

PARTNERSHIP
FOR SUCCESS

2561



KGI

รายงานประจำปี

สารบัญ

	หน้า
สารถึงผู้ถือหุ้น.....	1
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ.....	4
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน.....	6
สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ.....	7
 ส่วนที่ 1. การประกอบธุรกิจ	
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ.....	8
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ.....	13
3. ปัจจัยความเสี่ยง.....	24
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	28
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	29
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น.....	30
 ส่วนที่ 2. การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น.....	34
8. โครงสร้างการจัดการ.....	36
9. การกำกับดูแลกิจการ.....	46
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม.....	65
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	69
12. รายการที่เกี่ยวข้อง.....	70
 ส่วนที่ 3. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	
13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ.....	72
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ.....	80
 เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท.....	86
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย.....	112
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน ผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุห์บัญชี).....	114
เอกสารแนบ 4 หุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ และประวัติ การออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์โดยบริษัทใน 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2560-2561).....	119
เอกสารแนบ 5 ที่ตั้งสาขาของบริษัท.....	143
เอกสารแนบ 6 งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561.....	145

สารถึงผู้ถือหุ้น

เรียน ผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ผมมีความยินดีที่จะรายงานผลการดำเนินงานของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และรายงานประจำปี 2561 ต่อท่านผู้ถือหุ้น ดังนี้

แม้ในปี 2561 ตลาดหุ้นมีความผันผวนสูงและดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯปรับตัวลดลงร้อยละ 10.8 แต่บริษัทก็ยังสามารถสร้างผลประกอบการที่น่าประทับใจสำหรับปีนี้ ยิ่งกว่านั้น ในปี 2561 นี้ นับเป็นปีที่บริษัทมีผลประกอบการดีที่สุดเท่าที่เคยมีมา โดยมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 1,083 ล้านบาท ซึ่งเทียบเท่ากับกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 0.54 บาท

ปี 2561 เริ่มต้นด้วยความสดใส แต่ต้องเผชิญกับความผันผวนรุนแรงต่อเนื่องในระหว่างปี ตลาดหุ้นไทยก็เช่นเดียวกับตลาดอื่น ๆ ทั่วโลกที่มีความผันผวนและมีแนวโน้มลดลงเกือบตลอดทั้งปี ปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อตลาด ได้แก่ ความกังวลเกี่ยวกับสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน แนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยที่เพิ่มขึ้นทั้งในต่างประเทศและในประเทศ รวมทั้งความไม่แน่นอนเกี่ยวกับปัจจัยการเมืองในประเทศ และการเลือกตั้งทั่วไปของประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเป็นผู้นำตลาดในนวัตกรรมทางการเงินของบริษัทและการดำเนินธุรกิจที่หลากหลาย ประกอบกับความรู้และการทุ่มเททำงานอย่างหนักของผู้บริหารและพนักงาน จึงทำให้บริษัทสามารถเอาชนะสถานะตลาดที่ยากลำบากเหล่านี้มาได้

ด้วยผลประกอบการที่ดีของบริษัทและด้วยการสนับสนุนที่ดีจากผู้ถือหุ้นของเรา คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล หุ้นละ 0.385 บาท ซึ่งจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีที่จะจัดขึ้นในวันที่ 9 เมษายน 2562 และหากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทคาดว่าจะจ่ายเงินปันผลประมาณวันที่ 8 พฤษภาคม 2562 นี้



นายฟง อก เมง
ประธานกรรมการ



นายจ้อ - หง หลิน
กรรมการผู้จัดการ

ภาพรวมปี 2561

ปี 2561 เป็นปีแห่งความผันผวน ซึ่งไม่เพียงแต่ส่งผลกระทบต่อตลาดทุนเท่านั้น แต่ยังส่งผลถึงตลาดตราสารหนี้ ตลาดสินค้าโภคภัณฑ์ และตลาดแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศด้วย ในขณะที่การเติบโตทางเศรษฐกิจทั้งในและต่างประเทศยังคงอยู่ในระดับที่ดี แต่ต้นทุนมีความกังวลมากขึ้นเกี่ยวกับการชะลอตัวของทางเศรษฐกิจโลก ความกังวลประการหนึ่งคือความตึงเครียดด้านการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน และอีกประการหนึ่งที่น่ากังวลคือแนวโน้มผลตอบแทนพันธบัตร รวมทั้งอัตราดอกเบี้ยที่เพิ่มขึ้นเกือบตลอดทั้งปี 2561 ทั้งนี้ นอกจากตลาดทุนที่มีความผันผวนแล้ว ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ก็มีความผันผวนด้วยเช่นกัน โดยเฉพาะราคาน้ำมันมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นลงอย่างมาก นอกจากนั้นอัตราแลกเปลี่ยนก็มีความผันผวนสูงด้วย

ในประเทศไทย ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯปิด ณ สิ้นปี 2561 ที่ 1,563.9 จุด หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 10.8 เมื่อเทียบกับช่วงต้นปี 2561 และเป็นจุดต่ำสุดในรอบปี นักลงทุนต่างชาติเป็นผู้ขายสุทธิรายใหญ่ของตลาดหุ้นไทยและประเทศในกลุ่มตลาดเกิดใหม่อื่น ๆ ด้วย ทั้งนี้ ในเดือนธันวาคม ธนาคารแห่งประเทศไทยได้ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายร้อยละ 0.25 เป็นร้อยละ 1.75 ซึ่งเป็นการปรับเพิ่มขึ้นครั้งแรกนับตั้งแต่ปี 2554 และเรคาดว่าแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยขาขึ้นจะยังคงดำเนินต่อไปในช่วงครึ่งแรกของปี 2562

สำหรับอัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจของประเทศไทยในปี 2561 นั้น คาดว่าจะอยู่ที่ร้อยละ 4.3 และคาดว่าในปี 2562 จะยังคงอยู่ในระดับที่ใกล้เคียงหรือสูงขึ้นเล็กน้อย ขณะที่อัตราเงินเฟ้อทั่วไปอยู่ที่ร้อยละ 0.4 และอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานร้อยละ 0.7 ซึ่งยังคงต่ำกว่าเป้าหมายอัตราเงินเฟ้อของธนาคารแห่งประเทศไทยที่ระดับร้อยละ 2.5 +/- 1.5

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)

แม้จะมีความไม่แน่นอนสูง คือมีความผันผวนของตลาด มีความไม่แน่นอนทางการเมือง มีความกังวลทางเศรษฐกิจและการค้าระหว่างประเทศ แต่บริษัทก็ยังคงมีผลประกอบการที่ดี และเป็นผลประกอบการที่ดีที่สุดเท่าที่เคยมีมา การมีธุรกิจที่หลากหลายได้พิสูจน์ให้เห็นถึงความแข็งแกร่งของบริษัทอีกครั้งด้วยผลการดำเนินงานที่ดีจากหลาย ๆ ธุรกิจของเรา

ในปี 2561 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 3.27 และเป็นอันดับที่ 13 จากทั้งหมด 38 โบรกเกอร์ ส่วนในตลาดอนุพันธ์ บริษัทครองส่วนแบ่งการตลาดในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสูงสุดอันดับ 1 จากทั้งหมด 40 โบรกเกอร์ โดยคิดเป็นส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 10.28 และบริษัทยังคงเป็นผู้นำในธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW) โดยในปี 2561 บริษัทได้ออก DW เป็นจำนวนทั้งสิ้น 440 ตัว ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน

บริษัทได้รับรางวัลหลายรางวัลจากผลงานในปี 2561 ได้แก่ รางวัล “SET Award of Honor” ในฐานะบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับรางวัลยอดเยี่ยมด้านการให้บริการอนุพันธ์ 3 ปีติดต่อกัน คือปี 2559-2561 นอกจากนั้น บริษัทยังได้รับรางวัล “Most Active House 2018” จาก TFEX Best Awards และรางวัล Best Bond Securities Firm และ Most Active Securities Firm in Corporate Bond Secondary Market จาก THAI BMA Awards อีกด้วย

สำหรับ บลจ. วรณ ก็ได้รับรางวัลจากการบริหารกองทุน คือรางวัลกองทุนรวมยอดเยี่ยมแห่งปี 2561 ประเภทกองทุนตราสารทุน หุ่นขนาดใหญ่ คือกองทุนเปิดวรรณเอเอ็มเซท 50 (IAMSET50) จาก Money & Banking Awards 2018 ซึ่งนับเป็นปีที่สองติดต่อกัน และรางวัลกองทุนยอดเยี่ยมปี 2018 ประเภทกองทุนตราสารหนี้ระยะปานกลางถึงยาว คือกองทุนเปิดวรรณตราสารหนี้ปันผล (ONE-DI) จาก Morningstar Thailand Fund Awards 2018 โดย บลจ.วรรณ มีทรัพย์สินภายใต้การบริหารเพิ่มขึ้นเป็น 115 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2561

เงินปันผล

บริษัทของเรามีนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่ยืดหยุ่น โดยในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลแต่ละครั้งจะขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ ได้แก่ ฐานะทางการเงินของบริษัทและโอกาสในการลงทุนของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้พิจารณาฐานะทางการเงินและแนวโน้มต่าง ๆ แล้ว เห็นว่าบริษัทสามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ หุ้นละ 0.385 บาท ซึ่งคิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลร้อยละ 71

การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติในวันที่ 9 เมษายน 2562 และหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้ว บริษัทคาดว่าจะจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในวันที่ 8 พฤษภาคม 2562 นี้

แนวโน้มสำหรับปี 2562

แม้จะยังคงมีความไม่แน่นอนอยู่ แต่แนวโน้มเศรษฐกิจและการเมืองของประเทศไทยในปี 2562 ยังคงเป็นปัจจัยหนุน และคาดว่าจะมีการเติบโตทางเศรษฐกิจต่อไปในอัตราที่ใกล้เคียงหรือสูงกว่าปี 2561 เล็กน้อย โดยคาดว่า GDP ของไทยจะขยายตัวประมาณร้อยละ 4.3 ในปี 2561 และคาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 4.5 ในปี 2562

ในด้านการเมืองของไทย คณะกรรมการการเลือกตั้งได้ประกาศว่าการเลือกตั้งทั่วไปที่รอมานาน จะจัดขึ้นในวันที่ 24 มีนาคม 2562 ซึ่งคาดว่าจะการเลือกตั้งทั่วไปและการกลับมาสู่รัฐบาลประชาธิปไตยจะเป็นปัจจัยหนุนต่อตลาดหุ้นไทย ทั้งนี้ การปรับฐานของตลาดหุ้นไทยในปี 2561 ทำให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯปรับตัวลงร้อยละ 10.8 ซึ่งมูลค่าหุ้นในขณะนี้มีความเหมาะสมผลและสอดคล้องกับค่าเฉลี่ยระยะยาว และเรามีมุมมองเชิงบวกต่อแนวโน้มตลาดในปี 2562

สำหรับต่างประเทศ คาดว่าการเติบโตของ GDP ทั่วโลกจะชะลอตัวบ้างในปี 2562 แต่จากการคาดการณ์ล่าสุดของ OECD ก็ยังคงคาดการณ์ว่าจะอยู่ในระดับที่เหมาะสม คือร้อยละ 3.5 ซึ่งต่ำกว่าร้อยละ 3.7 ในปี 2561 เล็กน้อย โดยเฉพาะอย่างยิ่งอัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศจีนซึ่งคาดว่าจะชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง แต่ก็ไม่น่าแปลกใจเนื่องจากประเทศจีนได้มีการเติบโตที่แข็งแกร่งมาตลอดในช่วง 20 ปีที่ผ่านมา สิ่งสำคัญคือ อัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจในภูมิภาคที่สำคัญน่าจะกลับมาเป็นบวกอีกครั้งในปี 2562 นี้

ความรับผิดชอบต่อสังคม

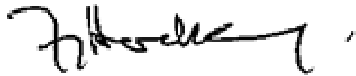
บริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างจริงจัง และให้ความสำคัญกับการตอบแทนสังคม โดยได้เป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือชุมชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งในช่วงเวลาหลายที่ผ่านมาเราได้มุ่งเน้นไปที่ภาคการศึกษาเพื่อช่วยในการพัฒนาคนรุ่นต่อไป และในปี 2561 เรายังคงดำเนินโครงการบริจาคจักรยานอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2561 เราบริจาคจักรยานรวม 920 คัน ให้กับโรงเรียน 151 แห่ง ใน 9 จังหวัด เพื่อให้นักเรียนที่อยู่ห่างไกลจากโรงเรียนสามารถเดินทางไปโรงเรียนได้สะดวกมากขึ้น

นอกจากนั้น เรายังได้เข้าร่วมกับการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย 2 โครงการ ได้แก่ โครงการ “CEO Love Local” ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวให้กับจังหวัดเมืองรองที่ยังไม่เป็นที่รู้จักมากนัก โดยมุ่งเน้นสนับสนุนการเติบโตทางเศรษฐกิจที่แข็งแกร่งและยั่งยืนผ่านการท่องเที่ยว ซึ่งมีการประชาสัมพันธ์ให้กับนักท่องเที่ยวทั้งในและต่างประเทศในรูปแบบของสื่อออนไลน์ และบริษัทโดย นายจ้อ - หง หลิน กรรมการอำนวยการ ได้เข้าเยี่ยมชมและสนับสนุนโครงการ “หมู่บ้านอาหาร” ที่ชุมชนบ้านแหลม อำเภอบ้านลาด จังหวัดนครศรีธรรมราช ส่วนอีกโครงการหนึ่งได้แก่ โครงการ


"เที่ยวตามฝัน ครั้งหนึ่งในชีวิต" ซึ่งโครงการนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อมอบโอกาสให้กับผู้ที่มีรายได้น้อยหรือผู้ด้อยโอกาสได้ไปท่องเที่ยวตามฝันครั้งหนึ่งในชีวิต โดยบริษัทได้พาน้องผู้ด้อยโอกาสจากสมาคมสงเคราะห์เด็กกำพร้าแห่งประเทศไทย จำนวน 50 คน เดินทางไปชมเรือหลวงจักรีนฤเบศร และเรือหลวงสิมิลัน ที่ฐานทัพเรือสัตหีบ จังหวัดชลบุรี

ผู้มีส่วนได้เสีย

สุดท้าย ผมขอถือโอกาสนี้แสดงความขอบคุณทุกท่านที่ช่วยทำให้ปี 2561 นี้ เป็นปีที่บริษัทประสบความสำเร็จอย่างงดงาม การทุ่มเททำงานอย่างเต็มที่ของพนักงานบริษัทเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทประสบความสำเร็จ และต้องขอขอบคุณลูกค้า และผู้ถือหุ้นของเรา พร้อมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด ที่ให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีมาโดยตลอด



นายพอง อัก เมง
ประธานกรรมการ



นายจื้อ - หง หลิน
กรรมการผู้จัดการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ ดร.พิสิฐ ลี้อาธรรม ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร.ดอน ภาสวณิช และนายประดิษฐ์ ศวีสตนาพันธ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีนางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการดำเนินการในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินทั้งประจำไตรมาส ประจำงวดครึ่งปี และประจำปี ของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกับผู้บริหารฝ่ายการเงินและบัญชี ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ และผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาถึงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจต่าง ๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน และประเด็นทางด้านบัญชีที่เป็นสาระสำคัญ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อหารือกับผู้สอบบัญชีอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงิน และการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ ตลอดจนปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีข้อมูลถูกต้องและเพียงพอ โดยปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ พร้อมทั้งถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2. การสอบทานการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2561 และได้สอบทานการปฏิบัติงานตามแผนงานของฝ่ายตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบรายไตรมาส และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2561 รวมถึงการสอบทานระบบการควบคุมภายใน ซึ่งครอบคลุมความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจากฝ่ายตรวจสอบและผู้สอบบัญชี ซึ่งผลจากการประเมิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2561 บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ

3. การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานรายไตรมาส และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2561 ซึ่งผลจากการประเมิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2561 บริษัทมีการควบคุมดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

4. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยรายการที่เป็นธุรกิจปกติ หรือรายการที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป บริษัทได้รับอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว สำหรับรายการอื่น ๆ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท พร้อมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดแล้ว

5. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยง และได้ทำการประเมินความเสี่ยงเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งความเสี่ยงดังกล่าว ได้แก่ ความเสี่ยงจากการให้กู้ยืม (Credit Risk) ความเสี่ยงจากความผันผวนของตลาด (Market Risk) และความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นต้น

6. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัส ไฮเยส สอบบัญชี จำกัด (“ผู้สอบบัญชี”) ในปีที่ผ่านมา และมีความเห็นว่าผู้สอบบัญชีดังกล่าวมีความเชี่ยวชาญด้านการตรวจสอบธุรกิจทางการเงิน รวมทั้งให้คำแนะนำและให้คำปรึกษาในเรื่องเกี่ยวกับการบัญชี ภาษีอากร และระบบการควบคุมภายในได้เป็นอย่างดี มีความเป็นอิสระ และไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบจึงเห็นควรเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการพิจารณาและแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ดีลรอยท์ หูซ โธมัส ไซยส สอบบัญชี จำกัด ตามรายชื่อดังต่อไปนี้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2562 พร้อมทั้งเสนอให้พิจารณาและอนุมัติค่าสอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2562 เป็นเงินจำนวน 2,250,000 บาท ซึ่งคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.8 จากค่าสอบบัญชีประจำปี 2561 (จำนวน 1,960,000 บาท) โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าค่าสอบบัญชีประจำปี 2562 ที่ผู้สอบบัญชีเสนอนั้นมีความเหมาะสมซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงขอบเขตความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี อัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำนักงานอื่นที่เสนอต่อบริษัท และของผู้สอบบัญชีบริษัทหลักทรัพย์อื่นที่เปรียบเทียบได้

