

SET... Make it **Work** for **Everyone**



วิสัยทัศน์

พัฒนาตลาดทุน เพื่อทุกคน

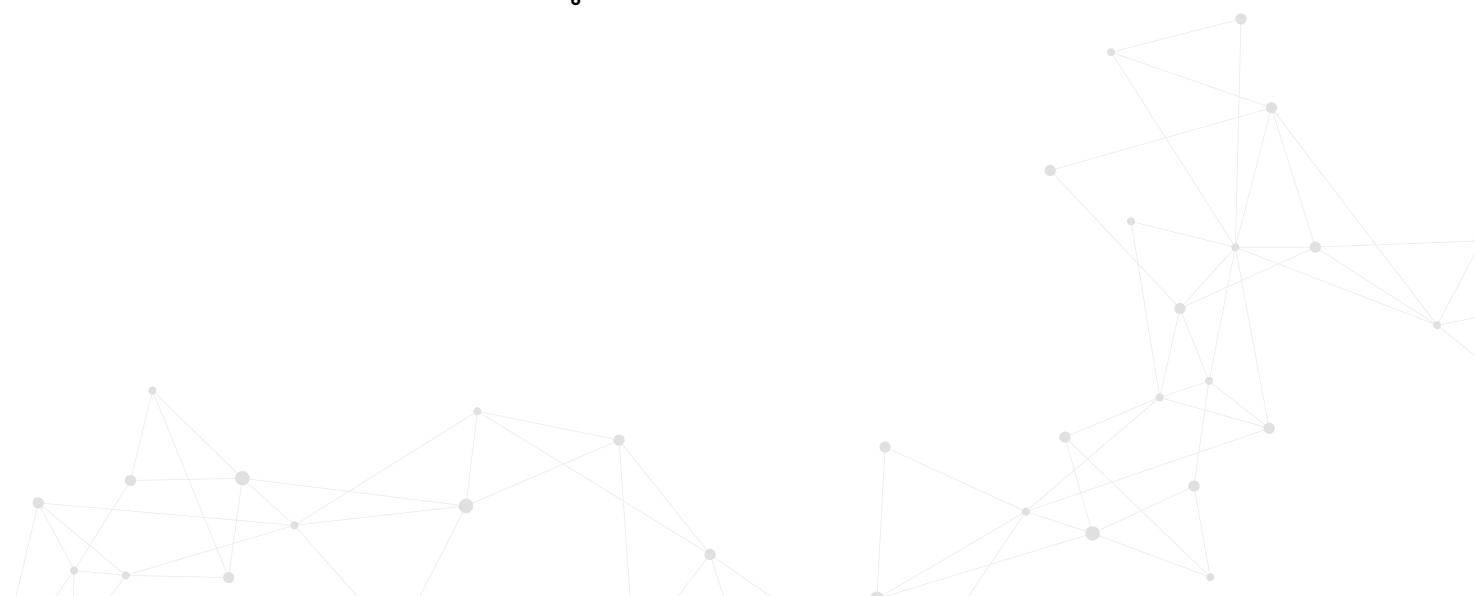
ตลาดทุนเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจในองค์รวม
ไม่ได้ตอบสนองความต้องการเฉพาะคนกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง
เราจึงมุ่งมั่นสร้างสรรค์ให้ตลาดทุนเกิดประโยชน์ต่อทุกภาคส่วนของสังคม
เราเชื่อมั่นว่าการเติบโตอย่างมีคุณภาพของธุรกิจ จะสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ประเทศ
และผลของมันจะนำไปสู่การยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในชาติ
นี่คือ...สิ่งที่เรามุ่งหวังและยึดมั่นในการดำเนินงาน

To Make the Capital Market
“Work” for Everyone



พันธกิจ

- มุ่งมั่น**พัฒนากลไกการทำงาน**
ที่เป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นแหล่งลงทุนและระดมทุน
ที่ทันสมัยและเข้าถึงได้ ทั้งในประเทศ ภูมิภาค และทั่วโลก
- **สร้างสรรค์สินค้าและบริการ**
ที่มีประสิทธิภาพและตรงตามความต้องการของลูกค้า
และยังรองรับการเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคตด้วย
- **บ่มเพาะบุคลากร**ให้เปี่ยมด้วยศักยภาพ
พร้อมปลูกฝังการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส
ในทุกกระบวนการทำงาน
- ปลูกฝังแนวคิดการดำเนินธุรกิจ
โดยยึดมั่นประโยชน์ของทุกภาคส่วน
เพื่อเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่ดีที่สุด พร้อมทำหน้าที่ดูแลสังคม
- มุ่งมั่น**พัฒนาองค์ความรู้**ที่มีคุณค่าภายในองค์กร
ทั้งการสร้างความรู้ใหม่ การแบ่งปัน แลกเปลี่ยน
และแปลงองค์ความรู้ให้เป็นสินทรัพย์ที่ยั่งยืน



สารบัญ

2 วิสัยทัศน์และพันธกิจ	6 สารจาก ประธานกรรมการ	8 สารจาก กรรมการและผู้จัดการ
10 คณะกรรมการ	16 โครงสร้างองค์กร	18 คณะผู้บริหาร
24 ความเคลื่อนไหวของ ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2561	26 ข้อมูลทางการเงิน ที่สำคัญของกลุ่ม ตลาดหลักทรัพย์ฯ	27 สรุปภาวะตลาดหลักทรัพย์ และการซื้อขายหลักทรัพย์ ประจำปี 2561
34 ลักษณะการประกอบธุรกิจ ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	40 พัฒนาการสำคัญของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2561	50 แผนกลยุทธ์ของ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2562-2564
53 รายงานการปฏิบัติตาม หลักการทำกับดูแลกิจการ	81 รายงานคณะอนุกรรมการ ตรวจสอบ	83 รายงานคณะอนุกรรมการ สรรหาและพิจารณา คำตอบแทน

84

รายงานคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง

86

รายงานคณะกรรมการ
บริษัทภิบาลและ
ความรับผิดชอบต่อสังคม

88

การบริหาร
ความเสี่ยงองค์กร

94

คำอธิบายและการ
วิเคราะห์ฐานะการเงิน
และผลการดำเนินงาน

101

รายงานความรับผิดชอบต่อ
ของคณะกรรมการ
ต่อรายงานทางการเงิน

102

รายงานของ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

106

งบแสดงฐานะการเงิน

108

งบรายได้และ
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

111

งบแสดง
การเปลี่ยนแปลง
ส่วนของผู้ถือหุ้น

112

งบกระแสเงินสด

114

หมายเหตุประกอบ
งบการเงินรวมและ
งบการเงินเฉพาะกิจการ

186

โครงสร้างการถือหุ้น
ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

187

บริษัทย่อย

สารจากประธานกรรมการ



“ เดินหน้าตามพันธกิจ
ที่จะสร้างประโยชน์แก่ทุกภาคส่วน
มุ่งเพิ่มประสิทธิภาพ และส่งเสริม
ความเข้มแข็งให้อุตสาหกรรม
และผู้เกี่ยวข้อง ”

ปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เดินหน้าพัฒนาตลาดทุนไทยตามแนวทางสู่ความยั่งยืน เพื่อให้ตลาดทุนไทยเกิดประโยชน์ต่อทุกภาคส่วนทั้งเศรษฐกิจ สังคม และประเทศชาติ ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนประเทศเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน ตามวิสัยทัศน์ “To Make the Capital Market ‘Work’ for Everyone”

ในยุคปัจจุบัน ความเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว สภาพแวดล้อมของตลาดทุนมีการเปลี่ยนแปลงสู่บริบทใหม่ ๆ เทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทสำคัญในทุกอุตสาหกรรม รวมถึงพฤติกรรมของคนที่เปลี่ยนไปจากเดิม การที่องค์กรจะเติบโตได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืนนั้น ต้องมีการพัฒนาและปรับตัวอย่างต่อเนื่อง ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อม เพิ่มประสิทธิภาพ และเสริมศักยภาพการแข่งขันให้กับตลาดทุนไทย

นวัตกรรมในการดำเนินธุรกิจ จึงเป็นเรื่องที่ทุกภาคส่วนให้ความสำคัญ ทั้งภาคธุรกิจ ที่ต้องคิดค้นนวัตกรรมเพื่อให้เกิดการแข่งขันได้ และภาครัฐที่มุ่งส่งเสริมและสนับสนุนในระดับนโยบายเพื่อขับเคลื่อนประเทศ ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้สนับสนุนให้เกิดนวัตกรรมที่จะขับเคลื่อนการพัฒนาตลาดทุน โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดโครงการประกวดนวัตกรรม “SET Innovation Awards” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 เพื่อให้พนักงานนำเอานวัตกรรมมาพัฒนาการทำงานอย่างเป็นรูปธรรม และในปี 2561 ได้ขยายไปยังภาคตลาดทุนให้เกิดวัฒนธรรมการสร้างนวัตกรรมในการขับเคลื่อนธุรกิจภายใต้โครงการ “Capital Market Innovation Awards 2018” ครั้งแรกของตลาดทุนไทย มีหน่วยงานในภาคตลาดทุน มหาวิทยาลัย ฟินเทค และประชาชนทั่วไปส่งผลงานนวัตกรรมรวม 60 ผลงาน

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของผู้ประกอบการ startup และ SMEs ซึ่งเป็นรากฐานของการพัฒนาเศรษฐกิจไทย จึงได้มุ่งพัฒนาผู้ประกอบการ startup และ SMEs อย่างครบทุกมิติทั้ง ecosystem ตั้งแต่การให้ความรู้ด้าน

การเป็นผู้ประกอบการที่มีนวัตกรรมและการทำธุรกิจ startup แก่นิสิตนักศึกษาทั่วประเทศ การร่วมมือกับหน่วยงานพันธมิตรพัฒนาอาจารย์สายอาชีพศึกษาให้มีความรู้ความเข้าใจด้านการทำธุรกิจ startup เพื่อส่งผ่านองค์ความรู้ได้อย่างถูกต้อง การผสานความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐสนับสนุนผู้ประกอบการที่มีศักยภาพให้สามารถทำธุรกิจและเติบโตได้อย่างแข็งแกร่ง และสามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุน นอกจากนี้ ยังสร้างความรู้ความเข้าใจแก่กลุ่มผู้สนใจลงทุนใน startup ด้วย

สำหรับทิศทางแผนกลยุทธ์ระยะ 3 ปีข้างหน้า ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะเดินหน้านำพันธกิจ และมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน (Efficiency) รวมทั้งขยายบทบาทในการเป็นผู้ส่งเสริมความเข้มแข็งให้อุตสาหกรรมและผู้เกี่ยวข้อง (Enabler) ซึ่งเชื่อว่าจะเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญที่ช่วยให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ เดินหน้าพัฒนาตลาดทุนไทยต่อไปได้อย่างแข็งแกร่ง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ขอขอบคุณหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน บริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ตลอดจนภาคสังคม ผู้ลงทุน และประชาชน รวมทั้งผู้บริหารและพนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ร่วมผลักดันตลาดทุนไทยให้เติบโตอย่างมั่นคงแข็งแกร่ง เป็นพลังขับเคลื่อนเศรษฐกิจและสังคมไทยทุกภาคส่วน ตามวิสัยทัศน์ “To Make the Capital Market ‘Work’ for Everyone”

ธีรภัฏ ธีรภัฏ

ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์

ประธานกรรมการ

สารจากกรรมการและผู้จัดการ



“ตลาดหลักทรัพย์ฯ
เชื่อมโยงการทำงานทุกภาคส่วน
พัฒนาโครงสร้างตลาดทุน
เพิ่มศักยภาพตลาดทุนไทย
ในยุคดิจิทัล”

ปี 2561 เป็นปีแห่งความท้าทายของตลาดทุนไทยที่มีหลายปัจจัยส่งผลกระทบต่อบรรยากาศการลงทุน ตลอดทั้งปีดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET Index) ปรับตัวจากปัจจัยต่างประเทศที่เข้ามากระทบ อย่างไรก็ตาม ด้วยฐานผู้ลงทุนที่หลากหลายและสมดุล ความแข็งแกร่งของบริษัทจดทะเบียนไทย การปรับตัวของภาคอุตสาหกรรม รวมถึงการทำงานร่วมกันกับผู้ร่วมตลาดทุกส่วน ทำให้ตลาดทุนไทยยังคงความโดดเด่นต่อเนื่อง ทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ ประกอบกับตลาดทุนไทยมีสินค้าที่สะท้อนถึงศักยภาพการขยายตัวของประเทศ โดยเฉพาะธุรกิจที่มีส่วนในการยกระดับคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ (Well-being) เช่น การท่องเที่ยว การแพทย์ อาหาร โครงสร้างพื้นฐาน ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพ มีอัตราการเติบโตต่อเนื่องและสอดคล้องกับการเติบโตของประเทศ โดยมีบริษัทจดทะเบียนไทยหลายรายก้าวขึ้นเป็นบริษัทชั้นนำระดับโลก

ในปีที่ผ่านมา ตลาดทุนไทยมีสภาพคล่องครองอันดับหนึ่งในอาเซียนอย่างต่อเนื่อง ด้วยมูลค่าซื้อขายต่อวัน 57,674 ล้านบาท รวมถึงการที่บริษัทจดทะเบียนได้รับคัดเลือกเข้าคำนวณในดัชนี MSCI Standard Index เพิ่มขึ้นสูงสุดในอาเซียนต่อเนื่อง ล่าสุดมีจำนวนบริษัทจดทะเบียนไทยในดัชนีถึง 35 บริษัท ขณะที่ในเชิงคุณภาพยังคงความโดดเด่นเป็นที่ยอมรับจากองค์กรระดับโลก ส่วนพัฒนาการด้านสินค้าและบริการได้มีผลิตภัณฑ์ใหม่ คือ Depositary Receipt (DR) ตัวแรกของไทยที่อ้างอิงกองทุน Exchange Traded Fund (ETF) ที่ลงทุนในดัชนี VN30 ของเวียดนาม เปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนไทยได้กระจายการลงทุนไปยังต่างประเทศในหลากหลายประเภทสินทรัพย์ได้อย่างสะดวก

ด้วยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนไปในทุกอุตสาหกรรม รวมถึงตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับกระบวนการทำงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยได้เน้นการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุนให้แก่ผู้ร่วมตลาด เพื่อตอบสนองความต้องการของอุตสาหกรรม พร้อมเพิ่มประสิทธิภาพและเพิ่มขีดความสามารถของตลาดทุนไทย โดยปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงานสู่ระบบดิจิทัล

ครบวงจร ทั้งงานที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน สถาบันตัวกลางและผู้ลงทุน ตลอดจนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานการยืนยันตัวตนผ่านระบบดิจิทัลสำหรับตลาดทุนเพื่อเชื่อมต่อกับ National Digital ID เพิ่มความสะดวกแก่ลูกค้าและเสริมสร้างศักยภาพการแข่งขันให้ตลาดทุนไทย นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมุ่งขยายขอบเขตธุรกิจโดยศึกษาและเตรียมการพัฒนาแพลตฟอร์มสำหรับสินทรัพย์ดิจิทัล (digital asset) เพื่อขับเคลื่อนการเติบโตในอนาคต

ความสำเร็จและพัฒนาการที่เกิดขึ้นเป็นรากฐานสำคัญที่ช่วยขับเคลื่อนอุตสาหกรรมตลาดทุนไทยให้เติบโตอย่างแข็งแกร่งทั้งหมดนี้สะท้อนถึงการไม่หยุดที่จะพัฒนาตลาดทุนไทยซึ่งเกิดจากการทำงานร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงการสนับสนุนจากผู้เกี่ยวข้อง ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเดินทางทำงานสอดคล้องประสานกับพันธมิตรทั้งภาครัฐและเอกชนตามแนวทาง “Creating Partnership Platform to Drive Inclusive Growth” ขับเคลื่อนองค์กรภายใต้ 4 กลยุทธ์ ได้แก่ การขยายขอบเขตการทำธุรกิจ (Expand) แสวงหาโอกาสใหม่ด้วยเทคโนโลยี (Explore) ลดความซ้ำซ้อนของกระบวนการและกฎเกณฑ์ (Reform) และปรับรูปแบบการดำเนินธุรกิจ (Restructure) ควบคู่การนำเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ Sustainable Development Goals (SDGs) มาปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน สู่วิสัยทัศน์ในการพัฒนาตลาดทุนไทยให้เป็นประโยชน์แก่ทุกภาคส่วนเพื่อให้เติบโตไปพร้อม ๆ กันอย่างยั่งยืน



ดร. ปาณกร ปิโตรวัชชัย

กรรมการและผู้จัดการ

คณะกรรมการ



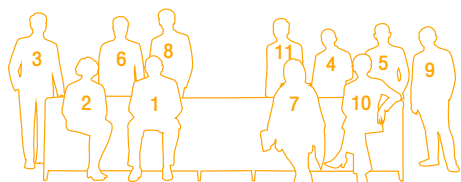
1 ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์
ประธานกรรมการ

2 นางภัทธีรา ดิปลกรุ่งธีระภพ
รองประธานกรรมการ

3 นายจรัมพร โชติกเสถียร
กรรมการ

4 นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา
กรรมการ

5 นายนรเชษฐ์ แสงรุจิ
กรรมการ





6 นายปริญญ์ พานิชภักดิ์
กรรมการ

7 นางวรรณธร ธาตุภูมิ
กรรมการ

8 ดร. เสรี นนทสูติ
กรรมการ

9 ดร. อนุชิต อนุชิตานุกุล
กรรมการ

10 นางอรนุช อภิสักดิ์ศิริกุล
กรรมการ

11 ดร. ภากร ปีตธวัชชัย
กรรมการและผู้จัดการ

ประวัติคณะกรรมการ

ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์

ประธานกรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาเอก สาขาเศรษฐศาสตร์, Massachusetts Institute of Technology ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์และคณิตศาสตร์, Williams College ประเทศสหรัฐอเมริกา

หลักสูตรนักบริหาร

- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน (ปริญญาบัตร ปรอ.) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร 2536
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation 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 ที่ปรึกษากรรมการผู้จัดการฝ่ายเศรษฐกิจ
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ สถาบันวิจัยเศรษฐกิจป๋วย อึ๊งภากรณ์
- ตั้งแต่ปี 2556 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)

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 ผู้อำนวยการ ธนาคารแห่งประเทศไทย (ทำงานที่ธนาคารแห่งประเทศไทยรวม 25 ปี)
- ปี 2539 รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการคลัง และรักษาการแทนรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

นางภัทธีรา ดิปลกรุ่งธีระภพ

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 2561 อนุกรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2560 ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการ สมาคมตราสารหนี้ไทย
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2553 กรรมการ บริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2553 นายกสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- ตั้งแต่ปี 2553 รองประธานกรรมการ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย
- ตั้งแต่ปี 2544 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2560-2561 ประธานอนุกรรมการวินัย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2560-2561 ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2558-2561 ประธานอนุกรรมการวินัย บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด และอนุกรรมการวินัย บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ปี 2557-2558 ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2556-2558 กรรมการ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด และ บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- ปี 2554-2558 รองประธานกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2550-2554 กรรมการ สมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- ปี 2548-2551 กรรมการ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
- ปี 2548-2551 กรรมการ บริษัท เชฟรอน ดอทคอม จำกัด
- ปี 2541-2544 กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เอสจี สินเอเชีย จำกัด
- ปี 2541-2544 กรรมการ บริษัทเงินทุน สินเอเชีย จำกัด (มหาชน)

นายจรัมพร โชติกเสถียร

กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Harvard University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขา Electrical Engineering and Computer Science, Massachusetts Institute of Technology ประเทศสหรัฐอเมริกา

หลักสูตรนักบริหาร

- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน (ปริญญาบัตร ปรอ.) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร ปี 2547
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน สถาบันวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 1
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 11

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการบริหาร ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไมเนอร์อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท สิงห์โฮสเทล จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการสำนักงานคณะกรรมการจัดทฤษฎศาสตร์ชาติ
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการ บริษัท อุตสาหกรรมไหมไทย จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2557 กรรมการผู้อำนวยการใหญ่ บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554-2557 ประธานกรรมการบริหาร สำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน)
- ปี 2554-2557 คณะกรรมการนโยบายสถาบันการเงิน (กนส.) ธนาคารแห่งประเทศไทย
- ปี 2553-2557 กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2551-2553 รองผู้จัดการใหญ่ กลุ่มเทคโนโลยีธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา

กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (การเงิน) Illinois Benedictine College, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์ Lehigh University, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Geelong Grammar School ประเทศออสเตรเลีย

หลักสูตรนักบริหาร

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

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2561 ประธานอนุกรรมการตรวจสอบตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2559 กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เพียรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2558 ประธานกรรมการ บริษัท ไทยฟู้ดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2558 อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้สอบแทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2554 กรรมการอิสระ บริษัท พีรเชิษฐ์ ชิปปิ้ง 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 กรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ธนาคารพัฒนาสินทรัพย์ จำกัด
- ปี 2546-2551 ประธานกรรมการ โรงเรียนนานาชาติใหม่แห่งประเทศไทย
- ปี 2544-2550 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน)
- ปี 2542 กรรมการและกรรมการบริหาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
- ปี 2538-2542 กรรมการและหัวหน้าของฝ่ายพาณิชย์ธนกิจ ซาโลมอน สมิทส์ บาร์นี
- ปี 2534-2538 กรรมการและหัวหน้าของฝ่ายพาณิชย์ธนกิจ สวิส แบงก์/ เอสบีซี วอร์เบิร์ก

นายบรมเชษฐ์ แสงรุจิ

กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ, Syracuse University, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมศาสตร์, Syracuse University, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Directors Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูง การเมืองการปกครอง ในระบอบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 20 (ปปร.) วิทยาลัยการเมืองการปกครอง สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 13

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2561 อนุกรรมการบริหารความเสี่ยงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2561 อนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2561 ประธานที่ปรึกษาคณะกรรมการชมรมวาณิชธนกิจ
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- ตั้งแต่ปี 2556 กรรมการ บริษัท ทุนภัทร จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2547 กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2558-2561 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานสายสินเชื่อบริษัท ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)
- ปี 2552-2561 ประธานกรรมการชมรมวาณิชธนกิจ
- ปี 2550-2555 กรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)
- ปี 2548-2550 กรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายวาณิชธนกิจ บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)
- ปี 2547-2548 กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)

นายปริญญ์ พานิชภักดิ์

กรรมการ

การศึกษา

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

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง CMA-GMS สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 1
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการธุรกิจและอุตสาหกรรม รุ่นที่ 2
- หลักสูตรการปฏิรูประบบโครงสร้างและเครือข่ายนวัตกรรม (BRIN) รุ่นที่ 1-สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ รุ่นที่ 9 สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- หลักสูตรอบรมด้านหลักนิติธรรม (RoLD) จากสถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)
- NUS-Business School Executive Education from National University of Singapore
- หลักสูตรประกาศนียบัตรธรรมภิบาลทางการแพทย์ สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 6 จากสถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 15

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2561 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2561 อนุกรรมการบริหารความเสี่ยงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2561 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการสถาบันพัฒนาผู้ประกอบการยุคใหม่
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการ บริษัท สิ้นวัฒนา ฟินิซซ์ ควรวด์ฟันด์ 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 ไฟร์ซันรอสต์วอร์ด (ประเทศไทย) จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

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

นางวรรณณ ธาราภูมิ

กรรมการ

การศึกษา

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

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร 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 (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 2

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ปี 2562 ที่ปรึกษาอาวุโสนิติสถาบันวิจัยและพัฒนาภาคอาหาร
- ปี 2562 รองประธานกรรมการมูลนิธิศาสตราจารย์อานันท์ มณีนานนท์
- ตั้งแต่ปี 2561 ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2561 ประธานกิตติมศักดิ์ สมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- ตั้งแต่ปี 2560 ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริษัท บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2559 อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาแต่งตั้งประธานตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2556 กรรมการ บริษัท ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2557-2561 ประธานกรรมการ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย
- 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 เอเซีย จำกัด (มหาชน)
- ปี 2525-2528 Accounts Executive บริษัท ดาต้าเมท จำกัด

ดร. เสรี นบกุลสุติ

กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาเอก นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยออกซฟอร์ด (Oxford University) ประเทศอังกฤษ
- ปริญญาโท นิติศาสตร์ ด้านกฎหมายสหภาพยุโรป และกฎหมายเปรียบเทียบ มหาวิทยาลัยออกซฟอร์ด (ด้วยทุนการศึกษา British Chevening Scholarship โดยรัฐบาลสหราชอาณาจักร)
- ปริญญาโท ด้านกฎหมายการค้าระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยโคลัมเบีย ประเทศสหรัฐอเมริกา (ด้วยทุนการศึกษา Fulbright)
- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา (สมัยที่ 48)
- ประกาศนียบัตรบัณฑิตกฎหมายธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ รุ่นที่ 9
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

หลักสูตรนักบริหาร

- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง CMA-GMS สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 1
- หลักสูตรประกาศนียบัตรธรรมาภิบาลสำหรับผู้บริหารทางการแพทย์ สถาบันพระปกเกล้า และแพทยสภา รุ่นที่ 1
- สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน สำนักงานนายกรัฐมนตรีและสถาบันคีนทร์ หลักสูตรผู้นำระดับสูงอาเซียน รุ่นที่ 1
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Infrastructure in a Market Economy: Public-Private Partnerships in a Changing World, Harvard Kennedy School of Government, Cambridge, Massachusetts, USA
- หลักสูตร The Practice of Trade Policy: Economics, Negotiations, and Rules, Harvard Kennedy School of Government
- Asia-Europe Programme, Institut D'etudes Politiques (Sciences Po)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 14

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ปี 2562 ประธานอนุกรรมการกฎหมายตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2561 ประธานอนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2561 อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2561 กรรมการ บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2561 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ และประธานอนุกรรมการธรรมาภิบาลกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
- ตั้งแต่ปี 2559 กรรมการ คณะกรรมการปฏิรูปกฎหมาย
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลาง และขนาดย่อมแห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2555 กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท กรุงไทยกฎหมาย จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2555 รองกรรมการผู้จัดการ มูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาองค์กรภาครัฐ

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2558-2561 กรรมการ บริษัท กรุงไทยคอมพิวเตอร์ เซอร์วิส จำกัด
- ปี 2556-2561 ผู้แทนประเทศไทยในคณะกรรมการระหว่างรัฐบาลอาเซียนว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (ASEAN Intergovernmental Commission on Human Rights (AICHR))
- ปี 2554-2556 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (พระราชบัญญัติความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. 2554)
- ปี 2553-2555 ที่ปรึกษากฎหมาย กรมธนารักษ์ กระทรวงการคลัง
- ปี 2551-2555 ที่ปรึกษากฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา กระทรวงสาธารณสุข
- ปี 2548-2550 กรรมการพัฒนากฎหมาย (แต่งตั้งโดยนายกรัฐมนตรี)
- อนุกรรมการกำกับการพัฒนากฎหมายของส่วนราชการ
 - กรรมการเจรจาข้อตกลงและการประเมินผลการพัฒนากฎหมายของส่วนราชการ (กระทรวงยุติธรรมสำนักงานตำรวจแห่งชาติและสำนักงานอัยการสูงสุด)
- ปี 2546-2555 ที่ปรึกษากฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง
- ปี 2538-2543 นิติกร สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

นางอรนุช อภิศักดิ์ศิริกุล

กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาเอก ปรัชญาชุมชนวัฒนธรรม (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยเวสเทิร์น
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การเงิน) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (บัญชีและการเงิน) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

หลักสูตรนักบริหาร

- TLCA Leadership Development Program (LDP) รุ่นที่ 5 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ร่วมกับ สถาบัน IMD ประเทศสวิตเซอร์แลนด์
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน สถาบันวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 8
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 5 สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรต่อต้านการทุจริตสำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 2 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Advanced Audit Committee Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วทท.) รุ่นที่ 12

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2561 อนุกรรมการตรวจสอบ และอนุกรรมการ
บรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2561 กรรมการ และประธานกรรมการ
ตรวจสอบ บริษัท อมตะ วิเอ็น จำกัด
(มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2560 นายกสมาคม สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการ โครงการการสร้างแนวร่วม
ปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้าน
การทุจริต
- ตั้งแต่ปี 2558 ประธานคณะกรรมการโครงการ SHIFT
Fund Facility Investment กองทุน
พัฒนาเงินทุนแห่งสหประชาชาติ
(UNCDF)
- ตั้งแต่ปี 2554 กรรมการ มูลนิธิทีสโก้เพื่อการกุศล
- ตั้งแต่ปี 2553 กรรมการ และประธานคณะกรรมการ
บริหาร บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป
จำกัด (มหาชน) และธนาคารทีสโก้
จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2553-2559 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มทีสโก้
บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด
(มหาชน)
- ปี 2557-2561 ประธานคณะกรรมการและกรรมการ
ตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์ ทีสโก้ จำกัด
จำกัด
- ปี 2557-2560 ประธานคณะกรรมการและกรรมการ
ตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน
ทีสโก้ จำกัด
- ปี 2555-2556 อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
- ปี 2549-2553 ที่ปรึกษาด้านบริหารความเสี่ยง
และ กรรมการคณะกรรมการบริหาร
ความเสี่ยง บริษัทประกันสินเชื่
อูตสาหกรรรมขนาดย่อม
- ปี 2544-2551 อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ดร. อนุชิต อนุชิตานุกุล

กรรมการ

การศึกษา

- Ph.D. (Computer Science), Stanford University, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- MSCS (Computer Science), Stanford University, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรนักบริหาร

- Strategy and Innovation for Business in Asia (SIBA), วิทยาลัยการจัดการมหาวิทยาลัยมหิดล (CMMU)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 5 สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (วปส.) สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย
- วุฒิบัตรหลักสูตร Executive Development Program (EDP) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- ตั้งแต่ปี 2561 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิคณะกรรมการ
คุ้มครองข้อมูลเครดิต
- ตั้งแต่ปี 2561 อนุกรรมการตรวจสอบ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ตั้งแต่ปี 2561 กรรมการ บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น
จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2560 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิคณะกรรมการ
นโยบายการให้เอกชนร่วมลงทุนใน
กิจการของรัฐ สำนักงานคณะกรรมการ
นโยบายรัฐวิสาหกิจ
- ตั้งแต่ปี 2560 คณะกรรมการพัฒนาระบบการพิสูจน์
และยืนยันตัวตนทางดิจิทัล (National
Digital ID)
- ตั้งแต่ปี 2559 คณะกรรมการขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์
National e-Payment
- ตั้งแต่ปี 2558 กรรมการ บริษัท อักษร เอ็ดดูเคชั่น
จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2556 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ประธาน
สายพัฒนาระบบงาน ช่องทางขาย และ
ผลิตภัณฑ์ ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด
(มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2550 กรรมการ บริษัท กรุงไทยคอมพิวเตอร์
เซอร์วิส จำกัด
- ปี 2550 กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี
(ประเทศไทย) จำกัด
- ปี 2552 กรรมการ บริษัท กรุงไทยพานิช
ประกันภัย จำกัด (มหาชน)
- ปี 2552 กรรมการ บริษัท เนชั่นแนล โอทีเอ็ม
เอ็กซ์ จำกัด
- ปี 2553 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ดร. ภากร ปิโตรวัชชัย

กรรมการและผู้จัดการ

การศึกษา

- Doctoral of Business Administration in Finance and Economics, Boston University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Master of Business Administration, Finance Major, University of Wisconsin ประเทศสหรัฐอเมริกา
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (อิเล็กทรอนิกส์) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หลักสูตรนักบริหาร

- Columbia Senior Executive Program, Columbia University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน สถาบันวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วทท.) รุ่นที่ 12

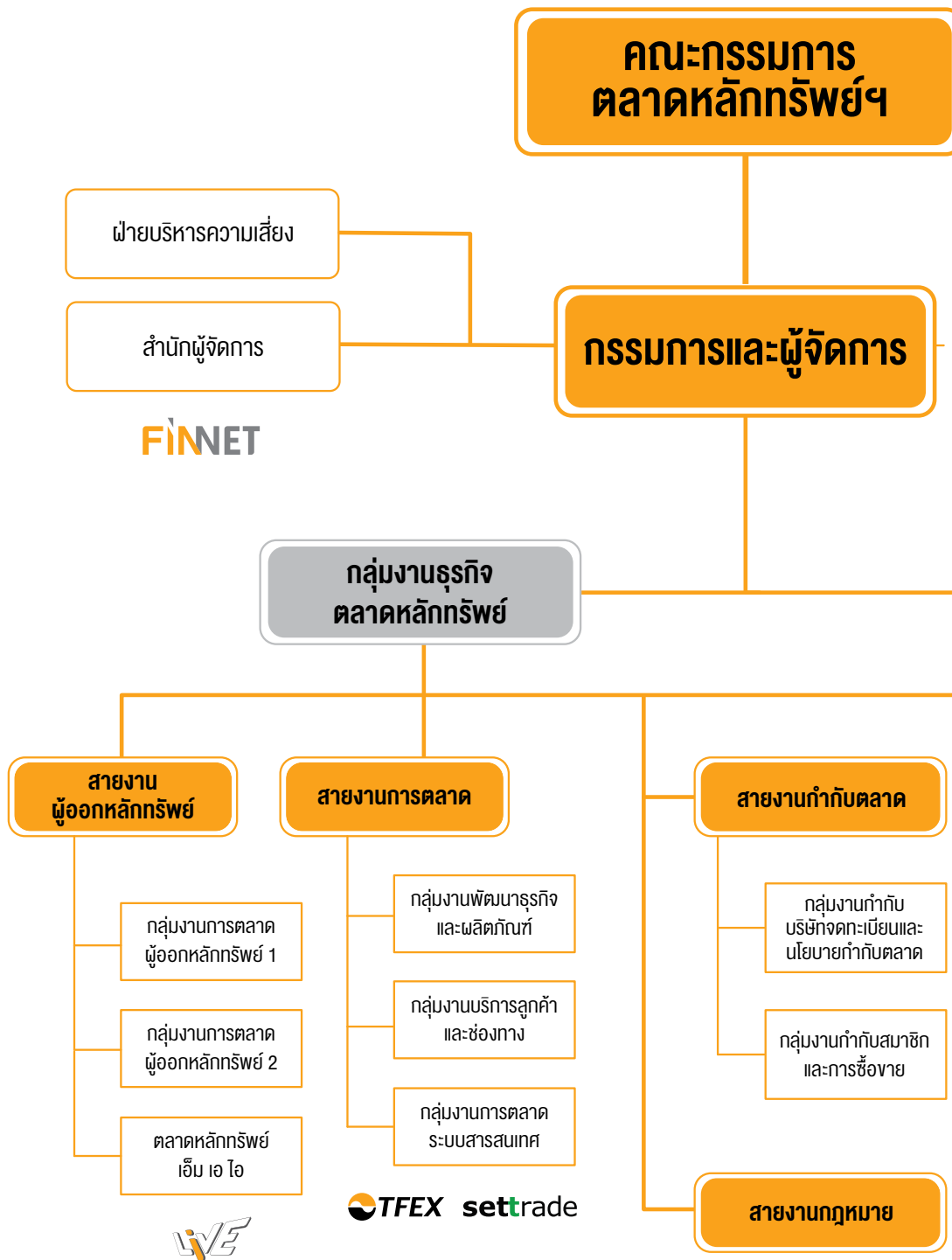
ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

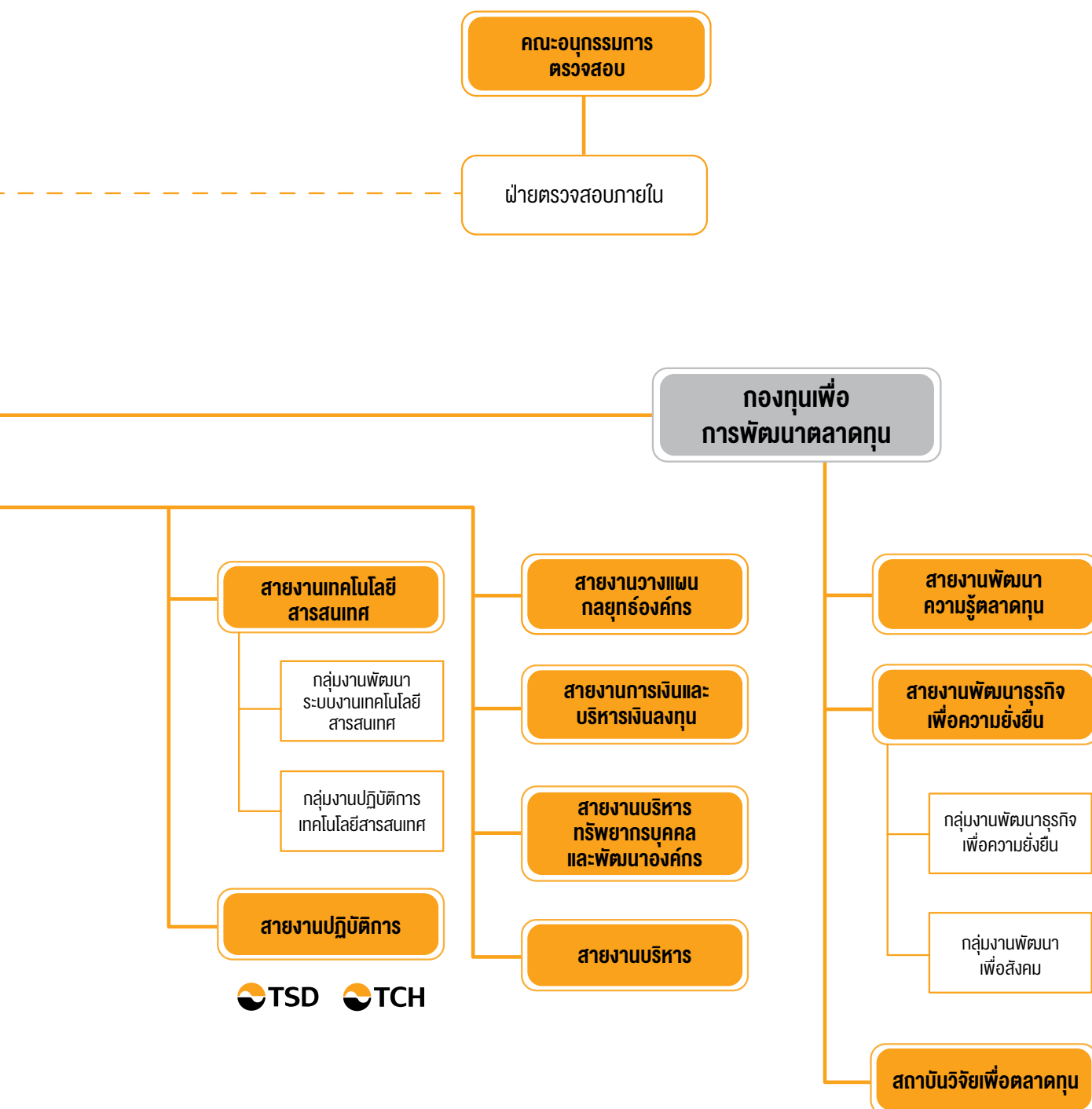
- ตั้งแต่ปี 2561 รองประธานในคณะทำงานกลุ่ม
ตลาดหลักทรัพย์เกิดใหม่และการ
สมาพันธ์ตลาดหลักทรัพย์โลก
- ตั้งแต่ปี 2561 กรรมการและเลขานุการใน
คณะกรรมการพัฒนาตลาดทุนไทย
- ตั้งแต่ปี 2561 อนุกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการใน
คณะอนุกรรมการกำกับติดตามการ
ดำเนินงานตามแผนพัฒนาตลาดทุนไทย
- ตั้งแต่ปี 2561 อนุกรรมการพัฒนาตลาดตราสารหนี้ภาค
เอกชน สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- ตั้งแต่ปี 2561 รองประธานกรรมการ บริษัท ตลาด
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย)
จำกัด (มหาชน)
- ตั้งแต่ปี 2561 ประธานกรรมการ บริษัท สำนักหัก
บัญชี (ประเทศไทย) จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2561 ประธานกรรมการ บริษัท ศูนย์รับฝาก
หลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2561 ประธานกรรมการ บริษัท เช็ทเทรด
ดอท คอม จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2561 ประธานกรรมการ บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2561 ประธานกรรมการ บริษัท ฟินเนต อินโน
เวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด
- ตั้งแต่ปี 2561 ประธานกรรมการ บริษัท โลฟฟินคอร์ป
จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

- ปี 2560-2561 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ
ประธานคณะอนุกรรมการกำกับดูแลด้าน
ความเสี่ยง และประธานคณะอนุกรรมการ
สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท
ตลาดออนไลน์ที่อยู่อาศัย
- ปี 2557-2561 กรรมการและประธานกรรมการกำกับ
ธุรกิจและกรรมการกลยุทธ์องค์กร
บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์
จำกัด (มหาชน)
- ปี 2556-2561 รองผู้จัดการ สายงานวางแผนกลยุทธ์
องค์กร และสายงานการเงิน และบริหาร
เงินลงทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2553-2555 รองผู้จัดการ สายงานการตลาด
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2553-2555 ที่ปรึกษา คณะอนุกรรมการจัดการลงทุน
กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
- ปี 2553 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายการเงิน
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด
- ปี 2551-2555 อนุกรรมการกำกับและติดตามผลการ
ดำเนินงานตามแผนพัฒนาตลาดทุนไทย
กระทรวงการคลัง
- ปี 2549-2561 กรรมการกำกับดูแลของ กองทุนเปิด
ดัชนีพันธบัตรไทย (ABFTH) ธนาคาร
แห่งประเทศไทย
- ปี 2549-2552 ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ กลุ่มงานบริหารการเงิน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- ปี 2549-2551 ประธานชมรม เอซีโอ ประเทศไทย
- ปี 2548-2552 กรรมการ และประธานคณะกรรมการ
จัดการลงทุน บริษัท ไทยพาณิชย์นิวยอร์ก
ไลฟ์ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)
- ปี 2548-2552 กรรมการ สมาคมตราสารหนี้ไทย

โครงสร้างองค์กร





คณะผู้บริหาร



นายธีรพันธุ์ สรรพกิจ
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงาน
เทคโนโลยีสารสนเทศ

นายอภิศักดิ์ เกี่ยวการค้า
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานการเงิน
และบริหารเงินลงทุน

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

ดร. ศรพล ตูละเสถียร
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงาน
วางแผนกลยุทธ์องค์กร



ดร. ภากร ปีตธวัชชัย
กรรมการและผู้จัดการ

นายแมนพงศ์ เสนาณรงค์
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงาน
ผู้ออกหลักกรรพย

ดร. กฤษฎา เสกตระกูล
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงาน
พัฒนาความรู้ตลาดทุน
และหัวหน้าสายงานพัฒนา
ธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

นางสาวกัทรวดี สุวรรณศรี
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานปฏิบัติการ
และกรรมการผู้จัดการ
บริษัท สำนักหักบัญชี
(ประเทศไทย) จำกัด

คณะผู้บริหาร



- 1 นายกิตติ สุทธิธรรดิลป์
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้าสำนักผู้จัดการ
และกรรมการผู้จัดการ บริษัท ฟินเนต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด
- 2 นายกัรติ โกสีย์เจริญ
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้ากลุ่มงานการตลาดระบบสารสนเทศ
และหัวหน้ากลุ่มงานบริการลูกค้าและช่องทาง
- 3 นายจิรเทพ เสนีวงศ์ ณ อยุธยา
ผู้ช่วยผู้จัดการ สายงานวางแผนกลยุทธ์องค์กร

- 4 นางดวงรัตน์ สมทวนิช
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้ากลุ่มงานกำกับบริษัทจดทะเบียน
และนโยบายกำกับตลาด
- 5 นางสาวเพทกาย เพชรรัตน์
ผู้ช่วยผู้จัดการ ผู้จัดการโครงการพิเศษ สำนักผู้จัดการ
- 6 นายประพันธ์ เจริญประวัติ
ผู้ช่วยผู้จัดการ สายงานผู้ออกหลักทรัพย์
และผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
- 7 นางสาวปวีณา ศรีโพธิ์ทอง
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้าสายงานกำกับตลาด
- 8 นางสาวรุ่งกิพย์ เจริญวิสุทธิวงศ์
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้ากลุ่มงานการตลาด ผู้ออกหลักทรัพย์ 2

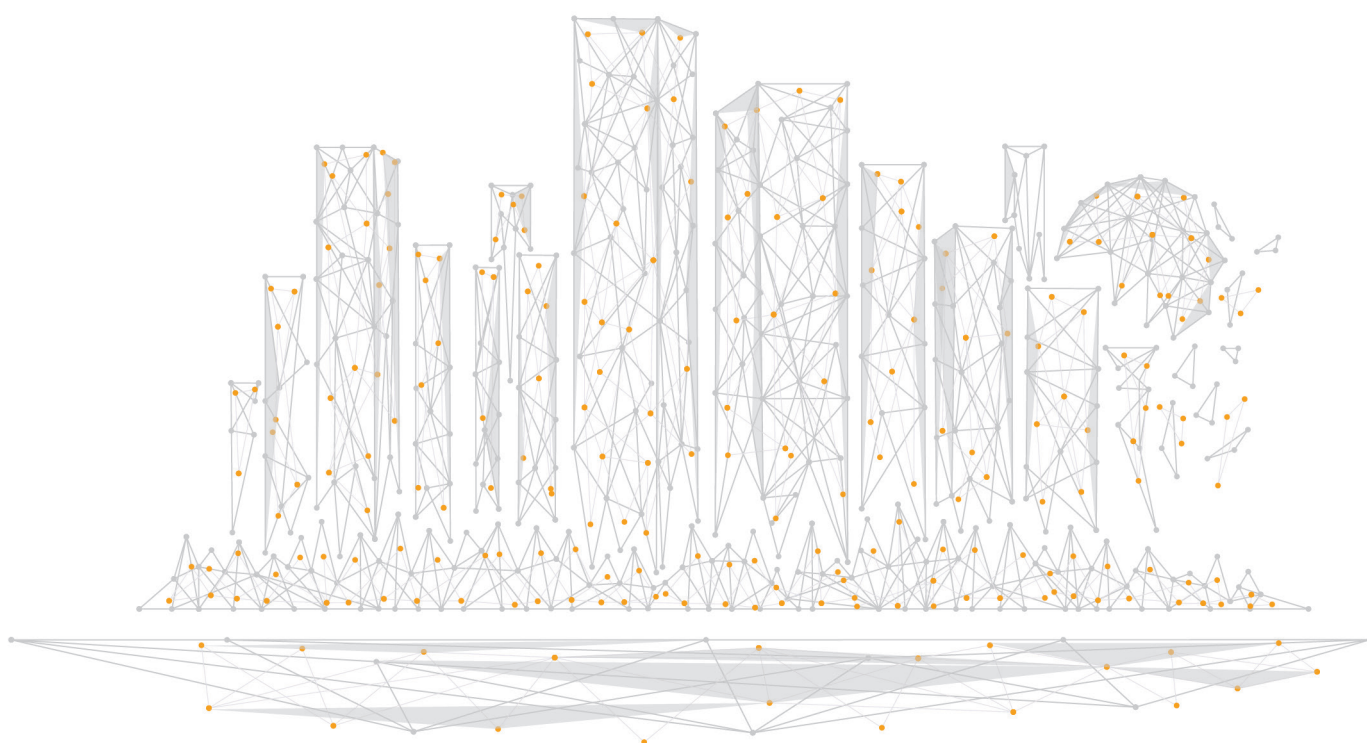




- 9 นายกิ่งเพชร เงินพูลทรัพย์
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้ากลุ่มงานกำกับสมาชิก
และการซื้อขาย
- 10 นางสาวณพเก้า สุจริตกุล
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาเพื่อสังคม
และสื่อสารองค์กร
- 11 นางสาวปิยาภรณ์ ครองจันทร์
ผู้ช่วยผู้จัดการ สายงานพัฒนาความรู้ตลาดทุน
- 12 นางพรรณวดี ลดาวัลย์ ณ อยุธยา
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้าสายงานบริหาร
และหัวหน้าสายงานบริหารทรัพยากรบุคคล
และพัฒนาองค์กร

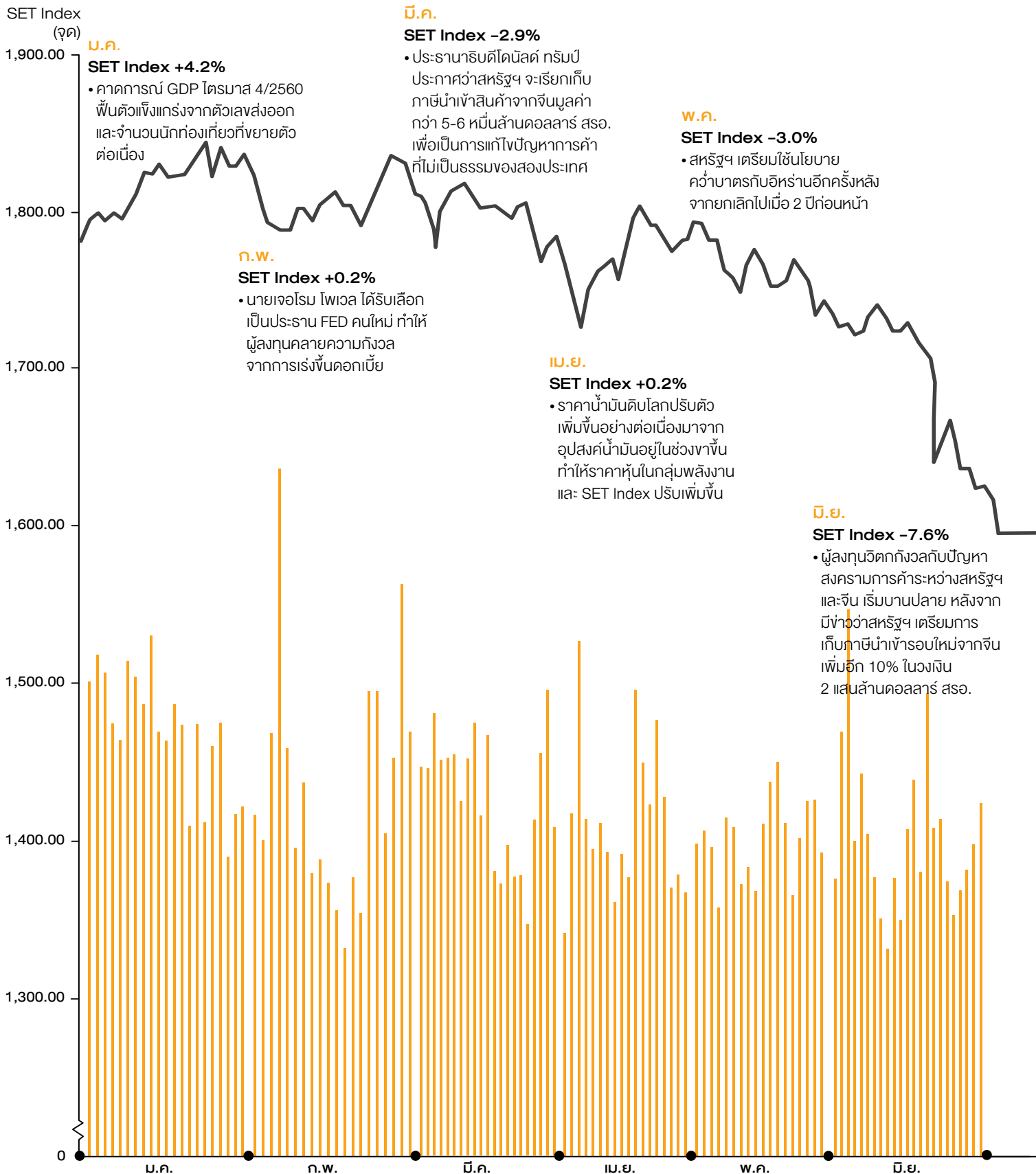
- 13 นางสาวยุภาวรรณ ศิริชัยนฤมิตร
ผู้ช่วยผู้จัดการ สายงานปฏิบัติการ
และกรรมการผู้จัดการ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์
(ประเทศไทย) จำกัด
- 14 นายธงรักษ์ พนาปวุฒิกุล
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้าสายงานกฎหมาย
- 15 นายอำนวย จิรมหาโกคา
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้ากลุ่มงาน
การตลาดผู้ออกหลักทรัพย์ 1



