



Partnership
for Success

2559
รายงานประจำปี

สารบัญ

	หน้า
สารถึงผู้ถือหุ้น.....	1
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ.....	5
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน.....	7
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ.....	8
 ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ.....	9
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	15
3. ปัจจัยความเสี่ยง.....	30
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	36
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	37
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น.....	38
 ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	42
8. โครงสร้างการจัดการ.....	44
9. การกำกับดูแลกิจการ.....	62
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม.....	73
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	79
12. รายการที่เกี่ยวข้อง.....	80
 ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	
13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ.....	82
14. คำอธิบายของฝ่ายจัดการ.....	90
 เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท.....	99
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อย.....	122
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบและผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน.....	123
เอกสารแนบ 4 หุ้นอ้างอิงของโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ และประวัติการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2558-2559).....	125
เอกสารแนบ 5 ที่ตั้งสาขาของบริษัทและที่ตั้งบริษัทย่อยในประเทศ.....	140
เอกสารแนบ 6 งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559	141

สารถึงผู้ถือหุ้น

เรียน ผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ผมมีความยินดีที่จะแสดงผลการดำเนินงานและรายงานประจำปี 2559 ของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) ดังนี้

ถึงแม้ว่าในระหว่างปีจะมีความท้าทายที่เราต้องเผชิญหลายด้าน แต่ผมก็มีความภูมิใจที่จะแจ้งให้ท่านทราบว่า ในปี 2559 เคจีไอ (ประเทศไทย) ประสบความสำเร็จอย่างงดงามโดยมีผลประกอบการดีที่สุดเท่าที่เคยมีมา กล่าวคือ ในปี 2559 บริษัท มีกำไรสุทธิจากการเงินรวมฉบับตรวจสอบจำนวน 1,022 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 0.51 บาท ซึ่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 74 เมื่อเทียบกับปี 2558 ซึ่งมีกำไรสุทธิจากการเงินรวมฉบับตรวจสอบจำนวน 587 ล้านบาท

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.38 บาท ซึ่งเงินปันผลดังกล่าวจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีพิจารณาอนุมัติในวันที่ 11 เมษายน 2560 และคาดว่าจะจ่ายในวันที่ 9 พฤษภาคม 2560 นี้

ในโอกาสนี้ ผมขอแนะนำให้ทุกท่านได้รู้จักกับนายจื้อ - หง หลิน กรรมการผู้อำนวยการท่านใหม่ของเคจีไอ (ประเทศไทย) นายหลินเป็นกรรมการของเคจีไอ (ประเทศไทย) และเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี เขามีประสบการณ์ในธุรกิจการเงิน โดยเฉพาะอย่างยิ่งความรู้เกี่ยวกับอนุพันธ์ทางการเงิน ในเดือนพฤษภาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งให้นายหลินเป็นกรรมการผู้อำนวยการ ("COO") ของบริษัท และตามที่กล่าวข้างต้น เขาได้ช่วยกำกับดูแลบริษัทจนทำให้บริษัทมีผลประกอบการดีที่สุดเท่าที่เคยมีมา ในนามของผู้ถือหุ้นทั้งหมด ผมรู้สึกยินดีมากที่จะต้อนรับเขาในฐานะ COO คนใหม่ของบริษัท



นายฟ่ง ฮก เมง
ประธานกรรมการ



นายจื้อ - หง หลิน
กรรมการผู้อำนวยการ

ภาพรวม ปี 2559

ปี 2559 เป็นปีที่มีความผันผวนและมีเรื่องน่าแปลกใจหลาย ๆ เรื่อง เริ่มต้นปีด้วยการลดลงอย่างรวดเร็วของราคาน้ำมันและสินค้าโภคภัณฑ์ซึ่งลดลงอย่างต่อเนื่องจากปี 2558 และความกังวลเกี่ยวกับการชะลอตัวของการเติบโตทางเศรษฐกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในประเทศจีน ความกังวลเหล่านี้ผลักดันให้ตลาดการเงินมีการปรับตัวลดลง และมีแรงเทขายทำกำไรในตลาดเงินและตลาดสินค้าโภคภัณฑ์ในเดือนมกราคมและกุมภาพันธ์จนลงไปถึงจุดต่ำสุด จากนั้นตลาดจึงค่อย ๆ ฟื้นตัวดีขึ้นในช่วงที่เหลือของปี และไปปิดที่ระดับสูงสุด ณ สิ้นปี 2559

ด้านการเมืองของต่างประเทศนั้น ในปี 2559 มีสองเหตุการณ์ที่น่าแปลกใจเกิดขึ้น คือ การออกจากสหภาพยุโรปของสหราชอาณาจักร หรือ เบร็กซิต (อังกฤษ: Brexit) ในเดือนมิถุนายน กระบวนการนี้จะต้องใช้เวลาหลายปีกว่าที่จะเสร็จสมบูรณ์ และ

ยังไม่ทราบแน่ชัดว่าจะมีผลกระทบต่อโลกอย่างไรบ้าง ต่อมาในเดือนพฤศจิกายนก็มีเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิดคือสหรัฐอเมริกาได้เลือกนายโดนัลด์ ทรัมป์ เป็นประธานาธิบดีคนใหม่ ทั้งนี้ แผนงานของประธานาธิบดีทรัมป์ในการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานที่สำคัญอาจทำให้เศรษฐกิจของสหรัฐอเมริกาและเศรษฐกิจโลกดีขึ้น อย่างไรก็ตาม การเพิ่มภาษีสินค้านำเข้าโดยเฉพาะจากจีนอาจนำไปสู่สงครามทางการค้า และอาจก่อให้เกิดความเสียหายทางเศรษฐกิจอย่างมีนัยสำคัญได้ ทั้งนี้ จะเห็นว่ามีผลกระทบแค่ไหนต้องรอดูตามนโยบายที่ชัดเจนของสหรัฐอเมริกาอีกครั้งหนึ่งว่าจะทำได้ตามที่เคหาเสี่ยงไว้หรือไม่

ธนาคารโลกได้ประมาณการว่า ในปี 2559 เศรษฐกิจโลกจะมีการเจริญเติบโตเพียงร้อยละ 2.3 ซึ่งต่ำกว่าที่ประมาณการไว้ ณ ต้นปี และเป็นอัตราการเติบโตที่ต่ำที่สุดที่ทั่วโลกบันทึกไว้ตั้งแต่เกิดวิกฤตการณ์ทางการเงินในปี 2551 และคาดการณ์ว่า GDP ของโลกในปี 2560 จะเติบโตในระดับปานกลางเพียงร้อยละ 2.7 ทั้งนี้ ความไม่แน่นอนทางเศรษฐกิจและการเมืองดังกล่าวข้างต้น ตลอดจนการเลือกตั้งที่สำคัญที่จะเกิดขึ้นในประเทศต่างๆ ในยุโรป อาจทำให้เกิดความผันผวนในตลาดการเงินได้

ประเทศไทย

ในเดือนตุลาคม 2559 พระมหากษัตริย์อันเป็นที่รักยิ่งของคนไทย “พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช” เสด็จสวรรคต ปวงชนชาวไทยโศกเศร้าอาดูรเป็นอย่างมาก อย่างไรก็ตามพระองค์ท่านจะอยู่ในหัวใจของคนไทยตลอดไป

ในปี 2559 เศรษฐกิจของไทยมีการขยายตัวประมาณร้อยละ 3.3 และคาดว่า ในปี 2560 จะเติบโตในอัตราที่เร็วขึ้นเล็กน้อยที่ร้อยละ 3.6 ทั้งนี้ ในปี 2559 ตัวชี้วัดทางเศรษฐกิจที่สำคัญของไทยส่วนมากมีเสถียรภาพ เช่น การเติบโตของ GDP อัตราเงินเฟ้อ และอัตราแลกเปลี่ยนเงินไทยกับเงินตราต่างประเทศมีการเปลี่ยนแปลงเพียงเล็กน้อย นอกจากนั้น สถานการณ์ทางการเมืองก็มีเสถียรภาพ พร้อมทั้ง ร่างรัฐธรรมนูญก็ได้รับความเห็นชอบแล้วในเดือนสิงหาคมปีที่ผ่านมา ซึ่งคาดว่าจะมีการเลือกตั้งใหม่และกลับไปเป็นรัฐบาลพลเรือนในปี 2561

สำหรับปี 2559 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปรับตัวสูงขึ้น คิดเป็นร้อยละ 19.8 มาปิดที่ 1,542.94 จุด มูลค่าการซื้อขายรายวันเฉลี่ยของตลาดหลักทรัพย์ (ทั้ง SET และ MAI) อยู่ที่ 5.25 หมื่นล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 18.5 จาก 4.43 หมื่นล้านบาทในปี 2558

ตลาดหุ้นได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการปรับตัวขึ้นของตลาดหุ้นต่างประเทศโดยเฉพาะอย่างยิ่งในสหรัฐอเมริกา และผู้จัดการกองทุนต่างประเทศมีการยอมรับความเสี่ยงมากขึ้นและมีการเพิ่มขนาดการลงทุนในตลาดเกิดใหม่มากขึ้นจึงทำให้กระแสเงินทุนต่างชาติไหลกลับเข้ามาลงทุนในตลาดหุ้นไทยอย่างต่อเนื่อง สำหรับในปี 2559 นักลงทุนต่างชาติซื้อสุทธิ ขณะที่นักลงทุนรายย่อยในประเทศและสถาบันในประเทศขายสุทธิในตลาดหุ้นไทย

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)

การดำเนินธุรกิจที่หลากหลายของเคจีไอ (ประเทศไทย) เป็นจุดแข็งที่สำคัญที่สุดของบริษัท และนี่คือความจริงที่เกิดขึ้นในปี 2559 ที่ทุกหน่วยธุรกิจของเราประสบความสำเร็จโดยมีผลประกอบการที่ดีมาก

ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของเรายังคงมีผลงานที่ดี แม้ว่าจะมีความกดดันจากการที่อัตราค่าธรรมเนียมลดลงอย่างต่อเนื่อง และเริ่มเข้าสู่ตลาดของการซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ตที่มีค่าธรรมเนียมต่ำมาก สำหรับปี 2559 เคจีไอมีสวนแบ่งการตลาดในการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ร้อยละ 3.76 อันดับที่ 10 จากทั้งหมด 36 โบรกเกอร์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ส่วนในตลาดซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) เคจีไอรองส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับ 1 อีกครั้งด้วยส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 12.59 ทั้งนี้ เพื่อสนับสนุนให้ลูกค้าของบริษัทมีการซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ตมากขึ้น ในปี 2559 บริษัทจึงได้พัฒนาและยกระดับโปรแกรมการซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ตของบริษัทคือ “KGI POWER TRADE” ให้มีทั้ง web version และ mobile version ซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดีจากลูกค้า

ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์ก็ประสบความสำเร็จอย่างงดงาม โดยมีส่วนแบ่งการตลาดของมูลค่าการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrant : DW) เติบโตขึ้นเป็นอย่างมาก และครองตำแหน่งหนึ่งในผู้นำการออก DW และการเป็น Market Maker ในประเทศไทยอีกด้วย

ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ของเราก็มีผลงานที่น่าชื่นชมอีกครั้ง แม้ตลาดจะมีความผันผวนสูงในระหว่างปี

ฝ่ายวาณิชธนกิจ ในปี 2559 เป็นอีกปีที่ประสบความสำเร็จเช่นกัน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในตลาด IPO ที่ได้รับความสนใจจากนักลงทุน ประกอบกับการที่ฝ่ายวาณิชธนกิจได้มีการดูแลเตรียมความพร้อมให้กับบริษัทที่มีคุณภาพที่ต้องการเข้าจดทะเบียนในตลาดเป็นระยะเวลานาน จึงทำให้มีดีล IPO อย่างต่อเนื่อง โดยเราเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์หุ้น IPOs ทั้งในตลาดหลักทรัพย์และตลาด MAI ทั้งนี้ หุ้น IPOs เหล่านี้ ไม่เพียงแต่จะทำรายได้ให้กับบริษัทเท่านั้น แต่ยังช่วยในการรักษาฐานลูกค้ารายย่อยที่ซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทด้วย และในปี 2560 นี้ เราหวังว่าจะสามารถนำหุ้น IPOs ที่มีคุณภาพสู่ตลาดได้อย่างต่อเนื่อง

ส่วนฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้ นั้น แม้ว่าต้องเผชิญกับความท้าทายมากขึ้นในตลาดโลกจากการที่ธนาคารกลางสหรัฐอเมริกาได้ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่อง สำหรับประเทศไทย ในปี 2559 อัตราดอกเบี้ยยังคงทรงตัว โดยอัตราดอกเบี้ยของธนาคารแห่งประเทศไทยไม่มีการเปลี่ยนแปลง แม้จะมีความท้าทายมากขึ้น (ธนาคารแห่งประเทศไทยปรับลดอัตราดอกเบี้ย 2 ครั้งในปี 2558 ซึ่งทำให้ราคาพันธบัตรเพิ่มสูงขึ้น) ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้ก็ยังมีผลประกอบการที่ดีขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากมีทีมงานเจ้าหน้าที่การตลาดมืออาชีพที่มีความสามารถ

บลจ. วรรณ บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวมของเรามีการเปิดตัวกองทุนนวัตกรรมใหม่อย่างต่อเนื่อง มีลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้น และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายมากขึ้น ส่งผลให้ บลจ. วรรณ มีผลประกอบการที่ดีขึ้น

เงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่ยืดหยุ่น โดยในแต่ละปีผู้บริหารจะพิจารณาจากสภาวะการประกอบธุรกิจ สภาวะทางการเงิน การตลาด โอกาสในการลงทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง ก่อนที่จะกำหนดเงินปันผลที่เหมาะสมที่จะจ่ายให้กับผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้นำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.38 บาท คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผล ร้อยละ 78 ซึ่งการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติในวันที่ 11 เมษายน 2560 และหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้ว บริษัทคาดว่าจะจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในวันที่ 9 พฤษภาคม 2560 นี้

แนวโน้ม

แนวโน้มสำหรับปี 2560 นั้น ตามที่กล่าวแล้วข้างต้น อาจมีความเสี่ยงทางการเมืองในต่างประเทศ ทั้งนี้ ข้อมูลทางเศรษฐกิจที่ผ่านมารวมทั้งข้อมูล GDP ล่าสุดของสหรัฐอเมริกา จีน และยุโรป ตัวเลข PMI และราคาสินค้าโภคภัณฑ์ ซึ่งให้เห็นว่ากิจกรรมทางเศรษฐกิจกำลังดำเนินไป เราคาดว่าประเทศไทยจะเห็นการเติบโตของ GDP ในระดับปานกลาง ประมาณร้อยละ 3.7 โดยได้รับแรงสนับสนุนจากการใช้จ่ายในโครงการโครงสร้างพื้นฐานที่สำคัญและความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่ดีขึ้น การลงทุนในตลาดหุ้นในปีนี้เป็นต้นด้วยดี โดยดัชนีตลาดหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นกว่า 50 จุดไปอยู่ที่ระดับ 1,591 จุด

อย่างไรก็ตาม ปี 2560 นี้ บริษัทและคณะผู้บริหารของบริษัทจะทุ่มเททำงานอย่างเต็มที่เพื่อสร้างผลกำไรที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นของเรา ด้วยความหลากหลายในธุรกิจและประสบการณ์และการทำงานหนักของคณะผู้บริหาร ผมมั่นใจว่า ปี 2560 นี้ จะเป็นอีกปีหนึ่งที่บริษัทของเรามีผลกำไรที่ดีและประสบความสำเร็จอย่างงดงาม

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคมและการคืนกำไรสู่สังคม โดยเฉพาะอย่างยิ่งด้านการศึกษาซึ่งเชื่อว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยพัฒนาคนรุ่นต่อ ๆ ไปได้อย่างยั่งยืน

ในปี 2559 บริษัทได้มอบทุนการศึกษาในระดับปริญญาตรีให้แก่นักศึกษาที่เรียนดีแต่ยากจนอย่างต่อเนื่อง จนถึงปัจจุบัน บริษัทได้มอบทุนให้นักศึกษาไปแล้วรวมทั้งสิ้น 81 คน จาก 9 มหาวิทยาลัยทั่วประเทศไทย และเนื่องจากนักศึกษากลุ่มนี้ ศึกษาอยู่ปี 4 และกำลังจะจบการศึกษาแล้ว บริษัทจึงได้หันมาช่วยเหลือเด็ก ๆ ในการเดินทางไปโรงเรียนแทน โครงการ “KGI Bicycle Donation” เป็นโครงการที่บริษัทบริจาคจักรยานให้กับเด็กนักเรียนที่บ้านอยู่ห่างไกลจากโรงเรียน เพื่อช่วยเหลือให้เด็กนักเรียนเดินทางมาโรงเรียนได้สะดวกยิ่งขึ้น ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทได้บริจาคจักรยานไปแล้วจำนวน 1,000 คัน ครอบคลุมเด็กนักเรียนในพื้นที่ 8 จังหวัด

ผู้มีส่วนได้เสีย

ผมขอถือโอกาสนี้แสดงความขอบคุณต่อพนักงานของบริษัททุกคน สำหรับการทุ่มเทในการทำงานอย่างเต็มที่ให้กับบริษัท ตลอดปีที่ผ่านมา และขอแสดงความขอบคุณต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทที่ให้การสนับสนุนบริษัทอย่างต่อเนื่องด้วยดีมาโดยตลอด



นายฟ่ง ฮก เมง
ประธานกรรมการ



นายจื้อ - หง หลิน
กรรมการอำนวยการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร. ดอน ภาสวณิช และนายประดิษฐ์ ศวัสตนานนท์ เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยในรอบปีบัญชี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการจัดประชุม รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด
ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม	ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5
ดร. ดอน ภาสวณิช	กรรมการตรวจสอบ	5/5 (รวมประชุมทางโทรศัพท์ 2 ครั้ง)
นายประดิษฐ์ ศวัสตนานนท์	กรรมการตรวจสอบ	5/5

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งหน้าที่ดังกล่าวรวมถึง การสอบทานงบการเงิน การสอบทานการควบคุมภายใน การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน การสอบทานการบริหารความเสี่ยง การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยการปฏิบัติหน้าที่สรุปได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงวดปี 2559 ของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกับผู้บริหารฝ่ายการเงิน และบัญชี ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ และผู้สอบบัญชี สำหรับการประชุมครั้งที่ 5 เป็นการประชุมเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการหรือฝ่ายใดๆของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปรึกษาหารือกับผู้สอบบัญชีอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีข้อมูลถูกต้องและเพียงพอ โดยปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ พร้อมทั้งถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2. การสอบทานการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนการตรวจสอบประจำปี การปฏิบัติตามแผนตรวจสอบ และการรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบรายไตรมาส รายงานผลการตรวจสอบตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน และรายงานผลการตรวจสอบประจำปี 2559 นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องเกี่ยวกับการควบคุมภายในองค์กรและสภาพแวดล้อม การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ซึ่งผลจากการประเมิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2559 บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ

3. การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานรายไตรมาส และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2559 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2559 บริษัทได้มีการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ต่างอย่างใกล้ชิด เพื่อให้หน่วยงานต่างๆมีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

4. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยรายการที่เป็นธุรกิจปกติ หรือรายการที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป บริษัทได้รับอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว สำหรับรายการอื่นๆ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา

แล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็น มีความ สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท พร้อมทั้งบริษัทได้มีการเปิดเผยสารสนเทศตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดแล้ว

5. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยง และได้ทำการประเมินความเสี่ยงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งความเสี่ยงดังกล่าว ได้แก่ ความเสี่ยงจากการให้กู้ยืม (Credit Risk) ความเสี่ยงจากความผันผวนของตลาด (Market Risk) และความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน (Operation Risk) เป็นต้น

6. การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

ในกรณีที่เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบได้ และเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติการแก้ไขดังกล่าว ซึ่งกฎบัตรมีข้อกำหนดเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งต้องเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยในปี 2559 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและมีความเห็นว่ากฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบมีความทันสมัยและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมขององค์กร

7. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2560

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของบริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ในปีที่ผ่านมา มีความเห็นว่า บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด และผู้สอบบัญชีของบริษัทดังกล่าวมีความเชี่ยวชาญด้านการตรวจสอบธุรกิจทางการเงิน รวมทั้งให้คำแนะนำและให้คำปรึกษาในเรื่องเกี่ยวกับการบัญชี ภาษีอากร และระบบการควบคุมภายในได้เป็นอย่างดี มีความเป็นอิสระ และไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัทและบริษัทย่อย

ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจึงเห็นควรเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการพิจารณาและแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ตามรายชื่อดังต่อไปนี้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2560 พร้อมทั้งเสนอให้พิจารณา และอนุมัติค่าสอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2560 เป็นเงินจำนวน 1,960,000 บาท ซึ่งคงเดิมจากปี 2559

ชื่อผู้สอบบัญชี	เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	จำนวนปีที่เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท
นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ	4301	3 ปี (ปี 2557-2559)
ดร.สุวัจชัย เมฆะอำนวยชัย	6638	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท
นายวัลลภ วิไลวรวิทย์	6797	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท
นางนันทกร ทรงมณี	5035	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท

8. การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self Assessment):

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองประจำปี โดยเปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดีและกฎบัตร ซึ่งผลจากการประเมินดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดี อันมีส่วนช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ขอแสดงความนับถือ



(ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

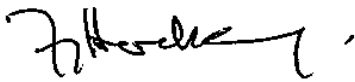
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและรายงานทางการเงินของบริษัทที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2559 ทั้งนี้ งบการเงินและรายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและรอบคอบที่ดีในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป


ทั้งนี้ เพื่อให้การจัดเตรียมงบการเงินและข้อมูลต่าง ๆ ถูกต้องและเชื่อถือได้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อช่วยให้มั่นใจว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอในการดูแลสินทรัพย์และป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ นอกจากนี้ คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายบัญชี ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินการ และกระแสเงินสดที่ถูกต้องเชื่อถือได้ และสมเหตุสมผล

งบการเงินของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมท์สு ไซยตส สอบบัญชี จำกัด ซึ่งในการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความร่วมมือในการจัดหาข้อมูลและเอกสารที่จำเป็นต่าง ๆ ให้กับผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อให้ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้แสดงในรายงานประจำปีของบริษัทแล้ว

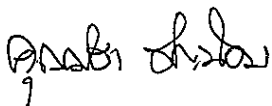
คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีความเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายฟ่ง ฮก เมง
ประธานกรรมการ



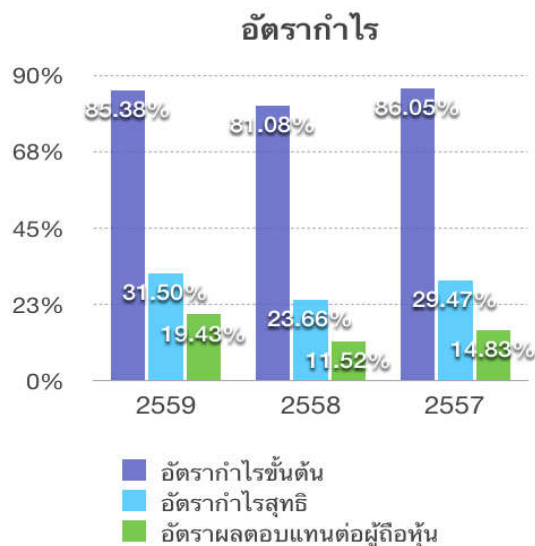
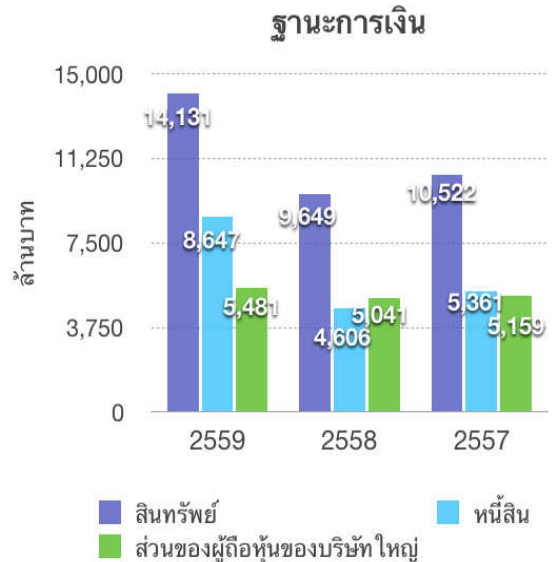
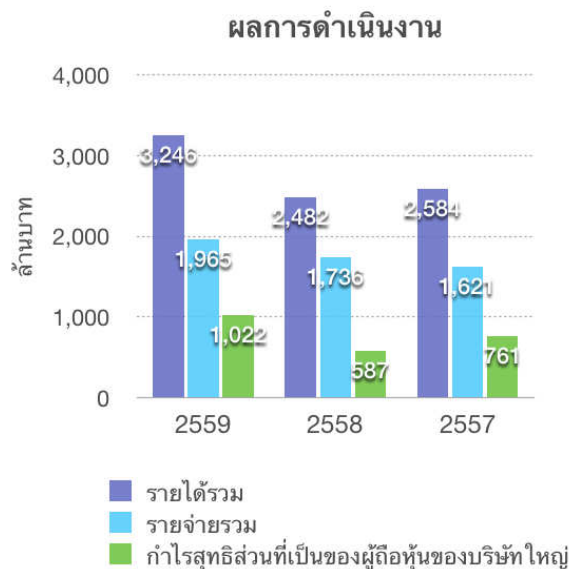
นายจื้อ - หง หลิน
กรรมการอำนวยการ



นางสาวคุณมิตรา รัตนอม
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
ฝ่ายการเงินและบัญชี

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงินรวม	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557
รวมรายได้ (ล้านบาท)	3,245.86	2,481.95	2,583.64
รวมค่าใช้จ่าย (ล้านบาท)	1,964.91	1,736.24	1,620.78
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	1,022.37	587.22	761.34
รวมสินทรัพย์ (ล้านบาท)	14,130.73	9,649.30	10,522.44
รวมหนี้สิน (ล้านบาท)	8,647.07	4,606.00	5,361.33
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	5,480.53	5,040.59	5,158.52
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	85.38%	81.08%	86.05%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	31.50%	23.66%	29.47%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	19.43%	11.52%	14.83%



ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด จัดตั้งขึ้นภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและประกอบกิจการในประเทศไทย โดยประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และได้รับอนุญาตและความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

- (ก) นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
- (ข) คำหลักทรัพย์
- (ค) ที่ปรึกษาการลงทุน
- (ง) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
- (จ) การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
- (ฉ) นายทะเบียนหลักทรัพย์
- (ช) ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- (ซ) ที่ปรึกษาทางการเงิน
- (ณ) ธุรกิจด้านอนุพันธ์นอกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ
- (ญ) ตัวแทนสนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตามขอบเขตที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

นอกจากนั้น บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 3 แห่ง ซึ่งได้อธิบายไว้ในข้อ 1.3 ของแบบ 56 - 1 นี้

บริษัทมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8 - 11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสาขาในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดรวม 17 สาขา ดังนี้

สาขาในกรุงเทพมหานคร	สาขาในต่างจังหวัด	
1) สาขาปิ่นเกล้า	1) สาขาหาดใหญ่	7) สาขาเชียงราย
2) สาขาแจ้งวัฒนะ	2) สาขานครราชสีมา	8) สาขาเพชรบุรี
3) สาขาท่าพระ	3) สาขาสมุทรสาคร	9) สาขาอุดรธานี
4) สาขารัตนาธิเบศร์	4) สาขาสุพรรณบุรี	10) สาขานครปฐม 2
5) สาขาสีลมคอมเพล็กซ์	5) สาขานครสวรรค์	11) สาขาออนไลน์ อุดรธานี
6) สาขาประชาชื่น	6) สาขานครปฐม 1	

ทั้งนี้ บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงิน เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้า โดยมีผลงานดังนี้

- ➡ บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกในประเทศไทยที่ให้บริการธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ทั้งในฐานะตัวการ (Principal) และในฐานะนายหน้าหรือตัวแทน (Agent)
- ➡ บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกในประเทศไทยที่ให้บริการธุรกรรมด้านอนุพันธ์นอกตลาด (OTC Derivatives)
- ➡ บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกและแห่งเดียวที่ทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง และเป็นผู้ร่วมกำหนดหน่วยลงทุนของกองทุนอิควียูทีไอเอฟกองแรกของประเทศไทย (ไทยเดกซ์ เซท 50 อีทีเอฟ)
- ➡ บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์รายแรกในประเทศไทยที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW)
- ➡ บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกที่เป็นผู้บุกเบิกการทำธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน (Private Repo)

รางวัลแห่งความสำเร็จ **Accolades**

2548 / 2005	SET AWARD , MAI Newly Listed STAR (Financial Advisor)
2549 / 2006	THE ASSET BENCHMARK SURVEY , Best Corporate Bond House (Thailand Baht) TFEX BEST AWARDS , Best House of the Year และ Most Active House
2550 / 2007	THAI BMA AWARDS , Best Bond Securities Firm
2552 / 2009	THAI BMA AWARDS , Best Bond Securities Firm SET CONGRATULATIONS , บริษัทหลักทรัพย์รายแรกในไทยที่ออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์
2553 / 2010	THAI BMA AWARDS , Best Bond Securities Firm TFEX BEST AWARDS , Most Active House
2554 / 2011	TFEX PROP-TRADING CHAMPION , Most Growth Trader และ TFEX Best Trader
2555 / 2012	THAI BMA AWARDS , Best Bond Securities Firm TFEX PROP-TRADING CHAMPION , Most Growth Champion
2556 / 2013	THAI BMA AWARDS , Best Bond Securities Firm TFEX BEST AWARDS , Most Active House และ Prop-Trading of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 1 และ Market Maker Best Performance ประเภท Equity Product และ Agent of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 3
2557 / 2014	THAI BMA AWARDS , Best Bond Securities Firm TFEX BEST AWARDS , Most Active House และ Prop-Trading of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 1 และ Market Maker Best Performance ประเภท Equity Product SET AWARD , Outstanding Derivatives House
2558 / 2015	THAI BMA AWARDS , Best Bond Securities Firm TFEX BEST AWARDS , TFEX Most Active House และ Prop-Trading of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 1 และ Agent of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 1 SET AWARD , Outstanding Derivatives House
2559 / 2016	THAI BMA AWARDS , Best Bond Securities Firm SET AWARD , Best Derivatives House Award

1.1 นโยบายในการดำเนินงานของบริษัทในภาพรวม

วิสัยทัศน์

บริษัทมีหลักการในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ซึ่งเราได้ยึดเป็นแนวทางสำหรับการปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพตลอดมา บริษัทพร้อมให้คำแนะนำในการบริหารการเงินที่ดีที่สุดกับลูกค้า และในขณะเดียวกัน ในฐานะที่เป็นบริษัทที่มีความรับผิดชอบ บริษัทยึดถือเป็นนโยบายในการแบ่งปันผลตอบแทนที่ได้มาจากการประสบความสำเร็จของบริษัท ให้แก่พนักงาน ผู้ถือหุ้น และลูกค้าของบริษัททุกคน นอกจากนี้ บริษัทยังมีส่วนช่วยเหลือสังคมอย่างต่อเนื่องเพื่อยืนยันถึงคุณค่าที่ดีขององค์กรอีกด้วย

วัตถุประสงค์

วัตถุประสงค์ของบริษัท คือการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจการเงินอื่น ๆ โดยนำเสนอบริการที่ดีที่สุดให้กับลูกค้าของบริษัท พร้อมทั้งการให้คำแนะนำอย่างมีประสิทธิภาพและช่วยดูแลการจัดการทรัพย์สินให้กับลูกค้าของบริษัท ด้วยหลักการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีจริยธรรมและคุณธรรม

เป้าหมาย

เป้าหมายของบริษัท คือ การให้บริการด้านการเงินอย่างครบวงจรและเป็นผู้ดำเนินการสร้างสรรค์นวัตกรรมและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ พร้อมทั้ง ยังมีเป้าหมายในการกระจายรายได้เพื่อให้ผลการดำเนินงานมีความมั่นคง และประสบความสำเร็จในทุกสถานการณ์

กลยุทธ์

- ๑ ขยายและกระจายฐานลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ
- ๑ พัฒนาผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมใหม่ๆ และการให้บริการทางการเงินอย่างครบวงจร เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
- ๑ อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่แก่พนักงานและลูกค้า
- ๑ การบริการที่เป็นเลิศและสร้างสัมพันธ์ภาพอันดีระหว่างพนักงานและลูกค้า
- ๑ มีการปรับตัวพร้อมรับการเปลี่ยนแปลงของตลาดและสถานะต่างๆ

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัทได้จดทะเบียนก่อตั้งเป็นบริษัทจำกัดในนาม “บริษัท โกลด์ฮิลล์ ซีเคียวริตี้ส์ จำกัด” ในวันที่ 7 มีนาคม 2518 ทะเบียนเลขที่ 212/2518 โดยเดิมมีใบอนุญาตประกอบธุรกิจ 3 ประเภท ได้แก่ กิจการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ กิจการค้ำหลักทรัพย์ และกิจการที่ปรึกษาการลงทุน (เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ โกลด์ฮิลล์ จำกัด” เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2522)

ในปี 2529 ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) บริษัทเงินทุน เอกธนกิจ จำกัด (มหาชน) และกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทเงินทุน เอกธนกิจ จำกัด (มหาชน) ได้เข้าซื้อกิจการ “บริษัทหลักทรัพย์ โกลด์ฮิลล์ จำกัด” จากผู้ถือหุ้นเดิม และได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เอกธรรง จำกัด” เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2531 และได้เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยวันที่ 15 ธันวาคม 2532

ต่อมาบริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ทะเบียนเลขที่ 0107536000293 (เดิมเลขที่ บมจ. 103) และจดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เอกธรรง จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2536

ในปี 2541 กลุ่ม KGI ได้เข้าเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และบริษัทได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เอกธรรง เคจีไอ จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2542 และต่อมาได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2544

ในปี 2555 China Development Financial Holding Corporation (“CDFH”) ซึ่งเป็นบริษัทโฮลดิ้งธุรกิจทางการเงินในประเทศไต้หวัน ได้ซื้อหุ้น KGI Securities Co. Ltd. (“KGI Taiwan”) และได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท ทั้งนี้ KGI Taiwan เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางตรงของ Richpoint Company Limited (“Richpoint”) และขณะนั้น Richpoint เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางตรงของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 34.97 ของทุนชำระแล้ว

ในปี 2558 มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มเคจีไอ โดย Richpoint ได้โอนหุ้นทั้งหมดที่ถืออยู่ในบริษัทให้กับ KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่มี KGI Taiwan เป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดทางอ้อม ดังนั้นหลังจากการปรับโครงสร้างแล้ว ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางตรงของบริษัทจะเปลี่ยนจาก Richpoint เป็น KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงอำนาจบริหารและควบคุมของบริษัทแต่อย่างใด

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ในปี 2559

เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 ของบริษัทได้อนุมัติการเพิ่มวงเงินคงค้างในการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (“DW”) สูงสุด ที่ออกโดยบริษัท ณ ขณะใดขณะหนึ่งจากมูลค่าไม่เกิน 1,000 ล้านบาท เป็นไม่เกิน 2,000 ล้านบาท

พฤษภาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทรับทราบการลาออกของ นายเหว่ย ชาง ฟาง จากตำแหน่งกรรมการอำนวยการและกรรมการของบริษัท และอนุมัติการแต่งตั้ง นายจื่อ - หง หลิน ซึ่งขณะนั้นดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เป็นกรรมการอำนวยการแทน โดยนายจื่อ - หง หลิน ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นกรรมการอำนวยการ เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2559

พฤษภาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทอนุมัติการเปลี่ยนแปลงรายชื่อกรรมการมีอำนาจลงนามของบริษัทเป็นดังนี้

ก่อนการเปลี่ยนแปลง	หลังการเปลี่ยนแปลง
1. นายเหว่ย ชาง ฟาง	1. นายจื่อ - หง หลิน
2. นางสาวบี เล็ง ออย	2. นางสาวบี เล็ง ออย
3. นางสาวดา โสติภภาพกุล	3. นางสาวดา โสติภภาพกุล

หมายเหตุ กรรมการสองในสามลงนามผูกพันบริษัท

กรกฎาคม 2559 บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด ประกาศปรับเพิ่มอันดับเครดิตองค์กรของบริษัทเป็นระดับ “A-” จากระดับ “BBB+” ด้วยแนวโน้มอันดับเครดิต “คงที่” โดยการปรับเพิ่มอันดับเครดิตในครั้งนี้สะท้อนถึงการพัฒนาการที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องทั้งในด้านเสถียรภาพและการกระจายตัวทางธุรกิจของบริษัท

พฤศจิกายน 2559 คณะกรรมการบริษัทอนุมัติการแต่งตั้ง นายเซ่า - เจิง ดิง เป็นกรรมการคนใหม่แทนกรรมการที่ลาออก โดยนายเซ่า - เจิง ดิง ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2559

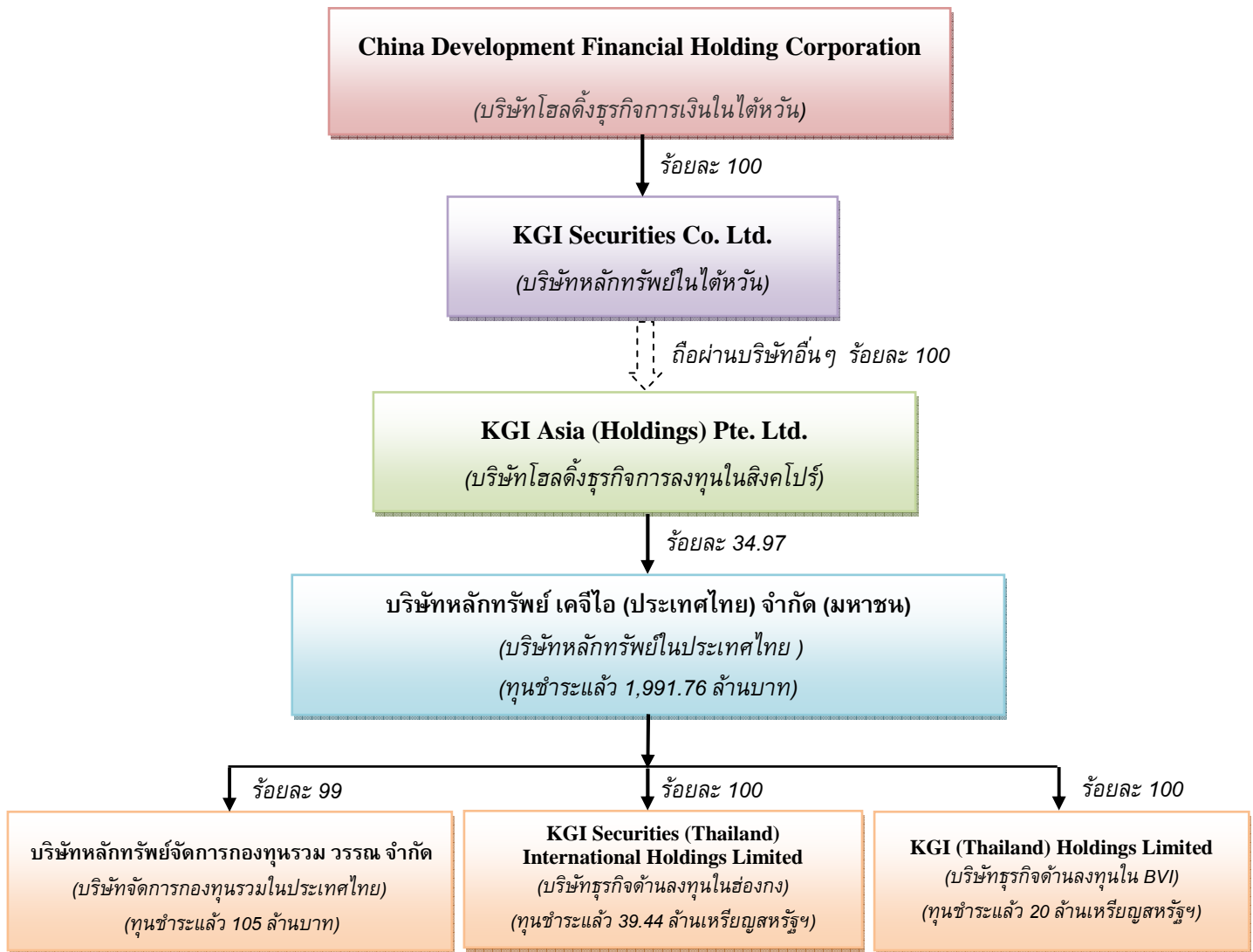
พฤศจิกายน 2559 คณะกรรมการบริษัทอนุมัติการแต่งตั้ง นางสาวดา โสติภภาพกุล เป็นกรรมการบริหารของบริษัทเป็นปีที่ 3 คือตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2559 - ตุลาคม 2560 โดยนางสาวดา โสติภภาพกุล ทำหน้าที่บริหารงานด้านความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงรับผิดชอบและอนุมัติเรื่องความเสี่ยงของบริษัททั้งหมด และจะเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการย่อยของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคณะ พร้อมทั้ง เป็นสมาชิกของคณะกรรมการประណอมหนี้ และคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัทด้วย

กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทได้รับรางวัล “Best Derivatives House Award” จาก SET AWARD 2016 และ “Best Bond Securities Firm” จาก THAI BMA AWARDS 2016

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทมี KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางตรงของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 34.97 ของทุนชำระแล้ว ซึ่ง KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการลงทุนที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศสิงคโปร์ และเป็นบริษัทย่อยที่มี KGI Securities Co. Ltd. (“KGI Taiwan”) เป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดโดยอ้อม และ KGI Taiwan เองก็เป็นบริษัทย่อยที่มี China Development Financial Holding Corporation (“CDFH”) เป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดอีกทอดหนึ่ง

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 3 แห่ง คือ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด (“บลจ. วรณ”) ซึ่งเป็นบริษัทจัดการกองทุนรวมชั้นนำแห่งหนึ่งของประเทศ และมีบริษัทย่อยในต่างประเทศอีก 2 บริษัท ซึ่งจัดตั้งไว้เพื่อสร้างโอกาสในการลงทุนในต่างประเทศในอนาคต คือ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (“HOLDCO”) และ KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)

ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทมีรายได้รวม 3,246 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้ที่มาจาก บลจ. วรณ ร้อยละ 16.75 โดยบริษัทมีข้อมูลของบริษัทย่อย ดังนี้

บริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	ประเภทธุรกิจ	การถือหุ้น (%)	ร้อยละของรายได้ที่ รวมอยู่ใน รายได้รวม (%)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด (“บลจ. วรรณ”)	ประเทศไทย	จัดการกองทุนรวม	99	16.75%
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (“HOLDCO”)	ฮ่องกง	ธุรกิจด้านลงทุน	100	-
KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)	บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์	ธุรกิจด้านลงทุน	100	-

ข้อมูลของบริษัทย่อยของบริษัท

ก. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด (“บลจ. วรรณ”)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด (“บลจ. วรรณ”) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2535 ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บลจ.วรรณ มีทุนจดทะเบียน 105 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.11 และกรรมการและพนักงานของบลจ.วรรณ ถือหุ้นอีกร้อยละ 0.89

ปัจจุบัน บลจ. วรรณ มีใบอนุญาตที่จำเป็นในการดำเนินธุรกิจทั้งหมด ได้แก่ ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ค ใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และใบอนุญาตประกอบธุรกิจเป็นทรัสต์ ซึ่งจะครอบคลุมการประกอบธุรกิจ การจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุนส่วนบุคคล การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การเป็นนายหน้า คำ และจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน การเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การประกอบธุรกิจเป็นทรัสต์ และการเป็นผู้จัดการกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ นอกจากนี้ บลจ. วรรณ ยังมีรายละเอียดขั้นตอนและคู่มือการทำงานสำหรับพนักงานทุกคนที่ต้องติดต่อกับลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์และคำแนะนำทั้งหมดมีความเหมาะสมกับลูกค้า ขั้นตอนเหล่านี้จะสอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลของไทย (สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. / สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน)

กองทุนภายใต้การบริหารของ บลจ. วรรณ

- | | |
|---------------------------------------|---|
| 1. กองทุนรวมตราสารทุน | 7. กองทุนรวมหน่วยลงทุน |
| 2. กองทุนรวมตราสารหนี้ | 8. กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ |
| 3. กองทุนรวมผสม | 9. กองทุนรวมกลุ่มอุตสาหกรรม |
| 4. กองทุนรวมตลาดเงิน | 10. กองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ |
| 5. กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (“RMF”) | 11. กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ |
| 6. กองทุนรวมหุ้นระยะยาว (“LTF”) | 12. กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนในต่างประเทศ |

ข. KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (“HOLDCO”)

เดิมชื่อ “บริษัท KGI Securities One International Holdings Limited” เป็นบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในฮ่องกง ที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ต่อมาได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited” (“HOLDCO”) เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2544 ทั้งนี้ บริษัทจัดตั้งไว้เพื่อสร้างโอกาสในการลงทุนในต่างประเทศในอนาคต

ค. KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)

KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”) เป็นบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์ ที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ทั้งนี้ บริษัทจัดตั้งไว้เพื่อสร้างโอกาสในการลงทุนในต่างประเทศในอนาคต

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารงานโดยการจ้างผู้บริหารมืออาชีพ และบริษัทได้มีการแต่งตั้งบุคคลเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดแนวนโยบายเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทในกลุ่มมีประสิทธิภาพมากที่สุด

1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่

China Development Financial Holding Corporation (“CDFH”) เป็นบริษัทโฮลดิ้งธุรกิจการเงินในประเทศไต้หวัน ก่อตั้งขึ้นในปี พ.ศ. 2544 โดย CDFH มีบริษัทย่อยที่สำคัญ 3 บริษัท คือ 1) ธนาคาร China Development Industrial (“CDIB”) 2) ธนาคารเคจีไอ (“KGI Bank”) และ 3) KGI Securities Co. Ltd. (“KGI Taiwan”) ซึ่ง CDFH ได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำตลาดในธุรกิจร่วมทุนและธุรกิจพาณิชย์ธนกิจในประเทศไต้หวัน

KGI Taiwan เป็นบริษัทย่อยของ CDFH ที่มี CDFH เป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมด และเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำตลาดในธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ธุรกิจค้าหลักทรัพย์ ธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ธุรกิจตราสารหนี้ และผลิตภัณฑ์ตราสารอนุพันธ์ต่างๆ

KGI Taiwan ให้การสนับสนุนที่เป็นประโยชน์แก่บริษัทอย่างมาก มีการถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยี พร้อมทั้งมีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้เชี่ยวชาญมาช่วยฝึกอบรมให้กับพนักงานของบริษัท เพื่อให้มีความพร้อมในการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งทำให้บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงินในประเทศไทย

บริษัทมีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ 4 คน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน ทั้งนี้ บริษัทก็ได้มีการแต่งตั้งกรรมการอิสระ 4 คน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้ได้มาตรฐานและเป็นไปในแนวทางที่ถูกต้อง และเพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวมให้ได้รับความเป็นธรรมและได้รับประโยชน์สูงสุดด้วย

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

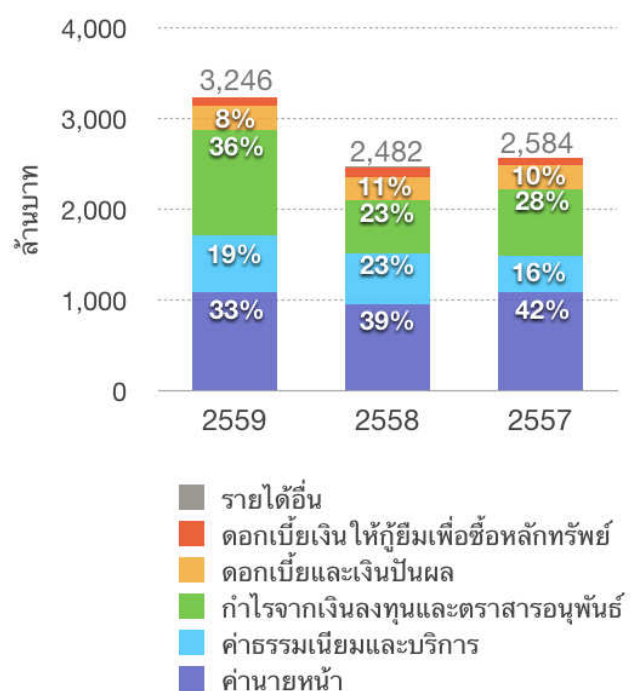
โครงสร้างรายได้

ธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อยเกี่ยวข้องกับส่วนงานธุรกิจประเภทเดียว คือธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งรวมถึงการจัดการกองทุนรวมด้วย โดยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศไทย (ดูข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 36 ส่วนงานดำเนินงาน)

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้จากงบการเงินรวม 3,246 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 2,482 ล้านบาท ในปี 2558 หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้น ร้อยละ 31 จากปีก่อน

ในปี 2559 รายได้หลักของบริษัทมาจากกำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ ร้อยละ 36 รายได้ค่านายหน้า ร้อยละ 33 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ร้อยละ 19 ที่เหลือเป็นรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และรายได้อื่น

โครงสร้างรายได้



โครงสร้างรายได้เปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี

โครงสร้างรายได้	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น โดยบริษัทฯ	ปี 2559 (ล้านบาท)	%	ปี 2558 (ล้านบาท)	%	ปี 2557 (ล้านบาท)	%
1. ค่านายหน้า	บริษัท	-	1,085.35	33.44%	957.37	38.57%	1,084.14	41.96%
2. ค่าธรรมเนียมและบริการ ^{1/}	บริษัท	-	90.90	2.80%	81.44	3.28%	38.11	1.48%
ค่าธรรมเนียมและบริการ ^{1/}	บลจ.ววรรณ ^{2/}	99%	538.35	16.59%	481.25	19.39%	367.99	14.24%
3. กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	บริษัท	-	1,164.84	35.89%	578.43	23.31%	728.92	28.21%
กำไรจากเงินลงทุน	KTHL ^{3/}	100%	-	-	-	-	0.74	0.03%
4. ดอกเบี้ยและเงินปันผล	บริษัท	-	255.76	7.88%	257.66	10.38%	257.76	9.98%
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	บลจ.ววรรณ ^{2/}	99%	4.93	0.15%	4.80	0.19%	4.84	0.19%
5. ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	บริษัท	-	99.41	3.06%	100.26	4.04%	89.19	3.45%
6. รายได้อื่น	บริษัท	-	5.81	0.18%	17.84	0.72%	6.31	0.24%
รายได้อื่น	บลจ.ววรรณ ^{2/}	99%	0.49	0.02%	2.89	0.12%	5.64	0.22%
รายได้รวม			3,245.86	100.00%	2,481.95	100.00%	2,583.64	100.00%

หมายเหตุ 1/ ดูรายละเอียดค่าธรรมเนียมและบริการในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 28: ค่าธรรมเนียมและบริการ

2/ บลจ. ววรรณ หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ววรรณ จำกัด เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99

3/ KTHL หมายถึง KGI (Thailand) Holdings Limited เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

2.1.1 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทเป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (บริษัทสมาชิก หมายเลข 13) ให้บริการด้านการเป็นตัวแทนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ และให้บริการทั้งนักลงทุนบุคคลธรรมดาและสถาบัน ซึ่งฝ่ายวิจัยของบริษัทได้รับการยกย่องอย่างสูงในผลงานวิจัยระดับสถาบันและรายงานวิจัยเกี่ยวกับสถานะเศรษฐกิจและการเงินของประเทศ ในฐานะที่เป็นหนึ่งในบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำของประเทศไทย ทีมงานวิจัยของบริษัทมีความเข้าใจอย่างลึกซึ้งในกระแสของตลาด ซึ่งช่วยให้สามารถวิเคราะห์ทิศทางและการเคลื่อนไหวของตลาดได้เป็นอย่างดี และนับเป็นข้อได้เปรียบในการแข่งขันที่สำคัญที่สามารถเสนอบทวิเคราะห์ที่แม่นยำและทันเหตุการณ์ให้กับนักลงทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุนได้อย่างถูกต้อง โดยในปี 2559 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดอันดับที่ 10 คิดเป็นร้อยละ 3.76

ทั้งนี้ ลูกค้าสามารถเลือกเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ได้ 3 ประเภท คือ บัญชีเงินสด (Cash account) บัญชีเช็คบาลานซ์ (Cash Balance account) และบัญชีเงินกู้ยืมเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ (Credit Balance account) และสามารถเลือกช่องทางการซื้อขายได้ 2 ช่องทาง คือ การซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน และการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต (Internet Trading) โดยค่าธรรมเนียมในการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตจะต่ำกว่าค่าธรรมเนียมในการซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน

ในปี 2558 บริษัทได้เปิดตัว “KGI POWER TRADE” โปรแกรมใหม่ในการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเป็น Application บนมือถือใหม่ล่าสุดที่บริษัทได้พัฒนาสำหรับลูกค้า และด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย KGI POWER TRADE จึงสามารถใช้ได้ทั้งบนระบบปฏิบัติการของ Android และ IOS (iPhone และ iPad) ซึ่งสะดวก รวดเร็ว ใช้งานง่ายด้วยระบบสัมผัสหน้าจอ และสามารถส่งคำสั่งซื้อขายได้แบบ Multi-Market ทั้งหลักทรัพย์และอนุพันธ์

นอกจากนั้น ในปี 2559 บริษัทได้มีการพัฒนาระบบการซื้อขายหลักทรัพย์อินเทอร์เน็ตอย่างต่อเนื่อง และมีการเปิดตัว KGI POWER TRADE รูปแบบเว็บเวอร์ชัน (web version) ที่สามารถใช้งานได้ทั้งบนระบบปฏิบัติการ Window และ OS X รวมถึงได้มีการคิดค้นและพัฒนาฟังก์ชันต่างๆ เพิ่มเติมเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าด้วย

KGI POWER TRADE (Web version) มีจุดเด่นดังนี้

- Auto Trade: ส่งคำสั่งตามเงื่อนไขแบบอัตโนมัติ
- Ladder Order: เทรดได้ไว ทุกช่วงราคา ง่ายเพียงคลิก
- Order Folder: จัดเก็บหลายคำสั่ง พร้อมส่งในครั้งเดียว
- Scan & Ranking: คัดกรองหุ้นเด็ดโดนใจ ทำกำไรมากกว่าเดิม
- 1-Min Ticker: หาหุ้นร้อนแรงใน 1 นาที
- DW Strategy: กลยุทธ์ DW รู้ลึก รู้จริง
- Option Lotto: กลยุทธ์ เทรด Options แบบใหม่ ง่ายกว่าที่คิด
- Odd & Big lot: แสดงราคาหุ้น กระดานใหญ่-กระดานย่อย
- New & Chart: ข่าวสารการลงทุน และกราฟเทคนิคเรียลไทม์