ชื่อผู้สอบบัญชี	เลขที่ผู้สอบบัญชี รับอนุญาต	จำนวนปีที่เป็นผู้ลงลายมือชื่อ ในการเงินของบริษัท
นายชาลา เทียนประเสริฐกิจ	4301	5 ปี (ลงลายมือชื่อปี 2557-2561)
นายวัลลภ วิไลวิทย	6797	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในการเงินของบริษัท
นางนิสกร ทรงมณี	5035	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในการเงินของบริษัท
นางวิลาสินี กฤษณามระ	7098	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในการเงินของบริษัท

7. การสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสอบทานรายงานการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทเป็นประจำปี โดยในปี 2561 บริษัทได้ผ่านกระบวนการต่ออายุใบรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Re-certification) ต่อเนื่องนับตั้งแต่ปี 2558

8. การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบมีข้อกำหนดเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน.ก.ล.ต. โดยในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมขององค์กร

9. การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self Assessment)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งในแบบของรายคณะและรายบุคคล โดยเปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎบัตร ซึ่งผลของการประเมินดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน และมีผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีอันมีส่วนช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ขอแสดงความนับถือ



(ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

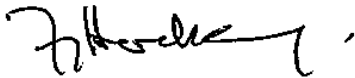
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและรายงานทางการเงินของบริษัทที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2561 ทั้งนี้ งบการเงินและรายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและรอบคอบที่ดีในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

ทั้งนี้ เพื่อให้การจัดเตรียมงบการเงินและข้อมูลต่าง ๆ ถูกต้องและเชื่อถือได้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน เพื่อช่วยให้มั่นใจว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอในการดูแลสินทรัพย์และป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ นอกจากนี้ คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายบัญชี ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินการ และกระแสเงินสดที่ถูกต้องเชื่อถือได้ และสมเหตุสมผล

งบการเงินของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งในการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความร่วมมือในการจัดหาข้อมูลและเอกสารที่จำเป็นต่าง ๆ ให้กับผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อให้ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้แสดงในรายงานประจำปีของบริษัทแล้ว

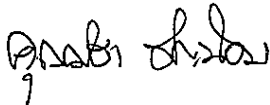
คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีความเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายพง อก เมง
ประธานกรรมการ



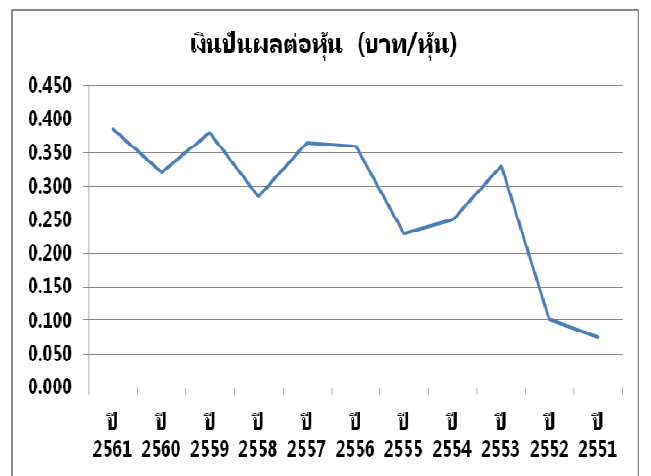
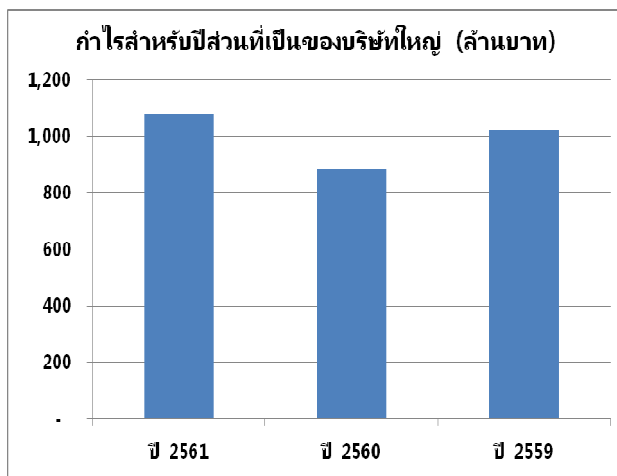
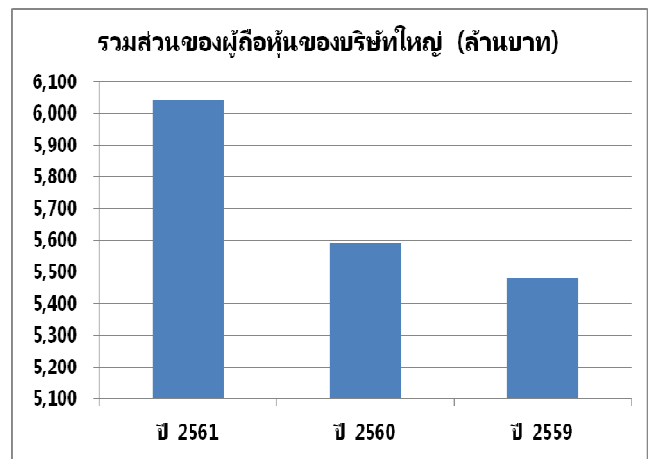
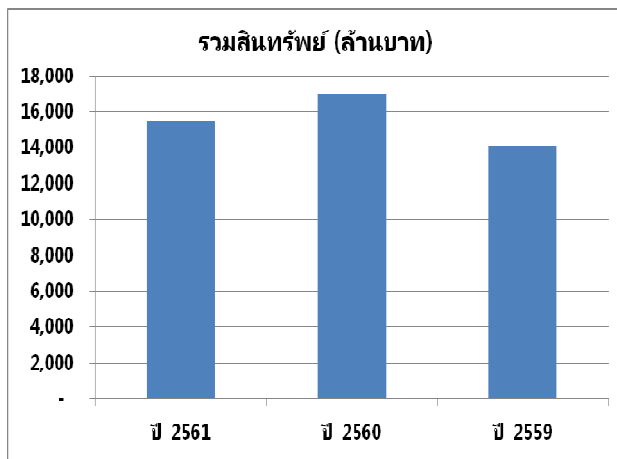
นายจ้อ - หง หลิน
กรรมการอำนวยการ



นางสาวคุณมิรา ฐัญน้อม
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
ฝ่ายการเงินและบัญชี

สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงินรวม	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
รวมสินทรัพย์ (ล้านบาท)	15,519	17,025	14,132
รวมหนี้สิน (ล้านบาท)	9,473	11,428	8,648
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	6,044	5,594	5,481
รวมรายได้ (ล้านบาท)	3,509	3,058	3,246
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	1,083	887	1,022
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.54	0.45	0.51
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.385	0.320	0.380
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	70.77%	71.91%	77.71%
(เงินปันผลต่อหุ้น/กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของงบการเงินเฉพาะกิจการ)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	83.40%	83.69%	85.38%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	30.88%	29.00%	31.50%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	18.62%	16.02%	19.43%
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	71.28%	42.79%	59.31%



ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ภาพรวม

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

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

บริษัท 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 นอกจากนี้ บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 3 แห่ง โดยธุรกิจของบริษัทย่อยได้อธิบายไว้ในข้อ 1.3 – 1.4

บริษัทมีที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีสาขาในกรุงเทพมหานคร และต่างจังหวัดรวมทั้งสิ้น 18 สาขา ดังนี้

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

ทั้งนี้ บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงิน เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้า โดยมีผลงาน ดังนี้

- เป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกในประเทศไทยที่ให้บริการธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ทั้งในฐานะตัวการ (Principal) และในฐานะนายหน้าหรือตัวแทน (Agent)
- เป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกในประเทศไทยที่ให้บริการธุรกรรมด้านอนุพันธ์นอกตลาด (OTC Derivatives)
- เป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกและแห่งเดียวที่ทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง และเป็นผู้ร่วมคำนวณหน่วยลงทุนของกองทุนอิควิตี้ไอเอฟกองแรกของประเทศไทย (ไทยเด็คซ์ เซท 50 อีทีเอฟ)
- เป็นบริษัทหลักทรัพย์รายแรกในประเทศไทยที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW)
- บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกที่เป็นผู้บุกเบิกการทำธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน (Private Repo)

รางวัลแห่งความสำเร็จ

SET AWARDS

ปี 2561	■ SET Award of Honor ในฐานะบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับรางวัลยอดเยี่ยมด้านการให้บริการอนุพันธ์ 3 ปีติดต่อกัน คือปี 2559-2561
ปี 2560	■ Best Derivatives House Award
ปี 2559	■ Best Derivatives House Award
ปี 2558	■ Outstanding Derivatives House
ปี 2557	■ Outstanding Derivatives House
ปี 2548	■ MAI Newly Listed STAR (Financial Advisor)

THAI BMA AWARDS

ปี 2561	■ Best Bond Securities Firm ■ Most Active Securities Firm in Corporate Bond Secondary Market
ปี 2560	■ Best Bond Securities Firm ■ Most Active Securities Firm in Corporate Bond Secondary Market
ปี 2559	■ Best Bond Securities Firm
ปี 2558	■ Best Bond Securities Firm
ปี 2557	■ Best Bond Securities Firm
ปี 2556	■ Best Bond Securities Firm
ปี 2555	■ Best Bond Securities Firm
ปี 2553	■ Best Bond Securities Firm
ปี 2552	■ Best Bond Securities Firm
ปี 2550	■ Best Bond Securities Firm

TFEX BEST AWARDS

ปี 2561	■ Most Active House
ปี 2560	■ Most Active House ■ Most Active Agent ■ Market Maker Best Performance 2017 for equity futures ■ Most Active Prop-Trading ยอดเยี่ยม อันดับ 2
ปี 2558	■ Most Active House ■ Prop-Trading of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 1 ■ Agent of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 1
ปี 2557	■ Most Active House ■ Prop-Trading of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 1 ■ Market Maker Best Performance ประเภท Equity Product
ปี 2556	■ Most Active House ■ Prop-Trading of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 1 ■ Market Maker Best Performance ประเภท Equity Product ■ Agent of the Year ยอดเยี่ยมอันดับ 3
ปี 2553	■ Most Active House
ปี 2549	■ Best House of the Year ■ Most Active House

TFEX PROP-TRADING CHAMPION

ปี 2555	■ Most Growth Champion
ปี 2554	■ Most Growth Trader ■ TFEX Best Trader

THE ASSET BENCHMARK SURVEY

ปี 2549	■ Best Corporate Bond House (Thailand Baht)
---------	---

1.1 วิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์

วิสัยทัศน์

บริษัทมีหลักการในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ซึ่งเราได้ยึดเป็นแนวทางสำหรับการปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพตลอดมา บริษัทพร้อมให้คำแนะนำในการบริหารการเงินที่ดีที่สุดกับลูกค้า และในขณะเดียวกัน ในฐานะที่เป็นบริษัทที่มีความรับผิดชอบ บริษัทยึดถือเป็นนโยบายในการแบ่งปันผลตอบแทนที่ได้มาจากความสำเร็จของบริษัทให้แก่พนักงาน ผู้ถือหุ้น และลูกค้าของบริษัททุกคน นอกจากนี้ บริษัทยังมีส่วนช่วยเหลือสังคมอย่างต่อเนื่องเพื่อยืนยันถึงคุณค่าที่ดีขององค์กรอีกด้วย

เป้าหมาย

การให้บริการด้านการเงินอย่างครบวงจร และเป็นผู้นำในการสร้างสรรค์นวัตกรรมและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ พร้อมทั้ง ยังมีเป้าหมายในการกระจายรายได้เพื่อให้ผลการดำเนินงานมีความมั่นคง และประสบความสำเร็จในทุกสถานการณ์

กลยุทธ์

- ขยายและกระจายฐานลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ
- พัฒนาผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมใหม่ ๆ และการให้บริการทางการเงินอย่างครบวงจร เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
- อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่แก่พนักงานและลูกค้า
- การบริการที่เป็นเลิศและสร้างสัมพันธ์ภาพอันดีระหว่างพนักงานและลูกค้า
- มีการปรับตัวพร้อมรับการเปลี่ยนแปลงของตลาดและสภาวะต่าง ๆ

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

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

ในปี 2529 ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) บริษัทเงินทุน เอกธนกิจ จำกัด (มหาชน) และกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทเงินทุน 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 Securities Co. Ltd (“KGI Taiwan”) ได้เข้าเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท และบริษัทได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เอกธรรง เคจีไอ จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2542 และต่อมาได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2544

ต่อมาในปี 2555 China Development Financial Holding Corporation ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้วันได้แสดงเจตนาที่จะทำคำเสนอซื้อหุ้นของ KGI Taiwan ทั้งนี้ หลังการทำคำเสนอซื้อดังกล่าว KGI Taiwan จึงเป็นบริษัทย่อยที่ถือหุ้นทั้งหมดโดย China Development Financial Holding Corporation

ณ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมี KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 34.97 ของหุ้นที่ออกทั้งหมดของบริษัท ซึ่ง KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. มี KGI Taiwan เป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดทางอ้อม และบริษัทใหญ่ลำดับสูงสุดของกลุ่มบริษัท คือ China Development Financial Holding Corporation

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ในปี 2561

มกราคม 2561

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 ของบริษัทได้อนุมัติการเพิ่มวงเงินคงค้างในการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (“DWs”) สูงสุดที่ออกโดยบริษัท ณ ขณะใดขณะหนึ่งจากมูลค่า “ไม่เกิน 2,000 ล้านบาท” เป็น “ไม่เกิน 5,000 ล้านบาท” โดยอนุมัติการเพิ่มวงเงินคงค้างในการเสนอขาย DWs จากมูลค่า “ไม่เกิน 2,000 ล้านบาท” เป็น “ไม่เกิน 3,000 ล้านบาท” ทั้งนี้ และมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติการเพิ่มวงเงินคงค้างในการเสนอขาย DWs ในอนาคต โดยจำกัดวงเงินคงค้างในการเสนอขาย DWs สูงสุดที่ออกโดยบริษัท ณ ขณะใดขณะหนึ่งไว้ไม่เกิน 5,000 ล้านบาท

กุมภาพันธ์ 2561	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติการเพิ่มวงเงินคงค้างในการเสนอขาย DWs สูงสุดที่ออกโดยบริษัท ณ ขณะใดขณะหนึ่งจากมูลค่า "ไม่เกิน 3,000 ล้านบาท" เป็น "ไม่เกิน 4,000 ล้านบาท"
พฤษภาคม 2561	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติการเพิ่มวงเงินคงค้างในการเสนอขาย DWs สูงสุดที่ออกโดยบริษัท ณ ขณะใดขณะหนึ่งจากมูลค่า "ไม่เกิน 4,000 ล้านบาท" เป็น "ไม่เกิน 5,000 ล้านบาท"
สิงหาคม 2561	<ul style="list-style-type: none"> ■ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติการแต่งตั้ง นางสาวชดาา โสติภาพกุล เป็นกรรมการบริหารของบริษัทเป็นปีที่ 5 (เดือนพฤศจิกายน 2561 - ตุลาคม 2562) โดยนางสาวชดาา โสติภาพกุล ทำหน้าที่บริหารงานด้านความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงรับผิดชอบและอนุมัติเรื่องความเสี่ยงของบริษัททั้งหมด และจะเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการย่อยของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคณะ และเป็นสมาชิกของคณะกรรมการประนีประนอมหนี้ และคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล ■ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติการจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ (นายหน้าประกันชีวิตและนายหน้าประกันวินาศภัย) เพื่อรองรับธุรกิจ Wealth Management ของบริษัท ■ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติยกเลิกมติคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2549 เรื่องการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่กรรมการ และ/หรือพนักงานของบริษัท ("ESOP") จำนวนไม่เกิน 99,236,870 หน่วย
พฤศจิกายน 2561	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติเรื่องการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัท ข้อ 33 เรื่องการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 100 ที่แก้ไขเพิ่มเติมโดยคำสั่งหัวหน้าคณะรักษาความสงบแห่งชาติ โดยการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทดังกล่าวจะเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 พิจารณานุมัติต่อไป

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารงานโดยการจ้างผู้บริหารมืออาชีพ และบริษัทได้มีการแต่งตั้งบุคคลเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดแนวนโยบายเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทในกลุ่มมีประสิทธิภาพมากที่สุด