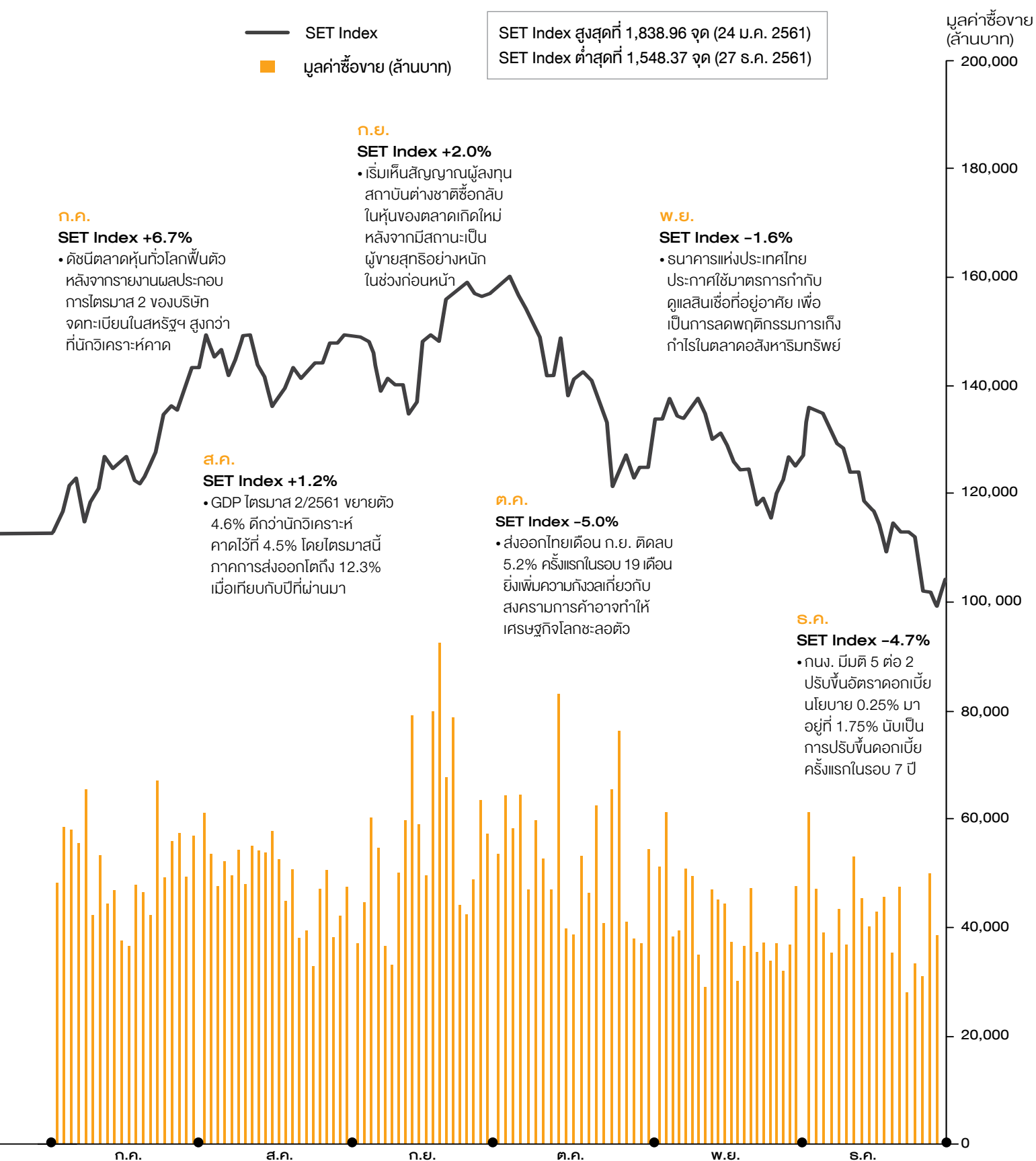


**Make it Work by
Enabling the Country's Growth**

ความเคลื่อนไหวดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2561



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



ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

(หน่วย : ล้านบาท)

	2561	2560	2559	2558	2557
งบรายได้และค่าใช้จ่ายรวม					
รายได้รวม	6,578	6,331	6,047	5,215	5,237
รายได้จากการดำเนินงาน	5,722	5,007	5,099	4,518	4,201
รายได้จากเงินลงทุน-สุทธิ	586	1,045	767	492	871
รายได้อื่น ¹	270	280	181	205	165
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	3,978	3,818	3,694	3,335	3,082
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย-สุทธิ	1,955	1,833	1,759	1,382	1,535
งบกระแสเงินสดรวม					
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	2,212	763	1,217	636	1,051
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(2,353)	(217)	(2,157)	(332)	(1,503)
งบแสดงฐานะการเงินรวม					
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน ²	25,251	22,265	21,709	17,324	18,012
เงินลงทุนระยะยาว	8,838	8,478	8,312	9,263	8,690
รวมสินทรัพย์	48,771	45,196	39,539	36,136	34,452
รวมหนี้สินหมุนเวียน ²	17,451	15,215	11,947	10,759	10,346
รวมหนี้สิน	20,106	17,821	14,141	12,747	12,213
รวมเงินกองทุน	28,665	27,375	25,398	23,389	22,239
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ					
การเติบโตของรายได้ (ร้อยละ)	3.90	4.70	15.95	(0.42)	(1.23)
การเติบโตของรายได้จากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	14.28	(1.80)	12.86	7.55	(2.51)
อัตราค่าใช้จ่ายต่อรายได้จากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	69.52	76.25	72.45	73.82	73.36
อัตรากำไรสุทธิ ³ (ร้อยละ)	29.72	28.95	29.09	26.50	29.31
อัตราผลตอบแทนต่อเงินกองทุน (ร้อยละ)	6.82	6.70	6.93	5.91	6.90
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.45	1.46	1.82	1.61	1.74
อัตราหนี้สินรวมต่อเงินกองทุน (เท่า)	0.70	0.65	0.56	0.54	0.55
ทรัพย์สิน/ เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์ ²	15,510	13,398	10,160	8,830	8,054

¹ รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้จากการเผยแพร่ความรู้การลงทุน รายได้จากการจัดกิจกรรมทางการตลาด รายได้ค่าธรรมเนียมบริหารจัดการกองทุน เป็นต้น² สินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียน รวมทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์ด้วยจำนวนเดียวกัน (เป็นเงินหลักประกันสำหรับสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์ของสำนักหักบัญชี)³ อัตรากำไรสุทธิ คำนวณจาก รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย-สุทธิ ต่อรายได้รวม

สรุปภาวะตลาดหลักทรัพย์ และการซื้อขายหลักทรัพย์ประจำปี 2561

ความเคลื่อนไหวดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย

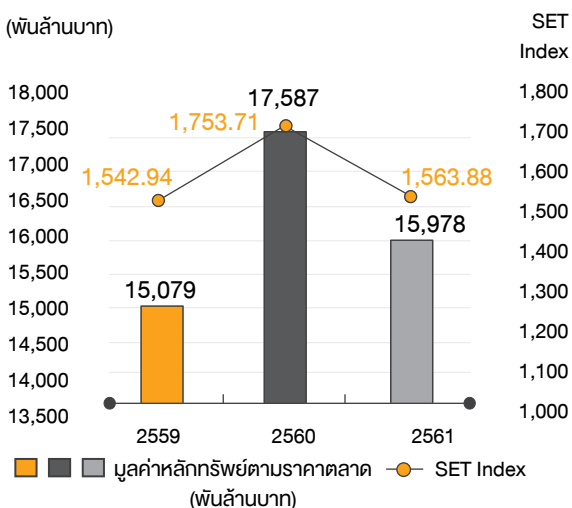
ในปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ไทยแสดงศักยภาพที่โดดเด่นในระดับภูมิภาคอย่างต่อเนื่อง แม้ว่าจะเผชิญกับความไม่แน่นอนต่าง ๆ จากปัจจัยภายนอก อาทิ สงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน ทิศทางการปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯ รวมไปถึงระดับราคาน้ำมันตลาดโลกที่มีความผันผวนสูง ทำให้ ณ สิ้นปี 2561 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย (SET Index) ปิดที่ระดับ 1,563.88 จุด ปรับลดลง 10.8% จากสิ้นปี 2560 อีกทั้งมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดรวมของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2561 อยู่ที่ 16.22 ล้านล้านบาท ลดลง 9.52% จากปีก่อนหน้า โดยมีมูลค่าการซื้อขายสุทธิสูงสุดในไตรมาส 2/2561 และลดลงอย่างต่อเนื่องในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี ทั้งนี้ ผู้ลงทุนต่างชาติขายสุทธิหุ้นไทย 2.87 แสนล้านบาท ในขณะที่ผู้ลงทุนในประเทศทั้งสถาบันและบุคคลมีสถานะซื้อสุทธิ 3.02 แสนล้านบาท ซึ่งแม้ว่าปีที่ผ่านมาดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับลดลงแต่ถือว่าอยู่ในระดับเดียวกับตลาดหลักทรัพย์อื่น ๆ ในภูมิภาค และที่สำคัญยังปรับลงน้อยกว่าตลาดหลักทรัพย์อื่น ๆ ในกลุ่ม MSCI ตลาดเกิดใหม่ที่ลดลงถึง 16.6% และยังคงน้อยกว่าตลาดหุ้นเอเชียที่พัฒนาแล้วอย่างจีน เกาหลีใต้ และฮ่องกง ซึ่งสาเหตุหลักประการหนึ่งมาจากสภาวะเศรษฐกิจภายในประเทศในปี 2561 ยังแข็งแกร่ง ขณะที่ทิศทางเศรษฐกิจปี 2562 ยังเติบโตได้ดี

ทั้งฐานะการเงินและการคลังที่มีความมั่นคง ส่วนบริษัทจดทะเบียนยังสามารถทำกำไรได้ดี อีกทั้งด้านการเมืองภายในประเทศมีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น โดยรัฐบาลได้ประกาศแผนการซึ่งนำไปสู่การเลือกตั้ง ยิ่งทำให้ผู้ลงทุนและภาคเอกชนมีความเชื่อมั่นในการเติบโตของเศรษฐกิจในประเทศมากขึ้นอีกด้วย ส่งผลให้มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดจากการระดมทุนผ่านบริษัทจดทะเบียนเข้าใหม่ (IPO) ซึ่งสูงสุดใน ASEAN-5 อยู่ที่ 183,140 ล้านบาท โดยมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันรวมของ SET และ mai อยู่ที่ 5.76 หมื่นล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.09% ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ไทยนับว่ามีสภาพคล่องสูงสุดในภูมิภาคอาเซียนติดต่อกันตั้งแต่ปี 2555

ขณะที่บริษัทจดทะเบียนไทยมีความแข็งแกร่งและพัฒนาคุณภาพอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทจดทะเบียนไทยจำนวน 35 บริษัท ได้รับคัดเลือกเข้าคำนวณในดัชนี MSCI Standard Index และอีก 19 บจ. ได้รับคัดเลือกเข้าคำนวณในดัชนี Dow Jones Sustainability Indices (DJSI) โดยมีจำนวน บจ. ไทยเพิ่มขึ้นสูงสุดในภูมิภาคอาเซียนอีกด้วย สำหรับอัตราเงินปันผลตอบแทนของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2561 มีผลตอบแทนเฉลี่ยอยู่ที่ 3.35% และ 2.12% ตามลำดับ ในขณะที่ forward P/E ของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2561 อยู่ที่ 14.60 เท่า และ 23.51 เท่า ตามลำดับ

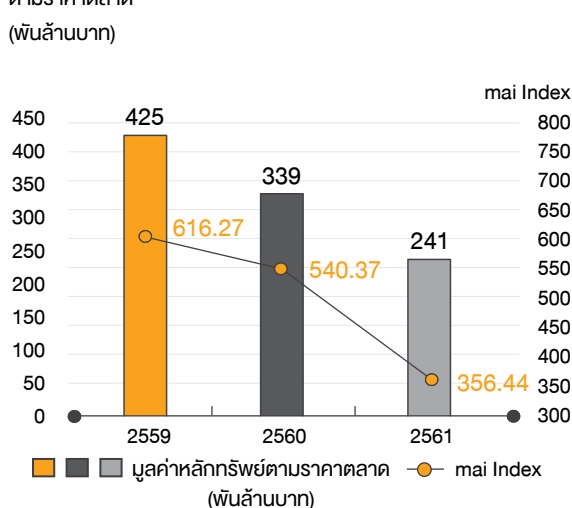
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

มูลค่าหลักทรัพย์
ตามราคาตลาด
(พันล้านบาท)

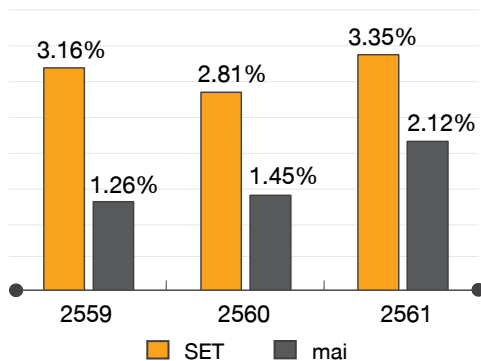


ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

มูลค่าหลักทรัพย์
ตามราคาตลาด
(พันล้านบาท)

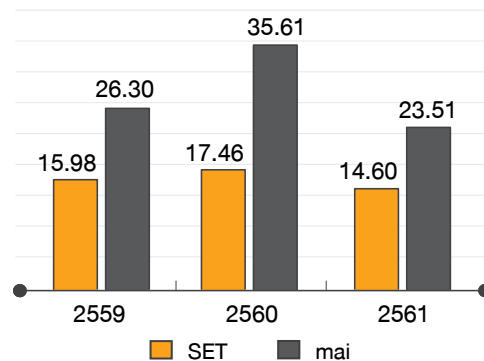


อัตราเงินปันผลตอบแทน (%)



ที่มา: Bloomberg

Forward P/E (เท่า)



ภาวะการซื้อขายหลักทรัพย์

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันรวมของตลาด SET และ mai ยังคงมีมูลค่าการซื้อขายสูงที่สุดในภูมิภาคอาเซียนต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2555 โดยปี 2561 มีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันรวม SET และ mai อยู่ที่ 5.76 หมื่นล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.09% จากปี 2560

ทั้งนี้ การซื้อขายหลักทรัพย์รวมของตลาด SET และ mai แยกตามประเภทผู้ลงทุนในปี 2561 ประกอบด้วย 1) ผู้ลงทุนบุคคลในประเทศมีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 23,540 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 40.82% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจาก 48.31% ในปี 2560 2) ผู้ลงทุนต่างประเทศ

มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 20,988 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 36.39% ของมูลค่าการซื้อขายรวม เพิ่มขึ้นจาก 30.23% ในปีก่อนหน้า 3) กลุ่มผู้ลงทุนสถาบันในประเทศมีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 6,066 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 10.52% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจาก 11.01% ในปีก่อนหน้าเช่นกัน และ 4) กลุ่มบัญชีบริษัทหลักทรัพย์มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 7,081 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 12.28% ของมูลค่าการซื้อขายรวม เพิ่มขึ้นจาก 10.45% ในปี 2560

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของ SET และ mai ในปี 2559-2561

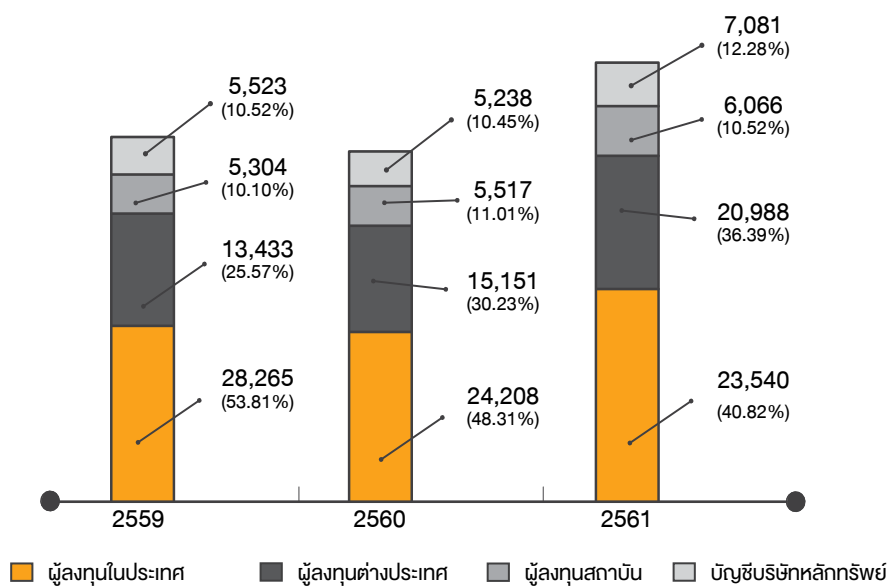
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ (ล้านบาท)	2559	2560	2561
ตลาดหลักทรัพย์ไทย (SET)	12,259,772	11,652,312	13,820,220
ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai)	556,487	575,437	309,858
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวมของ SET และ mai	12,816,259	12,227,749	14,130,078
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันรวมของ SET และ mai	52,526	50,114	57,674
อัตราการเปลี่ยนแปลงจากช่วงเดียวกันในปีก่อนหน้า (%)	18.56	-4.59	15.09

ที่มา: SETSMART

ด้านการซื้อขายหลักทรัพย์สุทธิในปี 2561 ผู้ลงทุน
บุคคลและผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ มีสถานะซื้อสุทธิ
120,800 ล้านบาท และ 181,549 ล้านบาท ตามลำดับ

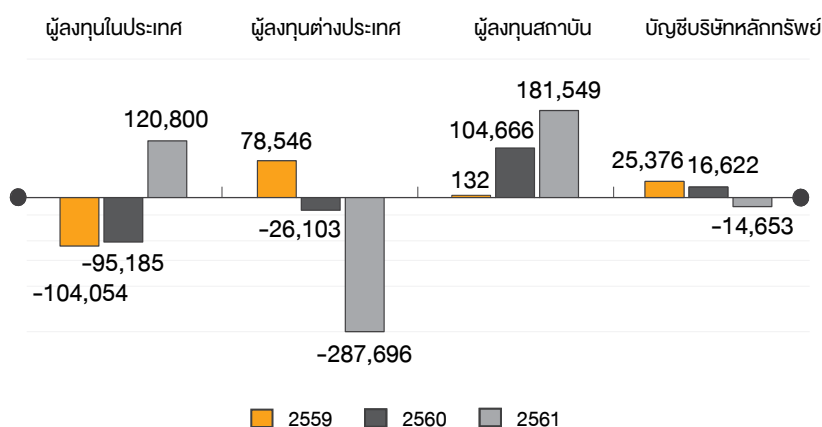
ขณะที่ผู้ลงทุนต่างประเทศและกลุ่มบัญชีบริษัทหลักทรัพย์
ขายสุทธิ 287,696 ล้านบาท และ 14,653 ล้านบาท ตามลำดับ

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



ที่มา: SETSMART

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์สุทธิรวมของตลาด SET และ mai แยกตามประเภทผู้ลงทุน (หน่วย: ล้านบาท)

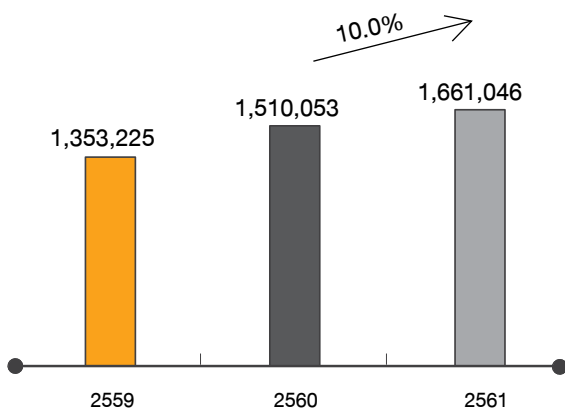


ที่มา: SETSMART

ด้านผู้ลงทุน ในปี 2561 จำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ ยังคงเพิ่มขึ้นทำสถิติสูงสุดอย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา โดยจำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2561 มีจำนวนทั้งสิ้น 1,661,046 บัญชี เพิ่มขึ้น 10.0% จากสิ้นปี 2560 โดยในสิ้นปี 2561 มีสัดส่วนจำนวนบัญชีที่มีการซื้อขายอย่างน้อย 1 ครั้งต่อเดือน (active account) เฉลี่ยอยู่ที่ 18.88% ของจำนวนบัญชีทั้งหมด นอกจากนี้ ในปี 2561 ผู้ลงทุนบุคคลมีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อบัญชีอยู่ที่ระดับ 3.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.6% จากปีก่อนหน้าซึ่งมีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อบัญชีอยู่ที่ 2.80 ล้านบาท

การซื้อขายของผู้ลงทุนบุคคลผ่านการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ตในปี 2561 มีธุรกรรมปรับเพิ่มขึ้นเช่นกัน โดยจำนวนลูกค้านักเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ต ณ สิ้นปี 2561 อยู่ที่ 1,516,253 ราย เพิ่มขึ้น 1.24% จากสิ้นปี 2560 โดยมีจำนวนบัญชีที่มีการซื้อขายอย่างน้อย 1 ครั้งต่อเดือน (active account) จำนวน 217,227 ราย นอกจากนี้ มูลค่าการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ต ณ สิ้นปี 2561 อยู่ที่ 24.94% ของมูลค่าการซื้อขายรวมของทั้งตลาด

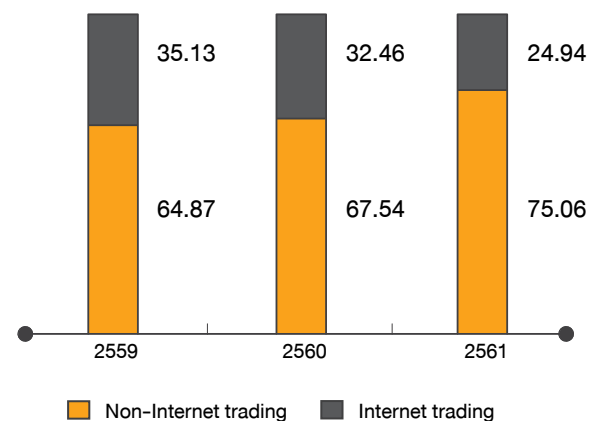
จำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์รวมของตลาด SET และ mai (หน่วย: บัญชี)



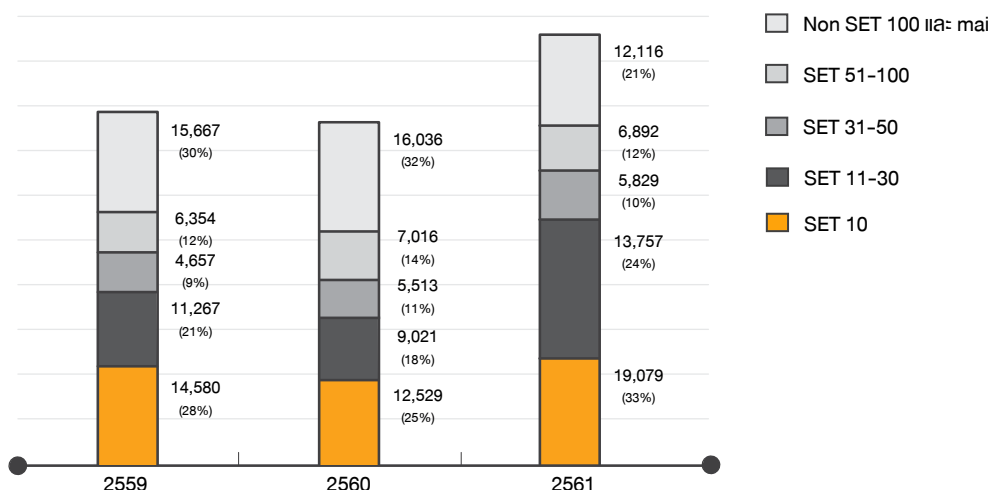
ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หากพิจารณามูลค่าการซื้อขายตามขนาดหลักทรัพย์ ในปี 2561 พบว่า 1) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 1-10 มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 19,079 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 33% ของมูลค่าการซื้อขายรวม เพิ่มขึ้นจาก 25% ในปี 2560 2) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 11-30 มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 13,757 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 24% ของมูลค่าการซื้อขายรวม เพิ่มขึ้นจาก 18% ในปี 2560 3) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 31-50 มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 5,829 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 10% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงเล็กน้อยจาก 11% ในปี 2560 4) กลุ่มหลักทรัพย์ SET 51-100 มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 6,892 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 12% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจาก 14% ในปี 2560 และ 5) กลุ่มหลักทรัพย์ NON SET 100 และ mai มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 12,116 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนซื้อขาย 21% ของมูลค่าการซื้อขายรวม ลดลงจาก 32% ในปี 2560

สัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ต่อมูลค่าการซื้อขายรวมทั้งตลาด (หน่วย: %)



มูลค่าซื้อขายหลักทรัพยเฉลี่ยต่อวันรวมของตลาด SET และ mai แยกตามขนาดหลักทรัพย (มูลค่า: ล้านบาท, สัดส่วน: %)



ที่มา: SETSMART

ภาวะการซื้อขายของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปี 2561 ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) มีปริมาณสัญญาซื้อขายเฉลี่ย 426,213 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้น 31.46% จากปี 2560 จากการซื้อขายที่เพิ่มขึ้นของ 1) SET50 Index Futures 2) Single Stock Futures และ 3) 10 Baht Gold Futures เป็นหลัก โดยปริมาณสัญญาซื้อขายเฉลี่ยต่อวันเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนถึง 61% 16.1% และ 16.7% ตามลำดับ

นอกจากนี้ ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีจำนวนผู้ลงทุนเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ณ สิ้นปี 2561 มีจำนวนลูกค้าที่เปิดบัญชีซื้อขายตราสารอนุพันธ์ 168,506 บัญชี เพิ่มขึ้นจาก 146,559 บัญชีในปีก่อนหน้า หรือเพิ่มขึ้น 15% จากสิ้นปี 2560

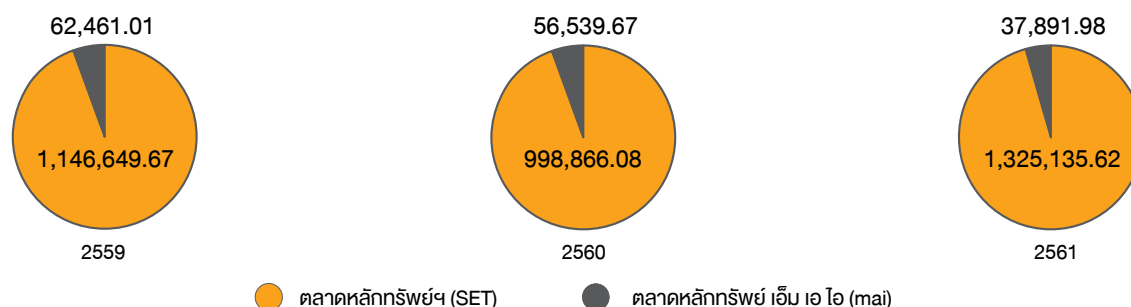
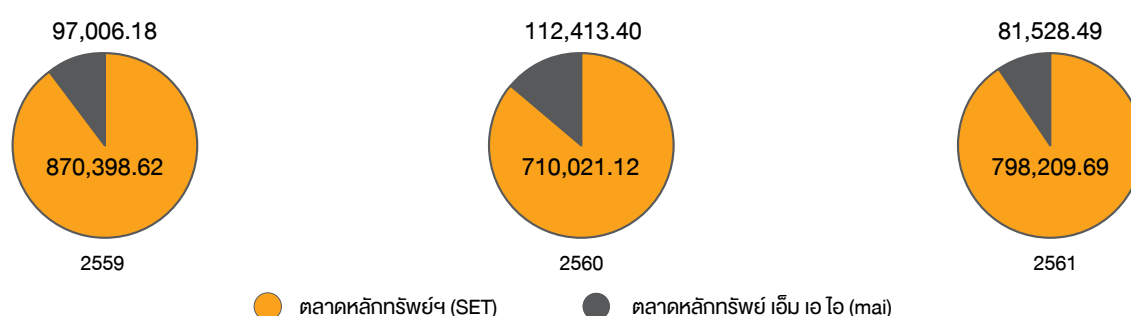
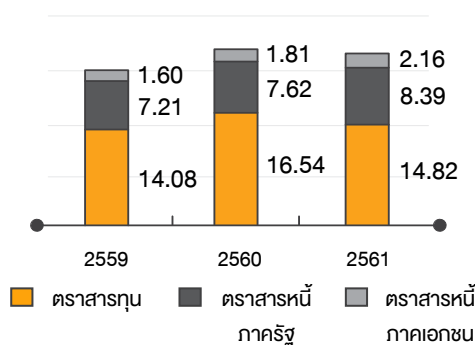
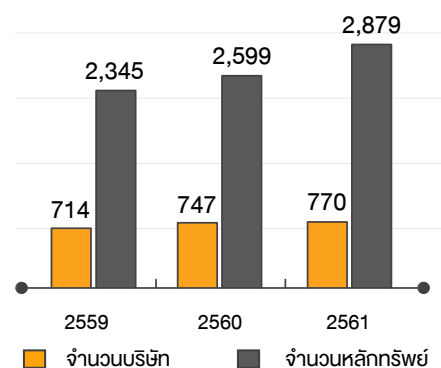
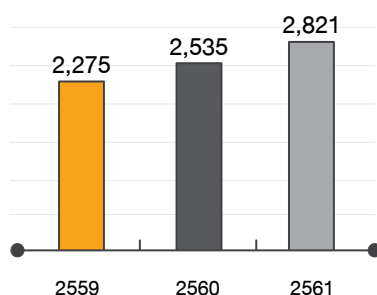
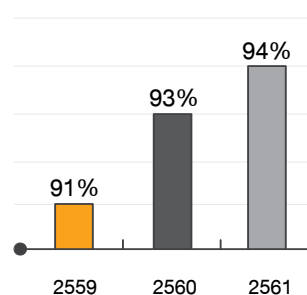
ปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (สัญญา)

ผลิตภัณฑ์	2559	2560	2561
SET50 Index Futures	131,938	107,873	173,649
SET50 Index Options	1,757	4,433	5,561
Single Stock Futures	138,634	194,593	225,846
50 Baht Gold Futures	747	783	675
10 Baht Gold Futures	11,154	14,347	16,475
Oil Futures	119	-	-
USD Futures	838	1,422	2,799
Agriculture Futures	1	44	141
Gold Deferred	-	722	434
Gold Online Futures	-	-	2,326
รวมปริมาณสัญญาซื้อขายเฉลี่ยรายวัน	285,188	324,217	427,906
อัตราการเปลี่ยนแปลงจากช่วงเดียวกันในปีก่อนหน้า (%)	42.77	13.68	31.46

ที่มา: SETSMART

สถิติสำคัญเกี่ยวกับงานหลังการซื้อขายหลักทรัพย์ ปี 2559-2561

	2559	2560	2561
งานรับฝากหลักทรัพย์ (ไม่รวมบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์)			
จำนวนสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ (ราย)	108	110	110
บริษัทหลักทรัพย์	39	40	40
ธนาคารพาณิชย์	34	35	35
อื่น ๆ	35	35	35
จำนวนหลักทรัพย์ในระบบรับฝากหลักทรัพย์ (หลักทรัพย์)			
ตราสารทุน	3,561	3,851	4,138
ตราสารหนี้ภาครัฐบาล	394	362	323
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	1,241	1,327	1,444
หน่วยลงทุน	119	116	128
งานสำนักหักบัญชี			
จำนวนสมาชิกสำนักหักบัญชี (ราย)			
ตราสารทุนและตราสารหนี้	39	40	39
ตราสารอนุพันธ์	44	40	40
งานนายทะเบียนหลักทรัพย์			
จำนวนบริษัทที่ให้บริการเป็นนายทะเบียน (บริษัท)	714	747	770
ตลาดหลักทรัพย์ฯ	544	567	577
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	134	150	162
ตลาดตราสารหนี้	-	-	-
อื่น ๆ	36	30	31
จำนวนหลักทรัพย์ที่ให้บริการเป็นนายทะเบียน (หลักทรัพย์)	2,345	2,599	2,879
ตลาดหลักทรัพย์ฯ	1,914	2,187	2,410
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	188	214	210
ตลาดตราสารหนี้	9	9	8
อื่น ๆ	234	189	251
จำนวนผู้ถือหุ้นในฐานนายทะเบียนหลักทรัพย์ (คน)	1,375,332	1,455,618	1,568,499
รูปแบบไวโบหลักทรัพย์	1,067,483	1,284,146	1,292,914
รูปแบบโบหลักทรัพย์	307,849	171,472	275,585

มูลค่าการชำระราคาหลักทรัพย์ (ล้านบาท)

ปริมาณการชำระราคาหลักทรัพย์ (ล้านหุ้น)

มูลค่าหลักทรัพย์ในระบบรับฝากหลักทรัพย์ (ล้านล้านบาท)

จำนวนบริษัท/หลักทรัพย์ที่ให้บริการเป็นนายทะเบียน

จำนวนหลักทรัพย์ที่เข้าร่วมโครงการโอนเงินปันผลผ่านบัญชีธนาคาร (e-Dividend)

สัดส่วนการรับเงินปันผลผ่าน e-Dividend เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นที่ได้รับเงินปันผลทั้งหมด


ลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

วิสัยทัศน์และพันธกิจของการดำเนินธุรกิจ

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีวิสัยทัศน์ที่จะ “พัฒนาตลาดทุนเพื่อทุกคน” โดยมุ่งเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจในองค์กร มุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์ให้ตลาดทุนเกิดประโยชน์ต่อทุกภาคส่วนของสังคม โดยเชื่อมั่นว่าการเติบโตอย่างมีคุณภาพของธุรกิจ จะสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ประเทศ และจะนำไปสู่การยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในชาติอย่างยั่งยืน

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

ภาพรวมการประกอบธุรกิจของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินธุรกิจตลาดหลักทรัพย์เพียงแห่งเดียวในประเทศไทย โดยให้บริการอย่างครบวงจรประกอบด้วยงานหลักดังต่อไปนี้

งานธุรกิจตลาดหลักทรัพย์

1. ธุรกิจตราสารทุนและตราสารหนี้

การรับจดทะเบียนและซื้อขายหลักทรัพย์: กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการรับจดทะเบียนและซื้อขายตราสารทุนและตราสารหนี้ที่มุ่งเน้นให้ผู้ประกอบการสามารถระดมทุนในตลาดแรกและนำเสนอหลักทรัพย์ที่ทำการซื้อขายในตลาดรองที่มีสภาพคล่อง โดยกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

รับจดทะเบียนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) เพื่อให้ผู้ประกอบการสามารถระดมทุนจากผู้ลงทุน และผู้ลงทุนสามารถซื้อขายเปลี่ยนมือหลักทรัพย์ได้ ตลอดจนรับจดทะเบียนตราสารหนี้ในตลาดตราสารหนี้ (TBX) โดย ณ 31 ธันวาคม 2561 มีบริษัทจดทะเบียนใน SET 545 บริษัท ใน mai 159 บริษัท และมี 325 ตราสารหนี้ที่จดทะเบียนในตลาด TBX นอกจากนี้กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังรับจดทะเบียนตราสารอื่น เช่น ใบสำคัญแสดงสิทธิ (warrant) ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (derivative warrants) ตราสารแสดงสิทธิการฝากหลักทรัพย์ต่างประเทศ (depository receipt) กองทุนอีทีเอฟ (exchange-traded fund) ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (real estate investment trust) และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infrastructure fund)

การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์: กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์และตลาดตราสารหนี้ โดยทำหน้าที่เป็นสำนักหักบัญชี กล่าวคือ เป็นคู่สัญญาและรับประกันการชำระราคาและส่งมอบ (central counterparty: CCP) ในทุกรายการซื้อขายที่เกิดขึ้นในตลาด หากสมาชิกฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดไม่ปฏิบัติตามสัญญา สำนักหักบัญชีจะเป็นผู้รับผิดชอบโดยจ่ายชำระราคาหรือส่งมอบหลักทรัพย์ให้กับคู่สัญญาแทน ซึ่งถือเป็นหนึ่งในกลไกสำคัญที่ลดความเสี่ยงของคู่สัญญา (counterparty risk) จากการซื้อขายในตลาด นอกจากนี้ยังให้บริการชำระราคาสำหรับการซื้อขายตราสารหนี้ที่เกิดขึ้นนอกตลาดด้วย (over the counter: OTC)

การรับฝากหลักทรัพย์: กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางรับฝากหลักทรัพย์ไว้ในระบบไว้ใบหลักทรัพย์ ทั้งตราสารทุนและตราสารหนี้ที่ปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ โดยให้บริการรับฝากหลักทรัพย์ โฉนดหลักทรัพย์ โฉนดหลักทรัพย์ จำนำและเพิกถอนจำนำหลักทรัพย์ ซึ่งผู้ลงทุนสามารถทำรายการเหล่านี้ผ่านบริษัทสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ รวมทั้งทำหน้าที่ควบคุมสัดส่วนการถือครองหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนต่างชาติที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับของทางการที่เกี่ยวข้อง

การกำกับดูแล: กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลการซื้อขายของผู้ลงทุนและกำกับดูแลการทำหน้าที่ของบริษัทหลักทรัพย์สมาชิกให้ตลาดมีความน่าเชื่อถือ โปร่งใส และมีประสิทธิภาพโดยสะท้อนราคาที่แท้จริงของหลักทรัพย์ รวมทั้งทำหน้าที่กำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลของหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อผู้ลงทุนให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา

2. ธุรกิจตราสารอนุพันธ์

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการซื้อขายและชำระราคารายการซื้อขายในตราสารอนุพันธ์ที่อ้างอิงหลักทรัพย์ สินค้าโภคภัณฑ์ ตราสารหนี้ อัตราดอกเบี้ย และอัตราแลกเปลี่ยน รวมทั้งทำหน้าที่กำกับดูแลการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ของผู้ลงทุน และกำกับดูแลการทำธุรกิจตราสารอนุพันธ์ของบริษัทหลักทรัพย์สมาชิก

3. ธุรกิจบริการเทคโนโลยีและโครงสร้างพื้นฐานของตลาดทุน

นอกจากกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จะทำหน้าที่เป็นศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์และให้บริการที่สำคัญข้างต้นแล้วยังให้บริการระบบการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ (Front-office Service Bureau: FSB) ระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่าน Internet และระบบปฏิบัติการหลังการขาย (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 โดยเป็นระบบกลางที่เชื่อมต่อระหว่างบริษัทจัดการลงทุนและตัวแทนขายหน่วยลงทุนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นด้วยและบริการ FinNet ซึ่งเป็นระบบกลางในการชำระเงิน สร้างรูปแบบมาตรฐานการเชื่อมต่อระหว่างสถาบันตัวกลางในตลาดทุนและธนาคารพาณิชย์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการชำระเงินในตลาดทุน

4. ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำหน้าที่ดูแลและรักษาข้อมูลหลักทรัพย์ และจัดทำทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ บริหารข้อมูลสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น เชื่อมโยงกับระบบงานรับฝากหลักทรัพย์ นอกจากนี้ ยังมีระบบการเก็บรักษา รวบรวมและประมวลผลข้อมูลในทะเบียนหลักทรัพย์ มีระบบห้องมั่นคงเพื่อจัดเก็บใบหลักทรัพย์และเอกสารสิทธิให้ปลอดภัยสำหรับทั้งบริษัทจดทะเบียนและผู้ถือหุ้น

งานพัฒนาตลาดทุนระยะยาว

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งส่งเสริมการพัฒนาระยะยาวอย่างยั่งยืนของตลาดทุนไทย อันจะนำไปสู่การยกระดับความสามารถในการแข่งขันของประเทศ การเติบโตอย่างมีคุณภาพของผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน และคุณภาพของสังคมไทย ทั้งนี้ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนด 3 กลยุทธ์หลักสำหรับงานพัฒนาตลาดทุนระยะยาวไว้ดังนี้

1. การพัฒนาและส่งเสริมความรู้ด้านการเงิน และการลงทุน

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

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

เข้าคัดเลือกสู่ตัวชี้วัดและดัชนีแห่งความยั่งยืนระดับสากล เช่น Dow Jones Sustainability Index (DJSI) ด้วย

3. การพัฒนางานวิจัยด้านตลาดทุน (Capital Market Research) ทำหน้าที่เป็นองค์กรหลักในการผลิตและเผยแพร่รายงานวิจัยด้านตลาดทุน รวมถึงเผยแพร่ดัชนีชี้ขาด้านตลาดทุนของประเทศ (leading indicator) ที่ผู้ร่วมตลาดองค์กร และประชาชนทั่วไปสามารถนำไปใช้อ้างอิง นอกจากนี้ยังทำหน้าที่เชื่อมโยงองค์ความรู้ด้านตลาดทุนระหว่างผู้ผลิตงานวิจัยและผู้ประกอบการเพื่อให้เกิดการต่อยอดและนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ และส่งเสริมให้งานวิจัยด้านตลาดทุนเข้าถึงประชาชนทั่วไป ตลอดจนการเป็นเจ้าภาพงานสัมมนาด้านตลาดทุนระหว่างประเทศ

โครงสร้างรายได้

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีโครงสร้างรายได้ใน 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2559-2561) ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

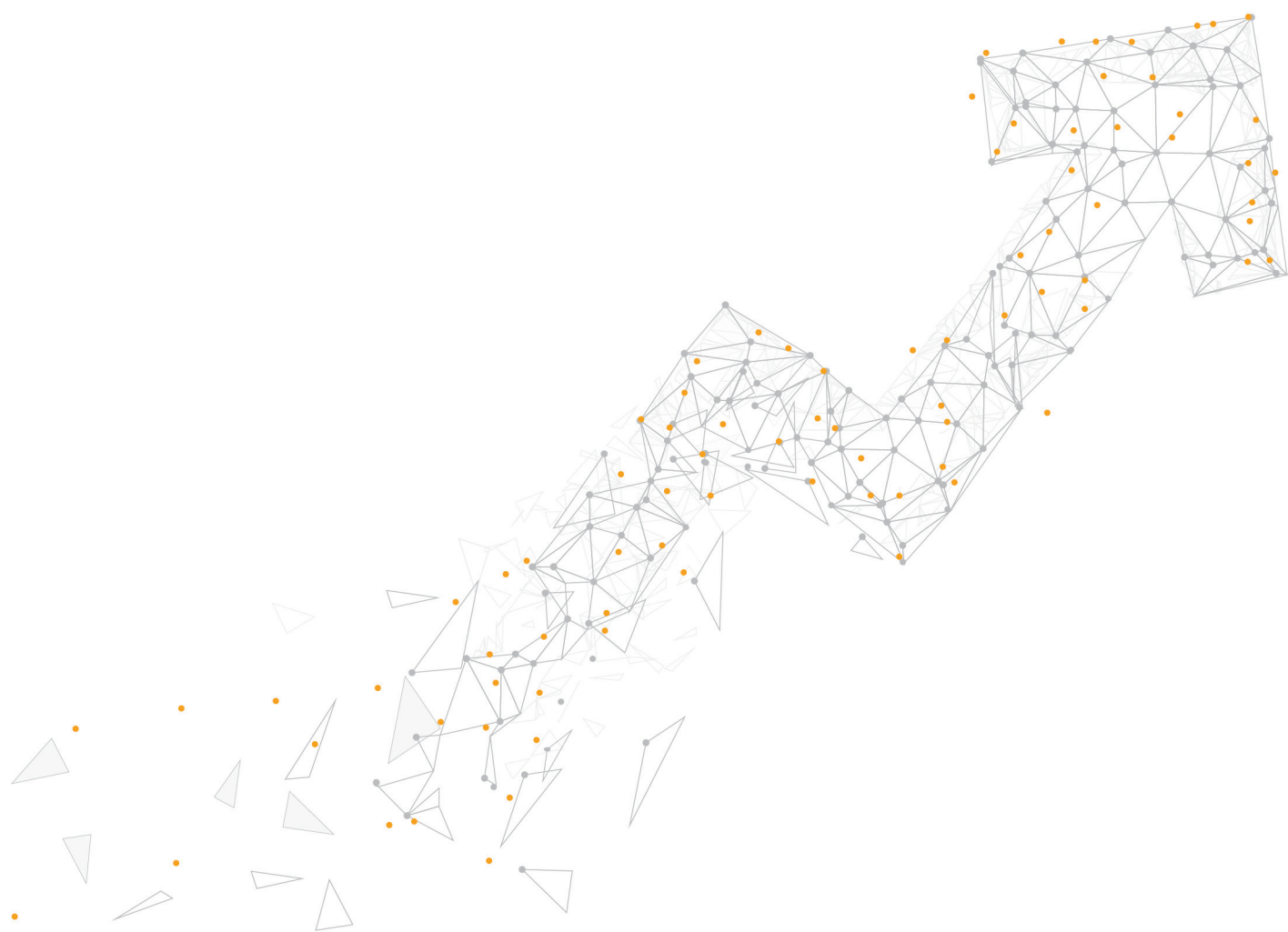
ผลิตภัณฑ์และบริการ	2561		2560		2559	
	รายได้	สัดส่วน (ร้อยละ)	รายได้	สัดส่วน (ร้อยละ)	รายได้	สัดส่วน (ร้อยละ)
ธุรกิจตราสารทุน						
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,413	24.69	1,223	24.42	1,282	25.14
- ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	643	11.24	576	11.50	539	10.57
- งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	384	6.71	337	6.73	339	6.65
- งานรับฝากหลักทรัพย์	341	5.96	322	6.43	290	5.69
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก	44	0.77	44	0.88	76	1.49
รวม	2,825	49.37	2,502	49.96	2,526	49.54
ธุรกิจตราสารอนุพันธ์						
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	509	8.90	332	6.63	368	7.22
- งานชำระราคา	220	3.84	144	2.88	159	3.12
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก	36	0.63	43	0.86	57	1.12
รวม	765	13.37	519	10.37	584	11.46
ธุรกิจบริการเทคโนโลยี						
- การบริการบริษัทหลักทรัพย์	451	7.88	426	8.51	509	9.98
- ค่าบริการข้อมูล	346	6.05	343	6.85	340	6.67
- ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	200	3.50	150	3.00	122	2.39
รวม	997	17.42	919	18.36	971	19.04
ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการ						
- งานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,121	19.59	1,065	21.27	1,018	19.96
- งานบริการกองทุน	14	0.24	2	0.04	-	-
รวม	1,135	19.84	1,067	21.31	1,018	19.96
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	5,722	100.00	5,007	100.00	5,099	100.00

คู่แข่งทางธุรกิจ

การเปิดเสรีทางการเงินและความเชื่อมโยงในตลาดทุนโลกได้ส่งผลให้กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องแข่งกับคู่แข่งทางธุรกิจทั้งในระดับภูมิภาคและในระดับโลกมาโดยตลอด แม้ว่ากลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จะให้บริการตลาดหลักทรัพย์เพียงแห่งเดียวในประเทศไทย หากแต่ว่าธุรกิจที่ต้องการระดมทุนสามารถเลือกไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ หรือมีทางเลือกการระดมทุนรูปแบบอื่น ๆ เช่น Initial Coin Offering (ICO) เป็นต้น ขณะที่ผู้ลงทุนเองก็สามารถเลือกลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศตามความต้องการได้อย่างเสรี อีกทั้ง ตลาดหลักทรัพย์คู่แข่งยังสามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ใกล้เคียงหรือทดแทนผลิตภัณฑ์ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อดึงดูดให้ผู้ลงทุนทั้งในและต่างประเทศไปลงทุนได้ด้วย

นอกจากนี้ แนวโน้มสำคัญของธุรกิจตลาดหลักทรัพย์ที่เกิดขึ้นในต่างประเทศ อาทิ การจับคู่คำสั่งซื้อขายภายในของบริษัทหลักทรัพย์ต่าง ๆ (order internalization) และกระดานซื้อขายหลักทรัพย์ทางเลือก (Alternative Trading System: ATS) อาจเกิดเป็นคู่แข่งของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ในอนาคต หากมีการเปิดเสรีธุรกิจตลาดหลักทรัพย์ในประเทศไทย

อีกทั้ง นวัตกรรมทางการเงิน (Financial Technology: FinTech) รูปแบบใหม่ที่มีเพิ่มขึ้นในปัจจุบันเพื่อมุ่งตอบโจทย์ความต้องการที่หลากหลายของผู้ใช้บริการทางการเงินยังสามารถเป็นได้ทั้งโอกาสเพื่อการร่วมธุรกิจและเป็นคู่แข่งของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ในอนาคต



**Make it Work by
Enhancing Operational Efficiency**

พัฒนาการสำคัญของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2561

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยึดมั่นแนวทางสู่ความยั่งยืน เพื่อให้เกิดประโยชน์กับทุกภาคส่วนเป็นสำคัญ โดยในปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการดำเนินงานที่สำคัญภายใต้แผนกลยุทธ์ 4 ด้านสำคัญ ดังนี้

1. การขยายโอกาสการระดมทุน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งทำหน้าที่เป็นแหล่งระดมทุนสำหรับภาคธุรกิจ ทั้งอุตสาหกรรมเป้าหมายที่เป็นจุดแข็งของประเทศ พร้อมไปกับการดึงดูดให้สินทรัพย์จากต่างประเทศที่มีศักยภาพเข้าจดทะเบียน ขณะเดียวกันยังพัฒนาคุณภาพของบริษัทจดทะเบียนตลอดทั้งกระบวนการ รวมถึงการพัฒนาทักษะและความรู้แก่บุคลากรของบริษัทจดทะเบียนอย่างต่อเนื่อง

1.1 การขยายฐานและพัฒนาคุณภาพของบริษัทจดทะเบียนตลอด value chain

ในปี 2561 มีบริษัทเข้ามาระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ รวม 22 หลักทรัพย์ มูลค่าระดมทุนรวม 81,573 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (market capitalization) รวม 183,141 ล้านบาท ในจำนวนนี้ มีการระดมทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย (Thailand Future Fund: TFFIF) 45,700 ล้านบาท นับเป็นการเปิดโอกาสให้ประชาชนทั่วไปมีส่วนร่วมลงทุนในการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมที่มีคุณภาพของประเทศ

