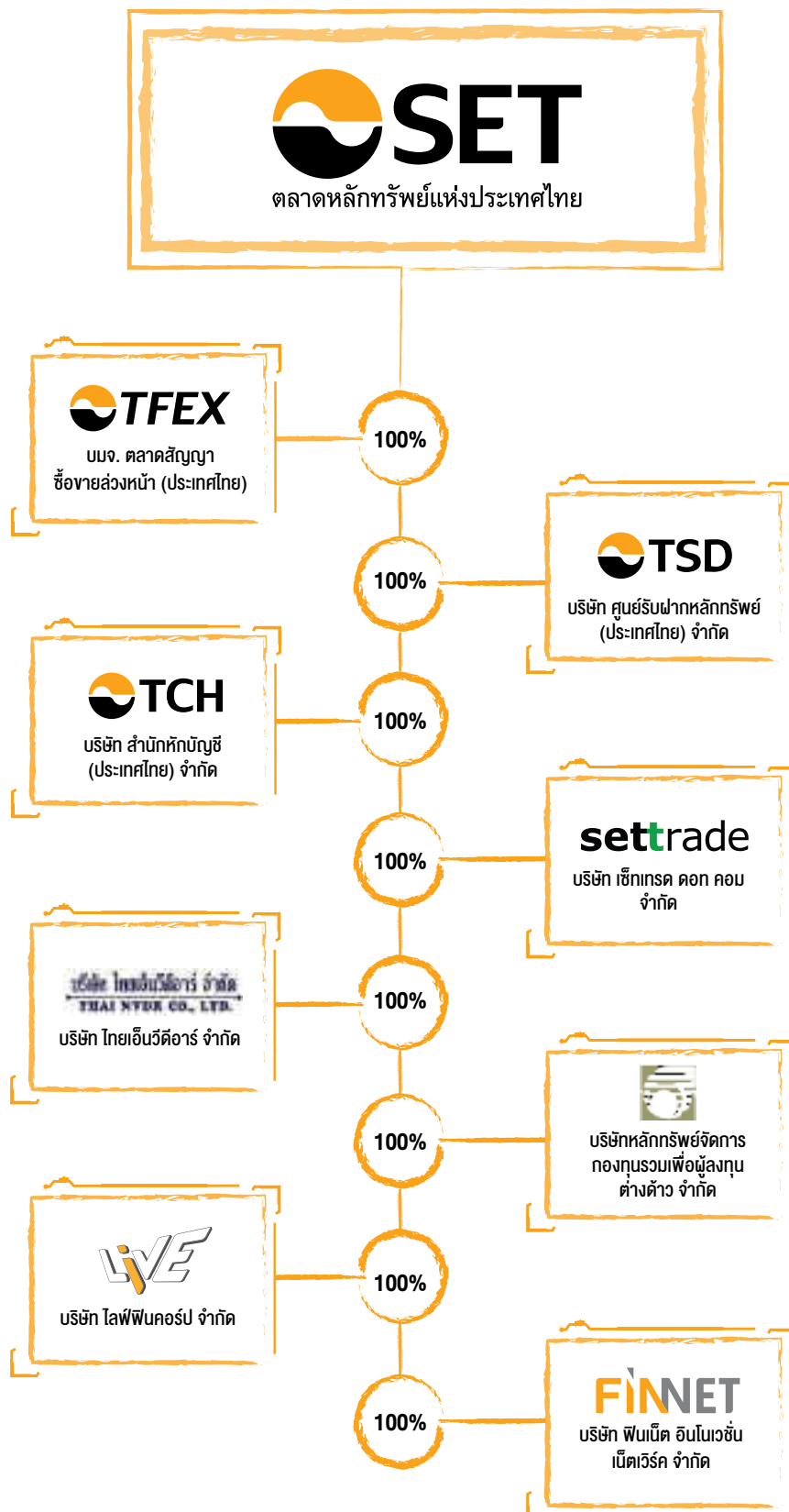
13 นางสาวเพท่าย เพชรรัตน์
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาระบบงาน
เทคโนโลยีสารสนเทศ

9 นายทิสพันธุ์ สรรพกิจ
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

11 นายประพันธ์ เจริญประวัติ
ผู้ช่วยผู้จัดการ
และผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์
เอ็ม เอ ไอ (mai)