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

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

ทั้งนี้ บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 3 แห่ง เป็นบริษัทย่อยในประเทศ 1 แห่ง คือ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด ("บลจ. วรณ") ซึ่งเป็นบริษัทจัดการกองทุนรวมชั้นนำแห่งหนึ่งของประเทศ และยังมีบริษัทย่อยในต่างประเทศอีก 2 บริษัท ซึ่งจัดตั้งไว้เพื่อสร้างโอกาสในการลงทุนในต่างประเทศในอนาคต คือ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited ("HOLDCO") และ KGI (Thailand) Holdings Limited ("KTHL")

บริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	ประเภทธุรกิจ	การถือหุ้น (%)	ร้อยละของรายได้ ที่รวมอยู่ใน รายได้รวม (%)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด ("บลจ. วรณ")	ประเทศไทย	จัดการกองทุนรวม	99	16.40%
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited ("HOLDCO")	ฮ่องกง	ธุรกิจด้านลงทุน	100	-
KGI (Thailand) Holdings Limited ("KTHL")	บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์	ธุรกิจด้านลงทุน	100	-

1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

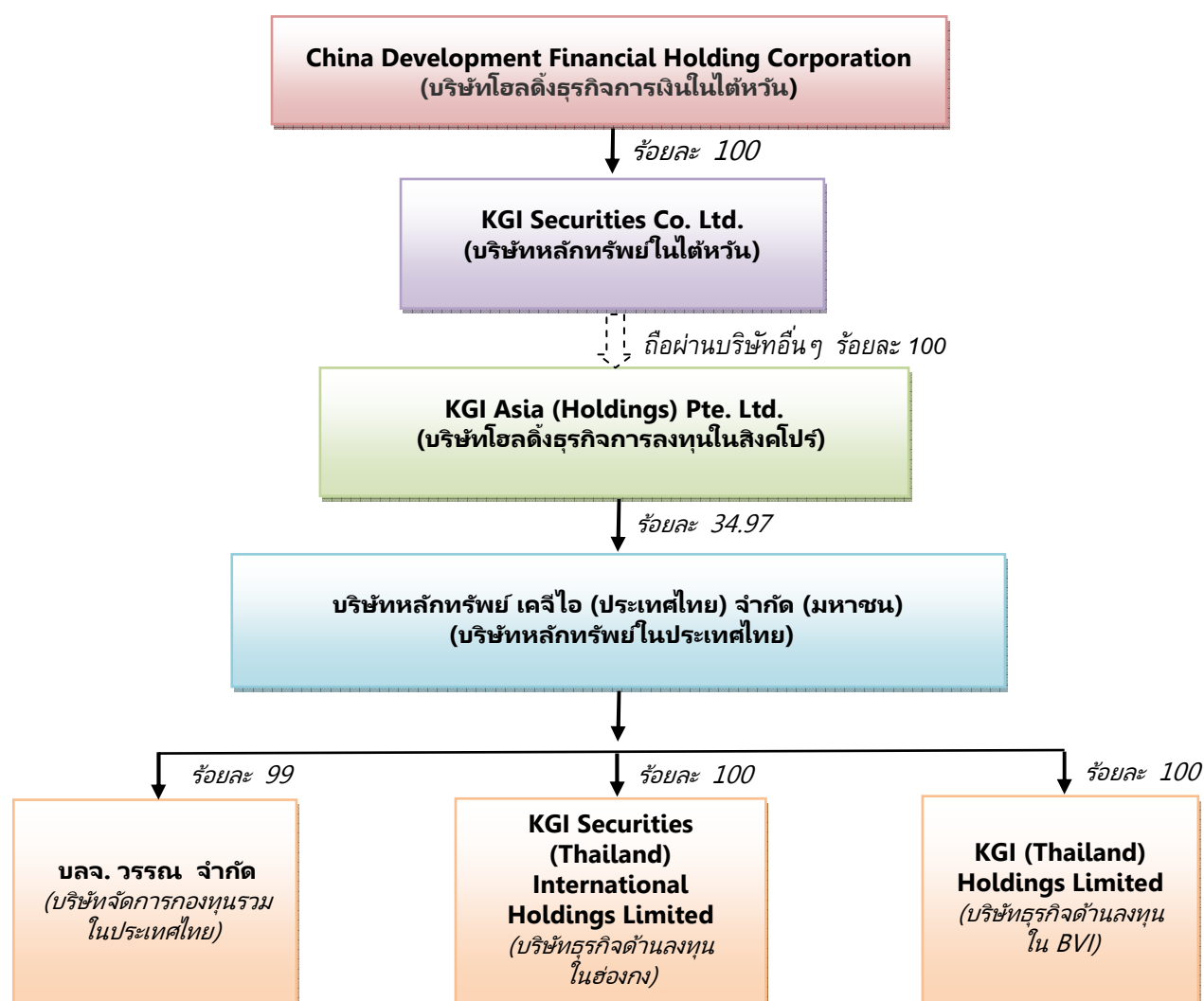
China Development Financial Holding Corporation ก่อตั้งขึ้นในปี พ.ศ. 2544 โดยมีบริษัทย่อยที่สำคัญ 4 บริษัท คือ 1) CDIB Capital Group 2) ธนาคารเคจีไอ (“KGI Bank”) 3) KGI Securities Co. Ltd. (“KGI Taiwan”) และ 4) China Life Insurance ซึ่ง China Development Financial Holding Corporation ได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำตลาดในธุรกิจร่วมทุนและธุรกิจวาณิชธนกิจในประเทศไทย

KGI Taiwan เป็นผู้นำตลาดในหลายด้าน ไม่ว่าจะเป็นธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ Wealth Management ธุรกิจค้าหลักทรัพย์ ธุรกิจการจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ ธุรกิจตราสารหนี้ และผลิตภัณฑ์ตราสารอนุพันธ์ที่หลากหลาย KGI Taiwan ไม่เพียงแต่เป็นบริษัทย่อยนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ชั้นนำในไต้หวันเท่านั้น แต่ยังเป็นอันดับหนึ่งในธุรกิจการจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์อีกด้วย และนอกจากธุรกิจนี้ในไต้หวันแล้ว KGI Taiwan ยังมีสำนักงานในฮ่องกง ไทย สิงคโปร์ อินโดนีเซีย และจีน

KGI Taiwan ให้การสนับสนุนที่เป็นประโยชน์แก่บริษัทอย่างมาก มีการถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยี พร้อมทั้งมีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้เชี่ยวชาญมาช่วยฝึกอบรมให้กับพนักงานของบริษัท เพื่อให้มีความพร้อมในการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งทำให้บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงินในประเทศไทย

บริษัทมีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากกลุ่ม KGI Taiwan 4 คน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน ทั้งนี้ บริษัทก็ได้มีการแต่งตั้งกรรมการอิสระ 4 คน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้ได้มาตรฐานและเป็นไปในแนวทางที่ถูกต้อง และเพื่อรักษาสหสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวมให้ได้รับความเป็นธรรมและได้รับประโยชน์สูงสุดด้วย

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



ข้อมูลบริษัทย่อยของบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (“บลจ. วรรณ”)

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (“บลจ. วรรณ”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2535 ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บลจ.วรรณ มีทุนจดทะเบียน 105 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.15 และกรรมการและพนักงานของบลจ.วรรณ ถือหุ้นอีกร้อยละ 0.85 (ดูรายละเอียดที่ www.one-asset.com)

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

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

KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)

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

หมายเหตุ เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2562 บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อ บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย มีที่อยู่จดทะเบียน ณ เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร มีวัตถุประสงค์หลักของบริษัทย่อย คือ ประกอบกิจการนายหน้าประกันวินาศภัย และนายหน้าประกันชีวิต โดยบริษัทย่อยนี้อยู่ระหว่างการขอใบอนุญาตนายหน้าประกันภัยดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้

ธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อยเกี่ยวข้องกับส่วนงานธุรกิจประเภทเดียว คือธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งรวมถึงการจัดการกองทุนรวมด้วย โดยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศไทย (ดูข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 36 ส่วนงานดำเนินงาน)

ในปี 2561 บริษัทมีรายได้จากงบการเงินรวม 3,509 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 3,058 ล้านบาท ในปี 2560 หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 15 จากปีก่อน ทั้งนี้ รายได้ของบริษัทในปี 2561 มีโครงสร้างรายได้หลัก ดังนี้

- ค่าไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน ร้อยละ 49
- รายได้ค่านายหน้า ร้อยละ 26
- รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ร้อยละ 20
- รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ร้อยละ 5

โครงสร้างรายได้เปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี

โครงสร้างรายได้	ดำเนินการโดย	%การถือหุ้น โดยบริษัท	ปี 2561 (ล้านบาท)	%	ปี 2560 (ล้านบาท)	%	ปี 2559 (ล้านบาท)	%
1. รายได้ค่านายหน้า	บริษัท	-	910	26%	917	30%	1,046	32%
2. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ^{/1}	บริษัท	-	121	4%	111	4%	131	4%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ^{/1}	บลจ.วรรณ ^{/2}	99%	566	16%	561	18%	538	17%
3. รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	บริษัท	-	164	5%	137	5%	99	3%
4. ค่าไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	บริษัท	-	1,734	49%	1,323	43%	1,420	44%
ค่าไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	บลจ.วรรณ ^{/2}	99%	4	-	5	-	5	-
5. รายได้อื่น	บริษัท	-	5	-	4	-	6	-
รายได้อื่น	บลจ.วรรณ ^{/2}	99%	5	-	-	-	-	-
รวมรายได้			3,509	100%	3,058	100%	3,246	100%

หมายเหตุ ^{/1} ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 26: ค่าธรรมเนียมและบริการ

^{/2} บลจ. วรรณ หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

2.1.1 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทเป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (บริษัทสมาชิก หมายเลข 13) ให้บริการด้านการเป็นตัวแทน นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ และให้บริการทั้งนักลงทุนบุคคลธรรมดาและสถาบัน ฝ่ายวิจัยของบริษัทได้รับการยกย่องอย่างสูงในผลงานวิจัยระดับสถาบันและรายงานวิจัยเกี่ยวกับสถานะเศรษฐกิจ และการเงินของประเทศ ซึ่งช่วยให้สามารถวิเคราะห์ทิศทางและการเคลื่อนไหวของตลาดได้เป็นอย่างดี

ทั้งนี้ ลูกค้าสามารถเลือกเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทได้ 3 ประเภท คือ บัญชีเงินสด (Cash account) บัญชี แคลบาลานซ์ (Cash Balance account) และบัญชีเงินกู้ยืมเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ (Credit Balance account) และสามารถเลือกช่องทางการซื้อขายได้ 2 ช่องทาง คือ การซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุนทางโทรศัพท์ และการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต (Internet Trading) โดยค่าธรรมเนียมในการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ตจะต่ำกว่า ค่าธรรมเนียมในการซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุนทางโทรศัพท์

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

ในปี 2559 บริษัทได้มีการพัฒนาระบบและมีการเปิดตัว KGI POWER TRADE รูปแบบเว็บเวอร์ชัน (web version) ที่สามารถใช้งานได้ทั้งบนระบบปฏิบัติการ Window และ OS X

ในปี 2560 บริษัทได้พัฒนาระบบการซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์อินเทอร์เน็ตอย่างต่อเนื่อง และมีการเปิดตัว KGI POWER TRADE HD รูปแบบแท็บเล็ตเวอร์ชัน (Tablet Version) สามารถใช้งานได้ทั้งบนระบบปฏิบัติการ Android และ IOS (iPad) รวมถึงได้พัฒนาฟังก์ชันต่าง ๆ เพิ่มเติมเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้า

ทั้งนี้ ในปี 2561 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดอันดับที่ 13 คิดเป็นร้อยละ 3.27

KGI POWER TRADE มีจุดเด่นดังนี้

Auto Trade:	ส่งคำสั่งตามเงื่อนไขแบบอัตโนมัติ
Ladder Order:	เทรดได้ไว ทุกช่วงราคา ง่ายเพียงคลิก
Order Folder:	จัดเก็บหลายคำสั่ง พร้อมส่งในครั้งเดียว
Scan & Ranking:	คัดกรองหุ้นเด็ดโดนใจ
1-Min Ticker:	หาหุ้นร้อนแรงใน 1 นาที
DW Strategy:	กลยุทธ์ DW รู้ลึก รู้จริง
Option Lotto:	กลยุทธ์ เทรด Options แบบใหม่ ง่ายกว่าที่คิด
Odd & Big lot:	แสดงราคาหุ้น กระดานย่อย-กระดานใหญ่
News & Chart:	ข่าวสารการลงทุน บทวิเคราะห์ KGI และกราฟเทคนิคเรียลไทม์
Price & Portfolio Alert:	ข้อความแจ้งเตือน Price & Port ตามเงื่อนไขส่งคำสั่งซื้อขายได้ทันที

ลูกค้าหรือนักลงทุนที่ต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถดูรายละเอียดจากเว็บไซต์ของบริษัทได้ที่ 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 (ดูรายละเอียดเกี่ยวกับธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในเว็บไซต์ของบริษัทที่ (www.kgiworld.co.th))

ในปี 2561 บริษัทครองส่วนแบ่งการตลาดในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสูงสุดอันดับ 1 โดยบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 10.28 ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทได้รับรางวัล SET Awards of Honor 2018 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในฐานะบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับรางวัลยอดเยี่ยม ด้านการให้บริการอนุพันธ์ 3 ปีติดต่อกัน คือในปี 2559 - 2561 และได้รับรางวัล Most Active House จากบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) อีกด้วย

2.1.3 ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทมีประสบการณ์นานหลายปี โดยเจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทจะมีการใช้กลยุทธ์การลงทุนที่เหมาะสมกับรูปแบบการซื้อขายของแต่ละบุคคล อย่างไรก็ตาม เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น

เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ทุกคนจึงมีหน้าจการซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีประสิทธิภาพ และมีระบบการควบคุมความเสี่ยงที่เข้มแข็ง โดยการควบคุมดังกล่าวทำให้เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทมีวินัยในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ซึ่งทำให้ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากความผิดพลาดที่รุนแรงหมดไป

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินลงทุนสุทธิจำนวน 5,493 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 36 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากบริษัทมีการลดขนาดการลงทุนลงตามสภาวะตลาด ซึ่งบริษัทมีการลงทุนทั้งในหุ้นทุน หุ้นกู้ และตราสารอนุพันธ์ อาทิ ฟิวเจอร์ส และออปชั่น โดยมีการจัดสรรการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของบริษัท พร้อมทั้ง มีฝ่ายบริหารความเสี่ยงคอยดูแลความเสี่ยงของธุรกรรมดังกล่าว เพื่อควบคุมความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทอย่างใกล้ชิด

บริษัทให้ความสำคัญอย่างมากในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ เพื่อมิให้เกิดความได้เปรียบหรือเสียเปรียบในการลงทุน ฝ่ายงานค้าหลักทรัพย์จะไม่มีสิทธิได้รับข้อมูลหรือบริษัที่แตกต่างจากลูกค้ารายอื่น

2.1.4 ภารกิจที่ปรึกษาการลงทุน

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

2.1.5 ภารกิจที่ปรึกษาทางการเงินและการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

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

สำหรับภาพรวมของตลาด ในปี 2561 มีบริษัทเข้าจดทะเบียนทั้งสิ้นจำนวน 22 บริษัท ประกอบด้วยบริษัทที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวน 7 บริษัท และบริษัทที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ MAI จำนวน 11 บริษัท กองทุนอสังหาริมทรัพย์ และกองทุนสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐานอีก 4 บริษัท โดยมีมูลค่าระดมทุน 81,573 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าหลักทรัพย์ ณ ราคา IPO จำนวน 183,141 ล้านบาท

จำนวนบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด ในปี 2561

ปี	จำนวนบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด					มูลค่าระดมทุน (ล้านบาท)	มูลค่าหลักทรัพย์ ณ ราคา IPO (ล้านบาท)
	SET	MAI	IFF	PFUND/ REIT	รวม		
2561	7	11	1	3	22	81,573	183,141

ในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทประสบความสำเร็จในการเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายต่อประชาชน 1 บริษัท และได้เข้าร่วมเป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น IPO จำนวน 4 บริษัท อีกทั้งบริษัทยังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อีกจำนวน 12 บริษัท ซึ่งอยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อมในการนำเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ บริษัทยังประสบความสำเร็จในการเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายหุ้นกู้ รวมทั้งยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านการหาผู้ร่วมทุนและการระดมทุนทั้งด้านการออกเสนอขายตราสารทุน ตราสารหนี้ ให้กับบริษัทต่าง ๆ อีกด้วย

ด้วยศักยภาพและประสบการณ์ของกลุ่มบริษัท ทั้งด้านวิศวกรรมทางการเงินในการออกตราสารต่าง ๆ ได้หลายรูปแบบตามความเหมาะสมของลูกค้าและนักลงทุน และการมีเครือข่ายทางการเงินระหว่างประเทศ รวมทั้งผลงานที่ผ่านมา ฝ่ายวาณิชธนกิจของบริษัท จึงเป็นที่ยอมรับว่าเป็นทีมงานที่ให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างครบวงจร ทั้งตลาดทุนในประเทศและต่างประเทศ

2.1.6 ภารกิจนายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจในการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ในวันที่ 14 มิถุนายน 2537 ซึ่งบริษัทถือใบอนุญาตนายทะเบียนหลักทรัพย์ไว้เพื่อรองรับการให้บริการนายทะเบียนสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ของบริษัทในอนาคต