ลูกค้าหรือนักลงทุนที่ต้องการข้อมูลเพิ่มเติม สามารถดูรายละเอียดจากเว็บไซต์ของบริษัทได้ที่ www.kgiworld.co.th หรือติดต่อเจ้าหน้าที่ฝ่าย E-Business ได้ที่เบอร์ Hotline: 02-658-8777 หรือ E-mail: EBS@kgi.co.th

2.1.2 ธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทได้รับใบอนุญาตเพื่อประกอบกิจการตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจากสำนักงาน ก.ล.ต. รวมทั้งได้เข้าเป็นสมาชิกประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ก่อนที่ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) จะเริ่มเปิดทำการซื้อขายวันแรก ในวันที่ 28 เมษายน 2549

ในปัจจุบัน บริษัทมีการให้บริการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ ดังนี้

- สัญญาฟิวเจอร์สของดัชนี SET50 (SET50 Index Futures)
- สัญญาออปชั่นของดัชนี SET50 (SET50 Index Options)
- สัญญาฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับหุ้นสามัญรายตัว (Single Stock Futures)
- สัญญาฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับทองคำ (Gold Futures)
- สัญญาฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับราคาน้ำมันดิบ Brent (Brent Crude Oil Futures)
- สัญญาฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Futures)
- สัญญาฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Currency Futures)
- สัญญาฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับดัชนีหมวดธุรกิจในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Sector Futures)
- สัญญาฟิวเจอร์สที่อ้างอิงกับยางแผ่นรมควันชั้น 3 (RSS3 Futures)

ทั้งนี้ นอกจากบริษัทให้บริการในการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้ลูกค้าแล้ว บริษัทยังมีการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในบัญชีลงทุนของบริษัทด้วย พร้อมทั้ง บริษัทยังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ดูแลสภาพคล่องในสัญญา SET50 Index Options, Gold Futures, และ Brent Crude Oil Futures เพื่อเพิ่มสภาพคล่องให้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อีกทั้งยังเป็นผู้นำในการให้บริการซื้อขาย Single Stock Futures แบบ Block Trade เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าผู้สนใจด้วย

ในปี 2559 บริษัทครองส่วนแบ่งการตลาดในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) สูงสุดอันดับ 1 ด้วยส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 12.59

2.1.3 ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทมีประสบการณ์นานหลายปี โดยเจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทจะมีการใช้กลยุทธ์การลงทุนที่เหมาะสมกับรูปแบบการซื้อขายของแต่ละบุคคล อย่างไรก็ตาม เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ทุกคนจึงมีหน้าจอบริษัทหลักทรัพย์ที่มีประสิทธิภาพ และมีระบบการควบคุมความเสี่ยงที่เข้มแข็ง โดยการควบคุมดังกล่าวทำให้เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทมีวินัยในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ซึ่งทำให้ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากความผิดพลาดที่รุนแรงหมดไป

บริษัทมีเงินลงทุนทั้งในตราสารหนี้ ตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนของบริษัทนับได้ว่ามีขนาดใหญ่ที่สุดแห่งหนึ่งในอุตสาหกรรม ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินลงทุนสุทธิ 5,415 ล้านบาท เทียบกับ 2,308 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2558 ทั้งนี้ บริษัทมีการลงทุนทั้งในหุ้นทุน หุ้นกู้ และตราสารอนุพันธ์ อาทิ พิวเจอร์ส และออปชั่น โดยมีการจัดสรรการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของบริษัท พร้อมทั้ง บริษัทมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงคอยดูแลความเสี่ยงของธุรกรรมดังกล่าว เพื่อควบคุมความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทอย่างใกล้ชิด

บริษัทให้ความสำคัญอย่างมากในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ เพื่อมิให้เกิดความได้เปรียบหรือเสียเปรียบในการลงทุน ฝ่ายงานค้าหลักทรัพย์จะไม่มีสิทธิได้รับข้อมูลหรือบทวิจัยที่แตกต่างจากลูกค้ารายอื่น

2.1.4 ธุรกิจที่ปรึกษาการลงทุน

บริษัทได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาการลงทุน เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2547

2.1.5 ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงินและการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

บริษัทได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงินตามขอบเขตที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ซึ่งครอบคลุมถึงการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอย่างครบวงจร ทั้งการระดมทุนโดยใช้ตราสารทางการเงินต่างๆ การเสนอขายหลักทรัพย์ให้กับประชาชน การนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ การควบรวมกิจการ การประเมินมูลค่าหุ้น การจัดหาแหล่งเงินทุน การปรับโครงสร้างหนี้ และการให้คำปรึกษาทางการเงินด้านต่างๆ รวมถึงการให้บริการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ให้แก่บริษัทต่าง ๆ ที่ประสงค์จะออกและเสนอขายหลักทรัพย์ทั้งตราสารหนี้ ตราสารทุน และตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ในปี 2559 ดัชนีหุ้นไทยมีความผันผวน โดยมีการปรับตัวลดลงต่อเนื่องจากสิ้นปี 2558 สู่ระดับต่ำสุดที่ประมาณ 1,224.83 จุด อย่างไรก็ตาม ภายใต้สถานการณ์การเมืองที่มีเสถียรภาพมากขึ้น และนโยบายเดินหน้าการลงทุนในโครงการสาธารณูปโภคขนาดใหญ่ของรัฐบาล รวมทั้งภาพรวมของตลาดหุ้นโลกและในภูมิภาคที่ปรับตัวดีขึ้น ส่งผลให้ดัชนีหุ้นไทยมีทิศทางแกว่งตัวในขาขึ้นและปิดในระดับ 1,542.94 จุด ณ สิ้นปี 2559

ในปี 2559 มีบริษัทเข้าจดทะเบียนทั้งสิ้นจำนวน 27 บริษัท ประกอบด้วยบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวน 10 บริษัท และบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ จำนวน 13 บริษัท กองทุนอสังหาริมทรัพย์ และกองทุนสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐานอีก 4 บริษัท โดยมีมูลค่าระดมทุน 52,781 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าหลักทรัพย์ ณ ราคา IPO จำนวน 157,766 ล้านบาท

จำนวนบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด ในปี 2559

ปี	จำนวนบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด					มูลค่าระดมทุน (ล้านบาท)	มูลค่าหลักทรัพย์ ณ ราคา IPO (ล้านบาท)
	SET	MAI	IFF	PFUND/ REIT	รวม		
2559	10	13	-	4	27	52,781.08	157,766.41

โดยในปี 2559 ที่ผ่านมา บริษัทประสบความสำเร็จในการเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Lead manager) 2 บริษัท ได้แก่ หุ้น IPO ของบริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน) โดยมีมูลค่าการระดมทุน 1,079 ล้านบาท และบริษัท เอเอสเอ็น โปรกเกอร์ จำกัด (มหาชน) มูลค่าการระดมทุน 180 ล้านบาท และเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายร่วม (Joint Lead Manager) อีก 1 บริษัท คือ IPO ของบริษัท ทีพีบีไอ จำกัด (มหาชน) และยังเข้าเป็นผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกอีก 10 บริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินและผู้จัดการการจัดจำหน่ายหุ้นซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการรวม 15 บริษัท อีกทั้งยังประสบความสำเร็จในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านการหาผู้ร่วมทุนและการระดมทุนทั้งด้านการออกเสนอขายตราสารทุน ตราสารหนี้ให้กับบริษัทต่างๆ อีกด้วย

ด้วยศักยภาพและประสบการณ์ของกลุ่มบริษัท ทั้งด้านวิศวกรรมทางการเงินในการออกตราสารต่างๆ ได้หลายรูปแบบตามความเหมาะสมของลูกค้าและนักลงทุน และการมีเครือข่ายทางการเงินระหว่างประเทศ รวมทั้งผลงานที่ผ่านมา ฝ่ายวาณิชธนกิจของบริษัท จึงเป็นที่ยอมรับว่าเป็นทีมงานที่ให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างครบวงจร ทั้งตลาดทุนในประเทศและต่างประเทศ

2.1.6 ธุรกิจนายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการเป็นนายทะเบียนในวันที่ 14 มิถุนายน 2537 ซึ่งบริษัทถือใบอนุญาตนายทะเบียนหลักทรัพย์ไว้เพื่อรองรับการให้บริการนายทะเบียนสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ของบริษัทในอนาคต

2.1.7 ธุรกิจตราสารหนี้

บริษัทเป็นสมาชิกของตลาดตราสารหนี้ (Bond Electronic Exchange: BEX) และสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (Thai Bond Market Association : ThaiBMA) โดยให้บริการแก่นักลงทุนในการซื้อขายตราสารหนี้ ซึ่งนักลงทุนทั่วไปสามารถเปิดบัญชีเพื่อซื้อขายตราสารหนี้ควบคู่กับการเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ได้ ทั้งนี้ บริษัทมีบุคลากรที่มีความรู้ ประสบการณ์ และมีความเชี่ยวชาญคอยให้บริการและให้คำปรึกษาด้านการลงทุนในตราสารหนี้ในช่วงจังหวะเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้ลูกค้าได้รับประโยชน์สูงสุดในการลงทุน ทั้งนี้ บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์เพียงรายเดียวที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ค้าหลักสำหรับธุรกรรมประเภทซื้อขายขาดของกระทรวงการคลัง (Outright PD ของกระทรวงการคลัง)

ในปี 2559 บริษัทมีส่วนแบ่งตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้รวมทุกประเภทอันดับ 1 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกัน และมีส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับ 3 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ทั้งหมด กล่าวคือ บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 12.27 ในปี 2559 เทียบกับร้อยละ 13.45 ในปี 2558

2.1.8 ธุรกิจซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน

บริษัทเป็นผู้บุกเบิกการทำธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน (Private Repo) ร่วมกับนักลงทุนบุคคลรายใหญ่ (High Net Worth Clients) เพื่อเป็นทางเลือกใหม่ในการลงทุนให้แก่กลุ่มลูกค้า บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกและแห่งเดียวที่มีการจัดทำสัญญา Private Repo เป็นภาษาไทย โดยได้รับการรับรองจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าในการทำธุรกรรม

ในปี 2559 นี้ บริษัทได้รับการจัดอันดับให้เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน (Private Repo) มากเป็นอันดับหนึ่งของตลาด ปัจจุบันตลาดซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชนยังคงมีการเติบโตสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และบริษัทมุ่งมั่นที่จะรักษาความเป็นผู้นำในธุรกิจนี้ต่อไป

2.1.9 KGI Wealth Management และตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ดำเนินธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2545 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน จำนวน 20 แห่ง โดยกลุ่มลูกค้าของบริษัทมีทั้งลูกค้าสถาบันและบุคคลธรรมดา

บริษัทมีทีมงาน KGI Wealth Management ซึ่งเป็นทีมงานมืออาชีพและมีประสบการณ์คอยให้บริการวางแผนด้านการเงินให้กับนักลงทุนบุคคลรายใหญ่ (High Net Worth Clients) โดยนำเสนอรูปแบบการลงทุนและเครื่องมือทางการเงินให้เหมาะสมกับวัตถุประสงค์ในการลงทุนตามระดับความเสี่ยงที่รับได้ของลูกค้าแต่ละราย

2.1.10 ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกในประเทศไทยที่ให้บริการธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Stock Borrowing and Lending : SBL) ทั้งในฐานะตัวการ (Principal) และในฐานะนายหน้าหรือตัวแทน (Agent) ซึ่งแบ่งออกเป็น 1. ผู้ให้ยืมและผู้ยืมประเภทลูกค้าสถาบันในประเทศ 2. ผู้ยืมประเภทลูกค้าสถาบันต่างประเทศ 3. ผู้ให้ยืมและผู้ยืมประเภทลูกค้าบุคคลธรรมดา โดยบริการ SBL นี้ เป็นหนึ่งในกลไกสำคัญที่ช่วยเสริมสภาพคล่องและสร้างเสถียรภาพของราคาให้กับหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ของไทย และยังช่วยสนับสนุนธุรกิจอื่นภายในบริษัทอีกด้วย

2.1.11 ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด

บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้าของบริษัทอยู่เสมอ อีกทั้งบริษัทได้ลงทุนในระบบการกำหนดราคาและบริหารความเสี่ยงสำหรับการออกและการซื้อขายตราสารอนุพันธ์อย่างต่อเนื่อง บริษัทได้รับการถ่ายทอดความรู้ เทคโนโลยี และระบบงานจากทางเจไอ ไต้หวัน ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท กลุ่มเจไอได้ส่งผู้ที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญในธุรกรรมตราสารอนุพันธ์มาอบรมให้ความรู้แก่พนักงานของบริษัท โดยบริษัทมีผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

1. อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาด

อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาด เป็นตราสารที่ออกแบบและปรับเปลี่ยนให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า ทำให้อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดของบริษัทได้รับความนิยมจากลูกค้าสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงกองทุนส่วนบุคคลเพื่อใช้บริหารความเสี่ยงและเพิ่มอัตราผลตอบแทนจากการลงทุน โดยบริษัทพร้อมให้บริการอนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดหลากหลายประเภท ทั้งออพชั่นพื้นฐานหรือออพชั่นที่มีความซับซ้อน รวมทั้งบริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ให้หลากหลายเพิ่มขึ้น เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านผลตอบแทนและความเสี่ยงที่เหมาะสมและยอมรับได้

2. หุ้นกู้้อนพันธ์

บริษัทได้เน้นพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ โดยการผสานอนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดกับตราสารทางการเงินเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่ต้องการลงทุนทั้งในตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งลูกค้าของบริษัทจะเป็นลูกค้าประเภทสถาบัน กองทุนส่วนบุคคล และผู้ลงทุนรายใหญ่ ที่มีความรู้ความเข้าใจในอนุพันธ์เป็นอย่างดี ทั้งนี้ บริษัทได้มีการออกหุ้นกู้้อนพันธ์ตั้งแต่ปี 2555

ปัจจุบันบริษัทได้เสนอขายหุ้นกู้้อนพันธ์หลากหลายรูปแบบ ที่มีอายุไม่เกิน 270 วัน และผลตอบแทนขึ้นอยู่กับราคาหุ้นรายตัว (SET50) กลุ่มหลักทรัพย์ ดัชนีหลักทรัพย์ รวมทั้งกองทุนอื่น ๆ

2.1.12 กองทุนอีทีเอฟ

ตั้งแต่ปี 2550 บริษัทร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) และบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำอีก 4 แห่ง รวมทั้งที่ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญการลงทุนจากต่างประเทศ ได้รับการคัดเลือกให้เป็นผู้จัดตั้งและบริหารจัดการกองทุนอิตีวียูเอฟกองแรกของไทย ในชื่อกองทุนเปิดไทยเด็กซ์เซ็ท 50 อีทีเอฟ หรือ “TDEX” ซึ่งบริษัททำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) ในการซื้อขาย TDEX ในตลาดรอง และเป็นผู้ร่วมกำหนดหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) ในการเพิ่มและไถ่ถอน TDEX ในตลาดแรก

ในปี 2552 บริษัทได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) และบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำอีก 5 แห่ง ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนอิตีวียูเอฟกองที่สามของไทย ในชื่อกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ FTSE Set Large Cap ETF หรือ “TFTSE”

ต่อเนื่องมาในปี 2553 บริษัทได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมกำหนดหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) ให้กับกองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสไอ เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่าแทร็กเกอร์ (W.I.S.E. KTAM CSI 300 China Tracker) หรือ “CHINA” ซึ่งเป็นกองทุนรวม Thai ETF on foreign ETF กองแรกของไทย ซึ่งเน้นลงทุนในกองทุน W.I.S.E.-CSI300 China Tracker ที่มุ่งสร้างผลตอบแทนภายหลังหักค่าใช้จ่ายของกองทุนให้ได้ใกล้เคียงกับผลตอบแทนของดัชนี CSI 300

ถัดมาในปี 2554 จากภาพรวมที่ดีของดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ทำสถิติสูงสุดในรอบ 15 ปี ส่งผลให้บริษัทได้เข้าร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) จัดตั้งกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ SET High Dividend ETF หรือ “1DIV” ซึ่งอ้างอิงดัชนี SET High Dividend Index ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัททำหน้าที่เป็นทั้งผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) และเป็นผู้ร่วมกำหนดหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) นอกจากนี้ ในช่วงปีดังกล่าวปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ยังเพิ่มขึ้นสูงสุดเป็นประวัติการณ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสินค้าจำพวกสัญญาซื้อขายทองคำล่วงหน้า (Gold Futures) บริษัทจึงได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมกำหนดหน่วยลงทุน (Participating Dealer PD) ให้กับกองทุนรวมอีทีเอฟอีก 3 กองที่เน้นการลงทุนในทองคำ ได้แก่ (1) กองทุนเปิดเคแทม โกลด์ อีทีเอฟ แทร็กเกอร์ (KTAM Gold ETF Tracker) หรือ “GLD” (2) กองทุนเปิดไทยเด็กซ์ โกลด์ อีทีเอฟ (ThaiDEX Gold ETF) หรือ “GOLD99” และ (3) กองทุนเปิดบัวหลวงเซโกลด์อีทีเอฟ (Bualuang CHAY Gold ETF) หรือ “BCHAY”

ในปี 2555 บริษัทได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมกำหนดหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) และทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) ในการซื้อขายให้กับกองทุนเปิดเคแทม ฮองกง อีทีเอฟ แทร็กเกอร์ (KTAM Hong Kong ETF Tracker) หรือ “HK”

ในปี 2556 บริษัทได้ร่วมมือกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) เสนอขายกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ SET100 หรือ “TH100” เพื่อตอบโจทยลูกค้า โดยบริษัทได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมกำหนดหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) และทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker) ในการซื้อขายให้กับกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ SET100

บริษัทได้เน้นให้ความสำคัญกับการขยายฐานลูกค้าของกองทุน ETF ที่มีอยู่แล้วในวงกว้าง ผ่านการให้ความรู้แก่นักลงทุนทั่วไป ตั้งแต่ความรู้พื้นฐานจนถึงการประยุกต์ใช้เชิงลึก เพื่อเป็นหนึ่งในช่องทางการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุน อีกทั้งยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาระบบภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่องด้วย

กองทุนอีทีเอฟที่บริษัททำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) และ/หรือ เป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD)

ชื่อกองทุน ETF	ชื่อย่อหลักทรัพย์	ดัชนีอ้างอิง	วันที่จดทะเบียน ตลท.	บทบาทของบริษัท	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2559 (ล้านบาท)
1. กองทุนเปิด ThaiDEX SET50 ETF	TDEX	SET50 index	6 ก.ย. 2550	MM, PD	2,332.75
2. กองทุนเปิด W.I.S.E. KTAM CSI 300 China Tracker	CHINA	W.I.S.E. -CSI 300 China Tracker	22 พ.ย. 2553	PD	151.87
3. กองทุนเปิด KTAM Gold ETF Tracker	GLD	SPDR Gold Trust (2840:HK)	8 ส.ค. 2554	PD	336.46
4. กองทุนเปิด ThaiDEX SET High Dividend ETF	1DIV	SET High Dividend 30 Index	16 ส.ค. 2554	MM, PD	58.53
5. กองทุนเปิด ThaiDEX SET100 ETF	TH100	SET100 index	21 ก.พ. 2556	MM, PD	18.41
6. กองทุนเปิด KTAM SET50 ETF Tracker	ESET50	SET50 index	26 มี.ค. 2557	MM, PD	56.29

2.1.13 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW) เป็นตราสารที่ผู้ออกให้สิทธิกับผู้ซื้อในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์อ้างอิงในอนาคต ในราคา จำนวน และเวลาที่กำหนด โดยผู้ออก DW เป็นบุคคลที่สาม ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนที่ผู้ออกหลักทรัพย์อ้างอิง

ในปี 2552 บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์รายแรกในประเทศไทยที่ออก DW ซึ่ง DW ตัวแรกที่ถูกออกโดยบริษัทในช่วงเดือนมิถุนายน 2552 คือ PTT13CA โดยในปีเดียวกันนี้ บริษัทยังได้มีการออกเสนอขาย DW เพิ่มเติมอีก 2 ตัว คือ KBAN13CA และ PTTE13CA

ปัจจุบันบริษัทยังคงเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการออก DW สู่ตลาดมาโดยตลอด ในปี 2559 บริษัทได้ออก DW เป็นจำนวนทั้งสิ้น 248 ตัว ซึ่งประสบความสำเร็จเป็นอย่างสูงและได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน โดยมีมูลค่าการจดทะเบียนของ DW ทั้ง 248 ตัวประมาณ 19,000 ล้านบาท และนับตั้งแต่ปี 2552 จนถึงสิ้นปี 2559 บริษัทได้ทำการออก DW ไปแล้ว จำนวนรวมทั้งสิ้น 1,053 ตัว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ปี	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	รวม
จำนวน DW ที่ออกโดยบริษัท	3	21	114	105	121	205	236	248	1,053
- CALL Warrant	3	21	87	73	96	163	178	194	815
- PUT Warrant	-	-	27	32	25	42	58	54	238

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทได้ออกไปแล้ว ไม่มีความสัมพันธ์กันในลักษณะที่มีการถือหุ้นหรือการจัดการร่วมกัน และบริษัทมิได้เป็นบุคคลภายในของบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทได้ออกไปแล้ว

ในปี 2560 บริษัทตั้งเป้าเสนอขาย DW อ้างอิงหุ้นของบริษัทชั้นนำอื่นๆ อีกจำนวนไม่ต่ำกว่า 275 ตัว พร้อมทั้งจะพิจารณาการเสนอขาย DW อ้างอิงหลักทรัพย์อ้างอิงใหม่ๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ปัจจุบันการลงทุนใน DW กลายเป็นที่รู้จักอย่างกว้างขวางในหมู่นักลงทุน บริษัทจึงได้มีการจัดอบรมและสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับ DW ให้กับนักลงทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเข้าใจในลักษณะและความเสี่ยงของผลิตภัณฑ์ โดยบริษัทมีช่องทางการให้ความรู้เกี่ยวกับ DW หลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์ www.thaiwarrant.com ทั้งในรูปแบบภาษาไทยและภาษาอังกฤษ, Facebook (www.facebook.com/ed.kgi) , Line officail account (Line ID: @DW13) และการให้สัมภาษณ์ผ่านหนังสือพิมพ์ ข่าวโทรทัศน์ และสื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และนำกลยุทธ์ในการซื้อขาย และสร้างความเชื่อมั่นในการลงทุนใน DW ให้กับลูกค้า ทั้งนี้ นักลงทุนสามารถหาข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับ DW ทุกตัวของประเทศไทยได้จากเว็บไซต์ www.thaiwarrant.com (ดูหน้าอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุและประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา ในเอกสารแนบ 4)

2.1.14 ธุรกิจจัดการกองทุนรวม (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด : บลจ. วรณ)

ในปี 2559 บลจ. วรณ มีกำไรสุทธิ 138 ล้านบาท (กำไรต่อหุ้น หนึ่งละ 13.14 บาท) โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บลจ. วรณ มีสินทรัพย์รวม 455 ล้านบาท หนี้สินรวม 100 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้น 355 ล้านบาท ทั้งนี้ บลจ. วรณ ได้รับความเชื่อมั่นและความไว้วางใจจากทั้งนักลงทุนบุคคลธรรมดาและนักลงทุนสถาบันจำนวนมาก โดยในปี 2559 บลจ. วรณ ได้รับรางวัล Most Innovative Fund House Thailand จาก Global Business Outlook Awards 2016 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีทรัพย์สินภายใต้การบริหาร รวมมูลค่า 102.52 พันล้านบาท โดยในปี 2559 บลจ. วรณ มีการออกกองทุนใหม่จำนวน 9 กองทุน ดังนี้

	ชื่อกองทุน	ชื่อย่อ	วันที่จดทะเบียนกองทุน	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท) ณ 31 ธ.ค. 2559
1	กองทุนเปิด วรณ ยุโรป อิควิตี ฟันด์	ONE-EUROPE	28 มกราคม 2559	75.37
2	กองทุนเปิด วรณ โฮสพิทอล	ONE-HOSPITAL	18 มีนาคม 2559	333.35
3	กองทุนเปิด วรณ แอนไท คอร์ปชั่น	ONE-ACT	12 พฤษภาคม 2559	403.31
4	กองทุนเปิด วรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ (โอนย้ายมาจาก บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด)	ONE-UGG	1 กรกฎาคม 2559	136.29
5	กองทุนเปิด วรณ แอนไท คอร์ปชั่น 70 หุ้นระยะยาว	ONE-ACT70LTF	30 กันยายน 2559	20.22
6	กองทุนเปิด วรณ เอ็นแฮนซ์ ไฟแนนเชียล อินสตรูเมนต์ 2Y	ONE-ENHANCED2Y	20 ตุลาคม 2559	840.59
7	กองทุนเปิด วรณ ไฟแนนเชียล อินสตรูเมนต์ 3Y	ONE-FIN3Y	17 พฤศจิกายน 2559	807.59
8	กองทุนเปิด วรณ กองทุนคุณธรรม (ชะรีอะห์) หุ้นระยะยาว	ONE-SHARIAHLTF	21 พฤศจิกายน 2559	8.00
9	กองทุนเปิด วรณ อัลติเมท โกลบอล อิควิตี เพื่อการเลี้ยงชีพ	ONE-UGERMF	21 ธันวาคม 2559	3.35
	รวม			2,628.07

2.2 การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

นโยบายการตลาดของบริษัทในปี 2559

นโยบายการตลาดของบริษัท คือ การให้ความสำคัญกับการรักษฐานลูกค้าเก่าควบคู่กับการขยายฐานลูกค้าใหม่ โดยการพัฒนาการให้บริการและการจัดกิจกรรมส่งเสริมตลาดสำหรับลูกค้า โดยในปี 2559 บริษัทมีกิจกรรมส่งเสริมการตลาด ดังนี้

1. บริษัทจัดอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และพัฒนาทักษะในการทำงานให้พนักงานอย่างสม่ำเสมอ พนักงานของบริษัทจึงมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ
2. บริษัทพัฒนาระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ระบบการซื้อขายหลักทรัพย์มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง รวดเร็ว และสามารถรองรับการขยายตัวของธุรกิจหลักทรัพย์ได้ โดยในปี 2559 บริษัทเปิดตัว “KGI POWER TRADE” รูปแบบ web version ล่าสุดที่บริษัทได้พัฒนาสำหรับลูกค้า ที่สามารถใช้ได้ทั้งบนระบบปฏิบัติการของ Window และ OS X ซึ่งสะดวก รวดเร็ว ใช้งานง่าย และสามารถส่งคำสั่งซื้อขายได้แบบ Multi - Market ทั้งหลักทรัพย์ และอนุพันธ์
3. บริษัทจัดกิจกรรมออกบูธเพื่อแนะนำผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท เช่น การออกบูธงานนวัตกรรมการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ “Investment Innovations by Securities Companies” ในวันที่ 28 มีนาคม 2559 ณ อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และรวมทั้งงาน TFEX Open House เพื่อแนะนำผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท
4. บริษัทจัดอบรมเพื่อให้ความรู้แก่ลูกค้าและนักลงทุนเพื่อขยายฐานลูกค้าของบริษัท เช่น การอบรมเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ต การวิเคราะห์หลักทรัพย์ด้านปัจจัยพื้นฐานและเทคนิค การซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการให้ความรู้แก่ลูกค้าและนักลงทุนเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ทั้งนี้ การจัดสัมมนาไม่ได้เป็นเพียงการให้ความรู้แก่นักลงทุนเท่านั้น แต่ยังเป็นการขยายฐานลูกค้าของบริษัทได้อีกด้วย ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทได้มีการจัดสัมมนาเพื่อให้ความรู้แก่นักลงทุน ดังนี้

มกราคม 2559	จัดสัมมนาหัวข้อ “วิธีการใช้โปรแกรม KGI Power Trade และ Bisnews Liberty Pro”
กุมภาพันธ์ 2559	จัดสัมมนาหัวข้อ “วิธีการใช้โปรแกรม KGI Power Trade และ Aspen For Browser”
เมษายน 2559	จัดสัมมนาหัวข้อ “เลือกหุ้นที่ใช่ ลงทุนแบบที่ชอบกับ KGI”
มิถุนายน 2559	จัดสัมมนาหัวข้อ “วางแผนการลงทุนกับตลาดหุ้นครึ่งปีหลัง และวิธีการใช้โปรแกรม KGI Power Trade”
กรกฎาคม 2559	จัดสัมมนาหัวข้อ “วิธีการใช้โปรแกรม KGI Power Trade และ Aspen Basic Technical”
สิงหาคม 2559	จัดสัมมนาหัวข้อ “แนวโน้มหุ้นไทยในไตรมาส 3 และวิธีการใช้โปรแกรม KGI Power Trade”
กันยายน 2559	จัดสัมมนาหัวข้อ “วิธีการใช้ Power Trade และ Efin Stock Pickup”
ตุลาคม 2559	จัดสัมมนาหัวข้อ “KGI Power Trade กับ Aspen Basic Technical”
ธันวาคม 2559	จัดสัมมนาหัวข้อ “Trade สบายได้กำไรไปกับ Auto Trade”

5. การออกแคมเปญส่งเสริมการตลาด โดยในปี 2559 บริษัทได้ออกแคมเปญ “รู้ลึก เทรดจริง กับ DW13” เพื่อชิงรางวัลมูลค่ารวม 1,000,000 บาท โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อให้นักลงทุนมีความรู้และวินัยในการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrant : DW)

ลักษณะลูกค้า กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย สัดส่วนลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท คือ ผู้ที่มีเงินทุนและต้องการที่จะลงทุนในผลิตภัณฑ์ทางการเงินในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ หรืออื่น ๆ ซึ่งเป็นทั้งบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล

ในปี 2559 สัดส่วนการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทประกอบด้วยลูกค้าสถาบันในประเทศ ร้อยละ 8 ลูกค้าทั่วไปในประเทศ ร้อยละ 57 ลูกค้าต่างประเทศ ร้อยละ 1 และบัญชีลงทุนของบริษัท ร้อยละ 34 ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการพึ่งพิงรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่ง เกินกว่า ร้อยละ 30 ของรายได้รวม

บริษัทมีสำนักงานใหญ่และสาขาอีก 17 แห่ง ให้บริการลูกค้าทั่วประเทศ ทั้งนี้ ลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ได้ทั้งทางโทรศัพท์ผ่านผู้แนะนำการลงทุนของบริษัท หรือการซื้อขายด้วยตัวเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต โดยในปี 2559 บริษัทมีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าที่ส่งคำสั่งซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน : ซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ร้อยละ 37 : 63

ข้อมูลลูกค้าบริษัทในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

หน่วย: ล้านบาท

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รายวันเฉลี่ย	2559	%	2558	%	2557	%
มูลค่าซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ *	52,526		44,302		45,466	
มูลค่าซื้อขายของบริษัท (รวมบัญชีเงินลงทุนของบริษัท)*	5,360		4,466		4,636	
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (ไม่รวมบัญชีเงินลงทุนของบริษัท)	3.76%		3.88%		4.28%	
อันดับส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท	10		9		7	
แยกตามประเภทลูกค้า						
1) ลูกค้าสถาบันในประเทศ	435	8	380	9	376	8
2) ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	3,060	57	2,702	61	3,050	66
3) ลูกค้าต่างประเทศ	42	1	34	1	124	3
รวม	3,537	66	3,116	70	3,550	77
4) บัญชีลงทุนของบริษัท	1,823	34	1,350	30	1,086	23
รวม	5,360	100	4,466	100	4,636	100
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามประเภทบัญชี						
1) บัญชีเงินสด (Cash Account and Cash Balance Account)	2,856	81	2,575	83	2,974	84
2) บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance Account)	681	19	541	17	576	16
รวม	3,537	100	3,116	100	3,550	100
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามช่องทางการส่งคำสั่ง						
1) ซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน	1,308	37	1,012	32	1,253	35
2) ซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	2,229	63	2,104	68	2,297	65
รวม	3,537	100	3,116	100	3,550	100

หมายเหตุ * เป็นมูลค่าการซื้อขายทั้งในตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET) และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI)

(ข) สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมในปี 2559

ตลาดหุ้นไทยในปี 2559 มีทิศทางหลักที่เป็นบวกค่อนข้างชัดเจน โดยมีสาเหตุหลักจาก 1) การฟื้นตัวอย่างมีนัยสำคัญของราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก ซึ่งส่งผลดีต่อผลประกอบการและราคาหุ้นขนาดใหญ่ในกลุ่มพลังงาน 2) กระแสเงินทุนต่างชาติที่ไหลกลับเข้ามาลงทุนในตลาดหุ้นเอเชียและตลาดหุ้นไทย โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงไตรมาสที่ 3 ของปี 2559 เนื่องจากนักลงทุนปรับพอร์ตหลักหนีจากตลาดการเงินในยุโรปซึ่งมีปัญหาระเบิด Brexit และ 3) ตัวเลขเศรษฐกิจภายในประเทศที่ค่อนข้างแข็งแกร่งรวมทั้งแนวโน้มเศรษฐกิจไทยที่น่าจะเป็นขาขึ้นต่อไปในปี 2560

ในช่วงไตรมาส 1 ของปี 2559 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ฟื้นตัวขึ้นอย่างเห็นได้ชัด จากฐานราคาหุ้นที่อยู่ในระดับต่ำในไตรมาสที่ 4 ของปี 2558 เนื่องจากราคาน้ำมันมีการฟื้นตัวขึ้นอย่างชัดเจนจากการปรับสมดุลของอุปสงค์และอุปทานน้ำมัน และความเชื่อมั่นในตลาดหุ้นของประเทศจีนที่ปรับตัวดีขึ้นหลังจากที่นักลงทุนมีความระมัดระวังต่อตลาดหุ้นประเทศจีนอย่างมากในช่วงปลายปี 2558 นอกจากนี้ ตลาดหุ้นเอเชียและตลาดหุ้นไทยยังได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการที่ธนาคารกลางของสหรัฐอเมริกาได้ส่งสัญญาณว่าภาวะขาขึ้นของอัตราดอกเบี้ยสหรัฐอเมริกาจะเลื่อนออกไปก่อน

ตลาดหุ้นไทยมีความผันผวนมากขึ้นในไตรมาสที่ 2 จากความกังวลเกี่ยวกับปัญหาภัยแล้งเพราะมีฝนตกน้อยกว่าปกติ และที่สำคัญกว่านั้น คือ สภาพตลาดการเงินโลกอ่อนตัวลงเนื่องจากนักลงทุนมีความกังวลเกี่ยวกับการลงประชามติของสหราชอาณาจักรที่จะออกจากสหภาพยุโรปที่จัดขึ้นในเดือนมิถุนายนปี 2559 และตามที่ทราบกันดีแล้วว่าประชาชนของสหราชอาณาจักรได้โหวตออกจากสหภาพยุโรป แต่ในทางปฏิบัติอาจต้องใช้เวลาประมาณ 2 - 3 ปี นับจากการลงคะแนนเสียงประชามติ

ในไตรมาสที่ 3 ตลาดหุ้นไทยกลับมาเป็นขาขึ้นอีกครั้ง และดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปรับตัวทำจุดสูงสุดที่สุดของปีในเดือนสิงหาคม 2559 เนื่องจากนักลงทุนต่างชาติได้โยกย้ายเงินทุนจากตลาดหุ้นในฝั่งตะวันตกมายังตลาดหุ้นในแถบเอเชียเนื่องจากผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการที่สหราชอาณาจักรได้ทำประชามติออกจากสหภาพยุโรป รวมทั้งปัจจัยการอ่อนตัวของค่าเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ซึ่งส่งผลให้มีเงินทุนไหลเข้ามาในตลาดหุ้นเอเชียและตลาดหุ้นไทยด้วย

ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2559 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปรับตัวลดลง และซื้อขายด้วยความผันผวนสูงตามปัจจัยเฉพาะตัวภายในประเทศ ผนวกกับการเหวี่ยงตัวแรงของกระแสเงินทุนต่างชาติ หลังจากที่นายโดนัลด์ ทรัมป์ ชนะการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐอเมริกา ซึ่งผิดจากการคาดการณ์ของตลาดการเงินโลก ทั้งนี้ การรณรงค์หาเสียงเลือกตั้งของเขาเน้นย้ำให้สหรัฐอเมริกาเป็นศูนย์กลางทางการเจริญเติบโตด้านเศรษฐกิจ และมีการกีดกันทางการค้ามากขึ้น บวกกับความคาดหวังของตลาดว่าธนาคารกลางสหรัฐอเมริกาน่าจะขึ้นอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นในเดือนธันวาคมปี 2559 ทำให้เงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกามีค่าขึ้น และอัตราผลตอบแทนตัวเงินคลังสหรัฐอเมริกาส่งขึ้น ส่งผลให้สกุลเงินเอเชียและสกุลเงินไทยอ่อนค่าลงอย่างมีนัยสำคัญในระหว่างไตรมาสที่ 4 ซึ่งเป็นผลลบต่อตลาดหุ้นในภูมิภาคเอเชีย

ในส่วนของมุมมองด้านเศรษฐกิจไทยนั้น GDP ปี 2559 มีแนวโน้มเติบโตมากกว่าปี 2558 เล็กน้อย จากการขยายตัวของการบริโภคภาคเอกชนและดุลการค้าเกินดุลในระดับสูงมาก โดยเศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 3.2 ในไตรมาสแรกเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ก่อนที่จะเพิ่มเป็นขยายตัวร้อยละ 3.5 ในไตรมาสที่ 2 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ส่วนหนึ่งมาจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลในภาคการบริโภคและอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ ส่วนในไตรมาสที่ 3 GDP มีการขยายตัวปานกลางที่ร้อยละ 3.2 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน จากการที่รัฐบาลเบิกจ่ายงบประมาณช้ากว่าที่ประเมินไว้เล็กน้อย ทั้งนี้ ในเดือนธันวาคม 2559 ที่ประชุมคณะรัฐมนตรีอนุมัติมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ เช่น การท่องเที่ยวภายในประเทศและการซื้อสินค้าช่วงสิ้นปี โดยผู้ซื้อสามารถใช้ใบเสร็จรับเงินในการลดหย่อนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาได้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

	2559	2558	2557
มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)*	12,816,259	10,765,470	11,139,291
มูลค่าการซื้อขายรายวันเฉลี่ย (ล้านบาท)*	52,526	44,302	45,466
มูลค่าตลาดรวม (ล้านบาท)	15,079,272	12,282,755	13,856,283
ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (สิ้นปี)	1,542.94	1,288.02	1,497.67
อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (%)	3.0	3.4	2.9
อัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น (P/E ratio (เท่า))	18.6	22.6	17.8
อัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี (P/BV ratio (เท่า))	2.0	1.7	2.1
จำนวนบริษัทจดทะเบียน	522	517	502

*รวมมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ

สำหรับทั้งปี 2559 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปรับตัวสูงขึ้นอย่างชัดเจน คิดเป็นร้อยละ 19.8 มาปิดที่ 1,542.94 จุด มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดหุ้น (ทั้ง SET และ MAI) อยู่ที่ 5.25 หมื่นล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 18.5 จาก 4.43 หมื่นล้านบาท

บาทในปี 2558 นักลงทุนต่างประเทศซื้อสุทธิจำนวน 7.80 หมื่นล้านบาทในปี 2559 พลิกจากที่ต่างประเทศขายสุทธิสูงถึง 1.54 แสนล้านบาทในปี 2558 ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2559 มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดรวมอยู่ที่ 15.08 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 22.8 จาก 12.28 ล้านล้านบาท ณ สิ้นปี 2558

ด้านหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ในปี 2559 พบว่ามีจำนวนรวมทั้งสิ้น 23 บริษัท (ทั้งตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ) เทียบกับ 33 บริษัทในปี 2558 เหตุผลหลักที่บริษัทจดทะเบียนใหม่ในปี 2559 มีตัวเลขลดลงเนื่องจากช่วงครึ่งปีแรกภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นยังไม่เอื้ออำนวย ดังจะเห็นได้จากตารางข้อมูลด้านล่างพบว่าหุ้นที่จดทะเบียนใหม่ส่วนใหญ่ (17 บริษัท จาก 23 บริษัท) ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในช่วงครึ่งหลังของปี 2559

หลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ ในปี 2559 (ตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ)

ชื่อหลักทรัพย์	วันเริ่มซื้อขาย	มูลค่าการเสนอขาย (ล้านบาท)
GTB	23 มีนาคม 59	300.00
TPBI	24 มีนาคม 59	1,080.00
CHEWA	5 เมษายน 59	419.20
ASN	12 พฤษภาคม 59	180.00
BM	17 พฤษภาคม 59	288.00
NETBAY	16 มิถุนายน 59	160.00
ALT	4 กรกฎาคม 59	1,175.00
BTW	11 กรกฎาคม 59	585.00
BIZ	28 กรกฎาคม 59	290.00
EKH	27 กรกฎาคม 59	508.74
TM	31 สิงหาคม 59	240.00
RJH	27 กรกฎาคม 16	1,199.84
ITEL	14 กันยายน 59	1,040.00
BCPG	28 กันยายน 59	5,900.00
SELIC	18 ตุลาคม 59	232.00
SQ	26 ตุลาคม 59	1,216.00
BPP	28 ตุลาคม 59	13,618.34
ALLA	8 พฤศจิกายน 59	432.00
COMAN	11 พฤศจิกายน 59	265.20
FN	14 พฤศจิกายน 59	970.00
TNR	29 พฤศจิกายน 59	600.00
AMA	22 ธันวาคม 59	1,078.92
AU	23 ธันวาคม 59	742.50

แหล่งที่มา : ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ

ภาวะการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจหลักทรัพย์ในประเทศไทยยังคงมีการแข่งขันที่รุนแรงเช่นเดียวกับใน 2 - 3 ปีที่ผ่านมา แม้ว่าในปี 2559 มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์จะเพิ่มขึ้นเกือบร้อยละ 20 มาอยู่ที่ 5.25 หมื่นล้านบาทก็ตาม แต่การที่ธุรกิจหลักทรัพย์ได้เข้าสู่ระบบการคิดอัตราค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์แบบเสรี จึงทำให้มีการแข่งขันค่อนข้างเข้มข้นทั้งจากโบรกเกอร์ไทยและโบรกเกอร์

ต่างชาติ ทั้งนี้ ในปี 2559 พบว่าส่วนแบ่งการตลาดรวมของโบรกเกอร์ 10 อันดับแรก อยู่ที่ร้อยละ 49.17 และส่วนแบ่งของโบรกเกอร์อื่นๆ ที่ไม่รวม 10 อันดับแรกอยู่ที่ร้อยละ 50.83

บริษัทหลักทรัพย์ที่มีส่วนแบ่งการตลาดสูงสุด 10 อันดับแรก ปี 2559

ลำดับ	บริษัท	ชื่อย่อ	ส่วนแบ่งการตลาด (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MBKET	8.15
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบีไทย จำกัด	CIMBS	6.01
3	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FSS	5.61
4	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	PHATRA	4.81
5	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BLS	4.55
6	บริษัทหลักทรัพย์ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBSV	4.23
7	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	TNS	4.17
8	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CS	4.10
9	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KS	3.78
10	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI	3.76
	รวม		49.17
	อื่นๆ		50.83
	รวม		100.00

*รวมมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ

แนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2560

จากผลประกอบการที่แข็งแกร่งของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2559 และแนวโน้มเศรษฐกิจที่อยู่ในขาขึ้น ประเมินว่าตลาดหุ้นไทยน่าจะยังอยู่ในขาขึ้นในปี 2560 นี้ แต่ผลตอบแทนที่คาดหวังอาจจะไม่สูงมากนัก ทั้งนี้ แม้ว่าเศรษฐกิจในประเทศและรายได้ตามปัจจัยพื้นฐานมีแนวโน้มดีขึ้นจาก 1) การลงทุนโครงสร้างพื้นฐาน 2) การเพิ่มขึ้นของราคาสินค้าเกษตร และ 3) แนวโน้มที่ดีขึ้นของภาคส่งออก แต่ก็ยังคงมีความท้าทายสำหรับตลาดหุ้นไทยในปี 2560 เช่น 1) มูลค่าหุ้นที่ค่อนข้างสูงในปี 2560 และ 2) ความผันผวนของกระแสเงินทุนจากนโยบายเศรษฐกิจของประธานาธิบดีคนใหม่ของสหรัฐอเมริกาและการเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นของสหรัฐอเมริกา ซึ่งอาจส่งผลให้ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาแข็งขึ้น ทั้งนี้ ความผันผวนที่เกิดขึ้นถือเป็นโอกาสที่นักลงทุนจะกลับเข้าลงทุนเพิ่มในตลาดหุ้นไทย

2.3 นโยบายการบริหารจัดการเงินทุน

นโยบายการจัดการหาเงินทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต.

ในกรณีที่บริษัทมีความต้องการเงินทุน บริษัทมีนโยบายที่จะหาแหล่งเงินทุนที่มีต้นทุนถูกที่สุด และจะไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินกู้ยืมแห่งใดแห่งหนึ่ง ซึ่งบริษัทมีการวิเคราะห์ความต้องการกระแสเงินสดทุกวัน โดยพยายามให้เกิดความเหมาะสมระหว่างแหล่งที่มาของเงินทุนและการลงทุนในเครื่องมือต่าง ๆ ของตลาดเงิน

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวคือ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

นโยบายการลงทุน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท (Proprietary Trading) ฉบับปรับปรุงใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติในการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท โดยนโยบายดังกล่าวมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 1 มีนาคม 2557 ซึ่งมีประเด็นสำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะอนุมัติเพดานความเสี่ยง (Risk Limit) สำหรับทีมงานที่ดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท (Proprietary Trading) อย่างน้อยปีละครั้ง ซึ่งการกำหนดเพดานความเสี่ยง คือ การกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss Limit) และมูลค่าการลงทุนสูงสุดที่ยอมรับได้ (Position Limit) และมีการทบทวนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ
2. ทีมงานที่ดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท จะรับผิดชอบการคัดเลือกหลักทรัพย์และการจัดสรรการลงทุนในหลักทรัพย์ตามแนวทางที่บริษัทกำหนด และถ้าเป็นการลงทุนในผลิตภัณฑ์ใหม่ จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงก่อน
3. บริษัทกำหนดให้ผู้มีหน้าที่ดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่ได้รับอนุญาตและมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
4. ฝ่ายบริหารความเสี่ยงใช้เครื่องมือต่าง ๆ ในการตรวจวัดอย่างครอบคลุมและวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านตลาด เช่น การใช้ Value-at-Risk ในการประเมินค่าความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตด้วยความน่าจะเป็นในระดับหนึ่งต่อมูลค่าการลงทุนของบริษัท และใช้เครื่องมือสำหรับทดสอบภาวะวิกฤต (Stress Test) ในการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าโดยทดสอบด้วยสถานการณ์วิกฤตที่คาดว่าสภาวะตลาดมีความผันผวนผิดปกติในระดับสูง ในกรณีที่อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทันที
5. บริษัทมอบหมายให้ฝ่ายกฎหมายและกำกับกฏปฏิบัติงานและฝ่ายตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท เพื่อให้การลงทุนสอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้
6. ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่รายงานสถานะความเสี่ยงให้กรรมการอำนวยการ และผู้บริหารของฝ่ายค้าหลักทรัพย์ และฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้รับทราบเป็นรายวัน เพื่อให้การลงทุนของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

นโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์

บัญชีเครดิตบาลานซ์ใช้สำหรับนักลงทุนที่ต้องการกู้ยืมเงินเพื่อทำการซื้อหลักทรัพย์หรือต้องการยืมหลักทรัพย์เพื่อมาขายชอร์ต ซึ่งก่อนที่นักลงทุนจะทำการซื้อหรือขายชอร์ตได้ นักลงทุนจะต้องสร้างอำนาจซื้อ (Purchasing Power) โดยการวางเงินสดหรือหลักทรัพย์ไว้เป็นหลักประกัน และบริษัทจะทำการปรับมูลค่าตามราคาตลาด (Mark to Market) ในทุกๆ วัน ซึ่งจะให้อำนาจซื้อของนักลงทุนเปลี่ยนแปลงตามมูลค่าหลักทรัพย์ที่เปลี่ยนแปลงไป

บริษัทกำหนดให้ลูกค้าที่ประสงค์จะขอเปิดบัญชีกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ (“บัญชีมาร์จิ้น”) ต้องเปิดเผยข้อมูลของตนเองต่อผู้แนะนำการลงทุนของบริษัท เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลเพียงพอและสามารถพิจารณาได้ถึงความเหมาะสมและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า และเมื่อบริษัทอนุมัติให้ลูกค้ารายใดเปิดบัญชีมาร์จิ้น ลูกค้าต้องลงนามในสัญญากู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์กับบริษัทเพื่อรับทราบถึงลักษณะความเสี่ยงของการกู้ยืมเงินและการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบัญชีมาร์จิ้น ทั้งนี้ บริษัทกำหนดนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ดังนี้

1. บริษัทไม่ให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์แก่บุคคลที่บริษัทรู้หรือควรรู้ว่าเป็นตัวแทนของบุคคลอื่นในการซื้อขายหลักทรัพย์
2. ก่อนเริ่มให้บริการแก่ลูกค้า บริษัทต้องรวบรวมและประเมินข้อมูลของลูกค้าเพื่อวัตถุประสงค์ ดังนี้
 - 2.1 ทำความรู้จักลูกค้าและตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า
 - 2.2 ประเมินความเหมาะสมและความสามารถในการรับความเสี่ยงจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์

- ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด บริษัทขอสงวนสิทธิที่จะปฏิเสธการให้บริการดังกล่าวในกรณีต่อไปนี้ 1) ลูกค้าไม่ให้ความร่วมมือหรือปฏิเสธที่จะให้ข้อมูล หรือ 2) ข้อมูลที่มีอยู่นั้นไม่เพียงพอหรือไม่เป็นปัจจุบัน หรือ 3) มีเหตุอันควรสงสัยอื่นใดที่อาจทำให้บริษัทไม่สามารถใช้ข้อมูลดังกล่าวประกอบการพิจารณาที่เกี่ยวกับการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าว
3. บริษัทกำหนดรายชื้อหลักทรัพย์ที่จะอนุญาตให้ลูกค้าซื้อหรือขายในบัญชีมาร์จิน โดยพิจารณาจากหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดีและมีสภาพคล่องในการซื้อขาย รวมทั้งคำนึงถึงความผันผวนของราคา และความเสี่ยงของแต่ละหลักทรัพย์เป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะทบทวนและปรับปรุงรายชื้อหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือน และ/หรือ ในสภาวะตลาดที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยจะประกาศให้ลูกค้าทราบเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงบนเว็บไซต์ของบริษัท
 4. บริษัทมีการกำหนดอัตราหลักประกันขั้นต้น (Initial Margin) ที่เหมาะสมสำหรับแต่ละหลักทรัพย์ เพื่อให้ลูกค้านำเงินหรือทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันเบื้องต้นก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ และมีการกำหนดระดับหลักประกัน Call/Force ที่ลูกค้าจะต้องรักษาไว้ โดยจะมีการเรียกหลักประกันเพิ่มหรือบังคับชำระหนี้ เมื่อหลักประกันลดต่ำลงถึงระดับที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ บริษัทต้องกำหนดไม่ต่ำกว่าอัตราที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และสอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติงานของบริษัท
 5. บริษัทกำหนดให้ 1) การเรียกเก็บดอกเบี้ยจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ หรือ 2) การชำระดอกเบี้ยสำหรับเงินที่ลูกค้านำมาวางเป็นประกันการชำระหนี้ในบัญชีมาร์จิน เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ บริษัทกำหนด
 6. การปฏิบัติต่อเงินของลูกค้ารวมถึงผลตอบแทนของเงินที่ลูกค้านำมาวางไว้กับบริษัท จะไม่อยู่ภายใต้ความคุ้มครองของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน

3. ปัจจัยความเสี่ยง

3.1 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

3.1.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

การเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย การเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติ การเปลี่ยนแปลงอัตราค่าธรรมเนียม และอื่น ๆ อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ โดยมีการติดตามความเคลื่อนไหวของการเปลี่ยนแปลงนโยบายของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด และบริษัทจะเข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมแสดงความคิดเห็นกับหน่วยงานต่างๆ

นอกจากนั้น ฝ่ายกฎหมายและกำกับปฏิบัติงานจะแจ้งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้พนักงานรับทราบอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้ง คอยให้คำแนะนำในการปรับกลยุทธ์และขั้นตอนการทำงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

3.1.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2559 บริษัทไม่มีการพึ่งพิงรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่ง เกินกว่า ร้อยละ 30 ของรายได้รวม อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักดีถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ จึงมีแผนการขยายฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่องทั้งลูกค้ารายย่อย ลูกค้าสถาบันในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งมีการพัฒนาระบบการส่งคำสั่งผ่านระบบอินเทอร์เน็ต เพื่อขยายฐานลูกค้าที่ต้องการส่งคำสั่งได้ด้วยตัวเองมากขึ้น

3.1.3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน

ทรัพยากรบุคคลถือเป็นหนึ่งในทรัพยากรที่สำคัญที่สุดของธุรกิจหลักทรัพย์ การสูญเสียทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพอาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องของธุรกิจได้

ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความรู้ ความชำนาญในการให้บริการลูกค้า ซึ่งเป็นการส่งเสริมให้พนักงานมีความก้าวหน้าในอาชีพ รวมทั้งมีการให้ผลตอบแทนและผลประโยชน์ด้านอื่น ๆ ที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสภาวะตลาดและการแข่งขัน นอกจากนี้ ผู้บริหารของบริษัทมีนโยบายมุ่งเน้นสร้างความสัมพันธ์อันดีภายในองค์กร สนับสนุนการทำงานร่วมกัน พร้อมทั้งปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ทันสมัย และมีความปลอดภัยต่อพนักงานอยู่เสมอด้วย