14 นางสาวรุ่งทิพย์ เจริญวิสุทธินัง
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานการตลาด
ผู้ออกหลักทรัพย์ 2

โครงสร้างการถือหุ้นของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ



บริษัทย่อย

บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) หรือ TFEX เป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2547 เพื่อดำเนินการเป็นศูนย์กลางการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรืออนุพันธ์ ตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 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. เป็นหน่วยงานกำกับดูแลสินค้าที่สามารถจัดให้มีการซื้อขายได้ตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า คือ ฟิวเจอร์ส (Futures) ออปชั่น (Options) และออปชั่นบนสัญญาฟิวเจอร์ส (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 เนื่องจากจะมีสำนักหักบัญชีที่มีความมั่นคงเป็นคู่สัญญาทำให้ผู้ลงทุนมีแหล่งข้อมูลที่สะท้อนความคาดหวังของผู้ที่อยู่ในตลาดเกี่ยวกับราคาในอนาคตของสินค้าอ้างอิง ส่งผลให้ผู้ลงทุนและผู้ประกอบการสามารถวางแผนการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

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

รายนามคณะกรรมการ

1. ดร. ชัยวัฒน์	วิบูลย์สวัสดิ์	ประธานกรรมการ
2. นางเกศรา	มัญชุศรี	รองประธาน
3. นายชาญชัย	กองทองลักษณะ	กรรมการ
4. นางภัทธีรา	ดิลกรุงธีระภพ	กรรมการ
5. ดร. ภากร	ปิตรวัชชัย	กรรมการ
6. นายสุเทพ	พิटकานนท์	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 ธนาคารผู้เก็บรักษาหลักทรัพย์ (custodian bank) เป็นต้น โดยหลักทรัพย์ที่ฝากอาจเป็นได้ทั้งตราสารทุนและตราสารหนี้ ทั้งนี้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ จะบันทึกข้อมูลไว้ในระบบไร้ใบหลักทรัพย์ (scripless) ที่ปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ ยังให้บริการถอนหลักทรัพย์ โอนหลักทรัพย์ จำนำ และเพิกถอนจำนำหลักทรัพย์ ทั้งที่เป็นแบบมีใบหลักทรัพย์ หรือในระบบไร้ใบหลักทรัพย์ ซึ่งผู้ลงทุนสามารถทำการรายการเหล่านี้ผ่านบริษัทผู้ฝากหลักทรัพย์ หรือดำเนินการด้วยตนเอง ในกรณีที่ฝากไว้ในบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ และทำหน้าที่ในการชำระราคาตราสารหนี้ที่ซื้อขายนอกตลาด (OTC markets) อีกด้วย

- **นายทะเบียนหลักทรัพย์** ให้บริการนายทะเบียนหลักทรัพย์ แก่บริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งบริษัทนอกตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มอบหมายงานทะเบียนหลักทรัพย์ ทั้งในส่วนของหุ้นสามัญ หุ้นกู้ หน่วยลงทุน และใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยทำหน้าที่ในการดูแลและรักษาข้อมูลหลักทรัพย์ และจัดทำทะเบียน

ผู้ถือหลักทรัพย์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน อยู่เสมอ รวมทั้งทำหน้าที่ในการควบคุมสัดส่วนการถือครองหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนต่างชาติที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพเชื่อมโยงกับระบบงานรับฝากหลักทรัพย์ นอกจากนี้ยังมีระบบการเก็บรักษา รวบรวม และประมวลผลข้อมูลทะเบียนหลักทรัพย์ ตลอดจนระบบสำรองกรณีระบบหลักไม่สามารถใช้งานได้ และมีระบบห้องมั่นคงเพื่อจัดเก็บใบหลักทรัพย์และเอกสารสิทธิต่าง ๆ ให้ปลอดภัย ระบบบริหารข้อมูลสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และระบบตรวจสอบกิจการภายในเพื่อลดความเสี่ยงด้านต่าง ๆ

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด มีทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

รายนามคณะกรรมการ

1. นางเกศรา	มัณชุศรี	ประธานกรรมการ
2. ดร. กุลภัทรา	สิโรดม	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 สำนักหักบัญชีฯ ทำให้ในปัจจุบัน บริษัท สำนักหักบัญชีฯ ได้ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ตลาดตราสารหนี้ (TBX) ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) อีกด้วย ซึ่งทำให้เกิดการบริหารงานและการจัดการที่ชัดเจน ลดต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงและการวางหลักประกันโดยรวมของสมาชิกและสอดคล้องกับมาตรฐานสากล