2.1.7 ภารกิจตราสารหนี้

บริษัทเป็นสมาชิกของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (Thai Bond Market Association : ThaiBMA) โดยให้บริการแก่นักลงทุนในการซื้อขายตราสารหนี้ ซึ่งนักลงทุนทั่วไปสามารถเปิดบัญชีเพื่อซื้อขายตราสารหนี้ควบคู่กับการเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ได้ ทั้งนี้ บริษัทมีบุคลากรที่มีความรู้ ประสบการณ์ และมีความเชี่ยวชาญคอยให้บริการและให้คำปรึกษาด้านการลงทุนในตราสารหนี้ในช่วงจังหวะเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้ลูกค้าได้รับประโยชน์สูงสุดในการลงทุน ทั้งนี้ บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์เพียงรายเดียวที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ค้าหลักสำหรับธุรกรรมประเภทซื้อขายขาด (Outright PD) ของทั้งกระทรวงการคลังและธนาคารแห่งประเทศไทย

ในปี 2561 บริษัทมีส่วนแบ่งตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้รวมทุกประเภทอันดับ 1 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกัน และมีส่วนแบ่งการตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้ภาคเอกชนเป็นอันดับ 5 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ทั้งหมด กล่าวคือ บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 7.28 ในปี 2561 เทียบกับร้อยละ 10.21 ในปี 2560

2.1.8 ธุรกิจซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน

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

ในปี 2561 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 2561 บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนจำนวน 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 และระบบงานจากทาง KGI Taiwan ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท กลุ่ม KGI Taiwan ได้ส่งผู้ที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญในธุรกรรมตราสารอนุพันธ์มาอบรมให้ความรู้แก่พนักงานของบริษัท โดยบริษัทมีผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

1. อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาด

อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาด เป็นตราสารที่ออกแบบและปรับเปลี่ยนให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า ทำให้อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดของบริษัทได้รับความนิยมจากลูกค้าสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงกองทุนส่วนบุคคลเพื่อใช้บริหารความเสี่ยงและเพิ่มอัตราผลตอบแทนจากการลงทุน โดยบริษัทพร้อมให้บริการอนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดหลากหลายประเภท ทั้งออพชั่นพื้นฐานหรือออพชั่นที่มีความซับซ้อน รวมทั้งบริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ให้หลากหลายเพิ่มขึ้น เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านผลตอบแทนและความเสี่ยงที่เหมาะสมและยอมรับได้

2. หุ้นกู้อนุพันธ์

บริษัทได้เน้นพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ โดยการผสานอนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดกับตราสารทางการเงินเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่ต้องการลงทุนทั้งในตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งลูกค้าของบริษัทจะเป็นลูกค้าประเภทสถาบัน กองทุนส่วนบุคคล และผู้ลงทุนรายใหญ่ที่มีความรู้ความเข้าใจในอนุพันธ์เป็นอย่างดี ทั้งนี้ บริษัทได้มีการออกหุ้นกู้อนุพันธ์ตั้งแต่ปี 2555

ปัจจุบันบริษัทได้เสนอขายหุ้นกู้อนุพันธ์หลากหลายรูปแบบที่มีอายุไม่เกิน 270 วัน และผลตอบแทนขึ้นอยู่กับราคารัฐหุ้นรายตัว (SET50) กลุ่มหลักทรัพย์ ดัชนีหลักทรัพย์ กองทุนอีทีเอฟ และอื่น ๆ ที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2.1.12 กองทุนอีทีเอฟ

ตั้งแต่ปี 2550 บริษัทร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด ("บลจ. วรณ") (บริษัทย่อยของบริษัท) และบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำอีก 4 แห่ง รวมทั้งที่ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญการลงทุนจากต่างประเทศ ได้รับการคัดเลือกให้เป็นผู้จัดตั้งและบริหารจัดการกองทุน อีคิวที อีทีเอฟ กองแรกของไทย ในชื่อกองทุนเปิดไทยเด็กซ์เซ็ท 50 อีทีเอฟ หรือ "TDEX" ซึ่งบริษัททำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) ในการซื้อขาย TDEX ในตลาดรอง และเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) ในการเพิ่มและไถ่ถอน TDEX ในตลาดแรก

ในปี 2552 บริษัทได้ร่วมกับบลจ. วรณ และบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำอีก 5 แห่ง ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุน อีคิวที อีทีเอฟ กองที่สามของไทย ในชื่อกองทุนเปิด ไทยเด็กซ์ FTSE Set Large Cap ETF หรือ "TFTSE"

ต่อเนื่องมาในปี 2553 บริษัทได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) ให้กับกองทุนเปิด ดับเบิลยูโอเอสอี 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 ส่งผลให้บริษัทได้เข้าร่วมกับบลจ. วรณ จัดตั้งกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ SET High Dividend ETF หรือ "1DIV" ซึ่งอ้างอิงดัชนี SET High Dividend Index ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัททำหน้าที่เป็นทั้งผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) และเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) นอกจากนี้ ในช่วงปีดังกล่าวปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ยังเพิ่มขึ้นสูงสุดเป็นประวัติการณ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสินค้าจำพวกสัญญาซื้อขายทองคำล่วงหน้า (Gold Futures) บริษัทจึงได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (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) กองทุนเปิด บัวหลวง เชิงโกลด์ อีทีเอฟ (Bualuang CHAY Gold ETF) หรือ "BCHAY"

ในปี 2555 บริษัทได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) และทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) ในการซื้อขายให้กับกองทุนเปิด เคแทม ฮองกง อีทีเอฟ แทร็กเกอร์ (KTAM Hong Kong ETF Tracker) หรือ "HK"

ในปี 2556 บริษัทได้ร่วมมือกับบลจ. วรณ เสนอขายกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ SET100 หรือ "TH100" เพื่อตอบโจทย์ลูกค้า โดยบริษัทได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) และทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker) ในการซื้อขายให้กับกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ SET100

บริษัทได้เน้นให้ความสำคัญกับการขยายฐานลูกค้าของกองทุน ETF ที่มีอยู่แล้วในวงกว้าง ผ่านการให้ความรู้แก่นักลงทุนทั่วไป ตั้งแต่ความรู้พื้นฐานจนถึงการประยุกต์ใช้เชิงลึก เพื่อเป็นหนึ่งในช่องทางสร้างผลตอบแทนจากการลงทุน อีกทั้งยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาระบบภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่องด้วย

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

ชื่อกองทุน ETF	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	ดัชนีอ้างอิง	วันที่จัด ทะเบียน ตลท.	บทบาท ของบริษัท	มูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ ของกองทุน ณ 31 ธ.ค. 2561 (ล้านบาท)
1. กองทุนเปิด ThaiDEX SET50 ETF	TDEX	SET50 index	6 ก.ย. 2550	MM, PD	2,864.78
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	107.04
3. กองทุนเปิด KTAM Gold ETF Tracker	GLD	SPDR Gold Trust (2840:HK)	8 ส.ค. 2554	PD	450.65
4. กองทุนเปิด ThaiDEX SET High Dividend ETF	1DIV	SET High Dividend 30 Index	16 ส.ค. 2554	MM, PD	108.11
5. กองทุนเปิด ThaiDEX SET100 ETF	TH100	SET100 index	21 ก.พ. 2556	MM, PD	4.55
6. กองทุนเปิด KTAM SET50 ETF Tracker	ESET50	SET50 index	26 มี.ค. 2557	MM, PD	17.49

2.1.13 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants : DW) เป็นตราสารที่ผู้ออกให้สิทธิกับผู้ซื้อในการซื้อหลักทรัพย์อ้างอิงในอนาคต ในราคา จำนวน และเวลาที่กำหนด โดยผู้ออก DW เป็นบุคคลที่สาม ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนที่เป็นผู้ออกหลักทรัพย์อ้างอิง

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

ปัจจุบันบริษัทยังคงเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการออก DW สู่ตลาดมาโดยตลอด ในปี 2561 บริษัทได้ออก DW เป็นจำนวนทั้งสิ้น 440 ตัว ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน โดยมีมูลค่าการจดทะเบียนของ DW ทั้ง 440 ตัวประมาณ 60,520 ล้านบาท และนับตั้งแต่ปี 2553 จนถึงสิ้นปี 2561 บริษัทได้ทำการออก DW ไปแล้ว จำนวนรวมทั้งสิ้น 1,787 ตัว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ปี	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	รวม
จำนวน DW ที่ออกโดยบริษัท	21	114	105	121	205	236	248	297	440	1,787
- CALL Warrant	21	87	73	96	163	178	194	250	385	1,447
- PUT Warrant	-	27	32	25	42	58	54	47	55	340

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทได้ออกไปแล้ว ไม่มีความสัมพันธ์กันในลักษณะที่มีการถือหุ้นหรือการจัดการร่วมกัน และบริษัทมิได้เป็นบุคคลภายในของบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทได้ออกไปแล้ว

ในปี 2562 บริษัทตั้งใจจะระดมทุนโดยการเสนอขาย DW ไร่ที่ 440 ตัว พร้อมทั้งจะพิจารณาการเสนอขาย DW อ้างอิงหลักทรัพย์อ้างอิงใหม่ ๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ปัจจุบันการลงทุนใน DW กลายเป็นที่รู้จักอย่างกว้างขวางในหมู่นักลงทุน บริษัทจึงได้มีการจัดอบรมและสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับ DW ให้กับนักลงทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความเข้าใจในลักษณะและความเสี่ยงของผลิตภัณฑ์ โดยบริษัทมีช่องทางการให้ความรู้เกี่ยวกับ DW หลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์ www.thaiwarrant.com ทั้งในรูปแบบภาษาไทยและภาษาอังกฤษ, Facebook (www.facebook.com/ThaiwarrantDW13) , Line official account (Line ID: @DW13) และการให้สัมภาษณ์ผ่านหนังสือพิมพ์ ข่าวโทรทัศน์ และสื่อสิ่งพิมพ์ต่าง ๆ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ แนะนำกลยุทธ์ในการซื้อขาย และสร้างความเชื่อมั่นในการลงทุนใน DW ให้กับลูกค้า ทั้งนี้ นักลงทุนสามารถหาข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับ DW ทุกตัวของประเทศไทยได้จากเว็บไซต์ www.thaiwarrant.com (ดูหุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุและประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา ในเอกสารแนบ 4)

2.1.14 ธุรกิจจัดการกองทุนรวม (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด : บลจ. วรณ)

ในปี 2561 บลจ. วรณ มีกำไรสุทธิ 115 ล้านบาท (กำไรต่อหุ้น หุ้นละ 10.93 บาท) โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บลจ. วรณ มีสินทรัพย์รวม 485 ล้านบาท หนี้สินรวม 109 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้น 376 ล้านบาท

บลจ. วรณ ได้รับความเชื่อมั่นและความไว้วางใจจากทั้งนักลงทุนบุคคลธรรมดาและนักลงทุนสถาบันจำนวนมาก โดยในปี 2561 บลจ.วรณ ได้รับรางวัลจากการบริหารกองทุน ได้แก่ รางวัลกองทุนรวมยอดเยี่ยมแห่งปี 2561 ประเภทกองทุนตราสารทุน หุ้นขนาดใหญ่ - กองทุนเปิดวรรณเอเชียเอ็มซี 50 (1AMSET50) จาก Money & Banking Awards 2018 ซึ่งนับเป็นปีที่สองติดต่อกัน และรางวัลกองทุนยอดเยี่ยมปี 2018 ประเภทกองทุนตราสารหนี้ระยะปานกลางถึงยาว - กองทุนเปิดวรรณตราสารหนี้ปันผล (ONE-DI) จาก Morningstar Thailand Fund Awards 2018 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บลจ.วรณ มีทรัพย์สินภายใต้การบริหาร รวมมูลค่า 115 พันล้านบาท

โดยในปี 2561 บลจ. วรณ มีการออกกองทุนใหม่จำนวน 8 กองทุน ดังนี้

	ชื่อกองทุน	ชื่อย่อ	วันที่จดทะเบียนกองทุน	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท) ณ 31 ธ.ค. 2561
1	กองทุนเปิด วรณ โกลบอล โฟเนนเซียล	ONE-GLOBFIN	14 กุมภาพันธ์ 2561	814.68
2	กองทุนเปิด วรณ เวียดนาม อีควิตี้	ONE-VIETNAM	13 มีนาคม 2561	719.20
3	กองทุนเปิด วรณ อินเดีย ออฟฟอร์ทูนิตี้	ONE-INDIAOPP	15 มีนาคม 2561	81.60
4	กองทุนเปิด วรณ ยุโรป อีควิตี้	ONE-EUROEQ	27 มีนาคม 2561	328.15
5	กองทุนเปิด วรณ ออฟฟอร์ทูนิตี้ 6	ONE-OPPORTUNITY 6	5 กันยายน 2561 (เลิก 3 ตุลาคม 2561)	174.79

	ชื่อกองทุน	ชื่อย่อ	วันที่จดทะเบียนกองทุน	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท) ณ 31 ธ.ค. 2561
6	กองทุนเปิด วรรณ ออล ไซน่า อีควิตี้	ONE-ALLCHINA	7 กันยายน 2561	348.98
7	กองทุนเปิด วรรณ ออฟฟอร์ทูนิตี้ 6/2	ONE-OPPORTUNITY 6/2	8 ตุลาคม 2561	175.45
8	กองทุนเปิด วรรณ อัลติเมท ยิลด์ 6M	ONE-UY 6M	31 ตุลาคม 2561	307.88
	รวม			2,950.73

2.2 การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

นโยบายการตลาดของบริษัทในปี 2561

นโยบายการตลาดของบริษัท คือ การให้ความสำคัญกับการรักษฐานลูกค้าเก่าควบคู่กับการขยายฐานลูกค้าใหม่ โดยการพัฒนาการให้บริการและการจัดกิจกรรมส่งเสริมตลาดสำหรับลูกค้า โดยในปี 2561 บริษัทมีกิจกรรมส่งเสริมการตลาด ดังนี้

1. บริษัทจัดอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และพัฒนาทักษะในการทำงานให้พนักงานอย่างสม่ำเสมอ พนักงานของบริษัทจึงมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ
2. บริษัทได้ปรับปรุงระบบการซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์ “KGI POWER TRADE” ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เร็วขึ้น มีประสิทธิภาพมากขึ้น และสามารถรองรับการเติบโตของธุรกิจ โดยระบบของเราสามารถส่งคำสั่งซื้อขายได้แบบ Multi - Market ทั้งหลักทรัพย์และอนุพันธ์
3. บริษัทจัดกิจกรรมออกบูธเพื่อแนะนำผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท เช่น
 - งาน SET # INVEST NOW เทศกาลลงทุน ออมหุ้น สร้างเงินล้าน วันที่ 24-25 กุมภาพันธ์ 2561 ณ อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - งาน TFX Trader Day 2018 ครั้งที่ 2 วันที่ 9 มิถุนายน 2561 ณ อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - งาน Settrade Streaming Day 2018 วันที่ 29 กันยายน 2561 ณ อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - งาน Money Expo เชียงใหม่ วันที่ 9-11 พฤศจิกายน 2561 ณ เชียงใหม่ฮอลล์ ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า เชียงใหม่ แอร์พอร์ต
 - งาน SET in the City กรุงเทพมหานคร 2018 วันที่ 15-18 พฤศจิกายน 2561 ณ รอยัล พารากอน ฮอลล์ ศูนย์การค้าสยามพารากอน เพื่อแนะนำผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท
4. บริษัทจัดอบรมเพื่อให้ความรู้แก่ลูกค้าและนักลงทุนเพื่อขยายฐานลูกค้าของบริษัท เช่น การอบรมเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ต การวิเคราะห์หลักทรัพย์ด้านปัจจัยพื้นฐานและเทคนิค การซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการให้ความรู้แก่ลูกค้าและนักลงทุนเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ทั้งนี้ การจัดสัมมนาไม่ได้เป็นเพียงการให้ความรู้แก่นักลงทุนเท่านั้น แต่ยังเป็นการขยายฐานลูกค้าของบริษัทได้อีกด้วย

ลักษณะลูกค้า กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย สัดส่วนลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท คือผู้ที่มีเงินทุนและต้องการที่จะลงทุนในผลิตภัณฑ์ทางการเงินในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ หรืออื่น ๆ ซึ่งเป็นทั้งบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล

ในปี 2561 สัดส่วนการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทประกอบด้วยลูกค้าสถาบันในประเทศร้อยละ 9 ลูกค้าทั่วไปในประเทศ ร้อยละ 43 ลูกค้าต่างประเทศร้อยละ 5 และบัญชีลงทุนของบริษัทร้อยละ 43 ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการพึงพิงรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้รวม

บริษัทมีสำนักงานใหญ่และ 18 สาขาให้บริการลูกค้าทั่วประเทศ ทั้งนี้ ลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ได้ทั้งทางโทรศัพท์ผ่านผู้แนะนำการลงทุนของบริษัท หรือการซื้อขายด้วยตัวเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต โดยในปี 2561 บริษัทมีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าที่ส่งคำสั่งซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุนต่อการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ร้อยละ 30 ต่อร้อยละ 70