3.1.4 ความเสี่ยงจากการต่อสัญญาเช่าพื้นที่/สัญญาเช่า

บริษัทมีการเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นที่พักประกอบธุรกิจทั้งสำนักงานใหญ่ และสำนักงานสาขาอีก 16 แห่ง (ยกเว้นสาขาสุพรรณบุรีที่บริษัทเป็นเจ้าของที่ดินและอาคารสำนักงาน) ซึ่งเป็นการเช่าที่มีกำหนดระยะเวลาแน่นอน บริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงในด้านการต่ออายุสัญญาเช่ารวมถึงการคิดอัตราค่าเช่าใหม่ที่อาจปรับสูงขึ้นจากผู้ให้เช่า อย่างไรก็ตาม สัญญาเช่าพื้นที่โดยส่วนใหญ่ให้สิทธิบริษัทสามารถเช่าพื้นที่ต่อได้เมื่อบริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนด ซึ่งปัจจุบันบริษัทปฏิบัติตามในฐานะผู้เช่าที่ดีและได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าเรื่อยมา โดยอัตราค่าเช่าที่อาจมีการปรับเพิ่มขึ้นนั้น อาจจะมีผลต่อต้นทุนการดำเนินงานของบริษัทอยู่บ้าง แต่เป็นไปตามอัตราตลาดที่บริษัทสามารถยอมรับได้ บริษัทจึงเชื่อว่าข้อตกลงการเช่าพื้นที่ตามสัญญาเช่าในปัจจุบันจะไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทแต่อย่างใด

3.1.5 ความเสี่ยงจากการเปิดเสรีการค้าและการก้าวสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ที่อาจมีผลกระทบต่อรายได้

การก้าวสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) อย่างเต็มรูปแบบในปี 2558 ซึ่งเป็นความร่วมมือทางเศรษฐกิจในระบบภูมิภาคของประเทศในทวีปเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ หรืออาเซียน (ASEAN) 10 ประเทศ จะส่งผลให้มีการเปิดเสรีการเคลื่อนย้ายทรัพยากร เงินทุน แรงงาน และการค้าระหว่างกันในตลาดอาเซียน โดยสำหรับธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์นั้น ที่ผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการพัฒนาให้มีระบบ Asian Link เพื่อใช้ส่งคำสั่งซื้อขายระหว่างประเทศได้สะดวกมากขึ้น อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้มีการเปิดให้บริการลูกค้าในด้านส่งคำสั่งซื้อขายไปยังต่างประเทศ

3.1.6 ความเสี่ยงด้านตลาด

ความเสี่ยงด้านตลาด คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ และอัตราดอกเบี้ย ซึ่งจะมีผลทำให้เกิดความผันผวนต่อรายได้ หรือ มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของบริษัททั้งในปัจจุบันและอนาคต ปัจจัยที่ส่งผลให้มูลค่าการซื้อขายของตลาดและอัตราดอกเบี้ย มีความผันผวน เช่น สถานการณ์ทางการเมือง ภาวะเศรษฐกิจ ความเชื่อมั่นของนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทมีการใช้เครื่องมือในการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการตลาดที่หลากหลาย เพื่อให้มีมุมมองในการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วนและครอบคลุมความเสี่ยงด้านการตลาดที่เกิดขึ้น เช่น การใช้ Value-at-Risk ในการประเมินค่าความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตด้วยความน่าจะเป็นในระดับหนึ่งต่อมูลค่าการลงทุนของบริษัท อีกทั้งยังมีการใช้เครื่องมือสำหรับทดสอบภาวะวิกฤต (Stress Test) ในการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าโดยทดสอบด้วยสถานการณ์วิกฤตที่คาดว่าสภาวะตลาดมีความผันผวนผิดปกติในระดับสูง ทั้งนี้ เครื่องมือทั้งสองเป็นเครื่องมือที่ใช้สำหรับการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นกับบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประเมินและควบคุมความเสียหายที่อาจเกิดจากความเสี่ยงด้านตลาด โดยมีการกำหนดเพดานความเสี่ยง ได้แก่ การกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss Limit) และมูลค่าการลงทุนสูงสุดที่ยอมรับได้ (Position Limit) และมีการทบทวนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ

3.1.7 ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง โดยเฉพาะเมื่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีการเปลี่ยนแปลงการคิดค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ใหม่เป็นแบบขั้นบันได โดยให้คิดค่าธรรมเนียมแปรผันตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์สามารถต่อรองค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ได้อย่างเสรี ตั้งแต่ มกราคม 2555 เป็นต้นมา ถ้าบริษัทไม่สามารถรักษาคุณภาพการให้บริการที่ดีไว้ อาจทำให้บริษัทสูญเสียส่วนแบ่งการตลาดได้ ดังนั้น บริษัทจึงมีกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ รวมทั้งการปรับเปลี่ยนแผนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ต่างๆ โดยเริ่มที่นโยบายในการพัฒนาศักยภาพของผู้แนะนำการลงทุนในการให้คำแนะนำและการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีต่างๆ เพื่อรองรับการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ รวมถึงการพัฒนาคุณภาพผลงานวิจัยหลักทรัพย์ และการขยายธุรกิจใหม่ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้า และเป็นการเสนอทางเลือกในการลงทุนให้ลูกค้าด้วย

3.1.8 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับความเสียหายทางการเงินอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้อื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ กอปรกับการให้สินเชื่อของบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จึงคาดว่าบริษัทน่าจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อไม่มากนัก

ทั้งนี้ จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้เครดิต คือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

3.1.9 ความเสี่ยงด้านการลงทุนในหลักทรัพย์และผลตอบแทน

ความเสี่ยงด้านการลงทุนในหลักทรัพย์และผลตอบแทน คือ ความเสี่ยงที่บริษัทอาจไม่ได้รับผลตอบแทนของเงินลงทุนตามที่คาดการณ์ไว้

บริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้กำหนดแนวทางและนโยบายการลงทุนที่ชัดเจน ครอบคลุมทั้งประเภทตราสารทุนและตราสารหนี้ พร้อมทั้งทำหน้าที่ควบคุมความเสี่ยง โดยกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และจำกัดผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น และดูแลควบคุมค่าความเสี่ยงเป็นรายวัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะตลาดที่เปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์ต่างๆ

3.1.10 ความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อย

ความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อย คือ ความเสี่ยงที่ผลประกอบการของบริษัทอาจได้รับผลกระทบจากการที่บริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายในการดำเนินงานของบริษัทย่อยด้วย

3.1.11 ความเสี่ยงจากการทำธุรกิจพาณิชย์

การประกอบธุรกิจพาณิชย์ ในส่วนการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ บริษัทมีความเสี่ยงที่จะขาดทุนจากหลักทรัพย์ที่ปล่อยจากการจำหน่ายที่ต้องโอนเข้าบัญชีการลงทุนของบริษัท ซึ่งอาจเกิดจากการรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ในจำนวนและราคาที่ไม่เหมาะสม ความผันผวนของภาวะตลาดหลักทรัพย์ อัตราดอกเบี้ย และอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ที่ส่งผลให้นักลงทุนตัดสินใจไม่จองซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทจะทำการพิจารณาศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลเบื้องต้นของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ และความสนใจของลูกค้าหรือนักลงทุนต่อหลักทรัพย์ดังกล่าวอย่างระมัดระวัง สำหรับธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินนั้น บริษัทจะทำการศึกษาข้อมูลเบื้องต้นของลูกค้าอย่างรอบคอบก่อนพิจารณารับงานด้วย ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการย่อยพาณิชย์เพื่อทำหน้าที่ดูแลและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ และการทำธุรกรรมด้านพาณิชย์อื่นๆ

3.1.12 ความเสี่ยงเกี่ยวกับตราสารอนุพันธ์

บริษัทได้อนุมัติให้ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์และฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้เสนอขายตราสารอนุพันธ์แก่ลูกค้า โดยได้คำนึงถึงความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการนี้เรียบร้อยแล้ว อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องพิจารณาอนุมัติ “Product Program” ก่อนที่จะเสนอขายตราสารอนุพันธ์ต่าง ๆ ให้แก่ลูกค้าได้ ซึ่ง “Product Program” จะประกอบด้วยเรื่องที่สำคัญ ดังนี้

- (1) ลักษณะของตราสารหรือบริการและลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย
- (2) นโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น มีการควบคุมกรอบความเสี่ยงของ Position Risk (VaR, Delta และ DVO1), มีการกำหนดระดับขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss) และนโยบายการบริหารความเสี่ยงอื่นๆ ตามลักษณะของตราสารและบริการที่จะเสนอต่อลูกค้า และ
- (3) ระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานภายใน (Work Flow) รวมทั้งวิธีการควบคุมภายใน

ฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะทำหน้าที่ควบคุมดูแลความเสี่ยงของบริษัททุกวัน เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติ บริษัทเชื่อมั่นว่าบริษัทได้จัดให้มีระบบที่สามารถจำกัดความเสี่ยงจากธุรกรรมที่เกี่ยวกับตราสารอนุพันธ์ให้อยู่ในระดับต่ำที่สามารถยอมรับได้

ทั้งนี้ บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์รายแรกๆ ที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างรัดกุมและมีกระบวนการติดตามความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด โดยปัจจุบันบริษัทมีวงเงินในการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ทั้งหมด 2,000 ล้านบาท

3.1.13 ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ คือ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากความไม่พร้อมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งในด้านความสามารถในการรองรับปริมาณธุรกรรม และความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ที่เพิ่มขึ้น รวมถึงระบบการจัดเก็บการสำรองข้อมูล และการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

การดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยส่วนใหญ่ต้องใช้ระบบคอมพิวเตอร์และระบบสื่อสารต่าง ๆ ดังนั้นหากระบบดังกล่าวขัดข้องหรือไม่สามารถใช้งานได้ อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ตัวอย่างเช่น การขัดข้องของระบบเครือข่ายภายนอกซึ่งจะกระทบต่อการระบบซื้อขายหลักทรัพย์ ความขัดข้องของระบบภายในซึ่งอาจกระทบต่อการติดต่อสื่อสาร หรือการจัดการข้อมูล เป็นต้น

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น จึงจัดให้มีการพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับการทำธุรกรรมใหม่ๆ อยู่เสมอ และได้จัดทำแผนฉุกเฉินและการกู้คืนระบบ (Disaster Recovery Plan) ของทุกระบบงานที่สำคัญ และจัดให้มีการทดสอบแผนทุกปี

3.1.14 ความเสี่ยงจากการทุจริต

ความเสี่ยงจากการทุจริต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ทั้งจากตัวพนักงาน ลูกค้าหรือคู่สัญญา โดยที่ผ่านมามีบริษัทได้มีการควบคุมการดำเนินงานและธุรกรรมทางการเงินต่าง ๆ อย่างระมัดระวังและใกล้ชิด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการทำธุรกรรมต่าง ๆ ทั้งในส่วนของลูกค้าและของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง นอกจากนั้น คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งจัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวด้วย

3.1.15 ความเสี่ยงที่เกิดจากภัยธรรมชาติและเหตุการณ์อื่น ๆ

ความเสี่ยงที่เกิดจากภัยทางธรรมชาติ คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยอยู่เหนือการควบคุมของบริษัท ดังนั้น ถึงแม้บริษัทจะดำเนินธุรกิจโดยมีการเตรียมการและวางแผนเป็นอย่างดีเสมอมา แต่อย่างไรก็ตาม อาจมีเหตุการณ์ที่อยู่เหนือการควบคุมของบริษัทเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการทำงานของธุรกิจของบริษัทได้ เช่น เหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในปี 2553 และกรณีน้ำท่วมครั้งใหญ่ในปี 2554 เป็นต้น

เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดจากภัยธรรมชาติและเหตุการณ์ฉุกเฉินอื่นๆ บริษัทได้จัดทำนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM) และแผนรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP) โดยกำหนดให้มีการทดสอบแผนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3.2 ความเสี่ยงด้านการเงิน

3.2.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสด และ/หรือ ไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

บริษัทมีการกำหนดแนวทางหรือขั้นตอนปฏิบัติในการวัด ประเมิน ติดตาม และควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง เช่น กรณีที่บริษัทมีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ บริษัทจะทำการประเมินผลกระทบที่มีต่อสภาพคล่องของฐานะการเงินบริษัท โดยการใช้เครื่องมือการทดสอบภาวะวิกฤต (Stress Test) เพื่อประเมินระดับเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่บริษัทสามารถยอมรับได้ และนำมาใช้ประกอบการพิจารณากำหนดมูลค่าการออกผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสม เป็นต้น

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวคือ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 4,066 ล้านบาท และมีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ร้อยละ 59 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

3.2.2 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งมีมูลค่าตามวิธีราคาทุนจำนวน 59.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (หรือเท่ากับ 2,383 ล้านบาท) อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กู้ยืมเงินจากบริษัทย่อยในต่างประเทศดังกล่าวเหล่านั้นกลับเข้ามาเป็นเงินบาทเป็นจำนวนรวม 1,936.5 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

3.2.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมี สัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนระยะยาวในตราสารหนี้ หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยจึงมิได้ใช้ ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

3.3 ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

3.3.1 ความเสี่ยงเนื่องจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทมี KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. (ถือหุ้นทั้งหมดโดย KGI Securities Co. Ltd. ประเทศไต้หวัน) เป็นผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ของบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 (วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุดของบริษัท) KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. ถือ หุ้นในบริษัทร้อยละ 34.97 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนชำระแล้วทั้งหมด ซึ่งอาจทำให้บริษัทมีความเสี่ยงที่ทิศทางการ ดำเนินงานอาจถูกกำหนดโดยกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่เพียงกลุ่มเดียว อย่างไรก็ตาม หากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่จะถือหุ้น มากกว่าร้อยละ 50 จะต้องขออนุญาตจากหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้องก่อน

นอกจากนี้ บริษัทมีกรรมการอิสระรวม 4 คน จากกรรมการทั้งหมดจำนวน 12 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33 ทำหน้าที่ ควบคุมดูแลและตรวจสอบ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีความโปร่งใส ถูกต้อง และรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุก ราย

3.3.2 ความเสี่ยงจากการมีตราสารสิทธิในผลตอบแทนที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (Non-Voting Depository Receipts: NVDRs)

เนื่องจากผู้ถือ NVDRs จะไม่มีสิทธิออกเสียง จึงทำให้จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทลดลง และจะทำให้ผู้ถือหุ้นราย ใหญ่มีเสียงในการควบคุมบริษัทมากขึ้น ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 บริษัทมีผู้ลงทุนใน NVDRs จำนวน 135,440,413 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 6.80 ของหุ้นเรียกชำระแล้ว

3.3.3 ความเสี่ยงจากการที่หุ้นมีการกระจายการถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) น้อย ซึ่งอาจส่งผลให้ สภาพคล่องในการซื้อขายน้อย

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 หุ้นของบริษัทมีการกระจายการถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ร้อยละ 65 ซึ่งทำให้การ ซื้อขายเปลี่ยนมือของหุ้นในตลาดรองมีค่อนข้างมาก ผู้ถือหุ้นจึงมีความเสี่ยงในกรณีที่ไม่สามารถขายหุ้นได้ทันทีในราคาที่ต้องการค่อนข้างต่ำ

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 สินทรัพย์ถาวรของบริษัทและบริษัทย่อย

ก. สินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท มีดังนี้

รายการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	หลักประกันและการะ ผูกพัน
ที่ดิน (สาขาสุพรรณบุรี)	1,820	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อาคาร (สาขาสุพรรณบุรี)	-	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อุปกรณ์	72,041	เป็นของบริษัท	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง	7,197	เป็นของบริษัท	ไม่มี
ยานพาหนะ	-	เป็นของบริษัท	ไม่มี
งานระหว่างติดตั้ง	1,364	เป็นของบริษัท	ไม่มี
รวม	82,422		

ข. สินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย มีดังนี้

รายการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	หลักประกันและการะ ผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคาร	10,130	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
อุปกรณ์	8,263	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง	2,991	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
ยานพาหนะ	3,660	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
รวม	25,044		

4.2 พื้นที่เช่า

ก. บริษัทได้เช่าพื้นที่เพื่อเป็นที่ประกอบธุรกิจของสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขา ดังนี้

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เหลือโดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธันวาคม 2559)	
1. สำนักงานใหญ่	บริษัท ซิตีเรียลตี้ จำกัด	4 ปี	1 เดือน
2. สาขาหาดใหญ่	บริษัท ลีการ์เดนส์ โฮเตล จำกัด	3 ปี	
3. สาขานครราชสีมา	บริษัท เค.อาร์.ซอปปิงเซ็นเตอร์ จำกัด		11 เดือน
4. สาขาสมุทรสาคร	บริษัท เอ. ที. แอสเซส จำกัด	2 ปี	6 เดือน
5. สาขานครสวรรค์	บุคคล		8 เดือน
6. สาขาปิ่นเกล้า	กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทลโกรท	2 ปี	9 เดือน
7. สาขานครปฐม	บุคคล		6 เดือน
8. สาขาเชียงใหม่	บุคคล		6 เดือน
9. สาขาเพชรบุรี	บุคคล	1 ปี	
10. สาขาอุดรธานี	บุคคล		2 เดือน
11. สาขาแจ้งวัฒนะ	บริษัท ทรัพย์สิน ณ นคร จำกัด		6 เดือน
12. สาขาท่าพระ	บริษัท เดอะมอลล์ ซอปปิงคอมเพล็กซ์ จำกัด	1 ปี	
13. สาขานิยะ	บริษัท ธนิยะ เรียลเอสเตต จำกัด	1 ปี	4 เดือน
14. สาขาสิลมคอมเพล็กซ์	บริษัท สีมออาคารและบริการ จำกัด	2 ปี	4 เดือน

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เหลือโดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธันวาคม 2559)	
15. สาขาประชาชน	บุคคล	1 ปี	8 เดือน
16. สาขาออนไลน์ อุดรธานี	บริษัท แฟร์บิตซ์ โฮลดิ้ง จำกัด		3 เดือน

ข. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรธรณ จำกัด ได้เช่าพื้นที่เพื่อเป็นที่ประกอบธุรกิจของสำนักงานใหญ่ ดังนี้

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เหลือโดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธันวาคม 2559)	
สำนักงานใหญ่	บริษัท สยามพิวรรธน์ จำกัด	2 ปี	11 เดือน

4.3 สิทธิประโยชน์ที่ไม่มีตัวตนและค่าความนิยม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสิทธิประโยชน์ที่ไม่มีตัวตน - สุทธิ 67 ล้านบาท (ประกอบด้วยคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ 5 และ 7 ปี จำนวน 53 ล้านบาท คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา จำนวน 14 ล้านบาท) และมีค่าความนิยม 27 ล้านบาท

สิทธิประโยชน์ที่ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสิทธิประโยชน์นั้น บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสิทธิประโยชน์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสิทธิประโยชน์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสิทธิประโยชน์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสิทธิประโยชน์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสิทธิประโยชน์ที่ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจเฉพาะส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมสุทธิของสิทธิประโยชน์ที่ได้ออกรับ ในกรณีที่มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสิทธิประโยชน์ที่ได้ออกรับสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าดังกล่าวเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานทันที

ในการวัดมูลค่าในภายหลังบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

4.4 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจที่สนับสนุนธุรกิจของบริษัท โดยปัจจุบันบริษัทมีการลงทุนในธุรกิจจัดการกองทุนรวมในประเทศไทย 1 บริษัท และลงทุนในธุรกิจการลงทุนในต่างประเทศ 2 บริษัท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ 2,550 ล้านบาท (ดูรายละเอียดการลงทุนในบริษัทย่อย ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 13.)

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทหรือบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีดังต่อไปนี้ :

- คดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสิทธิประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด
- คดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้ และ
- คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไป

(1) ข้อมูลของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 173 อาคารเอเชีย เซ็นเตอร์ ชั้น 8 - 11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย
เลขทะเบียนบริษัทมหาชน	เลขที่ 0107536000293
โทรศัพท์	66(0) 2658 8888
โทรสาร	66(0) 2658 8000
เว็บไซต์	www.kgieworld.co.th และ www.thaiwarrant.com
ทุนชำระแล้ว	1,991,763,130 บาท
หุ้นที่จำหน่ายแล้ว	หุ้นสามัญจำนวน 1,991,763,130 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่จดทะเบียน	หุ้นละ 1.00 บาท

(2) ข้อมูลของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด (“บลจ. วรณ”)

ร้อยละของการถือหุ้นโดยบริษัท	ร้อยละ 99
ประเภทธุรกิจ	จัดการกองทุนรวม
สถานที่ตั้ง	เลขที่ 989 อาคารสยามทาวเวอร์ (สยามดิสคัฟเวอรี) ชั้น 24 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 ประเทศไทย
โทรศัพท์	66 (0) 2659 8888
โทรสาร	66 (0) 2659 8860
เว็บไซต์	www.one-asset.com
ประเภทและจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	หุ้นสามัญ จำหน่ายแล้ว 10,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (“HOLDCO”)

ร้อยละของการถือหุ้นโดยบริษัท	ร้อยละ 100
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจด้านลงทุน
สถานที่ตั้ง	41/F Central Plaza, 18 Harbour Road, Wanchai, Hong Kong
โทรศัพท์	(852) 2878 6888
โทรสาร	(852) 2878 6800
ประเภทและจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	หุ้นสามัญ จำหน่ายแล้ว 39,444,670 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ US\$1.00

KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)

ร้อยละของการถือหุ้นโดยบริษัท	ร้อยละ 100
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจด้านลงทุน
สถานที่ตั้ง	P.O. Box 3340, Road Town, Tortola, British Virgin Islands
โทรศัพท์	(852) 2878 6888
โทรสาร	(852) 2878 6800
ประเภทและจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	หุ้นสามัญ จำหน่ายแล้ว 20,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ US\$1.00

(3) ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

สถานที่ตั้ง

โทรศัพท์

โทรสาร

เว็บไซต์

อีเมลล์

ผู้สอบบัญชี

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 ประเทศไทย

0 2009-9000

0 2009-9991

<http://www.set.or.th/tsd>

SETContactCenter@set.or.th

ผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ตามรายชื่อต่อไปนี้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2559

ชื่อผู้สอบบัญชี

เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

1. นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ 4301

2. ดร. ศุภมิตร เตชะมนตรีกุล 3356

3. นายนิติ จิณจินันตร์ 3809

สถานที่ตั้ง

เลขที่ 11/1 อาคารเอไอเอ สาทร ทาวเวอร์ ชั้น 23-27 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย

โทรศัพท์

66(0) 2034-0000

โทรสาร

66(0) 2034-0100

เว็บไซต์

<http://www.deloitte.com>

6.2 การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

ในเดือนกรกฎาคม 2559 บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด ได้ปรับเพิ่มอันดับเครดิตองค์กรของบริษัทเป็นระดับ “A-” จากระดับ “BBB+” โดยการปรับเพิ่มอันดับเครดิตในครั้งนี้สะท้อนถึงพัฒนาการที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องทั้งในด้านเสถียรภาพและการกระจายตัวทางธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ อันดับเครดิตยังสะท้อนถึงการสนับสนุนทางธุรกิจที่ชัดเจนจากผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท คือ KGI Securities Co., Ltd. หรือกลุ่มเคจีไอในไต้หวัน ทั้งนี้ ความแข็งแกร่งดังกล่าวช่วยให้บริษัทมีชื่อเสียงในฐานะผู้นำในการสร้างสรรค์นวัตกรรมทางการเงินใหม่ๆ และมีผลงานเป็นที่ยอมรับจากความสามารถในการทำกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างต่อเนื่องอีกด้วย

สัญลักษณ์และนิยามอันดับเครดิต

บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด ใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตจำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA, AA, A, BBB, BB, B, C และ D ซึ่ง AAA เป็นอันดับสูงสุด และ D เป็นอันดับต่ำสุด โดยสัญลักษณ์ A มีความหมายดังนี้

“A” องค์กรหรือตราสารที่มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ผู้ออกตราสารที่มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

ข้อมูลการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของบริษัท

สถาบันจัดอันดับ	วันที่	อันดับเครดิต	แนวโน้มอันดับเครดิต
TRIS	27 กรกฎาคม 2559	A-	Stable
TRIS	23 กรกฎาคม 2558	BBB+	Stable
TRIS	7 กรกฎาคม 2557	BBB+	Stable
TRIS	8 กรกฎาคม 2556	BBB+	Stable
TRIS	29 มิถุนายน 2555	BBB+	Stable
TRIS	16 มิถุนายน 2554	BBB+	Stable
TRIS	23 มิถุนายน 2553	BBB+	Stable
TRIS	29 มิถุนายน 2552	BBB+	Stable
TRIS	18 มิถุนายน 2551	BBB+	Stable
TRIS	6 กรกฎาคม 2550	BBB	Stable
TRIS	5 กรกฎาคม 2549	BBB	Stable
TRIS	3 กุมภาพันธ์ 2548	BBB	Stable
TRIS	23 มกราคม 2547	BBB	-
TRIS	6 มีนาคม 2546	BBB-	-

6.3 การบริหารความเสี่ยงจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

1. วัตถุประสงค์ในการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

เพื่อสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์การลงทุนใหม่ให้แก่นักลงทุน และกระจายโครงสร้างรายได้ของบริษัท

2. กลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น (Hedging Strategy) และระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท

2.1 กลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น (Hedging Strategy)

เพื่อป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ดังนี้

ก) การป้องกันความเสี่ยงด้านราคาของหุ้นอ้างอิง

ในการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อราคาหุ้นอ้างอิงสูงขึ้น ทำให้บริษัทอาจขาดทุนจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทจึงมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยการซื้อหุ้นอ้างอิงในสัดส่วนที่เหมาะสมซึ่งคำนวณมาจาก Net Delta Value เพื่อป้องกันความเสี่ยง ดังนั้น ความเสี่ยงของบริษัทเมื่อหุ้นอ้างอิงปรับตัวสูงขึ้นที่ทำให้บริษัทขาดทุนจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์จะถูกหักล้างกับรายได้ของหุ้นอ้างอิงที่มีราคาสูงขึ้นที่ซื้อไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

สำหรับการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) ก็เช่นกัน บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อราคาหุ้นอ้างอิงลดลง ทำให้บริษัทอาจขาดทุนจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทจึงมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยการขายชอร์ตหุ้นอ้างอิงในสัดส่วนที่เหมาะสมซึ่งคำนวณมาจาก Net Delta Value เพื่อป้องกันความเสี่ยง ดังนั้น ความเสี่ยงของบริษัทเมื่อหุ้นอ้างอิงปรับตัวลดลงที่ทำให้บริษัทขาดทุนจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์จะถูกหักล้างกับรายได้ของหุ้นอ้างอิงที่ขายชอร์ตไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

ข) การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของหุ้นอ้างอิงที่เพิ่มขึ้น

ในการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) และประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อความผันผวนของหุ้นอ้างอิงเพิ่มขึ้น ทำให้บริษัทอาจขาดทุนจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยทำได้

หลายวิธี ได้แก่ การทำธุรกรรมอนุพันธ์นอกตลาด การทำธุรกรรมหุ้นกู้อนุพันธ์ การซื้อตราสารอนุพันธ์บนหุ้นอ้างอิงตัวอื่น หรือการซื้ออปชันผ่านตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) เป็นต้น โดยธุรกรรมเหล่านี้อาจจะอ้างอิงบนหุ้นอ้างอิงตัวอื่น หรือดัชนีที่มีความผันผวนเปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกันกับหุ้นอ้างอิง

2.2 ระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท

บริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารจากสายงานธุรกิจและจากสายงานสนับสนุนทำหน้าที่กำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง อนุมัติการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ติดตามบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทกำหนด รวมถึงการติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงในด้านเครดิตและด้านตลาด อีกทั้งยังมีการกำหนดขั้นตอนการทำงานที่มีมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวัน

3. บทบาทของผู้บริหารระดับสูงในการกำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยง

นอกเหนือจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแล้ว ฝ่ายบริหารความเสี่ยงของบริษัทยังเป็นผู้ประสานงานและสนับสนุนฝ่ายจัดการในการดำเนินการตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย และรายงานสถานะความเสี่ยงที่สำคัญต่อผู้บริหารระดับสูงเป็นรายวัน เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับทราบสถานะความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารและพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

4. การควบคุมดูแลเพื่อให้การออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์หรือการซื้อขายตราสารอื่นมีผลให้การดำรงฐานะหรือสภาพคล่องไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ("NCR")

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวคือ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

5. ประวัติการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในระยะเวลา 2 ปีที่ผ่านมา และข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นอ้างอิงของไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (ดูเอกสารแนบ 4)

6. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

เนื่องจากบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องยังมีการประกอบธุรกิจ และ/หรือ การทำหน้าที่อื่นตามที่ได้รับอนุญาต ซึ่งรวมถึงการบริการให้คำแนะนำในการลงทุน การทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และ/หรือ การลงทุนเพื่อตนเองของบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการประกอบธุรกิจดังกล่าว อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นี้ ดังนั้น เพื่อให้เกิดการเท่าเทียมกันและป้องกันข้อได้เปรียบหรือเสียเปรียบในการลงทุนของบริษัทและลูกค้า บริษัทจึงได้กำหนดมาตรการเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้ข้อมูลภายใน โดยให้ถือว่าฝ่ายงานที่ให้บริการคำแนะนำในการลงทุน การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และดูแลการค้าหลักทรัพย์เพื่อการลงทุน ฯลฯ ของบริษัทมีฐานะเทียบเท่าพนักงานลงทุนทั่วไป ฝ่ายงานดังกล่าวจึงไม่มีสิทธิได้รับข้อมูลหรือบทวิจัยที่แตกต่างจากลูกค้ารายอื่นของบริษัท

7. ผู้ค้าประกันการชำระหนี้ตามไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และผู้ที่เป็นคู่สัญญาบริหารความเสี่ยงของบริษัทที่ออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

- ไม่มี -

8. รายละเอียดกรณีที่มีการเสนอขายไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่มีประกันเต็มจำนวนหรือที่มีประกันบางส่วน (ถ้ามี)

- ไม่มี -

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 1,991,763,130 บาท (หุ้นสามัญ 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) บริษัทจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีชื่อย่อว่า "KGI"

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางตรงของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 34.97 รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรกของบริษัท มีดังนี้

	รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 (วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด)	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	KGI ASIA (HOLDINGS) PTE.LTD./1	696,614,400	34.97%
2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	135,440,413	6.80%
3	นายทรงศักดิ์ จิตเจริญ	63,200,000	3.17%
4	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)	21,755,300	1.09%
5	EAST FOURTEEN LIMITED-DIMENSIONAL EMER MKTS VALUE FD	14,904,400	0.75%
6	นายโสภณ วิระธรณี	14,650,000	0.74%
7	นายประภาส บุรณะโอสถ	12,100,000	0.61%
8	นางเบญจา นันทพิเชษฐกุล	11,364,500	0.57%
9	EAST FOURTEEN LIMITED-EMERGING MARKETS SMALL CAP SERIES	11,045,800	0.55%
10	นางปรียาพร ภาสวณิช	10,370,400	0.52%
	อื่นๆ	1,000,317,917	50.22%
	รวม /2	1,991,763,130	100.00%

หมายเหตุ:

- 1/ KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นบริษัทที่มี KGI Securities Co. Ltd. ("KGI Taiwan") เป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดทางอ้อม และ KGI Taiwan เองก็เป็นบริษัทที่มี China Development Financial Holding Corporation ("CDFH") เป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดอีกทอดหนึ่ง (ดูแผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท หน้า 13)
- 2/ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 บริษัทมีสัดส่วนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) คิดเป็นร้อยละ 65 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด โดยคณะกรรมการของบริษัทไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว (ดูสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการในหน้า 44)

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์แปลงสภาพ แต่บริษัทมีการออกตั๋วสัญญาใช้เงิน 1,700 ล้านบาท ตั๋วเงินจ่าย 1,399 ล้านบาท และหุ้นกู้อนุพันธ์ 80 ล้านบาท (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 19. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน/ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น)

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท คือ “คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาอัตราการจ่ายเงินปันผล โดยจะพิจารณาจากสถานะการประกอบธุรกิจ สถานะทางการเงินตลาด โอกาสในการลงทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง และจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ”

ในปี 2559 บริษัทมีกำไรสำหรับปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ 973 ล้านบาท และคิดเป็นกำไรต่อหุ้นจากงบการเงินเฉพาะกิจการ หุ้นละ 0.489 บาท ซึ่งบริษัทได้พิจารณาอย่างรอบคอบโดยคำนึงถึงสถานะการประกอบธุรกิจ สถานะทางการเงินตลาด โอกาสในการลงทุนและปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้องแล้ว พบว่าบริษัทมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.38 บาท ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ทั้งนี้ เงินปันผลที่เสนอนี้ คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผล ร้อยละ 78 ของกำไรสำหรับปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ และคิดเป็นเงินรวมประมาณ 757 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 9 พฤษภาคม 2560 เมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 แล้ว

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลของบริษัทให้ผู้ถือหุ้น 5 ปีย้อนหลัง (ปี 2554 - ปี 2558)

และการจ่ายเงินปันผลในปีปัจจุบัน (ปี 2559)

งบการเงินเฉพาะกิจการ	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2554
กำไรสำหรับปี (บาทต่อหุ้น)	0.489	0.288	0.368	0.363	0.232	0.278
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.380	0.285	0.365	0.360	0.230	0.250
อัตราการจ่ายเงินปันผล (% ของกำไรสำหรับปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ)	78%	99%	99%	99%	99%	90%

กราฟการจ่ายเงินปันผล ปี 2554 – ปี 2559 (บาทต่อหุ้น)



นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย (เงินปันผลของบริษัทย่อยจ่ายให้บริษัท)

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัทนั้น คณะกรรมการของบริษัทย่อยจะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยพิจารณา และอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในระดับที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากผลกำไรและโอกาสในการลงทุนของบริษัทย่อยนั้น ๆ

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดต่าง ๆ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดต่าง ๆ อีก 12 คณะ ดังนี้

- | | |
|-------------------------------|--|
| 1. คณะกรรมการตรวจสอบ | 7. คณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล |
| 2. คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน | 8. คณะกรรมการวินัย |
| 3. คณะกรรมการสรรหา | 9. คณะกรรมการสวัสดิการ |
| 4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 10. คณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน |
| 5. คณะกรรมการประណหมหนี้ | 11. คณะกรรมการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ |
| 6. คณะกรรมการด้านการจัดซื้อ | 12. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม |

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 12 คน กรรมการแต่ละคนมีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท โดยมีรายชื่อ ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ตำแหน่งในคณะกรรมการชุดอื่น ๆ									
			การถือหุ้นของกรรมการ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ในบริษัท (%)	กรรมการมีอำนาจลงนาม /1	กรรมการอิสระ /2	กรรมการตรวจสอบ /2	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการสรรหา	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการประណหมหนี้	กรรมการด้านทรัพยากรบุคคล	กรรมการจัดสรร ESOP
1.	นายฟุง อุก เมง	ประธานกรรมการ	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม	รองประธานกรรมการ	0.00%	-	✓	✓	-	✓	-	-	-	-
3.	ดร. ดอน ภาสวณิช	กรรมการ	0.00%	-	✓	✓	-	-	-	-	-	-
4.	นายประดิษฐ์ ศวีสตานนท์	กรรมการ	0.00%	-	✓	✓	✓	✓	-	-	-	✓
5.	นายพิชาญ กุลละวณิชย์	กรรมการ	0.00%	-	✓	-	-	-	-	-	-	-
6.	นายจื้อ - หง หลิน	กรรมการ	0.00%	✓	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓
7.	นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการ	0.001%	✓	-	-	-	✓	✓	-	✓	✓
8.	นางสุชาดา โสติภาพกุล ^{1/3}	กรรมการ	0.00%	✓	-	-	-	-	✓	✓	✓	-
9.	นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ	0.00%	-	-	-	-	✓	✓	-	-	-
10.	นางสาวไผ่ - ลิน ฮวง	กรรมการ	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	นายเอน จื้อ - เจียน	กรรมการ	0.00%	-	-	-	✓	-	-	-	-	-
12.	นายเช่า - เจิง ดิง	กรรมการ	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมการถือหุ้นของกรรมการ			0.001%									

หมายเหตุ

- 1/ กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันแทนบริษัท
- 2/ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทุกคนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 3/ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติการแต่งตั้ง นางสุชาดา โสติภาพกุล (กรรมการมีอำนาจลงนาม) เป็นกรรมการบริหารของบริษัทเป็นปีที่ 3 คือ ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2559 - ตุลาคม 2560 (ภายใต้สัญญาการบริหารตามประกาศของ สำนักงาน ก.ล.ต. เรื่อง การให้ความเห็นชอบสัญญาการบริหารงานของบริษัทหลักทรัพย์ ที่ อธ/น. 9/2541)

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- ☛ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และไม่มากกว่า 15 คน
- ☛ โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทจะประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งเพศ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท
- ☛ คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักทรัพย์
- ☛ คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต.
- ☛ คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ตามจำนวนตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวน 12 คน (ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหาร 9 คน) ซึ่งกรรมการส่วนใหญ่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักทรัพย์ โดยเป็นกรรมการอิสระ 4 คน (1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด) และมีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ 4 คน ตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน

บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการ ภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าวนี้ พร้อมทั้ง กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และกลยุทธ์ในภาพรวมของบริษัทด้วย
2. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
3. จัดให้มีจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ
4. คณะกรรมการทำการพิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และกำหนดแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ พร้อมทั้ง กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
5. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งรวมถึงด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และการปฏิบัติตามนโยบาย ทั้งนี้ คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบและ ฝ่ายกฎหมาย และกำกับการปฏิบัติงาน เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าว โดยคณะกรรมการจะให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในทุกปี และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
6. จัดให้มีคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยศึกษาถ่วงถ่วงงานตามความจำเป็น และเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้ง กำหนดสมาชิกและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ ด้วย
7. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
8. มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัตินโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ดูแลให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว
9. จัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ประสงค์จะจ้างเบาะแสต่อบริษัท บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้แจ้งข้อร้องเรียน และจะดำเนินการสอบสวนตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้
10. จัดให้มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการจะแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และ

ดูแลให้การทำการต่าง ๆ ของบริษัทอยู่ถูกต้องตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท อำนาจของคณะกรรมการบริษัทรวมถึงการอนุมัติในเรื่องสำคัญต่าง ๆ ดังต่อไปนี้ด้วย

1. อนุมัติในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ และดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
2. อนุมัติรายการจ่ายการลงทุนและค่าใช้จ่ายดำเนินงานที่มากกว่า 10 ล้านบาทขึ้นไป
3. อนุมัติเรื่องการจ่ายหรือการงดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
4. อนุมัติงบการเงินรายไตรมาส งบครึ่งปี และงบประจำปี และเสนองบการเงินงวดประจำปีให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
5. อนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระและค่าตอบแทนกรรมการ และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
6. อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการใหม่ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ (เว้นแต่วาระของกรรมการเหลือน้อยกว่าสองเดือน)
7. อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการอำนวยการเพื่อจัดการกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ
8. อนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดเงินค่าสอบบัญชีประจำปีและเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
9. อนุมัติการแต่งตั้งและถอนถอนเลขานุการบริษัท
10. อนุมัติการเพิ่มทุน การลดทุน การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ วัตถุประสงค์ของบริษัทและเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
11. อนุมัติการขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท หรือการทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
12. อนุมัติการจัดตั้งหรือยกเลิกบริษัทย่อย
13. อนุมัติการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องของบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัทให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และแผนงานที่กำหนดไว้
2. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
3. ในกรณีที่มติของคณะกรรมการบริษัทมีคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการเป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาด

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ซึ่งทุกคนผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association "IOD") และกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท โดยมีนางสาวรุ่งทิพย์ วนิชพันธ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ (ดูรายละเอียดของกรรมการตรวจสอบและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ในเอกสารแนบ 1 และ 3)

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
2.	ดร. ดอน ภาสวณิช	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
3.	นายประดิษฐ์ ศวีสตนาพันธ์	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
 - 7.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 7.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 7.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 7.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี
 - 7.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 7.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและจำนวนการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ
 - 7.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
 - 7.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - 8.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 8.2 การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

- 8.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
9. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายระบุ ผู้สอบบัญชีควรแจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทดำเนินการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีรับทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งดังกล่าว และวิธีการเพื่อให้ได้ซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์นั้น ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีสมาชิกทั้งหมด 3 คน ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายเอน จือ - เจียน	ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
2.	นายประดิษฐ์ ศวสตนานนท์	กรรมการพิจารณาคำตอบแทน / กรรมการอิสระ
3.	นางเหวียน - เงิน ชิว	กรรมการพิจารณาคำตอบแทน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณานุมัติคำตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
2. กำหนดหลักเกณฑ์ องค์ประกอบ และรูปแบบในการจ่ายคำตอบแทนของกรรมการ เพื่อให้คำตอบแทนดังกล่าวเป็นธรรม แก่พนักงานและผู้ถือหุ้น
3. เสนอแนะคำตอบแทนกรรมการให้ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณานุมัติ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติ

คณะกรรมการสรรหา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการสรรหามีสมาชิกทั้งหมด 4 คน ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม	ประธานกรรมการสรรหา / กรรมการอิสระ
2.	นายประดิษฐ์ ศวสตนานนท์	กรรมการสรรหา / กรรมการอิสระ
3.	นางสาว บี เล็ง ออย	กรรมการสรรหา
4.	นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการสรรหา

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหา มีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในการคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณา

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย ผู้บริหารจากสายงานธุรกิจและจากสายงานสนับสนุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายจื้อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2.	นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3.	นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
4.	นางสุชาดา โสติดิภาพกุล	กรรมการบริหาร
5.	นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
6.	นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
7.	นางจริยา ไปะยะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์
8.	นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
9.	นางสาวพัชร สรรคบุรณรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ
10.	นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
11.	นางสาวศรัณญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
12.	นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
13.	นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
14.	นางอารีย์ ตระกัสมบุญ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน
15.	นางกรรณิการ์ ประดิษฐ์เกษร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน
16.	นางนันทรัตน์ สุรักษะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกฎหมายและกำกับปฏิบัติตาม (รักษาการ)
17.	นายมาร์ค แอนโทนี ฮอดจ์	ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการอำนวยการ
18.	นางสาวชุติมา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
19.	นาย จี - จื้อ หวง	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- อนุมัตินโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัท และทบทวน ปรับปรุง แก้ไขนโยบายให้สอดคล้องกับภาวะความเสี่ยงใหม่ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ
- พิจารณาและอนุมัติประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- พิจารณาและอนุมัติการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ของฝ่ายงานต่างๆ (Product Program)
- พิจารณาอนุมัติและทบทวนเพดานความเสี่ยง (Risk budget) ให้กับฝ่ายงานที่ดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ดูแลติดตามการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับนโยบายที่บริษัทกำหนด เช่น ความเสี่ยงด้านเครดิตลูกค้า ความเสี่ยงด้านการตลาด ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- พิจารณาอนุมัตินโยบายและแนวทางการประเมินวงเงิน (Credit Evaluation Policy and Procedure)
- พิจารณาและอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าตามที่ระบุในนโยบายและแนวทางการประเมินวงเงิน
- พิจารณาและอนุมัตินโยบายและหลักเกณฑ์การให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบ Credit Balance
- พิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM) และแผนรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP)
- เรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ ในฐานะที่บริษัทเป็นผู้ออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทได้ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นั้น ไม่แตกต่างจากบทบาทหน้าที่ที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

นอกจากนั้น เพื่อเป็นการป้องกันการล่องรู้ข้อมูลภายใน (Chinese wall) บริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการย่อยภายใต้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นอีก 4 คณะ คือ

ก) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต ประกอบด้วยสมาชิก ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายจื่อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2.	นางสุชาดา โสติภาพกุล	กรรมการบริหาร
3.	นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
4.	นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
5.	นางสาวศรัณญา หลากสุขยม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
6.	นางสาวคุณมิตรา รัตนอม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
7.	นางสาวชุตินา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต

1. พิจารณานุมัติวงเงินการซื้อขายหลักทรัพย์
2. พิจารณานุมัตินโยบายและแนวทางการประเมินวงเงิน (Credit Evaluation Policy and Procedure)
3. อนุมัตินโยบายและหลักเกณฑ์การให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบ Credit Balance
4. พิจารณากำหนด Stock concentration limit สำหรับหลักทรัพย์เพื่อการซื้อขายในระบบบัญชีเครดิตบาลานซ์ และจัดให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
5. พิจารณาประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและจัดการธุรกรรมเครดิตบาลานซ์ และธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
6. พิจารณาและอนุมัติการ Refinance ลูกค้ายืมเงินเครดิตบาลานซ์
7. พิจารณากำหนดหุ้น Turnover List ของบริษัท

ข) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์ ประกอบด้วยสมาชิก ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายจื่อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2.	นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3.	นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
4.	นางสุชาดา โสติภาพกุล	กรรมการบริหาร
5.	นางสาวคุณมิตรา รัตนอม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
6.	นางสาวชุตินา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์

1. พิจารณาและอนุมัติการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง แก้ไข นโยบายที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท รวมถึงขั้นตอนและวิธีการสำหรับการประกอบธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น ธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน เป็นต้น
2. พิจารณาและอนุมัติวงเงินและงบประมาณความเสี่ยงด้านการตลาดที่มีการเสนอขอเปลี่ยนแปลง (เพิ่ม/ลด) จากฝ่ายค้าหลักทรัพย์ ฝ่ายค้าตราสารหนี้ และฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์เป็นการชั่วคราว ภายใต้วงเงินและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. พิจารณาและอนุมัติการปรับเปลี่ยนวงเงินสำหรับการทำธุรกรรมการซื้อขายกองทุนอิตาลีที่เอฟ

ค) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจวาณิชธนกิจ ประกอบด้วยสมาชิก ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายจื้อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2.	นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3.	นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
4.	นางสุชาดา โสติดิภาพกุล	กรรมการบริหาร
5.	นางสาวคุณเมธีรา ธีญ์น้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
6.	นางสาวชุติมา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจวาณิชธนกิจ

1. พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์
2. พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมด้านวาณิชธนกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ง) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ประกอบด้วยสมาชิก ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายจื้อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2.	นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
3.	นางสุชาดา โสติดิภาพกุล	กรรมการบริหาร
4.	นางสาวคุณเมธีรา ธีญ์น้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5.	นางสาวรุ่งทิพย์ วัฒนพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ
6.	นางสาวชุติมา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
7.	นาย จี - จื้อ หวง	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

1. พิจารณาและอนุมัติรายการที่มีผลกระทบต่อระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท
2. กำกับดูแลให้การใช้ทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุดแก่องค์กร
3. ให้ความเห็นหรือคำแนะนำเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

คณะกรรมการประណมหนึ่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการประណมหนึ่ ประกอบด้วยสมาชิก ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายจื้อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2.	นางสุชาดา โสติดิภาพกุล	กรรมการบริหาร
3.	นางสาวศรีญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
4.	นางสาวคุณเมธีรา ธีญ์น้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5.	นางนันทรัตน์ สุรักษกะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน (รักษาการ)

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการประណมหนึ่

1. ทบทวนความคืบหน้าของการประណมหนึ่อย่างสม่ำเสมอ
2. กำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์ในการปรับโครงสร้างหนึ่สงสัยจะสูญ
3. อนุมัติการประណมหนึ่กับลูกหนึ่
4. ติดตามและอนุมัติการบริหารและการจำหน่ายองสงหาริมทรัพย์ที่เกิดจากการประណมหนึ่

คณะกรรมการด้านการจัดซื้อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการด้านการจัดซื้อ ประกอบด้วยสมาชิก ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางสาวอินทร์ชัญญา ชาติเขตศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
2.	นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
3.	นางนันทรัตน์ สุรักชกะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการด้านการจัดซื้อ

- กำหนดและอนุมัติขั้นตอนการจัดซื้อของบริษัท เช่น อุปกรณ์สำนักงาน ระบบคอมพิวเตอร์และค่าใช้จ่ายลงทุนอื่นๆ รวมถึงการประกันภัยทรัพย์สินของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยมีขั้นตอนการจัดซื้อ ดังนี้
 - กำหนดให้มีการเปรียบเทียบราคา คุณภาพของสินค้า และการบริการ
 - คัดเลือกผู้จัดจำหน่ายและผู้ขายสินค้าหรือบริการในจำนวนที่หลากหลาย
- ให้คำแนะนำในการเจรจาต่อรองกับผู้ขาย
- พิจารณาเลือกและอนุมัติผู้จัดจำหน่ายและผู้ขายสินค้าหรือบริการต่างๆ อย่างเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

คณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล ประกอบด้วยสมาชิก ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายจ้อย - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2.	นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
3.	นางสุชาดา โสติภาพกุล	กรรมการบริหาร
4.	นางสาวอินทร์ชัญญา ชาติเขตศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล

- ทบทวนและอนุมัตินโยบายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล
- ทบทวนและอนุมัติการปรับตำแหน่งของพนักงานบริษัท

คณะกรรมการวินัย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการวินัย ประกอบด้วยสมาชิก ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางสาวอินทร์ชัญญา ชาติเขตศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
2.	นางนันทรัตน์ สุรักชกะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
3.	นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ
4.	ผู้บริหารของพนักงานที่ทำผิดวินัย	

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการวินัย

- พิจารณาสืบสวนพนักงานที่ฝ่าฝืนกฎระเบียบข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานของบริษัท ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท
- พิจารณารับฟังคำชี้แจงของผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อให้การพิจารณาเป็นไปอย่างยุติธรรม และกำหนดบทลงโทษตามความเหมาะสม

คณะกรรมการสวัสดิการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการสวัสดิการ ประกอบด้วยสมาชิก ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
2.	นายสมชาย สิริไพบูลย์พงศ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
3.	นางทรงศรี เชวงสถาพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
4.	นายกำธร ชินสกุลเจริญ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
5.	นางสาวนันทกร แก้ว กฤตยานุสรณ์	ผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
6.	นางสุธินี ชีววิทย์ปรีชา	ผู้จัดการ สำนักกรรมการอำนวยการ
7.	นายวัฒนา คงเจริญ	ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสวัสดิการ

1. ร่วมหารือกับนายจ้างเพื่อจัดสวัสดิการที่เป็นแก่ลูกจ้าง
2. ให้คำปรึกษาและเสนอแนะความเห็นแก่นายจ้างในการจัดสวัสดิการสำหรับลูกจ้าง
3. ตรวจสอบ ควบคุม และดูแล การจัดสวัสดิการที่นายจ้างจัดให้ลูกจ้าง
4. เสนอข้อคิดเห็นและแนวทางในการจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์สำหรับลูกจ้างต่อผู้บริหารของบริษัท

คณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประกอบด้วยสมาชิก ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
2.	นางสุชาดา วงศ์รัก	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายธุรการ
3.	นางสาววิภา คติคุปต์อนันต์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงินและบัญชี
4.	นายสุรเชษฐ์ อำนาจวิทยากุล	ผู้อำนวยการ ฝ่ายกฎหมายและกำกับกำกับการปฏิบัติงาน
5.	นางสาวศิริรัตน์ ฉิมแก้ว	ผู้จัดการ ฝ่ายธุรการ
6.	นางสาวเพชรรัตน์ งามอาจฉาย	รองผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย
7.	นางสาวพิมพ์พลอย แก่นแก้ว	รองผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

1. กำหนดกฎระเบียบด้านความปลอดภัย มาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบกิจการ
2. จัดทำนโยบาย แผนงานประจำปี หรือกิจกรรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อป้องกันและลดการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน
3. จัดทำโครงการฝึกอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในด้านความปลอดภัยของพนักงาน
4. ประเมินผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบกิจการ

คณะกรรมการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการและพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการและพนักงาน ประกอบด้วยสมาชิกดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายจื้อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2.	นายประดิษฐ์ ศิวตนาพันธ์	กรรมการอิสระ
3.	นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
4.	นางสาวอินทร์ชัญญา ชาติเชิดศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
5.	นางเหวียน - เงิน ชิว	สมาชิก

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการและพนักงาน

1. กำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขในการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิตามโครงการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการ และ/หรือ พนักงาน
2. พิจารณาและอนุมัติรายชื่อกรรมการ และ/หรือ พนักงานผู้มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ
3. พิจารณาและอนุมัติจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะจัดสรรให้แก่กรรมการ และ/หรือ พนักงาน
4. กำหนดราคาการใช้สิทธิ ระยะเวลาการใช้สิทธิ รวมทั้งรายละเอียดและเงื่อนไขอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง (ในกรณีจำเป็น)

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วยสมาชิก ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสำนักเลขานุการบริษัท
2.	นางสาวอินทร์ชัญญา ชาติเชิดศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
3.	นางนันทรัตน์ สุรักษะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกฎหมายและกำกับกรปฏิบัติงาน (รักษาการ)
4.	นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

1. ทบทวนนโยบายและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว และเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

ตารางแสดงการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ในปี 2559

ลำดับที่	รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมในคณะกรรมการชุดต่าง ๆ							
		คณะกรรมการบริษัท (รวม 7 ครั้ง)	คณะกรรมการตรวจสอบ (รวม 5 ครั้ง)	คณะกรรมการพิจารณา คำตอบแทน (รวม 2 ครั้ง)	คณะกรรมการสรรหา (รวม 3 ครั้ง)	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง (รวม 15 ครั้ง)	คณะกรรมการประเมิน ความเสี่ยง (รวม 1 ครั้ง)	คณะกรรมการ ด้านทรัพยากรบุคคล (รวม 1 ครั้ง)	คณะกรรมการจัดสรร ESOP (ไม่มีการประชุม)
1.	นายฟุ้ง อุก เมง	6/7 ¹							
2.	ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม	6/7 ²	5/5		3/3				
3.	ดร. ดอน ภาสวณิช	7/7 ³	5/5 ³						
4.	นายประดิษฐ์ ศวีสตานนท์	7/7	5/5	2/2	3/3				0/0
5.	นายพิชาญ กุลละวณิชย์	7/7 ⁴							
6.	นายเหว่ย ชาง ฟาง	4/4 ⁵				4/4 ⁵	0/0 ⁵	1/1 ⁵	0/0
7.	นายจื่อ - หง หลิน	7/7				11/11 ⁵	1/1 ⁵	0/0 ⁵	0/0
8.	นางสาวบี เล็ง ออย	7/7			3/3	15/15		1/1	0/0
9.	นางสุชาดา โสติภาพกุล	7/7				14/15	1/1	1/1	
10.	นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	7/7			3/3	14/15			
11.	นางสาวไผ่ - ลิน ฮวง	5/7 ⁶							
12.	นายเอน จื่อ - เจียน	6/7 ⁷		2/2					
13.	นายเซ้า - เจิง ดิง	0/0 ⁸							

หมายเหตุ:

- 1,6,7/ รวมประชุมทางโทรศัพท์ 1 ครั้ง สาเหตุไม่เข้าประชุมเนื่องจากติดประชุมต่างประเทศ
- 2/ ไม่รวมประชุม 1 ครั้ง เนื่องจากมีส่วนได้เสียในวาระการประชุม
- 3,4/ รวมประชุมทางโทรศัพท์ 2 ครั้ง สาเหตุไม่เข้าประชุมเนื่องจากติดประชุมต่างประเทศ
- 5/ คณะกรรมการบริหารรับทราบการลาออกของนายเหว่ย ชาง ฟาง จากตำแหน่งกรรมการอำนวยการและกรรมการของบริษัท และอนุมัติการแต่งตั้ง นายจื้อ - หง หลิน ซึ่งขณะนั้นดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เป็นกรรมการอำนวยการแทน พร้อมทั้งแต่งตั้งให้นายจื้อ - หง หลิน เป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการประนีประนอมหนี้ คณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล และคณะกรรมการจัดสรร ESOP แทนนายเหว่ย ชาง ฟางด้วย โดยนายจื้อ - หง หลิน ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นกรรมการอำนวยการ เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2559
- 8/ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติการแต่งตั้ง นายเซา - เจิง ดิง เป็นกรรมการคนใหม่แทนกรรมการที่ลาออก โดยนายเซา - เจิง ดิง ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันที่ 16 พฤศจิกายน 2559

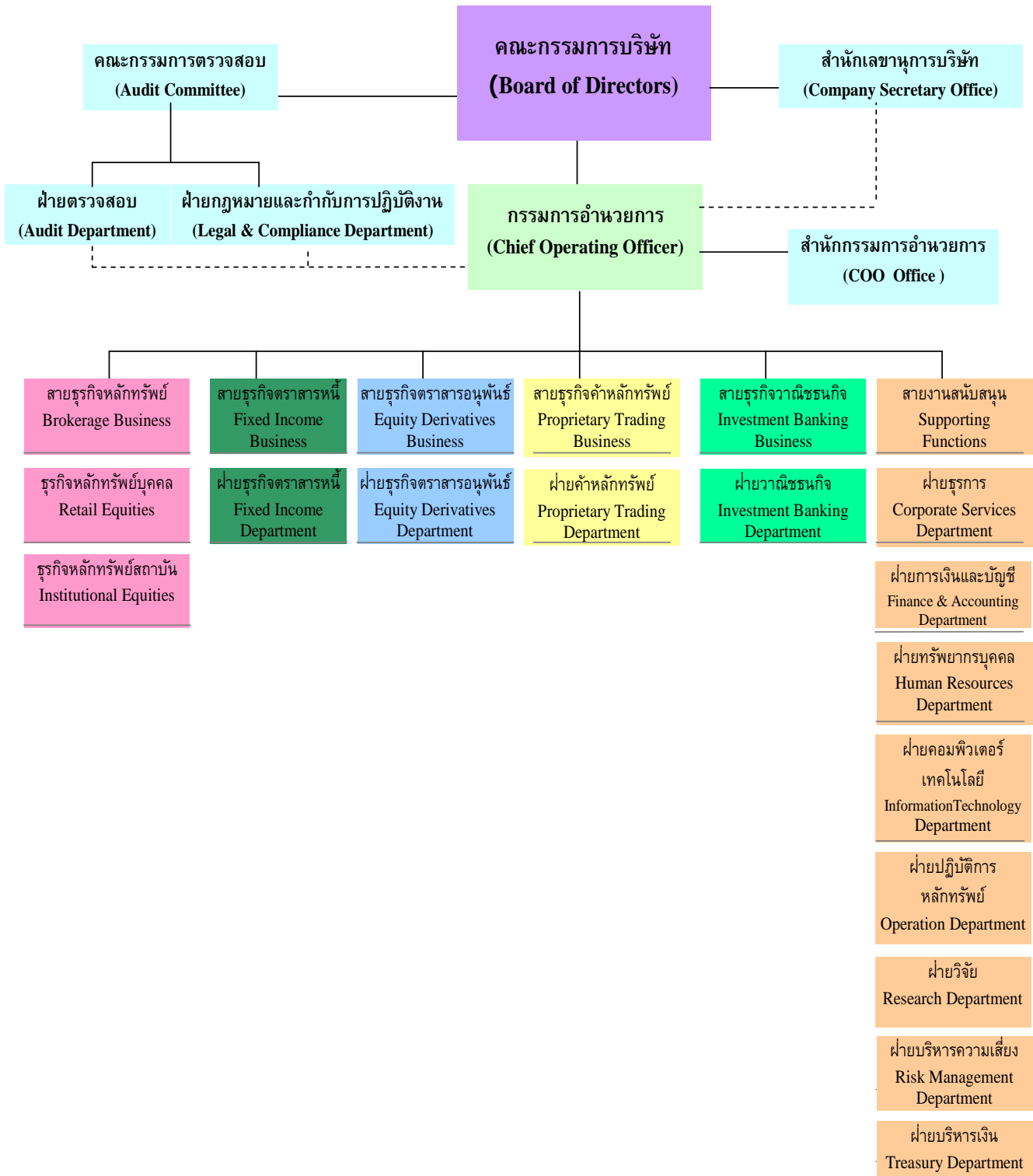
8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559^{1/} บริษัทมีผู้บริหาร (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.) จำนวน 23 คน ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1.	นายจื้อ - หง หลิน /1	กรรมการอำนวยการ
2.	นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
3.	นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
4.	นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
5.	นางจริยา ไปษะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์
6.	นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
7.	นางสาวพัชพร สรรคบุรณรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายพาณิชย์ธุรกิจ
8.	นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
9.	นางสาวศรัณญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
10.	นายสมชาย สิริไพบูลย์พงศ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
11.	นางทรงศรี เชวงสถาพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
12.	นางสาวดุชนิ ภารทิพย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
13.	นางสาวอรุณลักษณ์ เอี่ยมมีชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
14.	นายกำธร ชินสกุลเจริญ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
15.	นายวิวัฒน์ เจริญทั้งวิทยา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
16.	นายหวั - เฟง ชาง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
17.	นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน
18.	นางสาวอินทร์ชัญญา ชาติเชิดศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
19.	นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
20.	นางอารีย์ ตรงค์สมบูรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน
21.	นายสุเมฆ จันทราสุริยรัตน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย
22.	นางนันท์รัตน์ สุรักขะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
23.	นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท

- 1/ คณะกรรมการบริษัทรับทราบการลาออกของ นายเหว่ย ชาง ฟาง จากตำแหน่งกรรมการอำนวยการและกรรมการของบริษัท และอนุมัติการแต่งตั้ง นายจื้อ - หง หลิน ซึ่งขณะนั้นดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เป็นกรรมการอำนวยการแทน โดยนายจื้อ - หง หลิน ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นกรรมการอำนวยการ เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2559

โครงสร้างองค์กร



บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการอำนวยการ

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการอำนวยการเป็นผู้บริหารสูงสุด ทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท โดยบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการอำนวยการ มีดังนี้

1. บริหารจัดการและดูแลให้บริษัทดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับข้อบังคับ วัตถุประสงค์ นโยบายและเป้าหมายของบริษัท
2. พิจารณาแผนงานธุรกิจต่าง ๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. มีอำนาจในการทำนิติกรรมผูกพันบริษัท ตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในหนังสือมอบอำนาจของบริษัท
4. การดำเนินงานใด ๆ ที่ได้รับมอบหมายตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

8.3 เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการแต่งตั้งให้ นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขาธิการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 6 พฤศจิกายน 2545 โดยเลขาธิการบริษัทมีบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ ดังนี้ (ประวัติของเลขาธิการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1)

1. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้ง ดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ
2. จัดเตรียมเอกสารประกอบระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
3. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่ดี
4. บันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
5. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการบริษัท รายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
6. ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตามข้อกำหนดกฎหมาย
7. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งสำเนาให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบตามที่กฎหมายกำหนด
8. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศ ตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ
9. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นเพื่อให้ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัท และเป็นสื่อกลางระหว่างผู้ถือหุ้น กับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
10. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททุกปี
11. จัดให้มีการให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการและผู้บริหารในระดับที่สอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ประสบการณ์ บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล ทั้งนี้ ค่าตอบแทนของกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงนั้น คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ

8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการ

หลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอค่าตอบแทนกรรมการ

ในการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเห็นของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาและเสนอแนะค่าตอบแทนของกรรมการตามหลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และคณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณา อนุมัติต่อไป

1. ค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท พร้อมทั้งพิจารณาถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
2. ค่าตอบแทนกรรมการต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและสอดคล้องกับอุตสาหกรรม และเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนไว้กับบริษัทได้

ในปี 2559 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้กรรมการ 11 คน (รวมกรรมการที่ลาออกระหว่างปี 1 คน) คิดเป็นเงินรวมจำนวน 19.40 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุมที่จ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม และค่าตอบแทนรายเดือนที่จ่ายทุกเดือน รวมทั้งค่าตอบแทนในรูปแบบโบนัส ค่าเดินทางและค่าที่พัก โดยเป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กรรมการแต่ละราย ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่งในบริษัท	ค่าตอบแทนกรรมการปี 2559 (ล้านบาท)			
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	ค่าเดินทางและค่าที่พัก	รวม
1. นายฟุ้ง ฮก เมง	ประธานกรรมการ	3.35	-	-	3.35
2. ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม	รองประธานกรรมการ	3.68	0.20	-	3.88
3. ดร. ดอน ภาสวณิช	กรรมการ	1.26	0.15	-	1.41
4. นายประดิษฐ์ ศวสตนานนท์	กรรมการ	1.30	0.15	-	1.45
5. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	กรรมการ	1.26	-	0.97	2.23
6. นายเหว่ย ชาง ฟ่าง /1	กรรมการ	-	-	-	-
7. นายจื้อ - หง หลิน /1	กรรมการ	0.54	-	-	0.54
9. นางสาวปี เล็ง ออย	กรรมการ	-	-	-	-
9. นางสาวดา โสติภาพกุล /2	กรรมการ	1.06	-	-	1.06
10. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ	3.34	-	-	3.34
11. นางสาวไผ่ - ลิน อวง	กรรมการ	0.92	-	-	0.92
12. นายเอน จื้อ - เจียน	กรรมการ	0.92	-	-	0.92
13. นายเซา - เจิง ดิง /3	กรรมการ	-	-	-	-
14. นายจิน - หลง เจิง /4	กรรมการ	0.30	-	-	0.30
รวม		17.93	0.50	0.97	19.40

หมายเหตุ :

- 1/ คณะกรรมการบริษัทรับทราบการลาออกของ นายเหว่ย ชาง ฟ่าง จากตำแหน่งกรรมการอำนวยการและกรรมการของบริษัท และอนุมัติการแต่งตั้ง นายจื้อ - หง หลิน ซึ่งขณะนั้นดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เป็นกรรมการอำนวยการแทน โดยนายจื้อ - หง หลิน ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นกรรมการอำนวยการ เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2559
- 2/ บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้นางสุชาดา โสติภาพกุล ในฐานะกรรมการบริหารด้วย ตามข้อ 8.4.1 (ค)
- 3/ คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง นายเซา - เจิง ดิง เป็นกรรมการคนใหม่แทนกรรมการที่ลาออก โดยนายเซา - เจิง ดิง ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันที่ 16 พฤศจิกายน 2559
- 4/ นายจิน - หลง เจิง ลาออกจากกรรมการบริษัท วันที่ 7 พฤษภาคม 2558 โดยได้รับโบนัสกรรมการของปี 2558 ซึ่งจ่ายในปี 2559

ข) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหาร

ในปี 2559 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนในรูปเงินเดือนและโบนัสให้กับผู้บริหารจำนวน 24 คน (รวมผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี 1 คน) รวมทั้งสิ้น 136.86 ล้านบาท

ค) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทอนุมัติการแต่งตั้ง นางสาวดา โสติภาพกุล (กรรมการมีอำนาจลงนาม) เป็นกรรมการบริหารของบริษัทเป็นปีที่ 3 คือตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2559 - ตุลาคม 2560 โดยนางสาวดา โสติภาพกุล ทำหน้าที่บริหารงานด้านความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงรับผิดชอบและอนุมัติเรื่องความเสี่ยงของบริษัททั้งหมด และเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะ กรรมการย่อยของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคณะ พร้อมทั้ง เป็นสมาชิกของคณะกรรมการประណหมนี้ และคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัทด้วย โดยในปี 2559 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้นางสาวดา โสติภาพกุล ในฐานะกรรมการบริหาร จำนวน 4.12 ล้านบาท

8.4.2 ค่าตอบแทนอื่น**ก) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ**

ในปี 2559 บริษัทได้จ่ายค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ ค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ และโทรศัพท์มือถือสำหรับกรรมการ รวมเป็นเงิน 4.70 ล้านบาท

ข) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร**- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ**

บริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนให้พนักงานเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนฯ ดังกล่าว

ในปี 2559 บริษัทได้จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับผู้บริหาร 24 คน (รวมผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี 1 คน) รวมเป็นเงิน 3.82 ล้านบาท

- สวัสดิการเกี่ยวกับสุขภาพ

บริษัทมีการตรวจสอบสุขภาพประจำปี และจัดสวัสดิการที่ดีให้กับพนักงานทั้งประเภทผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน โดยกรณีผู้ป่วยใน บริษัทดูแลครอบคลุมไปถึงครอบครัวของพนักงาน ได้แก่ สามีหรือภรรยาและบุตรด้วย โดยในปี 2559 บริษัทได้จ่ายเงินเพื่อสวัสดิการเกี่ยวกับสุขภาพให้กับผู้บริหาร 24 คน (รวมผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี 1 คน) รวมเป็นเงิน 0.84 ล้านบาท

- อื่น ๆ

ในปี 2559 บริษัทได้จ่ายค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ โทรศัพท์มือถือ สำหรับผู้บริหาร 24 ราย (รวมผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี 1 คน) รวมเป็นเงิน 10.97 ล้านบาท พร้อมทั้งจ่ายค่าเบี้ยประกันชีวิตและเบี้ยประกันอุบัติเหตุให้ผู้บริหารอีก 0.12 ล้านบาท

8.5 บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 541 คน โดยในปี 2559 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมด คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 830 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น และบริษัทหลักทรัพยากรจัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) มีพนักงานทั้งหมด 145 คน บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมดในลักษณะเดียวกันกับของบริษัท คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 184 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

จำนวนพนักงานในแต่ละสายงานหลักและผลตอบแทน

ปี 2559	บริษัท	บลจ. วรรณ ²	HOLDCO ³	KTHL ⁴
พนักงานบริหาร (คน) ¹	23	15	-	-
พนักงานหน่วยธุรกิจทั้งหมด (คน)	359	61	-	-
พนักงานฝ่ายบริหารความเสี่ยง (คน)	6	3	-	-
พนักงานฝ่ายตรวจสอบ (คน)	6	4	-	-
พนักงานฝ่ายกฎหมายและกำกับกรปฏิบัติงาน (คน)	7	2	-	-
พนักงานสายงานสนับสนุนอื่น ๆ (คน)	140	60	-	-
รวม (คน)	541	145	-	-
จำนวนพนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	408	145	-	-
ค่าตอบแทนพนักงานทั้งหมด (ล้านบาท)	829.75	183.62	-	-

หมายเหตุ /1 บริษัทกำหนดพนักงานบริหาร ตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีระดับยศชั้นตั้งแต่ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการขึ้นไป

/2 บลจ. วรรณ หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99

/3 HOLDCO หมายถึง KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100

/4 KTHL หมายถึง KGI (Thailand) Holdings Limited เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100

นโยบายด้านทรัพยากรบุคคล

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นบุคคลที่มีเกียรติและศักดิ์ศรีพึงได้รับการดูแลอย่างดี บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ฐานะ ชาติ ตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรมชาติ บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านการพัฒนาพนักงาน นโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน และนโยบายการดูแลความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน ดังนี้

นโยบายการพัฒนาพนักงาน

1. บริษัทพัฒนาพนักงานทุกคนให้เป็นพนักงานที่มีคุณภาพ มีความรู้ ความสามารถ และสนับสนุนให้มีการใช้ศักยภาพของพนักงานเพื่อการเติบโตไปพร้อมกับบริษัท
2. บริษัทให้โอกาสพนักงานในการเรียนรู้และพัฒนาตนเองทั้งในประเทศและต่างประเทศ
3. บริษัทเน้นการพัฒนาให้พนักงานของบริษัทมีประสิทธิภาพและสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อพร้อมสำหรับการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ในอนาคต
4. บริษัทสนับสนุนงบประมาณที่เหมาะสมและเพียงพอในการพัฒนาพนักงานทุกระดับ

ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทได้จัดอบรมภายใน จำนวน 14 หลักสูตร และสนับสนุนให้พนักงานได้เข้ารับการอบรมกับสถาบันภายนอกกว่า 95 หลักสูตร รวมจำนวนผู้เข้าอบรมทั้งสิ้นกว่า 1,299 คน โดยเฉลี่ย พนักงาน 1 คนเข้ารับการอบรม 11.88 ชั่วโมงต่อปี

นอกจากนั้น บริษัทยังสนับสนุนให้พนักงานได้เล่นกีฬาและร่วมแข่งขันฟุตบอลและแบดมินตันระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกัน เพราะนอกจากจะเป็นการส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกายเพื่อสุขภาพที่แข็งแรงแล้ว ยังเป็นการช่วยสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานภายในบริษัทและภายในธุรกิจหลักทรัพย์ด้วยกันอีกด้วย

นโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน

1. บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานอย่างเหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงความเหมาะสม ความรู้ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน และสอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงค่าตอบแทนพนักงานต้องเหมาะสมกับการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตของบริษัท

- บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว
- บริษัทมีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้พนักงาน พร้อมทั้ง บริษัทได้จัดสวัสดิการให้กับพนักงานทั้งประเภทผู้วัยนอกและผู้วัยใน โดยเฉพาะกรณีผู้วัยในบริษัทดูแลครอบคลุมไปถึงครอบครัว ได้แก่ สมาชิกหรือภรรยา และบุตรของพนักงานด้วย

นโยบายการดูแลความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน

- บริษัทกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- บริษัทดูแลสถานที่ประกอบกิจการ ให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย และถูกสุขลักษณะ
- บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม เพื่อดำเนินด้านความปลอดภัยในสถานประกอบกิจการตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด
- บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยในสถานที่ทำงานให้พนักงานตามความเหมาะสม

สถิติการประสบอันตรายและการลาเนื่องจากการเจ็บป่วยของพนักงานจำแนกตามความรุนแรง ประจำปี 2559

เดือน (จำนวนพนักงาน)	ความรุนแรง (จำนวน / คน)					หมายเหตุ รวม (คน)
	ตาย	ทุพพลภาพ	สูญเสีย อวัยวะ บางส่วน	หยุดงาน เกิน 3 วัน	หยุดงาน ไม่เกิน 3 วัน	
มกราคม (543)	0	0	0	1	39	40
กุมภาพันธ์ (541)	0	0	0	5	33	38
มีนาคม (547)	0	0	0	3	50	53
เมษายน (538)	0	0	0	3	18	21
พฤษภาคม (539)	0	0	0	2	40	42
มิถุนายน (542)	0	0	0	5	40	45
กรกฎาคม (539)	0	0	0	3	54	57
สิงหาคม (541)	0	0	0	3	56	59
กันยายน (543)	0	0	0	6	59	65
ตุลาคม (542)	0	0	0	2	43	45
พฤศจิกายน (542)	0	0	0	1	53	54
ธันวาคม (541)	0	0	0	6	37	43
รวม	0	0	0	40	522	562
เฉลี่ย (541)	0	0	0	0.01%	0.08%	0.09%

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากเป็นการแสดงให้เห็นถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงกล่าวได้ว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนใน 5 หมวด ดังนี้

หมวด 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

หมวด 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

หมวด 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวด 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หมวด 5. ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท

(ดูนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และรายงานการปฏิบัติตามนโยบาย ประจำปี 2559 ได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทที่ www.kgiworld.co.th)

สิทธิของผู้ถือหุ้น

สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ 1) การซื้อขายหรือโอนหุ้น 2) การมีส่วนแบ่งกำไรในกิจการ 3) การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอในเวลาที่เหมาะสม 4) การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีภายนอก และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรร เงินปันผล การแก้ไขข้อบังคับหรือหนังสือบริคณห์สนธิ การเพิ่มทุน การลดทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

บริษัทมีนโยบายให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุม และข้อมูลที่เพียงพอต่อการพิจารณาในแต่ละวาระก่อนการประชุมตามเวลาอันควร พร้อมทั้ง เปิดโอกาสให้ซักถามกรรมการทั้งในที่ประชุมและส่งคำถามล่วงหน้า และให้ผู้ถือหุ้นสามารถมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้ บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น

แนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น

1. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1 บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.2 บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัท ในวันที่ 18 มีนาคม 2559 ซึ่งเป็นเวลา 32 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยข้อมูลที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร
- 1.3 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องในรูปแบบเอกสารให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม และมากกว่าที่กฎหมายกำหนด ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 19 เมษายน 2559 บริษัทได้มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท จัดส่งหนังสือเชิญประชุมไปยังผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2559 ซึ่งเป็นเวลา 15 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.4 ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอในทุกวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ประกอบการตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้

- 1.5 บริษัทกำหนดวัน เวลา สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าร่วมประชุม ซึ่งการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 ได้จัดขึ้นในวันที่ 19 เมษายน 2559 เวลา 14.00 น. ณ โรงแรมแมนดาริน กรุงเทพฯ ห้องแมนดารินแกรนด์บอลรูม ชั้น 1 เลขที่ 662 ถนนพระราม 4 แขวงมหาพฤฒาราม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
- 1.6 สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะได้ โดยบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้ (หนังสือมอบฉันทะแบบ ข) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นต้องการใช้รูปแบบอื่น บริษัทได้เผยแพร่หนังสือมอบฉันทะของกระทรวงพาณิชย์ทุกรูปแบบ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- 1.7 ในการมอบฉันทะ บริษัทเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน ไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้พิจารณาประกอบการมอบฉันทะ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 บริษัทได้เสนอชื่อและข้อมูลของกรรมการอิสระ 3 คน คือ 1) ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม 2) ดร. ดอน ภาสวณิช และ 3) นายประดิษฐ์ ศวีสตานนท์ ไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้พิจารณาประกอบการมอบฉันทะ

2. การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

- 2.1 บริษัทจัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบ barcode ช่วยในการลงทะเบียนและการนับคะแนน พร้อมทั้ง จัดให้มีอาร์การสเตมป์ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าประชุมและไม่มี การจำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย
- 2.2 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมชี้แจงและตอบคำถามต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้มีการแนะนำกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเริ่มการประชุม
- 2.3 บริษัทจัดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงอย่างโปร่งใสและให้ใช้สิทธิออกเสียงในแต่ละวาระแยกออกจากกัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในแต่ละเรื่องได้อย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ ในวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล โดยใช้บัตรลงคะแนนแยกออกจากกันทุกคน และเก็บบัตรจากผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งกรณี “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง”
- 2.4 ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทได้ตอบคำถามของผู้ถือหุ้นในประเด็นสำคัญอย่างครบถ้วน
- 2.5 บริษัทได้ตรวจนับคะแนนและเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส โดยระบุคะแนนของผู้ถือหุ้นที่ “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง”

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

- 3.1 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 บริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่ 19 เมษายน 2559 โดยแยกเป็นคะแนนที่ “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง”
- 3.2 บริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่มีการบันทึกข้อมูลสำคัญครบถ้วน ได้แก่ วัน เวลาเริ่ม-เลิกประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมและไม่เข้าร่วม ข้อมูลคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถาม-คำตอบ ข้อคิดเห็นโดยสรุป มติที่ประชุม โดยแยกเป็นคะแนนที่ “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง” และชื่อผู้จัดรายงาน
- 3.3 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 บริษัทจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ในวันที่ 29 เมษายน 2559 ซึ่งเป็นเวลา 10 วัน นับจากการประชุมผู้ถือหุ้น

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายในการกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและได้รับการปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทมีการกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารไม่ให้มีการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน นอกจากนี้ สำหรับรายการที่เกี่ยวข้อง โภจนาการและผู้บริหารของบริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ ซึ่งกรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในการทำธุรกรรมดังกล่าว

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

ในระบบการกำกับดูแลกิจการ ผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญได้แก่ ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ ชุมชน สังคม ภาครัฐ รวมถึงคู่แข่ง และผู้สอบบัญชีอิสระ เป็นต้น

บริษัทกำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น พร้อมทั้ง มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการบริษัทในประเด็นเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย การทุจริตคอร์รัปชัน ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรืออื่น ๆ และการคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวด้วย

ช่องทางและขั้นตอนในการแจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแส

บริษัทจัดให้มีช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิด และสนับสนุนให้พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสของเรื่องราว หรือพฤติกรรมที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการกระทำผิด หรือสงสัยว่าจะจะมีการกระทำผิดเกิดขึ้นได้ในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแส โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแส และจะดำเนินการสืบสวนและบันทึกไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยบริษัทจะจัดเก็บข้อมูลการแจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสดังกล่าวไว้เป็นความลับ

กรณีต้องการแจ้งข้อร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิด สามารถแจ้งผ่านช่องทางใดช่องทางหนึ่ง ดังนี้

- 1) แจ้งมาที่ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน โทรศัพท์ 02-6588740-7 หรือ โทรสารที่ 02-6588004 หรือ E-mail : legal&compliance@kgi.co.th หรือ
- 2) แจ้งทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.kgiworld.co.th หรือ
- 3) แจ้งทางจดหมายถึง ประธานกรรมการ หรือประธานกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการอำนวยการ และส่งมาตามที่อยู่ต่อไปนี้
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 173 อาคารเอเชีย เซ็นเตอร์ ชั้น 11 ถนนสาทรใต้
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลต่อนักลงทุนอย่างถูกต้องและเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญบนเว็บไซต์ของบริษัท และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ข้อมูลที่เปิดเผย เช่น แบบแสดงรายงานประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ขอบบังคับของบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการ ผู้บริหาร และข้อมูลที่จำเป็นอื่น ๆ ทั้งนี้ บริษัทมีการปรับปรุงข้อมูลในเว็บไซต์ให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โครงสร้างกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวน 12 คน ซึ่งกรรมการส่วนใหญ่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักทรัพย์ โดยเป็นกรรมการอิสระ 4 คน (1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด) และมีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นใหญ่ 4 คน ตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน

การประชุมกรรมการบริษัท

บริษัทมีการกำหนดวัน เวลา ในการประชุมคณะกรรมการไว้อย่างเป็นทางการล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้กรรมการรับทราบถึงกำหนดการดังกล่าวเพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ โดยจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการได้พิจารณาให้เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท คือ ไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเฉพาะคราวเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม ซึ่งบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุม วาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมที่มีเนื้อหาที่จำเป็นและเพียงพอในการตัดสินใจให้กรรมการแต่ละคนล่วงหน้าก่อนการประชุมประมาณ 7 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอในการศึกษาก่อนการประชุม

ในปี 2559 บริษัทมีการประชุมกรรมการรวม 7 ครั้ง โดยคณะกรรมการกำหนดเป็นนโยบายว่ากรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใด ๆ จะต้องไม่เข้าร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้นๆ และในการประชุมแต่ละครั้ง ประธานกรรมการได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอสำหรับการนำเสนอเรื่องของฝ่ายจัดการ และมากพอสำหรับการอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบของกรรมการ พร้อมทั้ง สนับสนุนให้กรรมการอำนวยการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อนำเสนอรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะเป็นผู้ที่รับผิดชอบโดยตรงด้วย

ทั้งนี้ รายงานการประชุมกรรมการของบริษัทมีการบันทึกข้อมูลสำคัญครบถ้วน ได้แก่ วัน เวลาเริ่ม - เลิกประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมและไม่เข้าร่วม ข้อมูลคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถาม - คำตอบ ข้อคิดเห็นโดยสรุป ชื่อผู้บันทึกงานการประชุม และมติการประชุม พร้อมทั้ง มีระบบการจัดเก็บที่ดี สืบค้นง่าย โดยเลขานุการบริษัทได้แจ้งสถานที่เก็บเอกสารรายงานการประชุมไปยังสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย

การพัฒนาความรู้ของกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมอบรมในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ในปี 2559 กรรมการของบริษัทเข้าอบรม 2 คน คือ นาย จี - หง หลิน กรรมการและกรรมการอำนวยการของบริษัท ได้เข้าอบรมในหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 16/2016 และนายฟุง ฮก เมง ประธานกรรมการบริษัท ได้เข้าอบรมในหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 17/2016 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

กรรมการใหม่ทุกคนจะได้ฟังการบรรยายสรุปเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจโดยรวม โครงสร้างบริษัท และเรื่องที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการใหม่เข้าใจกระบวนการทางธุรกิจและโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ สำนักเลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการเตรียมเอกสารให้กับกรรมการใหม่ ซึ่งประกอบด้วยรายงานประจำปี พันธกิจ วิสัยทัศน์ ธุรกิจหลัก ผลการดำเนินงาน ข้อบังคับ หนังสือบริคณห์สนธิ คู่มือกรรมการ พร้อมทั้งกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

บริษัทไม่กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัท เพื่อมิให้บริษัทสูญเสียโอกาสในการแต่งตั้งกรรมการซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เกี่ยวกับบริษัท ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญสำหรับความสำเร็จในธุรกิจ

แผนสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทมีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. ระดับกรรมการอำนวยการ

เมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับกรรมการอำนวยการว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทจะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ ความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่รับผิดชอบในการคัดเลือกและนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

2. ระดับผู้บริหาร

บริษัทมีการเตรียมหาผู้สืบทอดตำแหน่งในระดับผู้บริหารไว้อย่างต่อเนื่อง ดังนี้

1. วิเคราะห์สถานการณ์การประกอบธุรกิจของบริษัทในด้านกลยุทธ์บริษัท นโยบาย แผนการลงทุน และแผนงานการขยายตัว
2. ประเมินความพร้อมของกำลังคนให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว ทั้งในด้านปริมาณและคุณสมบัติ
3. กำหนดแผนสร้างความพร้อมของกำลังคน โดยจะพัฒนาพนักงานหรือสรรหาพนักงานเพื่อเตรียมทดแทนคนที่ออก
4. สร้างแผนสรรหาพนักงาน (Recruitment) และพัฒนาฝึกอบรมพนักงาน (Employee Training and Development) ไว้ล่วงหน้าก่อนพนักงานจะเกษียณหรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา
5. กำหนดความสามารถ (Competencies) ซึ่งหมายถึง ความรู้ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งนั้นๆ และจัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล (Individual Development Plan)
6. คัดเลือก ประเมินผลงาน และประเมินศักยภาพของพนักงานเพื่อพิจารณาความเหมาะสม
7. ใช้เครื่องมือทดสอบและประเมินบุคลากรเพื่อวิเคราะห์ศักยภาพของพนักงาน
8. ระบุผู้สืบทอดตำแหน่งจากการประเมิน และวิเคราะห์ศักยภาพของพนักงาน โดยแจ้งให้พนักงานทราบล่วงหน้าเพื่อเตรียมรับมือและเรียนรู้งาน
9. พัฒนาและประเมินพนักงานที่คาดว่าจะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่ง ถ้าผลงานไม่เป็นไปตามคาดหมายบริษัทจะสามารถเปลี่ยนตัวผู้สืบทอดตำแหน่งคนใหม่ได้ทันเวลา

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการจัดทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ทราบว่าเป็นระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมาการปฏิบัติงานครบถ้วน เหมาะสมตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือไม่อย่างไร และนำผลประเมินการปฏิบัติงานมาปรับปรุงแก้ไขในปีต่อไป ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ

แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทได้ใช้แบบประเมินตนเองของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีหัวข้อการประเมินแบ่งออกเป็น 6 หัวข้อหลัก ประกอบด้วย 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ 3) การประชุมคณะกรรมการ 4) การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร ซึ่งแต่ละหัวข้อหลักประกอบไปด้วยหลายหัวข้อย่อยต่างๆ กัน โดยแบบประเมินของคณะกรรมการบริษัทมีระดับคะแนนตั้งแต่ 0 - 4 จากไม่เห็นด้วยอย่างยิ่งถึงเห็นด้วย

อย่างมาก ซึ่งผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะประจำปี 2559 มีระดับคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของทุกหมวดเท่ากับ 3.95

9.2 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท* บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

*ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ในปี 2559 กรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ กับบริษัท

กระบวนการสรรหากรรมการอิสระ

ในการพิจารณาสรรหากรรมการอิสระของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาตามความเห็นของคณะกรรมการสรรหา ซึ่งจะพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และมีความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต สามารถทุ่มเทอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ และมีคุณวุฒิและวิสัยทัศน์ที่เหมาะสม

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารสูงสุด

ในการพิจารณาสรรหากรรมการและผู้บริหารสูงสุด คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาตามความเห็นของคณะกรรมการสรรหา ซึ่งจะพิจารณาถึงความเหมาะสมและประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติดังต่อไปนี้ ก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และเนื่องจากบริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนั้น กรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบของสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย

1. มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน
2. มีความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต สามารถทุ่มเทอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ และมีคุณวุฒิและวิสัยทัศน์ที่เหมาะสม
3. มีทักษะความรู้ในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง เช่น การเงินการบัญชี การบริหารธุรกิจ การวางแผนกลยุทธ์ การกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมาย หรืออื่น ๆ

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางตรงของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 34.97 ทั้งนี้ บริษัทมีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่จำนวน 4 คน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน รายชื่อกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
นายฟง ฮก เมง	ประธานกรรมการ
นางสาวไผ่ - ลิน ฮวง	กรรมการ
นายเอน จี - เจียน	กรรมการ
นายเซ้า - เจิง ดิง	กรรมการ

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติตามกฎหมายบริษัทมหาชน และ พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าเป็นกรรมการของบริษัทได้ โดยผู้ถือหุ้นสามารถส่งเรื่องมาที่สำนักเลขานุการบริษัท ตามที่อยู่ด้านล่างนี้ และเลขานุการบริษัทจะรวบรวมข้อมูล และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

การส่งเอกสาร

สำนักเลขานุการบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 173 อาคารเอเชีย เซ็นเตอร์ ชั้น 11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ

เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย

9.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อย

บริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

1. แต่งตั้งตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย โดยการส่งตัวแทนดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. บุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทที่เข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีบทบาทหน้าที่ดังนี้
 - 2.1 ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนลงมติในเรื่องสำคัญของบริษัทย่อย
 - 2.2 ทำหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย
 - 2.3 มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายสำคัญของบริษัทย่อย
 - 2.4 ดูแลให้บริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้ครบถ้วนถูกต้อง
 - 2.5 ดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม

9.4 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารไม่ให้มีการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนอย่างเคร่งครัด และกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในคู่มือการปฏิบัติการของพนักงาน โดยกำหนดแนวทางให้ปฏิบัติ ดังนี้

1. กรรมการและผู้บริหารและพนักงานของบริษัทที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว (คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของในระยะเวลา 1 เดือนก่อนถึงกำหนดเผยแพร่ทางการเงิน
2. ในกรณีที่กรรมการและผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการและผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และสำนักเลขานุการบริษัท 1 ชุด
3. เลขานุการบริษัทต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมกรรมการทุกไตรมาส
4. บริษัทมีการแจ้งนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลการปฏิบัติตามสม่ำเสมอ
5. ผู้บริหารไม่สามารถมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องใดๆ ที่ตนมีผลประโยชน์ทับซ้อน

นอกจากนี้ บริษัทยังมีระเบียบปฏิบัติภายในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงาน ซึ่งรวมถึงระเบียบเรื่องการห้ามใช้ข้อมูลภายในด้วย เช่น ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานจะกำหนดรายชื่อหลักทรัพย์ที่ห้ามซื้อขายสำหรับพนักงานที่อาจมีโอกาสรับทราบข้อมูลภายในของบริษัทต่าง ๆ ด้วย

การพิจารณาความผิดและบทลงโทษทางวินัย

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ไว้ในระเบียบและข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของพนักงาน โดยกำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติตามหน้าที่ตามจรรยาบรรณของวิชาชีพ การกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจให้ถือว่าเป็นการทำความผิดวินัยและจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามความหนักเบาของความผิด รวมถึงการกำหนดแนวทางการพิจารณาความผิดและการลงโทษทางวินัยในเรื่องการปฏิบัติงานของพนักงาน ตามประกาศเลขที่ ตส (ภ) 006/2545 เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2545 และที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมในอนาคต ทั้งนี้ โทษทางวินัยที่จะลงโทษแก่พนักงานที่ทำความผิดจะพิจารณาตามความหนักเบาแห่งความผิด ดังนี้

1. ว่ากล่าวตักเตือนด้วยวาจา
2. เตือนเป็นหนังสือ
3. พักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง
4. ปลดออก โดยจ่ายค่าชดเชย
5. ให้ออก โดยไม่จ่ายค่าชดเชย
6. กรณีอื่นใดตามที่กรรมการอำนวยการเห็นสมควร

9.5 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ก. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee) ให้กับสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ดังนี้

บริษัทและบริษัทย่อย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าสอบบัญชี (ดอลลาร์ฮ่องกง)
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสึ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด	1,960,000	-
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)	บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสึ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด	440,000	-
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)	Ernst & Young Hong Kong	-	32,000
KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)	Ernst & Young Hong Kong	-	60,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)		2,400,000	92,000

หมายเหตุ ค่าสอบบัญชีดังกล่าวยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่าเดินทาง ค่าโทรสาร และค่าถ่ายเอกสาร เป็นต้น โดยค่าใช้จ่ายอื่นๆ นี้จะคิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง

ข. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

ในปี 2559 บริษัทย่อยจ่ายค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee) ให้กับ Ernst & Young Tax Services Limited ดังนี้

ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (Non-audit service)	กิจการที่เกี่ยวข้องกับ ผู้สอบบัญชีและสำนัก งานสอบบัญชี ของบริษัทย่อย	ค่าตอบแทนงานบริการอื่น
			รายปี (ดอลลาร์ฮ่องกง)
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 100)	การให้บริการด้านภาษี	Ernst & Young Tax Services Limited	9,200
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)			9,200

ทั้งนี้ ไม่มีค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยต้องจ่ายในขนาดอันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

9.6 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญที่แสดงให้เห็นถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทจึงมีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เพื่อเสริมสร้างระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

จากผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทประจำปี 2559 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้คะแนนในระดับ “ดี” ทั้งนี้ บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2549 ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดใน 5 หมวด ดังนี้

- หมวด 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น
- หมวด 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- หมวด 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- หมวด 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- หมวด 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2559 ไว้ใน เว็บไซต์ของบริษัทที่ www.kgiworld.co.th และผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนที่ประสงค์จะได้รับเอกสารดังกล่าว สามารถติดต่อขอรับข้อมูลได้ที่สำนักเลขานุการบริษัท โทรศัพท์ 02-658-8881

อย่างไรก็ตาม บริษัทขอชี้แจงถึงเหตุผลที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในบางหัวข้อได้ ดังต่อไปนี้

หัวข้อ	เหตุผล
1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อ บรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า ส่งคำถาม เกี่ยวกับวาระประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุม และ เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรง ตำแหน่งกรรมการ โดยแจ้งไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท	<p>ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า หรือส่งคำถามเกี่ยวกับวาระประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุม หรือ เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ได้ โดยส่งเรื่องมาที่เลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะนำ เรื่องเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป</p> <p>สำหรับเรื่องเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรง ตำแหน่งกรรมการนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท คือ ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจาก ตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวน กรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวน ใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการผู้ออกจาก ตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้</p> <p>บริษัทเห็นว่าผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการดำเนินการดังกล่าวอยู่แล้ว จึง ไม่ได้แจ้งไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท</p>
2. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ 3. คณะกรรมการบริษัทควรประกอบด้วยกรรมการ อิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง ถ้าประธานกรรมการของ บริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ	<p>ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือ หุ้นรายใหญ่ อย่างไรก็ตาม ประธานกรรมการบริษัทกับกรรมการ อำนวยการเป็นคนละคนกัน ซึ่งบริษัทได้แบ่งแยกหน้าที่ความ รับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารออกจากกัน อย่างชัดเจน เพื่อสร้างดุลยภาพในการบริหารและการกำกับดูแล กิจการที่ดี</p>
4. คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้กรรมการ อิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ครั้งแรก 5. คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดจำนวนวาระที่ ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการ และกรรมการชุดต่างๆ	<p>คณะกรรมการบริษัทไม่มีการกำหนดวาระที่ดำรงตำแหน่งของ กรรมการอิสระ กรรมการ และกรรมการชุดต่างๆ เนื่องจากบริษัท เชื่อมั่นว่ากรรมการของบริษัทเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ การดำรงตำแหน่งเป็นเวลานานจะช่วยให้ กรรมการเข้าใจการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น</p>
6. กรรมการสรรหาเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ	<p>กรรมการสรรหาของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ 2 คน กรรมการที่ ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 1 คน และเป็นกรรมการบริหาร 1 คน เนื่องจาก กรรมการบริหารจะทราบข้อมูลของบริษัท ซึ่งจะช่วยให้กรรมการ สรรหาสามารถตัดสินใจบนข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน</p>
7. คณะกรรมการบริษัทควรถือเป็นคนนโยบายให้ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุม ระหว่างกันเองตามความจำเป็น โดยไม่มีฝ่าย จัดการร่วมด้วย	<p>บริษัทมีการประชุมของกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยทุกไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารทั้ง 3 คน บริษัทจึงไม่เห็นความจำเป็นในการจัดประชุมสำหรับกรรมการ ที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอีก</p>

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities: CSR)**10.1 นโยบายภาพรวม**

บริษัทดำเนินธุรกิจในทุกชั้นตอนด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทปฏิบัติตามกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งมีส่วนร่วมในกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมโดยการให้การศึกษาและการเรียนรู้ ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการพัฒนาสังคมและประเทศชาติอย่างยั่งยืนในอนาคต

หลักการดำเนินธุรกิจโดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม**1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม**

บริษัทมุ่งมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยการปฏิบัติตามกฎหมาย เคารพกฎระเบียบของสังคม รวมถึงกระทำการใด ๆ ที่ไม่เป็นการละเมิดหรือรอนสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยให้มีการสอบทานการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอต่อการดูแลความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิมนุษยชน จึงกำหนดให้พนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคเท่าเทียมกันในการปฏิบัติงาน ตลอดจนความก้าวหน้าในอาชีพการงาน โดยไม่เลือกปฏิบัติว่าพนักงานจะมีตำแหน่ง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ศาสนา เพศ ชนชั้น หรือความคิดเห็นทางการเมืองแตกต่างกันแต่อย่างใด

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทดูแลให้ค่าจ้างอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับอุตสาหกรรมของไทย มีการจัดสวัสดิการให้แก่พนักงาน สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความปลอดภัยสำหรับพนักงาน

5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งเน้นการบริการที่ดีเพื่อความพอใจสูงสุดของลูกค้า ยึดมั่นความเป็นธรรมทั้งในด้านราคาและคุณภาพของการให้บริการ และมีความซื่อสัตย์สุจริตในการเจรจาและการทำสัญญา มีความจริงใจในการดำเนินการกับข้อร้องเรียนของลูกค้า รวมทั้งมีการแก้ไขข้อบกพร่องที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานหรือการให้บริการ เพื่อคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับลูกค้า

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทสร้างจิตสำนึกให้พนักงานช่วยกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมที่ร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม บริษัทยังคงสานต่อนโยบายที่มุ่งเน้นในเรื่องการให้โอกาสทางการศึกษาของเยาวชน ดังที่บริษัทได้ดำเนินการเช่นเคยในทุกๆ ปี ไม่ว่าจะเป็นการสร้างห้องสมุดให้กับโรงเรียนในพื้นที่ห่างไกล การมอบทุนการศึกษาตลอดหลักสูตรของนิสิตนักศึกษาปริญญาตรี และการบริจาคจักรยานให้กับนักเรียน

8. การมีนวัตกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้า โดยบริษัทได้ดำเนินการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยจะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น และมีการจัดอบรมและสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อให้แน่ใจว่าลูกค้าของบริษัทมีความเข้าใจเกี่ยวกับการลงทุนในผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างดียิ่งก่อนลงทุนกับบริษัท

10.2 การจัดทำรายงานและการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม

กระบวนการจัดทำรายงาน

รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท ประจำปี 2559 ฉบับนี้ (รอบบัญชี วันที่ 1 มกราคม 2559 – 31 ธันวาคม 2559) จัดทำขึ้นเพื่อสื่อสารสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมให้สาธารณะและกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ รับทราบ อันจะก่อให้เกิดประโยชน์ในการสร้างความเข้าใจที่ตรงกันเกี่ยวกับการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมด้านต่าง ๆ ของบริษัท

การดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม

การออกแบบผลิตภัณฑ์

ในการออกแบบผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ บริษัทยึดหลักการประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรม และมีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค โดยบริษัทนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า และไม่กำหนดเงื่อนไขการค้าที่ไม่เป็นธรรมกับลูกค้าหรือคู่แข่ง และบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เป็นธรรม และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง เพื่อให้ลูกค้าได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึงและอย่างเพียงพอ และเพื่อประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ ในกรณีที่บริษัทมีการออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ บริษัทจะจัดให้มีการอบรมและสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่นั้น ให้กับลูกค้าและนักลงทุน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัทก่อนตัดสินใจลงทุน

การจัดหาเงินทุน

ในกรณีที่บริษัทต้องการเงินทุนเพิ่มเติม บริษัทมีนโยบายที่จะหาแหล่งเงินทุนที่มีต้นทุนถูกที่สุด และจะไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินกู้ยืมแห่งใดแห่งหนึ่ง โดยบริษัทจะดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวคือ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการธุรกิจหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด และจัดให้มีการควบคุมภายในที่รัดกุมและการบันทึกข้อมูลที่เหมาะสม บริษัทมีฝ่ายตรวจสอบและฝ่ายกฎหมายและกำกับกับการปฏิบัติงานเป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบและกำกับการปฏิบัติงานของพนักงาน เพื่อให้ถูกต้องตามระบบควบคุมภายใน และกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

การบริหารความเสี่ยง

หัวใจสำคัญของธุรกิจหลักทรัพย์ คือ การทำอย่างไรที่จะได้รับผลตอบแทนสูงที่สุดในขณะที่รักษาระดับความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสมได้ บริษัทมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ทางการเงินใหม่ ๆ ที่หลากหลาย อาทิเช่น อนุพันธ์บนตราสารทุน หุ้นกู้อนุพันธ์ และตราสารอนุพันธ์อื่น ๆ ซึ่งต้องมีระบบการจัดการความเสี่ยงในแต่ละผลิตภัณฑ์อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น บริษัทจึงจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่คอยทำหน้าที่บริหารความเสี่ยงให้สมดุลกับผลตอบแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วย ผู้บริหารจากทุกฝ่ายงาน ทั้งสายงานธุรกิจและสายงานสนับสนุน ซึ่งคือกลุ่มผู้บริหารมืออาชีพที่ร่วมกันบริหารความเสี่ยง รวมถึงการติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงในด้านเครดิตและด้านตลาด นอกจากนี้ บริษัทยังมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงซึ่งมีหน้าที่ติดตามดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ทุกประเภท พร้อมทั้ง มีการคำนวณค่า “มูลค่าความเสี่ยง (Value of Risk: VaR)” บริษัทจึงสามารถแยกแยะความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบ และทำให้ทราบถึงความเสี่ยงของเงินกองทุน อีกทั้งยังมีการกำหนดขั้นตอนการทำงานที่มีมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวันอีกด้วย

การปฏิบัติต่อพนักงานลูกจ้าง

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน พร้อมทั้ง ดูแลให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม

นโยบายการแข่งขันอย่างเป็นธรรม

บริษัทปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าตามหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า โดยปฏิบัติตามได้กรอบ กติกา การแข่งขันที่ดีตามที่ทางการกำหนด บริษัทไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้ายโดยปราศจากซึ่งมูลความจริง

ดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น มีนโยบายให้พนักงานประหยัดไฟ ประหยัดน้ำ และใช้อุปกรณ์สำนักงานต่างๆ อย่างเหมาะสม

การป้องกันการคอร์รัปชั่น

บริษัทห้ามมิให้พนักงานเรียกรับหรือรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติในทางที่มีชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม พร้อมทั้ง บริษัทแจ้งให้พนักงานพึงละเว้นการเสนอหรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้ผู้นั้นกระทำการหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

การเคารพสิทธิผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยมีแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความ ซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม โดยคำนึงถึงการเติบโตของบริษัทและผลตอบแทนที่ดีต่อผู้ถือหุ้น ● เปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัทที่เป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทถือว่าพนักงานเป็นบุคคลที่มีเกียรติและศักดิ์ศรี พึงได้รับการดูแลอย่างดี ● บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน

ผู้มีส่วนได้เสีย	การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม ● บริษัทส่งเสริมให้มีการพัฒนาและการถ่ายทอดความรู้ความสามารถของพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและทั่วถึง ● บริษัทดูแลให้พนักงานได้รับผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม
รัฐบาล	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ของหน่วยงานที่กำกับอย่างเคร่งครัด ● บริษัทให้ข้อมูลข่าวสารที่ครบถ้วน ถูกต้อง ตามที่หน่วยงานรัฐร้องขอ เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสตลอดจนสร้างความมั่นใจและความเชื่อถือร่วมกัน
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า และให้บริการที่มีคุณภาพ ● บริษัทให้บริการต่อลูกค้าทุกรายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ● บริษัทเปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เป็นธรรม และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง ทั้งนี้ เพื่อให้ลูกค้าได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึงและอย่างเพียงพอ และเพื่อประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ ● บริษัทไม่นำข้อมูลความลับของลูกค้าไปเปิดเผยให้ลูกค้ารายอื่นหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือตามคำสั่งศาล ฯลฯ ● บริษัทไม่กำหนดเงื่อนไขการค้าที่ไม่เป็นธรรมกับลูกค้า ● บริษัทเปิดโอกาสให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับการบริการ และดำเนินการอย่างดีที่สุดเพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองผลอย่างรวดเร็ว
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทมีนโยบายห้ามพนักงาน เรียก รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการติดต่อกับคู่ค้า ● บริษัทดำเนินการจัดซื้ออย่างโปร่งใส ให้ข้อมูลแก่ผู้ค้าทุกเจ้าอย่างเท่าเทียม ถูกต้อง ไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ค้า สร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างผู้ค้า กำหนดวิธีการจัดซื้อ จัดหาที่มีความรัดกุม สอดคล้องกับสถานการณ์ ● การเจรจาต่อรองต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ผู้บริหารสามารถตรวจสอบได้ พนักงานของบริษัทต้องไม่เรียกรับประโยชน์จากการจัดซื้อ จัดหา ต้องวางตัวเป็นกลางไม่ใกล้ชิดกับผู้ค้าจนทำให้ผู้ค้ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจจนเกินไป และพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดเรื่องการมีส่วนได้เสียและผลประโยชน์ขัดกันอย่างเคร่งครัด ● บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม
เจ้าหนี้	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อกำหนดของสัญญาและพันธะทางการเงินที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ● บริษัทจะไม่ปกปิดสถานะการเงินที่แท้จริงของบริษัท อันทำให้เจ้าหนี้ได้รับความเสียหาย
ลูกหนี้	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทปฏิบัติตามสัญญา ขอดอกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกหนี้ โดยไม่เลือกปฏิบัติในการติดตามเร่งรัดหนี้สิน ● บริษัทมีการเจรจากับลูกหนี้ เพื่อร่วมกันหาแนวทางการแก้ปัญหาอย่างเป็นธรรม
สังคมและชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทให้การสนับสนุนกิจกรรมที่มีส่วนสร้างสรรค์สังคมอย่างสม่ำเสมอ ● บริษัทให้ความสำคัญต่อการอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมในพื้นที่ของสำนักงาน โดยสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง

10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยไม่เคยถูกตรวจสอบโดยหน่วยงานที่มีอำนาจเกี่ยวกับการฝ่าฝืนกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหลักการค้าดำเนินธุรกิจโดยมีความรับผิดชอบต่อสังคมทั้ง 8 หลักการดังกล่าว

10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม (After Process)

เพื่อการคืนกำไรสู่สังคม บริษัทจึงได้สนับสนุนโครงการความรับผิดชอบต่อสังคมโดยเฉพาะทางด้านการศึกษามาตลอด ในปี 2559 บริษัทได้มอบทุนการศึกษาในระดับปริญญาตรีให้แก่นักศึกษาที่เรียนดีแต่ยากจนอย่างต่อเนื่อง และในช่วงปลายปี 2559 คณะกรรมการบริษัทยังได้อนุมัติโครงการความรับผิดชอบต่อสังคมใหม่ที่จะช่วยให้นักเรียนที่อาศัยอยู่ในพื้นที่ชนบทห่างไกลสามารถเข้าถึงการศึกษาได้ง่ายขึ้น โดยการบริจาคจักรยานให้กับนักเรียนที่อยู่ห่างไกลจากโรงเรียนอีกด้วย

10.5 การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

(1) นโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

มติคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2557 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2557 ได้อนุมัตินโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท โดยมีการกำหนดขั้นตอนในการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว (ดูนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.kgiworld.co.th) ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทอย่างน้อยทุกปี

นโยบายการป้องกันการคอร์รัปชัน

บริษัทยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และเป็นไปตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี และมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม บริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายเพื่อการต่อต้านการคอร์รัปชันที่สำคัญ ดังนี้

1. บริษัทต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง และให้ความร่วมมือกับองค์กรภายนอกในการส่งเสริมและสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชัน
2. บริษัทต่อต้านและไม่สนับสนุนการกระทำที่เป็นการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ อีกทั้งมุ่งมั่นที่จะนำมาตรการเชิงป้องกันมาใช้ในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
3. บริษัทกำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเข้าไปมีส่วนร่วมในการเรียกรับผลประโยชน์หรือสิ่งตอบแทนอื่นใดที่อาจเข้าข่ายพิจารณาได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบของการรับเงิน สิ่งของ ผลประโยชน์ในลักษณะต่างๆ ของคู่สัญญา หรือบุคคลใดที่มีความสัมพันธ์หรือทำธุรกิจกับบริษัท
4. บริษัทกำหนดนโยบายการรับของขวัญที่มีมูลค่าไม่เกิน 5,000 บาท ให้สามารถดำเนินการได้ ส่วนกรณีที่ไม่สามารถปฏิเสธและจะต้องรับของขวัญที่มีมูลค่าเกินกว่า 5,000 บาท จะต้องดำเนินการและปฏิบัติให้สอดคล้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดเท่านั้น
5. บริษัทกำหนดให้ผู้ลงทุน และ/หรือ บุคคลอื่นใด รวมทั้งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้โดยตรงด้วยตนเอง หรือด้วยวาจา หรือเป็นลายลักษณ์อักษร ตามช่องทางที่บริษัทจัดไว้ ทั้งนี้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับความคุ้มครองและจัดเก็บรักษาข้อมูลไว้เป็นความลับอย่างเต็มที่

การประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมกับองค์กรที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้ร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์ในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) ซึ่งมีสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD") เป็น

เลขานุการของโครงการ เพื่อสร้างข้อตกลงร่วมกันที่จะต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ซึ่งเป็นจุดเริ่มต้นที่สำคัญของความร่วมมือการแก้ไขปัญหาสำคัญของประเทศไทย

(2) การดำเนินการเพื่อป้องกันการคอร์รัปชัน

1. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทได้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงของการทำธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทที่อาจมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการติดสินบนและการคอร์รัปชัน โดยทำการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยภาพรวมของบริษัทเป็นประจำปีละครั้ง รวมทั้ง ทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยง หรือลดความเสี่ยงลงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้

2. การกำหนดแนวปฏิบัติ

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติที่เป็นการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับคอร์รัปชันแล้ว เช่น แนวปฏิบัติในการช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การจ่ายและรับเงินที่เกี่ยวกับค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับและค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน การปกป้องดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ปฏิเสธการติดสินบน นอกจากนี้ ยังมีนโยบายและคู่มืออื่นๆ ของบริษัทที่เกี่ยวข้องอีกหลายเรื่อง ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ คู่มือการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นต้น

3. การสื่อสารและอบรมพนักงาน

บริษัทจัดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับสำเนา นโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน หรือหาได้จากประกาศใน Lotus note และเว็บไซต์ของบริษัท (www.kgieworld.co.th) เพื่อช่วยให้มั่นใจว่าทุกคนได้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายของบริษัทในการต่อต้านการคอร์รัปชัน นอกจากนี้ ยังบรรจุให้นโยบายฉบับนี้เป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ทุกคนของบริษัทอีกด้วย

4. การติดตามผล

บริษัทจัดให้มีการทบทวนนโยบายนี้เป็นประจำปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยพิจารณาถึงสถานการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาถึงความเพียงพอและประสิทธิผลของมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชัน และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบผลการประเมินความเสี่ยงและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปฏิบัติที่ควรมีเพื่อลดความเสี่ยง นอกจากนี้ ยังมีฝ่ายตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและกระบวนการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ และรายงานประเด็นที่ตรวจพบอย่างเร่งด่วน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพในการต่อต้านการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ จะหารือผลการตรวจสอบร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องเพื่อหาแนวทางการแก้ไขที่เหมาะสม และจะรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบต่อไป

5. การสอบทานความครบถ้วน

บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการทั้งหมด

ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและรับทราบรายงานการตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันประจำปีจากฝ่ายตรวจสอบแล้ว ซึ่งผลการตรวจสอบในเรื่องดังกล่าวสรุปว่ากระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัทมีความเพียงพอ และการอนุมัติในการทำรายงานต่างๆ เป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทกำหนด และไม่พบหลักฐานที่อาจพิจารณาได้ว่าการปฏิบัติงานในลักษณะที่เป็นการคอร์รัปชัน

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง**11.1 ความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน**

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินของบริษัท โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง และมีการสอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบตรวจสอบภายใน (Internal Audit) พร้อมทั้ง สอบทานรายการที่เกี่ยวข้อง และการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ (ดูรายงานกรรมการตรวจสอบ)

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทในปี 2559 ที่ผ่านตามาตามหัวข้อต่อไปนี้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นตรงกันว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมกับธุรกิจ ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างพอเพียงที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในที่จะควบคุมดูแลเพื่อป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารอาจนำไปใช้ในทางมิชอบ

- 1) การควบคุมภายในองค์กร
- 2) การประเมินความเสี่ยง
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ
- 5) ระบบการติดตาม

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาส งวดครึ่งปี และประจำปี 2559 ของบริษัท ได้รายงานการตรวจสอบระบบสารสนเทศของบริษัท โดยขอบเขตการตรวจสอบจะเป็นการควบคุมทั่วไปและการควบคุมเฉพาะระบบงาน ซึ่งผลการตรวจสอบไม่พบข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญ

11.2 ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบและผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน**ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ**

บริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ให้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในของธุรกิจหลักทรัพย์และธนาคาร มาเป็นระยะเวลา 10 ปี และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ ตามรายละเอียดในเอกสารแนบ 3

ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

บริษัทได้แต่งตั้ง นางนันทรัตน์ สุรักขกะ เป็นรักษาการผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานแทน นายธนชัย มีโชค ที่ได้ลาออกจากบริษัทเมื่อวันที่ 20 มกราคม 2558 ทั้งนี้ จนวนกว่าบริษัทจะแต่งตั้งผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานคนใหม่

12. รายการที่เกี่ยวข้อง

12.1 รายการที่เกี่ยวข้อง

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 34)

12.2 ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้อง

บริษัทกำหนดอำนาจอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องตามประกาศของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องรายการที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ระดับที่ฝ่ายจัดการดำเนินการได้เอง

รายการธุรกิจปกติ/ รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหลักการโดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการดำเนินการได้เอง

ระดับที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติได้

รายการที่เกี่ยวข้องอื่นๆ (ไม่รวมรายการที่ได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้อง) ที่มีขนาดรายการอยู่ในเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท บริษัทจะนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ ถ้ากรรมการตรวจสอบอนุมัติและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท บริษัทจึงจะขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท (กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ) และบริษัทจะเปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีหลังจากประชุม พร้อมทั้ง เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัทด้วย

ระดับที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่ขนาดรายการอยู่ในเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หลังจากที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว บริษัทจะดำเนินการขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะนำส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยไม่นับรวมผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ในการขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นบริษัทจะแต่งตั้งที่ปรึกษาการเงินอิสระ ("IFA") เพื่อให้ความเห็นต่อการทำรายการดังกล่าว โดย IFA จะต้องแสดงความเห็นในเรื่องต่างๆ เช่น ความสมเหตุสมผล ประโยชน์ของรายการต่อบริษัท ความเป็นธรรมของราคา เงื่อนไขรายการ เป็นต้น

ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติรายการที่เกี่ยวข้อง 2 รายการ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นตรงกันว่าเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เนื่องจากผู้ให้บริการเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
1. KGI Securities Co., Ltd. ("KGI Taiwan")	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ทางอ้อมของบริษัท โดย ถือหุ้นในบริษัทประมาณ ร้อยละ 34.97 ของทุน ชำระแล้ว	บริษัทได้ตกลงว่าจ้าง KGI Taiwan ให้เป็นผู้ให้ บริการในการพัฒนาระบบ การซื้อขายหลักทรัพย์ ทางอินเทอร์เน็ตของ บริษัท	491,266 เหรียญ สหรัฐอเมริกา (เท่ากับ 17.69 ล้านบาท) คิดเป็น ร้อยละ 0.36 ของมูลค่า สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	รายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผลและเป็น ประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เนื่องจากผู้ให้บริการเป็น ผู้ที่มีความรู้และ ประสบการณ์ในธุรกิจที่ เกี่ยวข้อง

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผล
2. นางสาวดา โสติภาพกุล	เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามของบริษัท	บริษัทแต่งตั้งนางสาวดา โสติภาพกุล เป็น กรรมการบริหารเพื่อ รับผิดชอบในการ บริหารงานด้านความ เสี่ยงของบริษัท รวมถึง เป็นสมาชิกในคณะ กรรมการบริหารความ เสี่ยงและคณะกรรมการ ย่อยของคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงทุกคณะ และเป็นสมาชิกของ คณะกรรมการประណ หน้ คณะกรรมการด้าน ทรัพยากรบุคคลของ บริษัทด้วย	ค่าตอบแทนรายเดือน เดือนละ 315,000 บาท หรือปีละ 3.78 ล้านบาท นอกจากนั้น บริษัทอาจมี การพิจารณาการจ่าย โบนัสตามผลงานให้ กรรมการบริหารด้วย ซึ่ง ขนาดรายการของ ค่าตอบแทนรวมทั้งหมด สำหรับ 1 ปี จะอยู่ ระหว่าง 1 -20 ล้านบาท หรือ ระหว่าง 0.03% - 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่ มีตัวตนสุทธิ	รายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผลและเป็น ประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เนื่องจากผู้ให้บริการเป็น ผู้ที่มีความรู้และ ประสบการณ์ในธุรกิจที่ เกี่ยวข้อง

12.3 นโยบายและแนวโน้การทำรายการที่เกี่ยวข้องในอนาคต

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายสนับสนุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ แต่ถ้
ในกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้อง บริษัทจะดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศของ สำนักงาน ก.ล.ต.
และตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องรายการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

(ก) สรุปรายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2557 - ปี 2559)

ในปี 2557 - 2559 บริษัทแต่งตั้งนายชวลา เทียนประเสริฐกิจ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขทะเบียน 4301 จากบริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย และของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2558 และ 2559 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(ข) ตารางสรุปงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 - 2559

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และ 2557

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	งบการเงินรวม					
	2559		2558		2557	
สินทรัพย์						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	392,296,992	3%	446,998,146	5%	393,172,029	3%
เงินฝากในสถาบันการเงิน	166,321,791	1%	243,358,190	3%	196,524,352	2%
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	370,000,000	3%	140,000,000	1%	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	2,126,104,398	15%	939,090,312	10%	740,715,454	7%
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	5,099,765,234	36%	5,053,543,518	52%	4,885,697,887	49%
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	61,203,198	-	22,492,971	-	34,498,195	-
เงินลงทุนสุทธิ	5,414,609,460	38%	2,308,088,852	24%	3,825,683,010	36%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	107,465,327	1%	112,550,014	1%	103,879,967	1%
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสุทธิ	66,935,399	1%	68,116,837	1%	69,384,791	-
ค่าความนิยม	26,713,599	-	26,713,599	-	26,713,599	-
ทรัพย์สินรอการขายสุทธิ	31,556,355	-	35,075,355	-	44,838,573	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6,295,557	-	3,335,742	-	1,567,588	-
สินทรัพย์อื่น	261,458,183	2%	249,940,826	3%	199,768,733	2%
รวมสินทรัพย์	14,130,725,493	100%	9,649,304,362	100%	10,522,444,178	100%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และ 2557

หน่วย : บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	งบการเงินรวม					
	2559		2558		2557	
หนี้สิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,700,000,000	12%	-	-	600,000,000	6%
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	540,000,000	4%	10,000,000	-	130,000,000	1%
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	117,450,667	1%	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,918,283,270	28%	3,388,911,531	35%	3,236,018,804	31%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	485,804,033	3%	349,712,382	4%	414,025,989	4%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	107,886,231	1%	24,159,758	-	72,306,169	1%
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	258,924,876	2%	103,999,988	1%	116,470,811	1%
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,478,402,837	10%	454,671,746	5%	657,193,094	6%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	88,765,202	1%	71,387,291	1%	46,737,284	1%
ประมาณการหนี้สิน	42,372,143	-	46,697,251	1%	39,861,562	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2,445,081	-	13,090,925	-	25,742,445	-
หนี้สินอื่น	24,186,454	-	25,919,971	-	22,974,552	-
รวมหนี้สิน	8,647,070,127	61%	4,606,001,510	48%	5,361,330,710	51%
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท	1,991,763,130	14%	1,991,763,130	21%	1,991,763,130	19%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	982,166,480	7%	982,166,480	10%	982,166,480	9%
ส่วนเกินทุนจากการไม่ใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	101,922,580	1%	101,922,580	1%	101,922,580	1%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(28,987,912)	-	(14,183,911)	-	(45,470,837)	-
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	199,176,313	1%	199,176,313	2%	199,176,313	2%
ยังไม่ได้จัดสรร	2,234,488,542	16%	1,779,748,786	18%	1,928,957,423	18%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	5,480,529,133	39%	5,040,593,378	52%	5,158,515,089	49%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,126,233	-	2,709,474	-	2,598,379	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5,483,655,366	39%	5,043,302,852	52%	5,161,113,468	49%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	14,130,725,493	100%	9,649,304,362	100%	10,522,444,178	100%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และ 2557

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	2559		2558		2557	
รายได้						
ค่านายหน้า	1,085,349,861	34%	957,368,708	39%	1,084,137,945	42%
ค่าธรรมเนียมและบริการ	629,251,086	19%	562,696,146	23%	406,103,548	16%
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	291,553,344	9%	(100,304,408)	(4%)	222,444,613	9%
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	873,290,916	27%	678,734,108	27%	507,211,244	20%
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	260,696,461	8%	262,466,973	11%	262,605,880	10%
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	99,412,181	3%	100,257,584	4%	89,189,361	3%
รายได้อื่น	6,301,384	-	20,726,038	-	11,944,116	-
รวมรายได้	3,245,855,233	100%	2,481,945,149	100%	2,583,636,707	100%
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนทางการเงิน	113,163,106	3%	112,311,789	5%	109,371,813	4%
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	360,395,286	11%	353,350,229	14%	249,416,253	10%
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน						
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	1,013,367,477	31%	824,568,397	33%	865,112,355	33%
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	205,328,008	7%	194,196,169	8%	176,019,798	7%
ค่าตอบแทนกรรมการ	34,152,880	1%	24,671,400	1%	27,128,613	1%
ค่าใช้จ่ายอื่น	231,291,467	7%	228,742,882	9%	197,201,920	8%
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	1,484,139,832	46%	1,272,178,848	51%	1,265,462,686	49%
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ(โอนกลับ)	7,215,754	-	(1,600,701)	-	(3,468,037)	-
รวมค่าใช้จ่าย	1,964,913,978	61%	1,736,240,165	70%	1,620,782,715	63%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,280,941,255	39%	745,704,984	30%	962,853,992	37%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(257,402,145)	(8%)	(157,423,178)	(6%)	(200,703,174)	(8%)
กำไรสุทธิ	1,023,539,110	31%	588,281,806	24%	762,150,818	29%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และ 2557

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	2559		2558		2557	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
งบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	-	-	(11,865,549)	-	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ต้องไม่จัดประเภท						
รายการใหม่ในภายหลัง	-	-	2,373,110	-	-	-
	-	-	(9,492,439)	-	-	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
งบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	(12,706,802)	-	7,568,236	-	3,820,773	-
กำไร (ขาดทุน) จากการแปลงค่างบการเงิน						
จากการดำเนินงานในต่างประเทศ	(2,097,199)	-	23,718,690	1%	2,593,663	-
	(14,804,001)	-	31,286,926	1%	6,414,436	-
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	(14,804,001)	-	21,794,487	1%	6,414,436	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	1,008,735,109	31%	610,076,293	25%	768,565,254	29%
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	1,022,368,072	31%	587,215,008	24%	761,335,524	29%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,171,038	-	1,066,798	-	815,294	-
	1,023,539,110	31%	588,281,806	24%	762,150,818	29%
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	1,007,564,071	31%	609,040,576	25%	767,749,960	29%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,171,038	-	1,035,717	-	815,294	-
	1,008,735,109	31%	610,076,293	25%	768,565,254	29%
กำไรต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.51		0.29		0.38	

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และ 2557

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	2559	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,280,941,255	745,704,984	962,853,992
รายการปรับปรุงกระทบยอดกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	58,014,747	52,575,926	45,998,266
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	10,455,834	9,200,973	10,449,878
ประมาณการหนี้สิน	2,902,500	2,810,000	342,987
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าหลักทรัพย์เพื่อค่า			
และตราสารอนุพันธ์	(62,231,213)	34,295,774	(67,429,549)
ส่วนเกินมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทย่อย	5,166	187,345	14,127
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(20,889,025)	(13,740,127)	(13,380,054)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	274,005	(316,061)	(580,202)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สินการขาย	(5,381,000)	(10,176,782)	(3,045,418)
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากและเงินลงทุน	(130,773,972)	(142,699,124)	(164,549,106)
รายได้เงินปันผล	(129,922,489)	(119,767,849)	(98,047,583)
ต้นทุนทางการเงิน	113,163,106	112,311,789	116,267,642
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	17,377,911	14,784,458	10,741,943
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	159,184,284	124,568,536	168,637,161
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(93,008,917)	(92,667,746)	(108,445,353)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(187,281,330)	(217,616,154)	(167,933,920)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์			
และหนี้สินดำเนินงาน	1,012,830,862	499,455,942	691,894,811
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
เงินฝากในสถาบันการเงิน	77,036,399	(46,833,838)	(106,988,099)
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(230,000,000)	(140,000,000)	365,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	(1,242,586,189)	(236,472,579)	(377,938,892)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(65,491,415)	(176,156,472)	(792,161,493)
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	(46,947,147)	(186,708)	32,749,079
เงินลงทุนเพื่อค่า	(2,941,405,541)	1,513,645,972	(1,685,015,339)
สินทรัพย์อื่น	(36,019,117)	(33,357,718)	(30,607,583)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 และ 2557

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	2559	2558	2557
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,700,000,000	(600,000,000)	600,000,000
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	530,000,000	(120,000,000)	(35,000,000)
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	(117,450,667)	117,450,667	(307,042,599)
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	513,770,424	213,947,256	1,243,388,039
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	133,862,676	(63,316,517)	48,703,156
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	167,050,056	(29,462,731)	(67,035,296)
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,024,965,863	(208,076,061)	660,072,596
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	-	(2,000,000)	(5,025,280)
หนี้สินอื่น	3,569,225	1,249,178	2,115,442
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	483,185,429	689,886,391	237,108,542
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายลงทุนในเงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	(164,815,000)
เงินสดจ่ายลงทุนในเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	(49,684,132)	(8,749,370)	-
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย	(102,999)	(49,624)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	8,000,000	-
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	127,176,091	120,193,929	97,405,723
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(55,456,628)	(55,555,731)	(58,103,761)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	284,402	369,409	1,135,090
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	8,900,000	19,840,000	10,020,000
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	31,116,734	84,048,613	(114,357,948)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายเงินปันผล	(567,628,316)	(726,962,287)	(716,946,578)
จ่ายเงินปันผลให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(651,280)	(874,998)	(441,738)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(568,279,596)	(727,837,285)	(717,388,316)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(723,721)	7,728,398	2,593,663
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(54,701,154)	53,826,117	(592,044,059)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	446,998,146	393,172,029	985,216,088
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	392,296,992	446,998,146	393,172,029

(ค) อัตราส่วนทางการเงินโดยสรุป ในปี 2557 - ปี 2559

งบการเงินรวม	2559	2558	2557
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	85.38%	81.08%	86.05%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	31.50%	23.66%	29.47%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	19.43%	11.52%	14.83%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	36.92%	27.42%	34.70%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	8.60%	5.82%	8.11%
อัตรากำไรสุทธิต่อสินทรัพย์ (เท่า)	0.27	0.25	0.28
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อหนี้สินรวม (เท่า)	0.63	0.52	0.72
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อหนี้สินรวม (เท่า)	1.22	1.60	1.62
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	38.48%	24.97%	36.72%
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	74.41%	76.29%	82.79%
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.58	0.91	1.04
อัตรากำไรสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	77.71%	98.96%	99.18%
(เงินปันผลต่อหุ้น/กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของงบการเงินเฉพาะกิจการ)			
อัตราส่วนอื่นๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%)	38.32%	23.92%	36.36%
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) (%)	59.31%	131.06%	116.27%
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	4,066	3,756	3,974
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	2.75	2.53	2.59
กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.51	0.29	0.38
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.380	0.285	0.365

14. คำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คำว่า “บริษัท” หมายถึง “บริษัทและบริษัทย่อย”)

14.1 ภาพรวมการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ (Overview)

สำหรับปี 2559 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯปรับตัวสูงขึ้นร้อยละ 19.8 มาปิดที่ 1,542.94 จุด มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดหุ้น (ทั้ง SET และ MAI) อยู่ที่ 5.25 หมื่นล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 18.5 จาก 4.43 หมื่นล้านบาทในปี 2558 นักลงทุนต่างประเทศซื้อสุทธิจำนวน 7.80 หมื่นล้านบาทในปี 2559 พลิกจากขายสุทธิสูงถึง 1.54 แสนล้านบาทในปี 2558

ปี 2559 บริษัทมีผลประกอบการดีที่สุดเท่าที่เคยมีมา โดยบริษัทมีกำไรสำหรับปี (ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่) จากงบการเงินรวมจำนวน 1,022 ล้านบาท และคิดเป็นกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 0.51 บาท ซึ่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 74 เมื่อเทียบกับปีก่อนซึ่งมีกำไรสำหรับปี (ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่) จากงบการเงินรวม จำนวน 587 ล้านบาท และกำไรต่อหุ้น 0.29 บาท

ผลประกอบการที่ดีที่สุดที่เคยมีมาของบริษัทในปี 2559 ดังกล่าว สะท้อนมาจากการที่บริษัทมีสถานะทางธุรกิจที่แข็งแกร่ง อีกทั้งยังมีความหลากหลายในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนมีรายได้ที่สม่ำเสมอจากธุรกิจอื่นนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ในปี 2559 ปีที่ผ่านมา บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าคิดเป็นสัดส่วนเพียงร้อยละ 33 ของรายได้รวมของบริษัท ซึ่งการขยายฐานรายได้ในส่วนที่ไม่ได้มาจากค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ช่วยให้บริษัทมีความพร้อมมากขึ้นในการรับมือกับการแข่งขันที่ทวีความรุนแรงยิ่งขึ้นหลังการเปิดเสรีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ในปี 2559 บริษัทมีกำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 36 ของรายได้รวม ซึ่งกำไรส่วนนี้มาจากธุรกรรมที่หลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด การให้บริการซื้อขายตราสารหนี้ ธุรกิจการซื้อขายคินภาคเอกชน ตลอดจนการลงทุนของบริษัทในตราสารหนี้และตราสารทุนด้วย

บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ ๆ โดยมีความได้เปรียบจากการนำความรู้ทางวิศวกรรมการเงินตลอดจนประสบการณ์ของกลุ่มเคจีไอได้ทั่วหัว ซึ่งอยู่ในตลาดการเงินที่มีการพัฒนามากกว่ามาใช้ในประเทศไทย การมีผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายช่วยให้บริษัทสามารถดึงดูดกลุ่มนักลงทุนที่มีความต้องการบริการที่แตกต่างเข้ามาเป็นลูกค้าของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทพยายามพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ออกมาอย่างต่อเนื่องให้ล้ำหน้าคู่แข่งและเพื่อจะมีโอกาสได้รับอัตราผลกำไรที่สูงก่อนที่จะเกิดการแข่งขันมากขึ้นในตลาด

นอกจากนี้ บริษัทยังมีรายได้ที่สม่ำเสมอจากการบริหารจัดการกองทุนของ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 99 ด้วย รายได้จากธุรกิจบริหารจัดการกองทุนซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 16.75 ของรายได้ทั้งหมดของบริษัทในปี 2559 ถือว่าเป็นแหล่งรายได้ที่มีความผันผวนน้อยกว่าเมื่อเทียบกับรายได้จากแหล่งอื่น ๆ ในธุรกิจหลักทรัพย์

ในปี 2559 บริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด ได้ปรับเพิ่มอันดับเครดิตองค์กรของบริษัทเป็นระดับ “A-” จากระดับ “BBB+” ทั้งนี้ การปรับเพิ่มอันดับเครดิตในครั้งนี้สะท้อนถึงพัฒนาการที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องทั้งในด้านเสถียรภาพและการกระจายตัวทางธุรกิจของบริษัท และการสนับสนุนทางธุรกิจที่ชัดเจนจากผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท คือ KGI Securities Co., Ltd. หรือกลุ่มเคจีไอในได้ทั่วหัว ความแข็งแกร่งดังกล่าวช่วยให้บริษัทมีชื่อเสียงในฐานะผู้นำในการสร้างสรรค์นวัตกรรมทางการเงินใหม่ ๆ พร้อมทั้งมีผลงานเป็นที่ยอมรับจากความสามารถในการทำกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างต่อเนื่องอีกด้วย

ภาพรวมธุรกิจของบริษัท

สำหรับธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ในปี 2559 บริษัทได้มีการพัฒนาและยกระดับโปรแกรมการซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ตของบริษัท “KGI POWER TRADE” ให้เป็นรูปแบบเว็บเวอร์ชัน (web version) ที่สามารถใช้งานได้ทั้งบนระบบปฏิบัติการ Window และ OS X รวมถึงได้มีการคิดค้นและพัฒนาฟังก์ชันต่าง ๆ เพิ่มเติมเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า และช่วยให้ลูกค้าสามารถตัดสินใจลงทุนได้อย่างทันเวลาและถูกต้อง โดยในปี 2559 ธุรกิจนายหน้าซื้อขาย

หลักทรัพย์ของบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดอันดับที่ 10 คิดเป็นร้อยละ 3.76 ส่วนธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทครองส่วนแบ่งการตลาดในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) สูงสุดอันดับที่ 1 คิดเป็นร้อยละ 12.59

ในปี 2559 ธุรกิจตราสารอนุพันธ์ของบริษัทก็ประสบความสำเร็จอย่างงดงาม โดยมีส่วนแบ่งการตลาดของมูลค่าการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrant : DW) เติบโตขึ้นเป็นอย่างมาก และครองตำแหน่งหนึ่งในผู้นำการออก DW และการเป็น Market Maker ในประเทศไทย โดยในปี 2559 บริษัทได้ออก DW เป็นจำนวนทั้งสิ้น 248 ตัว ซึ่งประสบความสำเร็จเป็นอย่างสูงและได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน

สำหรับธุรกิจค้าหลักทรัพย์ของบริษัทมีผลงานดีแม้จะมีความผันผวนสูงในระหว่างปี และธุรกิจพาณิชย์เงิน ในปี 2559 ถือว่าเป็นปีที่ประสบความสำเร็จอีกปีหนึ่ง โดยบริษัทเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นบริษัท อามา มา รีน จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอเอสเอ็น โบรกเกอร์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับการต้อนรับจากนักลงทุนเป็นอย่างดี ส่วนธุรกิจตราสารหนี้ บริษัทยังคงครองส่วนแบ่งการตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้รวมทุกประเภทอันดับที่ 1 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกัน

นอกจากนั้น ในปี 2559 นี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 99) มีการออกกองทุนใหม่จำนวน 9 กองทุน และมีทรัพย์สินภายใต้การบริหารเพิ่มขึ้นด้วย

ทั้งนี้ ในปี 2559 นี้ บริษัทได้รับรางวัล Best Derivatives House Award จาก SET AWARD 2016 และ Best Bond Securities Firm จาก THAI BMA AWARDS 2016 และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด ได้รับรางวัล Most Innovative Fund House Thailand จาก Global Business Outlook Awards 2016 อีกด้วย

14.2 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

รายได้

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้รวมจากงบการเงินรวมจำนวน 3,246 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 31 เมื่อเทียบกับปีก่อน รายได้ที่เพิ่มขึ้นมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นในกำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ การเพิ่มขึ้นของรายได้ค่านายหน้า และการเพิ่มขึ้นในรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หน่วย : พันบาท		งบการเงินรวม	
รายได้	2559	2558	% การเปลี่ยนแปลง
ค่านายหน้า	1,085,350	957,369	13%
ค่าธรรมเนียมและบริการ	629,251	562,696	12%
กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	1,164,844	578,430	101%
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	260,696	262,467	(1%)
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	99,412	100,258	(1%)
รายได้อื่น	6,301	20,726	(70%)
รวมรายได้	3,245,855	2,481,945	31%

รายได้ค่านายหน้า

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้ค่านายหน้า 1,085 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 13 จากปี 2558 รายได้ค่านายหน้าดังกล่าวประกอบด้วย รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ 833 ล้านบาท รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 213 ล้านบาท และรายได้ค่านายหน้าอื่น 39 ล้านบาท

หน่วย: พันบาท
รายได้ค่านายหน้า
งบการเงินรวม

	2559	2558	% การเปลี่ยนแปลง
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	833,100	772,330	8%
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	212,837	133,677	59%
ค่านายหน้าอื่น	39,413	51,362	(23%)
รวมค่านายหน้า	1,085,350	957,369	13%

การเพิ่มขึ้นของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์มีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าการซื้อขายรายวันเฉลี่ยของตลาดหลักทรัพย์ฯ และการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีสาเหตุหลักมาจากบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 11.16 ในปี 2558 เป็นร้อยละ 12.59 ในปี 2559

ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทได้มีการพัฒนา KGI POWER TRADE รูปแบบเว็บเวอร์ชัน (web version) ที่สามารถใช้งานได้บนระบบปฏิบัติการ Window และ OS X รวมถึงได้มีการคิดค้นและพัฒนาฟังก์ชันต่าง ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องอีกด้วย

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ 629 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 12 จากปี 2558 โดยรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการหลักมาจากรายได้ค่าธรรมเนียมจากการจัดการกองทุนรวม และรายได้ค่าธรรมเนียมจากการเป็นนายทะเบียนจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด (บริษัทจัดการกองทุนรวมที่เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 99)

หน่วย: พันบาท
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ
งบการเงินรวม

	2559	2558	%การเปลี่ยนแปลง
การจัดการกองทุนรวม	385,772	327,181	18%
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	54,068	67,524	(20%)
การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	8,305	6,824	22%
การเป็นนายทะเบียนและการดูแลรักษาทรัพย์สิน	86,734	64,381	35%
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	6,963	4,769	46%
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	31,001	27,156	14%
ที่ปรึกษาทางการเงิน	6,846	17,220	(60%)
ตัวแทนการจัดจำหน่าย	15,383	12,511	23%
อื่น ๆ	34,179	35,130	(3%)
รวมค่าธรรมเนียมและบริการ	629,251	562,696	12%

กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์มาจากธุรกรรมที่หลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด การให้บริการซื้อขายตราสารหนี้ ธุรกิจการซื้อคืนภาคเอกชน ตลอดจนการลงทุนของบริษัทในตราสารหนี้และตราสารทุนด้วย อย่างไรก็ตาม บริษัทมีกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม จึงทำให้มีความเสี่ยงต่อความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ในตลาดไม่สูงนัก

ในปี 2559 บริษัทมีกำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ 1,165 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 101 จากปีก่อน ทั้งนี้ กำไรจากเงินลงทุนและจากตราสารอนุพันธ์รวม 1,165 ล้านบาทดังกล่าว ประกอบด้วยกำไรจากตราสารอนุพันธ์ 873 ล้านบาท และกำไรจากเงินลงทุน 292 ล้านบาท ซึ่งกำไรจากตราสารอนุพันธ์ส่วนใหญ่มาจากกำไรจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW)

บริษัทมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัท (Proprietary Trading) ดังนี้

ก) การออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants)

บริษัทมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น (Hedging Strategy) ดังนี้

- เมื่อบริษัทออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อราคาของหุ้นอ้างอิงสูงขึ้น ดังนั้น บริษัทจึงมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงโดยการซื้อหุ้นอ้างอิงในสัดส่วนที่เหมาะสมที่คำนวณมาจาก Net Delta Value ซึ่งทำให้ความเสี่ยงที่บริษัทจะขาดทุนจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ถูกหักล้างด้วยกำไรจากหุ้นอ้างอิงที่บริษัทได้ซื้อไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยงแล้ว
- เมื่อบริษัทออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อราคาของหุ้นอ้างอิงลดลง ดังนั้น บริษัทจึงมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงโดยการขายชอร์ตหุ้นอ้างอิงในสัดส่วนที่เหมาะสมที่คำนวณมาจาก Net Delta Value ซึ่งทำให้ความเสี่ยงที่บริษัทจะขาดทุนจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ถูกหักล้างด้วยกำไรจากหุ้นอ้างอิงที่บริษัทได้ขายชอร์ตไป

ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้น ซึ่งส่งผลต่อกำไรขาดทุนของสถานะหุ้นอ้างอิงและตราสารอนุพันธ์ ดังนั้น บริษัทจะใช้กลยุทธ์ป้องกันความเสี่ยงโดยการถือสถานะหุ้นอ้างอิงในจำนวนที่เหมาะสมเพื่อให้การบันทึกกำไรขาดทุนของสถานะหุ้นอ้างอิงและตราสารอนุพันธ์เกิดในทิศทางตรงข้าม

ข) การลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัท (Proprietary Trading)

บริษัทลงทุนทั้งตราสารทุน ตราสารอนุพันธ์ และตราสารหนี้ ซึ่งจะพิจารณาการลงทุนจากสถานะเศรษฐกิจ ปัจจัยพื้นฐานของแต่ละอุตสาหกรรม งบการเงิน และปัจจัยทางด้านราคาและสถิติ (Technical Analysis) ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนสำคัญมากสำหรับการลงทุน ดังนั้น บริษัทจึงได้มีการติดตามดูแลความเสี่ยงของบริษัทอย่างใกล้ชิด โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำหนดแนวทางและนโยบายการลงทุนที่ชัดเจน และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เพื่อจำกัดผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้ง บริษัทมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงคอยดูแลความเสี่ยงของธุรกรรมดังกล่าว เพื่อควบคุมความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทอย่างใกล้ชิด

รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล 261 ล้านบาท ใกล้เคียงกับปี 2558 โดยรายได้ดอกเบี้ยของบริษัทส่วนใหญ่มาจากรายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน และดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในหุ้นกู้และพันธบัตรหุ้นกู้ ส่วนรายได้เงินปันผลส่วนใหญ่มาจากเงินปันผลจากเงินลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 99 ล้านบาท ใกล้เคียงกับปี 2558 โดย วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ จำนวน 1,971 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 15 จากปีก่อน

รายได้อื่น

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้อื่น 6 ล้านบาท เทียบกับ 21 ล้านบาทในปีก่อน รายได้อื่นส่วนใหญ่มาจากกำไรจากการขายทรัพย์สินรอการขาย

รายจ่าย

ในปี 2559 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวม 1,965 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 61 ของรายได้รวม ซึ่งลดลงจากร้อยละ 70 ของรายได้รวม ในปี 2558 ค่าใช้จ่ายหลักประกอบด้วย ต้นทุนทางการเงิน ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2559 บริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 113 ล้านบาท ใกล้เคียงกับปี 2558 ต้นทุนทางการเงินส่วนใหญ่มาจากดอกเบี้ยกู้ยืมเงินตัวสัญญาใช้เงินและตัวแลกเงิน

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ในปี 2559 บริษัทมีค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย 360 ล้านบาท ใกล้เคียงกับปี 2558 ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายส่วนใหญ่มาจากค่าธรรมเนียมในการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมในการเป็นนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และค่าธรรมเนียมของธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ในปี 2559 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน 1,484 ล้านบาท และคิดเป็นร้อยละ 46 ของรายได้รวม ซึ่งลดลงจากร้อยละ 51 ของรายได้รวมในปี 2558 ทั้งนี้ ในปี 2559 ค่าใช้จ่ายดำเนินงานประกอบด้วย 1) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน 1,013 ล้านบาท 2) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่ และอุปกรณ์ 205 ล้านบาท 3) ค่าตอบ แทนกรรมการ 34 ล้านบาท และ 4) ค่าใช้จ่ายอื่น 231 ล้านบาท ซึ่งค่าใช้จ่ายอื่นส่วนใหญ่มาจาก ค่าโฆษณา ค่าระบบสื่อสาร ค่าเดินทาง ค่าผู้สอบบัญชี ค่าที่ปรึกษากฎหมาย และอื่นๆ

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร

ปี 2559 บริษัทมีอัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไรเพิ่มขึ้นจากปีก่อน กล่าวคือ อัตรากำไรขั้นต้น อัตรากำไรสุทธิ อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น และอัตราผลตอบแทนจากการลงทุน เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 85 และ 32 และ 19 และ 37 ตามลำดับ

งบการเงินรวม	ปี 2559	ปี 2558
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	85.38%	81.08%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	31.50%	23.66%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	19.43%	11.52%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	36.92%	27.42%

14.3 ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

โครงสร้างของสินทรัพย์ที่ใช้ดำเนินธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 14,131 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 9,649 ล้านบาท ในปี 2558 หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 46 จากปีก่อน สินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนเงินลงทุนของบริษัท

ณ สิ้นปี 2559 บริษัทมีสินทรัพย์ก่อรายได้ 10,515 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิจำนวน 5,100 ล้านบาท และเงินลงทุนสุทธิจำนวน 5,415 ล้านบาท

ในปี 2559 สินทรัพย์ของบริษัทมีอัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ 0.27 เท่า และบริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (ROA) ร้อยละ 8.60 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 5.82 ในปี 2558 เนื่องจากปี 2559 บริษัทมีผลการดำเนินงานดีขึ้น

คุณภาพของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ 5,100 ล้านบาท ใกล้เคียงกับสิ้นปี 2558 ลูกหนี้ของบริษัทเป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพ โดยบริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ พร้อมทั้ง ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน โดยถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหนังสือที่ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 และปัจจัยอื่นประกอบ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีหนี้จัดชั้นสงสัย 401 ล้านบาท และได้มีการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้เต็มจำนวนแล้ว นอกจากนี้ บริษัทยังได้ตั้งสำรองเผื่อหนี้ที่เรียกเก็บไม่ได้ไว้อีก 61 ล้านบาท ซึ่งบริษัทมีความเห็นว่าเป็นการตั้งสำรองที่พอเพียงและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนดแล้ว

หน่วย: พันบาท

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	2,119,303	2,099,788
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	1,970,829	1,718,464
ลูกหนี้ธุรกรรมกรียืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	720,192	1,117,344
- ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์	319,686	139,455
ลูกหนี้อื่น		
- ลูกหนี้ผ่อนชำระ	421,236	421,871
- ลูกหนี้ค้างชำระ	304	-
- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์อื่น	832	252
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	5,552,382	5,497,174
บวก ดอกเบี้ยค้างรับ	9,231	10,502
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(461,848)	(454,132)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับสุทธิ	5,099,765	5,053,544
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	5,099,765	5,053,544

สำหรับเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์นั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 1,971 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 36 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ ทั้งนี้ บริษัทมีการกำหนดวงเงินสินเชื่อที่เหมาะสมให้กับลูกค้าแต่ละรายและมีการทบทวนความมั่นคงของฐานะทางการเงินของลูกค้าแต่ละรายอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2559 การให้สินเชื่อของบริษัทสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และไม่กระจุกตัวอยู่ในอุตสาหกรรมใดหรือในกลุ่มใด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีลูกหนี้อื่นที่รับการรับรู้รายได้ จำนวน 419 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนหนี้ดังกล่าวไว้แล้ว

เงินลงทุน

เงินลงทุนของบริษัทมีการเพิ่มขึ้นหรือลดลงแปรผันตามการลงทุนของบริษัทในแต่ละช่วง ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินลงทุนสุทธิจำนวน 5,415 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 135 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากบริษัทมีการเพิ่มขนาดการลงทุนเนื่องจากภาวะตลาดที่เอื้ออำนวย

เงินลงทุนของบริษัท ประกอบด้วย หลักทรัพย์เพื่อค่าสุทธิ 5,167 ล้านบาท หลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ 178 ล้านบาท ตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนด 48 ล้านบาท และเงินลงทุนทั่วไปสุทธิ 21 ล้านบาท

ทั้งนี้ เงินลงทุนของบริษัทไม่กระจุกตัวอยู่ในบริษัทใดหรือกลุ่มอุตสาหกรรมใด บริษัทมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ และเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า

บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่บริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณาอนุมัติและทบทวนเพดานความเสี่ยง (Risk budget) ให้กับฝ่ายงานที่ดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้ง มีฝ่ายบริหารความเสี่ยงติดตามให้มีการดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเมื่อ Risk Limit ถึงระดับที่กำหนด

สินทรัพย์อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสินทรัพย์อื่น 261 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 11 ล้านบาท จาก 250 ล้านบาทในปีก่อน สาเหตุหลักของการเพิ่มขึ้นมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับของ บลจ. วรรณ (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99) เนื่องจาก บลจ. วรรณ มีรายได้จากการออกกองทุนเพิ่มมากขึ้น (ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18)

14.4 สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสด ประกอบด้วย 3 ส่วน คือ 1. กิจกรรมดำเนินงาน 2. กิจกรรมลงทุน และ 3. กิจกรรมจัดหาเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 392 ล้านบาท ซึ่งมาจากเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 483 ล้านบาท กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน 31 ล้านบาท กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน (568) ล้านบาท ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน (0.72) ล้านบาท และบวกกับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ยกมาจากรายการปี 2559 จำนวน 447 ล้านบาท

สรุปกระแสเงินสด ในปี 2559	ล้านบาท
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,280.94
รายการปรับปรุงกระทบยอดกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(268.11)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,012.83
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(4,485.41)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	3,955.77
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	483.19
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	31.12
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน (จ่ายเงินปันผล)	(568.28)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(0.72)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(54.70)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	447.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	392.30

รายการหลักของเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 483 ล้านบาท มาจากเงินสดที่ได้มาจากการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน

สำหรับกระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน 31 ล้านบาท รายการหลักมาจากเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์ ส่วนกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน (568) ล้านบาท คือเงินปันผลที่บริษัทจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นในเดือนเมษายน 2559

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีหนี้สินรวม 8,647 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่รวม 5,481 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 1.58 เท่า

ณ สิ้นปี 2559หนี้สินรวมจำนวน 8,647 ล้านบาท ดังกล่าว ส่วนใหญ่มาจากเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น เป็นต้น สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่รวม 5,481 ล้านบาทนั้น ส่วนใหญ่คือทุนเรือนหุ้นและกำไรสะสม

รายจ่ายการลงทุน (Capital Expenditure)

ในปี 2559 บริษัทได้อนุมัติรายจ่ายการลงทุนที่มีมูลค่าเกินกว่า 2 ล้านบาทจำนวน 5 โครงการ รวมเป็นเงินประมาณ 41 ล้านบาท โดยเป็นการลงทุนในการปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การปรับปรุงอุปกรณ์คอมพิวเตอร์และการจัดตั้งสำนักงานสาขา ซึ่งบริษัทได้จ่ายไปแล้วในระหว่างปี 2559 จำนวน 20 ล้านบาท โดยมีแหล่งเงินทุนจากเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

ความเสี่ยงพหุของสภาพคล่อง

บริษัทมีสภาพคล่องเพียงพอ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 392 ล้านบาท และมีเงินฝากในสถาบันการเงิน 166 ล้านบาท บริษัทมีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 4,066 ล้านบาท และมีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ("NCR") ร้อยละ 59 บริษัทมีนโยบายในการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและ NCR สูงกว่าที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด (ก.ล.ต. กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท และ NCR ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน) เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและ NCR ของบริษัท ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

เงินกองทุน	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558	31 ธ.ค. 2557
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	4,066	3,756	3,974
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ("NCR") (%)	59.31%	131.06%	116.27%

ความสามารถในการชำระหนี้และการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมและภาระผูกพันที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 1,700 ล้านบาท และมีตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น 1,478 ล้านบาท (ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 19) ซึ่งบริษัทมั่นใจว่าในกรณีจำเป็นบริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้คืนทั้งหมด โดยบริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติตามเงื่อนไขอย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อกำหนดของสัญญา และพันธะทางการเงินที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด

ความสามารถในการจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม

ในกรณีที่บริษัทมีความต้องการเงินทุน บริษัทมีนโยบายที่จะหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมในการใช้เป็นตัวหนุนทางการเงินของบริษัท และบริษัทจะไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินทุนแห่งใดแห่งหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีการวิเคราะห์ความต้องการกระแสเงินสดทุกวัน โดยพยายามให้เกิดความเหมาะสมระหว่างการกู้ยืมเงินในระยะสั้นกับความต้องการใช้เงินลงทุนในเครื่องมือตลาดเงินต่าง ๆ

ทั้งนี้ บริษัททำการบริหารเงินเพื่อเป้าหมายหลักในการคงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจ และการดำรงไว้ซึ่งเงินกองทุนตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของบริษัท

ในเดือนกรกฎาคม 2559 บริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด ได้ปรับเพิ่มอันดับเครดิตองค์กรของบริษัท เป็นระดับ "A-" จากระดับ "BBB+" ทั้งนี้ ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของบริษัทมีดังนี้

1. การรักษาสภาพทางการเงินในตลาดในธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ท่ามกลางความผันผวนของธุรกิจหลักทรัพย์ และแรงกดดันด้านอัตราค่าธรรมเนียมรายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. ความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของธุรกิจหลักทรัพย์ของบริษัท
3. ความสามารถในการควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้สินเชื่อเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ
4. การรักษารายได้ที่สม่ำเสมอจาก บลจ. วรณ (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 99)

ทั้งนี้ บริษัทได้ตระหนักถึงปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท และได้บริหารจัดการเพื่อรักษาฐานะทางการเงินและธุรกิจที่มั่นคงไว้ บริษัทมีนโยบายที่จะเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของพนักงานในการให้บริการและให้คำแนะนำกับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีการพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ด้วย

สำหรับการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท (Proprietary Trading) นั้น บริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำหนดแนวทางและนโยบายเกี่ยวกับการจัดสรรเงินลงทุน วงเงินสูงสุดในการลงทุน พร้อมทั้งทำหน้าที่ควบคุมความเสี่ยง โดยกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และจำกัดผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น และดูแลควบคุมค่าความเสี่ยงเป็นรายวัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการทบทวนนโยบายและหลักการดังกล่าวให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนั้น บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้ง มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงคอยติดตามดูแลความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทเป็นรายวันเพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับนโยบายที่ได้รับอนุมัติ

14.5 ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ดูข้อมูลเกี่ยวกับภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 37

14.6 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคตและการบริหารความเสี่ยง

ปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทมีทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในบริษัท ปัจจัยภายนอก ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง การเปลี่ยนแปลงในเศรษฐกิจและการเมือง อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน และปัจจัยภายใน ได้แก่ ความพอเพียงของสภาพคล่อง การสูญเสียทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพ การขาดระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง หรือความพร้อมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งปัจจัยต่างๆ เหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัท

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วย ผู้บริหารจากทุกฝ่ายงาน ทั้งสายงานธุรกิจและจากสายงานสนับสนุน ซึ่งคือกลุ่มผู้บริหารมืออาชีพที่ร่วมกันบริหารความเสี่ยง รวมถึงการติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงในด้านเครดิต ด้านตลาด และด้านการเงิน นอกจากนี้ บริษัทยังมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ทุกประเภท พร้อมทั้ง มีการคำนวณค่า “มูลค่าความเสี่ยง (Value of Risk: VaR)” อย่างเป็นระบบ และติดตามสถานะของลูกค้าด้วยระบบคอมพิวเตอร์ บริษัทจึงสามารถแยกแยะความเสี่ยงได้ อย่างเป็นระบบ อีกทั้งยังมีการกำหนดขั้นตอนการทำงานที่มีมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวันด้วย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
1) นายฟุง สก เมง ตำแหน่งในบริษัท: ประธานกรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 14 กันยายน 2552	60	Master of Science (Operational Research), University Of Birmingham, UK <u>ประวัติการอบรม</u> Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 17/2016 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> ก.พ. 2556 - ส.ค. 2557 กรรมการ KGI Capital Asia Limited, ฮองกง ส.ค. 2552 - ธ.ค. 2558 กรรมการ Bauhinia 8 Fund, เคย์แมน ไอส์แลนด์ ธ.ค. 2552 - ส.ค. 2557 กรรมการ KGI Wealth Management Ltd., ฮองกง ส.ค. 2552 - มี.ค. 2556 กรรมการ KGI Select Fund SPC, เคย์แมน ไอส์แลนด์ ก.ค. 2552 - ก.พ. 2556 กรรมการผู้จัดการ KGI Asia Limited, ฮองกง ธ.ค. 2552 - ก.พ. 2555 กรรมการ KT Opportunistic Ltd, บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์ มี.ย. 2548 - มี.ค. 2552 กรรมการอำนวยการ และกรรมการ PIMCO ASIA Pte Ltd, สิงคโปร์ เม.ย. 2542 - ก.ค. 2548 กรรมการผู้จัดการ BANK PICTET & CIE (ASIA) Ltd, สิงคโปร์
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u>
					<u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> พ.ย. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Alliance Corporation, บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์ ม.ค. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Fraser Securities Pte Ltd, (เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd), สิงคโปร์ เม.ย. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Ong Capital Ltd, (เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น KGI Futures (Singapore) Pte. Ltd), สิงคโปร์ ต.ค. 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI International Ltd, บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์ พ.ย. 2554 - ปัจจุบัน กรรมการ บลจ. วรรณ ส.ค. 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Capital (Singapore) Pte Ltd, สิงคโปร์ ส.ค. 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Asia (Holdings) Pte Ltd, สิงคโปร์

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
2) ดร.พิสิฐ ลี้อาธรรม ตำแหน่งในบริษัท : -รองประธานกรรมการ -กรรมการอิสระ -ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ -ประธานคณะกรรมการสรรหา วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 4 พฤษภาคม 2544	65	ปริญญาเอก เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอีราสมุส ประเทศเนเธอร์แลนด์ <u>ประวัติการอบรม</u> -Director Certification Program รุ่น 18/2002 - Corporate Governance for Capital Market Intermediates 2/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> 2551 - 2559 คณบดี คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ 2557 - 2558 สมาชิก สปช. สภาปฏิรูปแห่งชาติ (สปช.) 2549 - 2558 ประธานสภาหอการค้า หอการค้าเนเธอร์แลนด์-ไทย 2544 - 2546 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. ทีทีแอนด์ที 2540 - 2544 รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการคลัง กระทรวงการคลัง
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> <u>จดทะเบียนอื่น</u> 2550 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. โอเอสทีแอล จำกัด 2548 - ปัจจุบัน กรรมการและ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ธิรไทย 2547 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บมจ. พญา เรียล เอสเตท 2551 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ 2547 - 2551 ประธานกรรมการ บมจ. โกลบอล คอนเนชั่นส์
					<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> 2559 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. มหพันธ์ไฟเบอร์ซีเมนต์ 2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย 2553 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. ไทย แทงค์ เทอร์มินัล 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. พี แพลนเนอร์ 2550 - ปัจจุบัน อูปรนายกสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ 2550 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บจก. เกษร แลนด์ แอสเซท แมนเนจเม้นท์ 2549 - ปัจจุบัน ประธานประจำประเทศไทย บจก. จาร์ดีน แมชีน (ประเทศไทย)

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>2) ดร.พิสิฐ ลี้อาธรรม (ต่อ)</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท :</p> <p>-รองประธานกรรมการ</p> <p>-กรรมการอิสระ</p> <p>-ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>-ประธานคณะกรรมการสรรหา</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 4 พฤษภาคม 2544</p>	65	<p>ปริญญาเอก เศรษฐศาสตร์</p> <p>มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ</p> <p>ประเทศเนเธอร์แลนด์</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <p>-Director Certification Program รุ่น 18/2002</p> <p>- Corporate Governance for Capital Market Intermediates 2/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p>	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>2549 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บจก. จาร์ดีนเอ็นจิเนียริงเซอร์วิสเชส</p> <p>2549 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บจก. แอม แอร์</p> <p>2549 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บจก. จาร์ดีน แปซิฟิค (ประเทศไทย)</p> <p>2549 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บจก. เจ้าพระยา ดีเวลลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น</p> <p>2549 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บจก. เกษร แลนด์</p> <p>2549 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บจก. เกษรเรียลตี้</p> <p>2548 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บจก. ดูเม็กซ์</p> <p>2554 - ปัจจุบัน -ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ</p> <p>2547 - 2554 -กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ควอลิตี้ มีเนอรัล</p> <p>2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. แพน ราชเทวี กรุ๊ป</p> <p>2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เมืองไทยประกันชีวิต</p> <p>2547 - ปัจจุบัน กรรมการและผู้ทรงคุณวุฒิ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</p> <p>2546 - ปัจจุบัน กรรมการสภาผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี</p> <p>2545 - ปัจจุบัน นายกสมาคมสมาคมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ</p> <p>2544 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ บมจ. ทีพีที ไบโตรีเคมีคัลส์</p> <p>2544 - ปัจจุบัน กรรมการหลักสูตร ปรม. สถาบันพระปกเกล้า</p> <p>2544 - ปัจจุบัน ประธานสถาบันสถาบันพัฒนาการออม</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
3) ดร. ดอน ภาสวณิช ตำแหน่งในบริษัท: -กรรมการอิสระ -กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 17 เมษายน 2544	65	-MBA, University of Pittsburgh, USA -Ph.D., Electrical Engineering, University of Liverpool, UK <u>ประวัติการอบรม</u> - Directors Certification Program รุ่น 62/2005 - Audit Committee Program รุ่น 7/2005 - Finance for Non-Finance Directors รุ่น 8/2004, -Corporate Governance for Capital Market Intermediaries 3/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย -IT Governance & Cybersecurity for Directors & MDs จาก ก.ล.ต.	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> มี.ค. 2559 - พ.ย. 2559 ประธานกรรมการ บจก.ไปรษณีย์ไทย ดิสทริบิวชั่น ส.ค. 2557 - พ.ย. 2559 รองประธานกรรมการ บจก.ไปรษณีย์ไทย เม.ย. 2554 -พ.ค. 2557 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. ทีทีแอนด์ที พ.ค. 2550 -เม.ย. 2554 <ul style="list-style-type: none"> ➡ ประธานเจ้าหน้าที่สำนักผู้บริหาร แคนาดอลเอเชีย ➡ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ ➡ กรรมการ บจก. แคนาดอล กรุป ต.ค. 2549 -พ.ค. 2550 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. ไทยคอปเปอร์ อินดัสตรี พ.ค. 2547 -ก.ย. 2549 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. นครไทยสตรีปมิล ต.ค. 2545 -พ.ค. 2547 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. Unithai Group of the Companies ก.พ. 2542 -ต.ค. 2545 กรรมการผู้จัดการใหญ่ ดีเอสแอล (ประเทศไทย)
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u>
					<u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> ต.ค. 2557 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ บีอีซี กลุ่ม New Media / IT