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางการชำระราคาและส่งมอบตราสารการเงินในตลาดทุนไทย โดยเข้าแทนที่คู่สัญญา (Central Counterparty: CCP) และรับประกันการชำระราคาและส่งมอบในทุก ๆ รายการซื้อขายที่เกิดขึ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ตลาดตราสารหนี้ (TBX) และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ซึ่งถือเป็นการลดความเสี่ยงจากการซื้อขายโดยรวมรวมทั้งเป็นการเสริมสร้างความเชื่อมั่นในการซื้อขายให้แก่ผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุกฝ่าย รวมทั้งส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุนไทยในระยะยาว

รายนามคณะกรรมการ

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

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด มีทุนจดทะเบียน 600 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

บริษัท เช็ทเทรด ดอก คอม จำกัด

บริษัท เช็ทเทรด ดอก คอม จำกัด จัดตั้งขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 13 ตุลาคม 2543 และเปิดดำเนินการเมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2543 มีวัตถุประสงค์เพื่อทำหน้าที่ให้บริการระบบซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ต และเทคโนโลยีการลงทุนแก่บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อเพิ่มช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ และอำนวยความสะดวกแก่ผู้ลงทุน

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท เช็ทเทรด ดอก คอม จำกัด ทำหน้าที่ให้บริการระบบซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์ผ่านอินเทอร์เน็ต รวมถึงเทคโนโลยีการลงทุนแก่บริษัทสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อเพิ่มช่องทางการส่งคำสั่งซื้อขายและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ลงทุน รวมทั้งพัฒนาระบบงานคอมพิวเตอร์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ และอนุพันธ์

รายนามคณะกรรมการ

1. นางเกศรา	มัญชุศรี	ประธานกรรมการ
2. ดร. กฤษฎา	เสกตระกูล	กรรมการ
3. นายเกียรติ	โกสีย์เจริญ	กรรมการ
4. ดร. ภากร	ปัทธวัชชัย	กรรมการ
5. ดร. รินใจ	ชาครพิพัฒน์	กรรมการ
6. ดร. สันติ	กีระนันท์	กรรมการ
7. นางสาวอมติ	ประภาพันธ์	กรรมการผู้จัดการ

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท เช็ทเทรด ดอก คอม จำกัด มีทุนจดทะเบียน 80 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด

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

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ประกอบธุรกิจโดยการออกตราสารเอ็นวีดีอาร์ ซึ่งเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยอัตโนมัติเพื่อขายให้แก่ผู้ลงทุน และนำเงินได้จากการขายเอ็นวีดีอาร์ไปลงทุนในหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยผู้ลงทุนที่ถือเอ็นวีดีอาร์สามารถรับสิทธิประโยชน์ทางการเงิน (financial benefit) ได้เสมือนลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนทุกประการ ไม่ว่าจะเป็นเงินปันผล สิทธิในการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ (warrants) แต่ไม่มีสิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

รายนามคณะกรรมการ

1. นางเกศรา	มัญชุศรี	ประธานกรรมการ
2. ดร. ภากร	ปิตรวัชชัย	กรรมการ
3. นางสาวภัทรวลี	สุวรรณสร	กรรมการ
4. ดร. สันติ	กิริะนันท์	กรรมการ

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด มีทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด ตั้งขึ้นเพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2539 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการลงทุนของชาวต่างประเทศในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ลงทุนชาวต่างประเทศในการลงทุนในหลักทรัพย์ผ่านกองทุนรวมอีกทางหนึ่ง นอกเหนือจากการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ในกระดานต่างประเทศโดยตรงที่มีอยู่ในปัจจุบัน

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด ได้รับการอนุมัติจัดตั้งและจัดการโครงการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนต่างด้าวจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยมีผู้บริหารจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้บริหารกองทุน ลักษณะการบริหารงานเป็นแบบ passive management โดยจะลงทุนตามความประสงค์ของผู้ต้องการลงทุน ประเภทของกองทุนเป็นลักษณะกองทุนเปิด (open-ended fund) ซึ่งแต่ละกองทุนจะลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนบริษัทใดบริษัทหนึ่งเท่านั้น กองทุนรวมเหล่านี้มีสถานะเป็นนิติบุคคลที่มีสัญชาติไทยแม้ว่าจะถือโดยคนต่างด้าว

ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม

ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)

รายนามคณะกรรมการ

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

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด มีทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด

บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด ปัจจุบันเป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2560 ประกอบธุรกิจให้บริการระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์เพื่อการระดมทุน (funding portal) และพัฒนาระบบอิเล็กทรอนิกส์เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะ OTC trading platform สำหรับธุรกิจประเภท startup และ SMEs

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด ทำหน้าที่เป็นผู้ให้บริการโครงสร้างพื้นฐานสำหรับธุรกิจประเภท startup และ SMEs ลงทะเบียนเป็นสมาชิกเพื่อทำการระดมทุนในรูปแบบ crowdfunding โดยดูแลการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และให้ผู้ลงทุนที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. สามารถดูข้อมูลและทำการจองซื้อผ่านระบบ

นอกจากนี้ ยังอำนวยความสะดวกในการซื้อขายเปลี่ยนมือในรูปแบบการเจรจาต่อรองผ่านระบบซื้อขายในลักษณะ OTC trading platform เพื่อให้ผู้ลงทุนที่ต้องการเปลี่ยนมือสามารถทำการเจรจาต่อรอง ซื้อขายแลกเปลี่ยนผ่านระบบที่มีความปลอดภัยและน่าเชื่อถือได้

รายนามคณะกรรมการ

1. นางเกศรา	มัณชุศรี	ประธานกรรมการ
2. ดร. กฤษฎา	เสกตระกูล	กรรมการ
3. นางสาวรินใจ	ชาครพิพัฒน์	กรรมการ
4. ดร. สันติ	กีระนันท์	กรรมการ

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด มีทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

บริษัท ฟินเนต อินโนเวชัน เน็ตเวิร์ค จำกัด

บริษัท ฟินเนต อินโนเวชัน เน็ตเวิร์ค จำกัด เป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2560 มีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการชำระเงินในตลาดทุน โดยเป็นสถาบันตัวกลางเชื่อมต่อธุรกรรมด้านการชำระเงินกับธนาคารพาณิชย์ให้เป็นมาตรฐานและมีประสิทธิภาพสูงสุด

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท ฟินเนต อินโนเวชัน เน็ตเวิร์ค จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการการชำระเงินโดยทำหน้าที่เป็นตัวกลางเชื่อมต่อการรับ-ส่งคำสั่ง รวมทั้งจัดการด้านข้อมูล ก่อนส่งคำสั่งเพื่อดำเนินการชำระเงินสำหรับผู้ประกอบการ เช่น บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทจัดการลงทุน บริษัทจดทะเบียน เป็นต้น เพื่อให้เป็นโครงสร้างพื้นฐานด้านการชำระเงินในตลาดทุน (market infrastructure) ที่รองรับการรับจ่ายเงินของสถาบันตัวกลางกับลูกค้าได้อย่างหลากหลายและมีประสิทธิภาพ ผ่านการดำเนินงานที่เป็นมาตรฐานและการรวมศูนย์ก่อให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (economy of scale)

รายนามคณะกรรมการ

1. นางเกศรา	มัณฑุศรี	ประธานกรรมการ
2. นายถิรพันธุ์	สรรพกิจ	กรรมการ
3. นางสาวภัทรวลี	สุวรรณศรี	กรรมการ
4. นางสาวยุภาวรรณ	ศิริชัยนฤมิตร	กรรมการ
5. ดร. สันติ	กีระนันท์	กรรมการ

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท ฟินเนต อินโนเวชัน เน็ตเวิร์ค จำกัด มีทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมรักษ์สิ่งแวดล้อม

ด้วยการใช้กระดาษรีไซเคิล และใช้หมึกที่ผลิตจากเมล็ดถั่วเหลือง (Soy Ink)
ในกระบวนการพิมพ์ซึ่งช่วยลดปริมาณก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ได้



 ลดการใช้ต้นไม้
7 ต้น

 ลดก๊าซ CO₂
0.57 ตัน

 ลดการใช้พลังงานน้ำ
1,605 ลิตร

 ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า
0.22 ตัน

 ลดการใช้พลังงานทั้งหมด
37 ยูนิท



ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

93 ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทร. 0 2009 9000 โทรสาร 0 2009 9991

www.set.or.th