ข้อมูลลูกค้าบริษัทในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

หน่วย: ล้านบาท

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รายวันเฉลี่ย	2561	%	2560	%	2559	%
มูลค่าซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ *	57,674		50,114		52,526	
มูลค่าซื้อขายของบริษัท (รวมบัญชีเงินลงทุนของบริษัท)*	5,841		4,788		5,360	
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (ไม่รวมบัญชีเงินลงทุนของบริษัท)	3.27%		3.27%		3.76%	
อันดับส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท	13		13		10	
แยกตามประเภทลูกค้า						
1) ลูกค้าสถาบันในประเทศ	548	9	462	10	435	8
2) ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	2,498	43	2,423	50	3,060	57
3) ลูกค้าต่างประเทศ	264	5	43	1	42	1
รวม	3,310	57	2,928	61	3,537	66
4) บัญชีลงทุนของบริษัท	2,531	43	1,860	39	1,823	34
รวม	5,841	100	4,788	100	5,360	100
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามประเภทบัญชี						
1) บัญชีเงินสด	2,455	74	2,235	76	2,856	81
2) บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์	855	26	693	24	681	19
รวม	3,310	100	2,928	100	3,537	100
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามช่องทางการส่งคำสั่ง						
1) ซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน	990	30	992	34	1,114	31
2) ซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	2,320	70	1,936	66	2,423	69
รวม	3,310	100	2,928	100	3,537	100

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

(ข) สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมในปี 2561

ดัชนีตลาดหุ้นไทยในปี 2561 ปรับตัวลดลงอย่างมีนัยสำคัญ และพบว่าตลาดหุ้นไทยมีการซื้อขายที่ผันผวนสูงตลอดทั้งปี โดยในไตรมาสที่ 1 ดัชนีตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้น ก่อนปรับฐานในไตรมาสที่ 2 ส่วนไตรมาสที่ 3 ตลาดหุ้นไทยฟื้นตัวขึ้นก่อนจะลดลงค่อนข้างแรงและเร็วในไตรมาสที่ 4 โดยปัจจัยลบส่วนใหญ่ที่มากกระทบตลาดหุ้นไทยเกิดจากปัจจัยภายนอกประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง 1.) ความตึงเครียดด้านการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน 2.) ความกังวลของนักลงทุนเกี่ยวกับการชะลอตัวของทางเศรษฐกิจโลก ขณะที่ปัจจัยภายในประเทศ ทั้งตัวเลขเศรษฐกิจและข่าวสารด้านการเมืองพบว่ามีความกระทบค่อนข้างน้อยต่อตลาดหุ้นไทย

ในช่วงไตรมาส 1 ของปี 2561 ตลาดหุ้นไทยยังคงเป็นขาขึ้น โดยมีแรงสนับสนุนจากตัวเลขเศรษฐกิจโลกที่แข็งแกร่งและมุมมองว่าเศรษฐกิจไทยจะเติบโตในระดับที่สูงเช่นกัน โดยดัชนีตลาดหุ้นไทยปรับขึ้นทำสถิติสูงสุด (ระหว่างวัน) ของปี 2561 ที่ 1,852.5 จุด ณ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 ก่อนที่ตลาดหุ้นจะเผชิญความผันผวนมากขึ้นในเดือนมีนาคม หลังจากรัฐบาลสหรัฐฯริเริ่มแนวคิดในการปรับขึ้นภาษีสินค้านำเข้าจากจีน ซึ่งในช่วงต่อ ๆ มาของปี 2561 เกิดปรากฏการณ์ที่เรียกกันว่า “สงครามการค้า” และนำมาสู่ความกังวลต่อเศรษฐกิจโลก

ในไตรมาส 2 ของปี 2561 ดัชนีตลาดหุ้นไทยได้ปรับลดลง หลังจากที่น่าายโด널ด์ ทรัมป์ ประธานาธิบดีสหรัฐฯเตรียมจัดเก็บภาษีนำเข้าสินค้าจากจีนในอัตราร้อยละ 10 และลงโทษบริษัทเทคโนโลยีในจีนเกี่ยวกับเรื่องทรัพย์สินทางปัญญา ขาดดังกล่าวทำให้นักลงทุนกังวลเกี่ยวกับข้อพิพาทระหว่างสองประเทศยักษ์ใหญ่ และอาจนำไปสู่ผลกระทบต่อการค้าและเศรษฐกิจโลก ทั้งนี้ ในวันที่ 15 มิถุนายน 2561 ทางสหรัฐฯได้ประกาศกำหนดอัตราภาษีร้อยละ 10 สำหรับการนำเข้าสินค้าจากจีนคิดเป็นมูลค่า 50 พันล้านเหรียญสหรัฐฯ

ตลาดหุ้นไทยในไตรมาสที่ 3 ปี 2561 ฟื้นตัวในระดับปานกลาง โดยช่วงไตรมาสนี้ แม้ว่าปัจจัยเรื่องข้อพิพาททางการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีนยังคงแยงจากการที่ประธานาธิบดี โดนัลด์ ทรัมป์ ได้เพิ่มมูลค่าสินค้านำเข้าจากจีนซึ่งจะถูกเก็บภาษีนำเข้าเป็น 200 พันล้านเหรียญสหรัฐฯ เทียบกับจากเดิม 50 พันล้านเหรียญสหรัฐฯในไตรมาส 2 ปี 2561 ส่วนปัจจัยการเมืองภายในประเทศก็มีความสำคัญที่เป็นบวกมากขึ้น หลังจากนายกรัฐมนตรี พลเอกประยุทธ์ จันทร์โอชา ได้ประกาศโรดแมปทางการเมือง โดยกำหนดวันเลือกตั้งทั่วไปในวันที่ 24 มีนาคม 2562 ซึ่งปัจจัยดังกล่าวส่งผลให้ตลาดหุ้นไทยปรับตัวดีขึ้น

ในไตรมาสสุดท้ายของปี 2561 ปัจจัยลบเชิงเศรษฐกิจทั่วโลกมีความรุนแรงขึ้น เนื่องจากข้อพิพาททางการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีนได้เกิดขึ้นยาวนานจนเริ่มส่งผลกระทบต่อเครื่องชี้เศรษฐกิจโลก รวมทั้งราคาน้ำมัน และราคาสินค้าโภคภัณฑ์พื้นฐานต่าง ๆ โดยตัวเลขเศรษฐกิจรายเดือนของประเทศหลัก ๆ โดยเฉพาะตัวเลขการค้าระหว่างประเทศลดลงอย่างมีนัยสำคัญในช่วงปลายปี 2561 และส่งผลกระทบต่อตลาดการเงินทั่วโลก สำหรับตลาดน้ำมันดิบนั้น พบว่าในช่วงไตรมาส

4 ปี 2561ราคาน้ำมันดิบ WTI ของสหรัฐฯปรับลดลงแรงถึงร้อยละ 38.7 และส่งผลกระทบต่ออย่างชัดเจนต่อหุ้นกลุ่มพลังงานขนาดใหญ่ในตลาดหุ้นไทย

สำหรับทั้งปี 2561 ที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลง คิดเป็นร้อยละ 10.8 มาปิดที่ 1,563.9 จุด ด้วยมูลค่าการซื้อขายรายวันเฉลี่ยของตลาดหุ้น (รวมทั้ง SET และ MAI) อยู่ที่ 57.7 พันล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.1 จาก 50.1 พันล้านบาทในปี 2560 นักลงทุนต่างประเทศมียอดขายสุทธิสูงถึง 287.5 พันล้านบาทในปี 2561 เมื่อเทียบกับยอดขายสุทธิ 25.8 พันล้านบาทในปี 2560 ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2561 มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดปรับลดลงมาที่ 15.9 ล้านล้านบาท ลดลงร้อยละ 9.2 จากระดับ 17.6 ล้านล้านบาท ณ สิ้นปี 2560

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

	2561	2560	2559
มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)*	14,130,078	12,227,748	12,816,259
มูลค่าการซื้อขายรายวันเฉลี่ย (ล้านบาท)*	57,674	50,114	52,526
มูลค่าตลาดรวม (ล้านบาท)	15,978,252	17,587,433	15,079,272
ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ (สิ้นปี)	1,563.88	1,753.71	1,542.94
อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (%)	3.2	2.7	3.0
อัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น (P/E ratio (เท่า))	14.8	19.1	18.6
อัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี (P/BV ratio (เท่า))	1.8	2.1	2.0
จำนวนบริษัทจดทะเบียน	545	538	522

*รวมมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ MAI

ด้านหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ในปี 2561 พบว่ามีจำนวนรวมทั้งสิ้น 18 บริษัท (รวมทั้ง SET และ MAI) เทียบกับ 39 บริษัทในปี 2560 เนื่องจากในปี 2561 สภาพตลาดหุ้นไทยไม่เอื้ออำนวย และตลาดหุ้นซื้อขายด้วยความผันผวนสูง ส่งผลให้บริษัทบางแห่งเลื่อนแผนการเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ทำให้มีการเสนอขายหุ้น IPO น้อยกว่าที่คาดการณ์ไว้

หลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ ในปี 2561 (รวมทั้ง SET และ MAI) รวมทั้งสิ้น 18 บริษัท

ชื่อหลักทรัพย์	วันเริ่มซื้อขาย	มูลค่าการเสนอขาย (ล้านบาท)
ABM	27 กุมภาพันธ์ 2561	135.00
CMAN	21 มีนาคม 2561	921.60
CHAYO	22 มีนาคม 2561	403.20
DOD	20 มิถุนายน 2561	1,023.00
TEAMG	12 กรกฎาคม 2561	435.60
MVP	7 สิงหาคม 2561	133.00
TPLAS	5 กันยายน 2561	103.60
KWM	1 ตุลาคม 2561	156.00
OSP	17 ตุลาคม 2561	12,668.75
BGC	18 ตุลาคม 2561	1,983.33
SONIC	19 ตุลาคม 2561	292.50
TIGER	24 ตุลาคม 2561	446.32
PR9	30 ตุลาคม 2561	1,976.12
NER	7 พฤศจิกายน 2561	1,548.00
CMC	19 พฤศจิกายน 2561	750.00
SISB	29 พฤศจิกายน 2561	1,352.00
STI	19 ธันวาคม 2561	428.40
TQM	20 ธันวาคม 2561	1,725.00

แหล่งที่มา : SET และ MAI

ภาวะการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ในปี 2561 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของไทยยังคงมีการแข่งขันสูงใกล้เคียงกับช่วงไม่กี่ปีที่ผ่านมา แม้ว่ามูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดจะเพิ่มขึ้นอย่างเห็นได้ชัดจากปี 2560 และยังคงสูงกว่า 55.0 พันล้านบาทในปีที่แล้ว แต่การคิดอัตราค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์แบบเสรี และการเปิดตัวระบบการซื้อขายด้วยคอมพิวเตอร์และนวัตกรรมทางการเงินใหม่ ๆ ส่งผลให้ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มีการแข่งขันที่สูงขึ้นจากทั้งโบรกเกอร์ไทยและ

โบรกเกอร์ต่างชาติ ทั้งนี้ สำหรับปี 2561 ผลรวมของส่วนแบ่งการตลาดของโบรกเกอร์ 10 อันดับแรกอยู่ที่ ร้อยละ 50.34 ในขณะที่โบรกเกอร์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ 10 อันดับแรกอยู่ที่ร้อยละ 49.66

บริษัทหลักทรัพย์ที่มีส่วนแบ่งสูงสุด 10 อันดับแรก ปี 2561

ลำดับ	บริษัท	ชื่อย่อ	ส่วนแบ่งการตลาด (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBSV	6.67
2	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MBKET	6.14
3	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย เวลท์ จำกัด	AWS	5.66
4	บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	CLSA	5.25
5	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย)	CGS-CIMB	5.21
6	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BLS	4.64
7	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	PHATRA	4.55
8	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	CS	4.31
9	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FSS	4.00
10	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า(ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA	3.91
รวม 10 อันดับ			50.34
โบรกเกอร์อื่นที่เหลือ			49.66
รวม			100.00

*รวมมูลค่าการซื้อขายของ SET และ MAI

แนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2562

เราประเมินว่าตลาดหุ้นไทยและตลาดหุ้นทั่วโลก จะยังมีความผันผวนอยู่ในระดับที่สูงไปจนถึงปี 2562 เนื่องจากเศรษฐกิจโลกมีการชะลอตัว และธนาคารกลางทั่วโลกยังคงทยอยปรับลดมาตรการกระตุ้นทางการเงินลง อย่างไรก็ดี การปรับลดแรงของดัชนีตลาดหุ้นไทยในไตรมาสที่ 4 ปี 2561 น่าจะทำให้ตลาดหุ้นไทยในปี 2562 นี้ พื้นตัวได้ในระดับหนึ่ง ทั้งนี้ เรายังคงประเมินว่าการแข่งขันในอุตสาหกรรมยังอยู่ในระดับสูง เนื่องจากธุรกิจหลักทรัพย์ได้เข้าสู่ระบบการคิดอัตราค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์แบบเสรี และการซื้อขายด้วยระบบคอมพิวเตอร์และนวัตกรรมทางการเงินต่าง ๆ ที่ทันสมัยเพื่อเพิ่มทางเลือกให้แก่นักลงทุนมากขึ้น

2.3 นโยบายการบริหารจัดการเงินทุน

(ก) นโยบายการจัดหาเงินทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการเงินที่สำคัญของบริษัท คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต.

ในกรณีที่บริษัทมีความต้องการเงินทุน บริษัทมีนโยบายที่จะหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมในการใช้เป็นต้นทุนทางการเงินของบริษัท และบริษัทจะไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินทุนแห่งใดแห่งหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีการวิเคราะห์ความต้องการกระแสเงินสดทุกวัน และพิจารณาความเหมาะสมของการกู้ยืมเงินในระยะสั้นหรือระยะยาวต่อความต้องการในการใช้เงินลงทุน

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

(ข) นโยบายการลงทุน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท (Proprietary Trading) เพื่อให้สอดคล้องกับประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติในการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท ซึ่งมีประเด็นสำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะอนุมัติเพดานความเสี่ยง (Risk Limit) สำหรับทีมงานที่ดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท (Proprietary Trading) อย่างน้อยปีละครั้ง ซึ่งการกำหนดเพดานความเสี่ยงคือการกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (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) ในการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าโดยทดสอบด้วยสถานการณ์วิกฤตที่คาดว่าจะตลาดมีความผันผวนผิดปกติในระดับสูง ในกรณีที่อัตรา ส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทันที
5. บริษัทมอบหมายให้ฝ่ายกฎหมายและกำกับกับการปฏิบัติงานและฝ่ายตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท เพื่อให้การลงทุนสอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้
6. ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่รายงานสถานะความเสี่ยงให้กรรมการอำนวยการ และผู้บริหารของฝ่ายค้าหลักทรัพย์และฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้รับทราบเป็นรายวัน เพื่อให้การลงทุนของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

(ค) นโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์

บัญชีเครดิตบาลานซ์ใช้สำหรับนักลงทุนที่ต้องการกู้ยืมเงินเพื่อทำการซื้อหลักทรัพย์หรือต้องการยืมหลักทรัพย์เพื่อมาขายชอร์ต ซึ่งก่อนที่นักลงทุนจะทำการซื้อหรือขายชอร์ตได้ นักลงทุนจะต้องสร้างอำนาจซื้อ (Purchasing Power) โดยการวางเงินสดหรือหลักทรัพย์ไว้เป็นหลักประกันและบริษัทจะทำการปรับมูลค่าตามราคาตลาด (Mark to Market) ทุกวัน ซึ่งจะให้อำนาจซื้อของนักลงทุนเปลี่ยนแปลงตามมูลค่าหลักทรัพย์ที่เปลี่ยนแปลงไป

บริษัทกำหนดให้ลูกค้าที่ประสงค์ขอเปิดบัญชีกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ ("บัญชีมาร์จิ้น") ต้องเปิดเผยข้อมูลของตนเองต่อผู้แนะนำการลงทุนของบริษัท เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลเพียงพอและสามารถพิจารณาได้ถึงความเหมาะสมและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า และเมื่อบริษัทอนุมัติให้ลูกค้ารายใดเปิดบัญชีมาร์จิ้น ลูกค้าต้องลงนามในสัญญากู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์กับบริษัทเพื่อรับทราบถึงลักษณะความเสี่ยงของการกู้ยืมเงินและการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบัญชีมาร์จิ้น ทั้งนี้ บริษัทกำหนดนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ดังนี้

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

ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด บริษัทขอสงวนสิทธิที่จะปฏิเสธการให้บริการดังกล่าวในกรณีต่อไปนี้ 1) ลูกค้าไม่ให้ความร่วมมือหรือปฏิเสธที่จะให้ข้อมูล หรือ 2) ข้อมูลที่มีอยู่นั้นไม่เพียงพอหรือไม่เป็นปัจจุบัน หรือ 3) มีเหตุอันควรสงสัยอื่นใดที่อาจทำให้บริษัทไม่สามารถใช้ข้อมูลดังกล่าวประกอบการพิจารณาเกี่ยวกับการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าว