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
4) นายพิชาญ กุลละวณิชย์ ตำแหน่งในบริษัท : -กรรมการอิสระ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ:วันที่ 24 พฤษภาคม 2554	56	-Master of Science, Mechanical Engineering, Northwestern University, USA -MBA, Kellogg Graduate School of Management, Northwestern University, USA <u>ประวัติการอบรม</u> - Compliance and Directors Training Program for U.S. Banking regulations from Gateway Bank F.S.B., Oakland, California, USA - Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 6/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>พ.ค. 2551 - ม.ค. 2554 Founding Partner New Forest Partner, LLC สหรัฐอเมริกา</p> <p>ก.พ. 2543 - เม.ย. 2551 Managing Director Investment Banking Citigroup Global Markets สหรัฐอเมริกา</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จัดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>มี.ย. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ Equilibrium Capital Group สหรัฐอเมริกา</p> <p>พ.ย. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ Next Capital Corporation, สหรัฐอเมริกา</p> <p>ก.ค. 2554 - ปัจจุบัน Chief Executive Officer Equilibrium Capital Services สหรัฐอเมริกา (Broker-Dealer affiliate of Equilibrium Capital Group)</p> <p>ต.ค. 2553 - ปัจจุบัน Partner & Principal Equilibrium Capital Group สหรัฐอเมริกา</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>5) นายประดิษฐ์ ศวีสตนาพันธ์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท :</p> <ul style="list-style-type: none"> -กรรมการอิสระ -กรรมการตรวจสอบ -กรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน -กรรมการสรรหา -กรรมการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 31 มกราคม 2543</p>	68	<p>MBA, Central State University, Oklahoma, สหรัฐอเมริกา</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Director Certification Program รุ่น 3/2000 - Audit Committee Program รุ่น 3/2004 - Improving the Quality of Financial Reporting Program รุ่น 4/2006 - Monitoring the Quality of Financial Reporting Program รุ่น 5/2007 - Monitoring the Internal Audit Function รุ่น 5/2008 - Monitoring the System of Internal Control and Risk Management รุ่น 2/2008 - Role of the Compensation Committee รุ่น 6/2008 - Advanced Audit Committee Program รุ่น 13/2013 - How to Develop a risk Management Plan รุ่น 4/2013 - Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 1/2014 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Chief Financial Officer Certification Program รุ่น 1/2004 จากสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย 	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>พ.ศ. 2548 - ก.พ. 2549 ที่ปรึกษา คณะกรรมการการพัฒนาเศรษฐกิจ สภาผู้แทนราษฎร</p> <p>ธ.ค. 2546 - ธ.ค. 2549 กรรมการ บจก. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย)</p> <p>ส.ค. 2544 - ก.พ. 2549 นักวิชาการประจำคณะกรรมการการเงิน การคลัง การธนาคารฯ สภาผู้แทนราษฎร</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u></p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p>ธ.ค. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. อนุศาสตร์</p> <p>มี.ค. 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอเชียเสริมกิจสีซึ่ง</p> <p>ม.ค. 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทยฟิล์ม อินดัสทรี</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี- <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>6. นาย จี - หง หลิน</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> -กรรมการอำนวยการ -กรรมการมีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง -ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง -ประธานคณะกรรมการประណอมหนี้ -ประธานคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล -ประธานคณะกรรมการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ:</p> <p>วันที่ 2 มิถุนายน 2558</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอำนวยการ:</p> <p>วันที่ 18 พฤษภาคม 2559</p>	47	<p>Doctor of Philosophy, Engineering-Economic Systems and Operations Research, Stanford University, สหรัฐอเมริกา</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <p>Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 16/2016</p> <p>จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p>	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ก.ย. 2544 - ส.ค. 2554 กรรมการผู้จัดการ Head of Asian Equity Derivative Analytics, The Royal Bank of Scotland N.V. (ABN AMRO Bank N.V.)</p> <p>ส.ค. 2554 - พ.ค. 2559 Executive Vice President, Regional Head of Equity Derivatives, KGI Securities Co. Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>มิ.ย. 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บลจ.วรรณ</p> <p>พ.ค. 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited</p> <p>ฮ่องกง</p> <p>พ.ค. 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI (Thailand) Holdings Limited BVI</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>7) นางสาวบี เล็ง ออย</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท :</p> <p>-กรรมการผู้จัดการ</p> <p>-กรรมการมีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง</p> <p>-กรรมการสรรหา</p> <p>-กรรมการบริหารความเสี่ยง</p> <p>-กรรมการด้านทรัพยากรบุคคล</p> <p>-คณะกรรมการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 26 ธันวาคม 2543</p>	57	<p>MBA, University of Chicago, สหรัฐอเมริกา</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <p>Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 9/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p>	<p>ต้นปี 0.001% สิ้นปี 0.001% (20,000 หุ้น)</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>2543 กรรมการ, Business Planning, KGI Asia Limited,ฮ่องกง</p> <p>2542 - 2543 กรรมการผู้จัดการ GK GOH Securities,ฟิลิปปินส์</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>ก.ค. 2557 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาธุรกิจ KGI Ong Capital Pte Ltd. เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น KGI Futures (Singapore) Pte. Ltd), สิงคโปร์</p> <p>พ.ค. 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited, ฮ่องกง</p> <p>พ.ค. 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI (Thailand) Holdings Limited, BVI</p>
<p>8) นางสาวดา โสติกาพกุล</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <p>-กรรมการบริหาร</p> <p>-กรรมการมีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง</p> <p>-กรรมการบริหารความเสี่ยง</p> <p>-คณะกรรมการประนอมหนี้</p> <p>-กรรมการด้านทรัพยากรบุคคล</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 17 เมษายน 2544</p>	62	<p>บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <p>-Director Certification Program รุ่น 38/2003</p> <p>- Corporate Governance for Capital Market Intermediaries -CGI รุ่น Exclusive จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p> <p>-หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่น 2/2006 จากสถาบันวิทยาการตลาดทุน</p>	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>เม.ย. 2544 - ต.ค. 2557 กรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เอกเอเชีย</p> <p>2540 - เม.ย. 2544</p> <p>2533 - 2540</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u></p> <p>ม.ค. 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ไทยรับเบอร์ลาเท็กซ์ คอร์ปอเรชั่น (ประเทศไทย)</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>พ.ค. 2554 - ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
9) นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล ตำแหน่งในบริษัท: -กรรมการ -กรรมการสรรหา -กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 28 สิงหาคม 2544	64	MBA, University of East Asia, Macau	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน ส.ค. 2544 - ก.พ. 2555 กรรมการอำนวยการ (President) บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) ต.ค. 2543 - ก.ค. 2544 กรรมการอำนวยการ (Chief Operating Officer) บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) มิ.ย. 2536 - ก.ค. 2543 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. ธนาคารเอเซีย ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น -ไม่มี- ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
10) นางสาวไผ่ - ลิน ฮวง ตำแหน่งในบริษัท: -กรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548	46	Bachelor, Accounting National Taiwan University, ไต้หวัน	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>มี.ค. 2548 - ม.ค. 2556 กรรมการ KGI Efficient Frontier Ltd,ฮ่องกง</p> <p>มี.ค. 2548 - ก.พ. 2551 กรรมการ KGI Securities (Korea) Co., Ltd. เกาหลี</p> <p>มี.ค. 2547 - ม.ค. 2548 ผู้จัดการ Yageo Corp, (บริษัทจดทะเบียนในไต้หวัน)</p> <p>2542 - ม.ค. 2547 ผู้จัดการ Deloitte Consulting (Arthur Andersen Business Consulting) ไต้หวัน</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u></p> <p>-ไม่มี-</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>พ.ย. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Hong Kong Limited, ฮ่องกง</p> <p>พ.ย. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Alliance Corporation, บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์</p> <p>ส.ค. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI International Holding Limited, เคย์แมน ไอส์แลนด์</p> <p>ส.ค. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Finance Limited, ฮ่องกง</p> <p>พ.ค. 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI International (Hong Kong) Limited, ฮ่องกง</p> <p>ม.ค. 2548 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน KGI Securities Co. Ltd, (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)</p> <p>มี.ค. 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Asia Limited, ฮ่องกง</p> <p>มี.ค. 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Securities (Hong Kong) Limited, ฮ่องกง</p> <p>มี.ค. 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI International Finance Limited, ฮ่องกง</p> <p>มี.ค. 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Capital Asia Limited, ฮ่องกง</p> <p>มี.ค. 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Limited, บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
11) นายเอน จือ - เจียน ตำแหน่งในบริษัท: -กรรมการ -ประธานคณะกรรมการ พิจารณาคำตอบแทน วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548	51	-MBA, MIT, Sloan School of Management, สหรัฐอเมริกา -LLM, University of Michigan Law School, สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> ม.ค. 2548 - ม.ค. 2556 กรรมการ KGI Efficient Frontier Limited,ฮ่องกง มิ.ย. 2548 - ก.พ. 2551 Standing Director KGI Securities (Korea) Co., Ltd., เกาหลี พ.ค. 2537 - มี.ค. 2547 Senior Lawyer Lee and Li, Attorneys-at-Law, ไต้หวัน ม.ค. 2544 - ม.ค. 2545 ผู้อำนวยการอาวุโส Lee and Li Business Consultant (Shanghai) Co.,Ltd, ประเทศจีน
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u>
					<u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> พ.ค. 2559 - ปัจจุบัน Supervisor CDIB Capital Creative Industries Limited พ.ย. 2558 - ปัจจุบัน Supervisor CPEC Huachuang Private Equity (Kunshan) Co. Ltd., ประเทศจีน พ.ย. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ, CDIB Capital Management Corporation, ไต้หวัน พ.ย. 2558 - ปัจจุบัน Supervisor, CPEC Huakai Private Equity (Fujian) Co.,Ltd., ประเทศจีน ก.ย. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Fraser Securities Pte Ltd, (เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd), สิงคโปร์ ธ.ค. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Asset Management Limited, ฮ่องกง ก.ย. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Securities Co. Ltd., (บริษัทมหาชนในไต้หวัน) ส.ค. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Alliance Corporation, บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>11) นายเอน จือ - เจียน (ต่อ)</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <p>-กรรมการ</p> <p>-ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ:</p> <p>วันที่ 11 กรกฎาคม 2548</p>	51	<p>-MBA, MIT, Sloan School of Management, สหรัฐอเมริกา</p> <p>-LLM, University of Michigan Law School, สหรัฐอเมริกา</p>	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>ม.ค. 2556 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ China Development Finance Holding Corporation, (บริษัทจดทะเบียนในไต้หวัน)</p> <p>ธ.ค. 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Wealth Management Limited, ฮองกง</p> <p>มิ.ย. 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ Global Securities Finance Corporation, ไต้หวัน</p> <p>พ.ค. 2550 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)</p>
<p>12. นายเซา - เจิง ดิง</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <p>-กรรมการ</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ:</p> <p>วันที่ 16 พฤศจิกายน 2559</p>	54	<p>Master of Science, University of Illinois at Urbana-Champaign, Major in Finance, สหรัฐอเมริกา</p>	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ก.ค. 2552 - พ.ค. 2559 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (President) KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>มิ.ย. 2559 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาอาวุโส KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)</p> <p>ก.ย. 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)</p> <p>ส.ค. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ Richpoint Company Limited British Virgin Islands</p> <p>ส.ค. 2559 - ปัจจุบัน Commissioner PT KGI Sekuritas Indonesia อินโดนีเซีย</p> <p>มิ.ย. 2546 - ปัจจุบัน กรรมการ Supersonic Service Inc. British Virgin Islands</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>13) นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> -กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล -กรรมการบริหารความเสี่ยง <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2556</p>	61	บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ประเทศไทย	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0.02% (400,000 หุ้น)</p> <p>(ถือหุ้นของ บริษัท 400,000 หุ้น ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ก.ย. 2543 - ก.พ. 2556 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด</p> <p>2535 - 2543 ผู้อำนวยการอาวุโส บงล. กรุงเทพธนกิจ จำกัด (มหาชน)</p> <p>2533 - 2535 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บงล. เอกธนา จำกัด (มหาชน)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>
<p>14) นายสุเทพ รุ่งสยาม</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> -กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์ <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤศจิกายน 2552</p>	49	<p>-MBA, Chaminade University of Honolulu, สหรัฐอเมริกา</p> <p>-BBA, International Business, University of Hawaii, สหรัฐอเมริกา</p>	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของ บริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>2552 - 2555 กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>2549 - 2551 รองกรรมการผู้จัดการ สายงานลูกค้าสถาบัน บล. โกลเบล็ก จำกัด</p> <p>2543 - 2548 Vice President สายงานลูกค้าสถาบัน บล. บีเอ็นพี พาริเบาส์ฟิรกริน (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p>2541 - 2543 Vice President สายงานลูกค้าสถาบัน บล. อินโดสุเอช ดับบลิว.ไอ.คาร์ (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>15) นางจริยา โปษะจินดา</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <p>-กรรมการผู้จัดการ</p> <p>ฝ่ายค้าหลักทรัพย์</p> <p>-กรรมการบริหารความเสี่ยง</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร:</p> <p>วันที่ 1 เมษายน 2552</p>	49	<p>MBA (Finance)</p> <p>Eastern Michigan University, Michigan สหรัฐอเมริกา</p>	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ก.ย. 2548 - เม.ย. 2554 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2552 - 2554) ผู้อำนวยการอาวุโส (2548 - 2552) ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>พ.ค. 2545 - ก.พ. 2548 รองประธานเจ้าหน้าที่การตลาด บลจ. ยูโอบี (ไทย) จำกัด</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>
<p>16) นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <p>-กรรมการผู้จัดการ</p> <p>ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้</p> <p>-กรรมการบริหารความเสี่ยง</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร:</p> <p>วันที่ 2 กันยายน 2552</p>	44	<p>MBA, Cleveland State University สหรัฐอเมริกา</p>	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ก.ย.2552 - มี.ค. 2557 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>2548 - ส.ค. 2552 ผู้จัดการขายผลิตภัณฑ์ บริหารการเงิน – สถาบัน บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์</p> <p>2547 - 2548 ผู้จัดการค้าตราสารหนี้ บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
17) นางสาวพัชพร สรรคบุรณรักษ์ ตำแหน่งในบริษัท: -กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ -กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2555	46	MBA, Finance University of Hartford, สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน มิ.ย. 2545 - เม.ย.2559 -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2556 - 2559) -ผู้อำนวยการอาวุโส (2549 - 2555) -ผู้อำนวยการ (2547 - 2548) -ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2545 - 2547) ฝ่ายวาณิชธนกิจ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) มิ.ย. 2542 - พ.ค. 2545 ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บล. วิกเคอร์ส บิลลัส (ประเทศไทย) จำกัด ก.พ. 2539 - ต.ค. 2541 ผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บล. คาเชย์แคปปิตอล จำกัด ม.ค. 2538 - ม.ค. 2539 เจ้าหน้าที่ ฝ่ายวาณิชธนกิจ Multi-Credit Corporation of Thailand Pcl. ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น -ไม่มี- ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
18) นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์ ตำแหน่งในบริษัท: -กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์ -กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2557	37	Master of Science in Finance, University of Illinois, สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในปี 2559)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน เม.ย.2557 - เม.ย.2559 -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ปี 2557 - 2559) พ.ย.2548 - มี.ค. 2557 -ผู้อำนวยการอาวุโส (ปี 2548 - 2557) ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น -ไม่มี- ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>19)นางสาวศรีัญญา หลากสุขถม</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> -รองกรรมการผู้จัดการ -ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ -กรรมการบริหารความเสี่ยง -กรรมการประណหมนี้ -กรรมการสวัสดิการ -กรรมการความปลอดภัย <p>ชื่อนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2544</p>	54	MBA, Strayer University, สหรัฐอเมริกา	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>มี.ค. 2542 - เม.ย. 2554 -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2544 - 2554)</p> <p>-ผู้อำนวยการอาวุโส (2542 - 2544)</p> <p>ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์</p> <p>บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>2539 - 2541 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ</p> <p>บล. นววิคเกอร์บิลลัส (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u></p> <p>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</p> <p>มี.ค. 2555 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ</p> <p>ชมรมปฏิบัติการหลักทรัพย์</p>
<p>20) นายสมชาย สิริไพบูลย์พงศ์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ -ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 20 พฤศจิกายน 2543</p>	63	บริหารธุรกิจบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>2537 - 2542 บล. นครหลวงเครดิต จำกัด</p> <p>2534 - 2537 บล. เจ เอฟ ธนาคม จำกัด</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</p>
<p>21) นางทรงศรี เชวงสถาพร</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ -ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2554</p>	57	เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ก.ค. 2539 - เม.ย. 2554 ผู้อำนวยการอาวุโส</p> <p>บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</p>
<p>22) นางสาวดุชนัน ภมรทิพย์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ -ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2554</p>	57	เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ม.ค. 2550 - เม.ย.2554 ผู้อำนวยการอาวุโส</p> <p>บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>23) นางสาวอรุณลักษณ์ เอี่ยมมีชัย</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 22 เมษายน 2556</p>	48	<p>บริหารธุรกิจบัณฑิต (การจัดการทั่วไป) สถาบันราชภัฏ เพชรบุรี วิทยาลัยการณ ประเทศไทย</p>	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อ ขายหุ้นของ บริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u> ต.ค. 2541 - เม.ย. 2556 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บล. เคที ซีมิโก้ จำกัด</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>
<p>24) นายกำธร ชินสกุลเจริญ</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2557</p>	51	<p>MBA, National University, สหรัฐอเมริกา</p>	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อ ขายหุ้นของ บริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u> ก.ย. 2553 - มี.ค. 2557 ผู้อำนวยการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2545 - 2553 ผู้อำนวยการ บล. โกลเบล็ก จำกัด</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>
<p>25) นายวิวัฒน์ เจริญทั้งวิทยา</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2557</p>	50	<p>-Master of Business Administration, National Taipei University of Technology</p> <p>-National Kaohsiung university of Applied Sciences, ไต้หวัน</p>	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อ ขายหุ้นของ บริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u> ก.ค. 2550 - มี.ค. 2557 ผู้อำนวยการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
26) นายหัว - เฟง ชาง ตำแหน่งในบริษัท: -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2551	54	MBA (International Management) Monterey Institute of International Studies. CA, สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน ก.พ. 2544 - มี.ค. 2551 ผู้อำนวยการอาวุโส (2547 - 2551) ผู้อำนวยการ (2544 - 2547) บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น -ไม่มี- ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
27) นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร ตำแหน่งในบริษัท: -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน -กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2558	44	บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ประเทศไทย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน มี.ย. 2549 - เม.ย. 2558 ผู้อำนวยการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) มี.ค. 2546 - พ.ค. 2549 Senior Sales Executive ส่วนธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน บล. ฟินันซ่า จำกัด ก.พ. 2543 - มี.ค. 2546 Senior Sales Executive Institutional Sales Desk บมจ. หลักทรัพย์ เอกธำรง เคจีไอ จำกัด (มหาชน) มี.ย. 2542 - ม.ค. 2543 Risk Executive ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บจก. จีอีแคปปิตอล (ประเทศไทย) ก.พ. 2538 - พ.ค. 2542 Statistician Merrill Lynch (Singapore) Corporate Strategy & Research ก.ค. 2537 - ม.ค. 2538 ผู้ช่วยนักวิเคราะห์ ฝ่ายวิจัย บงล. เอ็ม ซี ซี จำกัด (มหาชน) ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น -ไม่มี- ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>28) นางสาวอินทร์ชญาณ์ ชาติเชิดศักดิ์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล -กรรมการด้านการจัดซื้อ -กรรมการด้านทรัพยากรบุคคล -กรรมการวินัย -กรรมการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ -กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 18 สิงหาคม 2557</p>	45	ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาประวัติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>พ.ค. 2557 - ส.ค. 2557 -ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการและกรรมการ</p> <p>ก.ค. 2555 - เม.ย. 2557 -ผู้อำนวยการอาวุโส หัวหน้าฝ่ายพัฒนาธุรกิจ</p> <p>ม.ค. 2546 - มิ.ย. 2555 -ผู้อำนวยการอาวุโส หัวหน้าฝ่ายทรัพยากรบุคคล บล. เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p>ก.ค. 2545 - ก.ย. 2545 ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บจก. เอซีเอสจี (ประเทศไทย)</p> <p>ก.ย. 2543 - ก.ค. 2545 ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บล. เอส จี สินเอเชีย จำกัด</p> <p>ต.ค. 2542 - ก.ย. 2543 ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บล. แอดคินชั่น จำกัด</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>29) นางสาวคุณมริรา ฐัญญอม</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายการเงินและบัญชี -กรรมการบริหารความเสี่ยง -กรรมการประนอมหนี้ <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2551</p>	51	<p>บัญชีมหาบัณฑิต</p> <p>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</p> <p>ประเทศไทย</p>	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>2536 - มี.ค. 2551 ผู้อำนวยการอาวุโส (2544 - 2551)</p> <p> ผู้อำนวยการ (2536 - 2544)</p> <p> ฝ่ายการเงินและบัญชี</p> <p> บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>2532 - 2535 ผู้ช่วยผู้จัดการ</p> <p> บจก. สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>
<p>30) นางอารีย์ ตุงศ์สมบุรณ์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหารเงิน -กรรมการบริหารความเสี่ยง <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2555</p>	50	<p>บริหารธุรกิจบัณฑิต (การจัดการทั่วไป)</p> <p>มหาวิทยาลัยสุโขทัย</p> <p>ธรรมาราช</p> <p>ประเทศไทย</p>	<p>ต้นปี 0.003%</p> <p>สิ้นปี 0.003% (52,100 หุ้น)</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>2544 - 2554 ผู้อำนวยการอาวุโส</p> <p> ฝ่ายบริหารเงิน</p> <p> บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>2534 - 2543 ผู้อำนวยการ</p> <p> ฝ่ายตลาดการเงินและการลงทุน</p> <p> บมจ. หลักทรัพย์ เอกธำรง</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
31) นายสุเมฆ จันทราสุริยารัตน์ ตำแหน่งในบริษัท: - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายวิจัย วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : วันที่ 17 สิงหาคม 2558	53	- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - สถิติศาสตรบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน 2558 รองกรรมการผู้จัดการ บล. กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) 2557 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บล. เออีซี จำกัด (มหาชน) 2555 - 2556 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บล. ไอวี โกลบอล จำกัด (มหาชน) 2550 - 2555 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บล. เคที ซีมิโก้ จำกัด 2545 - 2550 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บล. บัวหลวง จำกัด (มหาชน) 2533 - 2545 ผู้อำนวยการฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ บล. เมอร์ริล ลินช์ ภัทร จำกัด ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น -ไม่มี- ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
32) นางนันทรัตน์ สุรักชกะ ตำแหน่งในบริษัท: - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายสนับสนุนสำนักงาน - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการประนอมหนี้ - กรรมการด้านการจัดซื้อ - กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2556	48	LL.M. ,Widener University, Delaware, สหรัฐอเมริกา <u>ประวัติการอบรม</u> - Director Certification Program Class 199/2015 - Corporate Governance for Capital market Intermediaries 5/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานจากสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน ม.ค. 2553 - ก.พ. 2556 ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการอำนวยการ (ฝ่ายวางแผนและกลยุทธ์) บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) มิ.ย. 2548 - ส.ค. 2549 ผู้อำนวยการ ส่วนกฎหมายและเร่งรัดหนี้สิน บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) เม.ย. 2539 - พ.ค. 2548 นิติกร ฝ่ายกฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน พ.ย.2554 - ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจลงนาม บลจ. วรธน

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
33) นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์ ตำแหน่งในบริษัท: -เลขานุการบริษัท -ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท -กรรมการบริหารความเสี่ยง -กรรมการด้านการจัดซื้อ -กรรมการวินัย -กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2551	54	-เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย -บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ประเทศไทย <u>ประวัติการอบรม</u> -Certified Investment and Securities Analyst (CISA III) จากสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ -Company Secretary Program รุ่น 5/2004 -Effective Minutes Taking รุ่น 10/2008 -Corporate Governance for Capital Market Intermediaries 1/2014 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ต้นปี 0.000003% สิ้นปี 0.000003% (55 หุ้น) (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> 2540 - มีค. 2551 ผู้อำนวยการอาวุโส (2544 - 2551) ผู้อำนวยการ (2540 - 2544) บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2535 - 2540 ผู้อำนวยการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บมจ. หลักทรัพย์ เอกเอเชีย <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u> <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี- <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u>

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

กรรมการและผู้บริหาร	ตำแหน่ง ในบริษัท	ตำแหน่งในบริษัทย่อย		
		ONEAM	HOLDCO	KTHL
		บริษัทถือหุ้น 99%	บริษัทถือหุ้น 100%	บริษัทถือหุ้น 100%
1) นายฟุง อุก เมง	A	A , E	-	-
2) ดร.พิสิฐ ลิ้อารม	B, D, F	-	-	-
3) ดร.ดอน ภาสวณิช	D, G	-	-	-
4) นายพิชาญ กุลละวณิชย์	D	-	-	-
5) นายประดิษฐ์ ศวตตานนท์	D, G	-	-	-
6) นาย จื่อ - หง หลิน	E, I	H , E	H	H
7) นางสาวบี เล็ง ออย	E, K	-	H	H
8) นางสาวดา โสติภาพกุล	E, L	-	-	-
9) นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	C	-	-	-
10) นางสาวไผ่ - ลิน ฮวง	C	-	-	-
11) นายเอน จื่อ - เจียน	C	-	-	-
12) นายเช่า - เจิง ดิง	C	-	-	-
13) นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	J	-	-	-
14) นายสุเทพ รุ่งสยาม	K	-	-	-
15) นางจริยา โปษะจินดา	K	-	-	-
16) นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	K	-	-	-
17) นางสาวพัชพร สรรคบุรณรักษ์	K	-	-	-
18) นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	K	-	-	-
19) นางสาวศรัณญา หลากสุขดม	M	-	-	-
20) นายสมชาย สิริไพบูรณ์พงศ์	N	-	-	-
21) นางทรงศรี เขวงสถาพร	N	-	-	-
22) นางสาวคุณณี งามทิพย์	N	-	-	-
23) นางสาววรรณลักษณ์ เอี่ยมมีชัย	N	-	-	-
24) นายกำธร ชินสกุลเจริญ	N	-	-	-
25) นายวิวัฒน์ เจริญทั้งวิทยา	N	-	-	-
26) นายหวั - เฟง ขาง	N	-	-	-
27) นางกรณิการ์ ประดิษฐเกษร	N	-	-	-
28) นางสาวอินทร์ชญาณ์ ชาติเชิดศักดิ์	N	-	-	-
29) นางสาวคุณมรีา ธัญน้อม	N , O	-	-	-
30) นางอารีย์ ตูรงค์สมบูรณ์	N	-	-	-
31) นายสุเมธ จันทราสุริยารัตน์	N	-	-	-
32) นางนันทรัตน์ สุรักษ์กะ	N	H , E	-	-
33) นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	N , P	-	-	-

ตำแหน่งกรรมการ	A: ประธานกรรมการ	B: รองประธานกรรมการ	C: กรรมการ	D : กรรมการอิสระ
	E: กรรมการมีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง	F: ประธานกรรมการตรวจสอบ	G: กรรมการตรวจสอบ	H: บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย
ตำแหน่งในบริษัท	I: กรรมการอำนวยการ	J: กรรมการผู้จัดการอาวุโส	K: กรรมการผู้จัดการ	L: กรรมการบริหาร
	M: รองกรรมการผู้จัดการ	N: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	O: หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	P: เลขานุการบริษัท

บริษัทย่อย

ONEAM:	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด
HOLDCO:	KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited
KTHL:	KGI (Thailand) Holdings Limited

หมายเหตุ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการกระทำผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

รายชื่อ	บลจ. วรรณ	HOLDCO	KTHL
	บริษัทถือหุ้น 99%	บริษัทถือหุ้น 100%	บริษัทถือหุ้น 100%
นายฟุ้ง สก เมง	A , C		
นายจื้อ - หง หลิน	C	B	B
นางสาวบี เล็ง ออย	-	B	B
นายพจน์ หารินสุต	C , D	-	-
นายศักดิ์ดา มาณวพัฒน์	C , D	-	-
นางนันทรรัตน์ สุรักขะ	C	-	-
นายวอง ไช ฮัง	B	-	-
นางชิง ชิง ลี	B	-	-

บริษัทย่อย

ONEAM: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรรณ จำกัด

HOLDCO: KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited

KTHL: KGI (Thailand) Holdings Limited

ตำแหน่งกรรมการ

A: ประธานกรรมการ B: กรรมการ C: กรรมการมีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง D : ผู้บริหารของบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานและการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสาวรุ่งทิพย์ วนิชพันธ์ ตำแหน่งในบริษัท: -ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบ -กรรมการวินัย -กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559	46	-นิเทศศาสตรมหาบัณฑิต สาขาโฆษณา มหาวิทยาลัยกรุงเทพ -บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>ประวัติการอบรม</u> -COSO 2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายใน จากสภาวิชาชีพบัญชี -FATCA Workshop (Foreign Account Tax Compliance Act) ปี 2556 จากสมาคมบริษัท หลักทรัพย์ไทย (ASCO) -หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.ปราบปรามการฟอกเงิน และพ.ร.บ.การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ปี 2556 จากสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน -Foreign Investment Course ปี 2553 จากธนาคารแห่งประเทศไทย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> มี.ย. 2549 - ม.ค.2559 ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บมจ. หลักทรัพย์ ธนชาติ พ.ค.2548 - มี.ค. 2549 ผู้จัดการฝ่ายการตลาดและสื่อสาร บจก. เพย์เมนต์ โซลูชั่น (กลุ่มบริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น) พ.ย.2547 - พ.ค.2548 ผู้จัดการ ฝ่ายสื่อสาร สำนักงานโครงการกรุงเทพเมืองแฟชั่น กระทรวงอุตสาหกรรม พ.ย. 2544 - พ.ย. 2547 ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด บจก. วินสตรี ส.ค. 2538 –ต.ค. 2543 ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายกำกับบริษัทสมาชิก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียน</u> <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี- <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u>

หน้าที่ความรับผิดชอบ

- จัดทำแผนตรวจสอบประจำปี ประเมินความเสี่ยงพอและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในของกระบวนการและระบบงานต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานสอดคล้องกับมาตรฐานการตรวจสอบสากล (International Auditing Standards) รวมทั้งนำเสนอแผนตรวจสอบให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ
- ดำเนินการตรวจสอบให้บรรลุตามแผนที่วางไว้ รวมทั้งดำเนินการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ตามที่ฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย
- ดำรงตำแหน่งเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยทำหน้าที่จัดเตรียมวาระการประชุมพร้อมข้อมูลให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งรายงานผลการตรวจสอบ และความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนงานที่วางไว้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- ให้คำแนะนำในการปฏิบัติงานต่าง ๆ รวมทั้งให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ
- พัฒนาบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบให้มีความรู้ความชำนาญทั้งด้านวิชาชีพและธุรกิจอย่างพอเพียง
- ดำเนินการกิจกรรมอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นางนันทรัตน์ สุรักขะ *</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <p>-ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนาจการ</p> <p>-กรรมการบริหารความเสี่ยง</p> <p>-กรรมการประนอมหนี้</p> <p>-กรรมการด้านการจัดซื้อ</p> <p>-กรรมการวินัย</p> <p>-กรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร:</p> <p>วันที่ 1 มีนาคม 2556</p>	48	<p>LL.M. ,Widener University, Delaware, สหรัฐอเมริกา</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <p>- Director Certification Program Class 199/2015</p> <p>- Corporate Governance for Capital market Intermediaries 5/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p> <p>- ความรู้เกี่ยวกับการกำกับการปฏิบัติงานจากสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย</p>	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2559)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ม.ค. 2553 - ก.พ. 2556 ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการอำนาจการ (ฝ่ายวางแผนและกลยุทธ์) บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>มิ.ย. 2548 - ส.ค. 2549 ผู้อำนวยการ ส่วนกฎหมายและเร่งรัดหนี้สิน บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>เม.ย. 2539 -พ.ค. 2548 นิติกร ฝ่ายกฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u></p> <p>-ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียน</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u></p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>พ.ย.2554 - ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจลงนาม บลจ. วรธน</p>

หมายเหตุ: * นายธนชัย มีโชค ได้ลาออกจากบริษัท โดยมีผลวันที่ 20 มกราคม 2558 ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้ง นางนันทรัตน์ สุรักขะ เป็นรักษาการผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน จนกว่าบริษัทจะแต่งตั้งผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานคนใหม่

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. กำกับดูแลและควบคุมหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งพัฒนาขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
2. ให้ความเห็นทางกฎหมาย ตรวจสอบพิจารณาเอกสารทางกฎหมาย สัญญาต่างๆ
3. ดำเนินการเกี่ยวกับขั้นตอนทางกฎหมายและคดีความของบริษัท
4. ให้ความร่วมมือและประสานงานกับองค์กรที่กำกับดูแลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. จัดฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในการทำงานให้กับพนักงานของบริษัท

หุ้นอ้างอิงของโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุและประวัติการออกโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2558-2559)

หุ้นอ้างอิงของโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ

ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นอ้างอิงของโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ (ข้อมูลจากเว็บไซต์ของหุ้นอ้างอิง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559) มีดังนี้

ลำดับที่	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
1	AAV	บริษัท เอเซีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	http://www.aavplc.com
2	ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	http://investor.ais.co.th
3	AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	www.airportthai.co.th
4	BA	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	http://www.bangkokair.com
5	BANPU	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	http://www.banpu.com
6	BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	www.bangkokbank.com
7	BCH	บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	www.bangkokchainhospital.com
8	BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)	www.bangkokhospital.com
9	BEAUTY	บริษัท บิวตี้ คอมมูนิตี้ จำกัด (มหาชน)	www.beautycommunity.co.th
10	BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	www.bemplc.co.th
11	BTS	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	http://www.btsgroup.co.th
12	CBG	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.carabaogroup.com
13	CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	www.chularat.com
14	CK	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	http://www.ch-karnchang.co.th
15	CKP	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.ckpower.co.th
16	CPALL	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	www.cpall.co.th
17	CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	www.cpfworldwide.com
18	DTAC	บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	www.dtac.co.th
19	EPG	บริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.epg.co.th
20	ERW	บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	http://www.theerawan.com
21	GL	บริษัท กรุ๊ปลีส์ จำกัด (มหาชน)	www.grouplease.co.th
22	GPSC	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	http://www.gpscgroup.com
23	GUNKUL	บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)	http://www.gunkul.com
24	IFEC	บริษัท อินเตอร์ ฟาร์อีสท์ เอ็นเนอร์ยี่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.ifec.co.th
25	INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	www.intouchcompany.com
26	IRPC	บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	www.irpc.co.th
27	ITD	บริษัท อิตาลีเลียนไทย ดีเวล็อปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	http://www.itd.co.th
28	IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	www.indoramaventures.com
29	JAS	บริษัท จัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	http://www.jasmine.com
30	KBANK	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	www.kasikornbank.com

หุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
31	KCE	บริษัท เคซีอี อิเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	www.kcethai.in.th
32	KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	http://www.ktb.co.th
33	KTC	บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.ktc.co.th
34	MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	www.minorinternational.com
35	MTLS	บริษัท เมืองไทย ลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	www.muangthaileasing.co.th
36	PLAT	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	http://theplatinumgroup.co.th
37	PTG	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	www.ptgenenergy.co.th
38	PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	http://www.pttplc.com
39	PTTEP	บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	www.pttep.com
40	PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	www.pttgcgroup.com
41	SAWAD	บริษัท ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 1979 จำกัด (มหาชน)	http://www.meebaanmeerod.com
42	SCB	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	www.scb.co.th
43	SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	www.scg.co.th
44	STEC	บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	www.stecon.co.th
45	STPI	บริษัท เอสทีพี แอนด์ ไอ จำกัด (มหาชน)	www.stpi.co.th
46	TASCO	บริษัท ทิปปโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	http://www.tipcoasphalt.com
47	THAI	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	http://www.thaiairways.com
48	THCOM	บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	www.thaicom.net
49	TISCO	บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	http://www.tisco.co.th
50	TOP	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	www.thaioilgroup.com
51	TPIPL	บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	http://www.tpipolene.co.th
52	TRUE	บริษัท TRUE คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	http://www.truecorp.co.th
53	TTA	บริษัท โทรคมนาคมไทย เอเยนซีส์ จำกัด (มหาชน)	http://www.thoresen.com
54	UNIQ	บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	http://www.unique.co.th
55	UV	บริษัท ยูนิเวนเจอร์ จำกัด (มหาชน)	www.univentures.co.th
56	VGI	บริษัท วีจีไอ โกลบอล มีเดีย จำกัด (มหาชน)	www.vgi.co.th
57	VNG	บริษัท วนชัย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.vanachai.com
58	WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.wha.co.th
59	WORK	บริษัท เวิร์คพอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน)	http://www.workpoint.co.th

ประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2558-2559)

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1	BMCL13C1506A	8 มกราคม 2558	16 มิถุนายน 2558
2	PTT13P1504A	9 มกราคม 2558	20 เมษายน 2558
3	STEC13C1505A	9 มกราคม 2558	27 พฤษภาคม 2558
4	TRUE13P1505A	9 มกราคม 2558	27 พฤษภาคม 2558
5	BBL13C1506A	9 มกราคม 2558	10 มิถุนายน 2558
6	JAS13P1505A	12 มกราคม 2558	4 มิถุนายน 2558
7	BDMS13C1506A	12 มกราคม 2558	9 มิถุนายน 2558
8	THAI13C1506A	12 มกราคม 2558	10 มิถุนายน 2558
9	SCC13C1507A	12 มกราคม 2558	15 กรกฎาคม 2558
10	INTU13P1506A	13 มกราคม 2558	10 มิถุนายน 2558
11	KBAN13P1506A	13 มกราคม 2558	2 กรกฎาคม 2558
12	KTB13C1506A	13 มกราคม 2558	2 กรกฎาคม 2558
13	BANP13C1507A	13 มกราคม 2558	15 กรกฎาคม 2558
14	IVL13C1506A	14 มกราคม 2558	12 มิถุนายน 2558
15	PTTG13C1506A	14 มกราคม 2558	12 มิถุนายน 2558
16	IRPC13C1507A	14 มกราคม 2558	15 กรกฎาคม 2558
17	KBAN13C1507A	14 มกราคม 2558	15 กรกฎาคม 2558
18	JAS13C1509A	15 มกราคม 2558	8 กันยายน 2558
19	BMCL13C1504A	26 มกราคม 2558	9 เมษายน 2558
20	PTT13C1506A	26 มกราคม 2558	3 กรกฎาคม 2558
21	ITD13C1506A	28 มกราคม 2558	11 มิถุนายน 2558
22	TRUE13C1506A	29 มกราคม 2558	3 กรกฎาคม 2558
23	TIPI13C1507A	2 กุมภาพันธ์ 2558	16 กรกฎาคม 2558
24	SGP13C1507A	4 กุมภาพันธ์ 2558	16 กรกฎาคม 2558
25	TMB13C1507A	6 กุมภาพันธ์ 2558	16 กรกฎาคม 2558
26	BLAN13C1507A	6 กุมภาพันธ์ 2558	24 กรกฎาคม 2558
27	DTAC13C1507A	6 กุมภาพันธ์ 2558	24 กรกฎาคม 2558
28	VGI13C1507A	6 กุมภาพันธ์ 2558	24 กรกฎาคม 2558
29	SCB13C1506A	9 กุมภาพันธ์ 2558	9 มิถุนายน 2558
30	PTT13C1507A	9 กุมภาพันธ์ 2558	9 กรกฎาคม 2558
31	BBL13P1507A	9 กุมภาพันธ์ 2558	29 กรกฎาคม 2558
32	SCB13P1507A	9 กุมภาพันธ์ 2558	29 กรกฎาคม 2558
33	TTA13P1507A	9 กุมภาพันธ์ 2558	29 กรกฎาคม 2558
34	CPF13C1507A	12 กุมภาพันธ์ 2558	5 สิงหาคม 2558
35	EART13C1507A	12 กุมภาพันธ์ 2558	5 สิงหาคม 2558
36	TIPI13C1506A	13 กุมภาพันธ์ 2558	3 กรกฎาคม 2558
37	IRPC13C1508A	17 กุมภาพันธ์ 2558	11 สิงหาคม 2558

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
38	IVL13C1508A	17 กุมภาพันธ์ 2558	11 สิงหาคม 2558
39	S5013C1506A	19 กุมภาพันธ์ 2558	6 กรกฎาคม 2558
40	S5013P1506A	19 กุมภาพันธ์ 2558	6 กรกฎาคม 2558
41	THCO13C1508A	26 กุมภาพันธ์ 2558	26 สิงหาคม 2558
42	LH13C1511A	26 กุมภาพันธ์ 2558	26 พฤศจิกายน 2558
43	ADVA13C1508A	27 กุมภาพันธ์ 2558	10 สิงหาคม 2558
44	AOT13C1508A	27 กุมภาพันธ์ 2558	26 สิงหาคม 2558
45	TIPI13C1509A	27 กุมภาพันธ์ 2558	10 กันยายน 2558
46	INTU13C1510A	27 กุมภาพันธ์ 2558	12 ตุลาคม 2558
47	IVL13P1511A	27 กุมภาพันธ์ 2558	26 พฤศจิกายน 2558
48	PTT13P1508A	11 มีนาคม 2558	11 สิงหาคม 2558
49	TRUE13P1508A	11 มีนาคม 2558	20 สิงหาคม 2558
50	CK13C1509A	12 มีนาคม 2558	22 กันยายน 2558
51	AAV13C1510A	17 มีนาคม 2558	15 ตุลาคม 2558
52	S5013C1506B	20 มีนาคม 2558	6 กรกฎาคม 2558
53	S5013P1506B	20 มีนาคม 2558	6 กรกฎาคม 2558
54	ITD13C1507A	20 มีนาคม 2558	9 กรกฎาคม 2558
55	TIPI13C1508A	27 มีนาคม 2558	26 สิงหาคม 2558
56	ADVA13P1510A	27 มีนาคม 2558	20 ตุลาคม 2558
57	BTS13C1510A	27 มีนาคม 2558	20 ตุลาคม 2558
58	PTTE13C1510A	27 มีนาคม 2558	20 ตุลาคม 2558
59	SAMA13C1510A	27 มีนาคม 2558	20 ตุลาคม 2558
60	CPF13C1511A	27 มีนาคม 2558	26 พฤศจิกายน 2558
61	CK13C1508A	30 มีนาคม 2558	11 สิงหาคม 2558
62	TTA13C1509A	30 มีนาคม 2558	15 กันยายน 2558
63	IRPC13P1509A	31 มีนาคม 2558	18 กันยายน 2558
64	ITD13P1509A	31 มีนาคม 2558	18 กันยายน 2558
65	BANP13P1510A	31 มีนาคม 2558	20 ตุลาคม 2558
66	SCC13P1510A	31 มีนาคม 2558	20 ตุลาคม 2558
67	STEC13C1510A	31 มีนาคม 2558	20 ตุลาคม 2558
68	TRUE13C1509A	27 เมษายน 2558	30 กันยายน 2558
69	BMCL13C1508A	28 เมษายน 2558	18 สิงหาคม 2558
70	PTT13C1509A	28 เมษายน 2558	23 กันยายน 2558
71	KTC13C1510A	28 เมษายน 2558	13 ตุลาคม 2558
72	TTCL13C1510A	28 เมษายน 2558	14 ตุลาคม 2558
73	TOP13C1510A	28 เมษายน 2558	5 พฤศจิกายน 2558
74	HEMR13C1512A	28 เมษายน 2558	8 ธันวาคม 2558
75	SGP13C1512A	28 เมษายน 2558	14 ธันวาคม 2558

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
76	PTT13P1509A	29 เมษายน 2558	14 กันยายน 2558
77	SCB13C1509A	29 เมษายน 2558	14 กันยายน 2558
78	TRUE13P1509A	29 เมษายน 2558	30 กันยายน 2558
79	SAWA13C1510A	29 เมษายน 2558	9 ตุลาคม 2558
80	BBL13C1510A	29 เมษายน 2558	14 ตุลาคม 2558
81	KTB13C1511A	29 เมษายน 2558	18 พฤศจิกายน 2558
82	STPI13C1510A	6 พฤษภาคม 2558	14 ตุลาคม 2558
83	PTTG13C1510A	6 พฤษภาคม 2558	26 ตุลาคม 2558
84	SCC13C1510A	6 พฤษภาคม 2558	26 ตุลาคม 2558
85	CPAL13C1512A	6 พฤษภาคม 2558	14 ธันวาคม 2558
86	ITD13C1510A	7 พฤษภาคม 2558	8 ตุลาคม 2558
87	PTTE13P1511A	7 พฤษภาคม 2558	11 พฤศจิกายน 2558
88	BCP13C1511A	7 พฤษภาคม 2558	18 พฤศจิกายน 2558
89	MINT13C1512A	7 พฤษภาคม 2558	22 ธันวาคม 2558
90	TPIP13C1510A	8 พฤษภาคม 2558	8 ตุลาคม 2558
91	JAS13P1511A	8 พฤษภาคม 2558	11 พฤศจิกายน 2558
92	AAV13C1512A	8 พฤษภาคม 2558	23 ธันวาคม 2558
93	BDMS13C1512A	8 พฤษภาคม 2558	23 ธันวาคม 2558
94	KBAN13C1511A	11 พฤษภาคม 2558	4 ธันวาคม 2558
95	BJCH13C1512A	11 พฤษภาคม 2558	23 ธันวาคม 2558
96	IRPC13C1510A	13 พฤษภาคม 2558	13 ตุลาคม 2558
97	IVL13C1510A	13 พฤษภาคม 2558	13 ตุลาคม 2558
98	JAS13C1510A	13 พฤษภาคม 2558	13 ตุลาคม 2558
99	TMB13C1511A	13 พฤษภาคม 2558	23 พฤศจิกายน 2558
100	TPIP13P1510A	14 พฤษภาคม 2558	8 ตุลาคม 2558
101	TRUE13C1510A	14 พฤษภาคม 2558	5 พฤศจิกายน 2558
102	TTA13C1511A	15 พฤษภาคม 2558	2 ธันวาคม 2558
103	SAMA13C1512A	15 พฤษภาคม 2558	22 ธันวาคม 2558
104	THAI13C1512A	15 พฤษภาคม 2558	22 ธันวาคม 2558
105	VGI13C1512A	15 พฤษภาคม 2558	22 ธันวาคม 2558
106	JAS13C1511A	18 พฤษภาคม 2558	11 พฤศจิกายน 2558
107	INTU13P1601A	19 พฤษภาคม 2558	19 มกราคม 2559
108	KBAN13P1601A	19 พฤษภาคม 2558	19 มกราคม 2559
109	BBL13P1511A	20 พฤษภาคม 2558	24 พฤศจิกายน 2558
110	SCB13P1601A	20 พฤษภาคม 2558	14 มกราคม 2559
111	S5013C1508A	27 พฤษภาคม 2558	3 กันยายน 2558
112	S5013P1508A	27 พฤษภาคม 2558	3 กันยายน 2558
113	KBAN13C1510A	3 มิถุนายน 2558	8 ตุลาคม 2558

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
114	STA13C1601A	3 มิถุนายน 2558	19 มกราคม 2559
115	AOT13C1512A	4 มิถุนายน 2558	11 ธันวาคม 2558
116	S5013C1508B	15 มิถุนายน 2558	3 กันยายน 2558
117	BH13C1511A	24 มิถุนายน 2558	27 พฤศจิกายน 2558
118	KTB13C1512A	24 มิถุนายน 2558	18 ธันวาคม 2558
119	KTB13P1512A	24 มิถุนายน 2558	18 ธันวาคม 2558
120	BANP13C1512A	30 มิถุนายน 2558	21 ธันวาคม 2558
121	CK13C1512A	30 มิถุนายน 2558	25 ธันวาคม 2558
122	BAY13C1606A	30 มิถุนายน 2558	30 มิถุนายน 2559
123	BCH13C1606A	30 มิถุนายน 2558	30 มิถุนายน 2559
124	BJC13C1606A	30 มิถุนายน 2558	30 มิถุนายน 2559
125	MEGA13C1606A	30 มิถุนายน 2558	30 มิถุนายน 2559
126	SIM13C1606A	30 มิถุนายน 2558	30 มิถุนายน 2559
127	STA13C1606A	30 มิถุนายน 2558	30 มิถุนายน 2559
128	S5013C1509A	6 กรกฎาคม 2558	5 ตุลาคม 2558
129	S5013P1509A	6 กรกฎาคม 2558	5 ตุลาคม 2558
130	TPIP13P1512A	8 กรกฎาคม 2558	18 ธันวาคม 2558
131	ADVA13C1601A	8 กรกฎาคม 2558	22 มกราคม 2559
132	DTAC13C1601A	8 กรกฎาคม 2558	22 มกราคม 2559
133	IVL13C1601A	8 กรกฎาคม 2558	22 มกราคม 2559
134	SCB13C1601A	8 กรกฎาคม 2558	22 มกราคม 2559
135	BA13C1602A	9 กรกฎาคม 2558	17 กุมภาพันธ์ 2559
136	CBG13C1602A	9 กรกฎาคม 2558	17 กุมภาพันธ์ 2559
137	TPIP13C1512A	21 กรกฎาคม 2558	11 ธันวาคม 2558
138	SAMA13C1601A	27 กรกฎาคม 2558	22 มกราคม 2559
139	PTTE13C1512A	28 กรกฎาคม 2558	14 ธันวาคม 2558
140	PTT13C1512A	28 กรกฎาคม 2558	21 ธันวาคม 2558
141	BBL13C1601A	28 กรกฎาคม 2558	28 มกราคม 2559
142	KBAN13P1602A	28 กรกฎาคม 2558	17 กุมภาพันธ์ 2559
143	S5013C1509B	31 กรกฎาคม 2558	5 ตุลาคม 2558
144	S5013P1509B	31 กรกฎาคม 2558	5 ตุลาคม 2558
145	TPIP13C1511A	3 สิงหาคม 2558	3 ธันวาคม 2558
146	ITD13C1601A	3 สิงหาคม 2558	22 มกราคม 2559
147	KBAN13C1512A	5 สิงหาคม 2558	11 ธันวาคม 2558
148	IRPC13C1601A	5 สิงหาคม 2558	15 มกราคม 2559
149	TOP13C1601A	5 สิงหาคม 2558	15 มกราคม 2559
150	BH13C1602A	14 สิงหาคม 2558	16 กุมภาพันธ์ 2559
151	DTAC13C1512A	17 สิงหาคม 2558	25 ธันวาคม 2558

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
152	TRUE13C1601A	17 สิงหาคม 2558	28 มกราคม 2559
153	S5013C1510A	18 สิงหาคม 2558	4 พฤศจิกายน 2558
154	PTT13P1601A	18 สิงหาคม 2558	21 มกราคม 2559
155	IRPC13P1602A	18 สิงหาคม 2558	26 กุมภาพันธ์ 2559
156	ITD13P1602A	18 สิงหาคม 2558	26 กุมภาพันธ์ 2559
157	PTT13C1511A	24 สิงหาคม 2558	24 พฤศจิกายน 2558
158	CENT13C1601A	25 สิงหาคม 2558	21 มกราคม 2559
159	S5013P1510A	27 สิงหาคม 2558	4 พฤศจิกายน 2558
160	PTTE13P1512A	28 สิงหาคม 2558	25 ธันวาคม 2558
161	IVL13C1512A	31 สิงหาคม 2558	25 ธันวาคม 2558
162	PTT13P1512A	31 สิงหาคม 2558	25 ธันวาคม 2558
163	TRUE13C1602A	31 สิงหาคม 2558	19 กุมภาพันธ์ 2559
164	PTTE13C1601A	1 กันยายน 2558	15 มกราคม 2559
165	BANP13C1602A	1 กันยายน 2558	24 กุมภาพันธ์ 2559
166	PTTG13C1602A	1 กันยายน 2558	24 กุมภาพันธ์ 2559
167	BH13P1602A	3 กันยายน 2558	16 กุมภาพันธ์ 2559
168	IRPC13C1602A	3 กันยายน 2558	17 กุมภาพันธ์ 2559
169	CPF13C1603A	3 กันยายน 2558	16 มีนาคม 2559
170	INTU13C1603A	3 กันยายน 2558	16 มีนาคม 2559
171	SCC13C1603A	3 กันยายน 2558	25 มีนาคม 2559
172	S5013C1510B	4 กันยายน 2558	4 พฤศจิกายน 2558
173	S5013P1510B	4 กันยายน 2558	4 พฤศจิกายน 2558
174	PTTG13C1601A	4 กันยายน 2558	20 มกราคม 2559
175	CKP13C1603A	7 กันยายน 2558	29 มีนาคม 2559
176	IVL13C1602A	9 กันยายน 2558	16 กุมภาพันธ์ 2559
177	PS13C1603A	14 กันยายน 2558	22 มีนาคม 2559
178	JAS13C1602A	15 กันยายน 2558	8 กุมภาพันธ์ 2559
179	TTA13C1602A	17 กันยายน 2558	23 กุมภาพันธ์ 2559
180	STEC13C1603A	17 กันยายน 2558	22 มีนาคม 2559
181	S5013C1511A	23 กันยายน 2558	3 ธันวาคม 2558
182	S5013P1511A	23 กันยายน 2558	3 ธันวาคม 2558
183	TRUE13P1602A	24 กันยายน 2558	19 กุมภาพันธ์ 2559
184	QH13C1603A	28 กันยายน 2558	30 มีนาคม 2559
185	S5013C1511B	1 ตุลาคม 2558	3 ธันวาคม 2558
186	S5013P1511B	1 ตุลาคม 2558	3 ธันวาคม 2558
187	EART13C1603A	1 ตุลาคม 2558	30 มีนาคม 2559
188	S5013P1511C	2 ตุลาคม 2558	3 ธันวาคม 2558
189	DTAC13C1603A	8 ตุลาคม 2558	11 มีนาคม 2559