มูลค่าระดมทุนและมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของบริษัทจดทะเบียนใหม่แยกตามประเภทหลักทรัพย์ปี 2561

ประเภทหลักทรัพย์	จำนวนหลักทรัพย์	มูลค่าระดมทุน (ล้านบาท)	มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด ณ IPO (ล้านบาท)
หุ้นสามัญ	18	26,481	127,050
REIT	3	10,391	10,391
IFF	1	44,700	45,700
รวม	22	81,573	183,141

ที่มา: SETSMART*

การเสริมความแข็งแกร่งบริษัทจดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เตรียมความพร้อมของบริษัทที่มีศักยภาพเข้าจดทะเบียน โดยได้ร่วมมือกับสำนักงาน ก.ล.ต. พัฒนาระบบการทำงานให้เป็น one-stop services เพื่อลดขั้นตอนการติดต่อประสานงานของบริษัทที่สนใจเข้าจดทะเบียน และเพิ่มประสิทธิภาพหน่วยงานกำกับดูแลในการให้คำปรึกษา ขณะเดียวกัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังจัดหลักสูตรเพื่อเสริมความแข็งแกร่งให้แก่บริษัทที่เตรียมเข้าจดทะเบียน ได้แก่ หลักสูตร “IPO Focus” และ “IPO Roadmap” หลักสูตร “Internal Control for IPO” พัฒนาคู่มือ “IPO Roadmap Guide Book: เส้นทางสู่การเป็นบริษัทจดทะเบียน” พร้อมรวบรวมข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการเข้าจดทะเบียน เผยแพร่ผ่าน www.set.or.th/enterprise ในด้านการส่งเสริมการเข้าจดทะเบียนของบริษัทต่างประเทศ ตลาดหลักทรัพย์ฯ อยู่ระหว่างทบทวนปรับปรุงกฎเกณฑ์เพื่อสนับสนุนการระดมทุนของประเทศในภูมิภาคอาเซียน





ด้านคุณภาพของบริษัทจดทะเบียน และการดูแลผู้ลงทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยเมื่อวันที่ 2 กรกฎาคม 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เริ่มใช้เครื่องหมาย “C” (Caution) สำหรับบริษัทจดทะเบียนที่มีความเสี่ยงด้านฐานะการเงิน งบการเงิน หรือลักษณะธุรกิจ สำหรับหลักทรัพย์ที่ขึ้นเครื่องหมาย “C” ต้องซื้อด้วยบัญชีเงินสด (Cash Balance) ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ จะประกาศให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้า 1 วันทำการ เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลและแนวทางแก้ไขของบริษัทจดทะเบียน และให้บริษัทจดทะเบียนชี้แจงข้อมูลภายใน 15 วันนับตั้งแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ขึ้นเครื่องหมายและทุกไตรมาสสำหรับระยะเวลาของการขึ้นเครื่องหมาย จะมีผลจนกว่าบริษัทจดทะเบียนจะแก้ไขเหตุเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

พัฒนาคุณภาพบุคลากรบริษัทจดทะเบียน

ในปีที่ผ่านมา ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดโครงการพัฒนาคุณภาพบุคลากรของบริษัทจดทะเบียนผ่านหลากหลายหลักสูตรอบรมเฉพาะด้าน ไม่ว่าจะเป็นหลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets หลักสูตรมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน หลักสูตรมาตรฐานการรับรู้รายได้ สัญญาเช่า หลักสูตรเทคนิคการทำ Financial Projection และหลักสูตรกลยุทธ์การลงทุนใน CVC และหลักสูตรความรู้พื้นฐานสำหรับวิชาชีพนักลงทุนสัมพันธ์ มีบุคลากรบริษัทจดทะเบียนได้รับการพัฒนาความรู้รวม 1,207 คน

มาตรการด้านการกำกับดูแล

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก รวมทั้งกำกับการซื้อขาย และบังคับใช้เกณฑ์ โดยการลงโทษทางวินัยกับผู้ฝ่าฝืนเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีคุณสมบัติและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญตามเกณฑ์ที่กำหนด โดยในปี 2561 มีหลักทรัพย์เข้ามาตรการกำกับการซื้อขาย (บัญชี Cash Balance) 42 หลักทรัพย์ และกรณีอาจเข้าข่ายความผิดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ส่งเรื่องไปยังสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อดำเนินการต่อไป 25 กรณี บริษัทสมาชิกถูกลงโทษทางวินัยโดยปรับ 4 บริษัท

นอกจากนี้ ได้พัฒนาระบบ Robo Surveillance โดยนำ Artificial Intelligence (AI) มาประยุกต์ใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในงานกำกับดูแลและตรวจสอบการซื้อขาย พร้อมมีแผนพัฒนาเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ฯ (Regulatory Reform) เพื่อเพิ่มความชัดเจน ลดภาระการปฏิบัติตามเกณฑ์ และสอดคล้องกับเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งเป็นโครงการต่อเนื่อง 2 ปี เริ่มต้นในปี 2561 และคาดว่าจะเสร็จสมบูรณ์ภายในปี 2562

1.2 การสนับสนุนการระดมทุนของ startup และ SMEs

ผู้ประกอบการ startup และ SMEs เป็นกลุ่มธุรกิจรากฐานของการพัฒนาเศรษฐกิจไทยในอนาคต ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงส่งเสริมการระดมทุนผ่าน “LIVE” ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มเพื่อการระดมทุนสำหรับ startup และ SMEs และเป็นตลาดซื้อขายสำหรับผู้ลงทุนที่มีศักยภาพและรับความเสี่ยงได้ โดยมีผู้ประกอบการแสดงความสนใจร่วมลงทุนบนแพลตฟอร์มกว่า 150 ราย นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จับมือกับธนาคารออมสิน และธนาคารกรุงไทยจัดตั้งกองทุนเพื่อร่วมลงทุนใน startup และ SMEs ที่มีศักยภาพ โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ มีวงเงินร่วมลงทุนกับทั้งสองธนาคารรวม 600 ล้านบาท เพื่อส่งเสริมการเติบโตของผู้ประกอบการในประเทศ



ด้านการเสริมสร้างความรู้ที่ถูกต้องแก่นิสิตนักศึกษา ในการเป็นผู้ประกอบการที่มีนวัตกรรม ตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมมือกับมหาวิทยาลัยเครือข่าย จัดโครงการ “Innovative Startup @University” เพื่อสร้าง “นักรบ เศรษฐกิจพันธุ์ใหม่” โดยปี 2561 มีนักศึกษาเข้าร่วม โครงการรวม 1,109 คน รวมทั้งได้ร่วมกับสำนักงาน นวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน) หรือ สนช. จัดโครงการ “Innovative Startup @Vocational” ส่งเสริม ความรู้แก่อาจารย์สายอาชีวศึกษา และร่วมกับ LiVE Platform จัด “Angel Investing Day” เพื่อสร้างกลยุทธการลงทุน ให้แก่กลุ่มผู้สนใจลงทุนใน startups ตลอดปี 2561 เผยแพร่ ความรู้สู่กลุ่มเป้าหมายมากกว่า 3,000 คน

2. การขยายฐานการลงทุน

ตลอดปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งขยายฐานผู้ลงทุน คุณภาพ โดยร่วมมือกับพันธมิตรผ่านโครงการและกิจกรรม ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง

2.1 การขยายฐานและพัฒนาคุณภาพของผู้ลงทุนบุคคล

การส่งเสริมทักษะความรู้ด้านการวางแผนทางการเงิน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งมั่นในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรม การออมการลงทุน เพื่อให้คนไทยมีความมั่นคงทางการเงิน

เพื่อเตรียมพร้อมก้าวสู่สังคมผู้สูงอายุ โดยการขยายฐาน ผู้ลงทุนบุคคล ทั้งการลงทุนโดยตรงในตลาดหลักทรัพย์ฯ และ การลงทุนผ่านสถาบันนั้น ณ สิ้นปี 2561 มีจำนวนผู้ลงทุน บุคคลที่ลงทุนโดยตรงในตลาดหลักทรัพย์ฯ 1,131,041 ราย เพิ่มขึ้นจากปี 2560 ถึง 127,374 ราย โดยการลงทุนแบบ มีวินัยสม่ำเสมอ แบบที่เรียกว่า ออมหุ้น และออมกองทุนรวม ได้รับความนิยมมากขึ้นเรื่อย ๆ โดยเฉพาะกลุ่มเริ่มทำงาน หรือ First Jobber ส่งผลให้มีจำนวนบัญชีที่มีการซื้อขาย แบบออมรายเดือน (Dollar-Cost Averaging: DCA) จำนวน 63,500 บัญชี นอกจากนี้ ผู้ลงทุนยังให้ความสนใจลงทุน ในกองทุนรวมหุ้นเพิ่มมากขึ้น โดยจากข้อมูลจากสมาคม บริษัทจัดการลงทุน พบว่า ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2561 มีผู้ถือหน่วยกองทุนรวมหุ้นไทย 868,660 บัญชี เพิ่มขึ้น จากปี 2560 ถึง 16.54% และมีผู้ถือหน่วยกองทุนรวม เพื่อการเลี้ยงชีพประเภทกองทุนรวมหุ้น (Retirement Mutual Fund-Equity) 460,521 บัญชี เพิ่มขึ้นถึง 12.25% และยังมีการส่งเสริมทางเลือกลงทุนในกองทุนสำรอง เลี้ยงชีพ มีนายจ้างที่มีแผนลงทุนแบบ Employee's Choice กว่า 9,300 ราย และส่งเสริมการลงทุนในกองทุนรวมผ่าน ช่องทางใหม่ เช่น บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน และร่วมมือกับสำนักงาน ก.ล.ด. ในการส่งเสริมการให้บริการออกแบบการลงทุนที่ครบวงจร (Wealth Advice)





นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และพันธมิตรภาคตลาดทุน ทำงานร่วมกันอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมให้มีการใช้ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ หรือ Provident Fund (PVD) และ กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ หรือ Retirement Mutual Fund (RMF) ผ่านโครงการ “Happy Money, Happy Retirement” ภายใต้แนวคิด “เกษียณสุข เป็นจริงได้” ต่อเนื่อง เป็นปีที่ 6 เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจและแรงจูงใจให้คนไทย เกิดความตื่นตัวเรื่องการวางแผนการเงินและการวางแผน เกษียณ โดยร่วมมือกับพันธมิตร ได้แก่ กองทุนบำเหน็จ บำนาญข้าราชการ (กบข.) กองทุนการออมแห่งชาติ (กอช.) กองทุนเงินให้กู้ยืมเพื่อการศึกษา (กยศ.) สหพันธ์สมาคมสตรีนักธุรกิจและวิชาชีพแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์ กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ หอการค้าไทย สมาคมธนาคารไทย และสภาองค์กรพัฒนาเด็กและเยาวชนในพระราชูปถัมภ์ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี เพื่อส่งเสริมความรู้แก่กลุ่มคนวัยทำงาน ทั้งแรงงานในระบบ นอกกระบบ และผู้สูงอายุ โดยร่วมกับ 327 องค์กร สร้างพี่เลี้ยงทางการเงิน (trainers) ในองค์กร 1,723 คน ให้มีความรู้ความเข้าใจและสามารถทำหน้าที่เป็นตัวกลาง ส่งผ่านความรู้ไปยังพนักงานในองค์กรครอบคลุมพนักงาน 831,567 คน นอกจากนี้ ยังได้เผยแพร่ความรู้การเงิน การลงทุนไปสู่ประชาชนมากถึง 3.7 ล้านคน ผ่านสื่อดิจิทัล โซเชียลมีเดีย และสื่อสาธารณะ

ตลอดปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ส่งเสริมการเรียนรู้ ด้านการวางแผนการเงินและการลงทุนอย่างต่อเนื่องผ่าน ช่องทางทั้งออฟไลน์และออนไลน์ ในโครงการ “ห้องเรียน นักลงทุน” เพื่อให้ความรู้ด้านการลงทุนที่ถูกต้อง โดยจัดการอบรมทั้งหลักสูตรพื้นฐานสำหรับมือใหม่ ตลอดจน

ความรู้เชิงลึกด้วยหลักสูตร “Turn Pro” กว่า 33 หลักสูตร ทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด ผ่านศูนย์เรียนรู้การลงทุน หรือ SET Investment Center (SET IC) 7 แห่งทั่วประเทศ มีผู้เข้าอบรมรวม 13,213 คน นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เปิดตัวนวัตกรรมการพิชิตชุดใหม่ “เก็บตังค์พลังบวก DCA” ณ INVESTORY พิพิธภัณฑ์เรียนรู้การลงทุนเพื่อให้ความรู้และ สร้างแรงบันดาลใจให้เริ่มต้นออมหุ้นแบบ DCA โดยตลอดปี มีผู้เข้าชม INVESTORY รวม 48,850 คน และยังเข้าถึง สถานศึกษาผ่าน “INVESTORY Mobile Exhibition on School” ใน 15 โรงเรียน มีนักเรียนร่วมเรียนรู้เรื่องการออมและการเงินส่วนบุคคล 44,860 คน ขณะที่ห้องสมุดมารวย ได้ยกระดับการให้บริการรูปแบบดิจิทัล เปิดตัวแอปพลิเคชัน “Maruey eLibrary” เพื่อให้เข้าถึงความรู้การลงทุนได้ทุกที่ ทุกเวลา โดยมีผู้ใช้บริการห้องสมุด และ Digital Library รวม 896,484 คน สำหรับช่องทางออนไลน์ มีผู้ลงทุน และประชาชนเรียนรู้เรื่องการออมและการลงทุนผ่าน SET e-Learning 42,598 คน ศึกษาความรู้ผ่านเว็บไซต์ กว่า 17 ล้านวิว นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนา สื่อความรู้เผยแพร่ทั้งในแบบรูปเล่มและแบบหนังสือ อิเล็กทรอนิกส์ (e-Book) ผ่านแอปพลิเคชัน “SET e-Book” ส่งผลให้ผู้ลงทุนได้รับความรู้กว่า 500,000 คน ในปี 2561



SET Social & Digital Media

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพิ่มช่องทางดิจิทัลเพื่อการเข้าถึงข้อมูลการลงทุน ด้วยบริการ SET Chatbot ถามตอบเรื่องลงทุน ตลอด 24 ชั่วโมงผ่านโปรแกรม Messenger ของ SET Facebook เพียงสามเดือนหลังเปิดตัวมีผู้ใช้งานกว่า 20,000 ราย นอกจากนี้ ยังได้เปิดตัว SET Application เวอร์ชันใหม่ที่พัฒนาให้ผู้สนใจลงทุนสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารและความรู้เรื่องการลงทุนได้อย่างสะดวก รวดเร็ว โดยมียอดดาวน์โหลดแล้วกว่า 572,230 ครั้ง ณ สิ้นปี 2561



774,641 LIKES

SET ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



40,457 FRIENDS

@SETThailand



22,406 FOLLOWERS

@SET_Thailand



84,483 SUBSCRIBERS

SETGroupOfficial



572,230 DOWNLOAD

SET Application

ข้อมูล ณ สิ้นเดือน ธันวาคม 2561

2.2 การเสริมสร้างให้ตลาดทุนไทยเป็นที่รู้จักและขยายฐานผู้ลงทุนต่างประเทศ

จากการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งมั่นส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความยั่งยืนครอบคลุมประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) ส่งผลให้ตลาดทุนไทยมีความโดดเด่นและเป็นที่ยอมรับ

จากองค์กรระดับโลก โดยปีที่ผ่านมา มีบริษัทจดทะเบียนไทย 19 แห่ง ได้รับคัดเลือกเข้าคำนวณใน Dow Jones Sustainability Indices (DJSI) เป็นจำนวนสูงสุดในอาเซียนต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 คะแนนบรรษัทภิบาล ASEAN CG Scorecard เป็นอันดับ 1 ในอาเซียนและอันดับ 5 ในเอเชีย รวมทั้งได้รับรางวัลด้านการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน “United Nations Sustainable Stock Exchanges Market Transparency Award” ซึ่งไทยเป็นอันดับ 1 ในกลุ่มตลาดเกิดใหม่และกลุ่มประเทศในเอเชีย



ปี 2561 เป็นปีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับรางวัลด้านความยั่งยืน Best Stock Exchange in Advanced Emerging Market 2018 และยังได้รับรางวัล Best Sustainable Securities Exchange-Southeast Asia Emerging Markets 2018 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 จากวารสาร Capital Finance International จากประเทศอังกฤษ ตอกย้ำความเป็นผู้นำในกลุ่มตลาดเกิดใหม่ และความมุ่งมั่นในการส่งเสริมความยั่งยืนให้กับตลาดทุนไทย นอกจากนี้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ยังได้รับรางวัล “Best Central Securities Depository in Southeast Asia 2017” จัดโดย Alpha Southeast Asia สื่อชั้นนำระดับสากล สะท้อนการพัฒนาการทำงานและยกระดับงานบริการหลังการซื้อขายสู่มาตรฐานโลก

2.3 การสนับสนุนการทำงานของสถาบันตัวกลาง

ด้านการพัฒนาผู้ประกอบการวิชาชีพ ตลาดหลักทรัพย์
อยู่ระหว่างพัฒนาระบบ Professional Link Digital Platform



(Prof. Link) ซึ่งเป็นนวัตกรรมด้าน
การบริการ ปรับกระบวนการอบรม
เพื่อต่ออายุการให้ความเห็นชอบของ
นักวิเคราะห์การลงทุนและผู้แนะนำการ

ลงทุน ให้อยู่ในรูปแบบดิจิทัลบน mobile application และ
web application เพื่อสร้างความสะดวกและลดภาระของ
ผู้ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ ได้ร่วมกับ
สมาคมวิชาชีพที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
สมาคมบริษัทจัดการลงทุน และสมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน
เพื่อพัฒนาหลักสูตรอบรมที่ออกแบบเฉพาะเพื่อเพิ่ม
ศักยภาพและยกระดับคุณภาพการให้บริการคำแนะนำ
การลงทุน รวมทั้งจัดหลักสูตรสำหรับผู้แนะนำการลงทุน
อาทิ “Head IC @Brokers” และ “The Team Leader @บลจ.”
โครงการ “Equity Product Specialist” โครงการ “TFEX
Specialist” ตลอดปี 2561 มีบุคลากรของสถาบันตัวกลาง
เข้ารับการอบรมรวม 2,917 คน

3. การพัฒนาสินค้าและบริการ

ตลาดหลักทรัพย์ พัฒนาดัชนีใหม่ 2 ดัชนี คือ SET
CLMV Exposure Index (SETCLMV) ซึ่งคำนวณมาจาก
หลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนไทยที่มีรายได้อย่างมี
นัยสำคัญจากการทำธุรกิจในประเทศในกลุ่ม CLMV ซึ่งจะช่วย
ให้ผู้ลงทุนได้รับผลประโยชน์จากการเติบโตทางเศรษฐกิจของ
กลุ่มประเทศ CLMV และดัชนี SETTHSI ซึ่งคัดเลือกมาจากหุ้น
ที่อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability
Investment List ที่จัดทำขึ้นเป็นประจำทุกปี ทั้ง 2 ดัชนีเริ่ม
เผยแพร่อย่างเป็นทางการเมื่อวันที่ 2 กรกฎาคม 2561 นอกจากนี้
ตลาดหลักทรัพย์ ได้มีสินค้าใหม่ คือตราสารแสดงสิทธิ
การฝากหลักทรัพย์ต่างประเทศ หรือ Depositary Receipt (DR)
ที่มีหลักทรัพย์อ้างอิงเป็น Exchange Traded Fund (ETF)
“E1VFN30” ซึ่งเป็น ETF ที่ลงทุนในดัชนี VN30 ของ
ตลาดหลักทรัพย์โฮจิมินห์ โดยเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์
เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2561 นับเป็นก้าวสำคัญในการพัฒนา
ผลิตภัณฑ์ที่เชื่อมโยงกับต่างประเทศ ทำให้ผู้ลงทุนสามารถ
กระจายการลงทุนไปต่างประเทศสะดวกยิ่งขึ้น



4. การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและขีดความสามารถของตลาดทุน

4.1 การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุนให้พร้อม รองรับทิศทางธุรกิจในอนาคต

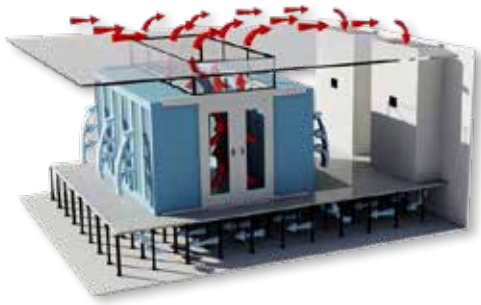
**การเริ่มใช้รอบระยะเวลาการชำระราคาและส่งมอบแบบ
2 วัน (T+2)**

ตลาดหลักทรัพย์ ก.ล.ต. ธนาคารแห่งประเทศไทย
บริษัทหลักทรัพย์ ผู้รับฝากทรัพย์สิน (Custodian) บริษัท
หลักทรัพย์จัดการกองทุน และธนาคารพาณิชย์ ได้ทำงาน
ร่วมกันในการปรับลดรอบระยะเวลาการชำระราคาและ
ส่งมอบเหลือ 2 วัน หรือ T+2 มีผลตั้งแต่วันที่ 2 มีนาคม 2561
ซึ่งการปรับเปลี่ยนเป็นไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ
โดยไทยเป็นหนึ่งในกลุ่มประเทศแรก ๆ ในอาเซียนที่ใช้ T+2

ด้านมาตรฐานเทคโนโลยี

ตลาดหลักทรัพย์ รักษามาตรฐานระบบความปลอดภัย
ด้าน cyber security ตามมาตรฐานสากล ISO27001
โดยในปีที่ผ่านมา ตลาดหลักทรัพย์ ได้พัฒนางานด้าน
Information Technology (IT) และนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ
มาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน อาทิ นำ Big Data
มาใช้ในการวิเคราะห์และพัฒนาเพื่อความถูกต้อง แม่นยำ และ
รวดเร็ว ทำให้เข้าใจพฤติกรรมผู้ลงทุนได้ดีขึ้น สามารถตรวจจับ
ความผิดปกติของการซื้อขาย และพัฒนาปรับปรุงการ
บริการให้ตรงกับความต้องการของผู้ลงทุน เพื่อประโยชน์
ต่อตลาดทุนไทย และยังคงได้พัฒนา Data Analytics Services

วิเคราะห์หา business insight เพื่อช่วยการตัดสินใจทางธุรกิจได้แม่นยำ ครบถ้วน ทันต่อเวลา รวมถึงพัฒนา New Data Center เพื่อรองรับ Co-Location Services ลดการสูญเสียพลังงาน สนับสนุนนโยบาย Green Policy



นอกจากนี้ ยังได้มีการออกแบบและใช้อุปกรณ์ที่ช่วยเพิ่มความปลอดภัยทั้งในส่วน physical และ network security เพื่อช่วยลดความเสี่ยงด้าน Cyber Security ขณะเดียวกัน ได้มีการส่งเสริมความรู้ด้าน IT แก่บุคลากรในอุตสาหกรรม เพื่อก้าวทันการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี และนำความรู้ไปประยุกต์ใช้เพื่อประสิทธิภาพการทำงาน และเกิดประโยชน์ต่ออุตสาหกรรมโดยรวม

การวางหลักทรัพย์เป็นหลักประกันสำหรับสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เริ่มเปิดให้สมาชิกสำนักหักบัญชี สามารถวางหลักทรัพย์เป็นหลักประกันสำหรับธุรกรรมในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ได้ตั้งแต่วันที่ 23 เมษายน 2561 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการบริหารจัดการหลักประกัน หลังจากที่ได้เตรียมความพร้อมร่วมกับผู้ร่วมอุตสาหกรรม ทั้งด้านระบบงาน วิธีการดำเนินงาน และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องมาอย่างต่อเนื่อง

การเตรียมความพร้อมรับการถูกประเมินโครงการ Financial Sector Assessment Program (FSAP)

ในเดือนพฤศจิกายน 2561 บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ได้เข้ารับการประเมินตามหลักการของ Principle for Financial Market Infrastructure (PFMI) จากโครงการ Financial Sector Assessment Program (FSAP) ซึ่งเป็นโครงการความร่วมมือระหว่างกองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) และธนาคารโลก (World Bank) นับเป็นการยกระดับมาตรฐานงานบริการสู่การเป็นศูนย์รับฝากสากล ช่วยเสริมสร้างความเชื่อมั่นในการลงทุนให้กับประเทศ ขณะเดียวกัน ในปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เตรียมความพร้อมเพื่อเข้ารับการประเมิน FSAP ในปี 2562 ร่วมกับสำนักงาน ก.ล.ต. อันเป็นการส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีให้กับประเทศว่ามีการดำเนินการที่เทียบเท่าสากล โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับปรุงเกณฑ์ต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานของ International Organization of Securities Commissions Principles (IOSCO)

การผลักดันการใช้เอกสารอิเล็กทรอนิกส์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะนายทะเบียนหลักทรัพย์ มีส่วนสนับสนุนและร่วมผลักดันการผ่านความเห็นชอบร่างกฎหมายที่เกี่ยวกับการให้บริษัทมหาชนจำกัดจัดส่งข้อมูล เช่น รายงานประจำปี ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2561 กรมพัฒนาธุรกิจการค้าได้ออกประกาศแจ้งให้บริษัทมหาชนจำกัด สามารถส่งรายงานประจำปีและบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ได้ทั้งแบบ QR Code และ URL ซึ่งในส่วนระบบงานของศูนย์รับฝากฯ พร้อมให้บริการในเดือนกุมภาพันธ์ 2562

การพัฒนาระบบชำระราคากองทุนรวม

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาระบบ FundConnex ซึ่งเป็นระบบในการเชื่อมต่อระหว่างบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกับบริษัทที่ทำหน้าที่เป็นผู้ขายผลิตภัณฑ์กองทุนรวมอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นแพลตฟอร์มมาตรฐานรองรับการลงทุนที่หลากหลายในอนาคต จากเดิมที่รองรับการซื้อขายกองทุนรวมเท่านั้น ในปี 2561 ได้ต่อยอดการบริการด้าน Payment & Settlement ทั้งแบบ Real-time และ Batch ณ สิ้นปี มีบริษัทจัดการลงทุนเข้าร่วม 16 บริษัท และบริษัทนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน 19 บริษัทใช้บริการ



นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัท เคลียร์สตรีมแบงก์ (Clearstream Banking S.A.) ซึ่งเป็นศูนย์ฝากหลักทรัพย์ระหว่างประเทศระดับโลก ได้ลงนามความร่วมมือเชื่อมต่อแพลตฟอร์มกองทุนรวม “FundConnex” กับ “Vestima” เป็นครั้งแรกในประวัติศาสตร์อุตสาหกรรมกองทุนรวมไทย เปิดประตูรับการลงทุนจาก 56 ประเทศทั่วโลกสู่กองทุนรวมไทยอย่างไร้พรมแดน โดยจะเชื่อมโยงระบบกันในปี 2562

4.2 การเป็นต้นแบบในด้านการเติบโตอย่างยั่งยืน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาคุณภาพของตลาดทุน โดยมุ่งส่งเสริมความรู้และสนับสนุนการดำเนินงานด้าน ESG สำหรับบริษัทจดทะเบียนและผู้ลงทุน ผ่านการอบรมสัมมนา การให้คำปรึกษา และเอกสารความรู้ผ่านช่องทางออฟไลน์และออนไลน์ สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) นอกจากนี้ ยังเป็นศูนย์กลางรวบรวมความรู้ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนที่สำคัญของตลาดทุนไทย จากการดำเนินงานที่ผ่านมาส่งผลให้ตลาดทุนไทยโดดเด่นเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมถึงผลการประเมินด้านความยั่งยืนที่มีพัฒนาการที่ดีขึ้นจากปีก่อนหน้า

รายละเอียดและผลการดำเนินงานจะเปิดเผยอยู่ในรายงานความยั่งยืน



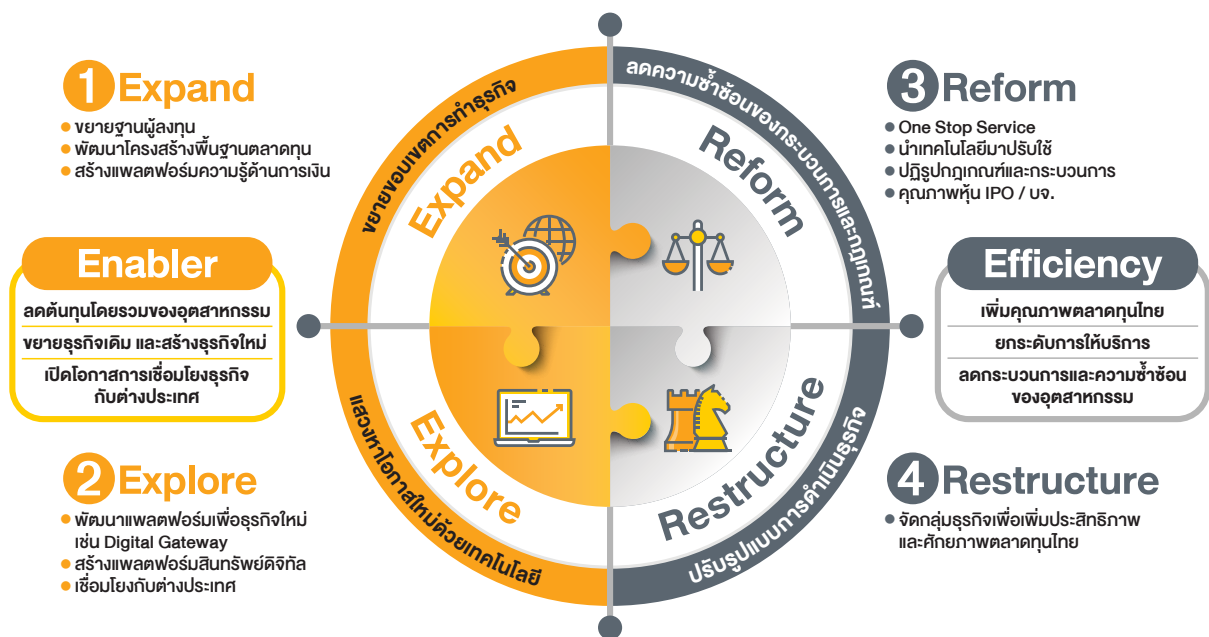
**Make it Work by
Driving Inclusive Growth**

แผนกลยุทธ์ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยปี 2562-2564

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งขับเคลื่อนตลาดทุนให้พร้อมรับมือกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและความท้าทายในยุคดิจิทัล โดยคำนึงถึงความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียและการวางรากฐานที่แข็งแกร่งของโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุนเป็นสำคัญ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถของตลาดทุนไทยให้สามารถแข่งขันได้ (Competitive) และสร้างประโยชน์แก่ทุกภาคส่วนให้เติบโตอย่างยั่งยืน (Sustainability) ภายใต้ทิศทางกลยุทธ์ที่จะ “สร้างแพลตฟอร์มตลาดทุนที่ครบวงจรเพื่อเชื่อมทุกภาคส่วนให้เติบโต (Creating Partnership Platform to Drive Inclusive Growth)” โดยได้กำหนดเป้าหมายการทำงานที่จะบรรลุใน 2 เรื่องหลัก คือ (1) เพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่สามารถส่งผ่านไปยังผู้ร่วมตลาดได้ (Efficiency) และ (2) เสริมศักยภาพในการพัฒนาตลาดทุนที่ตอบสนองต่อทุกภาคส่วนเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน (Enabling)

อนึ่ง เพื่อบรรลุเป้าหมายข้างต้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดแผนกลยุทธ์ปี 2562-2564 ใน 4 ด้านสำคัญ ดังนี้

แผนกลยุทธ์ตลาดหลักทรัพย์ฯ 3 ปี (2562-2564) เพื่อประโยชน์แก่ทุกภาคส่วน



1. การขยายขอบเขตการกำรธุรกิจ (Expand)

1.1 การขยายฐานผู้ลงทุนและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่ตอบสนองความต้องการของผู้ร่วมตลาด

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแผนการขยายฐานผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยจะเน้นกลุ่มผู้ลงทุนเป้าหมายในจังหวัดเมืองรอง และหัวเมืองใหญ่ที่มีศักยภาพในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจควบคู่ไปกับการสร้างวัฒนธรรมการลงทุนอย่างสม่ำเสมอแบบ dollar-cost averaging (DCA) เพื่อการลงทุนระยะยาวในหุ้นและกองทุนรวม รวมถึงส่งเสริมให้วัยทำงานตระหนักถึงความสำคัญของการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และให้ความรู้แผนการลงทุนรองรับการเกษียณอายุ

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะมุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้ร่วมตลาด เช่น การพัฒนาดัชนีใหม่ และลดระยะเวลาการออกผลิตภัณฑ์ ได้แก่ derivatives warrant, ETF และ depositary receipts (DR) นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะสนับสนุนให้บริษัทหลักทรัพย์นำดิจิทัลมาใช้ในการรู้และพัฒนาเครื่องมือและช่องทางการลงทุนใหม่ ๆ ที่ช่วยอำนวยความสะดวกในการลงทุน ทำให้การลงทุนเป็นเรื่องง่ายสอดคล้องกับวิถีชีวิตของผู้ลงทุนที่นิยมใช้ช่องทางออนไลน์มากขึ้น เช่น การเปิดบัญชีหุ้นและกองทุนรวมผ่านช่องทางออนไลน์

1.2 การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อลดต้นทุนให้กับอุตสาหกรรม

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแผนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน IT เพื่อรักษาเสถียรภาพของระบบงานซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ฯ มาโดยต่อเนื่อง สำหรับในช่วง 3 ปีข้างหน้า ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเดินหน้าพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานสำหรับตลาดทุนใน 3 ส่วน คือ (1) พัฒนาระบบงาน IT ส่วนกลางสำหรับบริษัทสมาชิก ได้แก่ ระบบส่งคำสั่งซื้อขาย ระบบบริหารความเสี่ยง ระบบบริการหลังการขาย (front-middle-back office) (2) พัฒนาระบบเชื่อมต่อข้อมูลที่เปิดกว้าง (open API) เพื่อประโยชน์ในการทำธุรกิจของภาคตลาดทุนอย่างเท่าเทียมผ่านโครงการสำคัญ เช่น ระบบฐานข้อมูลทางการเงินและเศรษฐกิจของประเทศ (finance & economic data bureau) (3) เสริมความแข็งแกร่งเพื่อรักษามาตรฐานความปลอดภัย

ด้าน cyber security ให้กับสถาบันตัวกลางที่เชื่อมต่อกับระบบสำคัญกับตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมุ่งหวังว่าจะช่วยลดต้นทุนและสนับสนุนการทำธุรกิจให้แก่อุตสาหกรรมตลาดทุน

1.3 การสร้างแพลตฟอร์มการเรียนรู้เพื่อนำเสนอความรู้ด้านการลงทุน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งเน้นพัฒนาแพลตฟอร์มการเรียนรู้ด้านการลงทุนทั้งการจัดกิจกรรมให้ความรู้และการพัฒนาหลักสูตรการเรียนรู้ผ่านออนไลน์สำหรับผู้ลงทุนและประชาชนทั่วไป โดยมีแผนที่จะสร้างพันธมิตรร่วมกับสื่อมวลชน หน่วยงานภาครัฐ และเอกชน เพื่อขยายช่องทางการให้ความรู้และพัฒนารูปแบบการนำเสนอใหม่ ๆ ที่สามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายใหม่ได้กว้างขึ้น พร้อมทั้งนำ big data มาใช้วิเคราะห์กระบวนการเรียนรู้ (learning journey) และวัดผลสัมฤทธิ์ของกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้สามารถนำเสนอเนื้อหาความรู้การลงทุนที่สอดคล้องกับพื้นฐานและความต้องการของกลุ่มเป้าหมายในแต่ละกลุ่ม

2. การแสวงหาโอกาสใหม่ทางธุรกิจด้วยเทคโนโลยีและเชื่อมโยงกับต่างประเทศ (Explore)

2.1 การพัฒนาดิจิทัลแพลตฟอร์มเพื่อสร้างธุรกิจใหม่

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งเป้าหมายที่จะพัฒนาดิจิทัลแพลตฟอร์มแบบเปิดที่ครบวงจรให้กับทุกภาคส่วน โดยมีแผนงานสำคัญ ได้แก่ (1) ต่อยอดระบบการเข้าถึงกองทุนรวม (FundConnex) ให้สามารถซื้อขายกองทุนรวมข้ามประเทศ (2) พัฒนาระบบชำระเงินของตลาดทุนไทยที่รองรับการชำระเงินระหว่างบริษัทหลักทรัพย์และผู้ลงทุนแบบข้ามธนาคาร (3) พัฒนาระบบเปิดบัญชีให้เป็นดิจิทัลเต็มรูปแบบ และ (4) ปรับแพลตฟอร์มระดมทุนสำหรับ startup (LiVE platform) เพื่อลดต้นทุนและเสริมศักยภาพให้กับ startup อาทิ การให้บริการระบบงานมาตรฐานในรูปแบบ shared services เช่น งานด้านบัญชีและงานด้านกฎหมาย เป็นต้น

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังเตรียมสร้างตลาดสินทรัพย์ดิจิทัล (digital asset platform) ที่มีการนำเทคโนโลยีใหม่มาใช้เพื่อสร้างโอกาสใหม่ให้ตลาดทุนไทย

2.2 การสร้างพันธมิตรเพื่อเชื่อมต่อกับต่างประเทศ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมุ่งมั่นที่จะเป็นตลาดหลักทรัพย์ที่เชื่อมโยงการระดมทุนและลงทุนในภูมิภาค CLMV (Cambodia, Lao, Myanmar, Vietnam) ผ่านตลาดทุนไทยอย่างต่อเนื่อง โดยร่วมมือกับตลาดทุนในภูมิภาคเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เชื่อมโยงการซื้อขายระหว่างกันได้ เช่น Unsponsored DRs นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแผนศึกษาความเป็นไปได้ในการสร้างความร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำในโลกผ่านการเชื่อมโยงผลิตภัณฑ์ระหว่างกัน

3. การปฏิรูปกฎเกณฑ์ การปรับกระบวนการ และการพัฒนาที่ยั่งยืน (Reform)

3.1 การปฏิรูปกฎเกณฑ์และการปรับกระบวนการ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะทำงานร่วมกับหน่วยงานกำกับดูแลและองค์กรที่เกี่ยวข้อง ปรับปรุงกฎเกณฑ์และกระบวนการทำงานที่ยังซับซ้อนและไม่เท่าทันกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้ธุรกิจเกิดความคล่องตัวและลดต้นทุนของอุตสาหกรรมตลาดทุนทั้งระบบ โดยให้บริการเป็น one-stop-services สำหรับบริษัทจดทะเบียนทั้งด้านรับหลักทรัพย์ การดูแลบริษัทจดทะเบียน และการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน เพื่อยกระดับการดูแลลูกค้าที่ครบวงจรและสามารถให้บริการลูกค้าตาม segment ควบคู่กับการดูแลคุณภาพของบริษัทจดทะเบียน โดยจะขยายสู่ผู้ร่วมตลาดกลุ่มอื่น ๆ ต่อไป

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพัฒนาระบบให้บริการบริษัทจดทะเบียนที่ครบวงจร (listed company solutions) เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่บริษัทจดทะเบียน เช่น งานเลขานุการบริษัท การเปิดเผยข้อมูลของบริษัท และการนำเสนอรายงานให้กับหน่วยงานต่าง ๆ เป็นต้น

3.2 การดำเนินธุรกิจเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินงานโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) อย่างต่อเนื่อง เพื่อมุ่งสู่การเป็นต้นแบบองค์กรแห่งความยั่งยืน (sustainable organization) โดยจะขับเคลื่อนผ่านกิจกรรมที่สำคัญ เช่น 1) ส่งเสริมคุณภาพของบริษัทจดทะเบียน โดยให้บริษัทจดทะเบียนนำ ESG เข้าสู่กระบวนการทางธุรกิจและยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านการกำกับดูแลกิจการ (CG reporting) ของบริษัทขนาดกลางและขนาดเล็ก 2) รมรณรงค์ให้คนไทยตื่นตัวเรื่องการวางแผนเกษียณ

ตามโครงการ Happy Money, Happy Retirement 3) ขับเคลื่อนลดโลกร้อนผ่าน “โครงการ Care the Bear” และ 4) มุ่งสู่การเป็นองค์กรที่ไร้คาร์บอน

4. การจัดกลุ่มธุรกิจเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และศักยภาพของตลาดทุนไทย (Restructure)

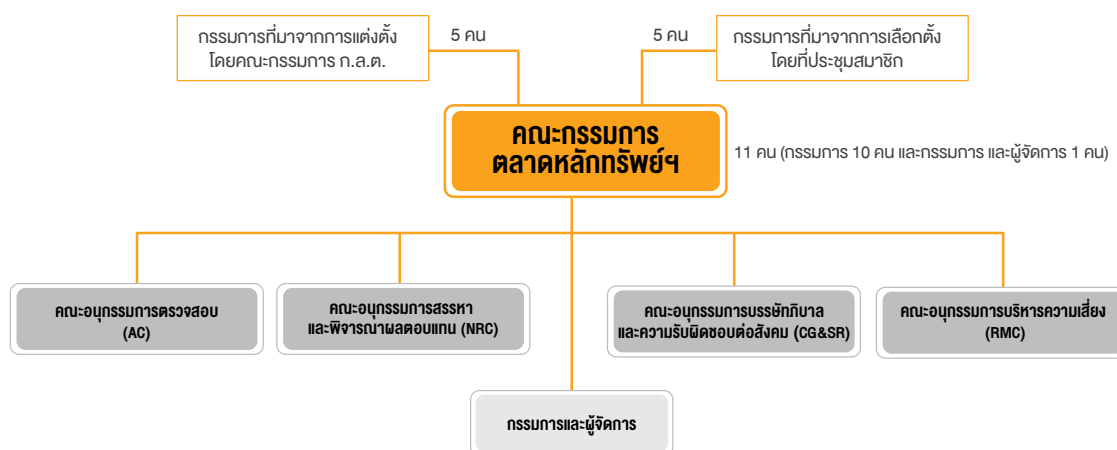
ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดกลุ่มโครงสร้างการดำเนินธุรกิจให้ชัดเจนและสอดคล้องกับภารกิจในอนาคต โดยแบ่งออกเป็น 3 กลุ่มงานหลัก คือ (1) ธุรกิจหลักของตลาดหลักทรัพย์ (core exchange function) (2) ธุรกิจใหม่และการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (new business & infrastructure development) และ (3) การพัฒนาตลาดทุนระยะยาว (capital market development) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและศักยภาพในการพัฒนาตลาดทุนให้แข่งขันได้ และสามารถส่งผ่านไปยังผู้ร่วมตลาดอย่างเป็นธรรมและสมดุล ควบคู่ไปกับการเตรียมบุคลากรให้พร้อมรับมือกับการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็ว และมุ่งสู่การเป็นองค์กรที่ยึดผู้ร่วมตลาดเป็นศูนย์กลาง (stakeholder-centric) อย่างแท้จริง

รายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

ส่วนที่ 1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

1. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (“คณะกรรมการ”) เป็นผู้กำกับดูแลกิจการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ฝ่ายจัดการ มีกรรมการและผู้จัดการเป็นผู้นำสูงสุด และรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ กรรมการและผู้จัดการมีหน้าที่บริหารกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด ทั้งนี้ คณะกรรมการมีการแต่งตั้งคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อช่วยกลั่นกรองงานสำคัญให้แก่คณะกรรมการ โดยมีโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้



2. คณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีองค์ประกอบ ดังนี้



(รายชื่อ และประวัติของคณะกรรมการอยู่ในหัวข้อ “คณะกรรมการ” ของรายงานประจำปี)

คณะกรรมการเลือกกรรมการเป็นประธานกรรมการ โดยจะต้องเป็นกรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหาร ไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการและผู้จัดการ และไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายจัดการ เพื่อเป็นผู้มีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบาย ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการ โดยไม่ก้าวก่ายงานประจำอันเป็นการความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ นอกจากนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นไปอย่างอิสระและสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประธานกรรมการจะไม่เป็นอนุกรรมการและประธานในคณะกรรมการชุดต่าง ๆ

คณะกรรมการได้แต่งตั้งนายรองรักษ์ พนาปุณนิกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการ และมีฝ่ายเลขานุการองค์การทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ โดยให้คำแนะนำด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ รวมถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการพึงทราบ รวมทั้งรับผิดชอบงานประชุมคณะกรรมการ การจัดทำรายงานการประชุมให้มีสาระสำคัญครบถ้วน จัดเก็บรายงานและเอกสารประกอบการประชุมอย่างเป็นระบบ การประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ และการดำเนินงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. เรียกประชุมคณะกรรมการ โดยทำหน้าที่ประธานในการประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ต้องมีการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
2. กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการและผู้จัดการ เพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุไว้ในวาระการประชุมแล้ว
3. ดำเนินการประชุมคณะกรรมการตามระเบียบวาระกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการอภิปราย ใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ
4. ติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามเป้าหมายขององค์กร
5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ และทบทวนให้มีความสอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง
2. ติดตามดูแลให้มีการรายงานความคืบหน้าผลการดำเนินงานตามเป้าหมาย ตัวชี้วัด และแผนกลยุทธ์ ภายใต้งบประมาณที่คณะกรรมการได้อนุมัติไว้ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันในระดับสากล
3. กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิ การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน การป้องกันการฟอกเงิน การป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลความลับ และการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (whistleblower) โดยมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณฯ เป็นประจำทุกปี
4. กำหนดให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ และติดตามประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับ เช่น The Committee of Sponsoring Organization (COSO) โดยเปิดเผยความเพียงพอของการควบคุมภายในและรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
5. กำหนดให้มีนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยเปิดเผยความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี
6. กำหนดกรอบนโยบายการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตามมาตรฐานซึ่งเป็นที่ยอมรับได้ในอุตสาหกรรม และมีการติดตามทบทวนและปรับปรุงให้สอดคล้องและเหมาะสมกับความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
7. ส่งเสริมให้มีการสร้างและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม เพื่อให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้เกิดประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่กิจการตลาดหลักทรัพย์ฯ คู่ค้า ผู้เกี่ยวข้อง และสังคม

8. ควบคุมดูแลการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้มีความมั่นคงทางการเงินเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง
9. ดูแลให้มีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสะท้อนผลประกอบการและฐานะทางการเงิน ตามมาตรฐานทางการเงินบัญชีที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยการบัญชีรวมทั้งเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ขององค์กรอย่างถูกต้องครบถ้วน ตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
10. กำหนดกรอบและกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะเป็นตัวแทนตลาดหลักทรัพย์ฯ ไปเป็นกรรมการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง
11. กำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการและผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงที่โปร่งใสและชัดเจน ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานเป็น

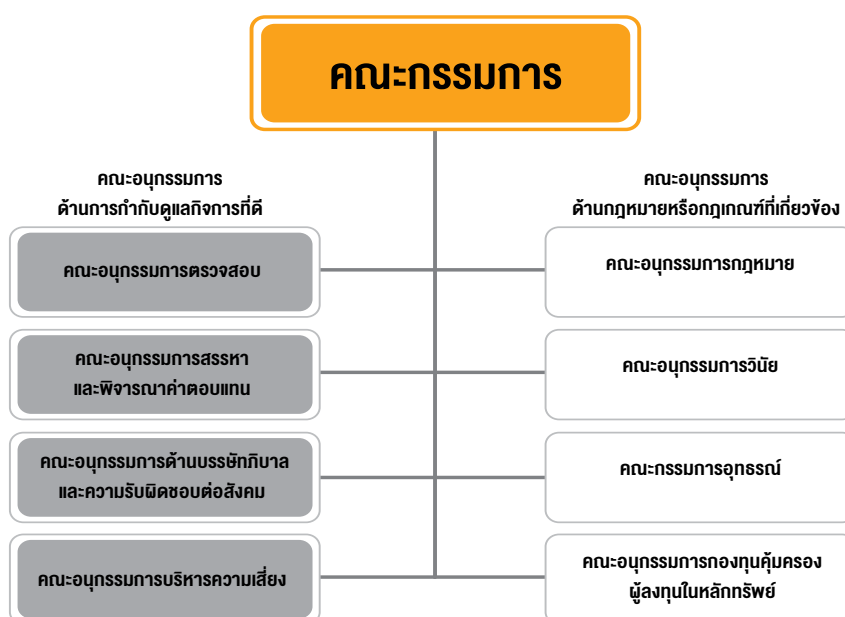
ประจำทุกปี รวมทั้งติดตามดูแลให้มีกระบวนการเตรียมบุคลากรเพื่อทดแทนหรือสืบทอดตำแหน่งกรรมการและผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง (succession planning) เป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารจัดการงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ภายใต้การควบคุมที่เหมาะสม คณะกรรมการได้อนุมัติคู่มืออำนาจดำเนินการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกำหนดระดับอำนาจดำเนินการไปยังฝ่ายจัดการในเรื่องต่าง ๆ อาทิ

- การใช้งบประมาณสินทรัพย์ถาวร และงบประมาณค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
- การจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการในวงเงินที่ไม่เกิน 10 ล้านบาท
- การปรับเปลี่ยนอัตราค่าจ้างประจำปี หรือการปรับเปลี่ยนโครงสร้างบัญชีเงินเดือนของพนักงานในอัตราไม่เกินร้อยละ 10

การแต่งตั้งคณะกรรมการ

เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล รวมทั้งสอดคล้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการในแต่ละด้าน ดังนี้



นอกจากนี้ คณะกรรมการอาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดอื่น ตามความจำเป็นและเหมาะสมต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง (องค์ประกอบ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ อยู่ในหัวข้อ “คณะกรรมการ” ของรายงานประจำปี)

การประชุมคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการมีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้กรรมการและอนุกรรมการแต่ละท่านสามารถจัดสรรเวลาเพื่อเข้าร่วมการประชุมได้ นอกจากนี้ อาจมีการประชุมเพิ่มเติมกรณีจำเป็น และเปิดโอกาสให้กรรมการสามารถเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้

ในการประชุมคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ จะต้องมีการประชุมและอนุกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบ

องค์ประชุม ทั้งนี้ กรรมการหรืออนุกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา จะต้องมีการแจ้งการมีส่วนได้เสียนั้นเพื่อบันทึกในรายงานการประชุมและบุคคลท่านนั้นต้องออกจากห้องประชุมและงดการมีส่วนร่วมใด ๆ ในการพิจารณาตัดสินในเรื่องนั้น

ประธานกรรมการสนับสนุนให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยในปี 2561 คณะกรรมการมีการประชุมระหว่างกรรมการโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 3 ครั้ง (วันที่ 8 กุมภาพันธ์, 18 พฤษภาคม และ 14 พฤศจิกายน 2561)