3. บริษัทกำหนดรายซื้อหลักทรัพย์ที่จะอนุญาตให้ลูกค้าซื้อหรือขายในบัญชีมาร์จิ้น โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานและสภาพคล่องในการซื้อขาย รวมทั้งคำนึงถึงความผันผวนของราคา และความเสี่ยงของแต่ละหลักทรัพย์เป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะทบทวนและปรับปรุงรายซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือน 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) การชำระดอกเบี้ยสำหรับเงินที่ลูกค้านำมาวางเป็นประกันการชำระหนี้ในบัญชีมาร์จิ้น เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ บริษัทกำหนด
6. การปฏิบัติต่อเงินของลูกค้ารวมถึงผลตอบแทนของเงินที่ลูกค้านำมาวางไว้กับบริษัท จะไม่อยู่ภายใต้ความคุ้มครองของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน

3. ปัจจัยความเสี่ยง

3.1 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

3.1.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

การเปลี่ยนแปลงในนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย การเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติ การเปลี่ยนแปลงอัตราค่าธรรมเนียม และอื่น ๆ อาจส่งผลกระทบต่อภาระการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ โดยมีการติดตามความเคลื่อนไหวของการเปลี่ยนแปลงนโยบายของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด และบริษัทจะเข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมแสดงความคิดเห็นกับหน่วยงานต่าง ๆ

นอกจากนั้น ฝ่ายกฎหมายและกำกับกฎปฎิบัติงานจะแจ้งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้พนักงานรับทราบอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งคอยให้คำแนะนำในการปรับกลยุทธ์และขั้นตอนการทำงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

3.1.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2561 บริษัทไม่มีการพึ่งพิงรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 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

บริษัทมีการเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นที่ประกอบธุรกิจทั้งสำนักงานใหญ่ และสำนักงานสาขาอีก 18 แห่ง (ยกเว้นสาขาสุพรรณบุรีที่บริษัทเป็นเจ้าของที่ดินและอาคารสำนักงาน) ซึ่งเป็นการเช่าที่มีกำหนดระยะเวลาแน่นอน บริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงในด้านการต่ออายุสัญญาเช่ารวมถึงการคิดอัตราค่าเช่าใหม่ที่อาจปรับสูงขึ้นจากผู้ให้เช่า อย่างไรก็ตาม สัญญาเช่าพื้นที่โดยส่วนใหญ่ให้สิทธิบริษัทสามารถเช่าพื้นที่ต่อได้เมื่อบริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนด ซึ่งปัจจุบันบริษัทปฏิบัติตามในฐานะผู้เช่าที่ดีและได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าเรื่อยมา โดยอัตราค่าเช่าที่อาจมีการปรับเพิ่มขึ้นนั้น อาจจะมีผลต่อต้นทุนการดำเนินงานของบริษัทอยู่บ้าง แต่เป็นไปตามอัตราตลาดที่บริษัทสามารถยอมรับได้ บริษัทจึงเชื่อว่าข้อตกลงการเช่าพื้นที่ตามสัญญาเช่าในปัจจุบันจะไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทแต่อย่างใด

3.1.5 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

3.1.6 ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง โดยเฉพาะเมื่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีการเปลี่ยนแปลงการคิดค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ใหม่เป็นแบบขั้นบันได โดยให้คิดค่าธรรมเนียมแปรผันตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์สามารถต่อรองค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ได้อย่างเสรีตั้งแต่ไตรมาส 2555 เป็นต้นมา ถ้าบริษัทไม่สามารถรักษาคุณภาพการให้บริการที่ดีไว้ อาจทำให้บริษัทสูญเสียส่วนแบ่งการตลาดได้ ดังนั้น บริษัทจึงมีกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ รวมทั้งการปรับเปลี่ยนแผนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ต่าง ๆ โดยเริ่มที่นโยบายในการพัฒนาศักยภาพของผู้แนะนำการลงทุนในการให้คำแนะนำและการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีต่าง ๆ เพื่อรองรับการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ รวมถึงการพัฒนาคุณภาพผลงานวิจัยหลักทรัพย์ และการขยายธุรกิจใหม่ ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้า และเป็นการเสนอทางเลือกในการลงทุนให้ลูกค้าด้วย

3.1.7 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับความเสียหายทางการเงินอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืมลูกหนี้อื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จึงคาดว่าบริษัทน่าจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อไม่มากนัก

ทั้งนี้ จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้เครดิต คือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

3.1.8 ความเสี่ยงด้านการลงทุนในหลักทรัพย์และผลตอบแทน

ความเสี่ยงด้านการลงทุนในหลักทรัพย์และผลตอบแทน คือ ความเสี่ยงที่บริษัทอาจไม่ได้รับผลตอบแทนของเงินลงทุนตามที่คาดการณ์ไว้

บริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้กำหนดแนวทางและนโยบายการลงทุนที่ชัดเจน ครอบคลุมทั้งประเภทตราสารทุนและตราสารหนี้ พร้อมทั้งทำหน้าที่ควบคุมความเสี่ยง โดยกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และจำกัดผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น และดูแลควบคุมค่าความเสี่ยงเป็นรายวัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานะตลาดที่เปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์ต่าง ๆ

3.1.9 ความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อย

ความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อย คือ ความเสี่ยงที่ผลประโยชน์ของบริษัทอาจได้รับผลกระทบจากการที่บริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดแนวนโยบายในการดำเนินงานของบริษัทย่อยด้วย

3.1.10 ความเสี่ยงจากการทำธุรกิจวาณิชธนกิจ

การประกอบธุรกิจวาณิชธนกิจ ในส่วนการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ บริษัทมีความเสี่ยงที่จะขาดทุนจากหลักทรัพย์ที่เลือกจากการจำหน่ายที่ต้องโอนเข้าบัญชีการลงทุนของบริษัท ซึ่งอาจเกิดจากการรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ในจำนวนและราคาที่ไม่เหมาะสม ความผันผวนของภาวะตลาดหลักทรัพย์ อัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ที่ส่งผลให้นักลงทุนตัดสินใจไม่จองซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทจะทำการพิจารณาศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลเบื้องต้นของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ และความสนใจของลูกค้าหรือนักลงทุนต่อหลักทรัพย์ดังกล่าวอย่างระมัดระวัง สำหรับธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินนั้น บริษัทจะทำการศึกษาข้อมูลเบื้องต้นของลูกค้าอย่างรอบคอบก่อนพิจารณารับงานด้วย ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านวาณิชธนกิจเพื่อทำหน้าที่ดูแลและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ และการทำธุรกรรมด้านวาณิชธนกิจอื่น ๆ

3.1.11 ความเสี่ยงเกี่ยวกับตราสารอนุพันธ์

บริษัทได้อนุมัติให้ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์และฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้เสนอขายตราสารอนุพันธ์แก่ลูกค้า โดยได้คำนึงถึงความเสี่ยงต่าง ๆ 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) และนโยบายการบริหารความเสี่ยงอื่น ๆ ตามลักษณะของตราสารและบริการที่จะเสนอต่อลูกค้า และ
- (3) ระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานภายใน (Work Flow) รวมทั้งวิธีการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์รายแรกได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทจึงมีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างรัดกุมและมีกระบวนการติดตามความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดโดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะทำหน้าที่ควบคุมดูแลความเสี่ยงของบริษัททุกวัน เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติ บริษัทเชื่อมั่นว่าบริษัทได้จัดให้มีระบบที่สามารถจำกัดความเสี่ยงจากธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับตราสารอนุพันธ์ให้อยู่ในระดับต่ำที่สามารถยอมรับได้

3.1.12 ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ คือ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากความไม่พร้อมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งในด้านความสามารถในการรองรับปริมาณธุรกรรม และความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ที่เพิ่มขึ้น รวมถึงระบบการจัดเก็บการสำรองข้อมูล และการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

การดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยส่วนใหญ่ต้องใช้ระบบคอมพิวเตอร์และระบบสื่อสารต่าง ๆ ดังนั้นหากระบบดังกล่าวขัดข้องหรือไม่สามารถใช้งานได้ อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ตัวอย่างเช่น การขัดข้องของระบบเครือข่ายภายนอกซึ่งจะกระทบต่อระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ ความขัดข้องของระบบภายในซึ่งอาจกระทบต่อการติดต่อสื่อสาร หรือการจัดการข้อมูล เป็นต้น

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น จึงจัดให้มีการพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับการทำการธุรกรรมใหม่ ๆ อยู่เสมอ และได้จัดทำแผนฉุกเฉินและการกู้คืนระบบ (Disaster Recovery Plan) ของทุกระบบงานที่สำคัญ และจัดให้มีการทดสอบแผนทุกปี

3.1.13 ความเสี่ยงจากการทุจริต

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

3.1.14 ความเสี่ยงที่เกิดจากภัยธรรมชาติและเหตุการณ์อื่น ๆ

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

เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดจากภัยธรรมชาติและเหตุการณ์ฉุกเฉินอื่น ๆ บริษัทได้จัดทำนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) และแผนรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (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 ล้านบาท และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน ทั้งนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 4,949 ล้านบาท และมีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ร้อยละ 71.28 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

3.2.2 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งมีมูลค่าตามวิธีราคาทุนจำนวน 59.4 ล้านเหรียญสหรัฐ (หรือเท่ากับ 2,383 ล้านบาท) อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กู้ยืมเงินจากบริษัทย่อยในต่างประเทศดังกล่าวเหล่านั้นกลับมาเป็นเงินบาทเป็นจำนวนรวม 1,936.5 ล้านบาท

3.2.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อภาระการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนระยะยาวในตราสารหนี้ หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

3.3 ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลัก

3.3.1 ความเสี่ยงเนื่องจากการมีผู้ถือหุ้นใหญ่

การมีผู้ถือหุ้นใหญ่อาจทำให้บริษัทมีความเสี่ยงที่ทิศทางการดำเนินงานอาจถูกกำหนดโดยกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่เพียงกลุ่มเดียว อย่างไรก็ตาม บริษัทมีกรรมการอิสระรวม 4 คน จากกรรมการทั้งหมดจำนวน 12 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33 ทำหน้าที่ควบคุมดูแลและตรวจสอบ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีความโปร่งใส ถูกต้อง และรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกราย

3.3.2 ความเสี่ยงจากการมีตราสารสิทธิในผลตอบแทนที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (Non-Voting Depository Receipts: NVDRs)

เนื่องจากผู้ถือ NVDRs จะไม่มีสิทธิออกเสียง จึงทำให้จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทลดลง และจะทำให้ผู้ถือหุ้นใหญ่มีเสียงในการควบคุมบริษัทมากขึ้น ทั้งนี้ ณ วันที่ 20 เมษายน 2561 บริษัทมีผู้ลงทุนใน NVDRs รวม 166,327,487 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 8.35 ของหุ้นเรียกชำระแล้ว

3.3.3 ความเสี่ยงจากการที่หุ้นมีการกระจายการถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) น้อย ซึ่งอาจส่งผลให้สภาพคล่องในการซื้อขายน้อย

ณ วันที่ 13 มีนาคม 2561 หุ้นของบริษัทมีการกระจายการถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ร้อยละ 65 ซึ่งทำให้การซื้อขายเปลี่ยนมือของหุ้นในตลาดรองมีค่อนข้างมาก ผู้ถือหุ้นจึงมีความเสี่ยงค่อนข้างต่ำในกรณีที่ไม่สามารถขายหุ้นได้ทันทีในราคาที่ต้องการ

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 สินทรัพย์หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

(ก) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท

รายการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	หลักประกันและการผูกพัน
ที่ดิน (สาขาสุพรรณบุรี)	1,820	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อาคาร (สาขาสุพรรณบุรี)	-	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อุปกรณ์	48,498	เป็นของบริษัท	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง	2,877	เป็นของบริษัท	ไม่มี
ยานพาหนะ	-	เป็นของบริษัท	ไม่มี
งานระหว่างติดตั้ง	11,694	เป็นของบริษัท	ไม่มี
	64,889		

(ข) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย

รายการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	หลักประกันและการผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคาร	3,373	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
อุปกรณ์	5,060	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง	912	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
ยานพาหนะ	2,422	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
งานระหว่างติดตั้ง	2,799	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
	14,566		

4.2 พื้นที่เช่า

(ก) พื้นที่เช่าของบริษัท

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เหลือ โดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธค. 2561)
1. สำนักงานใหญ่	บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด	2 ปี 1 เดือน
2. สาขาหาดใหญ่	บริษัท สิการ์ดเนส โฮเตล จำกัด	1 ปี
3. สาขานครราชสีมา	บริษัท เค.อาร์.ชอปปิงเซ็นเตอร์ จำกัด	2 ปี 11 เดือน
4. สาขาสมุทรสาคร	บริษัท เอ.ที. แอสเซส จำกัด	6 เดือน
5. สาขานครสวรรค์	บุคคล	1 ปี 8 เดือน
6. สาขาปิ่นเกล้า	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทลโกรท	10 เดือน
7. สาขานครปฐม	บุคคล	1 ปี 6 เดือน
8. สาขาเชียงราย	บุคคล	6 เดือน
9. สาขาเพชรบุรี	บุคคล	2 ปี
10. สาขาอุดรธานี	บุคคล	1 ปี 3 เดือน
11. สาขาแจ้งวัฒนะ	บริษัท ทรัพย์สิน ณ นคร จำกัด	6 เดือน
12. สาขานิยะ	บริษัท ธนิยะ เรียลเอสเตต จำกัด	2 ปี 5 เดือน
13. สาขาสิมคอมเพล็กซ์	บริษัท สิมอาคารและบริการ จำกัด	3 ปี 5 เดือน
14. สาขาประชาชื่น	บุคคล	2 ปี 8 เดือน
15. สาขาออนไลน์ อุดรธานี	บริษัท แฟร์บิตซ์ โฮลดิ้ง จำกัด	4 เดือน
16. สาขาเชียงใหม่	บริษัท เอก999 จำกัด	1 ปี 2 เดือน
17. สาขาขอนแก่น	บุคคล	3 เดือน

(ข) พื้นที่เช่าของบริษัทย่อย

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เหลือ โดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธค. 2561)
สำนักงานใหญ่ บลจ.วรรณ	บริษัท สยามพิวรรธต์ จำกัด	11 เดือน

4.3 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนและค่าความนิยม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน - สิทธิ 71 ล้านบาท และมีค่าความนิยม 27 ล้านบาท

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจเฉพาะส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา ในกรณีที่มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าดังกล่าวเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานทันที

ในการวัดมูลค่าในภายหลังบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทหรือบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด หรือคดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้ หรือ คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

(ก) ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์
วันที่เริ่มต้นซื้อขายใน SET	15 ธันวาคม 2532
ชื่อย่อหลักทรัพย์	KGI
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.kgiworld.co.th และ www.thaiwarrant.com
ทุนจดทะเบียน	1,991,763,130 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,991,763,130 บาท
หุ้นที่จำหน่ายแล้ว	หุ้นสามัญจำนวน 1,991,763,130 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่จดทะเบียน	หุ้นละ 1.00 บาท
รอบปีบัญชี	1 มกราคม – 31 ธันวาคม
นักลงทุนสัมพันธ์	นักลงทุนสถาบัน โทรศัพท์ 0 2658 8885 Email: markh@kgi.co.th นักลงทุนบุคคลธรรมดา โทรศัพท์ 0 2658 8880-1 Email: nonglukn@kgi.co.th

(ข) บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ชั้น 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 ประเทศไทย โทรศัพท์ 0 2009 9000 โทรสาร 0 2009 9991 เว็บไซต์ http://www.set.or.th/tsd อีเมลล์ SETContactCenter@set.or.th
ผู้สอบบัญชี	บริษัท ดีลอยท์ หุซ โรมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เลขที่ 11/1 อาคารเอไอเอ สาทรราวเวอร์ ชั้น 23 - 27 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ 0 2034 0000 โทรสาร 0 2034 0100 เว็บไซต์ http://www.deloitte.com

(ค) นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของนิติบุคคลนั้น

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	ประเภทและจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	มูลค่าหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัท	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด ("บลจ. วรณ") (จดทะเบียนก่อตั้งที่ประเทศไทย)	จัดการกองทุนรวม	105.00 ล้านบาท	105.00 ล้านบาท	หุ้นสามัญ 10,500,000 หุ้น	หุ้นละ 10.00 บาท	ร้อยละ 99	เลขที่ 989 ชั้นที่ 9 และ 24 อาคาร สยามพิวรรณ์ทาวเวอร์ ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 ประเทศไทย โทรศัพท์ 0 2659 8888 โทรสาร 0 2659 8860 เว็บไซต์ www.one-asset.com
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited ("HOLDCO") (จดทะเบียนก่อตั้งที่ฮ่องกง)	ธุรกิจด้านลงทุน	39.44 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	39.44 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	หุ้นสามัญ 39,444,670 หุ้น	หุ้นละ 1.00 ดอลลาร์สหรัฐ	ร้อยละ 100	41/F Central Plaza, 18 Harbour Road, Wanchai, Hong Kong โทรศัพท์ (852) 2878 6888 โทรสาร (852) 2878 6800
KGI (Thailand) Holdings Limited ("KTHL") (จดทะเบียนก่อตั้งที่บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)	ธุรกิจด้านลงทุน	20.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	20.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	หุ้นสามัญ 20,000,000 หุ้น	หุ้นละ 1.00 ดอลลาร์สหรัฐ	ร้อยละ 100	P.O. Box 3340, Road Town, Tortola, British Virgin Islands โทรศัพท์ (852) 2878 6888 โทรสาร (852) 2878 6800