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
190	KTBI3C1603A	8 ตุลาคม 2558	11 มีนาคม 2559
191	PTT13C1603A	8 ตุลาคม 2558	11 มีนาคม 2559
192	TPIP13C1603A	8 ตุลาคม 2558	11 มีนาคม 2559
193	KBAN13C1602A	9 ตุลาคม 2558	17 กุมภาพันธ์ 2559
194	ADVA13P1603A	9 ตุลาคม 2558	11 มีนาคม 2559
195	AOT13C1603A	9 ตุลาคม 2558	11 มีนาคม 2559
196	SCC13P1603A	9 ตุลาคม 2558	25 มีนาคม 2559
197	BBL13P1603A	12 ตุลาคม 2558	15 มีนาคม 2559
198	KTC13C1603A	12 ตุลาคม 2558	15 มีนาคม 2559
199	SCB13P1603A	12 ตุลาคม 2558	15 มีนาคม 2559
200	S5013C1512A	13 ตุลาคม 2558	6 มกราคม 2559
201	S5013P1512A	13 ตุลาคม 2558	6 มกราคม 2559
202	BANP13C1604A	20 ตุลาคม 2558	11 เมษายน 2559
203	TPIP13C1604A	20 ตุลาคม 2558	11 เมษายน 2559
204	S5013C1512B	22 ตุลาคม 2558	6 มกราคม 2559
205	S5013P1512B	22 ตุลาคม 2558	6 มกราคม 2559
206	GUNK13C1604A	29 ตุลาคม 2558	28 เมษายน 2559
207	S5013C1512C	4 พฤศจิกายน 2558	6 มกราคม 2559
208	PTT13C1604A	10 พฤศจิกายน 2558	8 เมษายน 2559
209	CK13C1605A	10 พฤศจิกายน 2558	30 พฤษภาคม 2559
210	SAWA13C1605A	10 พฤศจิกายน 2558	30 พฤษภาคม 2559
211	TMB13C1605A	10 พฤศจิกายน 2558	30 พฤษภาคม 2559
212	PTTE13P1604A	12 พฤศจิกายน 2558	12 เมษายน 2559
213	KTBI13P1605A	12 พฤศจิกายน 2558	31 พฤษภาคม 2559
214	SCB13C1605A	12 พฤศจิกายน 2558	31 พฤษภาคม 2559
215	CPAL13C1606A	12 พฤศจิกายน 2558	30 มิถุนายน 2559
216	ADVA13C1605A	18 พฤศจิกายน 2558	31 พฤษภาคม 2559
217	JAS13C1605A	18 พฤศจิกายน 2558	31 พฤษภาคม 2559
218	TOP13C1606A	18 พฤศจิกายน 2558	20 มิถุนายน 2559
219	WHA13C1606A	18 พฤศจิกายน 2558	20 มิถุนายน 2559
220	S5013C1601A	23 พฤศจิกายน 2558	3 กุมภาพันธ์ 2559
221	S5013P1601A	23 พฤศจิกายน 2558	3 กุมภาพันธ์ 2559
222	MINT13C1606A	23 พฤศจิกายน 2558	29 มิถุนายน 2559
223	PTT13P1606A	24 พฤศจิกายน 2558	7 มิถุนายน 2559
224	DTAC13P1605A	27 พฤศจิกายน 2558	31 พฤษภาคม 2559
225	TRUE13C1605A	3 ธันวาคม 2558	30 พฤษภาคม 2559
226	JAS13C1606A	3 ธันวาคม 2558	29 มิถุนายน 2559
227	DTAC13C1605A	4 ธันวาคม 2558	31 พฤษภาคม 2559

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
228	INTU13C1605A	4 ธันวาคม 2558	31 พฤษภาคม 2559
229	PTTE13C1605A	4 ธันวาคม 2558	31 พฤษภาคม 2559
230	SAMA13C1605A	9 ธันวาคม 2558	31 พฤษภาคม 2559
231	S5013C1602A	14 ธันวาคม 2558	3 มีนาคม 2559
232	S5013P1602A	14 ธันวาคม 2558	3 มีนาคม 2559
233	TIPI13C1606A	17 ธันวาคม 2558	17 มิถุนายน 2559
234	ITD13C1606A	17 ธันวาคม 2558	28 มิถุนายน 2559
235	S5013C1603A	28 ธันวาคม 2558	5 เมษายน 2559
236	S5013P1603A	28 ธันวาคม 2558	5 เมษายน 2559
237	DTAC13P1606A	6 มกราคม 2559	13 มิถุนายน 2559
238	DTAC13C1606A	6 มกราคม 2559	13 มิถุนายน 2559
239	ADVA13P1606A	6 มกราคม 2559	13 มิถุนายน 2559
240	ADVA13C1606A	6 มกราคม 2559	13 มิถุนายน 2559
241	TRUE13P1606A	7 มกราคม 2559	13 มิถุนายน 2559
242	TRUE13C1606A	7 มกราคม 2559	13 มิถุนายน 2559
243	PTT13P1607A	8 มกราคม 2559	11 กรกฎาคม 2559
244	PTT13C1607A	8 มกราคม 2559	11 กรกฎาคม 2559
245	EPG13C1606A	8 มกราคม 2559	21 มิถุนายน 2559
246	KBAN13C1606A	13 มกราคม 2559	28 มิถุนายน 2559
247	BBL13C1606A	13 มกราคม 2559	28 มิถุนายน 2559
248	BANP13C1609A	13 มกราคม 2559	6 ตุลาคม 2559
249	INTU13P1606A	14 มกราคม 2559	9 มิถุนายน 2559
250	INTU13C1606A	14 มกราคม 2559	9 มิถุนายน 2559
251	ADVA13C1605B	14 มกราคม 2559	18 พฤษภาคม 2559
252	S5013C1603C	15 มกราคม 2559	5 เมษายน 2559
253	S5013P1603B	15 มกราคม 2559	5 เมษายน 2559
254	S5013C1603B	15 มกราคม 2559	5 เมษายน 2559
255	PTTG13C1606A	18 มกราคม 2559	16 มิถุนายน 2559
256	IVL13C1606A	18 มกราคม 2559	16 มิถุนายน 2559
257	TASC13C1607A	19 มกราคม 2559	21 กรกฎาคม 2559
258	SCC13C1607A	29 มกราคม 2559	21 กรกฎาคม 2559
259	JAS13C1607A	29 มกราคม 2559	21 กรกฎาคม 2559
260	CHG13C1608A	29 มกราคม 2559	8 สิงหาคม 2559
261	KTC13C1608A	9 กุมภาพันธ์ 2559	22 สิงหาคม 2559
262	IRPC13C1608A	9 กุมภาพันธ์ 2559	22 สิงหาคม 2559
263	CPF13C1608A	9 กุมภาพันธ์ 2559	24 สิงหาคม 2559
264	AOT13C1608A	9 กุมภาพันธ์ 2559	24 สิงหาคม 2559
265	S5013P1606B	12 กุมภาพันธ์ 2559	6 กรกฎาคม 2559

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
266	S5013C1606B	12 กุมภาพันธ์ 2559	6 กรกฎาคม 2559
267	S5013P1606A	12 กุมภาพันธ์ 2559	6 กรกฎาคม 2559
268	S5013C1606A	12 กุมภาพันธ์ 2559	6 กรกฎาคม 2559
269	CKP13C1609A	15 กุมภาพันธ์ 2559	22 กันยายน 2559
270	KBAN13P1607A	23 กุมภาพันธ์ 2559	27 กรกฎาคม 2559
271	ITD13P1607A	23 กุมภาพันธ์ 2559	27 กรกฎาคม 2559
272	AAV13C1607A	23 กุมภาพันธ์ 2559	27 กรกฎาคม 2559
273	AOT13P1608A	26 กุมภาพันธ์ 2559	11 สิงหาคม 2559
274	THAI13C1609A	26 กุมภาพันธ์ 2559	22 กันยายน 2559
275	CK13C1608A	26 กุมภาพันธ์ 2559	31 สิงหาคม 2559
276	TASC13C1608A	3 มีนาคม 2559	31 สิงหาคม 2559
277	TRUE13C1608A	4 มีนาคม 2559	24 สิงหาคม 2559
278	KTB13C1610A	4 มีนาคม 2559	26 ตุลาคม 2559
279	ITD13C1609A	4 มีนาคม 2559	28 กันยายน 2559
280	RS13C1609A	7 มีนาคม 2559	28 กันยายน 2559
281	S5013P1606C	8 มีนาคม 2559	6 กรกฎาคม 2559
282	S5013C1606C	8 มีนาคม 2559	6 กรกฎาคม 2559
283	DTAC13C1609A	11 มีนาคม 2559	15 กันยายน 2559
284	PTTE13C1608A	14 มีนาคม 2559	24 สิงหาคม 2559
285	GUNK13C1608A	16 มีนาคม 2559	24 สิงหาคม 2559
286	SCC13C1610A	21 มีนาคม 2559	19 ตุลาคม 2559
287	PTTE13P1608A	28 มีนาคม 2559	24 สิงหาคม 2559
288	PTT13C1608A	29 มีนาคม 2559	29 สิงหาคม 2559
289	ADVA13C1610A	29 มีนาคม 2559	27 ตุลาคม 2559
290	S5013P1606D	5 เมษายน 2559	6 กรกฎาคม 2559
291	S5013C1606D	5 เมษายน 2559	6 กรกฎาคม 2559
292	STEC13C1610A	7 เมษายน 2559	27 ตุลาคม 2559
293	CK13C1610A	7 เมษายน 2559	27 ตุลาคม 2559
294	ADVA13P1610A	8 เมษายน 2559	27 ตุลาคม 2559
295	BDMS13C1610A	8 เมษายน 2559	27 ตุลาคม 2559
296	TTA13C1610A	20 เมษายน 2559	2 พฤศจิกายน 2559
297	JAS13C1610A	20 เมษายน 2559	2 พฤศจิกายน 2559
298	IVL13C1612A	29 เมษายน 2559	22 ธันวาคม 2559
299	GPSC13C1612A	29 เมษายน 2559	22 ธันวาคม 2559
300	BANP13C1612A	29 เมษายน 2559	22 ธันวาคม 2559
301	PTT13P1612A	3 พฤษภาคม 2559	28 ธันวาคม 2559
302	TASC13C1612A	3 พฤษภาคม 2559	28 ธันวาคม 2559
303	IRPC13C1612A	3 พฤษภาคม 2559	28 ธันวาคม 2559

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
304	INTU13C1612A	3 พฤษภาคม 2559	28 ธันวาคม 2559
305	SCB13C1612A	9 พฤษภาคม 2559	28 ธันวาคม 2559
306	PTTE13C1610A	9 พฤษภาคม 2559	19 ตุลาคม 2559
307	GL13C1612A	9 พฤษภาคม 2559	28 ธันวาคม 2559
308	S5013P1609A	10 พฤษภาคม 2559	5 ตุลาคม 2559
309	S5013C1609A	10 พฤษภาคม 2559	5 ตุลาคม 2559
310	PTT13P1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
311	BBL13P1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
312	ADVA13P1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
313	TOP13C1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
314	SCC13C1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
315	PTT13C1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
316	KBAN13C1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
317	ITD13C1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
318	INTU13C1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
319	BBL13C1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
320	BANP13C1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
321	AOT13C1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
322	ADVA13C1611A	16 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
323	S5013P1609B	18 พฤษภาคม 2559	5 ตุลาคม 2559
324	S5013C1609B	18 พฤษภาคม 2559	5 ตุลาคม 2559
325	CPF13C1612A	18 พฤษภาคม 2559	28 ธันวาคม 2559
326	TRUE13P1612A	30 พฤษภาคม 2559	21 ธันวาคม 2559
327	TIPI13C1612A	30 พฤษภาคม 2559	21 ธันวาคม 2559
328	PTTG13C1611A	30 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
329	PTTE13P1611A	31 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
330	PTTE13C1611A	31 พฤษภาคม 2559	7 ธันวาคม 2559
331	THAI13C1612A	1 มิถุนายน 2559	9 ธันวาคม 2559
332	S5013P1609C	6 มิถุนายน 2559	5 ตุลาคม 2559
333	S5013C1609C	6 มิถุนายน 2559	5 ตุลาคม 2559
334	WHA13C1612A	6 มิถุนายน 2559	22 ธันวาคม 2559
335	TRUE13C1612A	3 มิถุนายน 2559	21 ธันวาคม 2559
336	DTAC13C1612A	3 มิถุนายน 2559	21 ธันวาคม 2559
337	GL13C1701A	9 มิถุนายน 2559	18 มกราคม 2560
338	VNG13C1701A	10 มิถุนายน 2559	18 มกราคม 2560
339	JAS13C1612A	16 มิถุนายน 2559	22 ธันวาคม 2559
340	EPG13C1612A	21 มิถุนายน 2559	23 ธันวาคม 2559
341	CPAL13C1611A	21 มิถุนายน 2559	7 ธันวาคม 2559

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
342	BANP13P1612A	23 มิถุนายน 2559	22 ธันวาคม 2559
343	THCO13C1701A	23 มิถุนายน 2559	18 มกราคม 2560
344	SCB13P1611A	24 มิถุนายน 2559	7 ธันวาคม 2559
345	KBAN13P1611A	24 มิถุนายน 2559	7 ธันวาคม 2559
346	MINT13C1701A	24 มิถุนายน 2559	18 มกราคม 2560
347	AAV13C1612A	24 มิถุนายน 2559	22 ธันวาคม 2559
348	THAI13C1701A	29 มิถุนายน 2559	18 มกราคม 2560
349	UV13C1706A	30 มิถุนายน 2559	28 มิถุนายน 2560
350	PLAT13C1706A	30 มิถุนายน 2559	28 มิถุนายน 2560
351	JAS13C1709A	30 มิถุนายน 2559	19 กันยายน 2560
352	JAS13C1707A	30 มิถุนายน 2559	20 กรกฎาคม 2560
353	JAS13C1706A	30 มิถุนายน 2559	28 มิถุนายน 2560
354	S5013P1609D	4 กรกฎาคม 2559	5 ตุลาคม 2559
355	S5013C1609D	4 กรกฎาคม 2559	5 ตุลาคม 2559
356	ITD13C1701A	5 กรกฎาคม 2559	26 มกราคม 2560
357	BANP13C1701A	5 กรกฎาคม 2559	26 มกราคม 2560
358	KTC13C1701A	7 กรกฎาคม 2559	26 มกราคม 2560
359	ADVA13C1701A	7 กรกฎาคม 2559	18 มกราคม 2560
360	THAI13C1702A	7 กรกฎาคม 2559	9 กุมภาพันธ์ 2560
361	BEM13C1701A	7 กรกฎาคม 2559	26 มกราคม 2560
362	TTA13C1701A	12 กรกฎาคม 2559	23 มกราคม 2560
363	CKP13C1701A	12 กรกฎาคม 2559	23 มกราคม 2560
364	BCH13C1701A	12 กรกฎาคม 2559	23 มกราคม 2560
365	S5013P1609E	14 กรกฎาคม 2559	5 ตุลาคม 2559
366	S5013C1609E	14 กรกฎาคม 2559	5 ตุลาคม 2559
367	TRUE13C1701A	15 กรกฎาคม 2559	23 มกราคม 2560
368	DTAC13P1612A	15 กรกฎาคม 2559	21 ธันวาคม 2559
369	STEC13C1701A	20 กรกฎาคม 2559	25 มกราคม 2560
370	SAWA13C1701A	20 กรกฎาคม 2559	25 มกราคม 2560
371	DTAC13C1701A	20 กรกฎาคม 2559	25 มกราคม 2560
372	TRUE13P1701A	21 กรกฎาคม 2559	23 มกราคม 2560
373	CHG13C1701A	21 กรกฎาคม 2559	23 มกราคม 2560
374	PTT13P1701A	25 กรกฎาคม 2559	16 มกราคม 2560
375	PTT13C1612A	25 กรกฎาคม 2559	28 ธันวาคม 2559
376	IRPC13C1701A	25 กรกฎาคม 2559	16 มกราคม 2560
377	GL13C1702A	25 กรกฎาคม 2559	22 กุมภาพันธ์ 2560
378	S5013P1611A	2 สิงหาคม 2559	6 ธันวาคม 2559
379	S5013C1611A	2 สิงหาคม 2559	6 ธันวาคม 2559

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
380	BA13C1701A	10 สิงหาคม 2559	25 มกราคม 2560
381	S5013P1612A	16 สิงหาคม 2559	5 มกราคม 2560
382	S5013C1612A	16 สิงหาคม 2559	5 มกราคม 2560
383	KCE13C1702A	15 สิงหาคม 2559	22 กุมภาพันธ์ 2560
384	CBG13C1702A	15 สิงหาคม 2559	22 กุมภาพันธ์ 2560
385	AOT13C1701A	15 สิงหาคม 2559	30 มกราคม 2560
386	IFEC13C1702A	18 สิงหาคม 2559	20 กุมภาพันธ์ 2560
387	BEAU13C1702A	30 สิงหาคม 2559	20 กุมภาพันธ์ 2560
388	BA13C1702A	30 สิงหาคม 2559	9 กุมภาพันธ์ 2560
389	S5013P1612B	2 กันยายน 2559	5 มกราคม 2560
390	S5013C1612B	2 กันยายน 2559	5 มกราคม 2560
391	KTC13C1702A	6 กันยายน 2559	28 กุมภาพันธ์ 2560
392	CPAL13C1702A	6 กันยายน 2559	28 กุมภาพันธ์ 2560
393	CBG13C1703A	6 กันยายน 2559	9 มีนาคม 2560
394	S5013P1612C	19 กันยายน 2559	5 มกราคม 2560
395	S5013C1612C	19 กันยายน 2559	5 มกราคม 2560
396	CPF13C1705A	20 กันยายน 2559	6 มิถุนายน 2560
397	BANP13C1705A	20 กันยายน 2559	6 มิถุนายน 2560
398	CK13C1703A	20 กันยายน 2559	23 มีนาคม 2560
399	SCC13C1705A	21 กันยายน 2559	6 มิถุนายน 2560
400	SCB13C1705A	21 กันยายน 2559	6 มิถุนายน 2560
401	PTT13C1705A	21 กันยายน 2559	6 มิถุนายน 2560
402	KBAN13C1705A	21 กันยายน 2559	6 มิถุนายน 2560
403	TASC13C1703A	22 กันยายน 2559	23 มีนาคม 2560
404	ITD13C1703A	22 กันยายน 2559	23 มีนาคม 2560
405	PTG13C1703A	22 กันยายน 2559	23 มีนาคม 2560
406	CHG13C1703A	22 กันยายน 2559	23 มีนาคม 2560
407	TRUE13C1703A	30 กันยายน 2559	15 มีนาคม 2560
408	PTTE13C1703A	5 ตุลาคม 2559	15 มีนาคม 2560
409	KTB13C1705A	5 ตุลาคม 2559	6 มิถุนายน 2560
410	BDMS13C1703A	5 ตุลาคม 2559	15 มีนาคม 2560
411	TTA13C1704A	14 ตุลาคม 2559	4 พฤษภาคม 2560
412	TISC13C1704A	14 ตุลาคม 2559	4 พฤษภาคม 2560
413	S5013P1612D	17 ตุลาคม 2559	5 มกราคม 2560
414	S5013C1612D	17 ตุลาคม 2559	5 มกราคม 2560
415	S5013P1612E	19 ตุลาคม 2559	5 มกราคม 2560
416	BANP13P1704A	21 ตุลาคม 2559	4 พฤษภาคม 2560
417	STEC13C1704A	21 ตุลาคม 2559	4 พฤษภาคม 2560

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
418	IFEC13C1704A	21 ตุลาคม 2559	4 พฤษภาคม 2560
419	BANP13C1704A	21 ตุลาคม 2559	4 พฤษภาคม 2560
420	ADVA13C1705A	21 ตุลาคม 2559	6 มิถุนายน 2560
421	PTT13P1705A	27 ตุลาคม 2559	6 มิถุนายน 2560
422	WHA13C1704A	27 ตุลาคม 2559	4 พฤษภาคม 2560
423	BEAU13C1704A	27 ตุลาคม 2559	4 พฤษภาคม 2560
424	AOT13C1703A	3 พฤศจิกายน 2559	5 เมษายน 2560
425	S5013P1612F	4 พฤศจิกายน 2559	5 มกราคม 2560
426	S5013C1612E	4 พฤศจิกายน 2559	5 มกราคม 2560
427	IVL13C1704A	8 พฤศจิกายน 2559	26 เมษายน 2560
428	STPI13C1704A	10 พฤศจิกายน 2559	26 เมษายน 2560
429	PTTG13C1705A	14 พฤศจิกายน 2559	6 มิถุนายน 2560
430	INTU13C1705A	14 พฤศจิกายน 2559	6 มิถุนายน 2560
431	BBL13C1706A	14 พฤศจิกายน 2559	13 มิถุนายน 2560
432	SCB13P1705A	15 พฤศจิกายน 2559	6 มิถุนายน 2560
433	BBL13P1706A	15 พฤศจิกายน 2559	13 มิถุนายน 2560
434	TOP13C1705A	15 พฤศจิกายน 2559	6 มิถุนายน 2560
435	PTTE13P1705A	17 พฤศจิกายน 2559	6 มิถุนายน 2560
436	DTAC13P1704A	17 พฤศจิกายน 2559	26 เมษายน 2560
437	KBAN13P1705A	16 พฤศจิกายน 2559	6 มิถุนายน 2560
438	ADVA13P1705A	16 พฤศจิกายน 2559	6 มิถุนายน 2560
439	S5013P1703A	18 พฤศจิกายน 2559	5 เมษายน 2560
440	S5013C1703A	18 พฤศจิกายน 2559	5 เมษายน 2560
441	MTLS13C1704A	18 พฤศจิกายน 2559	26 เมษายน 2560
442	DTAC13C1704A	18 พฤศจิกายน 2559	26 เมษายน 2560
443	VNG13C1706A	22 พฤศจิกายน 2559	13 มิถุนายน 2560
444	TPIP13C1706A	22 พฤศจิกายน 2559	13 มิถุนายน 2560
445	TASC13C1706A	22 พฤศจิกายน 2559	13 มิถุนายน 2560
446	SCC13P1705A	24 พฤศจิกายน 2559	6 มิถุนายน 2560
447	AOT13P1706A	24 พฤศจิกายน 2559	13 มิถุนายน 2560
448	ITD13C1706A	24 พฤศจิกายน 2559	13 มิถุนายน 2560
449	S5013P1703B	25 พฤศจิกายน 2559	5 เมษายน 2560
450	S5013C1703B	25 พฤศจิกายน 2559	5 เมษายน 2560
451	SAWA13C1706A	29 พฤศจิกายน 2559	20 มิถุนายน 2560
452	EPG13C1706A	29 พฤศจิกายน 2559	20 มิถุนายน 2560
453	AAV13C1706A	29 พฤศจิกายน 2559	20 มิถุนายน 2560
454	MTLS13C1706A	30 พฤศจิกายน 2559	20 มิถุนายน 2560
455	THAI13C1704A	1 ธันวาคม 2559	4 พฤษภาคม 2560

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
456	KCE13C1706A	1 ธันวาคม 2559	20 มิถุนายน 2560
457	GL13C1706A	1 ธันวาคม 2559	20 มิถุนายน 2560
458	STEC13C1706A	2 ธันวาคม 2559	27 มิถุนายน 2560
459	GUNK13C1706A	2 ธันวาคม 2559	27 มิถุนายน 2560
460	GPSC13C1706A	2 ธันวาคม 2559	27 มิถุนายน 2560
461	VGI13C1706A	9 ธันวาคม 2559	19 มิถุนายน 2560
462	BTS13C1706A	9 ธันวาคม 2559	19 มิถุนายน 2560
463	S5013P1703C	9 ธันวาคม 2559	5 เมษายน 2560
464	S5013C1703C	9 ธันวาคม 2559	5 เมษายน 2560
465	TRUE13P1706A	14 ธันวาคม 2559	19 มิถุนายน 2560
466	IVL13C1705A	14 ธันวาคม 2559	6 มิถุนายน 2560
467	ITD13C1707A	14 ธันวาคม 2559	11 กรกฎาคม 2560
468	BEM13C1707A	16 ธันวาคม 2559	18 กรกฎาคม 2560
469	BCH13C1707A	16 ธันวาคม 2559	18 กรกฎาคม 2560
470	BA13C1707A	16 ธันวาคม 2559	18 กรกฎาคม 2560
471	ADVA13C1707A	16 ธันวาคม 2559	18 กรกฎาคม 2560
472	PTT13C1707A	19 ธันวาคม 2559	18 กรกฎาคม 2560
473	IRPC13C1707A	19 ธันวาคม 2559	18 กรกฎาคม 2560
474	CKP13C1707A	19 ธันวาคม 2559	18 กรกฎาคม 2560
475	GL13C1707A	21 ธันวาคม 2559	18 กรกฎาคม 2560
476	UNIQ13C1706A	21 ธันวาคม 2559	13 มิถุนายน 2560
477	TRUE13C1706A	27 ธันวาคม 2559	19 มิถุนายน 2560
478	THAI13C1706A	27 ธันวาคม 2559	19 มิถุนายน 2560
479	S5013P1703D	28 ธันวาคม 2559	5 เมษายน 2560
480	S5013C1703D	28 ธันวาคม 2559	5 เมษายน 2560
481	GL13C1710A	30 ธันวาคม 2559	27 ตุลาคม 2560
482	GL13C1709A	30 ธันวาคม 2559	3 ตุลาคม 2560
483	WORK13C1709A	30 ธันวาคม 2559	3 ตุลาคม 2560
484	ERW13C1709A	30 ธันวาคม 2559	3 ตุลาคม 2560

ที่ตั้งสาขาของบริษัทและที่ตั้งบริษัทย่อยในประเทศ

สำนักงานสาขาในกรุงเทพมหานคร	สำนักงานสาขาในต่างจังหวัด	
ปิ่นเกล้า 7/129 อาคารสำนักงานเซ็นทรัลปิ่นเกล้า ชั้นที่ 7 ห้องเลขที่ 704 ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอมรินทร์ เขตบางกอกน้อย กรุงเทพมหานคร 10700 โทรศัพท์: 0 2084 9090-9 โทรสาร: 0 2884 9019	หาดใหญ่ 29 อาคารลีการ์เดนส์พลาซ่า ชั้นที่ 6 ห้องเลขที่ 602 ถนนประชาธิปไตย ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110 โทรศัพท์: 0 7435 2520-39 โทรสาร: 0 7423 7164	เชียงราย 490/1 ถนนอุตรกิจ ตำบลเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย 57000 โทรศัพท์: 0 5374 0701-7 โทรสาร: 0 5371 3117
แจ้งวัฒนะ 99/349 อาคาร ณ นคร ชั้นที่ 1 ถนนแจ้งวัฒนะ แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร 10210 โทรศัพท์: 0 2074 7400 โทรสาร: 0 2576 1562	นครราชสีมา 1242/2 อาคารเดอะมอลล์ สาขานครราชสีมา ชั้นที่ 3 ห้องเลขที่ A2 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา 30000 โทรศัพท์: 0 4439 3722 โทรสาร: 0 4439 3723	เพชรบุรี 96/1-2 หมู่ที่ 8 ถนนคีรีรัฐยา ตำบลธงชัย อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี 76000 โทรศัพท์: 0 3241 8371-5 โทรสาร: 0 3241 8375
ท่าพระ 99 อาคารเดอะมอลล์ฮอปป์คอมเพล็กซ์ ชั้นที่ 6 ห้องเลขที่ 1 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร 10600 โทรศัพท์: 0 2876 4800-6 โทรสาร: 0 2876 4807	สมุทรสาคร 923/55 อาคารเอ.ที. ทาวเวอร์ ถนนเอกชัย ตำบลมหาชัย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์: 0 3442 6940 -7 โทรสาร: 0 3482 6375	อุดรธานี 26-27 ถนนนเรศวร ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี 41000 โทรศัพท์: 0 4224 4008, 0 4224 3536 โทรสาร: 0 4224 3960
ธนียะ 62 อาคารธนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 5 ห้องเลขที่ 505 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์: 0 2632 9360-9 0 2632 9371-85 โทรสาร: 0 2632 9370	สุพรรณบุรี 28/6-7 ถนนหมื่นหาญ ตำบลท่าพี่เลี้ยง อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี 72000 โทรศัพท์: 0 3552 2530-3 โทรสาร: 0 3550 2875	นครปฐม 2 28/32 ชั้น 2 ถนนยิงเป้า ตำบลสนามจันทร์ อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม 73000 โทรศัพท์: 0 3427 2307, 0 3427 2519-21, 0 3427 2496-7 โทรสาร: 0 3427 2309
สีลมคอมเพล็กซ์ 191 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ ชั้น 20 ห้องเลขที่ 3-5 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์: 0 2126 6360 โทรสาร: 0 2126 6396-98	นครสวรรค์ 15/28-29 ถนนสวรรค์วิถี ตำบลปากน้ำโพ อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์ 60000 โทรศัพท์: 0 5631 4211-9 โทรสาร: 0 5631 4211	ขอนแก่น อุดรธานี 168 หมู่ 6 โครงการ 168 แพลตินัม ห้อง P-004 (B) ถนนบุญยาว ตำบลนาดี อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี 41000 โทรศัพท์: 0 4224 4008 โทรสาร: 0 4224 3960
ประชาชื่น 99/218 หมู่ที่ 6 โครงการบุญโต 6 ถ.ประชาชื่น (เลียบบคลองประปา) ต.บ้านใหม่ อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120 โทรศัพท์: 0 2565 5410, 0 2565 5402-8 โทรสาร: 0 2565 5860	นครปฐม 1 28/32 ชั้น 1 ถนนยิงเป้า ตำบลสนามจันทร์ อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม 73000 โทรศัพท์: 0 3427 2300-6 โทรสาร: 0 3421 9262	

สำนักงานบริษัทย่อย

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด

เลขที่ 989 อาคารสยามทาวเวอร์ (สยามดิศพ์เวิลด์) ชั้น 24 ถนนพระราม 1

แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 ประเทศไทย

โทรศัพท์: 0 2659 8888 โทรสาร: 0 2659 8860

Website : <http://www.one-asset.com>

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ
<p>การรับรู้รายได้ - รายได้ค่านายหน้า</p> <p>รายได้ค่านายหน้าเป็นค่าธรรมเนียมจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขในการกำหนดค่าธรรมเนียมที่แตกต่างกันตามปริมาณการซื้อขาย ทั้งนี้เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ รายได้ค่านายหน้านั้นเกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายได้ค่านายหน้าถูกต้อง และครบถ้วนตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p> <p>กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชี เรื่องการรับรู้รายได้ รายละเอียดรายได้ค่านายหน้า และ ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 ข้อ 27 และข้อ 36 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน • การทดสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในรวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้านับอัตราค่านายหน้าที่เกี่ยวข้อง ทดสอบการคำนวณรายได้ค่านายหน้า และตรวจสอบเอกสารประกอบ การรับรู้รายได้ค่านายหน้าดังกล่าวว่าเกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายได้ค่านายหน้าถูกต้องและครบถ้วน - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ค่านายหน้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งข้าพเจ้าได้รับข้อมูลอื่นก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ข้าพเจ้าได้อ่านข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีฉบับเตรียมเผยแพร่ โดยไม่พบว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ข้าพเจ้าต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้า และมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีไว้แล้วแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



ชวลา เทียนประเสริฐกิจ

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4301

บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทสึ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์					
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	392,296,992	446,998,146	209,033,674	333,522,078
เงินฝากในสถาบันการเงิน	7	166,321,791	243,358,190	621,791	2,190
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน		370,000,000	140,000,000	370,000,000	140,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	8	2,126,104,398	939,090,312	2,126,104,398	939,090,312
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	9	5,099,765,234	5,053,543,518	5,099,765,234	5,053,543,518
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	11	61,203,198	22,492,971	61,203,198	22,492,971
เงินลงทุนสุทธิ	12	5,414,609,460	2,308,088,852	5,188,121,827	2,107,325,794
เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ	13	-	-	2,549,885,733	2,549,782,733
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	14	107,465,327	112,550,014	82,421,539	92,520,381
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสุทธิ	15	66,935,399	68,116,837	50,218,580	50,264,584
ค่าความนิยม		26,713,599	26,713,599	-	-
ทรัพย์สินรอการขายสุทธิ	16	31,556,355	35,075,355	31,556,355	35,075,355
สินทรัพย์ภายใต้รอตัดบัญชี	17	6,295,557	3,335,742	-	-
สินทรัพย์อื่น	18	261,458,183	249,940,826	175,633,081	180,395,448
รวมสินทรัพย์		14,130,725,493	9,649,304,362	15,944,565,410	11,504,015,364

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สิน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	19	1,700,000,000	-	1,700,000,000	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	20	540,000,000	10,000,000	540,000,000	10,000,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี		-	117,450,667	-	117,450,667
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	21	3,918,283,270	3,388,911,531	3,918,283,270	3,388,911,531
เงินกู้ค้ำยสิทธิจากบริษัทย่อย	22	-	-	1,936,500,000	1,936,500,000
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		485,804,033	349,712,382	409,033,790	272,257,142
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		107,886,231	24,159,758	98,131,177	16,938,626
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	11	258,924,876	103,999,988	258,924,876	103,999,988
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	19	1,478,402,837	454,671,746	1,478,402,837	454,671,746
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23	88,765,202	71,387,291	74,739,319	60,664,065
ประมาณการหนี้สิน		42,372,143	46,697,251	38,323,643	42,648,752
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	17	2,445,081	13,090,925	2,445,081	13,090,925
หนี้สินอื่น		24,186,454	25,919,971	22,995,423	25,596,078
รวมหนี้สิน		8,647,070,127	4,606,001,510	10,477,779,416	6,442,729,520
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		1,991,763,130	1,991,763,130	1,991,763,130	1,991,763,130
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		982,166,480	982,166,480	982,166,480	982,166,480
ส่วนเกินทุนจากการไม่ใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ		101,922,580	101,922,580	101,922,580	101,922,580
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		(28,987,912)	(14,183,911)	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย		199,176,313	199,176,313	199,176,313	199,176,313
ยังไม่ได้จัดสรร		2,234,488,542	1,779,748,786	2,191,757,491	1,786,257,341
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่		5,480,529,133	5,040,593,378	5,466,785,994	5,061,285,844
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		3,126,233	2,709,474	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		5,483,655,366	5,043,302,852	5,466,785,994	5,061,285,844
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		14,130,725,493	9,649,304,362	15,944,565,410	11,504,015,364

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
รายได้					
ค่านายหน้า	27	1,085,349,861	957,368,708	1,085,731,393	958,039,539
ค่าธรรมเนียมและบริการ	28	629,251,086	562,696,146	92,963,731	81,444,426
กำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุน		291,553,344	(100,304,408)	301,427,453	(100,304,408)
กำไรจากตราสารอนุพันธ์		873,290,916	678,734,108	873,290,916	678,734,108
ดอกเบี้ยและเงินปันผล		260,696,461	262,466,973	328,610,974	351,285,583
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		99,412,181	100,257,584	99,412,181	100,257,584
รายได้อื่น		6,301,384	20,726,038	5,813,404	17,835,230
รวมรายได้		3,245,855,233	2,481,945,149	2,787,250,052	2,087,292,062
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนทางการเงิน		113,163,106	112,311,789	113,163,106	112,311,789
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		360,395,286	353,350,229	276,349,224	292,070,118
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน		1,013,367,477	824,568,397	829,749,969	650,865,150
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์		205,328,008	194,196,169	166,537,126	155,719,056
ค่าตอบแทนกรรมการ	29	34,152,880	24,671,400	28,310,000	19,040,000
ค่าใช้จ่ายอื่น		231,291,467	228,742,882	167,464,669	157,034,014
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		1,484,139,832	1,272,178,848	1,192,061,764	982,658,220
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		7,215,754	(1,600,701)	7,215,754	(1,600,701)
รวมค่าใช้จ่าย		1,964,913,978	1,736,240,165	1,588,789,848	1,385,439,426
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		1,280,941,255	745,704,984	1,198,460,204	701,852,636
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	33	(257,402,145)	(157,423,178)	(225,331,738)	(128,643,479)
กำไรสุทธิ		1,023,539,110	588,281,806	973,128,466	573,209,157

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
งบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	-	(11,865,549)	-	(7,642,605)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ต้องไม่จัดประเภท				
รายการใหม่ในภายหลัง	-	2,373,110	-	1,528,521
	-	(9,492,439)	-	(6,114,084)
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
งบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	(12,706,802)	7,568,236	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากการแปลงค่างบการเงิน				
จากการดำเนินงานในต่างประเทศ	(2,097,199)	23,718,690	-	-
	(14,804,001)	31,286,926	-	-
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	(14,804,001)	21,794,487	-	(6,114,084)
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	1,008,735,109	610,076,293	973,128,466	567,095,073
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	1,022,368,072	587,215,008	973,128,466	573,209,157
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,171,038	1,066,798		
	1,023,539,110	588,281,806		
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	1,007,564,071	609,040,576	973,128,466	567,095,073
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,171,038	1,035,717		
	1,008,735,109	610,076,293		
กำไรต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	32	0.51	0.29	0.49

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

งบการเงินรวม												
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่												
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น												
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการไม่ใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	ส่วนเกินทุนจากผลต่างจากการแปลงค่า	งบการเงินจากการดำเนินงาน	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม
								จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	3,820,773	(49,291,610)	(45,470,837)	199,176,313	1,928,957,423	5,158,515,089	2,598,379	5,161,113,468	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	-	-	(726,962,287)	(726,962,287)	(874,998)	(727,837,285)	
กำไรสุทธิสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	587,215,008	587,215,008	1,066,798	588,281,806	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	7,568,236	23,718,690	31,286,926	-	(9,461,358)	21,825,568	(31,081)	21,794,487	
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(49,624)	(49,624)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	11,389,009	(25,572,920)	(14,183,911)	199,176,313	1,779,748,786	5,040,593,378	2,709,474	5,043,302,852	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	11,389,009	(25,572,920)	(14,183,911)	199,176,313	1,779,748,786	5,040,593,378	2,709,474	5,043,302,852	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	-	-	(567,628,316)	(567,628,316)	(651,280)	(568,279,596)	
กำไรสุทธิสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	1,022,368,072	1,022,368,072	1,171,038	1,023,539,110	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(12,706,802)	(2,097,199)	(14,804,001)	-	-	(14,804,001)	-	(14,804,001)	
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(102,999)	(102,999)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	(1,317,793)	(27,670,119)	(28,987,912)	199,176,313	2,234,488,542	5,480,529,133	3,126,233	5,483,655,366	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
หมายเหตุ		ส่วนเกิน		ส่วนเกินทุนจาก การไม่ใช้สิทธิของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ	กำไรสะสม	
		ทุนเรือนหุ้น	มูลค่าหุ้นสามัญ		จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	1,946,124,555
เงินปันผลจ่าย	35	-	-	-	-	(726,962,287)
กำไรสุทธิสำหรับปี		-	-	-	-	573,209,157
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	(6,114,084)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	1,786,257,341
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	1,786,257,341
เงินปันผลจ่าย	35	-	-	-	-	(567,628,316)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	973,128,466
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,191,757,491

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,280,941,255	745,704,984	1,198,460,204	701,852,636
รายการปรับปรุงกระทบยอดกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	58,014,747	52,575,926	44,998,948	40,211,040
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	10,455,834	9,200,973	10,455,834	9,200,973
ประมาณการหนี้สิน	2,902,500	2,810,000	2,902,500	2,810,000
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าหลักทรัพย์เพื่อค่า				
และตราสารอนุพันธ์	(62,231,213)	34,295,774	(72,105,323)	34,295,774
ส่วนเกินมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทย่อย	5,166	187,345	-	-
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(20,889,025)	(13,740,127)	(20,889,025)	(13,740,127)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	274,005	(316,061)	178,006	(314,949)
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	(5,381,000)	(10,176,782)	(5,381,000)	(10,176,782)
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากและเงินลงทุน	(130,773,972)	(142,699,124)	(125,839,765)	(137,892,731)
รายได้เงินปันผล	(129,922,489)	(119,767,849)	(202,771,209)	(213,392,852)
ต้นทุนทางการเงิน	113,163,106	112,311,789	113,163,106	112,311,789
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	17,377,911	14,784,458	14,075,254	12,834,612
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	159,184,284	124,568,536	154,087,554	119,609,511
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(93,008,917)	(92,667,746)	(93,008,917)	(92,667,746)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(187,281,330)	(217,616,154)	(154,785,031)	(187,776,994)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	1,012,830,862	499,455,942	863,541,136	377,164,154
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
เงินฝากในสถาบันการเงิน	77,036,399	(46,833,838)	(619,601)	1,566,162
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(230,000,000)	(140,000,000)	(230,000,000)	(140,000,000)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	(1,242,586,189)	(236,472,579)	(1,242,586,189)	(236,472,579)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(65,491,415)	(176,156,472)	(65,491,415)	(176,156,472)
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	(46,947,147)	(186,708)	(46,947,147)	(186,708)
เงินลงทุนเพื่อค่า	(2,941,405,541)	1,513,645,972	(2,941,405,541)	1,513,645,972
สินทรัพย์อื่น	(36,019,117)	(33,357,718)	(19,576,871)	(17,550,301)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,700,000,000	(600,000,000)	1,700,000,000	(600,000,000)
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	530,000,000	(120,000,000)	530,000,000	(120,000,000)
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	(117,450,667)	117,450,667	(117,450,667)	117,450,667
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	513,770,424	213,947,256	513,770,424	213,947,256
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	133,862,676	(63,316,517)	136,700,815	(87,732,667)
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	167,050,056	(29,462,731)	167,050,056	(29,462,731)
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,024,965,863	(208,076,061)	1,024,965,863	(208,076,061)
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	-	(2,000,000)	-	(2,000,000)
หนี้สินอื่น	3,569,225	1,249,178	2,702,087	268,207
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	483,185,429	689,886,391	274,652,950	606,404,899
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายลงทุนในเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	(49,684,132)	(8,749,370)	-	-
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย	(102,999)	(49,624)	(102,999)	(49,624)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	8,000,000	-	-
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	127,176,091	120,193,929	127,176,091	120,193,930
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	72,848,720	93,625,002
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(55,456,628)	(55,555,731)	(40,619,252)	(44,175,031)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	284,402	369,409	284,402	366,324
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	8,900,000	19,840,000	8,900,000	19,840,000
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	31,116,734	84,048,613	168,486,962	189,800,601
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายเงินปันผล	(567,628,316)	(726,962,287)	(567,628,316)	(726,962,287)
จ่ายเงินปันผลให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(651,280)	(874,998)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(568,279,596)	(727,837,285)	(567,628,316)	(726,962,287)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(723,721)	7,728,398	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(54,701,154)	53,826,117	(124,488,404)	69,243,213
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	446,998,146	393,172,029	333,522,078	264,278,865
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	392,296,992	446,998,146	209,033,674	333,522,078

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สารบัญหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ข้อที่	เรื่อง	หน้าที่
1.	ข้อมูลทั่วไป.....	1
2.	เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม	2
3.	มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่.....	3
4.	สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ	6
5.	การใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ	17
6.	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	19
7.	เงินฝากในสถาบันการเงิน	19
8.	ลูกหนี้สำนักหักบัญชี.....	20
9.	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	20
10.	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	22
11.	สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	23
12.	เงินลงทุนสุทธิ	24
13.	เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ.....	27
14.	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ.....	28
15.	สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสุทธิ.....	32
16.	ทรัพย์สินรอการขายสุทธิ.....	33
17.	สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	34
18.	สินทรัพย์อื่น	35
19.	เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน/ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	35
20.	หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน.....	36
21.	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	37
22.	เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย.....	37
23.	สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	38
24.	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จะออกให้แก่กรรมการและพนักงาน (ESOP Warrants).....	39
25.	การบริหารจัดการทุน	40
26.	สำรองตามกฎหมาย.....	40
27.	ค่าขายหน้า	40
28.	ค่าธรรมเนียมและบริการ	41

29.	ค่าตอบแทนกรรมการ.....	41
30.	ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ.....	41
31.	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ.....	42
32.	กำไรต่อหุ้น.....	42
33.	ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้.....	43
34.	รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	44
35.	เงินปันผล	47
36.	ส่วนงานดำเนินงาน	48
37.	ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น	49
38.	เครื่องมือทางการเงิน	55
39.	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน	66
40.	การอนุมัติงบประมาณ	66

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนจำกัด จัดตั้งขึ้นภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและประกอบกิจการในประเทศไทย โดยประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และได้รับอนุญาตและความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ให้ประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

- (ก) นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
- (ข) ค้าหลักทรัพย์
- (ค) ที่ปรึกษาการลงทุน
- (ง) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
- (จ) การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
- (ฉ) นายทะเบียนหลักทรัพย์
- (ช) ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- (ซ) ที่ปรึกษาทางการเงิน
- (ณ) ธุรกิจด้านอนุพันธ์นอกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ
- (ญ) ตัวแทนสนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตามขอบเขตที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

บริษัทมี KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 34.97 ของหุ้นที่ออกทั้งหมดของบริษัท ซึ่ง KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการลงทุนที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศสิงคโปร์ และบริษัทใหญ่ลำดับสูงสุดของกลุ่มบริษัท คือ China Development Financial Holding Corporation ซึ่งเป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการเงินที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศไต้หวัน นอกจากนั้นแล้วบริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 3 แห่ง โดยธุรกิจของบริษัทย่อยแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 13

บริษัทมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีสาขาในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดรวมทั้งสิ้น 17 สาขา

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง “การนำเสนอ งบการเงิน” และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 22 มกราคม 2544 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของ บริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2544” และการแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตาม ข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สช/ข.น. 53/2553 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553 เรื่องแบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่ละได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในหมายเหตุ ประกอบงบการเงินข้อที่ 4 เรื่อง สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงิน ฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

(ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัท”) และบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ จัดตั้งขึ้นใน		อัตราร้อยละ ของสินทรัพย์		อัตราร้อยละของรายได้	
			ของการถือหุ้น		ที่รวมอยู่ในสินทรัพย์รวม		ที่รวมอยู่ในรายได้รวม	
			31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
			ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุนรวม วรณ จำกัด	จัดการกองทุนรวม	ไทย	99	99	3.22	3.98	16.75	19.80
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (“HOLDCO”)	ธุรกิจด้านลงทุน	ฮ่องกง	100	100	0.59	0.95	-	-
KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)	ธุรกิจด้านลงทุน	บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์	100	100	1.27	2.00	-	-

(ข) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมี อำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

(ค) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยมีรอบระยะเวลาบัญชีและใช้นโยบายการบัญชีที่ สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท

- (ง) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินจากการดำเนินงานในต่างประเทศ” ในส่วนของเจ้าของ
- (จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- (ฉ) ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของเจ้าของในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 งบการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ ซึ่งแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

- 3.1 ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่โดยสภาวิชาชีพบัญชีซึ่งกำหนดให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป เพื่อจัดทำและนำเสนองบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการที่สำคัญต่องบการเงินของบริษัท
- 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศที่เกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไปดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	สินค้างเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	รายได้
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ ความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
ฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2559)	เกษตรกรรม
ฉบับที่ 104 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับการปรับโครงสร้างหนี้ที่มีปัญหา
ฉบับที่ 105 (ปรับปรุง 2559)	การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน
ฉบับที่ 107 (ปรับปรุง 2559)	การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาประกันภัย
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2559)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	งบการเงินรวม
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	การร่วมกิจการ
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2559)	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2559)	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2559)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2559)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำ และปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	เงินที่นำส่งรัฐ

แนวปฏิบัติทางการบัญชี

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการดัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมาใช้ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยเมื่อมีผลบังคับใช้

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นและเห็นว่าไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับงวดที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

(ก) ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

(ข) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานบริการที่ได้ให้แล้ว

ค่าธรรมเนียมการจัดการและค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนคิดเป็นอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่บริษัทย่อยจัดการหรือในอัตราที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของแต่ละกองทุน และรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์ดังกล่าว

(ค) กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

(ง) ดอกเบี้ยและเงินปันผล

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์ดังกล่าวโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เงินปันผลถือเป็นรายได้เมื่อสิทธิในการรับเงินปันผลเกิดขึ้น

(จ) ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามระยะเวลาของเงินให้กู้ยืมโดยคำนวณจากยอดเงินต้นที่คงค้าง บริษัทฯรับรู้รายได้ตามเกณฑ์ดังกล่าวสำหรับเงินให้กู้ยืมที่เข้าเงื่อนไขตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามหนังสือที่ กธ.5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 และปัจจัยอื่นประกอบ

ดอกเบี้ยหรือส่วนลดที่คิดรวมอยู่ในตัวเงินหรือเงินให้กู้ยืมจะตัดจำหน่ายเป็นรายได้เฉลี่ยเท่า ๆ กันตลอดอายุของตัวเงินหรือระยะเวลาของเงินให้กู้ยืม

4.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

(ก) ดอกเบี้ยจ่าย

ดอกเบี้ยจ่ายถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

(ข) ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ รวมถึงเงินที่ลูกค้าวางเป็นหลักประกันเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายใน และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทจะตัดรายการดังกล่าวในส่วนที่ไม่มีภาระค้ำประกันออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

4.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารที่มีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน รวมถึงเงินลงทุนระยะสั้นในตั๋วเงินหรือตั๋วสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินประเภทเพื่อเรียกและประเภทที่มีวันที่ถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.5 เงินฝากในสถาบันการเงิน

เงินฝากในสถาบันการเงิน หมายถึง เงินฝากประจำ ตัวแลกเงินและตั๋วสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีกำหนดจ่ายคืนเกินกว่า 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา เงินฝากประจำ ตัวแลกเงินและตั๋วสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีวันครบกำหนดภายใน 3 เดือนแต่มีความตั้งใจจะถือต่อไปในรูปแบบเดิมหรือมีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.6 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน/หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

บริษัทมีการทำสัญญาซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายคืน และสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวัน เวลา และราคาที่แน่นอนในอนาคต จำนวนเงินที่จ่ายสำหรับหลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์และจำนวนเงินที่รับสำหรับสัญญาขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบี้ยรับหรือต้นทุนทางการเงินแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ หลักทรัพย์ภายใต้สัญญาดังกล่าวถือเป็นหลักประกัน

- 4.7 ลูกหนี้สำนักหักบัญชี/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีในการทำธุรกรรมอนุพันธ์
- เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- 4.8 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
บริษัทบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น “เจ้าหนี้หุ้นยืม” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้หุ้นยืมเฉพาะหลักทรัพย์ส่วนที่ได้นำไปขาย โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน
- บริษัทบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น “ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน เงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันหรือรับจากคู่สัญญาบันทึกในบัญชี “ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน” หรือ “เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน”
- ค่าธรรมเนียมการยืมรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมการให้ยืมรับรู้เป็นรายได้โดยบันทึกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาการยืมและการให้ยืม
- 4.9 ลูกหนี้/เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหลังหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญบวกดอกเบี้ยค้างรับ ทั้งนี้ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์รวมถึงยอดดุลสุทธิลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้หลักทรัพย์ที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้หุ้นยืมหรือศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนอมหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ขอดคฤสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์

4.10 ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ

บริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญสำหรับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน โดยถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามหนังสือที่ กธ. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 และปัจจัยอื่นประกอบ

4.11 เงินลงทุน

- (ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน
- (ข) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป
- (ค) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายบริษัทตัดบัญชีส่วนเกินหรือรับรู้ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายหรือรับรู้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ
- (ง) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดซึ่งบริษัทจัดประเภทเป็นเงินลงทุนทั่วไป แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
- (จ) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของรอบระยะเวลารายงาน มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

บริษัทจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี) ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทบันทึกรายการซื้อขายเงินลงทุน ณ วันที่เกิดรายการ (Trade date)

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน โดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

4.12 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20 ปี
อุปกรณ์	3 และ 5 ปี
เครื่องตกแต่ง	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างติดตั้ง

ค่าเสื่อมราคาแสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.13 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนมีอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ารอดับบัญชี	5 ปี
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 และ 7 ปี

ไม่มีการตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่อยู่ระหว่างพัฒนา

4.14 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจเฉพาะส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา ในกรณีที่มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าดังกล่าวเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานทันที

ในการวัดมูลค่าในภายหลังบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

4.15 ทรัพย์สินรอการขาย

ทรัพย์สินรอการขายเป็นที่ดินที่ได้มาจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งแสดงไว้ในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ขาดทุนจากการด้อยค่าได้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

4.16 การค้ำยของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการค้ำยของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจค้ำย บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการค้ำยในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทและบริษัทย่อยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทและบริษัทย่อยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

4.17 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทและบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.18 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สิน ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่าแล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.19 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์สำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.20 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน หรือหากเป็นรายการที่ได้มีการทำสัญญาตกลงอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าไว้ ก็จะแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ตกลงล่วงหน้านั้น

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

4.21 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

4.22 ตราสารอนุพันธ์

บริษัทเข้าทำธุรกรรมตราสารอนุพันธ์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและ/หรือเพื่อค้า โดยตราสารอนุพันธ์ที่บริษัทเข้าทำรายการแบ่งออกได้เป็น 5 ประเภท ได้แก่ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาซื้อขายล่วงหน้า สัญญาออปชัน ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์

เมื่อวันเริ่มแรกบริษัทบันทึกรับรู้ภาระภายใต้สัญญาดังกล่าวข้างต้นเป็นรายการนอกงบดุล และรับรู้มูลค่าสัญญาดังกล่าวเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินแล้วแต่กรณีด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เกิดรายการ (Trade date) และจะวัดมูลค่าในภายหลังทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์แต่ละประเภทกำหนดดังต่อไปนี้

- (ก) มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า คำนวณจากอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
- (ข) มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ค้าอยู่ในบริษัทตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) คำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคาของบริษัทตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ สิ้นวันทำการของรอบระยะเวลารายงาน มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในตลาดต่างประเทศ คำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของงวดของตลาดอนุพันธ์นั้นๆ
- (ค) มูลค่ายุติธรรมของสัญญาออปชันคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของงวดของบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- (ง) มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ วันสิ้นวันทำการของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (จ) มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์คำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของเงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และความผันผวนของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

4.23 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท และบริษัทย่อยหรือลูกบริษัทและบริษัทย่อยควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทและบริษัทย่อย

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อม

4.24 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคาดังกล่าวจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่า โดยการวัดมูลค่ายุติธรรมและ/หรือการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมนี้ใช้ตามเกณฑ์ตามที่กล่าว

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดระดับขึ้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับขั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจ และการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

5.1 การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสถานะปัจจุบัน

5.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว

5.3 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้แต่ละราย โดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน อย่างไรก็ตามการใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ดังนั้นการปรับปรุงค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

5.4 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าการที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

5.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

5.6 ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

5.7 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่นว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทและบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใดโดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

5.8 สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

5.9 ผลประโยชน์พนักงาน

ภาระหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอัตราการมรณะ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนที่จ่ายจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

5.10 คดีฟ้องร้อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และได้บันทึกประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน สำหรับในกรณีที่ฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจะยังไม่บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
เงินสด	826	827	776	777
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	478,741	955,782	373,928	852,356
เงินฝากประจำ	1,178,407	410,007	1,100,007	400,007
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,657,974	1,366,616	1,474,711	1,253,140
หัก เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(1,265,677)	(919,618)	(1,265,677)	(919,618)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ	392,297	446,998	209,034	333,522

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

7. เงินฝากในสถาบันการเงิน

เงินฝากในสถาบันการเงินอายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
เงินฝากประจำ	1,181,322	3,393,358	1,015,622	3,200,002
ตัวแลกเปลี่ยน	-	50,000	-	-
รวม	1,181,322	3,443,358	1,015,622	3,200,002
หัก เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(1,015,000)	(3,200,000)	(1,015,000)	(3,200,000)
เงินฝากในสถาบันการเงินสุทธิ	166,322	243,358	622	2

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

8. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	2,391,423	1,501,257
หัก ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(265,319)	(562,167)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีสุทธิ	2,126,104	939,090