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ในปี 2561

รายชื่อ	BOARD (11 ท่าน)	AC (4 ท่าน)	NRC (5 ท่าน)	CG&SR (5 ท่าน)	RMC (6 ท่าน)
จำนวนการประชุมทั้งปี	17 ครั้ง	13 ครั้ง	10 ครั้ง	4 ครั้ง	8 ครั้ง
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร					
ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ (ประธานกรรมการ)	17 / 17				
นางภัทธีรา ดิลกรุ่งธีระภพ (รองประธานกรรมการ)	17 / 17	4 / 5	10 / 10		
นายจรัมพร โชติกเสถียร ¹	6 / 6		1 / 1	1 / 1	
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	17 / 17	13 / 13	10 / 10		
นายณรงค์ แซงรุจิ ²	9 / 10			1 / 2	3 / 3
นายปริญญ์ พานิชภักดิ์	16 / 17			3 / 4	5 / 6
นางวรรณณ ธาธาภูมิ	15 / 17		10 / 10		6 / 8
ดร. เสรี นนทสูติ ¹	6 / 6				
นางอรนุช อภิศักดิ์ศิริกุล ¹	4 / 6	5 / 5		1 / 1	
ดร. อนุชิต อนุชิตานุกูล ²	9 / 10	6 / 7			
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร					
ดร. ภากร ปีตธวัชชัย ³ (กรรมการและผู้จัดการ)	9 / 10 ⁷		5 / 5	2 / 2	6 / 6
กรรมการที่ครบวาระในระหว่างปี 2561					
ศาสตราจารย์พิเศษ กิตติพงษ์ อรุณพัฒน์พงศ์ ⁴	6 / 7				
นางโชติกา สวานนท์ ⁵	11 / 11	8 / 8	9 / 9		
นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย ⁴	6 / 7			2 / 2	2 / 2
ดร. สุภัค ศิวะรักษ์ ⁵	8 / 11 ⁹	8 / 8		3 / 3	
ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล ⁵	8 / 11			3 / 3	
นางเกศรา มัญชุศรี ⁶	5 / 7 ⁷		4 / 5 ⁷	1 / 2	1 / 2
ผู้ทรงคุณวุฒิ/ ผู้เชี่ยวชาญภายนอก					
นางสาววชิรา อารมย์ดี					8 / 8
นายสมเกียรติ ศิริชาติไชย ⁸					2 / 2
ศ.ดร. อัญญา ชันธิวิทย์					8 / 8
อัตราการเข้าร่วมประชุมโดยเฉลี่ย	91%	94%	97%	86%	90%

¹ ได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ให้ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 2 กันยายน 2561

² ได้รับเลือกตั้งโดยที่ประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 พฤษภาคม 2561

³ ได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ให้ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2561

⁴ ครบวาระการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2561

⁵ ครบวาระการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2561

⁶ ครบวาระการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2561

⁷ เป็นการประชุมโดยไม่มีฝ่ายจัดการ

⁸ ลาออกโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 21 มิถุนายน 2561

⁹ ขอลาประชุม 2 ครั้ง เนื่องจากติดประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงินธนาคารแห่งประเทศไทย

คำตอบแทนคณะกรรมการ

ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดให้ประธานกรรมการและกรรมการได้รับประโยชน์ตอบแทนตามที่ที่ประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาก่อนส่ง และนำเสนอคณะกรรมการ ก่อนนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสมาชิกตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ปรากฏตามตารางด้านล่างนี้

อัตราค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	BOARD	AC	NRC	CG&SR	RMC
ประธานกรรมการ/ ประธานอนุกรรมการ	135,000	75,000	52,500	52,500	52,500
อนุกรรมการ/ กรรมการ	90,000	50,000	35,000	35,000	35,000

สำหรับคณะอนุกรรมการด้านกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ได้รับคำตอบแทนในรูปแบบค่าเบี้ยประชุม โดยมีอัตราสำหรับประธานอนุกรรมการ ครั้งละ 15,000 บาท และอนุกรรมการ ครั้งละ 10,000 บาท

คำตอบแทนกรรมการ ในรอบปี 2561 (บาท) (ไม่รวมกรรมการและผู้จัดการ)	BOARD	AC	NRC	CG&SR	RMC**
ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	6,060,000*				
นางภัทธีรา ดิปลกรังธีระภพ	1,080,000	170,000	630,000		451,500
นายจรัมพร โชติกเสถียร	357,000		119,000	178,500	
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	1,080,000	685,000	420,000		
นายณเรชษฐ์ แสงรุจิ	641,612.90			222,833.33	119,000
นายปริญญ์ พานิชภักดิ์	1,080,000			420,000	222,833.33
นางวรรณณ ธาราภูมิ	1,080,000		420,000		479,500
ดร. เสรี นนทสูติ	357,000				
นางอรนุช อภิศักดิ์ศิริกุล	357,000	170,000		119,000	
ดร. อนุชิต อนุชิตานุกุล	641,612.90	318,333.33			

หมายเหตุ

* รวมค่าตอบแทนพิเศษรายเดือนของประธานกรรมการ ที่ได้รับอนุมัติจากประชุมสมาชิก ในอัตราเดือนละ 370,000 บาท เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ที่คณะกรรมการได้รับมอบหมายเพิ่มเติม

** ไม่รวมค่าตอบแทนของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ/ ผู้เชี่ยวชาญภายนอก 2 ท่าน

3. ผู้บริหาร

คณะผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย กรรมการและผู้จัดการ รองผู้จัดการ 7 ท่าน และผู้ช่วยผู้จัดการ 16 ท่าน รวมจำนวนทั้งสิ้น 24 ท่าน โดยกรรมการและผู้จัดการเป็นผู้นำสูงสุดในระดับบริหาร รับผิดชอบในการบริหารกิจการให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมายเชิงกลยุทธ์ กฎหมาย รวมถึงตามที่คณะกรรมการกำหนด ตลอดจนรายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ และผลประกอบการของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงผลการดำเนินงานที่สำคัญของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทร่วมต่อคณะกรรมการเป็นประจำทุกไตรมาส นอกจากนี้ ในกิจการที่เกี่ยวกับบุคคลภายนอก กรรมการและผู้จัดการเป็นผู้แทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอาจมอบหมายให้บุคคลใด ๆ ปฏิบัติกิจการบางอย่างแทนได้ แต่ทั้งนี้ จะต้องไม่ขัดต่อระเบียบและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่กำหนดไว้

ในปี 2561 คณะกรรมการได้พิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ดร. ภากร ปีตธวัชชัย เป็นกรรมการและผู้จัดการคนที่ 13 ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2561 ต่อจากนางเกศรา มัญชุศรี ที่ครบวาระในวันที่ 31 พฤษภาคม 2561 ซึ่งได้ดำเนินการตามกระบวนการสรรหาอย่างโปร่งใสทุกขั้นตอน

ในการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการและผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับอนุกรรมการ กรรมการและผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้จัดการ และผู้บริหารได้ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนซึ่งเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่จะได้รับตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานขององค์กร และการดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการ ประกอบกับปัจจัยภายนอกอื่น เช่น สภาวะทางสังคมและเศรษฐกิจโดยรวม เพื่อประกอบการพิจารณา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับผลประโยชน์ตอบแทนรวมเงินเดือน ค่าครองชีพ บำเหน็จพิเศษ โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ในรอบปี 2561 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 220,933,118.15 บาท

(รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง อยู่ในหัวข้อ “คณะผู้บริหาร” ของรายงานประจำปี)

4. บุคลากร

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักดีว่า พนักงานคือส่วนสำคัญต่อความสำเร็จและการเติบโตขององค์กร ดังนั้น จึงให้ความสำคัญกับการสรรหา การดูแลด้านผลตอบแทน สวัสดิการ สิทธิประโยชน์ และการพัฒนาพนักงาน โดยยึดหลักของความเท่าเทียม ความโปร่งใส เป็นธรรม การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน และการเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกัน เพื่อสร้างความสามัคคีและความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวนพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งปฏิบัติงานเพื่อกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสิ้น 744 คน ประกอบด้วย เพศชาย 231 คน และเพศหญิง 513 คน โดยในปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานเป็นเงิน 1,466,818,513.38 บาท ซึ่งประกอบด้วยเงินเดือน โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

การดูแลด้านสวัสดิการพนักงาน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีสวัสดิการด้านการประกันชีวิต การรักษาพยาบาล พร้อมบุคลากรทางการแพทย์ และพยาบาลประจำ สวัสดิการเงินกู้เคหะสงเคราะห์ เงินกู้สวัสดิการสงเคราะห์ต่าง ๆ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสหกรณ์ออมทรัพย์ เพื่อส่งเสริมการออมของพนักงาน ตลอดจนการให้ทุนการศึกษาในระดับปริญญาโททั้งภายในและภายนอกประเทศ เพื่อให้พนักงานได้มีโอกาสในการพัฒนาตนเอง นอกจากนี้ ยังจัดสถานที่ทำงานให้เอื้อต่อการทำงานตามหลักการยศาสตร์ (ergonomics) และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมถึงสนับสนุนการใช้ชีวิตประจำวันอย่างมีความสุข (work-life balance)

การบริหารผลตอบแทนและการสร้างโอกาสความก้าวหน้าในวิชาชีพ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณาผลสำเร็จขององค์กร ความสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ และความสามารถในการแข่งขันกับบริษัทชั้นนำ ในการบริหารค่าตอบแทนและความก้าวหน้าของพนักงาน โดยมีระบบประเมินผลการปฏิบัติงาน ซึ่งใช้ balance scorecard เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการ โดยมี KPIs เป็นตัววัดผลทั้งระดับองค์กรและส่วนบุคคล และพิจารณาร่วมกับ competency ของพนักงาน เพื่อใช้ผลประเมินในการให้รางวัลตอบแทนและการพิจารณาปรับตำแหน่งของผู้บริหารและพนักงาน และในทุก ๆ ปี จะจัดให้มีพิธีเชิดชูเกียรติและมอบของที่ระลึกให้แก่พนักงานที่ปฏิบัติงานในองค์กรมีอายุงาน 10 ปี และทุก ๆ 5 ปีขึ้นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้กับพนักงานที่ทุ่มเทปฏิบัติหน้าที่ให้กับองค์กรมาอย่างต่อเนื่อง

การอบรมและพัฒนาพนักงาน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญเพิ่มศักยภาพของพนักงานให้พร้อมรับการแข่งขันทางธุรกิจ และให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงความปลอดภัยในการทำงาน จึงได้จัดโครงการฝึกอบรมและพัฒนาหลักสูตรต่าง ๆ ทั้งที่เป็นการจัดอบรมภายในและการอบรมภายนอก รวมถึงยังพัฒนาความรู้ความเชี่ยวชาญตามลักษณะงานที่รับผิดชอบ การศึกษาดูงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ และได้มีการให้ทุนการศึกษาแก่พนักงานอีกด้วย

สรุปข้อมูลการเข้ารับการอบรมของผู้บริหารและพนักงาน ในปี 2561 เพื่อพัฒนาทักษะในการทำงาน ดังนี้

- มุ่งเน้นการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการพัฒนาด้าน leadership อย่างต่อเนื่อง เช่น

- Strategy and Innovation for Businesses in Asia
- TLCA Leadership Development Program
- TLCA Executive Development Program
- หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง
- หลักสูตร CMA-GMS International Program
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตรด้านวิทยาการพลังงานสำหรับนักบริหารรุ่นใหม่
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุน

**หลักสูตร
ผู้บริหารระดับสูง
(เฉลี่ย 18.71 วัน/ คน)**

**อบรมภายใน
(เฉลี่ย 5.5 วัน/ คน)**

**อบรมภายนอก
(เฉลี่ย 1.1 วัน/ คน)**

- มุ่งเน้นการจัดอบรมในหลักสูตรที่เสริมสร้างความเป็นผู้รู้และการบริหารจัดการ รวม 82 หลักสูตร
- จัด sharing session ให้ความรู้ด้านสุขภาพด้านภาษา ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ประจำทุกเดือน

- ส่งเสริมให้เข้าร่วมอบรมกับหน่วยงานภายนอกเพื่อเพิ่มทักษะความรู้ ปรับเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และพัฒนาความรู้เฉพาะด้าน เพื่อยกระดับประสิทธิภาพการทำงานให้ทัดเทียมกับองค์กรอื่น

นอกจากนี้ ได้ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ ตลอดจนจัดอบรมด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่ผู้บริหารและพนักงาน โดยมีกิจกรรมที่ดำเนินการในปี 2561 ดังนี้

ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม	ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- กิจกรรม “Zero Foam...No Plastic” เพื่อรณรงค์ให้พนักงาน ลด ละ เลิกโฟมและถุงพลาสติก และส่งเสริมให้ใช้ภาชนะ และถุงผ้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม - จัดโครงการ “แยกเพื่อเรา...ลดเพื่อโลก” เพื่อให้ความรู้แก่พนักงานในการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีเพื่อนำขยะมูลฝอยกลับมาใช้ประโยชน์ให้มากที่สุด เพื่อช่วยอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม - กิจกรรมรณรงค์ส่งเสริมเรื่องการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เพื่อมุ่งสู่การเป็น “สำนักงานสีเขียว” อาทิ ปฏิบัติการ Green week อนุรักษ์สิ่งแวดล้อมตัวเรา, โรงอาหารร่วมรักษาสีสิ่งแวดล้อม โดยปลอดถุงพลาสติก นำภาชนะมาเองซื้อได้ในราคาส่งลด, กิจกรรม Minimal Desk จัดโต๊ะทำงานแบบ green office เป็นต้น	- จัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งมีการประชุมเพื่อดูแลด้านความปลอดภัยฯ จำนวน 12 ครั้ง / ปี - จัดอบรมทั้งหมด 19 รุ่น รวม 662 คน คิดเป็น 89% ของจำนวนพนักงานทั้งหมด ประกอบด้วย การอบรมความปลอดภัยสำหรับพนักงานตามคู่มือความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย และการอบรมการช่วยฟื้นคืนชีพ (CPR) และการใช้เครื่องกระตุกหัวใจอัตโนมัติ (AED) ให้กับพนักงาน เพื่อลดอัตราการเสียชีวิตจากภาวะหัวใจหยุดเต้นกะทันหัน และจัดให้มีการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟประจำปีในเดือนมีนาคม - จัดอบรมให้ความรู้ตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การอบรมเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน และได้ขึ้นทะเบียนเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยกับกรมสวัสดิการคุ้มครองแรงงาน แบ่งเป็นระดับบริหาร จำนวน 61 คน ระดับหัวหน้างาน จำนวน 137 คน รวมจำนวน 464 คน

ข้อมูลการลาป่วย และอัตราการเกิดอุบัติเหตุของพนักงาน

ในปี 2561 พนักงานมีอัตราการลาป่วยเฉลี่ย 2.6 วันทำการ และไม่พบอุบัติเหตุหรือการได้รับเชื้อโรคอันสืบเนื่องมาจากการปฏิบัติงานที่

ผลสำรวจความผูกพันของพนักงาน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินโครงการเพื่อสำรวจความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร ซึ่งเป็นโครงการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องประจำปี ทั้งนี้ จะนำข้อมูลจากผลสำรวจที่ได้ไปพัฒนาและปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ดียิ่งขึ้น โดยผลสำรวจในปี 2561 พบว่า ระดับความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กรอยู่ที่ 74% (เท่ากับปี 2560)

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำทุกปี โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพิจารณาก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ โดยในปี 2561 คณะกรรมการในการประชุมเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 ได้อนุมัติให้ลงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ฉบับที่มีการปรับปรุงล่าสุดในปี 2560 ซึ่งยังคงมีความเหมาะสมเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติหน้าที่สำหรับกรรมการ อนุกรรมการ ผู้เชี่ยวชาญ ที่ปรึกษา ตลอดจนพนักงานกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงมีความสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code: CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามที่ฝ่ายจัดการได้นำเสนอการสอบทาน CG Code และนำมาปรับปรุงเนื้อหา นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว

นโยบายการกำกับดูแลกิจการฯ ฉบับนี้ ประกอบด้วยเนื้อหา 2 ส่วน โดยส่วนแรกคือ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” ระบุถึงหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของสากล OECD ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ นำมาใช้ใน 3 หมวด ได้แก่ หมวดที่ 1 การคำนึงถึงบทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย หมวดที่ 2 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และหมวดที่ 3 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ และเนื้อหาส่วนที่ 2 คือ “จรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ” ที่ระบุถึงจรรยาบรรณในการดำเนินกิจการ จรรยาบรรณระดับกรรมการ อนุกรรมการ ผู้เชี่ยวชาญ และที่ปรึกษา และจรรยาบรรณระดับพนักงาน โดยสามารถดูเนื้อหาเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ เพื่อสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการยึดมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญในการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุนไทย โดยในปี 2561 คณะกรรมการได้อนุมัติแผนพัฒนางานด้านบริษัทมหาชน (CG) ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับมีการนำหลักปฏิบัติ CG ไปใช้ในการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง รวมทั้งให้มีการวัดผลความรู้ ความเข้าใจในหลักปฏิบัติ CG ของพนักงานทั้งองค์กร โดยสรุปผลการดำเนินงานได้ดังนี้

1) การสร้างความรู้ ความเข้าใจในหลักปฏิบัติ CG ให้กับพนักงาน ดังนี้

- จัดทำหลักสูตรการอบรม CG ให้กับพนักงานทั้งองค์กร โดยมีผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารคุณวุฒิจากภายนอกมาเป็นวิทยากรบรรยาย เนื้อหาสาระของหลักปฏิบัติ CG สำหรับพนักงาน และเชื่อมโยงแนวปฏิบัติในการปฏิบัติงาน (CG in practices) พร้อมทั้งได้มีการจัดทำหลักสูตร CG Online ที่เผยแพร่ทาง Intranet ควบคู่ไปด้วย เพื่อเพิ่มช่องทางการเรียนรู้ให้กับพนักงาน
- จัดทำแบบทดสอบ CG โดยจัดให้พนักงานทุกคนทำแบบทดสอบเพื่อวัดผลความรู้ ความเข้าใจ เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงการสื่อสารให้พนักงานมีความเข้าใจอย่างทั่วถึง ทั้งนี้ กำหนดให้พนักงานที่ทำแบบทดสอบได้ผลลัพธ์ไม่ถึงเกณฑ์ที่กำหนด ต้องศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมผ่านหลักสูตร CG Online และทำแบบทดสอบจนผ่านเกณฑ์ที่กำหนด พบว่าพนักงานทั้งหมด (100%) ได้ผ่านการทดสอบตามเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว

2) การกำหนด และทบทวน CG Practices สำหรับ กรรมการ และพนักงาน ได้แก่

- หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการป้องกันและจัดการ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์:
 - อนุมัติการกำหนดหลักเกณฑ์การทำรายการ ที่เกี่ยวข้องกัน (RPT) ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ โดยเทียบเคียงหลักเกณฑ์ที่กำหนดใช้สำหรับ บริษัทจดทะเบียน
 - เห็นชอบการปรับปรุงแนวปฏิบัติในการ จัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของ พนักงาน เพื่อให้มีความชัดเจนในการนำไป ปฏิบัติยิ่งขึ้น
- หลักเกณฑ์ปฏิบัติในการซื้อขายหลักทรัพย์ จดทะเบียน และการรายงานการมีส่วนได้เสีย:
 - เห็นชอบการปรับปรุงเกณฑ์ปฏิบัติในการ รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ โดยทบทวนแนวทางในการรายงานการมี ส่วนได้เสียให้มีความชัดเจนสอดคล้องกับ แนวทางการรายงานการมีส่วนได้เสียของ คณะกรรมการ ก.ล.ด.
 - เห็นชอบการปรับปรุงเกณฑ์ปฏิบัติในการ ซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของพนักงาน ให้มีความชัดเจนในการนำไปปฏิบัติ และ สอดคล้องกับรูปแบบของกรรมการลงทุน ในปัจจุบัน

3) การนำหลักปฏิบัติ CG ไปพัฒนากระบวนการดำเนินงาน ภายในที่สำคัญ

- กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง:
 - มีการประเมินความเสี่ยงด้าน CG ในทุกขั้นตอน ดำเนินการของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง โดย นำผลที่ได้มาใช้ในการปรับปรุงหลักเกณฑ์ และกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกัน มิให้เกิดประเด็นด้านการทุจริต ความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ หรือความไม่โปร่งใสใน ทุกกระบวนการ

• การสอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการ ทุจริตคอร์รัปชัน:

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำการประเมินตนเองใน การปฏิบัติตามแบบประเมินของโครงการ CAC เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการนำหลักปฏิบัติด้านการ ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มาใช้เป็นแนวทาง ในการควบคุมดูแลการดำเนินกิจกรรม ที่สำคัญอย่างรอบด้าน เพื่อป้องกันความเสี่ยง จากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะอนุกรรมการ ตรวจสอบได้เห็นชอบกับผลการประเมิน ตนเองดังกล่าวแล้ว

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้ส่งเสริมคุณภาพ บริษัทจดทะเบียนให้มีการดำเนินการอย่างมีบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม สร้างความ เข้มแข็ง เติบโต สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน รวมถึง การพัฒนาบุคลากรของบริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก และการพัฒนาวิชาชีพตัวกลางในตลาดทุน ทั้งนี้ ผลจากการ ดำเนินการดังกล่าวส่งผลให้บริษัทจดทะเบียนมีการพัฒนา มาตรฐาน CG อย่างต่อเนื่อง และให้ความสำคัญกับการ สร้างการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืนมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ ส่วนหนึ่งของผลสำเร็จของการดำเนินงานในปี 2561 เป็นดังนี้

- ผลสำรวจคะแนน CGR ประจำปี 2561 ของ บริษัทจดทะเบียน จำนวน 657 บริษัท ซึ่งจัดทำ โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ภายใต้ การสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ พบว่า มีคะแนน เฉลี่ยอยู่ในระดับดีมาก และทำสถิติสูงสุดที่ 81% นับตั้งแต่มีการประเมินในปี 2544
- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับรางวัล “United Nations Sustainable Stock Exchanges Market Transparency Award” ณ ที่ประชุม SSE Global Dialogue ในงาน World Investment Forum (WIF) 2018 กรุงเจนีวา ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ จากองค์การสหประชาชาติ ซึ่งประกาศให้เป็น ตลาดหลักทรัพย์ที่มีบริษัทจดทะเบียนเปิดเผย ข้อมูลด้านความยั่งยืนโดดเด่นและมีคุณภาพ มากที่สุด เป็นอันดับที่ 7 จากตลาดหลักทรัพย์ 35 แห่งทั่วโลก และเป็นตลาดหลักทรัพย์เอเชีย เพียงแห่งเดียวที่ติดอันดับ Top 10

ขณะเดียวกัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อกระตุ้น ส่งเสริมความตระหนักรู้ และความเข้าใจให้กับบุคลากร ในการปฏิบัติตามนโยบาย CG และจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง อาทิ

- การประชุมคณะกรรมการ และพนักงานใหม่ในหัวข้อ นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยได้สรุปสาระสำคัญของจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงกฎเกณฑ์สำคัญที่พึงทราบ อาทิ ระเบียบที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น
- การเผยแพร่บทความอิเล็กทรอนิกส์เพื่อสร้างความเข้าใจในสาระสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณพนักงาน ตลอดจนกฎเกณฑ์กฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกันพนักงานอย่างสม่ำเสมอ
- สนับสนุนให้มีการเข้าร่วมอบรม สัมมนาที่เกี่ยวข้องกับเนื้อหาด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นกิจกรรมที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้จัด หรือสถาบันภายนอกเป็นผู้จัด

โดยมีฝ่ายกำกับองค์กร ซึ่งอยู่ภายใต้สายงานกฎหมาย เพื่อทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระในการนำเสนอการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ และแนวปฏิบัติ CG ที่เกี่ยวข้องต่อคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ ตลอดจนการให้คำแนะนำและติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย รวมถึงกฎระเบียบต่าง ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด ทั้งนี้ มีการรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะอนุกรรมการตรวจสอบและคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม อย่างสม่ำเสมอ

ตลอดปี 2561 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นอย่างดี โดยไม่พบกรณีการกระทำที่ขัดต่อข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนไม่มีการใช้ข้อมูลภายในหรืออำนาจหน้าที่เพื่อทำการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนของกรรมการและพนักงาน

การปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการในแต่ละหมวด

หมวดที่ 1 การคำนึงถึงบทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ในฐานะองค์กรที่มีบทบาทสำคัญต่อการพัฒนาตลาดทุนและเศรษฐกิจไทย ได้ตระหนักถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และให้ความสำคัญกับการพัฒนาตลาดทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกกลุ่มในตลาดทุนให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกัน โดยสรุปสาระสำคัญของแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มดังที่ระบุไว้ในจรรยาบรรณในการดำเนินกิจการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

- บริษัทสมาชิก บริษัทจดทะเบียน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุน อาทิ บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน: รับฟังความคิดเห็นจากผู้ที่เกี่ยวข้องกรณีมีการปรับปรุงหรือออกหลักเกณฑ์ใหม่ และสร้างความเข้าใจเพื่อการปฏิบัติตามข้อกำหนดต่าง ๆ ได้อย่างถูกต้อง เป็นมาตรฐานเดียวกัน รวมถึงจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ ข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้แก่ผู้ลงทุนและประชาชนทั่วไปได้รับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง
- ผู้ลงทุนและประชาชนทั่วไป: มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่หลากหลาย ด้วยบริการที่ดีเลิศ มีการสร้างความรู้ ความเข้าใจ และให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ รวมถึงให้ข้อมูลสำคัญที่กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ดูแลรับผิดชอบที่ถูกต้อง ทันเหตุการณ์ โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

- พนักงาน: จัดให้มีระบบค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับสมภาวะเศรษฐกิจและผลสำเร็จระยะยาวขององค์กร พัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มความรู้อ / ทักษะที่จำเป็นต่อการเจริญเติบโตในหน้าที่การงาน ดูแลสวัสดิภาพและสวัสดิการของพนักงานด้านสุขอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงาน ตลอดจนรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
- คู่ค้า: ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม โปร่งใส และซื่อสัตย์สุจริต บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย รวมถึงปฏิบัติตามเงื่อนไขหรือสัญญาที่ตกลงกันได้
- เจ้าหนี้: ปฏิบัติตามเงื่อนไขหรือสัญญาระหว่างกันอย่างโปร่งใส มีการบริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
- คู่แข่ง: ปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างเป็นธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลของคู่แข่งอย่างไม่สุจริต และไม่เอาเปรียบต่อคู่แข่งด้วยวิธีที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย
- ภาครัฐ: สนับสนุนการดำเนินงานของภาครัฐและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายของหน่วยงานกำกับควบคุมไปกับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานภาครัฐ
- สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม: มุ่งมั่นดำเนินงานและสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมต่าง ๆ

(รายละเอียดการดำเนินงานระบุไว้ใน “รายงานความยั่งยืน ประจำปี 2561”)

- การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าต่อบริการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์:
ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าต่อบริการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ บริษัทจดทะเบียน บริษัทจัดการลงทุน เป็นต้น เป็นประจำทุกปี

สำหรับปี 2561 ผลคะแนนการประเมินความพึงพอใจเฉลี่ยเท่ากับ 82%

- การปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง:

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญ และยึดถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เช่น กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน กฎหมายด้านแรงงาน กฎหมายเกี่ยวกับลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญา เป็นต้น

ในปี 2561 ไม่มีกรณีในตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อยมีการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า สิ่งแวดล้อม

- การรับแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนต่อกลุ่มตลาดหลักทรัพย์:

ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดนโยบายให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการกระทำที่ไม่เหมาะสม การถูกละเมิดสิทธิ การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รวมถึงมีนโยบายคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส โดยผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ ผู้รับข้อร้องเรียนจะเก็บข้อมูลเป็นความลับและเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้ร้องเรียน และผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรม

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียนต่อกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

กรณีผู้มีส่วนได้เสีย	แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้โดยตรงต่อประธาน อนุกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยทาง 1. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์: ChairmanofTheAuditCommittee@set.or.th 2. ส่งไปรษณีย์: ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายใน อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
กรณีพนักงาน	แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านผู้บังคับบัญชาที่ตนเอง ไว้วางใจ หน่วยงานที่รับผิดชอบเรื่องนั้นโดยตรง หรือผู้บริหารที่ดูแลหน่วยงานกำกับองค์กร

ทั้งนี้ ในปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่พบข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตคอร์รัปชัน หรือ จรรยาบรรณที่มีนัยสำคัญ ซึ่งคณะอนุกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอย่างรอบด้านแล้ว

หมวดที่ 2 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีบทบาทส่งเสริมสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปอย่างถูกต้อง และโปร่งใส รวมถึงคณะกรรมการกำกับดูแลให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสีย โดยยึดหลักความถูกต้อง ทันเวลา และโปร่งใส โดยเป็นการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกัน และน่าเชื่อถือ

ข้อมูลที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดเผยผ่านเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิ ข้อมูลการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลสำหรับบริษัทจดทะเบียนและบริษัทหลักทรัพย์ ข้อมูลสำหรับผู้ลงทุนหรือผู้ที่สนใจลงทุน เป็นต้น

สำหรับข้อมูลรายงานทางการเงินของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย งบการเงินประจำปี และคำอธิบายและบทวิเคราะห์งบการเงิน (MD&A) โดยจะทำการเผยแพร่

บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 60 วันนับจากวันปิดบัญชี (เช่นเดียวกับเกณฑ์การเผยแพร่ทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน) สำหรับงบการเงินประจำปี 2561 ได้เผยแพร่เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 พร้อมทั้งมีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินโดยแสดงคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ารายงานทางการเงินของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สะท้อนผลประกอบการและฐานะทางการเงินที่แท้จริง ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และต้องผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติงบการเงิน

รายงานประจำปีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 120 วัน นับจากวันสิ้นปีปฏิทิน (เช่นเดียวกับกับเกณฑ์การเผยแพร่รายงานประจำปีของบริษัทจดทะเบียน) โดยจะนำเสนอรายงานประจำปีให้ที่ประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ รับทราบในการประชุมสามัญสมาชิกประจำปี 2562

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

	0 2009 9999		SETContactCenter@set.or.th
	www.set.or.th		ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์
	www.set.or.th/contactcenter		ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	SET ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		93 ถ.รัชดาภิเษก ดินแดง กรุงเทพฯ 10400

สำหรับกรณีที่มีการสอบถามเกี่ยวกับการให้บริการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่าน SET Contact Center ทางตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการตามกระบวนการตามความเหมาะสม และได้มีการแจ้งผลการดำเนินการให้ผู้สอบถามได้รับทราบ

หมวดที่ 3 บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ จะมีการปฏิบัติตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่วางนโยบายกำกับดูแลและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ และปฏิบัติการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติฯ โดยกรรมการและผู้จัดการมีหน้าที่บริหารกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงมติของคณะกรรมการ

(ข้อมูลองค์ประกอบของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ การแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ ดูได้ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการและคณะกรรมการ” ของรายงานฉบับนี้)

ทั้งนี้ บทบาท อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการถูกบรรจุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการ โดยมีเนื้อหาประกอบด้วย

- องค์ประกอบ และวาระของคณะกรรมการ	- การประชุมคณะกรรมการ
- ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
- หน้าที่ของคณะกรรมการ	- คำตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากร
- หน้าที่ของประธานกรรมการ	- การพัฒนากรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากร

ทั้งนี้ ได้มีการเผยแพร่กฎบัตรของคณะกรรมการไว้บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างโปร่งใส เพื่อให้กรรมการมีเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการแต่ละท่านจึงไม่ควรดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนเกิน 3 บริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กรรมการทุกท่านดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 3 บริษัท)

การกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์องค์กร

คณะกรรมการได้วางวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกรอบกลยุทธ์ระยะยาวขององค์กรตามแนวทางสู่ความยั่งยืน (Towards Sustainable Growth) และได้ทำการประเมินสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำมาปรับปรุงกรอบกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป โดยให้ความสำคัญกับการนำนวัตกรรมมาใช้ในการดำเนินธุรกิจ

ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมาได้มีการนำเสนอคณะกรรมการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และภารกิจ และอนุมัติกรอบกลยุทธ์ระยะ 3 ปี (2562-2564) ภายใต้วิสัยทัศน์ “พัฒนาตลาดทุนเพื่อทุกคน” ทั้งนี้ กรอบกลยุทธ์ อยู่ภายใต้แนวคิด “Creating Partnership Platform to Drive Inclusive Growth” ขับเคลื่อนตลาดทุนด้วยการเพิ่มประสิทธิภาพ (Efficiency) และเพิ่มศักยภาพในการพัฒนาตลาดทุน (Enabler) ด้วยการเป็นแพลตฟอร์มตลาดทุนครบวงจรของประเทศ ผ่าน 4 กลยุทธ์หลัก ได้แก่ 1) ขยายขอบเขตการทำธุรกิจ (Expand) 2) แสวงหาโอกาสใหม่ด้วยเทคโนโลยี (Explore) 3) ลดความซ้ำซ้อนของกระบวนการและกฎเกณฑ์ (Reform) และ 4) ปรับรูปแบบการดำเนินธุรกิจ (Restructure) ควบคู่การนำเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ Sustainable Development Goals: SDGs มาปฏิบัติเพื่อพัฒนาตลาดทุนให้เติบโตอย่างยั่งยืน เป็นประโยชน์ต่อสังคมและเศรษฐกิจโดยรวม นอกจากนี้ คณะกรรมการได้มีการอนุมัติเป้าหมายหรือตัวชี้วัดระดับองค์กร (Corporate KPI) ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวงบประมาณ อัตรากำลัง และตัวชี้วัดระดับองค์กรประจำปี 2562 ควบคู่ไปกับการกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยฝ่ายจัดการมีการรายงานสถานะของตัวชี้วัดระดับองค์กร ความคืบหน้าการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ และผลประกอบการของตลาดหลักทรัพย์ ต่อคณะกรรมการเป็นประจำทุกไตรมาส

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในรอบหนึ่งปีที่ผ่านมาอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ปัญหา และอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน รวมทั้งสนับสนุนหลักการกำกับดูแลกิจการ โดยมีรูปแบบการประเมินผลการปฏิบัติงานใน 5 รูปแบบคือ (1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล (ประเมินโดยตนเอง) (3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล (ประเมินโดยกรรมการท่านอื่น (แบบไขว้)) (4) การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการ และ (5) การประเมินทักษะ ความรู้ ความสามารถของกรรมการ

สำหรับกระบวนการในการประเมินนั้น คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นผู้พิจารณาและให้คำแนะนำกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ รวมทั้งจัดทำสรุปข้อมูลผลการประเมินและความเห็นเพิ่มเติม (ถ้ามี) เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานต่อไป

สำหรับการประเมินการปฏิบัติงานของประธานกรรมการนั้น ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นผู้รายงานผลการประเมินโดยตรงต่อประธานกรรมการ

สำหรับการประเมินทักษะ ความรู้ ความสามารถของกรรมการนั้น ได้จัดให้มีการประเมินแยกต่างหากจากแบบประเมินผลตนเองในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และไม่ได้มีการคำนวณผลประเมินแต่อย่างใด โดยมีหัวข้อการประเมิน ดังนี้

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ มีหัวข้อในการประเมิน อาทิ การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ การประชุมคณะกรรมการ การกำกับดูแลและความรับผิดชอบต่อสังคม และการจัดเตรียมบุคลากร และ succession plan

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล โดยการประเมินตนเอง และแบบไขว้ (โดยกรรมการท่านอื่น) ประกอบด้วย 4 หัวข้อ ได้แก่ 1) การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ 2) การประชุม 3) ความเป็นอิสระ และ 4) ความพร้อมและการพัฒนาตนเอง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารกิจการและค่าตอบแทนต่อสังคม และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2561 คณะกรรมการทุกชุดดังกล่าวได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และได้เสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการเรียบร้อยแล้ว

การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้จัดการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้จัดการ ซึ่งเชื่อมโยงกับอัตราค่าตอบแทนที่ได้รับตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจ และการดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการ ประกอบกับปัจจัยภายนอกอื่น เช่น สภาวะทางสังคมและเศรษฐกิจโดยรวมเพื่อประกอบการพิจารณา

แผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญต่อการเตรียมความพร้อมบุคลากรที่จะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง โดยมีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) และการทบทวนแผนเป็นประจำทุกปี ซึ่งได้จัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่กลั่นกรอง และให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ กระบวนการสรรหาและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (successor) นั้น จะมีการวางแผนร่วมกับบริษัทที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญ โดยจะพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ ทักษะคิด รวมทั้ง

จริยธรรม ซึ่งจะมีการรายงานผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

การพัฒนากรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยได้จัดให้กรรมการเข้ารับการอบรมความรู้และดูงานที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งในและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้และเสริมสร้างวิสัยทัศน์ให้ก้าวไกลอยู่เสมอ กรณีที่มีการกรรมการเข้าใหม่ได้จัดให้มีการแนะนำภาพรวมการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ แผนงานและภาพรวมการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมทั้งได้ส่งมอบคู่มือกรรมการ ซึ่งจะมีข้อมูลสำคัญที่คณะกรรมการพึงทราบ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ

ในปี 2561 กรรมการได้เข้ารับการอบรมและเข้าร่วมสัมมนาเพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ และส่งเสริมทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอย่างต่อเนื่อง อาทิ

- การเดินทางศึกษาดูงานต่างประเทศของคณะกรรมการ (Financial Trip 2018) เกี่ยวกับแนวโน้มสำคัญและนวัตกรรมทางการเงิน ณ ประเทศอิสราเอล โดยกรรมการที่ร่วมเดินทางประกอบด้วย ศ. (พิเศษ) กิตติพงศ์ อรุณพัฒน์พงศ์, นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา, นางโชติกา สวานานนท์, นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย, นายปริญญ์ พานิชภักดิ์, นางวรวรรณ ชาราภุมิ, ดร. สุภัค ศิวะรักษ์ และนางเกศรา มัญชุศรี
- การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) ของนายจรัมพร โชติกเสถียร และหลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) ของนางอรนุช อภิศักดิ์ศิริกุล
- การเข้าร่วมงานสัมมนา Capital Market Research Forum หัวข้อ “Observations on Digital Revolution: Opportunities and Challenges” จัดโดยสถาบันวิจัยเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกรรมการที่เข้าร่วมงานสัมมนาประกอบด้วย นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย, ดร. อนุชิต อนุชิตานุกุล, นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา และนายปริญญ์ พานิชภักดิ์

- การเข้าร่วมงานสัมมนา “Thailand SEC Policy Dialogue 2018: Regulating by Market Forces” เพื่อพูดคุยแลกเปลี่ยนนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนด้วยการใช้เครื่องมือและกลไกที่หลากหลาย ไม่ใช่เพียงแต่อาศัยการออกกฎระเบียบ (regulatory discipline) ยังรวมถึงการอาศัย self-discipline และ market discipline โดยกรรมการที่เข้าร่วมงานสัมมนาประกอบด้วย นายนครเชษฐ์ แสงรุจิ, นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา, ดร. อนุชิต อนุชิตานุกุล และนายปริญญ์ พานิชภักดิ์
- การเข้าร่วมงานสัมมนา “Cyber Threats: Challenges for Board of Director” เพื่อให้คณะกรรมการซึ่งเป็นบุคคลสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์วางนโยบาย และกำกับดูแลการจัดการของบริษัท ความสำคัญของภัยคุกคามไซเบอร์ที่อาจมีต่อบริษัท และถึงวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทควรใช้ในการกำกับดูแล cybersecurity จากประสบการณ์ของผู้ทรงคุณวุฒิในหน่วยงานชั้นนำของประเทศ ประกอบด้วย ดร. อนุชิต อนุชิตานุกุล, นายจรัมพร โชติกเสถียร และนางอรนุช อภิศักดิ์ศิริกุล

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)	Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI)	others
1. ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	✓	✓							
2. นางภัทธีรา ดิปลกรังษิระภพ	✓	✓	✓				✓	✓	
3. นายจรัมพร โชติกเสถียร	✓	✓							ITG*
4. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	✓		✓	✓				✓	EXAM
5. นายนครเชษฐ์ แสงรุจิ	✓	✓						✓	
6. นายปริญญ์ พานิชภักดิ์								✓	
7. นางวรรณ ธาราภูมิ	✓		✓		✓	✓	✓	✓	MFR, MIR, ELP, SFE
8. ดร. เสรี นนทสูติ	✓								
9. ดร. อนุชิต อนุชิตานุกุล	✓								
10. นางอรนุช อภิศักดิ์ศิริกุล	✓			✓*					ACEP
11. ดร. ภากร ปีตธวัชชัย	✓	✓						✓	

✓ *หลักสูตรที่กรรมการเข้าร่วมอบรมในปี 2561

2. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในที่ดี โดยสนับสนุนฝ่ายจัดการให้มีการกำหนดระเบียบวิธีการปฏิบัติงาน และจัดโครงสร้างการทำงานให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานระหว่างกัน กำหนดอำนาจดำเนินการที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และมีระบบการติดตามผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจน โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลและสอบทานระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานสากล และฝ่ายตรวจสอบภายในดำเนินการสอบทานระบบควบคุมภายในด้านการดำเนินงานด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบโดยยึดตามกรอบแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of Tradeway Commission)

ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ส่วนงานด้านการบริหารให้ขึ้นตรงต่อกรรมการและผู้จัดการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งโยกย้ายหรือเลิกจ้าง และประเมินผลปฏิบัติงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปัจจุบันผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานตรวจสอบภายในคือ นางชนะภัย สรรพสุข ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการเข้าถึงข้อมูลที่เป็นในการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบ และประเมินความเสี่ยงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในของกระบวนการและระบบงานต่าง ๆ ตามแผนตรวจสอบอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแผนตรวจสอบประจำปีจัดทำขึ้นตามแนวความเสี่ยง (risk-based approach) ซึ่งจะทบทวนระหว่างปีให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบและผลการติดตามความคืบหน้าการดำเนินการของฝ่ายจัดการโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการดำเนินกิจกรรม / โครงการสำคัญที่สนับสนุนต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยสรุปโครงการสำคัญได้ดังนี้

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล และมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในได้สอบทานความพร้อมในการปฏิบัติตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ก่อนมีผลบังคับใช้ รวมทั้งสอบทานการดำเนินงานเพื่อเตรียมความพร้อมเข้ารับการประเมินตามโครงการ FSAP (Financial Sector Assessment Program)
- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาระบบงานคอมพิวเตอร์ให้รองรับธุรกรรมใหม่ อาทิ Payment System for Capital Market และ T+2 โดยได้ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาระบบให้มีการควบคุมที่ดี มีการทดสอบระบบอย่างเข้มข้น และมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในสอบทานระบบก่อนเริ่มใช้งานจริง (Pre-implementation Review) นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับเรื่องความปลอดภัยของระบบคอมพิวเตอร์ โดยให้มีการสอบทานความพร้อมก่อนการ Re-Certified ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับการรับรองตามมาตรฐาน ISO27001 ในปี 2561
- ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง โดยเข้าฝึกอบรมทักษะการตรวจสอบภายในโดยทั่วไป และทักษะเฉพาะด้าน เช่น ร่วมศึกษาดูงานด้านการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่ตลาดหลักทรัพย์เทลอาวีฟ ประเทศอิสราเอล เข้าร่วมการสัมมนา ASIA CACS 2018 แลกเปลี่ยนประสบการณ์ทำงานในหน่วยงานภายในตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงการเข้าอบรมและได้รับวุฒิบัตรวิชาชีพด้านการตรวจสอบจากทั้งในและต่างประเทศ ได้แก่ CISA, CSX, CPIAT และวุฒิบัตรอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยในปี 2561 เจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการอบรมทั้งสิ้นรวม 82 วัน (man-days)

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการให้มีการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (Quality Assessment Review: QAR) โดยอ้างอิงกับมาตรฐานสากลการปฏิบัติวิชาชีพงานตรวจสอบภายใน (International Professional Practices Framework) ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในจะประเมินตนเองแบบ Peer Review เป็นประจำทุกปี และกำหนดให้มีการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระจากภายนอกทุก 5 ปี เพื่อให้มั่นใจว่าคุณภาพของงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานสากล ซึ่งจะช่วยสนับสนุนให้การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้โดยมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยมีการประเมินจากผู้ประเมินอิสระครั้งล่าสุดในปี 2559

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งส่งเสริมและให้การสนับสนุนการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร มีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดกรอบและให้ความเห็น รวมทั้งข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามนโยบาย กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งมีหน้าที่รายงานความเสี่ยงสำคัญของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงสนับสนุนการทำงานของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ นอกจากนี้ ยังทำหน้าที่ผู้ประสานงานความเสี่ยงที่ประสานและดำเนินกระบวนการบริหารความเสี่ยงในระดับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงสนับสนุนและให้แนวทางในการปฏิบัติตามกรอบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงกับบริษัทย่อย

(รายละเอียดนโยบายและแนวทางการจัดการความเสี่ยง อยู่ในหัวข้อ “การบริหารความเสี่ยงองค์กร” ของรายงานประจำปี)

3. หลักปฏิบัติที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส

การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และโปร่งใส คณะกรรมการได้อนุมัติ “มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติสำหรับกรรมการ อนุกรรมการ ผู้เชี่ยวชาญ ตลอดจนผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมาตรการฯ ดังกล่าวได้กำหนดหลักปฏิบัติที่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) และยังคงยึดถือนโยบายการงดรับของขวัญ (No Gift Policy) มาอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานอย่างโปร่งใสไม่มุ่งหวังผลตอบแทน โดยได้มีการสื่อสารนโยบายดังกล่าวออกไปยังบริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในตลาดทุนไทย อีกทั้งได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกขององค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)

(เนื้อหามาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

สรุปการดำเนินงานที่สำคัญที่ส่งเสริมนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในปี 2561

สื่อสารมาตรการฯ	ภายในองค์กร - เผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการรับของขวัญ - ปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่ทุกรายได้เข้าใจสาระสำคัญของมาตรการฯ - สื่อสารมาตรการฯ ให้แก่ลูกค้าหรือผู้ที่ต้องการเข้าเป็นลูกค้าผ่านช่องทางที่หลากหลาย เช่น ระบุข้อความที่แสดงถึงเจตนารมณ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันไว้ในประกาศประกวดราคา ใบสั่งซื้อสั่งจ้าง ร่างขอบเขตของงาน (TOR) รวมถึงการจัดประชุมชี้แจงสาระสำคัญของนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้กับลูกค้าในครั้งแรกที่เข้ามาเป็นลูกค้า ลูกค้า บริษัทจดทะเบียน ฯลฯ - สื่อสารสาระสำคัญของนโยบายและมาตรการฯ ให้แก่บริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์ โดยทางจดหมายเวียน และบทความเผยแพร่ที่ส่งถึงกรรมการผู้จัดการบริษัทโดยตรง - เผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการรับของขวัญ โดยทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องโดยตรง
ประเมินความเสี่ยง	ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันถือเป็นหนึ่งในความเสี่ยงหลักที่สำคัญขององค์กร ซึ่งแต่ละหน่วยงานจะต้องประเมินและระบุถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงดังกล่าวเป็นประจำทุกปี หรือเมื่อสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป รวมถึงติดตามผลและการรายงานสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถจัดการความเสี่ยงได้ทันทั่วทั้ง และดูแลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ติดตามและรายงานสถานะความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารระดับสูง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการรับทราบอย่างสม่ำเสมอ และฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบความมีประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
การติดตามการปฏิบัติ	ฝ่ายกำกับองค์กรเป็นผู้ให้คำปรึกษาหน่วยงานต่าง ๆ ให้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องตามมาตรการฯ ตลอดจนรับข้อร้องเรียนจากพนักงานที่พบเห็นการกระทำที่อาจเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน โดยร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงผ่านกระบวนการรับข้อร้องเรียนที่มีความโปร่งใส และให้เป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และจัดทำรายงานสรุปเสนอต่อกรรมการและผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการตรวจสอบ
การสร้างความรู้ความเข้าใจ	สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง ในปี 2561 มีการเข้าร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ - เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ภายใต้แนวคิด “Zero Tolerance คนไทยไม่ทนต่อการทุจริต” เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2561 ซึ่งจัดโดยสำนักงาน ป.ป.ช. สำนักงาน ป.ป.ท. ภาคีเครือข่ายภาครัฐ ภาครัฐวิสาหกิจ เอกชน ภาคประชาสังคม และองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)

แนวปฏิบัติในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย เป็นหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนและผลประโยชน์ของประชาชน ดังนั้นเพื่อให้เกิดความชัดเจน โปร่งใส และสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์การปฏิบัติเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนของกรรมการ และพนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย รวมไปถึงคู่สมรสและผู้ที่ยู้งานด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ และพนักงานด้วย โดยการลงทุนจะต้องกระทำด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และไม่ใช้ข้อมูลหรืออำนาจหน้าที่จากการปฏิบัติงาน

(แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนฯ เผยแพร่บนเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ฯ)

แนวปฏิบัติเพื่อป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันมิให้พนักงานกระทำการที่เอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลใด ๆ ซึ่งก่อให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์กับตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงกำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติในเรื่อง อาทิ

- ห้ามพนักงานดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัทจดทะเบียน และ/หรือบริษัทสมาชิก
- การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น ต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการและผู้จัดการ และกรณีกรรมการและผู้จัดการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการ
- กรณีพนักงานหรือผู้เกี่ยวข้องต้องการเป็นคู่ค้ากับตลาดหลักทรัพย์ฯ พนักงานต้องเปิดเผยความสัมพันธ์กับผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นลายลักษณ์อักษร และไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาว่าจ้างสินค้าและบริการดังกล่าว

ณ 31 ธันวาคม 2561 ผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ อนุกรรมการ และที่ปรึกษาในบริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก เว้นแต่บริษัทในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ และองค์กรหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาตลาดทุนไทย

แนวปฏิบัติในการรักษาความลับของข้อมูลองค์กร

เพื่อดูแลรักษาความลับของข้อมูลขององค์กรให้มีความปลอดภัย ป้องกันความเสี่ยงจากการรั่วไหลของข้อมูลตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้มโนนโยบายการจัดชั้นความลับของข้อมูลตามระดับความสำคัญของข้อมูล พร้อมทั้งสื่อสารให้พนักงานมีความเข้าใจและนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

และเหมาะสม รวมถึงจัดให้มีเครื่องมือที่ช่วยในการควบคุมการเผยแพร่ข้อมูลขององค์กร และป้องกันมิให้ข้อมูลความลับขององค์กรรั่วไหล

4. การดูแลเรื่องการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยได้อนุมัติกรอบนโยบายการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งมีความสอดคล้องตามมาตรฐานสากล และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม รวมทั้งได้เน้นย้ำกับพนักงานให้มีการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างระมัดระวังเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร และระมัดระวังมิให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรหรือผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ ปัจจุบันกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานสากล เช่น ISO27001 (Information Security Management System, ISO20000 (Information Technology Service Management System) และในส่วนของนโยบายและมาตรการควบคุมการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ จะอ้างอิงหลักการด้านความปลอดภัยพื้นฐาน CIA (Confidential, Integrity, Availability) และมีเนื้อหาสอดคล้องตามมาตรฐานสากล ISO27001

5. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี

- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี: ในปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่เป็นผู้สอบบัญชีในสังกัดเป็นจำนวนเงินรวม 3,835,000 บาท
- ค่าบริการอื่น: ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ว่าจ้างสำนักงานสอบบัญชีและกิจการที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นผู้สอบบัญชีในสังกัดให้บริการอื่น ได้แก่ ค่าบริการสำหรับการทดสอบเจาะระบบงานและเครือข่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ (Black Box Penetration Testing) ค่าอบรมหลักสูตร Disruptive Technologies และค่าอบรมหลักสูตรทางบัญชี โดยมีค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงินรวม 1,284,700 บาท

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วเห็นว่า การจ้างสำนักงานสอบบัญชีให้บริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชี ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่มี การตรวจสอบงานของตัวเอง จึงไม่ทำให้ผู้สอบบัญชีขาดความเป็นอิสระและขาดความเป็นกลางในการปฏิบัติงานสอบบัญชี ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะอนุกรรมการตรวจสอบแล้ว

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 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 ซึ่งเป็นไปตามกฎบัตรของคณะอนุกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ¹	ประธานอนุกรรมการ
2. นางภัทธีรา ดิลกรุ่งธีระภพ ²	อนุกรรมการ
3. นางอรนุช อภิศักดิ์ศิริกุล ²	อนุกรรมการ
4. ดร. อนุชิต อนุชิตานุกุล ³	อนุกรรมการ

¹ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานอนุกรรมการ เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561

² ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561

³ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2561

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

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

2. คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่ง: 1 มกราคม 2561 – 31 ธันวาคม 2561

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นางวรวรรณ ชาราภูมิ ¹	ประธานอนุกรรมการ
2. นายนรเชษฐ์ แสงรุจิ ²	อนุกรรมการ
3. นายปริญญ์ พานิชภักดิ์ ³	อนุกรรมการ
4. นางสาวชิรา อารมย์ดี	อนุกรรมการ
5. ศ. ดร. อัญญา ชันธิวิทย์	อนุกรรมการ
6. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ	อนุกรรมการ

¹ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานอนุกรรมการ เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561

² ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561

³ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2561

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- พิจารณาและให้ความเห็นต่อนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ พิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติ
- พิจารณาและให้ความเห็นในการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเบี่ยงเบนของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กร (Risk Tolerance) เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ พิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติ
- รับทราบ พิจารณา และให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง แนวทาง และมาตรการจัดการความเสี่ยง และแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ติดตามแผนการดำเนินงานเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- ให้คำแนะนำในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- รายงานสถานะความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อรับทราบเป็นประจำ
- ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการใช้บริการจากบุคคลภายนอกเพื่อให้คำปรึกษาแนะนำที่เป็นอิสระเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ฝ่ายบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- พิจารณากลับกรองเบื้องต้นในการแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารความเสี่ยง กรณีที่ไม่มีคณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (NRC) เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

3. คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

องค์ประกอบ: รองประธานกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และ กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ

วาระการดำรงตำแหน่ง: มีวาระตามวาระของการเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นไปตามกฎบัตรของ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

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

¹ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- ด้านการสรรหา
 - (1) พิจารณาสรรหาบุคลากรเข้าดำรงตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ บริษัทย่อย รวมทั้งกลั่นกรองรายชื่อผู้เชี่ยวชาญ พิเศษ กรณีที่ไม่มีคณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการแต่งตั้งต่อไป และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญประจำ / ผู้เชี่ยวชาญไม่ประจำ
 - (2) แผนสืบทอดกิจการ (Succession Plan) ใน ตำแหน่งกรรมการและผู้จัดการ และผู้บริหาร ระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ และทบทวน แผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี
 - (3) ดูแลให้มีการปฐมนิเทศ (Orientation) กรรมการใหม่ และการพัฒนาความรู้กรรมการปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง
 - (4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาด หลักทรัพย์ฯ มอบหมาย
- ด้านพิจารณาคำตอบแทน
 - (1) นโยบาย หลักเกณฑ์ และการจ่ายผลตอบแทน ให้แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุกรรมการ และคณะกรรมการบริษัทย่อยที่คณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง รวมทั้งผู้เชี่ยวชาญ และ คณะทำงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย
 - (2) โครงสร้างผลตอบแทนของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - (3) งบประมาณการปรับอัตราเงินเดือนประจำปี และ เงินรางวัลประจำปีของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - (4) หลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทน การปรับอัตรา เงินเดือน และผลตอบแทนประจำปีของกรรมการ และผู้จัดการ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูง และ ผู้บริหารระดับสูงสุดของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - (5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาด หลักทรัพย์ฯ มอบหมาย

4. คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายพัฒนาระบบบริหาร

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ จำนวน 4 ท่าน และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์

วาระการดำรงตำแหน่ง: มีวาระตามวาระของการเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามกฎบัตรของคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมของตลาดหลักทรัพย์

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นายจรัมพร โชติกเสถียร ¹	ประธานอนุกรรมการ
2. นายณรงค์ชัย แสงรุจิ ²	อนุกรรมการ
3. นายปริญญา พานิชภักดิ์	อนุกรรมการ
4. นางอรนุช อภิศักดิ์ศิริกุล ¹	อนุกรรมการ
5. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์	อนุกรรมการ

¹ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561

² ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2561

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- ด้านบรรษัทภิบาลและด้านความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับบริษัทจดทะเบียน
 - พิจารณากรอบนโยบายและแนวทางการพัฒนาบรรษัทภิบาล (Corporate Governance: CG) และด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility: SR) ของบริษัทจดทะเบียน วิสาหกิจ และองค์กรที่เกี่ยวข้องในตลาดทุนให้มีมาตรฐาน ตลอดจนการสร้างระบบและการพัฒนาแนวทางในการนำหลักการ CG และ SR ไปใช้ในการบริหารจัดการเพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืนและสามารถสร้างคุณค่าให้แก่ตลาดทุน สังคม และประเทศชาติ สร้างสรรค์มูลค่าเพิ่มในตลาดทุนไทย
 - ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และฝ่ายบริหารในการพัฒนา CG และ SR ในตลาดทุน
- ด้านบรรษัทภิบาลและด้านความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับตลาดหลักทรัพย์
 - ด้านบรรษัทภิบาลของตลาดหลักทรัพย์
 - พิจารณากรอบบรรษัทภิบาล (CG Framework) นโยบายบรรษัทภิบาลของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (CG Policy) และจรรยาบรรณกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ (Code of Conduct) ที่มีความสอดคล้องกับสภาพโครงสร้าง

การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งสามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล

- สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักการบรรษัทภิบาล ตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดและเปิดเผยในรายงานประจำปี
- กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งจัดทำสรุปข้อมูลผลการประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์
- ให้ข้อเสนอแนะในการจัดทำแผนการพัฒนาบรรษัทภิบาลของตลาดหลักทรัพย์ ให้สอดคล้องตามหลักการบรรษัทภิบาลที่กำหนดไว้
- ให้คำปรึกษา คำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และฝ่ายบริหาร ในการพัฒนาบรรษัทภิบาลของตลาดหลักทรัพย์
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ มอบหมาย

2.2 ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility: SR) ของตลาดหลักทรัพย์

- (1) พิจารณากรอบนโยบายและแนวการพัฒนา ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Social Responsibility: SR) ของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development) เทียบเคียงกับแนวปฏิบัติ หรือหลักการที่เป็นสากล

- (2) ให้ข้อเสนอแนะในการจัดทำแผนการพัฒนา ความรับผิดชอบต่อสังคมของตลาดหลักทรัพย์ ให้สอดคล้องตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้
- (3) ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และฝ่ายบริหารในการพัฒนา ความรับผิดชอบต่อสังคมของตลาดหลักทรัพย์

5. คณะอนุกรรมการวินัย

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายวินัยและคดี

องค์ประกอบ: ประกอบด้วยอนุกรรมการ 5 คน โดยอย่างน้อยต้องเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ 1 คน ผู้มีความรู้และประสบการณ์ในกิจการตลาดหลักทรัพย์ ธุรกิจหลักทรัพย์ หรือธุรกิจการเงินเป็นอย่างดี 1 คน ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย 1 คน และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ หรือผู้บริหารที่มีตำแหน่งไม่น้อยกว่าผู้ช่วยผู้จัดการฯ ที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการและผู้จัดการ 1 คน

วาระการดำรงตำแหน่ง: 1 มกราคม 2560 – 31 ธันวาคม 2561 โดยมีวาระ 2 ปี ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัย พ.ศ. 2543

รายชื่อ		ดำรงตำแหน่ง
1. ศ. (พิเศษ) กิตติพงศ์	อรุณีพัฒน์พงศ์*	ประธานอนุกรรมการ
2. นางภัทธีรา	ดิลกรุ่งธีระภพ	อนุกรรมการ
3. นายชาญชัย	กองทองลักษณ์	อนุกรรมการ
4. นายสุทธิ	สุขยิ่ง	อนุกรรมการ
5. นางสาวปวีณา	ศรีโพธิ์ทอง	อนุกรรมการ

* นางภัทธีรา ดิลกรุ่งธีระภพ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานอนุกรรมการ เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2561 และที่ประชุมมีมติเลือกตั้งให้ ศ. (พิเศษ) กิตติพงศ์ อรุณีพัฒน์พงศ์ ดำรงตำแหน่งประธานอนุกรรมการแทน

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- พิจารณาความผิดและลงโทษบุคคลที่ฝ่าฝืนหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการฝ่าฝืนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และรายงานการลงโทษให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ทราบ ยกเว้นกรณีความผิดและลงโทษดังต่อไปนี้ ให้คณะอนุกรรมการวินัยพิจารณาและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เพื่อพิจารณาความผิดและลงโทษ
 - การสั่งเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
 - การสั่งห้ามบริษัทสมาชิกรายใดรายหนึ่งเข้าทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เป็นการชั่วคราว
 - การสั่งเพิกถอนสมาชิกภาพของบริษัทสมาชิก
 - กรณีอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ กำหนด
- พิจารณาและสั่งการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดว่าด้วยการพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัย ตลอดจนถึงการปฏิบัติอื่นใดที่จำเป็นต่อการกระบวนการพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัย

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 โดยมีวาระ 2 ปี ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การพิจารณาและวินิจฉัยอุทธรณ์ พ.ศ. 2543

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นายภควัต โกวิทวัฒนพงศ์	ประธานกรรมการ
2. นายเชาว์ อรัญวัฒน์	กรรมการ
3. นายโชคชัย ตั้งพูลสินธนา	กรรมการ
4. นายวันชาติ สันติกุญชร	กรรมการ
5. ดร. สมจินต์ ศรไพศาล	กรรมการ

คณะกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- พิจารณาคำขออุทธรณ์คำสั่งลงโทษของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะอนุกรรมการวินัย และกรรมการ และผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าผู้อุทธรณ์มีได้กระทำความผิดอันเป็นการฝ่าฝืนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ จริงตามที่ขออุทธรณ์หรือไม่
- พิจารณาคำขอทุเลาการบังคับตามคำสั่งลงโทษ (ถ้ามี) โดยอาจกำหนดเงื่อนไขหรือหลักประกันใด ๆ ตามที่จำเป็นด้วยก็ได้
- ให้ความเห็นเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาสั่งการให้ลงโทษลดโทษหรือไม่ลงโทษ หรือยืนยันตามคำสั่งลงโทษที่มีการอุทธรณ์ หรือสั่งการอย่างหนึ่งอย่างใดในประเด็นที่ผู้อุทธรณ์ได้อุทธรณ์มา
- มีคำสั่งให้ยุติและจำหน่ายคำอุทธรณ์ ในกรณีที่ผู้อุทธรณ์ได้ถอนคำอุทธรณ์ไปก่อนหรือระหว่างการพิจารณาและวินิจฉัยของคณะกรรมการอุทธรณ์

7. คณะอนุกรรมการกฎหมาย

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายกฎหมาย

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 1 ท่าน ผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและ/หรือด้านตลาดทุน

วาระการดำรงตำแหน่ง: 1 มกราคม 2561 – 31 ธันวาคม 2561

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. ศ. (พิเศษ) กิตติพงศ์ อรุณพัฒน์พงศ์	ประธานอนุกรรมการ
2. รศ. ธิตินันท์ เชื้อบุญชัย	อนุกรรมการ
3. นายวิเชียร หาญประวีณ	อนุกรรมการ
4. นายสมเกียรติ คุววัฒนานนท์	อนุกรรมการ
5. นายสุรศักดิ์ วาจาสิทธิ์	อนุกรรมการ
6. ดร. เสรี นนทสูติ ¹	อนุกรรมการ

¹ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ให้คำปรึกษา ความเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเรื่องเกี่ยวกับปัญหาข้อกฎหมายตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และกฎหมายอื่น ตลอดจนระเบียบข้อกำหนดของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

8. คณะอนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

หน่วยงานที่ดูแล: ฝ่ายกำกับบริษัทสมาชิก

องค์ประกอบ: กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นประธาน กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ได้รับเลือกตั้งจากสมาชิก สมาชิกของกองทุนที่ได้รับการเลือกตั้ง นายกสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ผู้ช่วยผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ ดูแลงานกำกับบริษัทสมาชิก เป็นอนุกรรมการและเลขานุการ

วาระการดำรงตำแหน่ง: เป็นไปตามระเบียบการเป็นสมาชิกกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

รายชื่อ		ดำรงตำแหน่ง
1. ดร. เสรี นนทสูติ ¹		ประธานอนุกรรมการ
2. นายปริญญ์ พานิชภักดิ์		อนุกรรมการ
3. นายพิทยนต์ อัครนิก		อนุกรรมการ
4. นางวชิรา ณ ระนอง		อนุกรรมการ
5. นางสาวชัชณี จันทจรรยาพงษ์		อนุกรรมการ
6. นางสาวปวีณา ศรีโพธิ์ทอง		อนุกรรมการและเลขานุการ

¹ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561

หมายเหตุ : ลำดับที่ 1 และ 2 วาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี ลำดับที่ 3 วาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี และลำดับที่ 4-6 เป็นอนุกรรมการโดยตำแหน่ง

คณะอนุกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- กำหนดนโยบายการลงทุนของเงินลงทุน โดยอาจกำหนดให้ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นใดตามที่เห็นสมควร
- พิจารณาข้อเท็จจริงและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ความคุ้มครองแก่ผู้ลงทุนที่ยื่นคำขอรับความคุ้มครองจากกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์
- สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ลงทุนที่ซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายงานคณะอนุกรรมการตรวจสอบ

คณะอนุกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงาน ภายใน จำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ที่หลากหลายทั้งด้านตลาดทุน การบัญชี การเงิน การบริหาร และเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยมี นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา เป็นประธานอนุกรรมการ ตรวจสอบ นางภัทธีรา ดิปลกรู้งีระภพ ดร. อนุชิต อนุชิตานุกูล และนางอรนุช อภิกคิต์ศิริกุล เป็นอนุกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง ดร. อนุชิต อนุชิตานุกูล เป็นอนุกรรมการตรวจสอบ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง ตั้งแต่วันที่ 20 มิถุนายน 2561 และแต่งตั้งนางภัทธีรา ดิปลกรู้งีระภพ และนางอรนุช อภิกคิต์ศิริกุล เป็นอนุกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2561 แทนนางโชติกา สวานานนท์ และ ดร. สุภัค ศิวะรักษ์ ซึ่งสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง

ในปี 2561 คณะอนุกรรมการตรวจสอบมีการประชุม รวมทั้งสิ้น 13 ครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง โดยไม่มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง และประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี 3 ครั้ง เพื่อให้ข้อคิดเห็น ต่อแผนการตรวจสอบ ตลอดจนสอบทานผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี โดยมีการประชุม 1 ครั้ง ที่ไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมเพื่อหารือและรับทราบความเห็นที่เป็นอิสระของผู้สอบบัญชี การเข้าร่วมประชุมของอนุกรรมการแต่ละท่าน รายงานไว้ในหัวข้อรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ (รายละเอียดปรากฏตามหน้า 53)

คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังที่กล่าวไว้ในหน้า 74 และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อทราบเป็นรายไตรมาส โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2561 ดังนี้

- **รายงานทางการเงิน** คณะอนุกรรมการตรวจสอบ สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาส ร่วมกับผู้บริหาร และสอบทานรายงานทางการเงินประจำปีร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ความเหมาะสมของนโยบายบัญชี ความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูล ตลอดจน

การควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานทางการเงิน

- **การบริหารความเสี่ยง** คณะอนุกรรมการตรวจสอบดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ โดยประชุมร่วมกับผู้บริหารที่ดูแลงานบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำทุกไตรมาส และประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 ครั้ง เพื่อให้งานตรวจสอบภายในและงานบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสามารถให้บริการตรวจสอบได้สอดคล้องกับความเสี่ยง และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร รวมทั้งได้ร่วมศึกษาดูงาน ณ ตลาดหลักทรัพย์เทลอาวฟ ประเทศอิสราเอล เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์ด้านการบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะอนุกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี โดยพิจารณาให้มีการสอบทานระบบสำคัญก่อนเริ่มใช้งานจริง (Pre-implementation Review) และติดตามผลการดำเนินงานของระบบดังกล่าวหลังจากเริ่มใช้งานแล้วระยะหนึ่ง (Post-implementation Review)

- **ระบบควบคุมภายใน** คณะอนุกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเพียงพอ ความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน จากรายงานผลการตรวจสอบที่นำเสนอโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ความเห็นของผู้สอบบัญชี ติดตามความคืบหน้าการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน รวมทั้งได้เชิญผู้บริหารที่ดูแลหน่วยงานที่สำคัญเพื่อให้ข้อมูลและความเห็นต่อการดำเนินการด้วย
- **การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะอนุกรรมการตรวจสอบอนุมัติแผนการตรวจสอบและงบประมาณประจำปี รวมทั้งความเพียงพอเหมาะสมของทรัพยากรและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน และให้คำแนะนำการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีการปรับปรุงให้เกิดประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ สนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้ตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2561 สนับสนุนให้มีการศึกษาดูงานและแลกเปลี่ยนประสบการณ์กับตลาดหลักทรัพย์เทลอาวีฟร่วมกับฝ่ายบริหารความเสี่ยงและฝ่ายกำกับองค์กร แลกเปลี่ยนประสบการณ์ทำงานในหน่วยงานภายในตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงการเข้าอบรมและเข้าทดสอบจนได้รับวุฒิบัตรวิชาชีพด้านการตรวจสอบ CISA, CSX และ CPIAT

- **การกำกับดูแลกิจการที่ดี** คณะกรรมการตรวจสอบประชุมร่วมกับผู้บริหารที่ดูแลงานกำกับองค์กรเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อสอบถามเรื่องการกำกับดูแลกิจการ ให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณที่กำหนด รวมทั้งสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีในด้านอื่น ๆ โดยจัดให้มีช่องทางที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่เหมาะสมของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้โดยตรงต่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เปิดเผยช่องทางการแจ้งเบาะแสดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้หัวข้อ “การแจ้งเบาะแส”
- **รายการที่เกี่ยวข้องกัน** คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบถามรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นประจำทุกไตรมาส โดยในปี 2561 ไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่เข้าเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- **การปฏิบัติตามกฎหมาย** คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้บริหารที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงและฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อสอบถามและแลกเปลี่ยนความเห็นให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป็นไปตามมาตรฐานสากล
- **การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบประเมินผลการทำงานด้วยตนเอง (Self-assessment) และรายงานให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทราบเป็นประจำทุกปี ผลการประเมินพบว่า คณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วน ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้มีการทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาเป็นประจำทุกปี

• การเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทหน้าที่ในการเสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชี โดยได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานและความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งสอบถามงานอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการ (Non-Audit Services) แล้วเห็นว่าบริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทส์ ไซยัค สอบบัญชี จำกัด มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีประสบการณ์ที่เหมาะสม และมีความเป็นอิสระ จึงเสนอชื่อผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทส์ ไซยัค สอบบัญชี จำกัด (ผู้สอบบัญชีหลัก) เป็นผู้สอบบัญชีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อยสำหรับงบการเงินประจำปี 2562 และนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมสมาชิกต่อไป

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ มีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ และไม่พบการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง



นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา

ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ

11 กุมภาพันธ์ 2562

รายงานคณะอนุกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแต่งตั้งคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 5 ท่าน โดยรายชื่อคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทั้ง 5 ท่าน ประกอบด้วย

1. นางภัทธีรา ดิปลงฐิระภพ (ประธานอนุกรรมการฯ)
2. นายจรัมพร โชติกเสถียร
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา
4. นางวรรณธร ธาราภูมิ
5. ดร. ภากร ปีตธวัชชัย

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งนายภากร ปีตธวัชชัย เป็นอนุกรรมการฯ แทนนางเกศรา มัญชุศรี ซึ่งสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2561 และแต่งตั้งนายจรัมพร โชติกเสถียร เป็นอนุกรรมการฯ แทนนางโชติกา สวานานนท์ ซึ่งสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2561

ในรอบปี 2561 คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ซึ่งได้กำหนดไว้ในกฎบัตรฯ มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 10 ครั้ง ทั้งนี้ ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมได้แสดงไว้ในรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2561 มีดังนี้

ด้านการสรรหา

- (1) พิจารณาสรรหาและกลั่นกรองบุคลากรเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งกลั่นกรองรายชื่อผู้เชี่ยวชาญพิเศษกรณีที่ไม่ใช่คณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการแต่งตั้งต่อไป และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญประจำ/ผู้เชี่ยวชาญไม่ประจำ
- (2) พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) ดูแลให้มีการปฐมนิเทศ (Orientation) กรรมการใหม่ และการพัฒนาความรู้กรรมการปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง

ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

พิจารณาก่อนการนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณานุมัติในเรื่องดังนี้

- (1) นโยบายหลักเกณฑ์ และการจ่ายผลตอบแทนให้แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะอนุกรรมการและคณะกรรมการบริษัทย่อยที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง รวมทั้งผู้เชี่ยวชาญ และคณะทำงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย
- (2) แนวทางการจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหาร และพนักงาน
- (3) การทบทวนโครงสร้างเงินเดือน
- (4) แนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้จัดการ

การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Self-Assessment) และรายงานให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นประจำทุกปี ผลการประเมินพบว่า คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

โดยสรุป คณะอนุกรรมการฯ มีความเห็นว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการฯ มีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ที่ประสบการณ์และความรับผิดชอบที่แต่ละท่านได้รับ โดยสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานแล้ว



นางภัทธีรา ดิปลงฐิระภพ

ประธานอนุกรรมการสรรหา

และพิจารณาคำตอบแทน

14 มกราคม 2562

รายงานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 3 ท่าน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้เชี่ยวชาญด้านการเงิน บัญชี หรือการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อย 2 ท่าน โดยรายชื่อคณะอนุกรรมการบริหาร ความเสี่ยงทั้ง 6 ท่าน ประกอบด้วย

1. นางวรวรรณ ชาราภูมิ (ประธานอนุกรรมการฯ)
2. นายนครเชษฐ์ แสงรุจิ
3. นายปริญญ์ พานิชภักดิ์
4. ดร. ภากร ปิตร์วัชชัย
5. นางสาววชิรา อารมย์ดี (ผู้เชี่ยวชาญ)
6. ศ. ดร. อัญญา ชันธิวิทย์ (ผู้เชี่ยวชาญ)

ระหว่างปี 2561 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมเพื่อปฏิบัติงาน แทนอนุกรรมการฯ ที่ครบวาระ/ ลาออก ดังรายชื่อต่อไปนี้

- แต่งตั้งนายปริญญ์ พานิชภักดิ์ เป็นอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงแทน นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย ซึ่ง สิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง โดยมีวาระการดำรง ตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 27 พฤษภาคม 2561
- แต่งตั้งนางวรวรรณ ชาราภูมิ เป็นประธาน อนุกรรมการฯ แทน นางภัทรีรา ดิลกรุ่งธีระภพ ที่ลาออกจากตำแหน่งอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2561
- แต่งตั้งนายนครเชษฐ์ แสงรุจิ เป็นอนุกรรมการบริหาร ความเสี่ยง มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2561

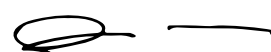
คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำกับดูแลพิจารณา กระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการ ดังกล่าวเป็นไปตามนโยบาย กรอบ และกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งรายงานความเสี่ยงสำคัญของ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ ตามขอบเขตหน้าที่ซึ่งได้กำหนดไว้ในกฎบัตร คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในรอบปี 2561 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมทั้งสิ้น 8 ครั้ง เป็นการประชุมคณะอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยง 7 ครั้ง และการประชุมร่วมกับคณะ อนุกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง ทั้งนี้ ข้อมูลการเข้าร่วม ประชุมได้แสดงไว้ในรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับ ดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสรุปสาระสำคัญ ของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2561 มีดังนี้

- **การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร** คณะอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นและ ข้อเสนอแนะในการกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ค่าเบี่ยงเบนของระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) ในระดับองค์กร ผลการประเมินความเสี่ยงองค์กร ดัชนีชี้วัดความ เสี่ยงหลัก (Key Risk Indicators) รวมทั้งทบทวน นโยบายการบริหารความเสี่ยง และกรอบการ บริหารความเสี่ยง ซึ่งช่วยส่งเสริมให้การปฏิบัติงาน บริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับกรอบนโยบายการ บริหารความเสี่ยงที่กำหนดเป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งเกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร นอกจากนี้ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบความ คืบหน้าของการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ของ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รายไตรมาส การติดตาม การดำเนินงานตามแผนที่เกี่ยวข้องกับเป้าหมาย หลักภายใต้แผนกลยุทธ์แต่ละด้าน เพื่อเสริมสร้าง ให้เกิดความเชื่อมโยงของการบริหารความเสี่ยง และการวางแผนกลยุทธ์ขององค์กร
- **การบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ/ โครงการใหม่** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณา ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพิ่มเติมในการ บริหารความเสี่ยงหลากหลายโครงการ อาทิ 1) โครงการพัฒนา Proxy สำหรับตลาดทุนเพื่อ เชื่อมต่อ National Digital ID ที่ช่วยลดค่าใช้จ่าย ในด้านเงินลงทุน Hardware 2) การต่อยอด บริการ payment และ settlement ของระบบ FundConnex ให้ผู้ลงทุนสามารถลงทุนใน กองทุนรวมได้หลากหลาย สะดวกและรวดเร็ว 3) โครงการปรับลดระยะเวลาชำระราคาและ ส่งมอบหลักทรัพย์ให้สามารถดำเนินการได้ใน 2 วันทำการ (T+2) ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับ ตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศ โดยการซื้อขาย วันที่ 2 มี.ค. 2561 เป็นวันแรกที่เริ่มดำเนินการ ชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์แบบ 2 วัน ทำการ และ 4) การดำเนินการเป็นระบบเครือข่าย อิเล็กทรอนิกส์เพื่อการระดมทุนและซื้อขาย หลักทรัพย์ (LIVE) โดยเป็นช่องทางที่ส่งเสริม startup และ SMEs ที่มีศักยภาพ ให้สามารถเข้าถึง แหล่งระดมทุนในตลาด SET และ mai ได้ โดยมีหน้าที่ในการคัดเลือกบริษัท เป็นช่องทางในการ โฆษณา เป็นที่ปรึกษา รวมทั้งมีระบบที่สนับสนุน การระดมทุน

- **การบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานที่สำคัญ** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการบริหารความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น การประเมินความเสี่ยงของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การทบทวนขั้นตอนการปฏิบัติงานมาตรฐาน เรื่อง new product approval process และภาพรวมการทำประกันภัยของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทบทวนหลักการในการพิจารณาจัดทำประกันภัยให้เหมาะสมยิ่งขึ้น
- **การบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อย** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยมาอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ และตามมาตรฐานสากล
- **การติดตามสถานะความเสี่ยง** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามสถานะความเสี่ยงหลักที่สำคัญของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจว่าตลาดหลักทรัพย์ และบริษัทย่อยได้มีการติดตามและดูแลสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งได้มีการรายงานผลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ที่ประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
- **การบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน โดยในปี 2561 ได้ประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการตรวจสอบจำนวน 1 ครั้ง เพื่อติดตามผลการดำเนินงานภายหลังการขึ้นระบบใหม่ (post implementation) ของระบบสำคัญ 3 ระบบ ได้แก่ ระบบ Payment ระบบ FundConnex และระบบ Live Platform นอกจากนี้ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ได้ร่วมศึกษาดูงานกับคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการบริษัทย่อย ณ ตลาดหลักทรัพย์ เทลอาวีฟ ประเทศอิสราเอล เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และเพิ่มพูนความรู้ด้านเทคโนโลยี การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน ตลอดจนนำมาพัฒนาการปฏิบัติงานของตลาดหลักทรัพย์ให้ดียิ่งขึ้น และยังประโยชน์ต่อองค์กรในภาพรวม
- **การพัฒนาบุคลากร** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถของทีมงานฝ่ายบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2561 ทีมงานได้ร่วมเดินทางไปศึกษาดูงานกับคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งร่วมงานประชุมทางวิชาการและเข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เช่น การศึกษาดูงาน ณ ตลาดหลักทรัพย์เทลอาวีฟ ประเทศอิสราเอล และเข้าร่วมงานประชุมวิชาการ “Value Creation and Enhancement for Listed Companies with the New COSO 2017 Enterprise Risk Management (ERM)” จัดโดยคณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อศึกษากรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรฉบับล่าสุด และนำมาปรับใช้ในการดำเนินงานต่อไป เป็นต้น
- **การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง และนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ทราบเป็นประจำทุกปี ผลการประเมินพบว่า คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้มีการทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เพื่ออนุมัติเป็นประจำทุกปี

โดยสรุป คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความเห็นว่าในรอบปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ ได้ดำเนินการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้ครอบคลุมความเสี่ยงหลักที่สำคัญทุกด้าน มีการติดตามความเสี่ยงที่สำคัญของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ อย่างต่อเนื่อง และสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งมีการประชุมของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ และมีการประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสนับสนุนให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้



นางวรรณ ธาราภูมิ

ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

6 มีนาคม 2562

รายงานคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วยกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 5 ท่าน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานภายใน จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายจรัมพร โชติกเสถียร ประธานอนุกรรมการฯ (แทนนายพิเชษฐ ลีทธิอำนวย ซึ่งสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561)
2. นางอรนุช อภิศักดิ์ศิริกุล อนุกรรมการ (แทน ดร. สมชัย ไทยสงวนวรกุล ซึ่งสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 19 กันยายน 2561)
3. นายนรเศรษฐ์ แสงรุจิ อนุกรรมการ (แทน ดร. สุภัค ศิวะรักษ์ ซึ่งสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2561)
4. นายปริญญ์ พานิชภักดิ์ อนุกรรมการ
5. ดร. ภากร ปิณฑะชัย อนุกรรมการ (แทน นางเกศรา มัญชุศรี ซึ่งสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2561)

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระในการแสดงความเห็นตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานด้านการพัฒนาบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรฯ โดยในปี 2561 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง (รายละเอียดข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปรากฏในรายงาน “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อทราบเป็นรายไตรมาส โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2561 ได้ดังนี้

ด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

1. **ปรับปรุงโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ (Governance Structure)** เพื่อสะท้อนถึงบทบาทหน้าที่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ชัดเจน และให้ความเห็นแก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการพิจารณาอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากลและเทียบเคียงได้กับองค์กรชั้นนำ ให้ความเห็นโครงสร้าง องค์กรประกอบ บทบาทหน้าที่ และกระบวนการคัดเลือกอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อรักษาไว้ซึ่งความเป็นอิสระและไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้การกำหนดบทบาทหน้าที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นปัจจุบัน

2. **ขับเคลื่อน CG & Compliance Culture** ให้ความเห็นในการส่งเสริมให้พนักงานเรียนรู้และเข้าใจนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง และจัดให้มีการวัดผลความรู้ความเข้าใจของพนักงานทั่วทั้งองค์กร โดยพนักงานทุกคนสอบผ่านเกณฑ์ที่กำหนด 100% รวมถึงการทบทวนปรับปรุงระเบียบ หลักเกณฑ์ และกระบวนการควบคุมในงานต่าง ๆ เพื่อสะท้อนการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ได้แก่ หลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ระเบียบการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนของกรรมการและพนักงาน กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการอนุมัติ และการดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมสำหรับ บริษัทจดทะเบียน และองค์กรที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน

ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะแนวทางการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนแก่บริษัทจดทะเบียน และส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนที่มีศักยภาพเข้าสู่ตัวชี้วัดด้านความยั่งยืนที่เป็นมาตรฐานสากล พร้อมทั้งรักษาความเป็นผู้นำด้านความยั่งยืนในอาเซียน อีกทั้งส่งเสริมบริษัทจดทะเบียนขนาดกลางและเล็ก ในการพัฒนาประสิทธิภาพโดยใช้นวัตกรรมเพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ บรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง และรายงานให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นประจำทุกปี ผลการประเมินตนเองสำหรับปี 2561 มีการปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรฯ ครบถ้วน

โดยสรุปในปี 2561 คณะกรรมการฯ มีความเห็นว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินงานด้านการพัฒนาบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งในส่วนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทจดทะเบียน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามเป้าหมายในการส่งเสริมและพัฒนาความยั่งยืนของตลาดทุนไทย รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เหมาะสมและสอดคล้องตามมาตรฐานสากล



นายจรัมพร โชติกเสถียร

ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาล

และความรับผิดชอบต่อสังคม

18 กุมภาพันธ์ 2562

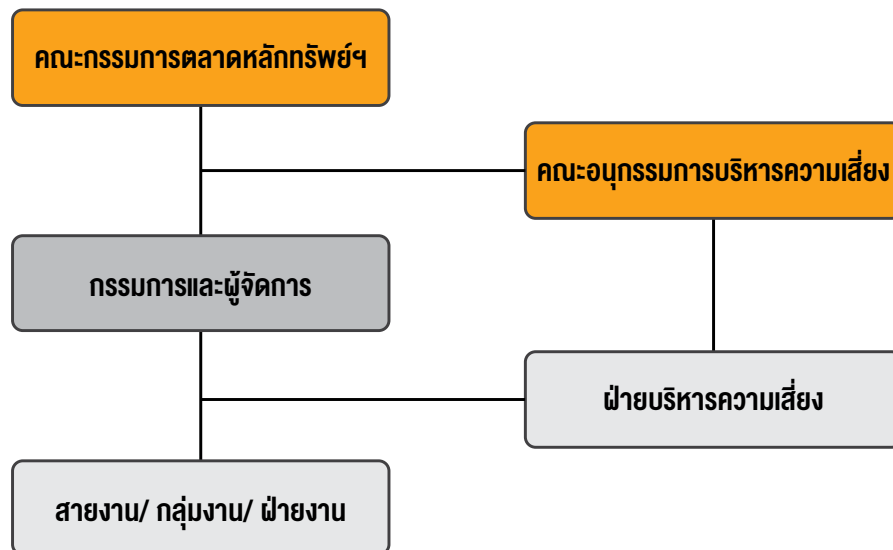
การบริหารความเสี่ยงองค์กร

1. ภาพรวมการบริหารความเสี่ยง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อสนับสนุนให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ เสริมสร้างความเชื่อมั่น เสริมสร้างมูลค่าเพิ่ม และความยั่งยืนแก่ทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ผู้ลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล บริษัทสมาชิก พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ

โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ บริหารจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด สอดคล้องกับมาตรฐานสากล และครอบคลุมทั้งกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดโครงสร้างในการกำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

โครงสร้างการกำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยง



ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน โดยมีคณะกรรมการ (Board of Governors) เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร คณะกรรมการมอบหมายให้คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงกำกับดูแล พิจารณากระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการดังกล่าวเป็นไปตามนโยบาย กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งมีหน้าที่รายงานความเสี่ยงสำคัญของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทย่อยทุกบริษัทในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จะต้องนำแนวทางการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการดำเนินการ โดยมีผู้ประสานงานความเสี่ยงเพื่อประสานงานและดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนด

ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมิน และบริหารความเสี่ยงในส่วนงานที่รับผิดชอบ โดยยึดมั่นตามนโยบาย แนวทาง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่สนับสนุนการทำงานของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบ นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารความเสี่ยงยังทำหน้าที่ประสานและดำเนินกระบวนการบริหารความเสี่ยงในระดับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงสนับสนุนและให้แนวทางในการปฏิบัติตามกรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงกับบริษัทย่อย

2. การบริหารความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลและจัดการความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวเป็นไปตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO¹ Enterprise Risk Management Framework และสอดคล้องกับตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำ ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะพิจารณาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง รวมถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วย เพื่อให้ทราบถึงระดับความเสี่ยงก่อนการควบคุม (inherent risk) ระดับความเสี่ยงคงเหลือ (residual risk) เทียบกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (risk appetite) โดยมีการกำหนดตัวชี้วัดสถานะความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicator: KRI) เพื่อติดตามแนวโน้มความเสี่ยง และใช้เป็นการเตือนล่วงหน้าว่าระดับความเสี่ยงนั้นเพิ่มขึ้นหรือลดลงในเรื่องใด เพื่อทำให้องค์กรสามารถป้องกัน หรือลดผลกระทบได้ทันต่อเหตุการณ์ ทั้งนี้ ความเสี่ยงที่สำคัญ ได้แก่

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

ความเสี่ยงของโครงการ/ ธุรกิจใหม่

การบริหารความเสี่ยงของโครงการและธุรกิจใหม่เป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญในการประเมินและบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกลั่นกรองและให้ความเห็นในประเด็นความเสี่ยงก่อนนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณา อาทิ การพัฒนา FinNet ซึ่งทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางการชำระเงินของตลาดทุน เพื่อให้เกิดความสะดวกและมีประสิทธิภาพมากขึ้น การพัฒนา LIVE Platform เพื่อการขยายโอกาสทางธุรกิจไปยังผู้ประกอบการ startup และ SMEs ให้เป็นที่รู้จักในกลุ่มผู้ลงทุนมากขึ้น การรับหลักทรัพย์ประเภทตราสารแสดงสิทธิการฝากหลักทรัพย์ต่างประเทศเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน เป็นต้น

ความเสี่ยงจากนวัตกรรม/ เทคโนโลยีที่เกิดขึ้นใหม่ (disruptive innovation/ technologies)

เทคโนโลยีดิจิทัลได้มีบทบาทอย่างมากในภาคธุรกิจทางการเงินในปัจจุบัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ เล็งเห็นความสำคัญของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยีดิจิทัลที่จะส่งผลกระทบต่อ

การดำเนินธุรกิจที่อาจเปลี่ยนไป ซึ่งทำให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องมีการปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเพื่อป้องกันการสูญเสียความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งอาจทำให้เกิดโอกาสทางธุรกิจใหม่ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องในอุตสาหกรรม ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงได้มีการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมมาเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการแบบครบวงจร (end-to-end service) พร้อมสร้างแพลตฟอร์มเพื่อสร้างโอกาสทางธุรกิจ และเน้นการทำงานร่วมกับผู้ร่วมตลาดทุนเพื่อต่อยอดบริการและสร้างโครงสร้างพื้นฐานที่เป็นมาตรฐานให้แก่อุตสาหกรรม เช่น ระบบตัวกลางกองทุนรวม การชำระเงิน การยืนยันตัวตน การแลกเปลี่ยนข้อมูล เพื่อให้ตลาดทุนพร้อมรับมือกับกระแสการเปลี่ยนแปลงที่เกิดจากเทคโนโลยีดิจิทัล (technology disruption) ทำให้เกิดนวัตกรรมและรูปแบบธุรกิจใหม่ และความต้องการของลูกค้าที่เปลี่ยนไป เป็นต้น

ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงจากการที่สมาชิกสำนักหักบัญชีไม่ปฏิบัติตามภาระผูกพัน

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (Thailand Clearing House Company Limited: TCH) ในฐานะที่เป็น Central Counterparty (CCP) สำหรับตลาดหลักทรัพย์และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ได้ดำเนินการพัฒนามาตรการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2561 TCH ได้ดำเนินการปรับลดระยะเวลาการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์จาก T+3 เป็น T+2 ซึ่งช่วยลดความเสี่ยงของอุตสาหกรรมโดยรวม และสอดคล้องกับตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำในต่างประเทศ นอกจากนี้ สำนักหักบัญชีด้านสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้เริ่มรับหลักทรัพย์เป็นหลักประกัน โดยเริ่มรับเฉพาะหุ้นสามัญที่เป็นสินค้าอ้างอิงของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พันธบัตรรัฐบาล และพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อจัดการความเสี่ยงจากการรับหลักทรัพย์เป็นหลักประกัน ประกอบกับรูปแบบความเสี่ยงของหลักทรัพย์มีลักษณะเปลี่ยนแปลงไป TCH จึงได้มีการกำหนด concentration limit ในการรับหลักทรัพย์เป็นหลักประกัน รวมถึงปรับปรุงการจัดกลุ่มหลักทรัพย์ที่มีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกัน และวิธีการกำหนดอัตราค่าความเสี่ยง (haircut rate) เพื่อให้สะท้อนความเสี่ยงของหลักทรัพย์ได้ดียิ่งขึ้น อีกทั้งมาตรการดังกล่าวยังเป็นไปตามมาตรฐานสากล

¹ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

นอกจากนี้ ในปี 2561 TCH ได้ดำเนินการศึกษา การปรับปรุงวิธีการคำนวณค่าความผันผวนที่ใช้ในการประเมิน อัตราหลักประกันรักษาสภาพในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยมีการกำหนดระดับค่าความผันผวนขั้นต่ำเพิ่มเติม เพื่อให้อัตราหลักประกันที่กำหนดมีเสถียรภาพ ตลอดจน สามารถรองรับความเสี่ยงจากเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น ได้ดียิ่งขึ้น ซึ่งคาดว่าจะเริ่มใช้ในปี 2562

ความเสี่ยงจากการลงทุน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการลงทุนตามนโยบายและ สัดส่วนการบริหารเงินลงทุนที่กำหนดโดยคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีคณะทำงานบริหารเงินลงทุน ควบคุมดูแลการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายและสัดส่วน ที่กำหนด นอกจากนี้ ยังมีการติดตามสถานะความเสี่ยง จากการลงทุน และรายงานต่อคณะทำงานบริหารเงินลงทุน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการ ตรวจสอบ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำ เพื่อให้แน่ใจว่ามูลค่าความเสี่ยงอยู่ภายในระดับที่กำหนดไว้

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้นโดยลงทุนในหลักทรัพย์หลากหลายประเภทและ กำหนดวงเงินลงทุนในแต่ละสถาบันการเงินหรือบริษัทผู้ออก หลักทรัพย์เพื่อให้มีการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากรณีเกิดความเสียหายขึ้นจะส่งผลกระทบต่อ เงินลงทุนในวงจำกัด นอกจากนี้ได้มีการนำเครื่องมือในการ วิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นค่าการคำนวณทางสถิติ คือ Value at Risk (VaR) มาใช้ในการควบคุมเพื่อให้ความเสี่ยงโดยรวมของ เงินลงทุนอยู่ภายใต้ขอบเขตที่กำหนด สำหรับในกรณีตราสารหนี้ จะลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทต่าง ๆ อาทิ พันธบัตร เงินฝาก กองทุนรวมตลาดเงิน และตราสารหนี้เอกชนที่ได้รับการจัด อันดับความน่าเชื่อถือในระดับ A ขึ้นไปหรือเทียบเท่า เป็นต้น

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

ความเสี่ยงจากเหตุขัดข้องของระบบคอมพิวเตอร์ ที่สำคัญ และการหยุดชะงักของธุรกิจ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการประเมิน ติดตาม และจัดการ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับระบบคอมพิวเตอร์ที่สำคัญ โดยมี กระบวนการในการรายงานข้อมูลเหตุการณ์ความเสียหาย ด้านการปฏิบัติการ การวิเคราะห์ถึงสาเหตุ และแนวทางการ ปรับปรุงเพื่อให้การบริการและการพัฒนาเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีแนวทางการบริหารความต่อเนื่อง ทางธุรกิจ (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 ทั้งที่อาคาร ทำการหลักและศูนย์ทำการสำรอง และทดสอบการใช้ระบบ สำรองร่วมกับบริษัทสมาชิก เพื่อรองรับหากเกิดเหตุการณ์ ภัยพิบัติใด ๆ ที่ส่งผลกระทบต่ออาคารทำการหลัก เพื่อให้ สามารถเปิดซื้อขายหลักทรัพย์ได้อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงจากการโจมตีทางไซเบอร์ประเภทต่าง ๆ

ปัจจุบันภัยคุกคามทางไซเบอร์มีโอกาที่จะเกิดมากขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อให้บริการและความเชื่อมั่นต่อ ผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นสาระสำคัญ โดยเฉพาะองค์กรในภาค ธุรกิจการเงิน ดังนั้นตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงได้ดำเนินการ ดังนี้ (1) จัดให้มีระบบการบริหารจัดการและการบริหาร ความเสี่ยงทางด้านความมั่นคงปลอดภัยระบบสารสนเทศ รวมทั้งนโยบายและแนวปฏิบัติให้สอดคล้องตามมาตรฐานสากล (ISO27001) ซึ่งมีแผนที่จะขยายให้ครอบคลุมระบบ หลักมากขึ้นในอนาคต และกฎเกณฑ์จากหน่วยงานกำกับ ดูแลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการพิจารณาทบทวนกำหนด แผนงาน เป้าหมาย ประเมิน พิจารณาความเหมาะสม ทดสอบประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่เกี่ยวกับนโยบาย ด้านการรักษาความปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นประจำทุกปี (2) จัดให้มีกระบวนการในการรับมือเมื่อ เกิดเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัย ของระบบสารสนเทศ และการทดสอบกระบวนการดังกล่าว เพื่อประเมินความพร้อมเป็นประจำทุกปี (3) จัดให้มีการ สื่อสารและให้ความรู้ด้านความปลอดภัยระบบเทคโนโลยี สารสนเทศแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ และ (4) จัดให้มี เครื่องมือในการเฝ้าระวังและป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ ประเภทต่าง ๆ อาทิ Antivirus and AntiMalware, Firewall, DDoS Protection Service เป็นต้น

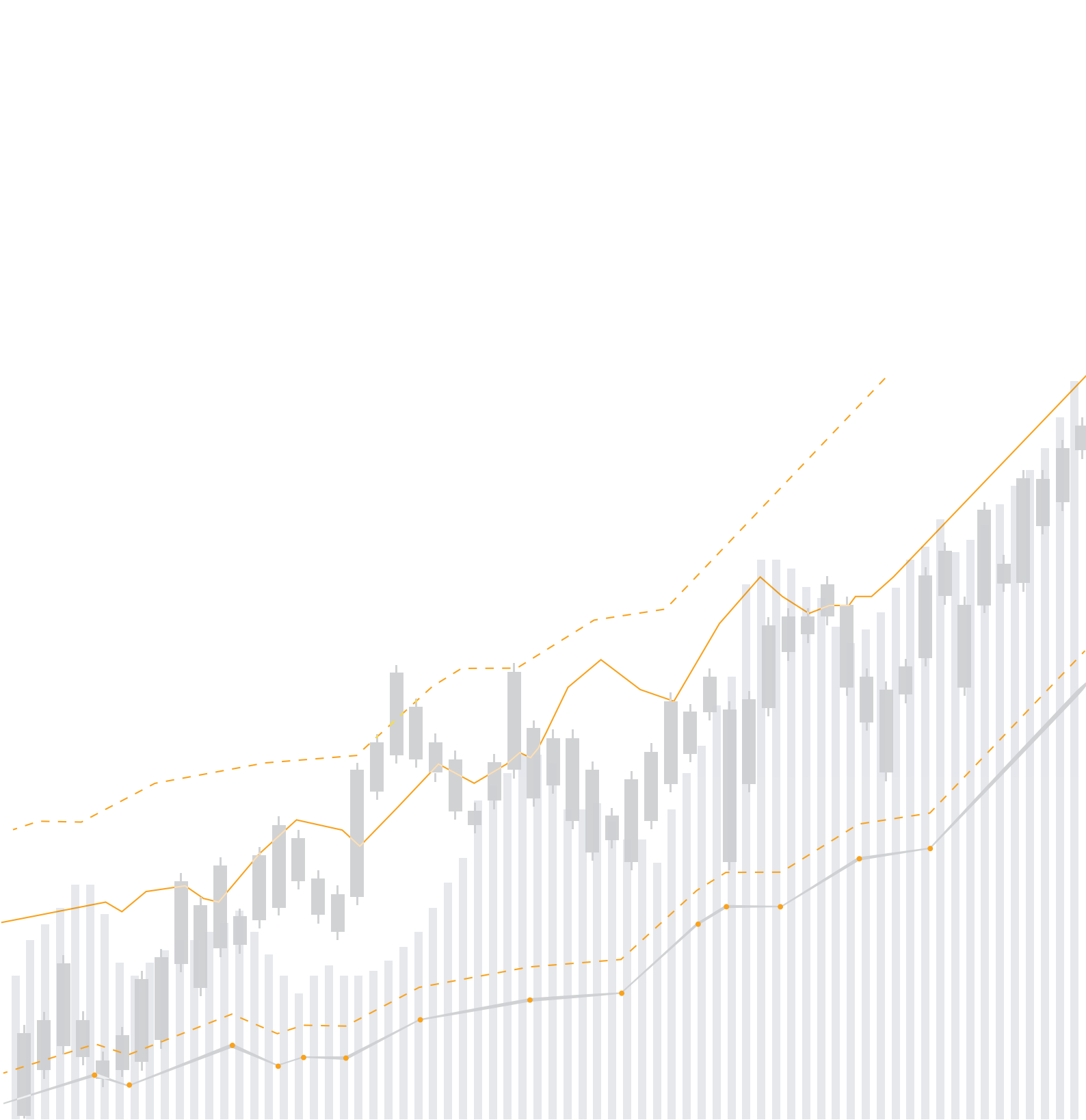


ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตคอร์รัปชัน

ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตคอร์รัปชันถือเป็นหนึ่งในความเสี่ยงหลักที่สำคัญขององค์กร ซึ่งทุก ๆ ปี แต่ละหน่วยงานจะต้องประเมินและระบุถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว รวมถึงติดตามผลและการรายงานสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่า ตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถจัดการความเสี่ยงได้ทันทั่วทั้ง และดูแลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ติดตามและรายงานสถานะความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารระดับสูง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รับทราบอย่างสม่ำเสมอ และฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบความมีประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

ความเสี่ยงด้านการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ประเมิน ดูแล และจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล และความเสี่ยงจากการที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงและฝ่ายกำกับองค์กรทำหน้าที่สนับสนุนการทำงานของผู้บริหารในการติดตาม และรายงานสถานะความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารระดับสูง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รับทราบอย่างสม่ำเสมอ



**Make it Work by
Ensuring Transparency**

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน

ภาพรวม

ผลการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากการดำเนินงาน	5,722	5,007	715	14.28%
รายได้อื่น	270	280	(10)	(3.57%)
รายได้จากเงินลงทุน	586	1,045	(459)	(43.92%)
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	(3,978)	(3,818)	160	4.19%
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ	(186)	(221)	(35)	(15.84%)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(479)	(504)	(25)	(4.96%)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,955	1,833	122	6.66%

รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 1,955 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 122 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2560 โดยรายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจำนวน 715 ล้านบาท จากปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันเพิ่มขึ้นของทั้งตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์ โดยเฉพาะ SET50 Index Futures ขณะที่รายได้จากเงินลงทุนลดลงจำนวน 459 ล้านบาท เนื่องจากการรับรู้กำไรจากการขายเงินลงทุน (realized gain) ในช่วงสิ้นปี 2560 จากการปรับโครงสร้างพอร์ตการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยงด้านการกระจุกตัว (Concentration Risk) ของตราสารทุนไทย และมีการขายกองทุน FIF บางส่วนเพื่อเปลี่ยนไปลงทุนโดยตรงใน ETF ต่างประเทศ ส่วนค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจำนวน 160 ล้านบาท ที่สำคัญจากค่าใช้จ่ายพนักงาน และเงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. ตามปริมาณการซื้อขายตราสารทุนเพิ่มขึ้น

1. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

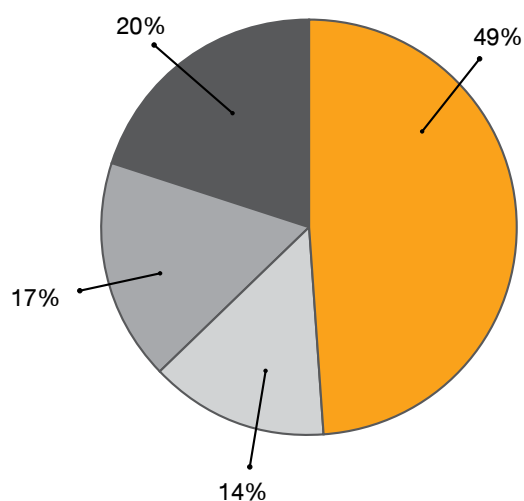
1.1 รายได้จากการดำเนินงาน

รายได้จากการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงาน

รายได้จากการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ประกอบด้วย ธุรกิจตราสารทุน ธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ธุรกิจบริการเทคโนโลยี และธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการ

รายได้จากการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงาน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561		(หน่วย: ล้านบาท)
ธุรกิจตราสารทุน		
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์		1,413
- ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน		643
- งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์		384
- งานรับฝากหลักทรัพย์		341
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก		44
รวม		2,825
ธุรกิจตราสารอนุพันธ์		
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์		509
- งานชำระราคา		220
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก		36
รวม		765
ธุรกิจบริการเทคโนโลยี		
- การบริการบริษัทหลักทรัพย์		451
- ค่าบริการข้อมูล		346
- ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ		200
รวม		997
ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการ		
- งานนายทะเบียนหลักทรัพย์		1,121
- งานบริการกองทุน		14
รวม		1,135
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		5,722



รวมรายได้จากการดำเนินงาน
5,722 ล้านบาท

- ธุรกิจตราสารทุน
- ธุรกิจตราสารอนุพันธ์
- ธุรกิจบริการเทคโนโลยี
- ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการ

1.1.1 ธุรกิจตราสารทุน

(หน่วย: ล้านบาท)	2561	2560	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจตราสารทุน	2,825	2,502	323	12.91%
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,413	1,223	190	15.54%
ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	643	576	67	11.63%
รายได้จากงานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	384	337	47	13.95%
รายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์	341	322	19	5.90%
รายได้ค่าธรรมเนียมสมาชิก	44	44	-	-
ดัชนีชี้วัดภาวะตลาดตราสารทุน				
ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ (จุด)	1,564	1,754	(190)	(10.83%)
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน - ตราสารทุน (ล้านบาท)	57,674	50,114	7,560	15.09%
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเฉลี่ย (ล้านล้านบาท)	17.63	16.36	1.27	7.76%
จำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียน (หลักทรัพย์)	2,499	2,286	213	9.32%

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจตราสารทุนเพิ่มขึ้น จำนวน 323 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.91 เมื่อเทียบกับปี 2560 ที่สำคัญจากค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันที่เพิ่มขึ้น ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียนและรายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น จำนวน 67 ล้านบาท และจำนวน 19 ล้านบาท ตามจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนและมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเฉลี่ยที่เพิ่มขึ้น ตามลำดับ

1.1.2 ธุรกิจตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: ล้านบาท)	2561	2560	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจตราสารอนุพันธ์	765	519	246	47.40%
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	509	332	177	53.31%
รายได้จากงานชำระราคา	220	144	76	52.78%
รายได้ค่าธรรมเนียมสมาชิก	36	43	(7)	(16.28%)
ดัชนีชี้วัดภาวะตลาดอนุพันธ์				
ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน - ตราสารอนุพันธ์ (สัญญา)	426,212	324,216	101,996	31.46%

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจตราสารอนุพันธ์เพิ่มขึ้น จำนวน 246 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 47.40 เมื่อเทียบกับปี 2560 ที่สำคัญจากปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่เพิ่มขึ้นของตราสารอนุพันธ์หลัก (SET50 Index Futures)

1.1.3 ธุรกิจบริการเทคโนโลยี

(หน่วย: ล้านบาท)	2561	2560	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจบริการเทคโนโลยี	997	919	78	8.49%
รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์	451	426	25	5.87%
รายได้ค่าบริการข้อมูล	346	343	3	0.87%
รายได้สนับสนุนงานเทคโนโลยี	200	150	50	33.33%

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจบริการเทคโนโลยีเพิ่มขึ้น จำนวน 78 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.49 เมื่อเทียบกับปี 2560 ที่สำคัญจากรายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นตามปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่เพิ่มขึ้นของทั้งตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์หลัก ประเภท SET50 Index Futures และรายได้สนับสนุนงานเทคโนโลยีเพิ่มขึ้นตามจำนวนผู้ใช้บริการที่เพิ่มขึ้น

1.1.4 ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการ

(หน่วย: ล้านบาท)	2561	2560	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการ	1,135	1,067	68	6.37%
รายได้จากงานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,121	1,065	56	5.26%
รายได้จากงานบริการกองทุน	14	2	12	600.00%

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจงานนายทะเบียนและงานบริการเพิ่มขึ้น จำนวน 68 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.37 เมื่อเทียบกับปี 2560 ที่สำคัญจากการรับเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ใหม่เพิ่มขึ้น และรายได้จากงานบริการกองทุน (Fund Connex) ที่เริ่มให้บริการในปี 2561

1.2 รายได้อื่น

(หน่วย: ล้านบาท)	2561	2560	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้อื่น	270	280	(10)	(3.57%)
รายได้จากการอบรมความรู้การลงทุน	73	75	(2)	(2.67%)
รายได้ค่าปรับ	59	14	45	321.43%
รายได้ค่าธรรมเนียมการบริหารและจัดการกองทุน	42	28	14	50.00%
รายได้จากการจัดกิจกรรมทางการตลาด	24	53	(29)	(54.72%)
รายได้ค่าเช่าและสาธารณูปโภค	16	17	(1)	(5.88%)
รายได้จากการโอนสิทธิการใช้อาคาร	-	33	(33)	(100.00%)
รายได้ค่าธรรมเนียมโอนสิทธิการเป็นสมาชิกของบริษัทหลักทรัพย์	-	10	(10)	(100.00%)
รายได้อื่น ๆ	56	50	6	12.00%

รายได้อื่นลดลง จำนวน 10 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.57 เมื่อเทียบกับปี 2560 เนื่องจากปี 2560 มีรายได้จากการจัดกิจกรรมทางการตลาดเพิ่มเพราะการเลื่อนจัดงานจากปี 2559 เช่น กิจกรรม SET in the City และ SET Award รวมทั้งมีรายได้จากการโอนสิทธิการใช้อาคารจำนวน 33 ล้านบาท และรายได้ค่าธรรมเนียมโอนสิทธิการเป็นสมาชิกของบริษัทหลักทรัพย์จำนวน 10 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2561 มีรายได้ค่าปรับสมาชิกเพิ่มขึ้นจำนวน 45 ล้านบาท และรายได้ค่าธรรมเนียมการบริหารและจัดการกองทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 14 ล้านบาท

1.3 รายได้จากเงินลงทุน

(หน่วย: ล้านบาท)	2561	2560	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากเงินลงทุน	586	1,045	(459)	(43.92%)
ดอกเบี้ยรับ	206	200	6	3.00%
เงินปันผลรับ	211	216	(5)	(2.31%)
กำไรจากการขายเงินลงทุน	206	596	(390)	(65.44%)
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน	(31)	13	(44)	(338.46%)
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนและอื่น ๆ	(6)	20	(26)	(130.00%)

รายได้จากเงินลงทุนลดลง จำนวน 459 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 43.92 เมื่อเทียบกับปี 2560 เนื่องจากมีการรับรู้กำไรจากการขายเงินลงทุน (realized gain) ในช่วงสิ้นปี 2560 จากการปรับโครงสร้างพอร์ตการลงทุนเพื่อลดความเสี่ยงด้านการกระจุกตัว (Concentration Risk) ของตราสารทุนไทย และมีการขายกองทุน FIF บางส่วนเพื่อเปลี่ยนไปลงทุนโดยตรงใน ETF ต่างประเทศ ประกอบกับในช่วงไตรมาส 4 ปี 2560 ราคาตราสารทุนไทยและโลกอยู่ในระดับสูงจึงเกิดกำไรจากการขายเงินลงทุนสูงกว่าปี 2561

1.4 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

(หน่วย: ล้านบาท)	2561	2560	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	3,978	3,818	160	4.19%
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	1,688	1,569	119	7.58%
เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต.	567	491	76	15.48%
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	483	463	20	4.32%
ค่าใช้จ่ายงานบริการนายทะเบียน	292	292	-	-
ค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยี	230	213	17	7.98%
ค่าใช้จ่ายอาคารและสำนักงาน	183	200	(17)	(8.50%)
ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ความรู้	164	162	2	1.23%
ค่าใช้จ่ายการตลาด	161	222	(61)	(27.48%)
ค่าธรรมเนียมและค่าตอบแทน	99	88	11	12.50%
ค่าใช้จ่ายอื่น	111	118	(7)	(5.93%)

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานในปี 2561 มีจำนวน 3,978 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 ร้อยละ 4.19 ที่สำคัญจากค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงานเพิ่มขึ้น และเงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. เพิ่มขึ้นตามปริมาณการซื้อขายตราสารทุนที่เพิ่มขึ้น

2. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2561	31 ธ.ค. 2560	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	48,771	45,196	3,575	7.91%
หนี้สินรวม	20,105	17,821	2,284	12.82%
เงินกองทุน	28,666	27,375	1,291	4.72%

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของสินทรัพย์ หนี้สิน และเงินกองทุนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังต่อไปนี้

2.1 การวิเคราะห์สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 48,771 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 3,575 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.91 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีรายละเอียดสำคัญดังนี้

2.1.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน และเงินลงทุน รวมจำนวน 17,865 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 36.63 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจำนวน 1,408 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.56 แยกตามประเภทเป็นดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2561	31 ธ.ค. 2560	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,119	1,261	(142)	(11.26%)
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน	69	68	1	1.47%
เงินลงทุนในพอร์ต	16,677	15,128	1,549	10.24%
หลักทรัพย์เพื่อค้า	3,449	3,351	98	2.92%
หลักทรัพย์เพื่อขาย	11,251	9,965	1,286	12.91%
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	1,965	1,792	173	9.65%
เงินลงทุนทั่วไป	12	20	(8)	(40.00%)
รวม	17,865	16,457	1,408	8.56%

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายการลงทุนในประเภทการลงทุนที่หลากหลาย ได้แก่ เงินฝากธนาคาร ตราสารหนี้ (อาทิ พันธบัตรรัฐบาล หุ้นกู้เอกชน) กองทุนต่างประเทศ และตราสารทางการเงินอื่น ๆ ผ่านกองทุนรวม ทั้งนี้ เงินลงทุนเพิ่มขึ้นจากผลประกอบการดำเนินงานประจำปี โดยนำไปเพิ่มสัดส่วนในเงินลงทุนประเภทหลักทรัพย์เพื่อขาย เพื่อเพิ่มโอกาสในการได้รับผลตอบแทนตามที่กำหนดไว้

2.1.2 ทรัพย์สินหลักประกัน และทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ จำนวน 17,493 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 35.87 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจำนวน 2,193 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.33 โดยเพิ่มจากเงินหลักประกันและผลประโยชน์ของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ตามปริมาณการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ที่เพิ่มขึ้น โดยสมาชิกของ

สำนักหักบัญชีมีหน้าที่ต้องนำทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันในการซื้อขายล่วงหน้าตามอัตราที่กำหนด และเพื่อเป็นหลักประกันความเสียหายที่อาจเกิดจากการผิดนัดชำระราคาหรือความเสียหายอื่นที่อาจเกิดจากการกระทำของสมาชิก ในการดำเนินการที่เกี่ยวกับการชำระราคาของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

2.1.3 เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี จำนวน 5,329 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10.92 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจำนวน 204 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.98 โดยเงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชีในส่วนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งขึ้นในปี 2560 เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนให้แก่สำนักหักบัญชี ทั้งนี้ ในปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้โอนเงินสำรองเพิ่มเติมจำนวน 200 ล้านบาท

2.2 การวิเคราะห์หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 20,105 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 2,284 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.82 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีรายละเอียดสำคัญดังนี้

2.2.1 เจ้าหนี้หลักประกัน และเจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ จำนวน 17,349 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 86.29 ของหนี้สินรวม เพิ่มขึ้นจำนวน 2,191 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.45 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากหลักประกันที่สมาชิกฝากไว้กับบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ตามปริมาณการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ที่เพิ่มขึ้น

2.3 การวิเคราะห์เงินกองทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีเงินกองทุนรวมจำนวน 28,666 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,291 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.72 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิสำหรับปี 2561 จำนวน 1,955 ล้านบาท ขาดทุนจากการปรับตัวลดลงของราคาตลาดของเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารทุนและกองทุนต่างประเทศ และขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในกองทุนต่างประเทศ จำนวน 664 ล้านบาท

3. การวิเคราะห์สภาพคล่อง

กระแสเงินสดของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	2561	2560	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,212	763	1,449	189.91%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(2,353)	(217)	2,136	984.33%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี	1,188	1,329	(141)	(10.61%)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 1,188 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 จำนวน 141 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.61 ซึ่งมีรายละเอียดของแหล่งที่มาและที่ใช้ไปของเงินดังต่อไปนี้

- เงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 2,212 ล้านบาท
- เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 2,353 ล้านบาท ที่สำคัญจากการลงทุนในตราสารทางการเงินจำนวน 2,579 ล้านบาท การลงทุนในสินทรัพย์จำนวน 383 ล้านบาท ขณะที่มีการได้จากการดอกเบี้ยรับและการขายเงินลงทุนจำนวน 376 ล้านบาท และได้รับเงินปันผลจำนวน 212 ล้านบาท

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน

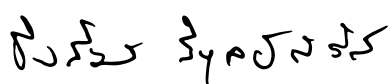
คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่า ข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและป้องกันความเสี่ยง ตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานภายใน เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบ

เกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง โดยความเห็นของคณะอนุกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

งบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี คือ บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทส์ ไทยยศ สอบบัญชีจำกัด ในการตรวจสอบนั้นตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในโดยรวมของตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีความเชื่อถือได้โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินในประเทศไทยและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง



นายชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์
ประธานกรรมการ



นายภากร ปีตวัชชัย
กรรมการและผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกิจการย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเงินกองทุนรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกิจการย่อย และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
การรับรู้รายได้ - รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ มีข้อตกลงและเงื่อนไข ในการกำหนดค่าธรรมเนียมเป็นไปตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยกลุ่มกิจการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการจัดเก็บข้อมูลปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ และคำนวณจำนวนรายได้ค่าธรรมเนียมเป็นหลัก ข้าพเจ้าได้ให้ความสำคัญกับการตรวจสอบรายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ในประเด็นต่อไปนี้ • การจัดเก็บข้อมูลและการประมวลผลของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ • ความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลที่ใช้ในการรับรู้รายได้ กลุ่มกิจการได้เปิดเผยนโยบายการบัญชี เรื่อง การรับรู้รายได้ ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน และรายละเอียดรายได้จากการดำเนินงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 2.18 ข้อ 6 และข้อ 26 ตามลำดับ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าประกอบด้วย • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ • การทดสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในรวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย - การตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้ายกกับอัตราค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง ทดสอบการคำนวณรายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ และตรวจสอบเอกสารประกอบการรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวว่ามี การรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ถูกต้องและครบถ้วน - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้อง กับรายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว

เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเงินกองทุนรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ตามรายงานลงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับ จากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของตลาดหลักทรัพย์

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญ เมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ จากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง

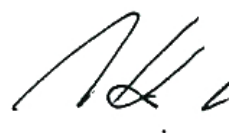
อันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้น การแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



ดร. สุกมิตร เตชะมนตรีกุล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3356
บริษัท คีลอยักษ์ กูซ โรบิกซ์ โซลยัค สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร
20 กุมภาพันธ์ 2562

งบแสดงฐานะการเงิน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	1,118,595	1,261,212	948,769
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์				
ทางการเงินรอจ่ายคืน		69,086	67,683	-
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์	17	15,510,404	13,397,885	-
เงินลงทุนระยะสั้น - สุทธิ	9	7,838,876	6,649,894	7,838,876
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ	10	327,281	662,941	288,909
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการร่วมค้า	7	7,500	-	7,500
ดอกเบี้ยค้างรับ		21,177	25,692	106,121
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	357,783	199,805	241,092
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		25,250,702	22,265,112	9,431,267
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในกิจการย่อย	12	-	-	1,697,291
เงินลงทุนในกิจการร่วม				
และกิจการร่วมค้า - สุทธิ	13	968,228	973,019	800,620
เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ	14	8,837,845	8,478,268	8,837,845
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	18	1,982,549	1,902,397	144,156
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	25	798,473	789,710	798,473
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญา				
ซื้อขายล่วงหน้า	25	104,150	91,486	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย	7	-	-	5,240,834
เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี	19	5,328,576	5,124,320	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	15	4,979,082	5,137,395	4,978,197
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	16	375,757	426,858	372,279
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	139,821	2,356	137,655
เงินมัดจำ		5,485	4,985	5,485
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		23,519,966	22,930,794	23,012,835
รวมสินทรัพย์		48,770,668	45,195,906	32,444,102

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
หนี้สินและเงินกองทุน				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์	17	15,510,404	13,397,885	-
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	21	1,139,822	1,027,613	1,100,082
ค่าธรรมเนียมรับล่วงหน้า		335,255	313,867	298,559
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		151,593	174,364	49,194
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	7	-	-	3,783,500
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	22	314,255	301,125	130,556
รวมหนี้สินหมุนเวียน		17,451,329	15,214,854	5,361,891
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	18	1,838,393	1,759,887	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครอง				
ผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	25	322,847	313,375	322,847
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครอง				
ผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	25	48,802	36,824	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	23	436,321	401,318	436,321
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	-	85,135	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		7,712	9,666	7,712
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		2,654,075	2,606,205	766,880
รวมหนี้สิน		20,105,404	17,821,059	6,128,771
เงินกองทุน				
เงินกองทุน	24	28,679,406	26,724,008	26,321,432
องค์ประกอบอื่นของเงินกองทุน		(14,143)	650,837	(6,101)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1	2	-	-
รวมเงินกองทุน		28,665,264	27,374,847	26,315,331
รวมหนี้สินและเงินกองทุน		48,770,668	45,195,906	32,444,102

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : พันบาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
หมายเหตุ					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	26	5,722,355	5,006,640	2,601,316	2,281,975
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	27	586,185	1,045,019	862,130	1,308,635
รายได้อื่น	28	269,999	279,603	1,901,827	1,864,394
รวมรายได้		6,578,539	6,331,262	5,365,273	5,455,004
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	29	1,687,752	1,569,086	1,687,555	1,527,637
ค่าตอบแทนกรรมการ	7	27,252	26,323	23,692	22,761
ค่าใช้จ่ายการตลาด		160,839	221,930	139,939	208,861
ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ความรู้		164,079	161,731	164,134	161,826
ค่าใช้จ่ายทางตรงงานบริการ		292,846	292,393	-	-
ค่าใช้จ่ายอาคารและสำนักงาน		183,063	199,715	182,654	199,476
ค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยี		230,164	212,787	230,036	212,511
เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต.	30	567,203	491,110	565,203	489,110
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15 และ 16	482,615	463,433	482,052	462,867
ค่าใช้จ่ายอื่น	31	182,272	179,348	164,246	199,534
รวมค่าใช้จ่าย		3,978,085	3,817,856	3,639,511	3,484,583
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วม					
และกิจการร่วมค้า (สุทธิจากภาษีเงินได้)	13	8,630	34,150	-	-
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		2,609,084	2,547,556	1,725,762	1,970,421

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน				
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน				
ในหลักทรัพย์ - สุทธิ	25	9,937	9,215	9,937
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน				
ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	25	686	622	-
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์				
แห่งประเทศไทย	7	(186,132)	(221,075)	(186,132)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้		2,433,575	2,336,318	1,549,567
ภาษีเงินได้	32	(478,662)	(503,729)	(236,286)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		1,954,913	1,832,589	1,313,281
การปันส่วนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่		1,954,913	1,832,589	1,313,281
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-
		1,954,913	1,832,589	1,313,281

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,954,913	1,832,589	1,313,281	1,423,537
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง				
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในกิจการร่วม	13	(103)	53	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเผื่อขาย				
ที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	25	(825,957)	322,123	(825,957)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเผื่อขาย				
ในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	25	(10,646)	9,462	(10,646)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	25	171,725	(68,564)	170,698
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง		(664,981)	263,074	(665,905)
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง				
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์				
หลังออกจากงาน	25	606	(147,924)	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	25	(121)	29,445	-
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง		485	(118,479)	-
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้		(664,496)	144,595	(665,905)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม		1,290,417	1,977,184	647,376
การปันส่วนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่		1,290,418	1,977,184	647,376
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(1)	-	-
		1,290,417	1,977,184	647,376

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเงินกองทุน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม								
	เงินกองทุน (ดูหมายเหตุข้อ 24)	องค์ประกอบอื่นของเงินกองทุน						รวม ส่วนของ เงินกองทุน	
		การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าของ เงินลงทุนเพื่อขาย ที่บริหาร โดยตลาด หลักทรัพย์ฯ (สุทธิทางภาษี)	การ เปลี่ยนแปลง ในมูลค่าของ เงินลงทุน เพื่อขายใน กองทุนค้ำครอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์ (สุทธิทางภาษี)	ส่วนแบ่งขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น จากกิจการร่วม (สุทธิทางภาษี)	รวม องค์ประกอบอื่น ของเงินกองทุน	รวม เงินกองทุน	ส่วน ได้เสีย ที่ไม่มี อำนาจ ควบคุม		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		25,009,898	382,971	4,873	(81)	387,763	25,397,661	2	25,397,663
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	25	(118,479)	256,671	6,350	53	263,074	144,595	-	144,595
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	25	1,832,589	-	-	-	-	1,832,589	-	1,832,589
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		26,724,008	639,642	11,223	(28)	650,837	27,374,845	2	27,374,847
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		26,724,008	639,642	11,223	(28)	650,837	27,374,845	2	27,374,847
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	25	485	(659,735)	(5,142)	(103)	(664,980)	(664,495)	(1)	(664,496)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	25	1,954,913	-	-	-	-	1,954,913	-	1,954,913
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		28,679,406	(20,093)	6,081	(131)	(14,143)	28,665,263	1	28,665,264

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เงินกองทุน (ดูหมายเหตุข้อ 24)	องค์ประกอบอื่นของเงินกองทุน			รวมส่วนของ เงินกองทุน
		การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าของ เงินลงทุนเพื่อขาย ที่บริหารโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ (สุทธิทางภาษี)	การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าของ เงินลงทุนเพื่อขาย ในกองทุนค้ำครอง ผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (สุทธิทางภาษี)	รวม องค์ประกอบอื่น ของเงินกองทุน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	23,702,396	390,882	4,873	395,755	24,098,151
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจาก					
ภาษีเงินได้	25	(117,782)	257,699	6,350	146,267
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	25	1,423,537	-	-	1,423,537
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		25,008,151	648,581	11,223	25,667,955
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		25,008,151	648,581	11,223	25,667,955
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจาก					
ภาษีเงินได้	25	-	(660,763)	(5,142)	(665,905)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	25	1,313,281	-	-	1,313,281
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		26,321,432	(12,182)	6,081	26,315,331

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้	2,433,575	2,336,318	1,549,567	1,758,561
รายการปรับปรุง				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15 และ 16	482,615	463,433	482,052
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ		(593,398)	(1,021,190)	(861,978)
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ - สุทธิ	25	(9,937)	(9,215)	(9,937)
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	25	(686)	(622)	-
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	9	-	(10,918)	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	23	51,008	25,222	51,008
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	28	-	(32,971)	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์		507	-	507
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วม				
และกิจการร่วมค้า - สุทธิจากภาษีเงินได้	13	(8,630)	(34,150)	-
		2,355,054	1,715,907	1,211,219
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์		(2,112,519)	(3,237,917)	-
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ		335,660	(320,198)	389,966
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(158,782)	11,758	(145,080)
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		(80,152)	(181,037)	(1,646)
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์		(11,750)	(41,552)	(11,750)
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		(13,007)	(8,833)	-
เงินมัดจำ		(500)	(2,371)	(500)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์		2,112,519	3,237,917	-
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		222,166	(140,328)	195,426
ค่าธรรมเนียมรับล่วงหน้า		21,388	(5,762)	25,029
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		15,791	(22,556)	7,166
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		78,506	178,570	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครอง				
ผู้ลงทุนในหลักทรัพย์		9,472	19,501	9,472
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครอง				
ผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		11,978	7,989	-
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	23	(18,666)	(3,034)	(18,568)
รับโอนพนักงานจากบริษัทย่อย	23	-	-	1,354
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		(1,942)	2,270	(1,045)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		2,765,216	1,210,324	1,661,043
หัก จ่ายภาษีเงินได้		(553,532)	(447,789)	(353,187)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		2,211,684	762,535	1,307,856

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
รายได้จากเงินลงทุน	375,973	826,669	386,611	749,471
เงินปันผลรับ	211,998	214,644	532,529	506,931
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะสั้น	9 (3,018,708)	(3,607,599)	(3,018,708)	(3,607,599)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น	9 2,044,831	7,160,566	2,044,831	7,160,566
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในกิจการย่อย	-	-	-	10,000
ซื้อเงินลงทุนในกิจการย่อย	-	-	-	(210,000)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการร่วมค้า	7 (7,500)	-	(7,500)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาว	14 (3,703,981)	(3,535,643)	(3,703,981)	(3,535,643)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะยาว	14 2,303,330	3,676,658	2,303,330	3,676,658
เงินรับจากการให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย	7 -	-	5,957	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย	7 -	-	(200,000)	(5,046,791)
เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี	(204,256)	(5,124,320)	-	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(298,163)	(189,693)	(297,941)	(189,693)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	411,887	-	411,563
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(85,017)	(77,202)	(82,121)	(77,202)
เงินสดรับจากส่วนแบ่งกำไรในกิจการร่วมค้า	2,047	4,555	-	-
เงินสดรับจากส่วนแบ่งกำไรในกิจการร่วม	12,595	9,446	-	-
รับผลประโยชน์กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	12,924	12,589	12,924	12,589
รับผลประโยชน์กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,029	844	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(2,352,898)	(216,599)	(2,024,069)	(139,150)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	7 -	-	1,226,000	457,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	7 -	-	(364,000)	(110,000)
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	(51,360)	(40,957)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	-	-	810,640	306,043
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(141,214)	545,936	94,427	241,979
ยอดคงเหลือต้นปี	1,328,895	782,959	854,342	612,363
ยอดคงเหลือปลายปี	1,187,681	1,328,895	948,769	854,342
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8 1,118,595	1,261,212	948,769	854,342
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน	69,086	67,683	-	-
	1,187,681	1,328,895	948,769	854,342
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ผลกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากหลักทรัพย์เพื่อขาย	(826,060)	322,176	(825,957)	322,123
ผลกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	25.2 (10,646)	9,462	(10,646)	9,462
เจ้าหน้าที่อื่นจากการซื้อสินทรัพย์	26,269	135,741	26,269	135,741

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

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

เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงาน ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อยรวมเรียกว่ากลุ่มกิจการ

ธุรกิจหลักของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อย ที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

- 1) ธุรกิจด้านตราสารทุน ได้แก่ การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การจัดระบบการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน การให้บริการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ การบริหารงานรับฝากหลักทรัพย์ รวมถึงการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน บริษัทจดทะเบียนและบริษัทสมาชิก
- 2) ธุรกิจด้านตราสารอนุพันธ์ ได้แก่ การจัดระบบการซื้อขายและการชำระราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือตราสารอนุพันธ์ทุกประเภท รวมทั้งบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- 3) การบริการด้านเทคโนโลยี ได้แก่ การให้บริการระบบงานซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ผ่านอินเทอร์เน็ต การให้บริการข้อมูล รวมถึงการให้บริการบริษัทหลักทรัพย์
- 4) การบริการงานนายทะเบียนและการบริการกองทุน ได้แก่ งานนายทะเบียนหลักทรัพย์และงานบริการกองทุน

รายละเอียดของกิจการย่อย กิจการร่วมและกิจการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศ ที่กิจการ จัดตั้ง	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ ร้อยละ	
			2561	2560
กิจการย่อยทางตรง				
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	การให้บริการงานรับฝาก และ งานนายทะเบียนหลักทรัพย์	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 (จดทะเบียนเสร็จการชำระบัญชี วันที่ 26 กรกฎาคม 2561)	การจัดการการลงทุนในตราสาร DR	ไทย	-	-
บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไทย	100.00	100.00
บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด	สำนักหักบัญชีและบริการระบบงาน หลังซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด	การบริการระบบการชำระเงิน สำหรับตลาดทุน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด	การให้บริการระบบเครือข่าย อิเล็กทรอนิกส์เพื่อการระดมทุน	ไทย	100.00	100.00
กิจการร่วมค้า				
บริษัท แฟมมิลี่ โนวาว จำกัด ⁽¹⁾ (จดทะเบียนเลิกบริษัท วันที่ 26 ธันวาคม 2561)	ธุรกิจสื่อที่เน้นการให้ความรู้ ด้านการเงินและการลงทุน	ไทย	-	50.00
กิจการร่วม				
กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบ การชำระราคาและส่งมอบ หลักทรัพย์ ⁽²⁾	กองทุน	ไทย	9.42	10.41
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) ⁽³⁾	การให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ และ กิจการการยืม และให้ยืมหลักทรัพย์	ไทย	40.65	40.65

(1) บริษัท แฟมมิลี โนฮาว จำกัด

บริษัท แฟมมิลี โนฮาว จำกัด ดำเนินธุรกิจสื่อที่นำเสนอเนื้อหาด้านเศรษฐกิจและการลงทุน เพื่อประโยชน์ต่อการตัดสินใจลงทุน และการบริหารเงินส่วนบุคคลที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ การดำเนินธุรกิจของแฟมมิลีโนฮาว จะสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการลงทุนในหมู่ประชาชนขึ้นในระยะยาว ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ร่วมงานกับบริษัทที่ถือหุ้นร่วมกันแห่งหนึ่งโดยมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิร่วมกัน ดังนั้นเงินลงทุนในบริษัท แฟมมิลี โนฮาว จำกัด จึงเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

บริษัท แฟมมิลี โนฮาว จำกัด เป็นบริษัทจำกัด และหุ้นของบริษัทนี้ไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาด

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 26 ธันวาคม 2561 โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

(2) กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์

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

(3) บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

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

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และหุ้นของบริษัทนี้ไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาด

2. นโยบายการบัญชี

2.1 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินในประเทศไทย ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าองค์ประกอบของงบการเงินยกเว้นเรื่องเงินลงทุนที่อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ และต้องเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 4

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน สำหรับงวดบัญชีปัจจุบัน ในระหว่างงวด กลุ่มกิจการได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้

- 1) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วและจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก

ฉบับที่ 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 22 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนจ่ายล่วงหน้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้ามีการเปลี่ยนแปลงในหลักการสำคัญ โดยกำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ ดังนี้

ขั้นตอนแรก: ระบุสัญญาที่ทำกับลูกค้า

ขั้นที่สอง: ระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญา

ขั้นที่สาม: กำหนดราคาของรายการ

ขั้นที่สี่: บันส่วนราคาของรายการให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญา

ขั้นที่ห้า: รับรู้รายได้เมื่อ (หรือขณะที่) กิจการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น

ภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ กิจการต้องรับรู้รายได้เมื่อกิจการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้จะนำมาแทนมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องรายได้เมื่อมีผลบังคับใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง 2561

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง 2561 ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วและจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป ทั้งนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ และการอ้างอิงถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ยกเว้นมาตรฐานฉบับต่อไปซึ่งมีการปรับปรุงหรือเพิ่มเติมข้อกำหนดและแนวปฏิบัติทางการบัญชี

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2561)

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2561)

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2561)

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2561)

สัญญาประกันภัย

- 2) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วและจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32

การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7

การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9

เครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16

การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19

การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน มาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้จะนำมาแทนมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินเมื่อมีผลบังคับใช้

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกลุ่มกิจการเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มกิจการ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ ในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

2.3 บัญชีกลุ่มกิจการ - เงินลงทุนในกิจการย่อยและกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า

1) กิจการย่อย

กิจการย่อยหมายถึงกิจการ (ซึ่งรวมถึงกิจการเฉพาะกิจ) ที่กลุ่มกิจการควบคุม กลุ่มกิจการควบคุมกิจการเมื่อกลุ่มกิจการมีการเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ได้รับการลงทุนและมีความสามารถทำให้เกิดผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการควบคุม กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของกิจการย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมกิจการย่อย กลุ่มกิจการจะไม่นำงบการเงินของกิจการย่อยมารวมไว้ในงบการเงินรวมนับจากวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุม

กิจการจะตัดรายการบัญชีระหว่างกิจการ ยอดคงเหลือ และรายการกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกลุ่มกิจการ ขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงก็จะตัดรายการในทำนองเดียวกัน เว้นแต่รายการนั้นมีหลักฐานว่าสินทรัพย์ที่โอนระหว่างกันเกิดการด้อยค่า นโยบายการบัญชีของกิจการย่อยได้ถูกปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการ

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในกิจการย่อยจะบันทึกบัญชีด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ต้นทุนจะมีการปรับเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงสิ่งตอบแทนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย ต้นทุนนั้นจะรวมส่วนแบ่งต้นทุนทางตรง

2) รายการและส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกันกับส่วนเงินกองทุนของกลุ่มกิจการ สำหรับการซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนที่จ่ายให้และมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของหุ้นที่ซื้อมาในกิจการย่อยจะถูกบันทึกในส่วนของเงินกองทุน และกำไรหรือขาดทุนจากการขายในส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจะถูกบันทึกในส่วนของเงินกองทุน

3) การจำหน่ายกิจการย่อย

เมื่อกิจกรรมสูญเสียการควบคุมส่วนได้เสียในหุ้นที่เหลืออยู่จะวัดมูลค่าใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าจะรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่าย มูลค่ายุติธรรมนั้นจะถือเป็นมูลค่าตามบัญชีเริ่มแรกของมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อวัตถุประสงค์ในการวัดมูลค่าในเวลาต่อมาของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ในรูปของกิจการร่วม กิจการร่วมค้า หรือสินทรัพย์ทางการเงิน สำหรับทุกจำนวนที่เคยรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกิจการนั้นจะถูกปฏิบัติเสมือนว่ากลุ่มกิจการมีการจำหน่ายสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้นออกไป

4) กิจการร่วม

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

ถ้าส่วนของเงินกองทุนในกิจการร่วมนั้นลดลงแต่ยังคงมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ กิจการต้องจัดประเภทรายการที่เคยรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นเข้ารายได้และค่าใช้จ่ายเฉพาะสัดส่วนในส่วนส่วนของเงินกองทุนที่ลดลง

ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมที่เกิดขึ้นภายหลังการได้มาจะรวมไว้ในรายได้และค่าใช้จ่าย และส่วนแบ่งในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดขึ้นภายหลังการได้มาจะรวมไว้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงภายหลังการได้มาดังกล่าวข้างต้น จะปรับปรุงกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุน และเมื่อส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมมีมูลค่าเท่ากับหรือเกินกว่ามูลค่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมนั้น กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนอีกต่อไป เว้นแต่กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในหนี้ของกิจการร่วมหรือรับว่าจะจ่ายหนี้แทนกิจการร่วม

กลุ่มกิจการมีการพิจารณาทุกสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีว่ามีข้อบ่งชี้ที่แสดงว่าเงินลงทุนในกิจการร่วมเกิดการด้อยค่าหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้ที่เกิดขึ้นกลุ่มกิจการจะคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่า โดยเปรียบเทียบมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน และรับรู้ผลต่างไปที่ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของเงินลงทุนในกิจการร่วมในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

รายการกำไรที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกลุ่มกิจการกับกิจการร่วมจะตัดบัญชีเท่าที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในกิจการร่วมนั้น รายการขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงก็จะตัดบัญชีในทำนองเดียวกัน เว้นแต่รายการนั้นมีหลักฐานว่าสินทรัพย์ที่โอนระหว่างกันเกิดการด้อยค่า

กิจการร่วมจะเปลี่ยนนโยบายการบัญชีเท่าที่จำเป็นเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการกำไรและขาดทุนจากการลดสัดส่วนในกิจการร่วมจะรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่าย

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในกิจการร่วม จะบันทึกบัญชีด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ต้นทุนจะมีการปรับเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงสิ่งตอบแทนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย ต้นทุนจะรวมต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องจากการได้มาของเงินลงทุนนี้

5) กิจการร่วมค้า

ตามวิธีส่วนได้เสีย เงินลงทุนในกิจการร่วมค้ารับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนและปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนเพื่อรับรู้ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและการเปลี่ยนแปลงในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นของผู้ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสีย หากส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมค้ามีจำนวนเท่ากับหรือสูงกว่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในกิจการร่วมค้านั้น (ซึ่งรวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวใด ๆ ซึ่งโดยเนื้อหาแล้วถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนสุทธิของกลุ่มกิจการในการร่วมค้านั้น) กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งในขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียของตนในกิจการร่วมค้านั้น นอกจากนี้กลุ่มกิจการมีภาระผูกพัน หรือได้จ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนกิจการร่วมค้าไปแล้ว

รายการกำไรที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกลุ่มกิจการกับกิจการร่วมค้าจะตัดบัญชีเท่าที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในการร่วมค้านั้น รายการขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงก็จะตัดบัญชีในทำนองเดียวกัน เว้นแต่รายการนั้นมีหลักฐานว่าสินทรัพย์ที่โอนระหว่างกันเกิดการด้อยค่า กิจการร่วมค้าจะเปลี่ยนนโยบายการบัญชีเท่าที่จำเป็น เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการ

2.4 เงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนอการเงิน

รายการที่รวมในงบการเงินของแต่ละบริษัทในกลุ่มกิจการถูกวัดมูลค่าโดยใช้สกุลเงินของสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจหลักที่กิจการดำเนินงานอยู่ (สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน) งบการเงินรวมแสดงในสกุลเงิน (บาท) ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนอการเงินของกลุ่มกิจการ

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการหรือวันที่ตีราคา หากรายการนั้นถูกวัดมูลค่าใหม่ รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นปี ได้บันทึกไว้ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายด้วย

2.5 หลักทรัพย์อ้างอิง

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

2.6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย เงินสดในมือ และเงินฝากสถาบันการเงินทุกประเภท (แต่ไม่รวมเงินฝากสถาบันการเงินประเภทที่ต้องจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่กำหนด) เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงและมีวัตถุประสงค์ในการถือไว้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนและจ่ายชำระภาระผูกพันในระยะสั้น ซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

2.7 เงินลงทุน

กลุ่มกิจการจัดประเภทเงินลงทุนที่นอกเหนือจากเงินลงทุนในกิจการย่อยและกิจการร่วมและกิจการร่วมค้า เป็น 4 ประเภท คือ 1) เงินลงทุนเพื่อค้า 2) เงินลงทุนที่ถือไว้จนครบกำหนด 3) เงินลงทุนเพื่อขาย และ 4) เงินลงทุนทั่วไป การจัดประเภทขึ้นอยู่กับจุดมุ่งหมายขณะลงทุน ฝ่ายบริหารจะเป็นผู้กำหนดการจัดประเภทที่เหมาะสมสำหรับเงินลงทุน ณ เวลาลงทุนและทบทวนการจัดประเภทเป็นระยะ

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

เงินลงทุนทั้ง 4 ประเภทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งหมายถึงมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ให้ไปเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้นรวมทั้งค่าใช้จ่ายในการทำรายการ

เงินลงทุนเพื่อค้าและเงินลงทุนเพื่อขายวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนวัดตามราคาเสนอซื้อ ณ วันทำการสุดท้ายของวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยอ้างอิงราคาเสนอซื้อล่าสุดจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย รายการกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนเพื่อค้ารับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ รายการกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนเพื่อขายรับรู้ในส่วนของรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

เงินลงทุนที่จะถือไว้จนครบกำหนดวัดมูลค่าภายหลังการได้มาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า

เงินลงทุนทั่วไป แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า

กลุ่มกิจการจะทดสอบค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีค่าเผื่อการด้อยค่าเกิดขึ้น หากราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กิจการจะบันทึกรายการขาดทุนจากค่าเผื่อการด้อยค่ารวมไว้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในรายได้และค่าใช้จ่าย กรณีที่จำหน่ายเงินลงทุนที่ถือไว้ในตราสารหนี้หรือตราสารทุนชนิดเดียวกันออกไปบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายจะกำหนดโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักด้วยราคาตามบัญชีจากจำนวนทั้งหมดที่ถือไว้

2.8 ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ

ลูกหนี้และรายได้ค้างรับแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักด้วยค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (ถ้ามี)

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ประเมินกระแสเงินสดไหลเข้าในอนาคต สถานการณ์ที่อาจทำให้ทราบและระบุได้ถึงการผัดผ่อนชำระหนี้ และการพิจารณาแนวโน้มของตลาด ลูกหนี้และรายได้ค้างรับจะถูกจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ และจะบันทึกไว้เป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายอื่นในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

2.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาคำนวณเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์แต่ละรายการ ยกเว้นที่ดินซึ่งถือว่าประมาณการอายุการให้ประโยชน์ไม่จำกัด ดังต่อไปนี้

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

ผู้บริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าซากของอาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มกิจการ โดยผู้บริหารจะมีการทบทวนมูลค่าซากและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และแก้ไขตามความเหมาะสม ณ วันสิ้นงวด หากมูลค่าซากและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์มีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทันที การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการนั้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มกิจการได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

รายการการไถ่และขาดทุนจากการจำหน่ายคำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชีและจะรวมไว้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

2.10 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น เงินกู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทน (หักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น) เมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืน เพื่อชำระหนี้นั้นจะรับรู้ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายตลอดช่วงเวลาของการกู้ยืม

2.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

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

ต้นทุนที่ใช้ในการพัฒนาและบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเมื่อเกิดขึ้น ต้นทุนโดยตรงในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งสามารถระบุได้และเป็นโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกิจการ และคาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตมากกว่า 1 ปี จะบันทึกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ต้นทุนโดยตรงรวมถึงราคาซื้อ และรายจ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจัดเตรียมสินทรัพย์ให้พร้อมที่จะใช้ประโยชน์ได้ตามวัตถุประสงค์ ค่าใช้จ่ายซึ่งทำให้เพิ่มหรือขยายประสิทธิภาพของโปรแกรมคอมพิวเตอร์เกินกว่าขีดความสามารถเดิมจะบันทึกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ผู้บริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกลุ่มกิจการ โดยผู้บริหารจะมีการทบทวนค่าตัดจำหน่ายเมื่ออายุการใช้ประโยชน์มีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

2.12 การด้อยค่า

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

2.13 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกในมูลค่ายุติธรรมหักค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอนจะบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จตลอดอายุการกู้ยืมโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

2.14 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

2.15 การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

1) ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มกิจการรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และสิทธิการลาพักร้อนสะสมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

2) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มกิจการได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยใช้แผนการกำหนดอัตราการจ่ายสมทบ โดยที่สินทรัพย์ของกองทุนได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มกิจการและบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินเข้าสมทบกองทุนจากพนักงานและกลุ่มกิจการ เงินจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของกลุ่มกิจการบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่ได้จ่ายเงินสมทบนั้น

3) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุและผลประโยชน์อื่น

ผลประโยชน์พนักงานที่จะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยส่วนใหญ่จะขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทน นอกจากนั้น กลุ่มกิจการจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ รางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

หนี้สินสำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงานหักด้วยมูลค่าดีดของสินทรัพย์โครงการ ภาระผูกพันนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดออกในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่จะจ่ายภาระผูกพัน และวันครบกำหนดของพันธบัตรใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันกองทุนบำเหน็จบำนาญ โดยกลุ่มกิจการจะมีการทบทวนข้อสมมติฐานที่ใช้เป็นประจำทุกปี

กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นจากการปรับปรุงจากประสบการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐานจะต้องรับรู้ในเงินกองทุนผ่านรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในรายได้และค่าใช้จ่าย

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ เมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

4) ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะจ่ายเมื่อกลุ่มกิจการ ยกเลิกการจ้างงานก่อนวันเกษียณตามปกติ หรือเสนอที่จะให้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง เพื่อสนับสนุนการออกจากงานด้วยความสมัครใจของพนักงาน กลุ่มกิจการจะรับรู้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างเฉพาะเมื่อกลุ่มกิจการมีโครงการที่เป็นทางการอย่างละเอียดสำหรับการเลิกจ้าง และไม่สามารถยกเลิกโครงการนั้นได้ ในส่วนของการเสนอที่จะให้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างด้วยความสมัครใจนั้น จะคำนวณจากจำนวนพนักงานที่คาดว่าจะยอมรับข้อเสนอ ผลประโยชน์ที่มีกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงานต้องคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน

2.16 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการสำหรับการฟื้นฟูสภาพแวดล้อม ต้นทุนการปรับโครงสร้างกิจการ และการฟ้องร้องตามกฎหมายจะถูกรับรู้ต่อเมื่อกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะส่งผลให้กิจการต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และตามประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้อย่างน่าเชื่อถือ ประมาณการหนี้สินเพื่อการปรับโครงสร้างองค์กร ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ค่าเบี้ยปรับจากการยกเลิกสัญญาเช่าระยะยาวและค่าชดเชยการเลิกจ้างพนักงาน ประมาณการหนี้สินจะไม่รับรู้สำหรับขาดทุนจากการดำเนินงานในอนาคต

ในกรณีที่มีภาระผูกพันที่คล้ายคลึงกันหลายรายการ กลุ่มกิจการกำหนดความน่าจะเป็นที่กิจการจะสูญเสียทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันเหล่านั้น โดยพิจารณาจากความน่าจะเป็นโดยรวมของภาระผูกพันทั้งประเภท แม้ว่าความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กิจการจะสูญเสียทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันบางรายการที่จัดอยู่ในประเภทเดียวกันจะมีระดับต่ำ

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สิน โดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายการจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน โดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงการประเมินสถานการณ์ตลาดในปัจจุบันของมูลค่าของเงินตามเวลาและความเสี่ยงเฉพาะของหนี้สินที่กำลังพิจารณาอยู่ การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลา จะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

2.17 สัญญาเช่าระยะยาว - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

สัญญาเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ตกอยู่กับผู้ให้เช่าจะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

รายการภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นจะบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในรอบบัญชีที่มีรายการดังกล่าว

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าดำเนินงานก่อนหมดอายุการเช่า เช่น เบี้ยปรับที่ต้องจ่ายให้แก่ผู้ให้เช่าจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่การยกเลิกนั้นเกิดขึ้น

2.18 รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว

ในกรณีที่มีลูกหนี้บริษัทจดทะเบียนค้างชำระค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียนและค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหลักทรัพย์เป็นระยะเวลาเกิน 3 เดือน กลุ่มกิจการจะถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงิน และจะหยุดรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมจากบริษัทจดทะเบียนที่เกี่ยวข้องนั้นทันที

ค่าธรรมเนียมสมาชิก ประกอบด้วย ค่าเข้าเป็นสมาชิกและค่าธรรมเนียมรายปี โดยค่าเข้าเป็นสมาชิกจะรับรู้รายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว ส่วนค่าธรรมเนียมรายปีรับรู้รายได้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา โดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุและคำนึงถึงจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชีสำหรับการบันทึกค้างรับของกลุ่มกิจการ

เงินปันผลรับบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในวันที่กลุ่มกิจการมีสิทธิได้รับเงินปันผล

รายได้อื่นรับรู้เมื่อมีสิทธิในการรับเงิน

2.19 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

2.20 ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย ผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์ฯ และของกิจการย่อย รวมทั้งที่ได้รับในฐานะอนุกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดอื่น ๆ (โดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับผู้บริหาร)

2.21 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่าย ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น หรือรายการรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเงินกองทุน ในกรณีนี้ ภาษีเงินได้ต้องรับรู้ในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น หรือโดยตรงไปยังส่วนของเงินกองทุน ตามลำดับ

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลา ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ โดยในกรณีที่สถานการณ์ที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติซึ่งขึ้นอยู่กับความตีความ และจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภาษีแก่หน่วยงานจัดเก็บ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีตั้งเต็มจำนวนตามวิธีนี้สิน เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษี (และกฎหมายภาษีอากร) ที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้รับประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันโดยการเรียกเก็บเป็นหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

2.22 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้บริหารระดับสูง

3. การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการย่อมมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรมอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย และด้านกระแสเงินสดอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และความเสี่ยงจากการลงทุนและการฝากเงิน แผนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มกิจการ เน้นการลงทุนตามนโยบายและสัดส่วนการบริหารเงินลงทุน ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อย โดยมีคณะทำงานบริหารเงินลงทุนควบคุมดูแลการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายและสัดส่วนที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ นโยบายการลงทุนคำนึงถึงความมั่นคงในการดำรงเงินต้น สภาพคล่อง โดยได้รับผลตอบแทนในระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม

3.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มกิจการมีลูกหนี้และเจ้าหนี้ส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท ยกเว้นเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศบางส่วน ซึ่งมีการลงทุนเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม กลุ่มกิจการได้มีการใช้สัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนดังกล่าวอย่างเหมาะสม การบัญชีสำหรับอนุพันธ์ที่เป็นเครื่องมือทางการเงินและกิจกรรมป้องกันความเสี่ยง

สัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าช่วยป้องกันกลุ่มกิจการจากความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนซึ่งมีผลกระทบต่อสินทรัพย์และหนี้สินในสกุลเงินต่างประเทศ กลุ่มกิจการได้ทำสัญญาเพื่อกำหนดอัตราแลกเปลี่ยนที่จะรับชำระสินทรัพย์ หรือจ่ายชำระหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศในอนาคต ซึ่งกลุ่มกิจการรับรู้รายการสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าในงบการเงินตามมูลค่ายุติธรรมของสัญญา โดยรายการกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าจะแสดงรวมอยู่ในบัญชีกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

รายละเอียดของอนุพันธ์ที่เป็นเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นคู่สัญญาได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 36

3.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการ กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้อนุพันธ์ด้านอัตราดอกเบี้ย เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

3.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อของกลุ่มกิจการมีการกระจุกตัวอย่างเฉพาะเจาะจง กลุ่มกิจการมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อทำให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสม

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 เงินฝากประจำ บัตรเงินฝากของธนาคารพาณิชย์ ตัวสัญญาใช้เงินของบริษัทเงินทุน หรือสถาบันการเงินที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น หุ้นกู้ หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นกู้ และตัวแลกเงิน หน่วยลงทุน หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้	ไม่จำกัดจำนวน แต่ละสถาบันการเงิน ไม่เกินร้อยละ 15 ของเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง แต่ละผู้ออกหลักทรัพย์ ไม่เกินร้อยละ 5 ของเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง แต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง
2) การลงทุนในตราสารทุน หน่วยลงทุน หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุน	แต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง และแต่ละกองทุนไม่เกินร้อยละ 10 ของขนาดกองทุน
3) การลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	แต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 10 ของขนาดกองทุน ยกเว้นกองทุนรวมที่ลงทุนในกองทุนอสังหาริมทรัพย์ ไม่เกินร้อยละ 20 ของขนาดกองทุน
4) การลงทุนในกองทุนต่างประเทศ กองทุนต่างประเทศ	- กรณีลงทุนในกองทุนต่างประเทศที่เสนอขายในประเทศไทย : แต่ละกองทุน ไม่เกินร้อยละ 20 - 30 ของขนาดกองทุน - กรณีลงทุนตรงในกองทุนรวมและกองทุนดัชนี (Exchange Traded Fund หรือ “ETF”) ที่จดทะเบียนซื้อขายในต่างประเทศ ลงทุนในแต่ละกองทุนไม่เกินร้อยละ 10 ของมูลค่าตราสารทุนต่างประเทศ (2560 : กรณีลงทุนตรงในกองทุนรวมดัชนีที่จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Exchange Traded Fund หรือ “ETF”) ลงทุนในแต่ละกองทุนไม่เกินร้อยละ 10 ของมูลค่าตราสารทุนต่างประเทศ)
5) การลงทุนในกองทุนรวมทองคำ กองทุนรวมทองคำ	แต่ละกองทุนรวมไม่เกินร้อยละ 10 ของขนาดกองทุน

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถลงทุนผ่านบริษัทจัดการหนึ่ง ๆ ได้ไม่เกินร้อยละ 40 ของจำนวนเงินลงทุนรวมทั้งหมด

4. ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ

การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารและแหล่งข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

4.1 ดุลยพินิจของผู้บริหารในการใช้นโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของกลุ่มกิจการต้องอาศัยดุลยพินิจหลายประการในการกำหนดนโยบายการบัญชี ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างเป็นนัยสำคัญต่อการรับรู้รายการและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน โดยดุลยพินิจที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี มีดังต่อไปนี้

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

รายละเอียดของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.8

การด้อยค่า

รายละเอียดของการด้อยค่าสินทรัพย์ ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.12

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

รายละเอียดของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.15 และข้อ 23

ประมาณการหนี้สิน

รายละเอียดของประมาณการหนี้สิน ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.16

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายละเอียดของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.21 และข้อ 20

4.2 แหล่งข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

กลุ่มกิจการมีประมาณการทางบัญชี ซึ่งใช้ข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์ในอนาคต ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและข้อสมมติฐานที่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการปรับปรุงยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินในรอบระยะเวลาบัญชีหน้า มีดังนี้

การวัดมูลค่ายุติธรรมและกระบวนการประเมินมูลค่า

การวัดมูลค่ายุติธรรมเพื่อวัตถุประสงค์ในการเปิดเผยข้อมูล

กลุ่มกิจการได้มีการสอบทานข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญและรายการปรับปรุงมูลค่าอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่นำข้อมูลของบุคคลที่สามมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม กลุ่มกิจการจะประเมินหลักฐานที่ได้รับจากบุคคลที่สามเพื่อให้ได้ข้อสรุปว่ามูลค่าดังกล่าวเป็นไปตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 รวมถึงการจัดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมดังกล่าว

เมื่อทำการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มกิจการจะใช้ข้อมูลตลาดที่สามารถสังเกตได้เป็นอันดับแรก โดยมูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดลำดับชั้นตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่าเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรมดังนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

5. การจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

วัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการบริหารทุนนั้น เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกิจการ ย่อยในกลุ่มกิจการ เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทในกลุ่มกิจการอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นตามผลการดำเนินงานของกิจการย่อยในกลุ่มกิจการ

6. ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มกิจการนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน โดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากระบบการบริหารการจัดการ และโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มกิจการเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

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 รายได้ค่าเช่าพื้นที่ และรายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ โดยงานพัฒนาตลาดทุน เป็นการมุ่งยกระดับคุณภาพตลาดทุนระยะยาว ประกอบด้วย การส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน การพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน งานวิจัยเพื่อตลาดทุน และส่งเสริมพัฒนาผู้นาองค์กร

ข้อมูลทางการเงินจากงบการเงินรวมจำแนกตามส่วนงานของกลุ่มกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ธุรกิจ ตราสารทุน	ธุรกิจตราสาร อนุพันธ์	ธุรกิจบริการ เทคโนโลยี	ธุรกิจบริการ งานนาย ทะเบียน	งานพัฒนา ตลาดทุน และอื่น ๆ	รายการ ตัดบัญชี ระหว่างกัน	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561							
รายได้จากส่วนงานธุรกิจ	3,107,109	957,548	592,399	1,120,937	214,361	-	5,992,354
รายได้ระหว่างส่วนงานธุรกิจ	810,061	426,274	92,044	500,202	27,006	(1,855,587)	-
รวมรายได้	3,917,170	1,383,822	684,443	1,621,139	241,367	(1,855,587)	5,992,354
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายตามส่วนงาน	1,240,378	578,592	196,337	341,708	(342,746)	-	2,014,269
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ							586,185
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนใน กิจการร่วมค้า - สุทธิจากภาษีเงินได้							(30,933)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน กิจการร่วม - สุทธิจากภาษีเงินได้							39,563
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน							2,609,084
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน							
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ - สุทธิ							9,937
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ							686
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย							(186,132)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้							2,433,575
ภาษีเงินได้							(478,662)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย							1,954,913
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561							
สินทรัพย์ของส่วนงาน	4,008,194	29,027,065	921,289	743,866	460,892	(5,656,956)	29,504,350
สินทรัพย์อื่น	-	-	-	-	24,579,501	(5,313,183)	19,266,318
สินทรัพย์รวม	4,008,194	29,027,065	921,289	743,866	25,040,393	(10,970,139)	48,770,668
หนี้สินของส่วนงาน	1,503,384	23,093,450	226,649	443,766	495,111	(5,656,956)	20,105,404
หนี้สินอื่น	-	-	-	-	3,783,500	(3,783,500)	-
หนี้สินรวม	1,503,384	23,093,450	226,649	443,766	4,278,611	(9,440,456)	20,105,404

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ธุรกิจ ตราสารทุน	ธุรกิจ ตราสาร อนุพันธ์	ธุรกิจบริการ เทคโนโลยี	ธุรกิจบริการ งานนาย ทะเบียน	งานพัฒนา ตลาดทุน และอื่น ๆ	รายการ ตัดบัญชี ระหว่างกัน	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 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
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน กิจการร่วมค้า - สุทธิจากภาษีเงินได้							1,481
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน กิจการร่วม - 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 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

การกระทบบยดสินทรัพย์/หนี้สินตามส่วนงานที่รายงานมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
สินทรัพย์		
สินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	29,504,350	27,478,274
จำนวนที่ไม่ได้บันทึส่วน		
- เงินสดและเงินลงทุน	17,234,806	15,537,537
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการร่วมค้า	7,500	-
- เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	968,228	973,019
- ดอกเบี้ยค้างรับ	21,177	25,692
- ที่ดินและอาคารระหว่างก่อสร้าง	1,034,607	1,181,384
สินทรัพย์รวม	<u>48,770,668</u>	<u>45,195,906</u>
หนี้สิน		
หนี้สินของส่วนงานที่รายงาน	20,105,404	17,821,059
หนี้สินรวม	<u>20,105,404</u>	<u>17,821,059</u>

7. รายการกับบุคคลหรือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นม้อ่านาจควบคุมกิจการ หรือถูกควบคุมโดยกิจการ หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกิจการ รวมถึงกิจการที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน กิจการย่อย และกิจการย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับกิจการ กิจการร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิออกเสียงของกิจการซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของกิจการตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกิจการ

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญา หากไม่มีราคาตลาดรองรับ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

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

รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายได้ค่าบริการ				
กิจการย่อย	-	-	1,711,474	1,639,405
กิจการร่วมค้า	15,807	16,195	14,607	14,995
กิจการร่วม	1,680	1,680	-	-
	<u>17,487</u>	<u>17,875</u>	<u>1,726,081</u>	<u>1,654,400</u>
การซื้อบริการ				
กิจการย่อย	-	-	1,993	44,629
กิจการร่วมค้า	94,320	95,319	93,120	94,119
	<u>94,320</u>	<u>95,319</u>	<u>95,113</u>	<u>138,748</u>
รายได้ดอกเบี้ยรับ				
กิจการย่อย	-	-	90,437	100,710
กิจการร่วมค้า	8	-	8	-
	<u>8</u>	<u>-</u>	<u>90,445</u>	<u>100,710</u>
ดอกเบี้ยจ่าย				
กิจการย่อย	-	-	51,360	40,957

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้า				
กิจการย่อย	-	-	-	749
กิจการร่วมค้า	598	304	598	304
	598	304	598	1,053
รายได้ค้างรับ				
กิจการย่อย	-	-	172,801	204,750
กิจการร่วมค้า	443	460	443	460
กิจการร่วม	140	140	-	-
	583	600	173,244	205,210
ดอกเบี้ยค้างรับ				
กิจการย่อย	-	-	86,323	97,878
กิจการร่วมค้า	8	-	8	-
	8	-	86,331	97,878
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น				
กิจการย่อย	-	-	-	124
กิจการร่วมค้า	441	16	441	16
	441	16	441	140
เจ้าหนี้การค้า				
กิจการย่อย	-	-	124	755
กิจการร่วมค้า	6,746	32	6,746	32
	6,746	32	6,870	787
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
กิจการย่อย	-	-	184	17,669
กิจการร่วมค้า	-	16,450	-	16,450
	-	16,450	184	34,119
ค่าธรรมเนียมรับล่วงหน้า				
กิจการย่อย	-	-	3,165	3,085
กิจการร่วมค้า	-	1,759	-	1,759
	-	1,759	3,165	4,844
หนี้สินหมุนเวียนอื่น				
กิจการย่อย	-	-	-	49
กิจการร่วมค้า	1,339	150	1,339	150
	1,339	150	1,339	199

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการร่วมค้า

(หน่วย : พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการร่วมค้า	5.75	-	7,500	-

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้กิจการร่วมค้ากู้ยืมเงิน เพื่อสภาพคล่องในระหว่างดำเนินการเลิกกิจการของกิจการร่วมค้า โดยเป็นการให้กู้ยืมในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงินชนิดระบุชื่อผู้ถือซึ่งเปลี่ยนมือไม่ได้ ซึ่งมีกำหนดระยะเวลาได้ก่อนเมื่อทวงถาม

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการร่วมค้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
กิจการร่วมค้า		
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น	7,500	-
รับคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	7,500	-

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย	5,240,834	5,046,791

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้กิจการย่อยแห่งหนึ่งกู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินสำรองเพื่อความมั่นคงให้แก่กิจการย่อยเพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต โดยอัตราผลตอบแทนอ้างอิงจากผลตอบแทนสุทธิของกองทุนส่วนบุคคลบวกด้วยอัตราร้อยละ 0.30 - 0.50 ต่อปีของเงินให้กู้ยืม ทั้งนี้อัตราผลตอบแทนดังกล่าวจะมีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี (ดูหมายเหตุข้อ 19)

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
กิจการย่อย		
ยอดคงเหลือต้นปี	5,046,791	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้น	200,000	5,046,791
รับคืนเงินให้กู้ยืมระยะยาว	(5,957)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	5,240,834	5,046,791

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย

(หน่วย : พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	1.33 - 1.80	1.36 - 1.56	3,783,500	2,921,500

กลุ่มกิจการใช้นโยบายรวมศูนย์การลงทุน โดยให้ตลาดหลักทรัพย์ เป็นศูนย์กลางการบริหารเงินลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและผลตอบแทนการลงทุนโดยรวม ทั้งนี้ เงินลงทุนที่รับโอนมาจากกิจการย่อยจะเป็นการกู้ยืมระหว่างกันในรูปแบบของตั๋วสัญญาใช้เงิน ซึ่งมีกำหนดระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี ทั้งนี้ อัตราดอกเบี้ยกู้ยืมที่กำหนดจะเป็นอัตราดอกเบี้ยแปรผันตามอัตราดอกเบี้ยของตลาด โดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยที่สูงกว่าระหว่างอัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลที่มีระยะเวลา 1 ปี หรืออัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี สำหรับนิติบุคคลวงเงิน 10 ล้านบาท โดยเฉลี่ย 4 ธนาคาร (โดยอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวอาจมีการทบทวนใหม่ตามความเหมาะสม)

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
กิจการย่อย		
ยอดคงเหลือต้นปี	2,921,500	2,574,500
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น	1,226,000	457,000
รับคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	(364,000)	(110,000)
ยอดคงเหลือปลายปี	3,783,500	2,921,500

เงินสนับสนุนให้แก่กิจการร่วมค้า

ภายใต้สัญญาผู้ถือหุ้นระหว่างตลาดหลักทรัพย์ กับบริษัทแห่งหนึ่ง ตลาดหลักทรัพย์ จะเป็นผู้สนับสนุนหลักรายการทางธุรกิจให้กับกิจการร่วมค้าแห่งหนึ่ง โดยเงินสนับสนุนในปี 2561 จำนวน 90 ล้านบาท (2560 : จำนวน 90 ล้านบาท)

เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ)

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจหลัก ด้วยตระหนักว่าการที่ธุรกิจจะเติบโตได้อย่างยั่งยืนต้องดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และเพื่อเป็นการแสดงเจตนารมณ์ที่ชัดเจน ในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างต่อเนื่อง จึงได้จัดตั้งมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อสร้างคุณค่าแก่สังคมอย่างยั่งยืน

มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2549 โดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยตำแหน่ง ทั้งนี้ มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแนวทางการสนับสนุนสำคัญใน 2 ด้านหลัก ได้แก่ 1) การเพิ่มศักยภาพคน 2) การเพิ่มศักยภาพองค์กรและชุมชน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดสรรเงินเข้ามูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำปี เพื่อให้การสนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยตั้งแต่ปี 2549 จัดสรรในอัตรา 1 ใน 3 ของรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และนับตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2559 เป็นต้นมา ได้มีการปรับอัตราเป็นจัดสรรร้อยละ 13 ของรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดสรรรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นจำนวนเงิน 186.13 ล้านบาท (2560 : จำนวน 221.08 ล้านบาท)

คำตอบแทนกรรมการ

คำตอบแทนกรรมการได้แก่ ค่าเบี้ยประชุมและคำตอบแทนคณะกรรมการของกลุ่มกิจการ รวมทั้งที่ได้รับในฐานะอนุกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดอื่น ๆ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
คำตอบแทนกรรมการ	27,252	26,323	23,692	22,761
	27,252	26,323	23,692	22,761

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสดในมือ	330	350	327	332
เงินฝากประเภทออมทรัพย์ และกระแสรายวัน	1,118,265	1,260,862	948,442	854,010
	1,118,595	1,261,212	948,769	854,342

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากประเภทออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 - 1.10 ต่อปี (2560 : ระหว่างร้อยละ 0.10 - 1.20 ต่อปี)

9. เงินลงทุนระยะสั้น - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
เงินลงทุนที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ		
หลักทรัพย์เพื่อขาย	3,190,697	2,925,952
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด (ดูหมายเหตุข้อ 14)	897,540	-
เงินลงทุนทั่วไป	-	7,394
	4,088,237	2,933,346
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล		
หลักทรัพย์เพื่อค้า	3,448,908	3,351,602
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	301,731	364,946
	3,750,639	3,716,548
	7,838,876	6,649,894

เงินลงทุนที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ

หลักทรัพย์เพื่อขาย :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงิน จำนวน 3,190.70 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลงทุนในกองทุนเปิดประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนจำนวน 11 กองทุน (2560 : 8 กองทุน จำนวน 2,229.51 ล้านบาท) โดยมีนโยบายการลงทุนที่เน้นการลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น

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

ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากประจำกับธนาคารภายในระยะเวลา 1 ปี จำนวน 887.54 ล้านบาท มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 ต่อปี (2560 : ไม่มี) และหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดไถ่ถอนภายในระยะเวลา 1 ปี จำนวน 10.00 ล้านบาท มีอัตราดอกเบี้ยหน้าตัวร้อยละ 4.95 ต่อปี และมีอัตราผลตอบแทนตามราคาตลาดร้อยละ 3.53 ต่อปี (2560 : ไม่มี)

เงินลงทุนทั่วไป :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมเฉพาะกิจ จำนวน 7.39 ล้านบาท ซึ่งเป็นการร่วมลงทุนในกองทุนเปิดจำนวน 1 กองทุนร่วมทุน โดยเป็นเงินลงทุนในกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนสถาบัน มีวัตถุประสงค์เพื่อระดมเงินจากผู้ลงทุนสถาบันที่ต้องการลงทุนในธุรกิจและอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มการเจริญเติบโต และเป็นการลงทุนระยะยาวเป็นส่วนใหญ่ โดยได้ลงทุนในปี 2551 และเปิดให้มีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบอัตโนมัติตั้งแต่ปีที่ 4 เป็นต้นไป (ปี 2555) ทั้งนี้ กองทุนได้ถูกไถ่ถอนเงินลงทุนครบถ้วนแล้วในวันที่ 23 พฤษภาคม 2561 (2561 : ไม่มี)

เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล

กลุ่มกิจการมีเงินลงทุนส่วนหนึ่งในกองทุนส่วนบุคคลซึ่งบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน 2 แห่ง (2560 : 2 แห่ง) โดยมีนโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบการเงินข้อ 3 ทั้งนี้ กลุ่มกิจการได้แสดงเงินลงทุนประเภทต่าง ๆ ที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคลรวมไว้ในเงินลงทุนระยะสั้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล มีอัตราผลตอบแทนจากการบริหารระหว่างร้อยละ 1.35 - 1.37 ต่อปี (2560 : ระหว่างร้อยละ 2.35 - 2.53 ต่อปี)

หลักทรัพย์เพื่อค้า :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 พันธบัตร หุ้นกู้ บัตรเงินฝาก และตราสารทุน จำนวน 3,448.91 ล้านบาท (2560 : จำนวน 3,351.60 ล้านบาท)

ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ จำนวน 1.73 ล้านบาท (2560 : จำนวน 0.95 ล้านบาท) และบัญชีเงินฝากประจำกับธนาคารภายในระยะเวลา 1 ปี จำนวน 300.00 ล้านบาท (2560 : จำนวน 364.00 ล้านบาท)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนระยะสั้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
ยอดคงเหลือต้นปี	6,649,894	10,177,043
ลงทุนเพิ่ม	3,018,708	3,607,599
จำหน่ายเงินลงทุน	(2,044,831)	(7,160,566)
เงินลงทุนระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	897,540	-
จัดประเภทเงินลงทุน* (ดูหมายเหตุข้อ 14)	(696,445)	-
ผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากหลักทรัพย์เพื่อขาย	14,010	14,900
กลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่า	-	10,918
ยอดคงเหลือปลายปี	7,838,876	6,649,894

* ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดประเภทการลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศเป็นเงินลงทุนระยะสั้นเนื่องจากการลงทุนตรงในกองทุนรวมต่างประเทศครั้งแรกในช่วงสิ้นปี 2560 ซึ่งมีความผันผวนของตลาดเงินลงทุนในช่วงแรกจึงมีโอกาที่จะขายกองทุนภายใน 1 ปี หลังจากที่ได้บริหารเงินลงทุนดังกล่าวแล้ว ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการพิจารณาการบริหารเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศให้เหมือนกรอบการลงทุนใน Mutual fund อื่น ๆ ในประเทศไทย จึงได้จัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

10. ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 7	598	304	598	1,053
กิจการอื่น ๆ	66,756	401,189	30,224	364,299
	67,354	401,493	30,822	365,352
<u>หัก</u> ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(15,128)	(15,128)	(5,024)	(5,024)
	52,226	386,365	25,798	360,328
รายได้ค้างรับ				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 7	583	600	173,244	205,210
กิจการอื่น ๆ	274,472	275,976	89,867	113,337
	275,055	276,576	263,111	318,547
	327,281	662,941	288,909	678,875

การวิเคราะห์อายุของลูกค้าที่มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	174	304	174	1,053
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	424	-	424	-
	598	304	598	1,053
กิจการอื่น ๆ				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	36,475	366,368	11,154	341,437
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	12,614	19,693	11,822	17,838
3 - 6 เดือน	2,073	-	1,923	-
6 - 12 เดือน	153	-	149	-
มากกว่า 12 เดือน	15,441	15,128	5,176	5,024
	66,756	401,189	30,224	364,299
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(15,128)	(15,128)	(5,024)	(5,024)
	51,628	386,061	25,200	359,275
	52,226	386,365	25,798	360,328

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มกิจการมีระยะเวลาตั้งแต่ 15 วัน ถึง 30 วัน

11. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	150,000	-	150,000	-
เงินฝากธนาคารสำหรับบัญชีเงินปันผล				
เพื่อผู้ลงทุน (ดูหมายเหตุข้อ 22)	84,042	78,151	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	27,114	26,949	27,114	26,949
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	26,104	29,894	26,104	29,969
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายค้างรับ	23,592	21,803	-	-
ลูกหนี้จากมูลค่ายุติธรรมสุทธิของสัญญา				
อัตราแลกเปลี่ยน	22,709	9,106	22,709	9,106
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างรับ	7,997	2,204	-	-
สื่อสิ่งพิมพ์คงเหลือ	5,107	6,032	5,107	6,032
ภาษีซื้อรอใบกำกับภาษี	4,619	5,726	4,405	5,772
ลูกหนี้จากการโอนสิทธิการใช้อาคาร	-	13,066	-	13,066
อื่น ๆ	6,499	6,874	5,653	6,118
	357,783	199,805	241,092	97,012

12. เงินลงทุนในกิจการย่อย

เงินลงทุนในกิจการย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และรายได้เงินปันผลสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		รายได้เงินปันผล	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
กิจการย่อย								
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	100.00	100.00	200,000	200,000	200,000	200,000	223,556	184,014
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนต่างดาว จำกัด	100.00	100.00	100,000	100,000	100,000	100,000	332	180
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	100.00	100.00	10,000	10,000	10,000	10,000	494	1,050
บริษัท เซ็ทเทรต ดอท คอม จำกัด	100.00	100.00	80,000	80,000	74,591	74,591	-	-
บริษัท สยามดีอาร์ จำกัด ⁽¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	70
บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	100.00	100.00	500,000	500,000	500,000	500,000	51,015	40,300
บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด	100.00	100.00	600,000	600,000	602,700	602,700	30,504	52,680
บริษัท ไลฟ์ฟิโนคอร์ป จำกัด ⁽²⁾	100.00	100.00	10,000	10,000	10,000	10,000	-	-
บริษัท ฟินเนต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด ⁽³⁾	100.00	100.00	200,000	200,000	200,000	200,000	-	-
			<u>1,700,000</u>	<u>1,700,000</u>	<u>1,697,291</u>	<u>1,697,291</u>	<u>305,901</u>	<u>278,294</u>

กิจการย่อยทุกกิจการมีสถานที่หลักในการประกอบธุรกิจในประเทศไทย โดยลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละกิจการ มีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 1

⁽¹⁾ ตามที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 ได้มีมติอนุมัติเลิกบริษัท สยามดีอาร์ จำกัด เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2560 โดยได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และจดทะเบียนเสร็จการชำระบัญชี ในวันที่ 26 กรกฎาคม 2561 บริษัทได้คืนเงินลงทุนให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 10,000,000 บาท

⁽²⁾ หุ้นสามัญจดทะเบียน มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท มีจำนวน 1,000,000 หุ้น หุ้นทั้งหมดได้ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว บริษัทได้รับค่าหุ้นสำหรับหุ้นสามัญจำนวน 1,000,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ในราคาหุ้นละ 10 บาท เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2560 โดยมีมูลค่าหุ้นที่ชำระแล้วตามมูลค่าที่ตราไว้จำนวน 10,000,000 บาท บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2560

⁽³⁾ หุ้นสามัญจดทะเบียน มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท มีจำนวน 20,000,000 หุ้น หุ้นทั้งหมดได้ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว บริษัทได้รับค่าหุ้นสำหรับหุ้นสามัญจำนวน 20,000,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ในราคาหุ้นละ 10 บาท เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2560 โดยมีมูลค่าหุ้นที่ชำระแล้วตามมูลค่าที่ตราไว้จำนวน 200,000,000 บาท บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2560

13. เงินลงทุนในกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า - สุทธิ

จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
	2561	2560	2561	2560
กิจการร่วม	940,930	914,065	775,620	775,620
กิจการร่วมค้า	27,298	58,954	25,000	25,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	968,228	973,019	800,620	800,620

จำนวนที่รับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเป็นส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในกิจการร่วม และกิจการร่วมค้า - สุทธิจากภาษีเงินได้ มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
	2561	2560	2561	2560
กิจการร่วม	39,563	32,669	-	-
กิจการร่วมค้า	(30,933)	1,481	-	-
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	8,630	34,150	-	-

ก) เงินลงทุนในกิจการร่วม

รายการข้างล่างนี้แสดงรายชื่อกิจการร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ที่ไม่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการกิจการร่วมดังกล่าวมีทุนเรือนหุ้นทั้งหมดเป็นหุ้นสามัญ ซึ่งกลุ่มกิจการได้ถือหุ้นทางตรง

(หน่วย : พันบาท)

	สัดส่วน ความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)		งบการเงินรวม							
			ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย		รายได้เงินปันผล	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
กิจการร่วม										
กองทุนทดแทน										
ความเสียหายในระบบ										
การชำระราคา										
และส่งมอบหลักทรัพย์	9.42	10.41	2,140,622	1,916,453	100,000	100,000	201,559	199,530	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจ										
หลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	40.65	40.65	1,549,126	1,549,126	675,620	675,620	739,371	714,535	-	-
					775,620	775,620	940,930	914,065	-	-

(หน่วย : พันบาท)

	สัดส่วน		งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	ความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		การด้อยค่า		ราคาทุน - สุทธิ		รายได้เงินปันผล	
	(ร้อยละ)											
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
กิจการร่วม												
กองทุนทดแทน												
ความเสียหายในระบบ												
การชำระราคา												
และส่งมอบหลักทรัพย์	9.42	10.41	2,140,622	1,916,453	100,000	100,000	-	-	100,000	100,000	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อ												
ธุรกิจหลักทรัพย์												
จำกัด (มหาชน)	40.65	40.65	1,549,126	1,549,126	679,015	679,015	(3,395)	(3,395)	675,620	675,620	12,595	9,446
					779,015	779,015	(3,395)	(3,395)	775,620	775,620	12,595	9,446

กิจการร่วมทุกกิจการมีสถานที่หลักในการประกอบธุรกิจในประเทศไทย โดยลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละกิจการ มีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 1

กลุ่มกิจการยังมีส่วนได้เสียในกิจการร่วมแต่ละราย ซึ่งได้บันทึกเงินลงทุนโดยใช้วิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม

(หน่วย : พันบาท)

	2561			2560		
	กองทุน ทดแทน ความ เสียหายฯ	บริษัท หลักทรัพย์ฯ	รวม	กองทุน ทดแทน ความ เสียหายฯ	บริษัท หลักทรัพย์ฯ	รวม
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสีย						
ในกิจการร่วมซึ่งกิจการบันทึก						
บัญชีตามวิธีส่วนได้เสียแต่ละราย	201,559	739,371	940,930	199,530	714,535	914,065
ส่วนแบ่งในกิจการร่วมของรายได้						
สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน						
ต่อเนื่อง - สุทธิจากภาษีเงินได้	2,030	37,533	39,563	2,767	29,902	32,669
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น -						
สุทธิจากภาษีเงินได้	-	(103)	(103)	-	53	53
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม -						
สุทธิจากภาษีเงินได้	2,030	37,430	39,460	2,767	29,955	32,722

กลุ่มกิจการไม่มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่เกี่ยวกับกิจการร่วม

v) เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

รายการข้างล่างนี้แสดงรายชื่อกิจการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ที่ไม่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการ กิจการร่วมค้าดังกล่าวมีทุนเรือนหุ้นทั้งหมดเป็นหุ้นบุริมสิทธิ ซึ่งกลุ่มกิจการได้ถือหุ้นทางตรง

(หน่วย : พันบาท)

	สัดส่วน ความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)		งบการเงินรวม					
			ทุนชำระแล้ว		วิธีส่วนได้เสีย		รายได้เงินปันผล	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
กิจการร่วมค้า								
บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด ⁽¹⁾	50.00	50.00	50,000	50,000	27,298	58,954	-	-

(หน่วย : พันบาท)

	สัดส่วน ความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			ทุนชำระแล้ว		วิธีส่วนได้เสีย		รายได้เงินปันผล	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
กิจการร่วมค้า								
บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด ⁽¹⁾	50.00	50.00	50,000	50,000	25,000	25,000	2,047	4,555

กิจการร่วมค้ามีสถานะที่หลักในการประกอบธุรกิจในประเทศไทยโดยลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละกิจการมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1

⁽¹⁾ ตามที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 ได้มีมติอนุมัติเลิกบริษัทแฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2561 และได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ในวันที่ 26 ธันวาคม 2561 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้า ซึ่งได้บันทึกเงินลงทุนโดยใช้วิธีส่วนได้เสีย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้า		
ซึ่งกิจการบันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	27,298	58,954
ส่วนแบ่งในกิจการร่วมค้า :		
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานต่อเนื่อง - สุทธิจากภาษีเงินได้	(30,933)	1,481
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	(758)	697
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม - สุทธิจากภาษีเงินได้	(31,691)	2,178

กลุ่มกิจการไม่มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่เกี่ยวกับกิจการร่วมค้า

14. เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
หลักทรัพย์เพื่อขาย	8,059,738	7,039,098
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	765,746	1,426,809
เงินลงทุนทั่วไป	12,361	12,361
	8,837,845	8,478,268

หลักทรัพย์เพื่อขาย :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมทั่วไป และ Private Equity Trust Fund จำนวน 3,629.19 ล้านบาท (2560 : จำนวน 4,007.55 ล้านบาท) เป็นการลงทุนในกองทุนเปิดประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่เน้นการลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียน จำนวน 35 กองทุน (2560 : 28 กองทุน) และเป็นการลงทุนในกองทุนที่จัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยเหลือผู้ประกอบการวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs) รวมถึงการลงทุนในกองทุนที่จัดตั้งขึ้นเพื่อลงทุนในธุรกิจสตาร์ทอัพ (Start-up) จำนวน 5 กองทุน (2560 : 5 กองทุน) ทั้งนี้ ไม่มีเงินลงทุนในกองทุนทองคำ (2560 : 1 กองทุน จำนวน 27.95 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ จำนวน 1,455.01 ล้านบาท (2560 : จำนวน 1,159.52 ล้านบาท) เป็นการลงทุนในกองทุนรวมปิดประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนจำนวน 6 กองทุน (2560 : 5 กองทุน) กองทุนดังกล่าวจัดตั้งขึ้นมาเพื่อซื้อหรือเช่าอสังหาริมทรัพย์ รับโอนอสังหาริมทรัพย์ และ/หรือสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์และจัดหาผลประโยชน์จากอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว ทั้งนี้หน่วยลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าวได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและสามารถซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 หน่วยลงทุนในกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ จำนวน 2,975.54 ล้านบาท (2560 : จำนวน 1,844.08 ล้านบาท) เป็นการลงทุนในกองทุนเปิดจำนวน 26 กองทุน (2560 : 20 กองทุน) ประเภทกองทุนรวมหน่วยลงทุน (Feeder Fund) ที่เน้นการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารทุนต่างประเทศ

ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เงินฝากประจำกับธนาคารประเภท 1 ปีขึ้นไป จำนวน 887.54 ล้านบาท มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 ต่อปี (2561 : ไม่มี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากสถาบันการเงินตามข้อตกลงเป็นเงินฝากธนาคารที่ใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินที่ธนาคารให้สินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัยกับพนักงานของกลุ่มกิจการตามข้อตกลง จำนวน 523.74 ล้านบาท (2560 : จำนวน 529.27 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 พันธบัตรรัฐบาลที่ถึงกำหนดไถ่ถอนภายในระยะเวลาเกินกว่า 1 ปี จำนวน 242.00 ล้านบาท มีอัตราดอกเบี้ยหน้าตั๋วระหว่างร้อยละ 2.035 - 2.07 ต่อปี และมีอัตราผลตอบแทนตามราคาตลาดระหว่างร้อยละ 2.08 - 2.11 ต่อปี (2560 : หุ้นกู้ จำนวน 10.00 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.95 ต่อปี และมีอัตราผลตอบแทนตามราคาตลาดร้อยละ 3.52 ต่อปี)

เงินลงทุนทั่วไป :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินลงทุนใน บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด และบริษัท อินโนคอนเนค วิสาหกิจเพื่อสังคม จำกัด จำนวน 12.36 ล้านบาท (2560 : จำนวน 12.36 ล้านบาท)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
ยอดคงเหลือต้นปี	8,478,268	8,312,060
ลงทุนเพิ่ม	3,703,981	3,535,643
จำหน่ายเงินลงทุน	(2,303,330)	(3,676,658)
จัดประเภทเงินลงทุน* (ดูหมายเหตุข้อ 9)	696,445	-
ผลกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากหลักทรัพย์เพื่อขาย	(839,979)	307,223
	9,735,385	8,478,268
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี (ดูหมายเหตุข้อ 9)	(897,540)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	8,837,845	8,478,268

* ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดประเภทการลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศเป็นเงินลงทุนระยะสั้นเนื่องจากเป็นการลงทุนตรงในกองทุนรวมต่างประเทศครั้งแรกในช่วงสิ้นปี 2560 ซึ่งมีความความผันผวนของตลาดเงินลงทุนในช่วงแรกจึงมีโอกาสที่จะขายกองทุนภายใน 1 ปี หลังจากที่ได้บริหารเงินลงทุนดังกล่าวแล้ว ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการพิจารณาการบริหารเงินลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศให้เหมือนกรอบการลงทุนใน Mutual fund อื่น ๆ ในประเทศไทย จึงได้จัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ตารางหนี้ที่ถือจนครบกำหนดจำแนกตามระยะเวลาคงเหลือได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ครบกำหนด			
	ไม่เกิน 1 ปี (ดูหมายเหตุข้อ 9)	1 ถึง 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด				
เงินฝากธนาคาร	887,540	-	523,742	1,411,282
พันธบัตรรัฐบาล	-	242,004	-	242,004
หุ้นกู้	10,000	-	-	10,000
	897,540	242,004	523,742	1,663,286
วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด				
เงินฝากธนาคาร	-	887,540	529,269	1,416,809
หุ้นกู้	-	10,000	-	10,000
	-	897,540	529,269	1,426,809

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ราคาทุนตัดจำหน่าย - สุทธิ		มูลค่ายุติธรรม	
	2561	2560	2561	2560
เงินฝากธนาคาร	1,411,282	1,416,809	1,308,358	1,353,692
พันธบัตรรัฐบาล	242,004	-	241,379	-
หุ้นกู้	10,000	10,000	10,131	10,266
	1,663,286	1,426,809	1,559,868	1,363,958
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี (ดูหมายเหตุข้อ 9)	(897,540)	-	(897,671)	-
	765,746	1,426,809	662,197	1,363,958

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ทำ/อาคาร ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560						
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 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 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
สำหรับปีสิ้นสุด						
วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,014,097	3,314,160	552,788	200	256,150	5,137,395
ซื้อสินทรัพย์	-	7,747	30,217	-	152,363	190,327
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	(288)	(439)	-	-	(727)
ค่าเสื่อมราคา	-	(205,587)	(138,912)	(60)	-	(344,559)
โอนสินทรัพย์	-	254,167	107,189	-	(361,356)	-
รายการปรับปรุง	-	-	-	-	(3,354)	(3,354)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,014,097	3,370,199	550,843	140	43,803	4,979,082
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
ราคาทุน	1,014,097	4,252,326	1,458,070	388	43,803	6,768,684
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(882,127)	(907,227)	(248)	-	(1,789,602)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,014,097	3,370,199	550,843	140	43,803	4,979,082

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ทำ/อาคาร ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560						
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 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 2560						
ราคาทุน	1,014,097	3,990,700	1,278,358	388	256,150	6,539,693
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(676,540)	(726,460)	(188)	-	(1,403,188)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,014,097	3,314,160	551,898	200	256,150	5,136,505
สำหรับปีสิ้นสุด						
วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,014,097	3,314,160	551,898	200	256,150	5,136,505
ซื้อสินทรัพย์	-	7,747	29,995	-	152,363	190,105
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	(288)	(439)	-	-	(727)
ค่าเสื่อมราคา	-	(205,587)	(138,685)	(60)	-	(344,332)
โอนสินทรัพย์	-	254,167	107,189	-	(361,356)	-
รายการปรับปรุง	-	-	-	-	(3,354)	(3,354)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,014,097	3,370,199	549,958	140	43,803	4,978,197
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
ราคาทุน	1,014,097	4,252,326	1,414,454	388	43,803	6,725,068
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(882,127)	(864,496)	(248)	-	(1,746,871)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,014,097	3,370,199	549,958	140	43,803	4,978,197

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	สิทธิบัตร	งานระหว่างทำ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560				
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 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 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
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	391,272	1,579	34,007	426,858
ซื้อสินทรัพย์	21,286	-	62,095	83,381
ค่าตัดจำหน่าย	(137,669)	(387)	-	(138,056)
โอนสินทรัพย์	51,922	-	(51,922)	-
รายการปรับปรุง	7,894	-	(4,320)	3,574
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	334,705	1,192	39,860	375,757
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
ราคาทุน	1,600,127	2,867	39,860	1,642,854
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,265,422)	(1,675)	-	(1,267,097)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	334,705	1,192	39,860	375,757

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	สิทธิบัตร	งานระหว่างทำ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560				
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 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 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
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	390,717	1,216	34,007	425,940
ซื้อสินทรัพย์	18,390	-	62,095	80,485
ค่าตัดจำหน่าย	(137,456)	(264)	-	(137,720)
โอนสินทรัพย์	51,922	-	(51,922)	-
รายการปรับปรุง	7,894	-	(4,320)	3,574
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	331,467	952	39,860	372,279
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
ราคาทุน	1,518,511	2,006	39,860	1,560,377
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,187,044)	(1,054)	-	(1,188,098)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	331,467	952	39,860	372,279

17. ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 รายละเอียดเงินลงทุนของทรัพย์สินที่สมาชิกวางเป็นหลักประกัน ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ	12,670,196	12,853,973
เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	378,758	488,319
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	1,604,529	-
หลักทรัพย์ค้ำประกัน	796,926	-
ผลประโยชน์ค้างรับ	59,995	55,593
	<u>15,510,404</u>	<u>13,397,885</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ จำนวน 11.73 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (2560 : 15.02 ล้านดอลลาร์สหรัฐ) แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราซื้อถัวเฉลี่ยเงินโอนประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

กลุ่มกิจการได้แสดงทรัพย์สินที่สมาชิกวางเป็นหลักประกันเป็นรายการแยกต่างหากในบัญชี “ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน และได้แสดงภาระหนี้สินในจำนวนเงินเดียวกันในบัญชี “เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

18. ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์

ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงจัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นประกันความเสียหายที่อาจเกิดจากการผิดนัดชำระหนี้หรือความเสียหายอื่นที่อาจเกิดจากการกระทำของสมาชิกในการดำเนินการที่เกี่ยวกับระบบการชำระหนี้ของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”)

ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงแบ่งได้เป็น 2 ประเภทดังนี้

18.1 หลักกฤษฎีเพื่อความมั่นคง (Securities Deposit)

สมาชิกของสำนักหักบัญชีมีหน้าที่วางทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด (ปัจจุบันกำหนดหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 5 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ทุกสินค้าอ้างอิง และไม่น้อยกว่า 4 ล้านบาท ในแต่ละประเภทสินค้าอ้างอิง สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ตามประเภทสินค้าอ้างอิง)

18.2 กองทุนทดแทนความเสียหาย (Clearing fund) ประกอบด้วยการวางหลักทรัพย์สมทบจาก

- (1) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นจำนวนเงิน 100 ล้านบาท
- (2) สมาชิกของสำนักหักบัญชีแต่ละรายดังนี้
 - ทรัพย์สินสมทบแรกเข้าเพื่อเป็นสมาชิกกองทุนในอัตราที่กำหนด (ปัจจุบันกำหนดเงินสมทบแรกเข้าเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 6 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ทุกสินค้าอ้างอิง และไม่น้อยกว่า 1 ล้านบาทในแต่ละประเภทสินค้าอ้างอิง สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ตามประเภทสินค้าอ้างอิง)
 - ทรัพย์สินสมทบรายเดือนเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 1,000 บาท

สำนักหักบัญชีจะนำทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงไปบริหารจัดการเพื่อให้เกิดผลประโยชน์และจะคืนผลประโยชน์ดังกล่าวภายหลังหักค่าบริการจัดการให้แก่สมาชิกตามวิธีและภายในระยะเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด

เมื่อสำนักหักบัญชีมีมติให้สมาชิกพ้นสมาชิกภาพ สำนักหักบัญชีจะคืนทรัพย์สินที่สมาชิกวางไว้เพื่อความมั่นคงของการชำระหนี้ของสำนักหักบัญชี รวมทั้งผลประโยชน์ที่เกิดจากทรัพย์สินดังกล่าวในจำนวนที่เหลืออยู่หลังจากหักหนี้รวมถึงค่าเสียหายและค่าปรับทั้งหมดที่สมาชิกค้างชำระต่อสำนักหักบัญชี ภายในระยะเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	หลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		กองทุนทดแทนความเสียหายและผลประโยชน์		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
เงินลงทุนที่บริหารโดยสำนักหักบัญชี	673,494	753,295	-	-	673,494	753,295
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล						
เงินฝากออมทรัพย์	486	698	2,535	846	3,021	1,544
หลักทรัพย์เพื่อค้า	200,975	200,595	1,092,175	926,700	1,293,150	1,127,295
	874,955	954,588	1,094,710	927,546	1,969,665	1,882,134
ดอกเบี้ยค้างรับ	352	639	1,773	2,259	2,125	2,898
สินทรัพย์อื่น	59	74	10,700	17,291	10,759	17,365
	875,366	955,301	1,107,183	947,096	1,982,549	1,902,397

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
กองทุนทดแทนความเสียหายและผลประโยชน์		
เงินสมทบ	100,000	100,000
ผลประโยชน์สะสม	44,156	42,510
	144,156	142,510

เงินลงทุนที่บริหารโดยสำนักหักบัญชี

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.375 - 1.00 ต่อปี (2560 : ระหว่างร้อยละ 0.375 - 1.00 ต่อปี)

เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล

เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนแห่งหนึ่ง (2560 : 1 แห่ง)

นโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลอิงจากระเบียบการฝากเงินกับสถาบันการเงินและนโยบายการลงทุนของสำนักหักบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคลมีอัตราผลตอบแทนจากการบริหารระหว่างร้อยละ 1.42 - 1.43 ต่อปี (2560 : ระหว่างร้อยละ 2.02 - 2.04 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
หลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		
เงินสมทบ	871,528	951,220
ผลประโยชน์สะสม (กำหนดจ่ายคืนสมาชิกทุก 6 เดือน)	3,838	4,081
	<u>875,366</u>	<u>955,301</u>
กองทุนทดแทนความเสียหายและผลประโยชน์		
เงินสมทบ	847,572	699,554
ผลประโยชน์สะสม	115,455	105,032
	<u>963,027</u>	<u>804,586</u>
	<u><u>1,838,393</u></u>	<u><u>1,759,887</u></u>

19. เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี

เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี ในส่วนของตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นแหล่งเงินทุนให้แก่สำนักหักบัญชี เพื่อรองรับความเสียหายที่อาจเกิดจากการผิดนัดชำระราคาหรือผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์ หรือความเสียหายที่อาจเกิดจากการกระทำของสมาชิกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสำนักหักบัญชี

เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2558 และวันที่ 27 เมษายน 2559 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีมติให้กักเงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชีหลักทรัพย์และอนุพันธ์ ตามที่องค์กรกำกับดูแลธุรกิจหลักทรัพย์ในต่างประเทศ ได้กำหนดมาตรฐานสำหรับสำนักหักบัญชี เพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี และเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ จะทยอยจัดสรรเงินสำรองเพื่อความมั่นคง จนครบจำนวน 5,690 ล้านบาท ภายในปี 2563 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี มีจำนวน 5,328.58 ล้านบาท (2560 : จำนวน 5,124.32 ล้านบาท)

เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล		
เงินฝากออมทรัพย์	10,633	1,165
หลักทรัพย์เพื่อค้า	5,293,794	5,110,622
	5,304,427	5,111,787
ดอกเบี้ยค้างรับ	10,401	11,710
สินทรัพย์อื่น	13,748	823
	5,328,576	5,124,320

เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน 2 แห่ง (2560 : 2 แห่ง)

นโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลอิงจากระเบียบการฝากเงินกับสถาบันการเงินและนโยบายการลงทุนของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคลมีอัตราผลตอบแทนจากการบริหารระหว่างร้อยละ 1.39 - 1.40 ต่อปี (2560 : ระหว่างร้อยละ 1.53 - 1.68 ต่อปี)

20. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

งบแสดงฐานะการเงินแสดงยอดคงเหลือดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	139,821	2,356	137,655	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	(85,135)	-	(83,807)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	139,821	(82,779)	137,655	(83,807)

รายการเคลื่อนไหวของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีดังนี้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ยอดคงเหลือต้นปี	89,789	55,527	87,433	53,481
ภาษีเพิ่ม ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	46,508	4,817	46,695	4,507
ภาษีเพิ่ม บันทึกโดยตรงในส่วนของรายได้และ ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	13,387	29,445	13,387	29,445
ยอดคงเหลือปลายปี	149,684	89,789	147,515	87,433

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ยอดคงเหลือต้นปี	172,568	97,889	171,240	98,165
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	(5,395)	7,143	(4,070)	5,539
ภาษีเพิ่ม/(ลด) บันทึกโดยตรงในส่วนของ รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	(151,806)	67,536	(151,806)	67,536
รายการปรับปรุงส่วนของเงินกองทุนคุ้มครอง ผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	(5,504)	-	(5,504)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	9,863	172,568	9,860	171,240

สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ

139,821	(82,779)	137,655	(83,807)
---------	----------	---------	----------

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ค่าเผ่อนี้ สงสัยจะสูญ	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริง จากเงินลงทุน	ผลต่างอายุ การใช้งาน สินทรัพย์	ภาระผูกพัน ผลประโยชน์ พนักงานจาก สิทธิการลา พักร้อนสะสม	ภาระผูกพัน ผลประโยชน์ พนักงาน	รวม
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	3,031	-	-	4,844	47,652	55,527
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	(5)	-	-	383	4,439	4,817
ภาษีเพิ่ม บันทึกโดยตรงในส่วนของ รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	29,445	29,445
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	3,026	-	-	5,227	81,536	89,789
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	789	39,316	(66)	6,469	46,508
ภาษีเพิ่ม ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย เบ็ดเสร็จอื่น	-	13,387	-	-	-	13,387
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	3,026	14,176	39,316	5,161	88,005	149,684

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริงจาก หลักทรัพย์เพื่อขาย	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริงจาก หลักทรัพย์เพื่อค่า	รายการปรับปรุง ส่วนของเงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์	รวม
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	97,382	507	-	97,889
ภาษีเพิ่ม ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	7,143	-	7,143
ภาษีเพิ่ม ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	67,536	-	-	67,536
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	164,918	7,650	-	172,568
ภาษี (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	(5,395)	-	(5,395)
ภาษี (ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	(151,806)	-	(5,504)	(157,310)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	13,112	2,255	(5,504)	9,863

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ค่าเผื่อนี้ สงสัยจะสูญ	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริง จากเงินลงทุน	ผลต่างอายุ การใช้งาน สินทรัพย์	การผูกพัน ผลประโยชน์ พนักงานจาก สิทธิการลา พักร้อนสะสม	การผูกพัน ผลประโยชน์ พนักงาน	รวม
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	1,005	-	-	4,824	47,652	53,481
ภาษีเพิ่ม ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	-	-	359	4,148	4,507
ภาษีเพิ่ม บันทึกโดยตรงในส่วนของ รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	29,445	29,445
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	1,005	-	-	5,183	81,245	87,433
ภาษีเพิ่ม/(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	641	39,316	(21)	6,759	46,695
ภาษีเพิ่ม ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย เบ็ดเสร็จอื่น	-	13,387	-	-	-	13,387
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,005	14,028	39,316	5,162	88,004	147,515

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริงจาก หลักทรัพย์เพื่อขาย	ผลกำไรที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริงจาก หลักทรัพย์เพื่อค้า	รายการปรับปรุง ส่วนของเงินกองทุน ผู้ถือหุ้นผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์	รวม
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	97,382	783	-	98,165
ภาษีเพิ่ม ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	5,539	-	5,539
ภาษีเพิ่ม ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	67,536	-	-	67,536
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	164,918	6,322	-	171,240
ภาษี(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่าย	-	(4,070)	-	(4,070)
ภาษี(ลด) ในรายได้หรือค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	(151,806)	-	(5,504)	(157,310)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	13,112	2,252	(5,504)	9,860

21. เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

(หน่วย : พันบาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
หมายเหตุ					
เจ้าหนี้					
กิจการย่อย	7	-	-	124	755
กิจการร่วมค้า	7	6,746	32	6,746	32
กิจการอื่น		62,809	103,739	59,470	103,239
		69,555	103,771	66,340	104,026
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย					
กิจการย่อย	7	-	-	184	17,669
กิจการร่วมค้า	7	-	16,450	-	16,450
กิจการอื่น		1,070,267	907,392	1,033,558	875,983
		1,070,267	923,842	1,033,742	910,102
		1,139,822	1,027,613	1,100,082	1,014,128

22. หักสินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินปันผลรับจากงานนายทะเบียนรอจ่ายคืนผู้ลงทุน (ดูหมายเหตุข้อ 11)	84,042	78,151	-	-
ผลประโยชน์ทางการเงินค้างจ่าย	69,086	67,683	-	-
เงินประกันต่าง ๆ	36,854	32,931	36,850	32,928
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	34,417	25,703	10,624	9,638
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจาก สิทธิการลาพักร้อนสะสม	25,810	26,139	25,810	25,917
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	21,652	14,256	21,652	5,967
กองทุนเงินทองของมีค่า	11,576	11,576	11,576	11,576
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี (ดูหมายเหตุข้อ 23)	3,699	6,360	3,699	4,908
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	20,088	-	20,088
อื่น ๆ	27,119	18,238	20,345	13,578
	314,255	301,125	130,556	124,600

23. การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
งบแสดงฐานะการเงิน				
หนี้สินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ (ดูหมายเหตุข้อ 22)	3,699	6,360	3,699	4,908
	3,699	6,360	3,699	4,908
หนี้สินที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	407,020	372,705	407,020	372,705
ผลประโยชน์อื่น	29,301	28,613	29,301	28,613
	436,321	401,318	436,321	401,318
	440,020	407,678	440,020	406,226
ค่าใช้จ่ายที่รวมอยู่ในงบรายได้และค่าใช้จ่าย				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	48,390	24,965	48,390	23,033
ผลประโยชน์อื่น	2,618	257	2,618	257
	51,008	25,222	51,008	23,290

จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
มูลค่าปัจจุบันของการผูกพัน				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	410,719	379,065	410,719	377,613
ผลประโยชน์อื่น	29,301	28,613	29,301	28,613
หนี้สินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน	440,020	407,678	440,020	406,226

รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ณ วันที่ 1 มกราคม	407,678	238,263	406,226	238,263
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	40,029	19,659	40,029	17,734
ต้นทุนดอกเบี้ย	10,979	8,498	10,979	8,491
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์อื่น	-	(2,935)	-	(2,935)
การวัดมูลค่าใหม่				
ผลขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง				
ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	9,559	-	9,559
ผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง				
ข้อสมมติทางการเงิน	-	93,582	-	93,582
ผลขาดทุนที่เกิดจากประสบการณ์	-	44,086	-	44,086
	458,686	410,712	457,234	408,780
<u>หัก</u> จ่ายผลประโยชน์	(18,666)	(3,034)	(18,568)	(2,554)
<u>บวก</u> รับโอนพนักงานจากบริษัทย่อย	-	-	1,354	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	440,020	407,678	440,020	406,226
<u>หัก</u> ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี				
(ดูหมายเหตุข้อ 22)	(3,699)	(6,360)	(3,699)	(4,908)
ยอดคงเหลือที่ถึงกำหนดชำระเกิน 1 ปี	436,321	401,318	436,321	401,318

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 รายการที่บันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	40,029	19,659	40,029	17,734
ต้นทุนดอกเบี้ย	10,979	8,498	10,979	8,491
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์อื่น	-	(2,935)	-	(2,935)
	51,008	25,222	51,008	23,290

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ข้อสมมติฐานทางสถิติที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณ สรุปได้ดังนี้

	2561	2560
อัตราคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ร้อยละ 2.75	ร้อยละ 2.75
อัตราการขึ้นเงินเดือน - พนักงานประจำ	ร้อยละ 6.50	ร้อยละ 6.50
อัตราการขึ้นเงินเดือน - พนักงานตามสัญญา	ร้อยละ 6.50	ร้อยละ 6.50
อัตราการลาออกเฉลี่ย	ร้อยละ 0.00 - 13.00	ร้อยละ 0.00 - 13.00
อัตราการตายก่อนเกษียณอายุ	ร้อยละ 75 ของ TMO2017	ร้อยละ 75 ของ TMO2017
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 12	ลดลงร้อยละ 12	เพิ่มขึ้นร้อยละ 12	เพิ่มขึ้นร้อยละ 13
อัตราการเพิ่มขึ้น ของเงินเดือน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 14	เพิ่มขึ้นร้อยละ 14	ลดลงร้อยละ 12	ลดลงร้อยละ 12
อัตราการลาออก	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ลดลงร้อยละ 6	ลดลงร้อยละ 5	เพิ่มขึ้นร้อยละ 6	เพิ่มขึ้นร้อยละ 6

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติ สถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกับมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้คำนวณด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในการคำนวณหนี้สินบำนาญที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน ระยะเวลาถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 20 ปี (2560 : 20 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และผลประโยชน์อื่นที่ไม่มีการคิดลด

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	82	34,167	508,512	542,761
ผลประโยชน์อื่น	3,628	7,660	20,038	31,326
รวม	3,710	41,827	528,550	574,087

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 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)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	82	34,167	508,512	542,761
ผลประโยชน์อื่น	3,628	7,660	20,038	31,326
รวม	3,710	41,827	528,550	574,087

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	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

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราล่าสุด 400 วันสุดท้าย การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

24. เงินกองทุน

การเปลี่ยนแปลงส่วนของเงินกองทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม							
	เงินกองทุน							
	เงินกองทุน สำรองเพื่อ การชำระ ราคาและ ส่งมอบ หลักทรัพย์	เงินกองทุน สำรองเพื่อ การชำระหนี้ ในตลาด สัญญา ซื้อขาย ล่วงหน้า	เงินกองทุน ชดเชย ความเสียหาย	เงินกองทุน เพื่อการ สงเคราะห์ ด้าน สวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน ค้ำประกัน หลักทรัพย์	เงินกองทุน คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน สัญญา ซื้อขาย ล่วงหน้า	เงินกองทุน ทั่วไป	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	4,540,000	300,000	100,000	109,540	450,393	54,040	19,455,925	25,009,898
จัดสรรเงินกองทุนทั่วไป	24.1	200,000	-	-	-	-	(200,000)	-
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิ								
จากภาษีเงินได้	25	-	-	-	-	-	(118,479)	(118,479)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	25	-	-	1,130	9,215	622	1,821,622	1,832,589
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	<u>4,740,000</u>	<u>300,000</u>	<u>100,000</u>	<u>110,670</u>	<u>459,608</u>	<u>54,662</u>	<u>20,959,068</u>	<u>26,724,008</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	4,740,000	300,000	100,000	110,670	459,608	54,662	20,959,068	26,724,008
จัดสรรเงินกองทุนทั่วไป	24.1	200,000	-	-	-	-	(200,000)	-
จัดสรรเงินกองทุนสำรองเพื่อการ								
ชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	24.1 และ 24.2	(700,000)	700,000	-	-	-	-	-
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิ								
จากภาษีเงินได้	25	-	-	-	-	-	485	485
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	25	-	-	1,404	9,937	686	1,942,886	1,954,913
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	<u>4,240,000</u>	<u>1,000,000</u>	<u>100,000</u>	<u>112,074</u>	<u>469,545</u>	<u>55,348</u>	<u>22,702,439</u>	<u>28,679,406</u>

(หน่วย : พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	เงินกองทุน						
	เงินกองทุน สำรองเพื่อ การชำระ ราคาและ ส่งมอบ หลักทรัพย์	เงินกองทุน สำรองเพื่อ การชำระหนี้ ในตลาด สัญญา ซื้อขาย ล่วงหน้า	เงินกองทุน ชดเชย ความเสียหาย	เงินกองทุน เพื่อการ สงเคราะห์ ด้าน สวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน คุ้มครอง ผู้ลงทุนใน หลักทรัพย์	เงินกองทุน ทั่วไป	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	4,540,000	300,000	100,000	109,540	450,393	18,202,463	23,702,396
จัดสรรเงินกองทุนทั่วไป	24.1	200,000	-	-	-	(200,000)	-
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิ							
จากภาษีเงินได้	25	-	-	-	-	(117,782)	(117,782)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	25	-	-	1,130	9,215	1,413,192	1,423,537
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	<u>4,740,000</u>	<u>300,000</u>	<u>100,000</u>	<u>110,670</u>	<u>459,608</u>	<u>19,297,873</u>	<u>25,008,151</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	4,740,000	300,000	100,000	110,670	459,608	19,297,873	25,008,151
จัดสรรเงินกองทุนทั่วไป	24.1	200,000	-	-	-	(200,000)	-
จัดสรรเงินกองทุนสำรองเพื่อการ							
ชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	24.1 และ 24.2	(700,000)	700,000	-	-	-	-
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	25	-	-	1,404	9,937	1,301,940	1,313,281
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	<u>4,240,000</u>	<u>1,000,000</u>	<u>100,000</u>	<u>112,074</u>	<u>469,545</u>	<u>20,399,813</u>	<u>26,321,432</u>

รายละเอียดเงินกองทุนประกอบด้วย

24.1 เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์

ในปี 2540 และ 2556 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติจัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเป็นจำนวนเงิน 2,000 ล้านบาท และ 500 ล้านบาท ตามลำดับ รวมเป็นจำนวนเงิน 2,500 ล้านบาท เพื่อจัดตั้งเป็นเงินสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสำนักหักบัญชี ซึ่งดำเนินการโดยกิจการย่อยในการรองรับความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องกรณีที่สมาชิกมีการผิดนัดชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในปี 2558 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติจัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเข้ากองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ ตั้งแต่ปี 2558 - 2562 รวมจำนวนเงิน 2,640 ล้านบาท โดยเริ่มสมทบในปีแรก เป็นจำนวนเงิน 1,840 ล้านบาท และสมทบในปีต่อ ๆ ไป เป็นจำนวนเงิน 200 ล้านบาทต่อปี

ในปี 2561 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติจัดสรรเงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ เป็นจำนวนเงิน 700 ล้านบาท ไปให้กองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อให้สำนักหักบัญชีมีเงินทุนเพียงพอในทั้งสองตลาด

24.2 เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

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

ในปี 2561 กองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ได้รับการจัดสรรเงินจากกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ เป็นจำนวนเงิน 700 ล้านบาท ตามมติคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้สำนักหักบัญชีมีเงินทุนเพียงพอในทั้งสองตลาด

24.3 เงินกองทุนชดเชยความเสียหาย

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

24.4 เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน

ในปี 2540 และ 2547 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติให้จัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเป็นจำนวนเงินรวม 75 ล้านบาท เพื่อจัดตั้งเงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน ทั้งนี้ผลประโยชน์ที่ได้จากการบริหารเงินกองทุนได้นำเข้ามาสมทบในเงินกองทุนดังกล่าว

24.5 เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

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

กองทุนนี้ได้มีการจัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการภายใต้กฎระเบียบของกองทุน SIPF เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2547 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความคุ้มครองและเป็นการสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ลงทุนที่ซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยผ่านบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิก ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งสิ้น 34 ราย (2560 : 34 ราย)

ทรัพย์สินของกองทุนประกอบด้วย

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

กองทุนจะคุ้มครองทรัพย์สินของผู้ลงทุนที่อยู่ในความดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุน หากผู้ลงทุนไม่ได้รับคืนทรัพย์สินดังกล่าว กองทุนจะชดเชยความเสียหายแก่ผู้ลงทุนตามที่เกิดขึ้นจริง แต่ไม่เกินรายละเอียด 1 ล้านบาทต่อสมาชิกกองทุน 1 แห่ง ในกรณีใดกรณีหนึ่ง ดังนี้

- 1) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาดตามกฎหมายล้มละลาย หรือ
- 2) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนกับผู้ลงทุนมีข้อพิพาททางแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และอนุญาโตตุลาการได้มีคำชี้ขาดให้บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายนั้นคืนทรัพย์สินแก่ผู้ลงทุน แต่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายดังกล่าวไม่ปฏิบัติตาม

ทั้งนี้การคุ้มครองจะไม่รวมถึงผลขาดทุนที่เกิดจากการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนไม่ว่าจะเป็นการตัดสินใจลงทุนด้วยตนเอง หรือไม่ก็ตาม

24.6 เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

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

กองทุนได้จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2555 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากำหนด ทั้งนี้ ผู้ลงทุนที่จะได้รับความคุ้มครองต้องเป็นลูกค้าของสมาชิกกองทุน โดยเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย นิติบุคคลที่จัดตั้งในประเทศไทย ซึ่งมีใช้ผู้ลงทุนสถาบันตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเข้าเป็นสมาชิกกองทุนจำนวน 37 ราย (2560 : 37 ราย)

ทรัพย์สินของกองทุนประกอบด้วย เงินทุนประเดิมของบริษัท เงินค่าเข้าเป็นสมาชิกและเงินสมทบที่เรียกเก็บจากสมาชิกกองทุน ดอกผลหรือผลประโยชน์ที่ได้จากเงินและทรัพย์สินของกองทุนภายหลังหักค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของกองทุน ทั้งนี้ ในช่วงเริ่มจัดตั้งกองทุนจะมีทรัพย์สินจำนวนไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท ประกอบด้วยเงินทุนประเดิมจากบริษัทจำนวน 50 ล้านบาท และเงินค่าแรกเข้าและเงินสมทบจากสมาชิกกองทุนในส่วนที่เหลือจนกว่าจะครบ 100 ล้านบาท โดยบริษัทอาจเรียกเก็บเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นจำเป็นและสมควร

กองทุนจะคุ้มครองทรัพย์สินของผู้ลงทุนที่อยู่ในความดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุน หากผู้ลงทุนไม่ได้รับคืนทรัพย์สินดังกล่าว กองทุนจะชดเชยความเสียหายแก่ผู้ลงทุนตามที่เกิดขึ้นจริง แต่ไม่เกินรายละ 1 ล้านบาท ต่อสมาชิกกองทุน 1 แห่ง ในกรณีใดกรณีหนึ่ง ดังนี้

- 1) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาดตามกฎหมายล้มละลาย หรือ
- 2) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนกับผู้ลงทุนมีข้อพิพาททางแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ และอนุญาตตุลาการได้มีคำสั่งขาดให้บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายนั้นคืนทรัพย์สินแก่ผู้ลงทุน แต่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนรายดังกล่าวไม่ปฏิบัติตาม

ทั้งนี้การคุ้มครองจะไม่รวมถึงผลขาดทุนที่เกิดจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของผู้ลงทุนไม่ว่าจะเป็นการตัดสินใจลงทุนด้วยตนเอง หรือไม่ก็ตาม

25. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของเงินกองทุน

25.1 ฐานะการเงินของเงินกองทุน

งบการเงินของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินฝากและเงินลงทุนระยะสั้น	325,128	390,411
ดอกเบี้ยค้างรับ	3,530	4,257
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	389	412
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	329,047	395,080
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
เงินลงทุนระยะยาว	469,426	394,630
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	469,426	394,630
รวมสินทรัพย์	798,473	789,710
หนี้สินและเงินกองทุน		
หนี้สินส่วนของสมาชิก		
เงินสมทบจากสมาชิก	226,628	218,926
ผลประโยชน์ส่วนของสมาชิก	96,219	94,449
รวมหนี้สินส่วนของสมาชิก	322,847	313,375
เงินกองทุน		
ทุนเริ่มแรก	300,000	300,000
ผลประโยชน์ส่วนของตลาดหลักทรัพย์ฯ	169,545	159,608
	469,545	459,608
องค์ประกอบอื่น	6,081	16,727
รวมเงินกองทุน	475,626	476,335
รวมหนี้สินและเงินกองทุน	798,473	789,710

งบการเงินของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวม
แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินฝากและเงินลงทุนระยะสั้น	54,587	74,039
เงินสมทบรอเรียกเก็บจากสมาชิก	851	599
ดอกเบี่ยค้างรับ	485	629
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	55,923	75,267
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
เงินลงทุนระยะยาว	48,227	16,219
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	48,227	16,219
รวมสินทรัพย์	104,150	91,486
หนี้สินและเงินกองทุน		
หนี้สินหมุนเวียน		
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	293	234
รวมหนี้สินหมุนเวียน	293	234
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เงินสมทบจากสมาชิก	46,634	35,243
ผลประโยชน์ส่วนของสมาชิก	1,875	1,347
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	48,509	36,590
รวมหนี้สิน	48,802	36,824
เงินกองทุน		
ทุนประเดิม	50,000	50,000
ผลประโยชน์ส่วนของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5,348	4,662
รวมเงินกองทุน	55,348	54,662
รวมหนี้สินและเงินกองทุน	104,150	91,486

25.2 ผลการดำเนินงานของเงินกองทุน

ผลการดำเนินงานของเงินกองทุนต่าง ๆ ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม และงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	เงินกองทุน เพื่อการ สงเคราะห์ ด้านสวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาด หลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า (ส่วนของ ตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าฯ)	เงินกองทุน ทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	-	5,722,355	5,722,355
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	1,404	12,487	952	584,781	599,624
รายได้อื่น	-	-	-	278,629	278,629
รวมรายได้	1,404	12,487	952	6,585,765	6,600,608
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	117	89	3,978,085	3,978,291
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-	-	-	186,132	186,132
ภาษีเงินได้	-	2,433	177	478,662	481,272
รวมค่าใช้จ่าย	-	2,550	266	4,642,879	4,645,695
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,404	9,937	686	1,942,886	1,954,913
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น :					
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในกิจการร่วม	-	-	-	(103)	(103)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย					
ที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	-	-	-	(825,957)	(825,957)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย					
ในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	(10,646)	-	-	(10,646)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	5,504	-	166,221	171,725
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	(5,142)	-	(659,839)	(664,981)
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของการผูกพันผลประโยชน์					
หลังจากออกจากงาน	-	-	-	606	606
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภท					
รายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง	-	-	-	(121)	(121)
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	-	-	485	485
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	1,404	4,795	686	1,283,532	1,290,417
การปันส่วนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่	1,404	4,795	686	1,283,533	1,290,418
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	(1)	(1)
	1,404	4,795	686	1,283,532	1,290,417

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	เงินกองทุน เพื่อการ สงเคราะห์ ด้านสวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาด หลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า (ส่วนของ ตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าฯ)	เงินกองทุน ทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 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
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-	-	-	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	-	6,350	-	256,724	263,074
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของการผูกพันผลประโยชน์					
หลังออกจากงาน	-	-	-	(147,924)	(147,924)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภท					
รายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง	-	-	-	29,445	29,445
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่	-	-	-	(118,479)	(118,479)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	1,130	15,565	622	1,959,867	1,977,184
การปันส่วนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่	1,130	15,565	622	1,959,867	1,977,184
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-
	1,130	15,565	622	1,959,867	1,977,184

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เงินกองทุน เพื่อการ สงเคราะห์ ด้านสวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาด หลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า (ส่วนของ ตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าฯ)	เงินกองทุน ทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	-	2,601,316	2,601,316
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	1,404	12,487	-	860,726	874,617
รายได้อื่น	-	-	-	1,901,827	1,901,827
รวมรายได้	1,404	12,487	-	5,363,869	5,377,760
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	117	-	3,639,511	3,639,628
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-	-	-	186,132	186,132
ภาษีเงินได้	-	2,433	-	236,286	238,719
รวมค่าใช้จ่าย	-	2,550	-	4,061,929	4,064,479
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	1,404	9,937	-	1,301,940	1,313,281
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น :					
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเมื่อขาย					
ที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	-	-	-	(825,957)	(825,957)
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเมื่อขาย					
ในกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	(10,646)	-	-	(10,646)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง	-	5,504	-	165,194	170,698
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่	-	(5,142)	-	(660,763)	(665,905)
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่					
ไปยังรายได้และค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของการผูกพันผลประโยชน์					
หลังออกจากงาน	-	-	-	-	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภท					
รายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง	-	-	-	-	-
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่	-	-	-	-	-
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	1,404	4,795	-	641,177	647,376
การปันส่วนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่	1,404	4,795	-	641,177	647,376
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-
	1,404	4,795	-	641,177	647,376

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เงินกองทุน เพื่อการ สงเคราะห์ ด้านสวัสดิการ พนักงาน	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาด หลักทรัพย์ฯ)	เงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า (ส่วนของ ตลาดสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าฯ)	เงินกองทุน ทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 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
เงินบริจาคแก่มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-	-	-	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					
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในกิจการร่วม					
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					
การวัดมูลค่าใหม่ของการผูกพันผลประโยชน์					
หลังออกจากงาน	-	-	-	(147,227)	(147,227)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภท					
รายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง	-	-	-	29,445	29,445
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่	-	-	-	(117,782)	(117,782)
รายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	1,130	15,565	-	1,553,109	1,569,804
การปันส่วนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่	1,130	15,565	-	1,553,109	1,569,804
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-
	1,130	15,565	-	1,553,109	1,569,804

26. รายได้จากการดำเนินงาน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,922,481	1,554,446	1,413,007	1,222,775
รายได้จากงานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,120,937	1,064,660	-	-
ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	642,945	576,285	642,945	576,285
รายได้จากงานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	603,948	480,707	-	-
รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์	450,959	426,339	-	-
ค่าบริการข้อมูล	345,656	342,501	310,101	297,635
รายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์	341,204	321,834	-	-
ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	199,656	149,942	199,005	149,510
ค่าธรรมเนียมสมาชิก	79,940	87,676	36,258	35,770
ค่าบริการกองทุน	14,629	2,250	-	-
	<u>5,722,355</u>	<u>5,006,640</u>	<u>2,601,316</u>	<u>2,281,975</u>

27. รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
ดอกเบี้ยรับ		417,033	360,879	208,939	230,486
หัก ดอกเบี้ยจ่าย					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	7	-	-	(51,360)	(40,957)
ทรัพย์สินและผลประโยชน์ ส่วนของสมาชิก		(211,527)	(161,289)	-	-
ดอกเบี้ยรับ - สุทธิ		205,506	199,590	157,579	189,529
รายได้เงินปันผลจาก					
กองทุนรวม		208,304	207,821	208,304	207,821
กิจการย่อย	12	-	-	305,901	278,294
กิจการร่วม	13	-	-	12,595	9,446
กิจการร่วมค้า	13	-	-	2,047	4,555
กองทุนส่วนบุคคล		25	18	14	10
กิจการอื่น		2,668	7,805	2,668	7,805
กำไรที่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน		206,316	595,693	202,290	585,103
ผลกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจาก เงินลงทุนเพื่อค้า		(30,918)	12,912	(23,552)	4,892
ผลกำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน ของเงินลงทุนในต่างประเทศ		(5,527)	10,262	(5,527)	10,262
อื่น ๆ		(189)	10,918	(189)	10,918
		<u>586,185</u>	<u>1,045,019</u>	<u>862,130</u>	<u>1,308,635</u>

28. รายได้อื่น

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายได้จากการเผยแพร่ความรู้การลงทุน	72,604	75,001	72,604	75,001
รายได้ค่าปรับ	58,647	14,126	52,743	10,929
รายได้ค่าธรรมเนียมบริหารและจัดการกองทุน	41,821	28,368	770	-
รายได้จากการจัดกิจกรรมทางการตลาด	24,266	53,313	24,266	53,313
รายได้ค่าบริการบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 7)	17,487	17,875	1,726,081	1,654,400
รายได้ค่าเช่าและสาธารณูปโภค	16,403	16,692	16,403	16,692
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	32,971	-	32,938
รายได้ค่าโอนสิทธิการเป็นสมาชิกของบริษัทหลักทรัพย์	-	10,000	-	10,000
รายได้อื่น	38,771	31,257	8,960	11,121
	<u>269,999</u>	<u>279,603</u>	<u>1,901,827</u>	<u>1,864,394</u>

29. ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผู้บริหารสำคัญ				
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่น ๆ	211,189	137,695	211,189	137,695
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9,744	9,635	9,744	9,635
	<u>220,933</u>	<u>147,330</u>	<u>220,933</u>	<u>147,330</u>
พนักงานอื่น ๆ				
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่น ๆ	1,397,436	1,355,769	1,397,256	1,316,637
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	69,383	65,987	69,366	63,670
	<u>1,466,819</u>	<u>1,421,756</u>	<u>1,466,622</u>	<u>1,380,307</u>
	<u>1,687,752</u>	<u>1,569,086</u>	<u>1,687,555</u>	<u>1,527,637</u>

กลุ่มกิจการได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3.00 ถึงร้อยละ 15.00 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มกิจการจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 10.00 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จัดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาตแห่งหนึ่ง

30. เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

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

ในปี 2559 คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีมติให้เรียกเก็บเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ โดยมีหลักเกณฑ์การเรียกเก็บสำหรับปี 2560 ถึงปี 2562 (ระยะเวลา 3 ปี) ดังนี้

1. เรียกเก็บในอัตราร้อยละ 0.002 ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของปีที่เรียกเก็บ
2. เรียกเก็บจากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่ไม่เคยขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ต่อสำนักงานในอัตราเดียวกับที่สำนักงานเรียกค่าธรรมเนียมจากบริษัทจดทะเบียนที่มีหน้าที่จัดทำและส่งรายงานตามมาตรา 56 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2560 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ มีมติให้ยกเลิกเกณฑ์การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมส่วนเพิ่มตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 12 ธันวาคม 2559

อย่างไรก็ตาม หากในช่วงระยะเวลาดังกล่าวมีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลงหรือมีปัญหาจากการดำเนินการ อาจมีการทบทวนหลักเกณฑ์และเงื่อนไขข้างต้นได้

นอกจากนี้คณะกรรมการ ก.ล.ต. ยังมีมติให้เรียกเก็บค่าธรรมเนียมจากบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (กิจการย่อย) สำหรับการประกอบกิจการเป็นศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมสำหรับปี 2560 ถึงปี 2562 ในอัตราปีละ 2 ล้านบาท

31. ค่าใช้จ่ายอื่น

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ค่าธรรมเนียมและค่าตอบแทน	99,166	86,757	84,100	116,276
ค่าใช้จ่ายเดินทางและพาหนะ	36,524	38,562	35,331	36,650
เงินสนับสนุน	23,969	28,913	23,941	28,913
ค่าธรรมเนียมการเป็นสมาชิกสถาบันต่าง ๆ	5,160	4,948	3,898	3,864
ค่ารับรอง	2,850	1,896	2,799	1,895
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	2,755	3,664	2,586	3,586
ค่าใช้จ่ายอื่น	11,848	14,608	11,591	8,350
	<u>182,272</u>	<u>179,348</u>	<u>164,246</u>	<u>199,534</u>

32. ภาษีเงินได้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปีปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้ปีปัจจุบัน	530,565	501,403	287,051	333,992
รวมภาษีเงินได้ปีปัจจุบัน	530,565	501,403	287,051	333,992
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
รายการที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว	(51,903)	2,326	(50,765)	1,032
รวมภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(51,903)	2,326	(50,765)	1,032
รวมภาษีเงินได้	478,662	503,729	236,286	335,024

ภาษีเงินได้สำหรับรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนหักภาษีเงินได้ของกลุ่มกิจการมีจำนวนเงินแตกต่างจากผลคูณทางทฤษฎีของกำไรทางบัญชีคูณกับอัตราภาษีของประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้	2,433,575	2,336,318	1,549,567	1,758,561
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20 (2560 : ร้อยละ 20)	486,715	467,264	309,913	351,712
ภาษีเงินได้ยกมาจากรายได้ปีก่อน	(1,542)	-	(1,720)	-
รายได้ที่ถือเป็นรายได้ตามประมวลรัษฎากร	1,941	-	-	-
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(77,905)	(74,260)	(77,318)	(74,260)
ค่าใช้จ่ายที่สามารถหักภาษีได้เพิ่ม	(2,656)	(2,995)	(2,656)	(2,995)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	44,672	64,058	42,874	62,410
รายการกำไรระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิจาก ภาษีเงินได้	62,382	51,629	-	-
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในหลักทรัพย์และกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุน ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิจากภาษีเงินได้	(3,364)	(1,967)	(3,226)	(1,843)
เครดิตภาษีเงินได้รับรู้เพิ่มในงวดปัจจุบัน	(31,581)	-	(31,581)	-
ภาษีเงินได้	478,662	503,729	236,286	335,024
อัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ร้อยละ)	19.67	21.56	15.25	19.05

33. การผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
การผูกพันสำหรับรายจ่ายฝ่ายทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	4,736	-	4,736	-
อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	1,081	103,866	1,081	103,866
คอมพิวเตอร์	-	50,931	-	50,931
	5,817	154,797	5,817	154,797
การผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้				
ภายในหนึ่งปี	17,502	14,515	17,502	14,515
เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	35,757	26,908	35,757	26,908
	53,259	41,423	53,259	41,423
การผูกพันสำหรับค่าใช้จ่ายในการดูแลอาคารและระบบงานเทคโนโลยี				
ภายในหนึ่งปี	139,603	222,347	139,603	222,347
เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	56,373	95,760	56,373	95,760
	195,976	318,107	195,976	318,107

34. มูลค่ายุติธรรม

34.1 การประมาณการมูลค่ายุติธรรม

เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ 3 ระดับ ดังนี้

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

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มกิจการที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2561			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	10,035,852	-	10,035,852
หลักทรัพย์เพื่อขาย	666,596	10,798,050	-	11,464,646
รวม	666,596	20,833,902	-	21,500,498

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	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)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2561			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	3,448,908	-	3,448,908
หลักทรัพย์เพื่อขาย	666,596	10,798,050	-	11,464,646
รวม	666,596	14,246,958	-	14,913,554

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	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 2561 และ 2560

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2561			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	-	9,318,107	-	9,318,107
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	12,361	12,361
รวม	-	9,318,107	12,361	9,330,468

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	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)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2561			
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 2	ข้อมูลระดับที่ 3	รวม
ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	-	1,229,584	-	1,229,584
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	12,361	12,361
รวม	-	1,229,584	12,361	1,241,945

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	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

เครื่องมือทางการเงินอื่นที่ไม่ได้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงินเป็นรายการที่มีระยะเวลาครบกำหนดสั้น และมีการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ ดังนั้นมูลค่าตามบัญชีเป็นมูลค่าที่เทียบเคียงมูลค่ายุติธรรม เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงิน รอจ่ายคืน ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์ ลูกหนี้ ดอกเบี้ยค้างรับ เงินฝากและผลประโยชน์อื่นในทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ เงินฝากและผลประโยชน์อื่นในเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ เงินฝากและผลประโยชน์อื่นในเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

เทคนิคการประเมินมูลค่าสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 1

หลักทรัพย์เพื่อขายที่แสดงอยู่ในเงินลงทุนระยะยาว และเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ วัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนตามราคาเสนอซื้อที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลาดหลักทรัพย์นิวยอร์ก (NYSE Arca) และกองทุนที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก คือ AB Low Volatility และ Wellington Global Quality Growth (WELGD LX) ณ วันทำการสุดท้ายของวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

เทคนิคการประเมินมูลค่าสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 2

หลักทรัพย์เพื่อขายที่แสดงอยู่ในเงินลงทุนระยะสั้น เงินลงทุนระยะยาว เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ และเงินลงทุนทั่วไปที่อยู่ในเงินลงทุนระยะสั้นประกอบด้วยหน่วยลงทุนในกองทุนรวมเฉพาะกิจจำนวน 1 กองทุนวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนตามราคาเสนอซื้อที่อ้างอิงจากสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ณ วันทำการสุดท้ายของวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนดและหลักทรัพย์เพื่อค้าได้แก่ เงินฝากประจำ พันธบัตร และหุ้นกู้ โดยวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินฝากประจำซึ่งมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 โดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดตามสัญญาด้วยอัตราผลตอบแทนเฉลี่ยธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง สำหรับพันธบัตรและหุ้นกู่จะวัดมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่มีการซื้อขายในตลาด โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันทำการสุดท้ายของวันที่ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

เทคนิคการประเมินมูลค่าสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 3

เนื่องจากเงินลงทุนทั่วไปของกลุ่มกิจการเป็นเงินลงทุนในบริษัทจำกัดโดยที่กลุ่มกิจการมีส่วนในการถือหุ้นอย่างไม่มีความสำคัญส่งผลให้กลุ่มกิจการไม่มีอำนาจในการควบคุมและตัดสินใจในบริษัทผู้ถูกลงทุนทำให้การหาข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการประเมินมูลค่ายุติธรรมในเงินลงทุนเป็นไปได้ยากในทางปฏิบัติ นอกจากนี้กลุ่มกิจการผู้ถูกลงทุนไม่ได้อยู่ในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นเงินลงทุนดังกล่าวจึงไม่มีราคาในการซื้อขายที่จะนำมาใช้เป็นมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้กลุ่มกิจการยังไม่มีแผนการที่จะขายเงินลงทุนทั่วไป จึงไม่ได้ทำการประเมินมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าว ด้วยเหตุนี้กลุ่มกิจการจึงไม่สามารถเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนทั่วไปในหมายเหตุประกอบงบการเงินได้ และได้แสดงมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

35. สินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

35.1 สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

ตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในปี 2555 กลุ่มกิจการเป็นโจทก์ฟ้องกลุ่มบริษัทประกันภัยเพื่อเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์เพลิงไหม้อาคารสำนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ (อาคารเดิม) เมื่อปี 2553 เป็นจำนวนเงิน 123 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.50 ต่อปีโดยศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์พิพากษายกฟ้องคดีนี้เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2556 และวันที่ 14 พฤศจิกายน 2557 ตามลำดับ อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการได้ยื่นฎีกาต่อศาลและ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา เนื่องจากผลของคดียังไม่แน่นอน กลุ่มกิจการจึงไม่ได้บันทึกรายได้ดังกล่าวในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

35.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ตลาดหลักทรัพย์ฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีภาระเกี่ยวกับหนังสือค้ำประกันกับธนาคารเป็นจำนวนเงินรวม 5.13 ล้านบาท (2560 : จำนวน 4.68 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าในการดำเนินธุรกิจตามปกติ ซึ่งผู้บริหารคาดว่าจะไม่มีหนี้สินที่มีภาระสำคัญเกิดขึ้น

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ออกหนังสือรับทราบภาระหนี้สิน (Letter of Comfort) กับธนาคารเกี่ยวกับวงเงินเบิกเกินบัญชีให้กับบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”) ซึ่งเป็นกิจการย่อยแห่งหนึ่งในวงเงิน 2,400 ล้านบาท (2560 : จำนวน 2,400 ล้านบาท) เพื่อรองรับงานชำระราคาหลักทรัพย์ตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์ โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ รับรองว่าจะดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในสำนักหักบัญชีในอัตราร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน จนกระทั่งวันสิ้นสุดของระยะเวลาการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังต้องให้การสนับสนุนการดำเนินงานของสำนักหักบัญชีเพื่อให้สำนักหักบัญชีมีความสามารถในการชำระหนี้แก่ธนาคาร ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สำนักหักบัญชียังไม่มีเบิกใช้วงเงินดังกล่าว

วันที่ 26 ธันวาคม 2560 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ถูกฟ้องไล่เบี้ยเรียกค่าเสียหายจากการไม่กำกับดูแลบริษัทสมาชิกให้บังคับขายหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด เป็นเหตุให้โจทก์ได้รับความเสียหาย โดยถูกเรียกร้องให้ชดเชยค่าเสียหายเป็นจำนวนเงินรวม 12.65 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ศาลพิพากษาได้ยกฟ้อง โดยคดียังอยู่ระหว่างรอโจทก์ยื่นอุทธรณ์ เนื่องจากผลของคดียังไม่แน่นอน กลุ่มกิจการจึงไม่ได้บันทึกค่าเสียหายดังกล่าวในงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

36. เครื่องมือทางการเงิน - สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีเครื่องมือทางการเงินซึ่งมีวันครบกำหนดงวดสุดท้ายในการชำระเงินของสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่เปิดสถานะ คือ วันที่ 25 มีนาคม 2562 จำนวนเงินที่จะต้องชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ได้แก่

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ	1,501,243	682,807	1,501,243	682,807

มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
- กรณีที่มีมูลค่ายุติธรรมเชิงบวก	3,739	9,106	3,739	9,106

สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า วัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ใน ระดับที่ 2 โดย อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเทียบบาทที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้

37. เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงิน

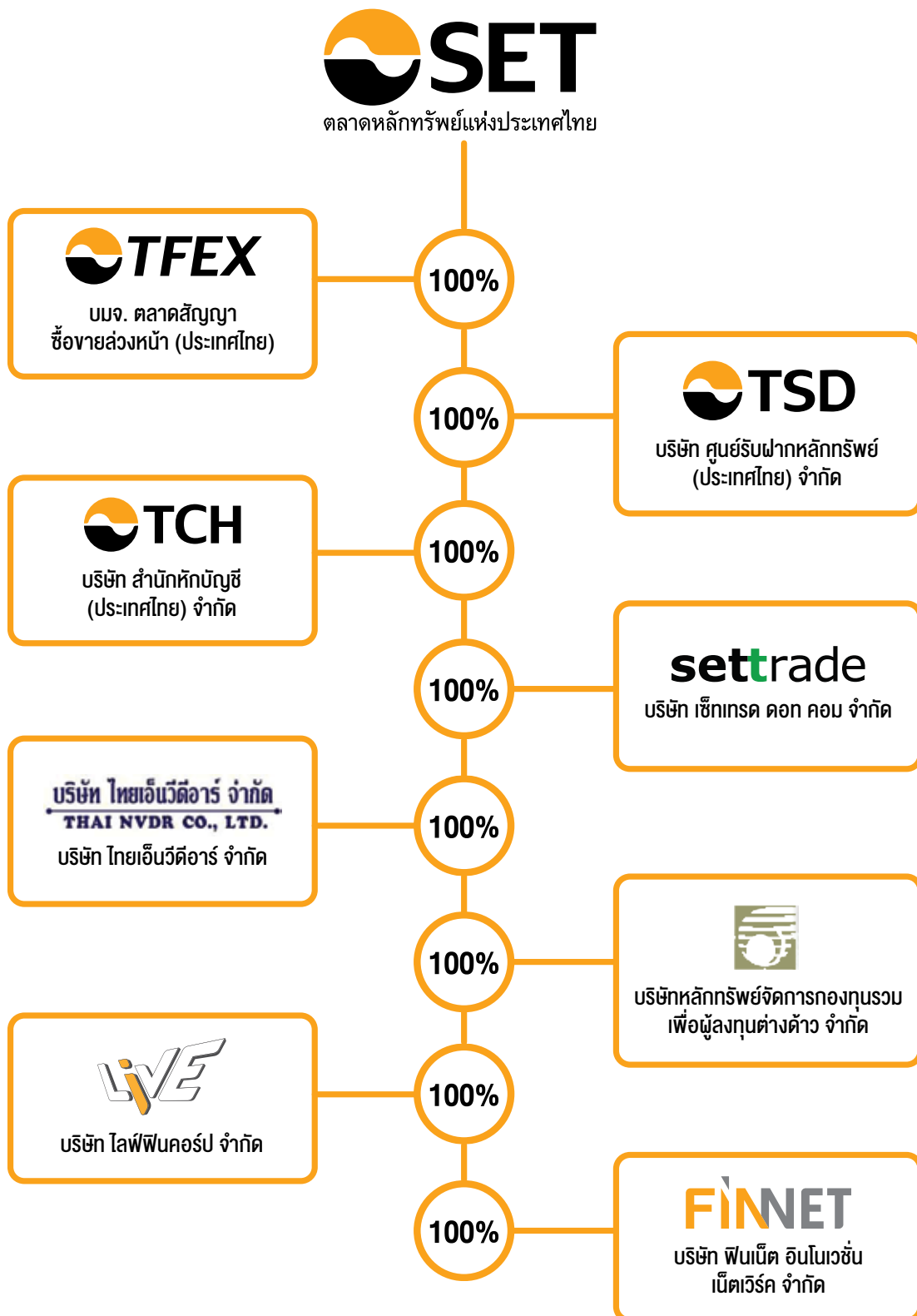
วันที่ 22 มกราคม 2562 กิจการย่อยแห่งหนึ่งได้รับคำฟ้องเพื่อให้ชดใช้เงินค่าเสียหาย ซึ่งเป็นคดีที่เกี่ยวข้องกับคดีละเมิดเรียกทรัพย์สินคืนและค่าเสียหายจากการปลอมแปลงใบหุ้น โดยถูกเรียกร้องให้ชดใช้ค่าเสียหาย เป็นจำนวนเงินรวม 76.23 ล้านบาท โดยคดียังอยู่ระหว่างการยื่นคำให้การต่อสู้คดีในศาลชั้นต้น ดังนั้นกิจการย่อยจึงยังไม่ได้บันทึกรายการดังกล่าวในงบการเงินปี 2561

ทั้งนี้ กลุ่มกิจการได้ทำประกันภัยคุ้มครองความรับผิดของผู้ประกอบวิชาชีพ (Financial Institutional Professional Indemnity Insurance) ซึ่งครอบคลุมถึงความรับผิดสำหรับคดีนี้แล้ว

38. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562

โครงสร้างการถือหุ้นของตลาดหลักทรัพย์ฯ



บริษัททยอย

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 รวมทั้งมั่นใจได้ในระบบการชำระราคาสำหรับทุกธุรกรรมที่เกิดขึ้นใน

ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เนื่องจากจะมีสำนักหักบัญชีที่มีความมั่นคงเป็นคู่สัญญาทำให้ผู้ลงทุนมีแหล่งข้อมูลที่สะท้อนความคาดหวังของผู้ที่อยู่ในตลาดเกี่ยวกับราคาในอนาคตของสินค้าอ้างอิง ส่งผลให้ผู้ลงทุนและผู้ประกอบการสามารถวางแผนการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

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

รายนามคณะกรรมการ

- | | | |
|------------------|-----------------|------------------|
| 1. ดร. ชัยวัฒน์ | วิบูลย์สวัสดิ์ | ประธานกรรมการ |
| 2. ดร. ภากร | ปิตรวัชชัย | รองประธาน |
| 3. นายชาญชัย | กองทองลักษณ์ | กรรมการ |
| 4. นางภัทธีรา | ดิลกรุ่งธีระภพ | กรรมการ |
| 5. นางสาวภัทรวลี | สุวรรณศร | กรรมการ |
| 6. นายสุเทพ | พิตกานนท์ | กรรมการ |
| 7. ดร. สมจินต์ | ศรไพศาล | กรรมการ |
| 8. นายอภิศักดิ์ | เกี่ยวกับการค้า | กรรมการ |
| 9. ดร. รินใจ | ชาครพิพัฒน์ | กรรมการผู้จัดการ |

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

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

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นศูนย์กลางในการให้บริการที่ต่อเนื่องจากการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างครบวงจร โดยมีบริการ 2 ประเภทหลัก ดังนี้

- **ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์** เป็นศูนย์กลางในการรับฝากหลักทรัพย์ให้กับผู้ฝากหลักทรัพย์ (participant) เช่น บริษัทหลักทรัพย์ ธนาคารผู้เก็บรักษาหลักทรัพย์ (custodian bank) เป็นต้น โดยหลักทรัพย์ที่ฝากอาจเป็นได้ทั้ง ตราสารทุนและตราสารหนี้ ทั้งนี้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ จะบันทึกข้อมูลไว้ในระบบไร้ใบหลักทรัพย์ (scripless) ที่ปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ ยังให้บริการถอนหลักทรัพย์ โอนหลักทรัพย์ จำนำ และเพิกถอนจำนำหลักทรัพย์ ทั้งที่เป็นแบบมีใบหลักทรัพย์ หรือในระบบไร้ใบหลักทรัพย์ ซึ่งผู้ลงทุนสามารถทำรายการเหล่านี้ผ่านบริษัทผู้ฝากหลักทรัพย์ หรือดำเนินการด้วยตนเอง ในกรณีที่ฝากไว้ในบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ และทำหน้าที่ในการชำระราคาตราสารหนี้ที่ซื้อขายนอกตลาด (OTC markets) อีกด้วย
- **นายทะเบียนหลักทรัพย์** ให้บริการนายทะเบียนหลักทรัพย์ แก่บริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งบริษัทนอกตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มอบหมายงานทะเบียนหลักทรัพย์ ทั้งในส่วนของหุ้นสามัญ หุ้นกู้ หน่วยลงทุน และใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยทำหน้าที่ในการดูแลและรักษาข้อมูลหลักทรัพย์ และจัดทำทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ รวมทั้งทำหน้าที่ในการควบคุมสัดส่วนการถือครองหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนต่างชาติที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพเชื่อมโยงกับระบบงานรับฝากหลักทรัพย์

นอกจากนี้ ยังมีระบบการเก็บรักษา รวบรวม และประมวลผลข้อมูลทะเบียนหลักทรัพย์ ตลอดจนระบบสำรองกรณีระบบหลักไม่สามารถใช้งานได้ และมีระบบห้องมั่นคงเพื่อจัดเก็บใบหลักทรัพย์และเอกสารสิทธิต่าง ๆ ให้ปลอดภัย ระบบบริหารข้อมูลสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และระบบตรวจสอบกิจการภายในเพื่อลดความเสี่ยงด้านต่าง ๆ

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

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

รายงานคณะกรรมการ

1. ดร. ภากร	ปิตธิวัชชัย	ประธานกรรมการ
2. ดร. กุลภัทรา	สิโรตม	กรรมการอิสระ
3. นางนงราม	วงษ์วานิช	กรรมการอิสระ
4. ดร. รินใจ	ชาครพิพัฒน์	กรรมการ
5. นายอภิศักดิ์	เกี่ยวการค้า	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 ลดต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงและการวางหลักประกันโดยรวมของสมาชิก และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล

ลักษณะการดำเนินงาน

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

รายนามคณะกรรมการ

1. ดร. ภากร	ปิตรวัชชัย	ประธานกรรมการ
2. ดร. กุลภัทรา	สิโรตม	กรรมการอิสระ
3. นางนงราม	วงษ์วานิช	กรรมการอิสระ
4. ดร. รินใจ	ชาครพิพัฒน์	กรรมการ
5. นายอภิศักดิ์	เกี่ยวกับการค้า	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 รวมทั้งพัฒนาระบบงานคอมพิวเตอร์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์และอนุพันธ์

รายนามคณะกรรมการ

1. ดร. ภากร	ปิตรวัชชัย	ประธานกรรมการ
2. นายกีรติ	โกสีย์เจริญ	กรรมการ
3. ดร. กฤษฎา	เสกตระกูล	กรรมการ
4. ดร. รินใจ	ชาครพิพัฒน์	กรรมการ
5. นายรณรงค์	พนาปวุฒิกุล	กรรมการ
6. นายอภิศักดิ์	เกี่ยวกับการค้า	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 ซึ่งเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอัตโนมัติเพื่อขายให้แก่ผู้ลงทุนและนำเงินได้จากการขายเอ็นวีดีอาร์ไปลงทุนในหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยผู้ลงทุนที่ถือเอ็นวีดีอาร์สามารถรับสิทธิประโยชน์ทางการเงิน (financial benefit) ได้เสมือนลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนทุกประการ ไม่ว่าจะเป็นเงินปันผล สิทธิในการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ (warrant) แต่ไม่มีสิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

รายนามคณะกรรมการ

1. ดร. ภากร	ปิตรวัชชัย	ประธานกรรมการ
2. นางสาวภัทรวลี	สุวรรณศรี	กรรมการ
3. นายแมนพงศ์	เสนานรงค์	กรรมการ
4. นายรองรักษ์	พนาปวุฒิกุล	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.ด. โดยมีผู้บริหารจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้บริหารกองทุน ลักษณะการบริหารงานเป็นแบบ passive management โดยจะลงทุนตามความประสงค์ของผู้ต้องการลงทุน ประเภทของกองทุนเป็นลักษณะกองทุนเปิด (open-ended fund) ซึ่งแต่ละกองทุนจะลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนบริษัทใดบริษัทหนึ่งเท่านั้น กองทุนรวมเหล่านี้มีสถานะเป็นนิติบุคคลที่มีสัญชาติไทยแม้ว่าจะถือโดยคนต่างด้าว

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด มีทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม

ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)

รายนามคณะกรรมการ

- | | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| 1. ดร. ภากร | ปิตธวัชชัย | ประธานกรรมการ |
| 2. นางสาวภัทรวลี | สุวรรณศรี | กรรมการ |
| 3. นางสาวยุภาวรรณ | ศิริชัยนฤมิตร | กรรมการ |
| 4. นายรณรงค์ | พนาปุณณิกุล | กรรมการ |

บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด

บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด ปัจจุบันเป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2560 ประกอบธุรกิจให้บริการระบบ หรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์เพื่อการระดมทุน (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. ดร. ภากร	ปิตรวัชชัย	ประธานกรรมการ
2. ดร. กฤษฎา	เสกตระกูล	กรรมการ
3. นายอิทธิพนธ์	สรรพกิจ	กรรมการ
4. นายประพันธ์	เจริญประวัติ	กรรมการ
5. ดร. รินใจ	ชาครพิพัฒน์	กรรมการ

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด มีทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท โดยมีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชัน เน็ตเวิร์ค จำกัด

บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชัน เน็ตเวิร์ค จำกัด เป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2560 มีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการชำระเงินในตลาดทุน โดยเป็นสถาบันตัวกลางเชื่อมต่อธุรกรรมด้านการชำระเงินกับธนาคารพาณิชย์ให้เป็นมาตรฐาน และมีประสิทธิภาพสูงสุด

ลักษณะการดำเนินงาน

บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชัน เน็ตเวิร์ค จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการการชำระเงินโดยทำหน้าที่เป็นตัวกลางเชื่อมต่อการรับ-ส่งคำสั่ง รวมทั้งจัดการด้านข้อมูล ก่อนส่งคำสั่งเพื่อดำเนินการชำระเงินสำหรับผู้ประกอบการ เช่น บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทจัดการลงทุน บริษัทจดทะเบียน เป็นต้น เพื่อให้เป็นโครงสร้างพื้นฐานด้านการชำระเงินในตลาดทุน (market infrastructure) ที่รองรับการรับจ่ายเงินของสถาบันตัวกลางกับลูกค้าได้อย่างหลากหลายและมีประสิทธิภาพผ่านการดำเนินงานที่เป็นมาตรฐาน และการรวมศูนย์ก่อให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (economy of scale)

ทุนจดทะเบียนและการจัดองค์กร

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

รายนามคณะกรรมการ

1. ดร. ภากร	ปิตรวัชชัย	ประธานกรรมการ
2. นายธีรพันธุ์	สรพกิจ	กรรมการ
3. นางสาวภัทรวลี	สุวรรณศรี	กรรมการ
4. นางสาวยุภาวรรณ	ศิริชัยนฤมิตร	กรรมการ
5. นายกิตติ	สุทธิธรรมศิลป์	กรรมการผู้จัดการ



ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ร่วมรักษ์สิ่งแวดล้อม ด้วยการใช้กระดาษ PS Green
และใช้หมึกที่ผลิตจากเมล็ดถั่วเหลือง (Soy Ink)
ช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเทียบเท่ากับการปิดไฟ 36 วัตต์ 443 ดวง/วัน





ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

93 ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทร. 0 2009 9000 โทรสาร 0 2009 9991

www.set.or.th