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

9. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ

ลูกหนี้ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	2,119,303	2,099,788
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	1,970,829	1,718,464
ลูกหนี้ธุรกรรมกรายืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	720,192	1,117,344
- ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์	319,686	139,455
ลูกหนี้อื่น		
- ลูกหนี้ผ่อนชำระ	421,236	421,871
- ลูกหนี้ค้างชำระ	304	-
- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์อื่น	832	252
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	5,552,382	5,497,174
บวก ดอกเบี้ยค้างรับ	9,231	10,502
หัก ค่าเผื่อนับสงสัยจะสูญ	(461,848)	(454,132)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับสุทธิ	5,099,765	5,053,544
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	5,099,765	5,053,544

9.1 ลูกหนี้ที่ระงับการรับรู้รายได้

บริษัทมีลูกหนี้อื่นที่ระงับการรับรู้รายได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 จำนวน 419 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้ว จำนวน 419 ล้านบาท

9.2 ลูกหนี้จำแนกตามการจัดชั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ โดยมีลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2559

	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ที่ตั้งไว้	มูลหนี้สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	5,131,149	-	5,131,149
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	29,260	-	29,260
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	401,204	(401,204)	-
รวม	5,561,613	(401,204)	5,160,409
สำรองเผื่อหนี้ที่เรียกเก็บไม่ได้	-	(60,644)	(60,644)
มูลค่าตามบัญชี	5,561,613	(461,848)	5,099,765

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2558

	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ที่ตั้งไว้	มูลหนี้สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	5,076,467	-	5,076,467
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	29,260	-	29,260
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	401,949	(401,949)	-
รวม	5,507,676	(401,949)	5,105,727
สำรองเผื่อหนี้ที่เรียกเก็บไม่ได้	-	(52,183)	(52,183)
มูลค่าตามบัญชี	5,507,676	(454,132)	5,053,544

9.3 ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ได้รวมลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558
ลูกหนี้ทรัพย์สินที่วางประกันเป็นเงินสด	720,192	1,117,344
มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่ยึดมา	613,603	912,475
มูลค่าคงเหลือหลักทรัพย์ที่ยึดมาแต่ยังไม่ได้นำไปขายทอด หรือให้ยืมต่อ	1,554	2,916

10. ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558
ยอดต้นปี	454,132	459,938
<u>บวก</u> สำรองเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งในระหว่างปี	10,456	9,060
หนี้สูญโอนกลับ	500	1,354
<u>หัก</u> โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งในระหว่างปี	(3,240)	(10,802)
หนี้สูญตัดจำหน่าย	-	(5,418)
ยอดปลายปี	461,848	454,132

11. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2559				
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	จำนวนเงิน		จำนวนเงิน	
	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	43,042	18,204	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	-	246,533	8,051,079
ฟิวเจอร์ส	-	179,325	-	3,874,129
ออปชั่น	5,587	210,840	49	2,165
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์	12,574	579,962	12,343	500,000
รวม	61,203	988,331	258,925	12,427,373

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2558				
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	จำนวนเงิน		จำนวนเงิน	
	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	2,117	11,251	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	-	76,653	2,859,201
ฟิวเจอร์ส	-	593,283	-	893,841
ออปชั่น	639	39,300	8,277	113,665
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์	19,737	511,127	19,070	500,000
รวม	22,493	1,154,961	104,000	4,366,707

12. เงินลงทุนสุทธิ

12.1 เงินลงทุนสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 จำแนกตามวัตถุประสงค์การลงทุน ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2558	
	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	4,979,091	5,043,397	1,474,072	1,399,293
หน่วยลงทุน	2	6	2	6
รวม	4,979,093	5,043,403	1,474,074	1,399,299
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาครัฐ	103,882	104,279	562,860	562,688
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	19,911	19,690	124,547	124,589
รวม	123,793	123,969	687,407	687,277
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	5,102,886	5,167,372	2,161,481	2,086,576
<u>บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า</u>	64,486	-	(74,905)	-
หลักทรัพย์เพื่อค้าสุทธิ	5,167,372	5,167,372	2,086,576	2,086,576
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน				
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ	179,154	178,114	180,443	192,194
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	179,154	178,114	180,443	192,194
<u>บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า</u>	(1,040)	-	11,751	-
หลักทรัพย์เพื่อขายสุทธิ	178,114	178,114	192,194	192,194
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2,058,709		-	
พันธบัตรรัฐบาล	8,309		8,569	
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	40,064		-	
รวม	2,107,082		8,569	
<u>หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*</u>	(2,058,709)		-	
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	48,373		8,569	
เงินลงทุนทั่วไป				
หุ้นสามัญ	27,603		27,603	
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ	2,402		2,420	
รวมเงินลงทุนทั่วไป	30,005		30,023	
<u>หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า</u>	(9,255)		(9,273)	
เงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	20,750		20,750	
รวมเงินลงทุนสุทธิ	5,414,609		2,308,089	

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2558	
	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	4,979,091	5,043,397	1,474,072	1,399,293
หน่วยลงทุน	2	6	2	6
รวม	4,979,093	5,043,403	1,474,074	1,399,299
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาครัฐ	103,882	104,279	562,860	562,688
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	19,911	19,690	124,547	124,589
รวม	123,793	123,969	687,407	687,277
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	5,102,886	5,167,372	2,161,481	2,086,576
<u>บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า</u>	<u>64,486</u>	<u>-</u>	<u>(74,905)</u>	<u>-</u>
หลักทรัพย์เพื่อค้าสุทธิ	5,167,372	5,167,372	2,086,576	2,086,576
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2,058,709		-	
<u>หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*</u>	<u>(2,058,709)</u>		<u>-</u>	
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-		-	
เงินลงทุนทั่วไป				
หุ้นสามัญ	27,603		27,603	
<u>หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า</u>	<u>(6,853)</u>		<u>(6,853)</u>	
เงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	20,750		20,750	
รวมเงินลงทุนสุทธิ	5,188,122		2,107,326	

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

12.2 เงินลงทุนที่ติดภาระผูกพัน

เงินลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อยที่ติดภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 แสดงมูลค่าตามบัญชีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน				
- หลักทรัพย์เพื่อค่า	102,177	9,986	102,177	9,986
หลักทรัพย์วางเป็นประกัน				
- ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด ⁽¹⁾	8,309	8,569	-	-
รวมหลักทรัพย์ที่ติดภาระผูกพัน	110,486	18,555	102,177	9,986

(1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดของบริษัทย่อยในประเทศทั้งหมดจำนวน 8 ล้านบาท และ 9 ล้านบาท ตามลำดับ ได้นำไปวางเป็นหลักประกันต่อกระทรวงการคลัง ตามสัญญาว่าจ้างผู้จัดการกองทุนรวม ซึ่งกระทรวงการคลัง และกระทรวงอุตสาหกรรมเป็นผู้ว่าจ้างบริษัทย่อย กองทุนที่บริษัทย่อยจัดการอยู่ดังกล่าวอยู่ระหว่างการชำระบัญชี ดังนั้นภาระผูกพันดังกล่าวจะสิ้นสุดลงเมื่อการชำระบัญชีเสร็จสิ้น

12.3 เงินลงทุนในตราสารหนี้แยกตามอายุคงเหลือ

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 จำแนกตามอายุคงเหลือของสัญญาได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2559			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด				
พันธบัตรรัฐบาล	-	8,309	-	8,309
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	40,064	-	-	40,064
รวม	40,064	8,309	-	48,373

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2558			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด				
พันธบัตรรัฐบาล	-	8,569	-	8,569
รวม	-	8,569	-	8,569

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ

เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ประเภทกิจการ	ความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนการถือหุ้น		ราคาทุน		เงินปันผลรับ	
			31	31	31	31	31	31	สำหรับปี	
			ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	สิ้นสุดวันที่ 31	ธันวาคม
			2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
					ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทย่อยที่รวมในงบการเงินรวม										
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ	จัดการกองทุนรวม	ถือหุ้นระหว่างกัน	105	105	99	99	244	244	73	94
กองทุนรวม วรณ จำกัด			ล้านบาท	ล้านบาท						
KGI Securities (Thailand) International	ธุรกิจด้านลงทุน	ถือหุ้นระหว่างกัน	39 ล้าน	39 ล้าน	100	100	1,549	1,549	-	-
Holdings Limited (จดทะเบียนจัดตั้งที่			ดอลลาร์	ดอลลาร์						
ฮ่องกง)			สหรัฐฯ	สหรัฐฯ						
KGI (Thailand) Holdings Limited	ธุรกิจด้านลงทุน	ถือหุ้นระหว่างกัน	20 ล้าน	20 ล้าน	100	100	834	834	-	-
(จดทะเบียนจัดตั้งที่บริติช เวอร์จิน			ดอลลาร์	ดอลลาร์						
ไอส์แลนด์)			สหรัฐฯ	สหรัฐฯ						
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย							2,627	2,627	73	94
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							(77)	(77)	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ							2,550	2,550	73	94

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ไม่ได้รวมงบการเงินของบริษัทเงินทุน ไทยธำรง จำกัด มีทุนเรียกชำระแล้ว 1,218 ล้านบาท ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 53 และบริษัทเงินทุน นิธิภัทร จำกัด (มหาชน) มีทุนเรียกชำระแล้ว 1,080 ล้านบาท ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 24 เนื่องจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวปิดกิจการและอยู่ระหว่างชำระบัญชี

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด จากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อยจำนวน 3,240 หุ้น และ 1,884 หุ้น ตามลำดับ

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	21,638	17	(594)	2,586	23,647
อุปกรณ์	358,831	10,392	(47,735)	22,897	344,385
เครื่องตกแต่ง	140,537	325	(429)	499	140,932
ยานพาหนะ	593	3,700	-	-	4,293
งานระหว่างติดตั้ง	7,020	20,326	-	(25,982)	1,364
รวมราคาทุน	530,439	34,760	(48,758)	-	516,441
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	10,753	3,299	(535)	-	13,517
อุปกรณ์	281,115	30,220	(47,254)	-	264,081
เครื่องตกแต่ง	125,428	5,728	(411)	-	130,745
ยานพาหนะ	593	40	-	-	633
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	417,889	39,287	(48,200)	-	408,976
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	112,550				107,465

หน่วย: พันบาท

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	17,325	3,803	-	510	21,638
อุปกรณ์	330,634	9,402	(2,093)	20,888	358,831
เครื่องตกแต่ง	136,832	4,094	(1,236)	847	140,537
ยานพาหนะ	1,974	-	(1,381)	-	593
งานระหว่างติดตั้ง	2,332	26,693	-	(22,005)	7,020
รวมราคาทุน	490,917	43,992	(4,710)	240	530,439
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	7,558	3,195	-	-	10,753
อุปกรณ์	256,359	26,552	(2,038)	242	281,115
เครื่องตกแต่ง	121,146	5,517	(1,235)	-	125,428
ยานพาหนะ	1,974	-	(1,381)	-	593
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	387,037	35,264	(4,654)	242	417,889
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	103,880				112,550
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2559				พันบาท	39,287
2558				พันบาท	35,264

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	321,690	6,911	(37,795)	20,183	310,989
เครื่องตกแต่ง	131,830	187	-	-	132,017
ยานพาหนะ	593	-	-	-	593
งานระหว่างติดตั้ง	7,020	14,527	-	(20,183)	1,364
รวมราคาทุน	466,233	21,625	(37,795)	-	450,063
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	249,349	26,932	(37,333)	-	238,948
เครื่องตกแต่ง	120,491	4,329	-	-	124,820
ยานพาหนะ	593	-	-	-	593
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	373,713	31,261	(37,333)	-	367,641
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	92,520				82,422

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	296,509	5,478	(945)	20,648	321,690
เครื่องตกแต่ง	129,708	2,510	(1,235)	847	131,830
ยานพาหนะ	1,974	-	(1,381)	-	593
งานระหว่างติดตั้ง	2,332	26,183	-	(21,495)	7,020
รวมราคาทุน	435,623	34,171	(3,561)	-	466,233
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	226,406	23,836	(893)	-	249,349
เครื่องตกแต่ง	117,543	4,183	(1,235)	-	120,491
ยานพาหนะ	1,974	-	(1,381)	-	593
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	349,203	28,019	(3,509)	-	373,713
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	86,420				92,520
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2559				พันบาท	31,261
2558				พันบาท	28,019

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีอุปกรณ์ เครื่องตกแต่งและยานพาหนะจำนวนหนึ่ง ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 296 ล้านบาทและ 328 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 272 และ 298 ล้านบาท)

15. สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสุทธิ

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวม								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559								
		ราคาทุน		ค่าตัดจำหน่ายสะสม				สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน - สุทธิ
		ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	
อายุการให้ประโยชน์	1 มกราคม 2559	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	เพิ่มขึ้น	31 ธันวาคม 2559		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 และ 7 ปี	164,954	11,882	176,836	112,440	11,781	124,221	52,615
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา	-	15,603	(1,283)	14,320	-	-	-	14,320
รวม		185,893	10,599	196,492	117,776	11,781	129,557	66,935

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวม								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558								
		ราคาทุน		ค่าตัดจำหน่ายสะสม				สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน - สุทธิ
		ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	
อายุการให้ประโยชน์	1 มกราคม 2558	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558	เพิ่มขึ้น	31 ธันวาคม 2558		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 และ 7 ปี	152,341	12,613	164,954	98,165	14,275	112,440	52,514
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา	-	15,209	394	15,603	-	-	-	15,603
รวม		172,886	13,007	185,893	103,501	14,275	117,776	68,117

หน่วย: พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559								
		ราคาทุน		ค่าตัดจำหน่ายสะสม				สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน - สุทธิ
		ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	
อายุการให้ประโยชน์	1 มกราคม 2559	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	เพิ่มขึ้น	31 ธันวาคม 2559		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	123,208	10,841	134,049	88,547	9,603	98,150	35,899
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา	-	15,603	(1,283)	14,320	-	-	-	14,320
รวม		144,147	9,558	153,705	93,883	9,603	103,486	50,219

หน่วย: พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558								
		ราคาทุน		ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
อายุการให้ ประโยชน์	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	สินทรัพย์ไม่มี ตัวตน - สุทธิ	
	1 มกราคม 2558	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558	เพิ่มขึ้น	31 ธันวาคม 2558		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	110,342	12,866	123,208	76,355	12,192	88,547	34,661
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์								
ระหว่างพัฒนา	-	14,423	1,180	15,603	-	-	-	15,603
รวม		130,101	14,046	144,147	81,691	12,192	93,883	50,264

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 67 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 60 ล้านบาท และ 59 ล้านบาท ตามลำดับ)

16. ทรัพย์สินรอการขายสุทธิ

ทรัพย์สินรอการขายสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558
มูลค่าตามราคาทุน	34,825	38,344
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(3,269)	(3,269)
ทรัพย์สินรอการขายสุทธิ	31,556	35,075

ทรัพย์สินรอการขายเป็นที่ดินที่ได้มาจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ โดยแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าคำนวณโดยอ้างอิงจากราคาประเมินของทรัพย์สินดังกล่าว และคิดลดด้วยอัตราที่เหมาะสม

17. สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ส่วนประกอบของสินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเกิดจากรายการผลแตกต่างชั่วคราวดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี				
เงินลงทุน	1,975	-	-	-
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	(421)	(566)	-	-
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	1,092	814	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	35	133	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,805	2,145	-	-
ประมาณการหนี้สิน	810	810	-	-
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	6,296	3,336	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี				
สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	4,906	15,508	4,906	15,508
เงินลงทุน	20,854	16,011	20,854	16,011
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	588	844	588	844
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	(5,267)	(4,336)	(5,267)	(4,336)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(800)	-	(800)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(14,948)	(12,133)	(14,948)	(12,133)
ประมาณการหนี้สิน	(2,888)	(2,803)	(2,888)	(2,803)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	2,445	13,091	2,445	13,091

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมซึ่งบริษัทไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี เนื่องจากยังมีความไม่แน่นอนและไม่สามารถประมาณระยะเวลาการใช้ประโยชน์ในอนาคตได้

18. สินทรัพย์อื่น

สินทรัพย์อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
เงินสมทบกองทุนทดแทนความเสียหายใน				
ระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	62,063	54,268	62,063	54,268
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	43,534	36,826	43,534	36,826
เงินมัดจำ	36,892	36,266	31,881	31,962
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	73,780	54,760	9,415	6,024
ดอกเบี้ยค้างรับ	16,945	44,193	16,097	43,183
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	22,689	14,372	8,419	6,395
อื่น ๆ	5,555	9,256	4,224	1,737
รวมสินทรัพย์อื่น	261,458	249,941	175,633	180,395

19. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน/ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วยเงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2559				
	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ		รวม
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
* ตัวสัญญาใช้เงิน	1.63	800,000	900,000	1,700,000
รวม		800,000	900,000	1,700,000

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2559

	อัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้		
	ต่อปี	ที่จะครบกำหนดชำระ		
	(ร้อยละ)	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	รวม
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น				
ตั๋วเงินจ่าย	1.61	-	1,398,544	1,398,544
หุ้นกู้อนุพันธ์	5.95	-	79,859	79,859
รวม		-	1,478,403	1,478,403

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2558

	อัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้		
	ต่อปี	ที่จะครบกำหนดชำระ		
	(ร้อยละ)	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	รวม
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น				
ตั๋วเงินจ่าย	1.97	-	449,678	449,678
หุ้นกู้อนุพันธ์	9.85	-	4,994	4,994
รวม		-	454,672	454,672

20. หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวม

และงบการเงินเฉพาะกิจการ

	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
พันธบัตรรัฐบาล	540,000	10,000

21. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด		
- ตราสารทุน	2,591,791	1,184,729
- ตราสารหนี้และอนุพันธ์	309,010	1,028,853
เจ้าหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- เจ้าหนี้ยืม	657,427	1,008,869
- เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน	360,055	166,461
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	<u>3,918,283</u>	<u>3,388,912</u>

22. เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีเงินกู้ด้อยสิทธิซึ่งเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินบาท ไม่มีดอกเบี้ย และไม่มีหลักประกันจากบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่งโดยมีรายละเอียด ดังนี้

- (ก) เงินกู้ด้อยสิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 จำนวน 1,500 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดจ่ายชำระเดิมในวันที่ 21 กันยายน 2560 อย่างไรก็ตาม ในระหว่างปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยแห่งนั้นได้ตกลงที่จะขยายกำหนดจ่ายชำระคืนเงินกู้เป็นวันที่ 31 สิงหาคม 2563
- (ข) เงินกู้ด้อยสิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 จำนวน 436.5 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดจ่ายชำระเดิมในวันที่ 31 สิงหาคม 2560 อย่างไรก็ตาม ในระหว่างปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยแห่งนั้นได้ตกลงที่จะขยายกำหนดจ่ายชำระคืนเงินกู้เป็นวันที่ 31 สิงหาคม 2563

23. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ซึ่งเป็นการผูกพันตามโครงการผลประโยชน์เงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงการเคลื่อนไหวได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นปี	71,387	46,737	60,664	42,187
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	14,306	12,373	11,492	10,679
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,072	2,412	2,583	2,155
การวัดมูลค่าใหม่				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจาก				
- การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐาน				
ด้านประชากรศาสตร์	-	(2,234)	-	(3,871)
- การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน	-	2,009	-	(610)
- การเปลี่ยนแปลงประสบการณ์	-	12,090	-	12,124
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	-	(2,000)	-	(2,000)
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายปี	88,765	71,387	74,739	60,664

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานแสดงรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	14,306	12,373	11,492	10,679
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,072	2,412	2,583	2,155
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	17,378	14,785	14,075	12,834

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	3.50 - 6.50	3.50 - 6.50	3.50 - 5.00	3.50 - 5.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	16.90 - 17.20	16.90 - 17.20	17.20	17.20
อัตราคิดลด	3.58 - 3.61	3.58 - 3.61	3.58	3.58

การวิเคราะห์ข้อสมมติฐานทางการเงินที่มีผลกระทบเพิ่มขึ้น/(ลดลง) ต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
อัตราเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	10,365	8,084	8,790	6,926
อัตราเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(9,176)	(7,181)	(7,779)	(6,149)
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.25	(2,042)	(1,754)	(1,706)	(1,482)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 0.25	2,109	1,813	1,761	1,531

24. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จะออกให้แก่กรรมการและพนักงาน (ESOP Warrants)

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2549 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวนไม่เกิน 99,236,870 หน่วย ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท โดยไม่คิดมูลค่าใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ และมีอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ โดยผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิได้ทุก 6 เดือน อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิไม่เกิน 4 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งแรก และให้คณะกรรมการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการและพนักงานเป็นผู้พิจารณากำหนดวันที่มีผลบังคับใช้ และราคาใช้สิทธิซึ่งจะต้องไม่ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้

อย่างไรก็ตาม ในวันที่ 20 เมษายน 2549 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้เลื่อนการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทดังที่กล่าวไว้ข้างต้นออกไป เพื่อพิจารณาทบทวนการจัดสรรใหม่ เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัทบางส่วน ทั้งนี้การออกใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทยังไม่มีกรออกใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวข้างต้น

25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

26. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

27. คำนายหน้า

รายได้คำนวณหน้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
คำนวณหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	833,100	772,330	833,100	772,330
คำนวณหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	212,837	133,677	212,837	133,677
คำนวณหน้าอื่น	39,413	51,362	39,794	52,033
รวมคำนวณหน้า	1,085,350	957,369	1,085,731	958,040

28. ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
การจัดการกองทุนรวม	385,772	327,181	-	-
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	54,068	67,524	-	-
การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	8,305	6,824	-	-
การเป็นนายทะเบียนและการดูแลรักษาทรัพย์สิน	86,734	64,381	111	79
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	6,963	4,769	6,963	4,769
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	31,001	27,156	31,001	27,156
ที่ปรึกษาทางการเงิน	6,846	17,220	6,846	17,220
ตัวแทนการจัดจำหน่าย	15,383	12,511	15,383	12,511
อื่น ๆ	34,179	35,130	32,660	19,709
รวมค่าธรรมเนียมและบริการ	629,251	562,696	92,964	81,444

29. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการบริหาร

30. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายการ “ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน”

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
ผลประโยชน์ระยะสั้น	231,760	193,839	176,021	135,868
ผลประโยชน์ระยะยาว				
- ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	11,433	11,342	7,791	8,133
รวม	243,193	205,181	183,812	144,001

31. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ถึง 6 ของเงินเดือนพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อยบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ตามลำดับ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นลาออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 22.3 ล้านบาท และ 21.5 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 15.9 ล้านบาท และ 15.4 ล้านบาท ตามลำดับ)

32. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีซึ่งแสดงการคำนวณได้ดังนี้

กำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
กำไรสำหรับปี (บาท)	1,022,368,072	587,215,008	973,128,466	573,209,157
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	1,991,763,130	1,991,763,130	1,991,763,130	1,991,763,130
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.51	0.29	0.49	0.29

33. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	267,484	161,912	232,454	132,209
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีก่อน	3,524	7,557	3,524	7,557
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจากรายการผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(13,606)	(12,046)	(10,646)	(11,123)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือ				
ขาดทุนจากการดำเนินงาน	257,402	157,423	225,332	128,643

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 กับอัตราภาษีที่ใช้ สามารถแสดงได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	1,280,941	745,705	1,198,460	701,853
อัตราภาษีเงินได้ ⁽¹⁾	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้คูณอัตราภาษี	257,559	150,482	239,692	140,370
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีก่อน	3,524	7,557	3,524	7,557
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(1,924)	(981)	(16,494)	(19,706)
โอนกลับโบนัสค้างจ่ายสำหรับปีก่อน	(6,598)	(6,658)	(6,598)	(6,658)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	4,841	7,023	5,208	7,080
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือ				
ขาดทุนจากการดำเนินงาน	257,402	157,423	225,332	128,643
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริงถ่วงเฉลี่ย (ร้อยละ)	20.09	21.11	18.80	18.33

⁽¹⁾ บริษัทย่อยในต่างประเทศไม่มีภาระจ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล

บริษัทใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรก่อนภาษีบวกกลับด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับการยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

34. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

34.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีรายการธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อยสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรธน จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI (Thailand) Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
KGI Securities Company Limited	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัทโดยถือหุ้นผ่าน KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.
KGI Asia Limited	KGI Securities Company Limited เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท
KGI Finance Limited	
KGI Hong Kong Limited	
KGI Securities (Hong Kong) Limited	
KGI Futures (Hong Kong) Limited	
KGI Capital (Singapore) Pte. Ltd.	
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd. (เดิมชื่อ KGI Fraser Securities Pte. Ltd.)	
KGI Futures (Singapore) Pte. Ltd. (เดิมชื่อ KGI Ong Capital Pte. Ltd.)	
Richpoint Company Limited	

34.2 รายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		นโยบายการกำหนดราคา
	2559	2558	2559	2558	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุนรวม วรชน จำกัด	-	-	2,446	3,102	ค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ ของสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่ ให้บริการหรือตามที่ตกลงในสัญญา
รายได้เงินปันผล					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุนรวม วรชน จำกัด	-	-	72,849	93,625	เงินปันผลที่ประกาศจ่ายโดย บริษัทย่อย
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า					
KGI Securities Company Limited	289	778	289	778	อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไป
KGI Asia Limited	125	2,277	125	2,277	ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะ
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	609	142	609	142	กรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์
รายได้ค่าธรรมเนียมในการดูแลรักษา ทรัพย์สิน					
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	111	-	111	-	ค่าธรรมเนียม 15 บาทของทุก ๆ มูลค่าหุ้น 1 ล้านบาท ในแต่ละวัน
Richpoint Company Limited	-	79	-	79	
ค่านายหน้าจ่าย					
KGI Futures (Hong Kong) Limited	2	3	2	3	ตามราคาที่ตกลงกัน
KGI Futures (Singapore) Pte. Ltd.	22	126	22	126	
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง					
KGI Securities Company Limited	-	356	-	356	ตามค่าใช้จ่ายจริงที่ตกลงไว้ในสัญญา
รายการธุรกิจของบริษัทย่อยกับกิจการที่ เกี่ยวข้องกัน					
ค่าใช้จ่ายการจัดการ					
KGI Hong Kong Limited	664	648	-	-	ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด
รายการธุรกิจกับผู้บริหารและกรรมการ					
รายได้ค่านายหน้า					
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	166	391	166	391	อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยและสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์
ค่าใช้จ่ายร่วมบริหาร					
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,780	4,848	3,780	4,848	ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด

34.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน

ยอดคงค้างของรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียด ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
หน่วย: พันบาท				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Securities Company Limited	-	319	-	319
ค่าธรรมเนียมค้างรับ (แสดงรวมใน “สินทรัพย์อื่น”)				
บริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรธน จำกัด	-	-	477	543
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	111	-	111	-
ลูกหนี้เงินวางประกันสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
(แสดงรวมใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชี”)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Futures (Hong Kong) Limited	-	6,451	-	6,451
KGI Futures (Singapore) Pte. Ltd.	-	9,972	-	9,972
รายจ่ายฝ่ายทุนเพื่อพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์				
(แสดงรวมอยู่ใน “สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสุทธิ”)				
KGI Securities Company Limited	19,133	18,061	19,133	18,061
เงินตรรองบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย				
(แสดงรวมใน “สินทรัพย์อื่น”)				
KGI Asia Limited	811	816	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Securities Company Limited	5,754	-	5,754	-
ผู้บริหารและกรรมการ				
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ				
(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	100	-	100	-
เจ้าหนี้เงินตรรองจ่าย (แสดงรวมใน “หนี้สินอื่น”)				
บริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	-	-	1,337	1,346
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Securities Company Limited	3,569	2,481	3,569	2,481
เจ้าหนี้เงินและเงินตรรองจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย				
(แสดงรวมใน “หนี้สินอื่น”)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Hong Kong Limited	2,521	1,664	-	-
เงินกู้ด้วยสิทธิจากบริษัทย่อย				
บริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	-	-	1,500,000	1,500,000
KGI (Thailand) Holdings Limited	-	-	436,500	436,500

35. เงินปันผล

บริษัท

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2558	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2559	567,628	0.285
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559		567,628	0.285
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2557	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2558	726,962	0.365
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558		726,962	0.365

บริษัทย่อยในประเทศ

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัทย่อยได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลระหว่างกาลจากกำไร สะสมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ที่ประชุมคณะกรรมการของ บริษัทย่อยเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2559	73,500	7.00
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559		73,500	7.00
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2557	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของ บริษัทย่อยเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2558	47,250	4.50
เงินปันผลระหว่างกาลจาก ผลการดำเนินงานตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2558	ที่ประชุมคณะกรรมการของ บริษัทย่อยเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2558	47,250	4.50
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558		94,500	9.00

สินทรัพย์ตามส่วนงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	ส่วนงาน พาณิชย์	ส่วนงานค้า หลักทรัพย์	ส่วนงานจัดการ กองทุน	สินทรัพย์ที่ ไม่ได้เป็นส่วน	หน่วย: ล้านบาท งบการเงินรวม
สินทรัพย์ตามส่วนงาน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	6,218	-	6,673	457	783	14,131
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	4,786	-	3,538	384	941	9,649

37. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

37.1 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้
บริษัท

- (1) ในเดือนกุมภาพันธ์ 2552 บริษัทได้รับหนังสือแจ้งจากบริษัทผู้ให้เช่าอาคารสำนักงานใหญ่เดิมเรียกให้บริษัทชดใช้ค่าปรับสภาพอาคารเช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าอาคารเป็นจำนวนประมาณ 28 ล้านบาท พร้อมทั้งค่าปรับให้แก่ผู้ให้เช่าอาคารอีกในอัตราวันละ 28 ล้านบาท นับตั้งแต่วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2552 เป็นต้นไปจนกว่าผู้ให้เช่าอาคารจะปรับพื้นที่เช่ากลับสู่สภาพเดิม ปัจจุบันการเจรจา尚无ข้อยุติและคาดว่าจะต้องดำเนินการในทางศาล ซึ่งค่าเสียหายดังกล่าวจะเกิดขึ้นหรือไม่และจำนวนเท่าใดขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของศาล อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการปรับสภาพอาคารเช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าอาคารเป็นจำนวนประมาณ 18 ล้านบาท ไว้ในงบการเงินตั้งแต่ปี 2551 แล้วซึ่งจำนวนดังกล่าวเป็นการประมาณการโดยบริษัทที่ปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์
- (2) ในเดือนธันวาคม 2553 ลูกค้านิติบุคคลซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทรายหนึ่งได้แจ้งความดำเนินคดีบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาดของบริษัทในข้อหา ร่วมกันฉ้อโกงลูกค้า ต่อมาพนักงานสอบสวนมีความเห็นไม่สั่งฟ้องบริษัทและกรรมการผู้มีอำนาจและส่งสำนวนการสอบสวนต่อไปยังพนักงานอัยการเพื่อพิจารณา ในเดือนกันยายน 2556 พนักงานอัยการได้ทำการฟ้องคดีจำเลยอื่นๆ ต่อศาลแล้ว โดยไม่ปรากฏว่ามีการฟ้องคดีบริษัทและกรรมการผู้มีอำนาจแต่อย่างใด

นอกจากนี้ลูกค้ายังกล่าวได้ยื่นหนังสือทวงถามให้บริษัทชำระค่าเสียหายทางแพ่งจากเหตุการณ์ข้างต้นเป็นจำนวนเงินประมาณ 7.6 ล้านบาท ซึ่งยังไม่เป็นที่แน่ชัดว่าบริษัทต้องร่วมรับผิดชอบคดีเจ้าหน้าที่การตลาดหรือไม่ ดังนั้นบริษัทจึงได้บันทึกภาระหนี้สินดังกล่าวในงบการเงินสำหรับปี 2553 ต่อมาเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2555 ลูกค้ายังกล่าวได้ยื่นฟ้องบริษัทและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาดต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ให้รับผิดชอบใช้ค่าเสียหายให้แก่ลูกค้ายเป็นเงินจำนวน 5.96 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ซึ่งศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาเมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2556 ให้บริษัทชำระค่าเสียหายตามฟ้องแก่ลูกค้า ทั้งนี้บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาดังกล่าว และเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2557 ศาลอุทธรณ์ได้กลับคำพิพากษาของศาลชั้นต้นโดยให้ยกฟ้องส่วนของบริษัท ต่อมาเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2557 ลูกค้ายื่นฎีกาต่อศาล และในเดือนเมษายน 2559 ศาลฎีกาได้มีคำพิพากษาให้บริษัทและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาดร่วมกันชดเชยค่าเสียหายตามฟ้องแก่ลูกค้า โดยบริษัทได้จ่ายค่าเสียหายดังกล่าวในเดือนมิถุนายน 2559

- (3) ในเดือนมิถุนายน 2557 ลูกค้ายื่นข้อหาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทรายหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาดต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ให้รับผิดชอบใช้ค่าเสียหายให้แก่ลูกค้าเป็นเงินจำนวน 0.5 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ซึ่งบริษัทได้ยื่นคำให้การเพื่อต่อสู้คดีพร้อมทั้งฟ้องแย้งให้ลูกค้ายังกล่าวชำระหนี้ให้แก่บริษัทจำนวน 0.2 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ในเดือนมิถุนายน 2558 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาให้บริษัทชำระเงินแก่ลูกค้าจำนวน 0.2 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ซึ่งบริษัทได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาจนกระทั่งในเดือนกันยายน 2559 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายกฟ้องของลูกค้า ต่อมาในเดือนธันวาคม 2559 ลูกค้ายื่นคำร้องต่อศาลเพื่อขออนุญาตยื่นฎีกา ปัจจุบันคำร้องดังกล่าวอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา อย่างไรก็ตามบริษัทได้บันทึกภาระหนี้สินจำนวน 0.2 ล้านบาท ไว้ในงบการเงินสำหรับปี 2557 แล้ว
- (4) ในเดือนธันวาคม 2557 ลูกค้ายื่นข้อหาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทรายหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทต่อศาลจังหวัดนครราชสีมาให้รับผิดชอบใช้ค่าเสียหายให้แก่ลูกค้าเป็นเงินจำนวน 2.8 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ในเดือนตุลาคม 2558 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษายกฟ้องของลูกค้า ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2559 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้นให้ยกคำฟ้องของลูกค้า ปัจจุบันคดีถึงที่สุดเนื่องจากลูกค้าไม่ได้ยื่นฎีกาภายในระยะเวลาที่กำหนด อย่างไรก็ตามบริษัทได้บันทึกภาระหนี้สินจำนวน 2.8 ล้านบาท ในงบการเงินสำหรับปี 2558 แล้ว

- (5) ในเดือนมกราคม 2559 บริษัทได้ถูกฟ้องร้องให้รับผิดชอบใช้ค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 11.62 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ย เกี่ยวกับกรณีการบังคับคดีของลูกค้า ต่อมาในเดือนกรกฎาคม 2559 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษายกฟ้องของลูกค้า ซึ่งลูกค้าได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาดังกล่าวในเดือนกันยายน 2559 ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ ทั้งนี้ ที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทให้ความเห็นว่าคดีดังกล่าวจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทแต่อย่างใด
- (6) ในเดือนพฤษภาคม 2559 บริษัทได้รับหนังสือทวงถามจากลูกค้าเกี่ยวกับการโอนหุ้นของลูกค้าไปให้บุคคลอื่น โดยลูกค้าแจ้งว่าไม่ได้กระทำการนิติกรรมดังกล่าว จึงขอให้บริษัทชดใช้ค่าเสียหายแก่ลูกค้าจำนวน 2.7 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ย ต่อมาในเดือนกรกฎาคม 2559 ลูกค้าได้ยื่นฟ้องบริษัทและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาดต่อศาลให้รับผิดชอบใช้ค่าเสียหายให้แก่ลูกค้าเป็นเงินจำนวน 2.9 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลชั้นต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกภาระหนี้สินจำนวน 2.9 ล้านบาทไว้ในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 แล้ว

บริษัทย่อย

ในเดือนพฤศจิกายน 2558 บริษัทย่อยในประเทศได้ถูกฟ้องร้องเป็นจำเลยร่วมกับอดีตพนักงานของบริษัทย่อยต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ให้รับผิดชอบใช้ค่าเสียหาย เป็นเงินจำนวน 8.6 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ย ต่อมาในเดือนตุลาคม 2559 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษายกฟ้องของโจทก์ และโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาล ซึ่งปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ ดังนั้นฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยเชื่อว่าผลการพิจารณาของคดีจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

37.2 การระดมทุน

การระดมทุนที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

- (1) บริษัทและบริษัทย่อยมีการระดมทุนตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคาร อุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะและสัญญาค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

จ่ายชำระ	หน่วย: ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
ภายใน 1 ปี	136	118	115	99
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	267	100	235	99
มากกว่า 5 ปี	1	-	1	-
รวม	404	218	351	198

- (2) บริษัทมีการระดมทุนตามสัญญาที่ไม่มีกำหนดอายุเกี่ยวกับสัญญาการให้บริการและสัญญาบำรุงรักษา ซ่อมแซมคอมพิวเตอร์คิดเป็นรายเดือนเดือนละประมาณ 1.7 ล้านบาท และ 1.5 ล้านบาท ตามลำดับ
- (3) บริษัทมีการระดมทุนตามสัญญาการให้บริการในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันคงเหลือจำนวน 678,364 เหรียญสหรัฐฯ และ 419,296 เหรียญสหรัฐฯ ตามลำดับ
- (4) บริษัทย่อยมีการระดมทุนตามสัญญาที่ไม่มีกำหนดอายุเกี่ยวกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์เป็นรายปี ปีละประมาณ 5.1 ล้านบาท และ 5.0 ล้านบาท ตามลำดับ

37.3 การระงับการซื้อขายตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2559				
	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	มูลค่า	จำนวนสัญญา	มูลค่า
		ยุติธรรม (พันบาท)		ยุติธรรม (พันบาท)
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์				
ในประเทศ				
ฟิวเจอร์ส (Futures)	1,261	-	326,943	-
ออปชั่น (Options)	1,097	5,587	12	49
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์	2,358	5,587	326,955	49
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์				
แห่งประเทศไทย				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ (Warrants)	4	43,042	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative warrants)	-	-	129	246,533
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์				
แห่งประเทศไทย	4	43,042	129	246,533
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)				
สัญญาสวอปอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Swap)	1	12,572	1	12,343
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทน ลักษณะพิเศษ (Exotic options)	2	2	-	-
รวมตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)	3	12,574	1	12,343

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2558				
	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	มูลค่า ยุติธรรม (พันบาท)	จำนวนสัญญา	มูลค่า ยุติธรรม (พันบาท)
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์				
<u>ในประเทศ</u>				
ฟิวเจอร์ส (Futures)	4,611	-	72,049	-
ออปชั่น (Options)	218	639	664	8,277
รวม	4,829	639	72,713	8,277
<u>ต่างประเทศ</u>				
ฟิวเจอร์ส (Futures)	-	-	17	-
รวม	-	-	17	-
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์	4,829	639	72,730	8,277
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์				
<u>แห่งประเทศไทย</u>				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ (Warrants)	7	2,117	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative warrants)	-	-	88	76,653
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์	7	2,117	88	76,653
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)				
<u>สัญญาสวอปอัตราดอกเบี้ย</u>				
(Interest Rate Swap)	1	19,212	1	19,070
<u>สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทน</u>				
<u>ลักษณะพิเศษ (Exotic options)</u>	1	431	-	-
<u>สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</u>				
(Forward contract)	1	94	-	-
รวมตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)	3	19,737	1	19,070

38. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใด ๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่ง และหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากในสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนและหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้และเจ้าหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น และเงินกู้ค้ำประกันจากบริษัทย่อย

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย และอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในตลาด และมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อจากการที่คู่สัญญาจะไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ซึ่งบริษัทพิจารณาว่าเหมาะสมเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายในการเข้าทำสัญญากับคู่สัญญาที่มีฐานะการเงินมั่นคง ดังนั้น บริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายอย่างมีสาระสำคัญจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาเครื่องมือทางการเงินได้

นโยบายการบัญชีสำหรับตราสารอนุพันธ์ได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 4

38.1 ความเสี่ยงด้านตลาด

ความเสี่ยงด้านตลาด คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ และอัตราดอกเบี้ย ซึ่งจะมีผลทำให้เกิดความผันผวนต่อรายได้ หรือ มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของบริษัททั้งในปัจจุบันและอนาคต ปัจจัยที่ส่งผลให้มูลค่าการซื้อขายของตลาดและอัตราดอกเบี้ย มีความผันผวน เช่น สถานการณ์ทางการเมือง ภาวะเศรษฐกิจ ความเชื่อมั่นของนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทมีการใช้เครื่องมือในการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการตลาดที่หลากหลาย เพื่อให้มีมุมมองในการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วนและครอบคลุมความเสี่ยงด้านการตลาดที่เกิดขึ้น เช่น การใช้ Value-at-Risk ในการประเมินค่าความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตด้วยความน่าจะเป็นในระดับหนึ่งต่อมูลค่าการลงทุนของบริษัท อีกทั้งยังมีการใช้เครื่องมือสำหรับทดสอบภาวะวิกฤต (Stress Test) ในการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้า โดยทดสอบด้วยสถานการณ์วิกฤตที่คาดว่าสถานะตลาดมีความผันผวนผิดปกติในระดับสูง

ทั้งนี้ เครื่องมือทั้งสองเป็นเครื่องมือที่ใช้สำหรับการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นกับบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประเมินและควบคุมความเสียหายที่จะเกิดจากความเสี่ยงด้านตลาด โดยมีการกำหนดเพดานความเสี่ยง ได้แก่ การกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss Limit) และมูลค่าการลงทุนสูงสุดที่ยอมรับได้ (Position Limit) และมีการทบทวนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ

38.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนระยะยาว ในตราสารหนี้ หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

	งบการเงินรวม									
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559									
	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่									
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว ร้อยละ	อัตราดอกเบี้ย คงที่ ร้อยละ	อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง ร้อยละ
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	281	48	-	-	-	63	392	0.48	1.35	0.60
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	166	-	-	-	-	166	-	1.52	1.52
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	370	-	-	-	-	370	-	2.52	2.52
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	225	-	-	-	-	1,901	2,126	1.39	-	1.39
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	36	1,971	-	-	-	3,093	5,100	0.77	6.00	5.91
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	61	61	-	-	-
เงินลงทุนสุทธิ	-	40	132	-	-	5,243	5,415	-	2.64	2.68
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	800	900	-	-	-	-	1,700	1.70	1.57	1.63
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	540	-	-	-	-	540	-	1.57	1.57
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	3,918	3,918	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	259	259	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,478	-	-	-	-	1,478	-	1.85	1.85

หน่วย: ล้านบาท

งบการเงินรวม										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558										
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา						อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว		อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง	
	อัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	ร้อยละ		คงที่
								ร้อยละ		ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	394	-	-	-	-	53	447	0.74	1.00	0.74
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	243	-	-	-	-	243	-	1.77	1.77
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	140	-	-	-	-	140	-	1.40	1.40
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	475	-	-	-	-	464	939	1.72	-	1.72
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	64	1,719	-	-	-	3,271	5,054	0.77	6.00	5.81
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	22	22	-	-	-
เงินลงทุนสุทธิ	-	-	22	674	-	1,612	2,308	-	3.54	1.65
หนี้สินทางการเงิน										
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	10	-	-	-	-	10	-	1.45	1.45
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	117	117	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	3,389	3,389	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	104	104	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	455	-	-	-	-	455	-	2.05	2.05

หน่วย: ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่						อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว		อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง	
	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา						คงที่	ที่แท้จริง		
	อัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย				รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	146	-	-	-	-	63	209	0.69	0.85	0.69
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	1	-	-	-	-	1	-	1.55	1.55
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	370	-	-	-	-	370	-	2.52	2.52
ลูกหนี้สำนักงานหักบัญชี	225	-	-	-	-	1,901	2,126	1.39	-	1.39
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	36	1,971	-	-	-	3,093	5,100	0.77	6.00	5.91
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	61	61	-	-	-
เงินลงทุนสุทธิ	-	-	124	-	-	5,064	5,188	-	2.53	2.04
เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ	-	-	-	-	-	2,550	2,550	-	-	-
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	800	900	-	-	-	-	1,700	1.70	1.57	1.63
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	540	-	-	-	-	540	-	1.57	1.57
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	3,918	3,918	-	-	-
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	1,937	1,937	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	259	259	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,478	-	-	-	-	1,478	-	1.85	1.85

หน่วย: ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่						อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	
	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา						ลอยตัว		คงที่	
									ที่แท้จริง	
	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	281	-	-	-	-	53	334	0.99	0.85	0.99
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	-	-	-	1.00	1.00
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	140	-	-	-	140	-	-	1.40	1.40
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	475	-	-	-	-	464	939	1.72	-	1.72
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	64	1,719	-	-	-	3,271	5,054	0.77	6.00	5.81
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	22	22	-	-	-
เงินลงทุนสุทธิ	-	-	13	674	-	1,420	2,107	-	3.52	1.65
เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ	-	-	-	-	-	2,550	2,550	-	-	-
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>										
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	10	-	-	-	10	-	-	1.45	1.45
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-	-	117	117	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	3,389	3,389	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	1,937	1,937	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	104	104	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	455	-	-	-	-	455	-	2.05	2.05

38.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับความเสียหายทางการเงินอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้อื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยการพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ กอปรกับการให้สินเชื่อของบริษัท ไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จึงคาดว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อไม่มากนัก

38.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและหรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

บริษัทมีการกำหนดแนวทางหรือขั้นตอนปฏิบัติในการวัด ประเมิน ติดตาม และควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง เช่น กรณีที่บริษัทมีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ บริษัทจะทำการประเมินผลกระทบที่มีต่อสภาพคล่องของฐานะการเงินบริษัท โดยการใช้เครื่องมือการทดสอบภาวะวิกฤต (Stress Test) เพื่อประเมินระดับเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่บริษัทสามารถยอมรับได้ และนำมาใช้ประกอบการพิจารณากำหนดมูลค่าการออกผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสม เป็นต้น

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวคือ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท					
	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	279	48	-	-	65	392
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	166	-	-	-	166
หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน	-	370	-	-	-	370
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	2,126	-	-	-	2,126
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	-	3,100	29	-	1,971	5,100
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	48	13	-	-	61
เงินลงทุนสุทธิ	-	40	132	-	5,243	5,415
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	800	900	-	-	-	1,700
หลักทรัพย์ขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน	-	540	-	-	-	540
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,918	-	-	-	3,918
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	247	12	-	-	259
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,478	-	-	-	1,478

หน่วย: ล้านบาท						
	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	394	-	-	-	53	447
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	243	-	-	-	243
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	140	-	-	-	140
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	939	-	-	-	939
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	-	3,306	29	-	1,719	5,054
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	1	21	-	-	22
เงินลงทุนสุทธิ	-	-	22	674	1,612	2,308
หนี้สินทางการเงิน						
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	10	-	-	-	10
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	117	-	-	-	117
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,389	-	-	-	3,389
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	85	19	-	-	104
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	455	-	-	-	455

หน่วย: ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	145	-	-	-	64	209
เงินฝากในสถาบันการเงิน	-	1	-	-	-	1
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	370	-	-	-	370
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	-	2,126	-	-	-	2,126
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	-	3,100	29	-	1,971	5,100
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	48	13	-	-	61
เงินลงทุนสุทธิ	-	-	124	-	5,064	5,188
เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ	-	-	-	-	2,550	2,550
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	800	900	-	-	-	1,700
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	540	-	-	-	540
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,918	-	-	-	3,918
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	1,937	-	-	1,937
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	247	12	-	-	259
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,478	-	-	-	1,478

หน่วย: ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	281	-	-	-	53	334
หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน	-	140	-	-	-	140
ลูกหนี้สำนักงานหักบัญชี	-	939	-	-	-	939
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	-	3,306	29	-	1,719	5,054
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	1	21	-	-	22
เงินลงทุนสุทธิ	-	-	13	674	1,420	2,107
เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ	-	-	-	-	2,550	2,550
หนี้สินทางการเงิน						
หลักทรัพย์ขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน	-	10	-	-	-	10
เจ้าหนี้สำนักงานหักบัญชี	-	117	-	-	-	117
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,389	-	-	-	3,389
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	1,937	-	-	1,937
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	85	19	-	-	104
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	455	-	-	-	455

38.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งมีมูลค่าตามวิธีราคาทุนจำนวน 59.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ (หรือเท่ากับ 2,383 ล้านบาท) อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กู้ยืมเงินจากบริษัทย่อยในต่างประเทศดังกล่าวเหล่านั้นกลับเข้ามาเป็นเงินบาทเป็นจำนวนรวม 1,936.5 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอันเกี่ยวเนื่องจากการลงทุนเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งมีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย (ล้าน)	31 ธันวาคม 2558	
		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา (บาทต่อหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ)	วันครบกำหนดตาม สัญญา
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.17	36.4940	มกราคม 2559

38.6 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงิน ซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น บริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

38.6.1 สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทและบริษัทย่อยมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

หน่วย : พันบาท

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม		ระดับชั้น มูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกต ได้ที่มีนัยสำคัญ และ ความสัมพันธ์ของข้อมูลที่ไม่ สามารถสังเกตได้กับ มูลค่ายุติธรรม ⁽¹⁾
	มูลค่ายุติธรรม 31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558			
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	43,042	2,117	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
อปอ	5,587	639	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลา รายงาน	-
สัญญาสวอปอัตราดอกเบี้ย	12,572	19,212	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณจากอัตราดอกเบี้ยคงที่ และ อัตราดอกเบี้ยลอยตัว คิดลดด้วยอัตรา ต้นทุนเงินทุนของคู่สัญญา ตามระยะเวลา คงเหลือจนถึงวันสิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญาต่ำ จะส่งผลให้ มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
สัญญาที่ให้สิทธิในการ ได้รับผลตอบแทน ลักษณะพิเศษ	2	431	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณจากมูลค่ายุติธรรมของ สินทรัพย์อ้างอิง และราคาใช้สิทธิ คิดลด ด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลา คงเหลือจนถึงวันสิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนต่ำ จะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรม มีมูลค่าสูง
สัญญาซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า	-	94	ระดับ 2	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลา รายงาน	-

หน่วย : พันบาท

			งบการเงินรวม		
สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม		ระดับชั้น มูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกต ได้ที่มีนัยสำคัญ และ ความสัมพันธ์ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้กับ มูลค่ายุติธรรม ⁽¹⁾
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม			
	2559	2558			
เงินลงทุนสุทธิ					
หลักทรัพย์เพื่อค้า					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	5,043,397	1,399,293	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
หน่วยลงทุน	6	6	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลา รายงาน	-
ตราสารหนี้	123,969	687,277	ระดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคม ตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการ สุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
หน่วยลงทุนใน ต่างประเทศ	178,114	192,194	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลา รายงาน	-
หนี้สินทางการเงิน					
หนี้สินตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ อนุพันธ์	246,533	76,653	ระดับ 1	ราคาเสนอขายหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออพชั่น	49	8,277	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลา รายงาน	-
สัญญาสวอปอัตราดอกเบี้ย	12,343	19,070	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณจากอัตราดอกเบี้ยคงที่ และ อัตราดอกเบี้ยลอยตัว คิดลดด้วยอัตรา ต้นทุนเงินทุนของคู่สัญญา ตามระยะเวลา คงเหลือจนถึงวันสิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญาต่ำ จะส่งผลให้ มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม		ระดับชั้น มูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกต ได้ที่มีนัยสำคัญ และ ความสัมพันธ์ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้กับ มูลค่ายุติธรรม ⁽¹⁾
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558			
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	43,042	2,117	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออพชั่น	5,587	639	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลา รายงาน	-
สัญญาสวอปอัตราดอกเบี้ย	12,572	19,212	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณจากอัตราดอกเบี้ยคงที่ และ อัตราดอกเบี้ยลอยตัว คิดลดด้วยอัตรา ต้นทุนเงินทุนของคู่สัญญา ตามระยะเวลา คงเหลือจนถึงวันสิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญาต่ำ จะส่งผลให้ มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
สัญญาที่ให้สิทธิในการ ได้รับผลตอบแทน ลักษณะพิเศษ	2	431	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณจากมูลค่ายุติธรรมของ สินทรัพย์อ้างอิง และราคาให้สิทธิ คิดลด ด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลา คงเหลือจนถึงวันสิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนต่ำ จะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรม มีมูลค่าสูง
สัญญาซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า	-	94	ระดับ 2	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลา รายงาน	-
<u>เงินลงทุนสุทธิ</u>					
หลักทรัพย์เพื่อค้า					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	5,043,397	1,399,293	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
หน่วยลงทุน	6	6	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลา รายงาน	-
ตราสารหนี้	123,969	687,277	ระดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคม ตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการ สุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม		ระดับชั้น มูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกต ได้ที่มีนัยสำคัญ และ ความสัมพันธ์ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้กับ มูลค่ายุติธรรม ⁽¹⁾
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม			
	2559	2558			
หนี้สินทางการเงิน					
หนี้สินตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ อนุพันธ์	246,533	76,653	ระดับ 1	ราคาเสนอขายหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออปชั่น	49	8,277	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลา รายงาน	-
สัญญาสวอปอัตราดอกเบี้ย	12,343	19,070	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณจากอัตราดอกเบี้ยคงที่ และ อัตราดอกเบี้ยลอยตัว คิดลดด้วยอัตรา ต้นทุนเงินทุนของผู้สัญญา ตามระยะเวลา คงเหลือจนถึงวันสิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญาต่ำ จะส่งผลให้ มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง

(1) เกี่ยวข้องเฉพาะกรณีที่ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรม เป็นระดับที่ 3

38.6.2 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมนั้น จัดระดับชั้นเป็นระดับที่ 3 โดยใช้มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ/จ่ายเป็นเทคนิคในการประเมินมูลค่า ยกเว้นเงินลงทุนทั่วไปใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ สรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

สินทรัพย์ทางการเงิน/หนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	392,297	446,998	209,034	333,522
เงินฝากในสถาบันการเงิน	166,322	243,358	622	2
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	370,000	140,000	370,000	140,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	2,126,104	939,090	2,126,104	939,090
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	5,099,765	5,053,544	5,099,765	5,053,544
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	48,373	8,569	-	-
เงินลงทุนทั่วไป	20,750	20,750	20,750	20,750
เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ	-	-	2,549,886	2,549,783
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,700,000	-	1,700,000	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	540,000	10,000	540,000	10,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	117,451	-	117,451
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,918,283	3,388,912	3,918,283	3,388,912
เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย	-	-	1,936,500	1,936,500
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,478,403	454,672	1,478,403	454,672

39. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.38 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 757 ล้านบาท โดยจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือนพฤษภาคม 2560

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยครั้งที่ 1/2560 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2559 ในอัตราหุ้นละ 7 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 73.50 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือนเมษายน 2560

40. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560

www.kgieworld.co.th