(ง) ข้อมูลสำคัญอื่น

การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

ในปี 2561 ทริสเรตติ้งคงอันดับเครดิตองค์กรของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ที่ระดับ A- ในขณะเดียวกัน ทริสเรตติ้งยังจัดอันดับเครดิตหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน ในวงเงินไม่เกิน 2,000 ล้านบาทของ บริษัทที่ระดับ "A-" ด้วย (ดูรายงานการจัดอันดับเครดิตโดยบริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด ได้ที่ www.kgiworld.co.th)

สัญลักษณ์และนิยามอันดับเครดิต

บริษัท ทริสเรตติ้ง 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 ผู้ออกตราสารนี้มีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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

ข้อมูลการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของบริษัท

สถาบันจัดอันดับ	ปี	อันดับเครดิต	แนวโน้มอันดับเครดิต
TRIS	2561	A-	Stable
TRIS	2560	A-	Stable
TRIS	2559	A-	Stable
TRIS	2558	BBB+	Stable
TRIS	2557	BBB+	Stable
TRIS	2556	BBB+	Stable
TRIS	2555	BBB+	Stable
TRIS	2554	BBB+	Stable
TRIS	2553	BBB+	Stable
TRIS	2552	BBB+	Stable
TRIS	2551	BBB+	Stable
TRIS	2550	BBB	Stable
TRIS	2549	BBB	Stable
TRIS	2548	BBB	Stable
TRIS	2547	BBB	-
TRIS	2546	BBB-	-

การบริหารความเสี่ยงจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

- วัตถุประสงค์ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เพื่อสร้างสรรคผลิตรายการลงทุนใหม่ให้แก่กองทุน และกระจายโครงสร้างรายได้ของบริษัท
- กลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น (Hedging Strategy) และระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท
 - กลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น (Hedging Strategy) เพื่อป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ดังนี้
 - ก) การป้องกันความเสี่ยงด้านราคาของหุ้นอ้างอิง
ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อราคาหุ้นอ้างอิงสูงขึ้น ทำให้บริษัทอาจขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทจึงมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยการซื้อหุ้นอ้างอิงในสัดส่วนที่เหมาะสมซึ่งคำนวณมาจาก Net Delta Value เพื่อป้องกันความเสี่ยง ดังนั้น ความเสี่ยงของบริษัทเมื่อหุ้นอ้างอิงปรับตัวสูงขึ้นที่ทำให้บริษัทขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์จะถูกหักล้างกับรายได้ของหุ้นอ้างอิงที่มีราคาสูงขึ้นที่ซื้อไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

สำหรับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) ก็เช่นกัน บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อราคาหุ้นอ้างอิงลดลง ทำให้บริษัทอาจขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทจึงมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยการขายขอร์ตหุ้นอ้างอิงในสัดส่วนที่เหมาะสมซึ่งคำนวณมาจาก Net Delta Value เพื่อป้องกันความเสี่ยง ดังนั้น ความเสี่ยงของบริษัทเมื่อหุ้นอ้างอิงปรับตัวลดลงที่ทำให้บริษัทขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์จะถูกหักล้างกับรายได้ของหุ้นอ้างอิงที่ขายขอร์ตไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

- ข) การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของหุ้นอ้างอิงที่เพิ่มขึ้น
ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) และประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อความผันผวนของหุ้นอ้างอิงเพิ่มขึ้น ทำให้บริษัทอาจขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยทำได้หลายวิธี ได้แก่ การทำธุรกรรมอนุพันธ์นอกตลาด การทำธุรกรรมหุ้นกู้อนุพันธ์ การซื้อตราสารอนุพันธ์บนหุ้นอ้างอิงตัวอื่น หรือการซื้อออปชันผ่านตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) เป็นต้น โดยธุรกรรมเหล่านี้อาจจะอ้างอิงบนหุ้นอ้างอิงตัวอื่น หรือดัชนีที่มีความผันผวนเปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกันกับหุ้นอ้างอิง

2.2 ระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท

บริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่มีประสิทธิภาพ โดยมี การจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารจากสายงานธุรกิจและจากสายงานสนับสนุนทำหน้าที่กำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง อนุมัติการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ติดตามบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทกำหนด รวมถึง การติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงในด้านเครดิตและด้านตลาด อีกทั้งยังมีการกำหนด ขั้นตอนการทำงานที่มีมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวัน

3. บทบาทของผู้บริหารระดับสูงในการกำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยง

นอกเหนือจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแล้ว ฝ่ายบริหารความเสี่ยงของบริษัทยังเป็นผู้ประสานงานและสนับสนุน ฝ่ายจัดการในการดำเนินการตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย และรายงานสถานะความเสี่ยงที่สำคัญต่อผู้บริหารระดับสูง เป็นรายวัน เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับทราบสถานะความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารและพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

4. การควบคุมดูแลเพื่อมิให้การออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์หรือการซื้อขายตราสารอื่นมีผลให้การดำรงฐานะหรือสภาพคล่องไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ("NCR")

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่กำหนดโดย สำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวคือ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและ อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

5. ประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในระยะเวลา 2 ปีที่ผ่านมา และข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (ดูเอกสารแนบ 4)

6. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

เนื่องจากบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องยังมีการประกอบธุรกิจ และ/หรือ การทำหน้าที่อื่นตามที่ได้รับอนุญาต ซึ่งรวมถึง การบริการให้คำแนะนำในการลงทุน การทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และ/หรือ การลงทุนเพื่อตนเองของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการประกอบธุรกิจดังกล่าว อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นี้ ดังนั้น เพื่อให้เกิดการเท่าเทียมกันและป้องกันข้อได้เปรียบหรือเสียเปรียบในการลงทุนของบริษัท และลูกค้า บริษัทจึงได้กำหนดมาตรการเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้ข้อมูล ภายใน โดยให้ถือว่าฝ่ายงานที่ให้บริการคำแนะนำในการลงทุน การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และดูแลการค้าหลักทรัพย์เพื่อการลงทุน ฯลฯ ของบริษัทมีฐานะเทียบเท่านักลงทุนทั่วไป ฝ่ายงานดังกล่าวจึงไม่มีสิทธิได้รับข้อมูลหรือ บทวิจยที่แตกต่างจากลูกค้ารายอื่นของบริษัท

7. ผู้ค้ำประกันการชำระหนี้ตามใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และผู้ที่เป็นคู่สัญญาบริหารความเสี่ยงของบริษัทที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

- ไม่มี -

8. รายละเอียดกรณีมีการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่มีประกันเต็มจำนวนหรือที่มีประกันบางส่วน (ถ้ามี)

- ไม่มี -

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

- | | |
|------------------|---------------------------------|
| (1) ทุนจดทะเบียน | 1,991,763,130 บาท |
| ทุนชำระแล้ว | 1,991,763,130 บาท |
| จำนวนหุ้น | หุ้นสามัญ 1,991,763,130 หุ้น |
| มูลค่าหุ้น | มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1.00 บาท |
- (2) หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิแตกต่างไปจากหุ้นสามัญ -ไม่มี-

7.2 ผู้ถือหุ้น

บริษัท KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 34.97 ของหุ้นที่ออกทั้งหมดของบริษัท รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรกของบริษัท มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด (ณ วันที่ 20 เมษายน 2561)	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd./1	696,614,400	34.97%
2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	166,327,487	8.35%
3	HSBC (SINGAPORE) NOMINEES PTE LTD	28,270,700	1.42%
4	นางกาญจนา เจียมพิทยานุวัฒน์	19,000,000	0.95%
5	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)	15,553,000	0.78%
6	นายจักรธร ฉันทโรจน์	14,000,000	0.70%
7	N.C.B.TRUST LIMITED-POHJOLA BANK PLC CLIENT A/C EUR	13,000,000	0.65%
8	นางเบญจา นันทพิเชษฐกุล	12,760,500	0.64%
9	EAST FOURTEEN LIMITED-DFA EMERG MARKET CORE EQ PORT	12,673,200	0.64%
10	EAST FOURTEEN LIMITED-DIMENSIONAL EMER MKTS VALUE FD	9,914,900	0.50%
	อื่นๆ	1,003,648,943	50.40%
	รวม /2	1,991,763,130	100.00%

หมายเหตุ:

- 1/ KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการลงทุนที่จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์ โดยบริษัทใหญ่ลำดับสูงสุดของกลุ่มบริษัท คือ China Development Financial Holding Corporation ซึ่งเป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการเงินที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไต้หวัน (ดูแผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ในข้อ 1.3-1.4)
- 2/ ณ วันที่ 13 มีนาคม 2561 บริษัทมีสัดส่วนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) คิดเป็นร้อยละ 65 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด โดยคณะกรรมการของบริษัทไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว (ดูสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการในข้อ 8.1)

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์แปลงสภาพ แต่บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นจำนวน 2,988 ล้านบาท ประกอบด้วย ตัวเงินยืมจำนวน 818 ล้านบาท หุ้นกู้จำนวน 1,750 ล้านบาท และหุ้นกู้อนุพันธ์จำนวน 420 ล้านบาท (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 19 ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น)

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท คือ “คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาอัตราการจ่ายเงินปันผล โดยจะพิจารณาจากสถานะการประกอบธุรกิจ สภาพทางการเงินตลาด โอกาสในการลงทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง และจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ”

ในปี 2561 บริษัทมีกำไรสำหรับปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ 1,083 ล้านบาท และคิดเป็นกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 0.54 บาท ซึ่งบริษัทได้พิจารณาอย่างรอบคอบโดยคำนึงถึงสถานะการประกอบธุรกิจ สภาพทางการเงินตลาด โอกาสในการลงทุนและปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้องแล้ว พบว่าบริษัทมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.385 บาท ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ทั้งนี้ เงินปันผลที่เสนอนี้คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลร้อยละ 71 ของกำไรสำหรับปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ และคิดเป็นเงินรวมประมาณ 767 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลประมาณวันที่ 8 พฤษภาคม 2562 เมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 แล้ว

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลของบริษัทให้ผู้ถือหุ้น 5 ปีย้อนหลัง (ปี 2556 - ปี 2560) และปีปัจจุบัน (ปี 2561)

งบการเงินเฉพาะกิจการ	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.544	0.445	0.489	0.288	0.368	0.363
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.385	0.320	0.380	0.285	0.365	0.360
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%) (เงินปันผลต่อหุ้น / กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ของงบการเงินเฉพาะกิจการ)	71%	72%	78%	99%	99%	99%

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย (เงินปันผลของบริษัทย่อยจ่ายให้บริษัท)

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัทนั้น คณะกรรมการของบริษัทย่อยจะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยพิจารณา และอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในระดับที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากผลกำไรและโอกาสในการลงทุนของบริษัทย่อยนั้น ๆ

8. โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 11 คณะ ทำหน้าที่ช่วยกลั่นกรองงานที่มีความสำคัญให้คณะกรรมการบริษัท (ดูข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยในส่วนการกำกับดูแลกิจการที่ดี)

8.1 คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

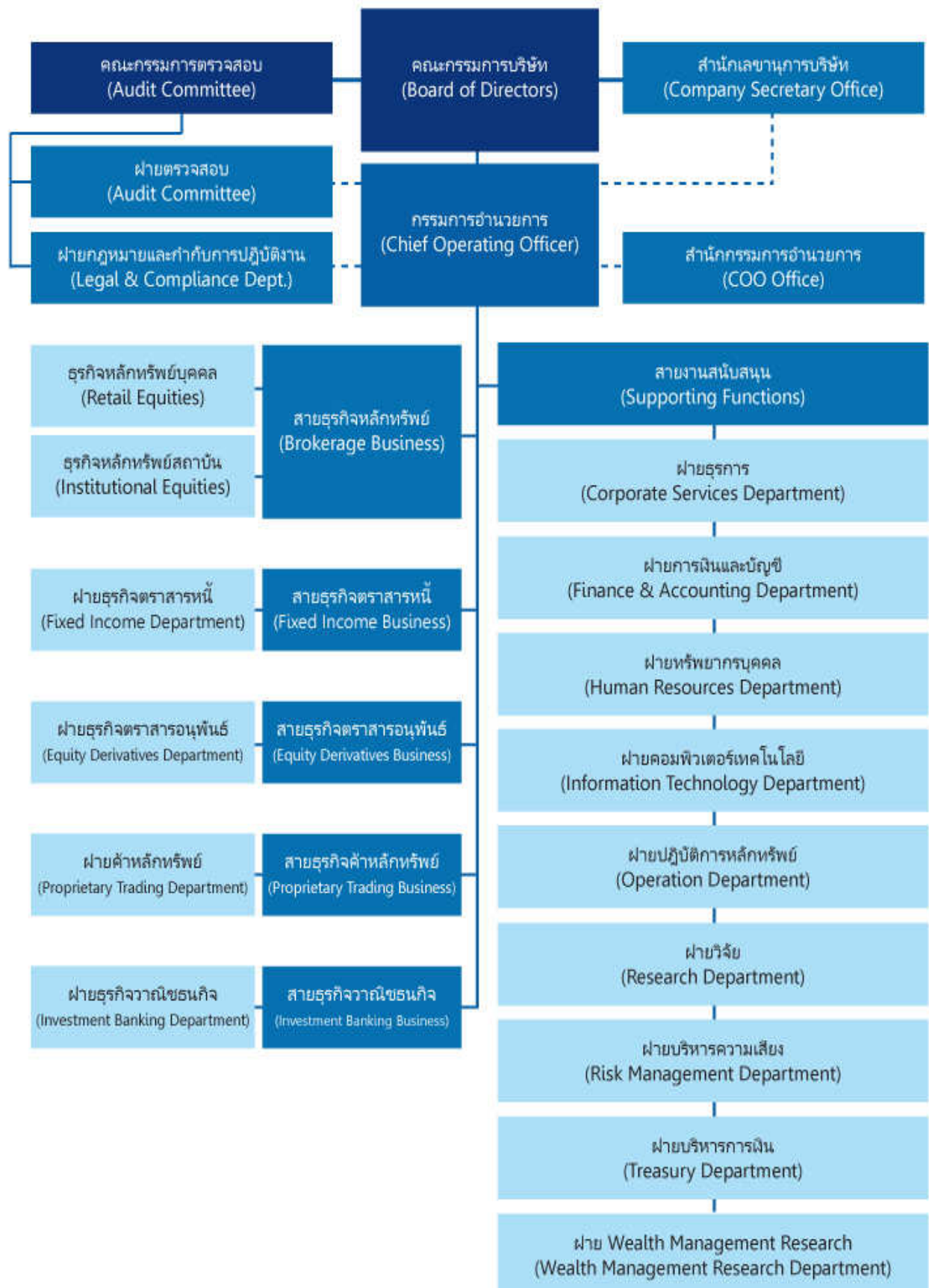
คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการให้เหมาะสมกับขนาดและลักษณะของธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการผสมผสานทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย เพื่อการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพของฝ่ายบริหารของบริษัท องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และไม่มากกว่า 15 คน
2. โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทจะประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งเพศ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักทรัพย์
4. คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต.
5. คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 คน โดยเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 9 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 คน และในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระ 4 คน ซึ่งเท่ากับ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การถือหุ้นของกรรมการ (ทางตรงและทางอ้อม) (%)
1. นายฟุ้ง ฮก เมง	-ประธานกรรมการ	-
2. ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม	-รองประธานกรรมการ -กรรมการอิสระ -ประธานกรรมการตรวจสอบ -ประธานกรรมการสรรหา	-
3. ดร. ดอน ภาสวณิช	-กรรมการอิสระ -กรรมการตรวจสอบ	-
4. นายประดิษฐ์ ศวีสถานนท์	-กรรมการอิสระ -กรรมการตรวจสอบ -กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน -กรรมการสรรหา	-
5. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	-กรรมการอิสระ	-
6. นายจือ - หง หลิน	-กรรมการอำนวยการ -ประธานกรรมการ CG -ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง -ประธานกรรมการประนีประนอมหนี้ -ประธานกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล	-
7. นางสาวปี เล็ง ออย	-กรรมการผู้จัดการ -กรรมการสรรหา -กรรมการ CG -กรรมการบริหารความเสี่ยง -กรรมการด้านทรัพยากรบุคคล	0.001%
8. นางสาวดา โสติภาพกุล	-กรรมการบริหาร -กรรมการบริหารความเสี่ยง -กรรมการประนีประนอมหนี้ -กรรมการด้านทรัพยากรบุคคล	-
9. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	-กรรมการ -กรรมการสรรหา -กรรมการบริหารความเสี่ยง	-
10. นางสาวไผ่ - ลิน ฮวง	-กรรมการ	-
11. นายเอน ลือ - เจริญ	-กรรมการ -ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	-
12. นายเช่า - เจริญ ดิง	-กรรมการ	-
รวมการถือหุ้นของกรรมการ		0.001%

โครงสร้างองค์กร (Corporate Structure)



กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กรรมการสองในสามคนดังต่อไปนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันโดยไม่ต้องประทับตราสำคัญของบริษัท

1. นายจื่อ - หง หลิน
2. นางสาวปิ เล็ง ออย
3. นางสาวดา โสติภาพกุล

บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการ ภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าวนั้น 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 ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าว โดยคณะกรรมการจะให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในทุกปี และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
6. จัดให้มีคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อช่วยศึกษากลับกรองงานตามความจำเป็น และเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้ง กำหนดสมาชิกและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ด้วย
7. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
8. มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัตินโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ดูแลให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว
9. จัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ประสงค์จะแจ้งเบาะแสต่อบริษัท บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวหรือผู้แจ้งข้อร้องเรียน และจะดำเนินการสอบสวนตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้
10. จัดให้มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการจะแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และดูแลให้การทำการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยถูกต้องตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

ตำแหน่งประธานกรรมการและตำแหน่งกรรมการอำนวยการ

คณะกรรมการแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอำนวยการ โดยกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการอำนวยการไว้อย่างชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

(ก) บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

1. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
2. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยในกรณีที่มติของคณะกรรมการบริษัทมีคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการเป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาด

4. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องเพื่อพิจารณา และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบ โดยมีการส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

(ข) 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

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

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

การมอบอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารจัดการได้ดียิ่งขึ้น ที่ประชุมคณะกรรมการจึงได้มอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการมีอำนาจอนุมัติในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

(ก) การอนุมัติค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของบริษัท

ค่าใช้จ่ายของบริษัทต้องมีความสมเหตุสมผลและมีความจำเป็นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยต้องได้รับอนุมัติตามวงเงิน ดังนี้

<u>ผู้มีอำนาจอนุมัติ</u>	<u>อำนาจการอนุมัติค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (บาท)</u>
ผู้จัดการสาขา หรือ หัวหน้าเจ้าหน้าที่การตลาด	ไม่เกิน 5,000 บาท
หัวหน้าสายการตลาด	ไม่เกิน 30,000 บาท
ผู้บริหารฝ่าย	ไม่เกิน 30,000 บาท
ผู้บริหารฝ่ายการเงินและบัญชี	ไม่เกิน 120,000 บาท
ผู้บริหารสายการตลาด	ไม่เกิน 200,000 บาท
กรรมการอำนวยการ หรือกรรมการมีอำนาจลงนาม	ไม่เกิน 6,000,000 บาท
ประธานกรรมการ	ไม่เกิน 10,000,000 บาท
คณะกรรมการบริษัท	มากกว่า 10,000,000 บาท

(ข) การอนุมัติรายการลงทุนของบริษัท

รายการลงทุนของบริษัทจะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติอย่างเหมาะสม โดยต้องได้รับการอนุมัติตามวงเงิน ดังนี้

<u>ผู้มีอำนาจอนุมัติ</u>	<u>อำนาจการอนุมัติรายการลงทุน (บาท)</u>
ผู้บริหารฝ่ายการเงินและบัญชี	ไม่เกิน 2,000,000 บาท
กรรมการอำนวยการ หรือกรรมการมีอำนาจลงนาม	ไม่เกิน 6,000,000 บาท
ประธานกรรมการ	ไม่เกิน 10,000,000 บาท
คณะกรรมการบริษัท	มากกว่า 10,000,000 บาท

หมายเหตุ รายการลงทุน หมายถึง

- รายการเกี่ยวกับเฟอร์นิเจอร์ อุปกรณ์ อสังหาริมทรัพย์ รวมถึงการซื้อ การขาย การเช่า รวมทั้งการก่อสร้าง การปรับปรุง การรวมและ / หรือการปรับปรุงที่ดินของผู้เช่าอาคารหรือพื้นที่
- รายการเกี่ยวกับเทคโนโลยี รวมถึงการซื้อ การขาย หรือการเช่าอุปกรณ์ เช่น คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ และระบบงานใหม่

การประชุมกรรมการ

1. องค์ประชุมในการประชุมคณะกรรมการ จะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
2. ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งขึ้นเป็นประธานในที่ประชุม
3. บริษัทกำหนดวันประชุมกรรมการเป็นการล่วงหน้า และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
4. จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ ได้พิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี
5. บริษัทจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม
6. ประธานคณะกรรมการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอสำหรับการนำเสนอเรื่องของฝ่ายจัดการ และมากพอสำหรับการอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบของกรรมการ และคณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการอำนวยการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้นำเสนอรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะเป็นผู้ที่รับผิดชอบโดยตรง
7. รายงานการประชุมกรรมการของบริษัทมีการบันทึกข้อมูลสำคัญครบถ้วน ได้แก่ วัน เวลาเริ่ม-เลิกประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมและไม่เข้าร่วม ข้อมูลคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถาม-คำตอบ ข้อคิดเห็นโดยสรุป ชื่อผู้บันทึกรายงาน มติที่ประชุม พร้อมทั้ง มีระบบการจัดเก็บที่ดี สืบค้นง่าย โดยเลขานุการบริษัทได้แจ้งสถานที่เก็บเอกสารรายงานการประชุมไปยังสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย
8. มติทั้งปวงของที่ประชุมคณะกรรมการ ให้ตัดสินด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุมกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

การประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีการประชุมกันเองอย่างน้อยปีละครั้งเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ อย่างอิสระโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วม ในปี 2561 บริษัทได้จัดประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง ในวันที่ 6 ธันวาคม 2561

ตารางแสดงการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในปี 2561

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทในปี 2561								
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการพิจารณา คำตอบแทน	คณะกรรมการสรรหา	คณะกรรมการ CG	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ ประណหมนี้	คณะกรรมการ ด้านทรัพยากร บุคคล	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561
1. นายฟง อก เมง	6/7	-	-	-	-	-	-	-	1/1
2. ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม	7/7	6/6	-	1/1	-	-	-	-	1/1
3. ดร. ดอน ภาสวณิช	6/7	6/6	-	-	-	-	-	-	1/1
4. นายประดิษฐ์ ศรีสตนาณนั	7/7	5/6	2/2	1/1	-	-	-	-	1/1
5. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	7/7 ¹	-	-	-	-	-	-	-	1/1
6. นายจื่อ - หง หลิน	7/7	-	-	-	0/1 ³	21/21	2/2	2/2	1/1
7. นางสาวปี เล็ง ออย	6/7 ²	-	-	1/1	0/1 ³	15/21	-	2/2	0/1
8. นางสาวดา โสตกภาพกุล	7/7	-	-	-	-	21/21	2/2	2/2	1/1
9. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	7/7	-	-	1/1	-	19/21	-	-	1/1
10. นางสาวไผ่ - ลิน ฮวง	6/7	-	-	-	-	-	-	-	1/1
11. นายเอน จื่อ - เจียน	6/7 ¹	-	2/2	-	-	-	-	-	1/1
12. นายเซา - เจิง ดิง	5/7	-	-	-	-	-	-	-	1/1

หมายเหตุ

1. จำนวนการประชุมกรรมการดังกล่าว รวมการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ 1 ครั้ง
2. จำนวนการประชุมกรรมการดังกล่าว รวมการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ 2 ครั้ง
3. กรรมการลำดับ 6 และ 7 ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ CG เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2561 หลังการประชุมคณะกรรมการ CG ในปี 2561

8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีผู้บริหารรวม 21 คน ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	การถือหุ้นของ ผู้บริหาร (ทางตรงและทางอ้อม) (%)
1. นายจื่อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ	-
2. นางสาวปี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ	0.001%
3. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล	-
4. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์	-
5. นางจรียา โปษะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์	-
6. นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้	-
7. นางสาวพัชพร สรรคบุรณรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ	-
8. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์	-
9. นางสาวศรัญญา หลากสุขสม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์	-
10. นางกรรณิการ์ ประดิษฐ์เกษร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน	-
11. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท	-
12. นางสาวคุณมิตรา ธีญะนอม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี	-
13. นางอารีย์ ตรังศรีสมบูรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน	0.003%
14. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ	-
15. นางสาวอินทร์ชัญญา ขาดีเชิดศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	-
16. นายสุเมธ จันทราสุริยารัตน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย	-
17. นายปฏิพัทธ์ ปัตตะพงศ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่าย Wealth Management Research	-
18. นางสาวชานดา วงศ์ศรี	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายธุรการ	-
19. นางสาวชติมา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง	-
20. นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ	-
21. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน	-
รวมการถือหุ้นของผู้บริหาร		0.004%

หมายเหตุ

- หมายเลข 1 - 8 และ 12 คือ ผู้บริหารตามนิยามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. (ผู้บริหารสูงสุดและผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกต่อจากผู้บริหารสูงสุดลงมาและผู้มีตำแหน่งเทียบเท่ารายชื่อที่ 4 ทุกราย รวมถึงตำแหน่งในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า)
- หมายเลข 9 - 11 และ 13 - 21 คือ ผู้บริหารที่เกินกว่านิยามตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด. (ตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโส ซึ่งเป็นผู้บริหารฝ่ายตามโครงสร้างองค์กรของบริษัท)

8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการแต่งตั้งให้ นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์ ตำแหน่งผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 6 พฤศจิกายน 2545 โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และผ่านหลักสูตรรับรอง (Certified Programme) คือ หลักสูตร Company Secretary Program รุ่น 5/2004 หลักสูตร Effective Minutes Taking รุ่น 10/2008 และหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 1/2014 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (ประวัติของเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1)

บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

- ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ
- จัดเตรียมเอกสารประกอบระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่ดี
- บันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- 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 คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ

8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการ

หลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอค่าตอบแทนกรรมการ

ในการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเห็นของคณะกรรมการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทน ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาและเสนอแนะค่าตอบแทนของกรรมการตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และคณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

1. ค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท พร้อมทั้งพิจารณาถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
2. ค่าตอบแทนกรรมการต้องอยู่ในระดับที่เพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนไว้กับบริษัทได้

ในปี 2561 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้กรรมการ 10 คน คิดเป็นเงินรวมจำนวน 26.82 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุมที่จ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม และค่าตอบแทนรายเดือนที่จ่ายทุกเดือน รวมทั้งค่าตอบแทนในรูปแบบอื่น ค่าเดินทางและค่าที่พัก โดยเป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กรรมการแต่ละราย ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการปี 2561 (ล้านบาท)			
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	ค่าเดินทางและค่าที่พัก	รวม
1. นายฟง ฮก เมง	ประธานกรรมการ	4.34	-	0.21	4.55
2. ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม ^{/1}	รองประธานกรรมการ กรรมการอิสระ	4.36	0.20	-	4.56
3. ดร. ดอน ภาสวณิช ^{/1}	กรรมการอิสระ	1.94	0.15	-	2.09
4. นายประดิษฐ์ ศรีสตันทน ^{/1}	กรรมการอิสระ	1.98	0.15	-	2.13
5. นายพิชาญ กุลละวณิช ^{/1}	กรรมการอิสระ	1.94	-	1.05	2.99
6. นายจื่อ - หง หลิน	กรรมการ	-	-	-	-
7. นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการ	-	-	-	-
8. นางสาวดา โสติกภาพกุล ^{/2}	กรรมการ	1.74	-	-	1.74
9. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ	4.02	-	-	4.02
10. นางสาวไผ่ - ลิน ฮวง	กรรมการ	1.58	-	-	1.58
11. นายเอน จื่อ - เลียน	กรรมการ	1.58	-	-	1.58
12. นายเซา - เจิง ดิง	กรรมการ	1.58	-	-	1.58
รวม		25.06	0.50	1.26	26.82

หมายเหตุ :

1/ กรรมการอิสระของบริษัทไม่ได้เป็นกรรมการอิสระของของบริษัทย่อย

2/ บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้นางสาวดา โสติกภาพกุล ในฐานะกรรมการบริหารด้วย ตามข้อ 8.4.1 (ค)

(ข) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหาร

ในปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในรูปเงินเดือนและโบนัสให้กับผู้บริหารจำนวน 21 คน รวมทั้งสิ้น 169.25 ล้านบาท

(ค) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทอนุมัติการแต่งตั้ง นางสาวดา โสติกภาพกุล (กรรมการมีอำนาจลงนาม) เป็นกรรมการบริหารของบริษัท โดยนางสาวดา โสติกภาพกุล ทำหน้าที่บริหารงานด้านความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงรับผิดชอบและอนุมัติเรื่องความเสี่ยงของบริษัททั้งหมด และเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการย่อยของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคณะ พร้อมทั้ง เป็นสมาชิกของคณะกรรมการประเมินหนี้ และคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัทด้วย โดยในปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้นางสาวดา โสติกภาพกุล ในฐานะกรรมการบริหาร จำนวน 4.72 ล้านบาท

8.4.2 ค่าตอบแทนอื่น

(ก) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

ในปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ ค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ และโทรศัพท์มือถือสำหรับกรรมการ รวมเป็นเงิน 3.85 ล้านบาท

(ข) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนให้พนักงานเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนฯ ดังกล่าว ในปี 2561 บริษัทได้จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับผู้บริหาร 21 คน รวมเป็นเงิน 3.34 ล้านบาท

- สวัสดิการเกี่ยวกับสุขภาพ

บริษัทมีการตรวจสุขภาพประจำปี และจัดสวัสดิการที่ดีให้กับพนักงานทั้งประเภทผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน โดยกรณีผู้ป่วยในบริษัทดูแลครอบคลุมไปถึงครอบครัวของพนักงาน ได้แก่ สามเณรหรือภรรยาและบุตรด้วย โดยในปี 2561 บริษัทได้จ่ายเงินเพื่อสวัสดิการเกี่ยวกับสุขภาพให้กับผู้บริหาร 21 คน รวมเป็นเงิน 0.85 ล้านบาท

- อื่น ๆ

ในปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ โทรศัพท์มือถือ สำหรับผู้บริหาร 21 ราย รวมเป็นเงิน 9.14 ล้านบาท พร้อมทั้งจ่ายค่าเบี้ยประกันชีวิตและเบี้ยประกันอุบัติเหตุให้ผู้บริหารอีก 0.08 ล้านบาท

8.5 บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 539 คน โดยในปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมด คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 748.71 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) มีพนักงานทั้งหมด 151 คน บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมดในลักษณะเดียวกันกับของบริษัท คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 213.07 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

จำนวนพนักงานในแต่ละสายงานหลักและผลตอบแทน

ปี 2561	บริษัท	บลจ. วรณ ²	HOLDCO ³	KTHL ⁴
พนักงานบริหาร (คน) ¹	21	20	-	-
พนักงานหน่วยธุรกิจทั้งหมด (คน)	355	78	-	-
พนักงานฝ่ายบริหารความเสี่ยง (คน)	6	3	-	-
พนักงานฝ่ายตรวจสอบ (คน)	7	4	-	-
พนักงานฝ่ายกฎหมายและกำกับกับการปฏิบัติงาน (คน)	7	2	-	-
พนักงานสายงานสนับสนุนอื่น ๆ (คน)	143	44	-	-
รวม (คน)	539	151	-	-
จำนวนพนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	410	151	-	-
ค่าตอบแทนพนักงานทั้งหมด (ล้านบาท)	748.71	213.07	-	-

หมายเหตุ /1 บริษัทกำหนดพนักงานบริหาร เกินกว่านิยามตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. โดยเป็นผู้บริหารตามโครงสร้างองค์กรของบริษัท

/2 บลจ. วรณ หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ 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 สีดวง ศาสนา ฐานะ ชาติ ตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านการพัฒนาพนักงาน นโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน และนโยบายการดูแลความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน ดังนี้

นโยบายการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน

คณะกรรมการดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร โดยดูแลให้พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้ โดยมีการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน ดังนี้

1. บริษัทพัฒนาพนักงานทุกคนให้เป็นพนักงานที่มีคุณภาพ มีความรู้ ความสามารถ และสนับสนุนให้มีการใช้ศักยภาพของพนักงานเพื่อการเติบโตไปพร้อมกับบริษัท
2. บริษัทให้โอกาสพนักงานที่มีศักยภาพในการเรียนรู้และพัฒนาตนเองทั้งในประเทศและต่างประเทศ
3. บริษัทเน้นการพัฒนาให้พนักงานของบริษัทมีประสิทธิภาพและสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อพร้อมสำหรับการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ในอนาคต
4. บริษัทสนับสนุนงบประมาณที่เหมาะสมและเพียงพอในการพัฒนาพนักงานทุกระดับ

ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทได้จัดอบรมภายใน 14 หลักสูตร และสนับสนุนให้พนักงานได้เข้ารับการอบรมกับสถาบันภายนอก 78 หลักสูตร รวมจำนวนผู้เข้าอบรมทั้งสิ้น 1,386 คน โดยเฉลี่ย พนักงาน 1 คน เข้ารับการอบรม 16.69 ชั่วโมงต่อปี

ตัวเลขการฝึกอบรมของพนักงานบริษัท	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
บริษัทได้จัดอบรมภายใน	14 หลักสูตร	28 หลักสูตร	14 หลักสูตร
พนักงานได้เข้ารับการอบรมกับสถาบันภายนอก	78 หลักสูตร	106 หลักสูตร	95 หลักสูตร
จำนวนพนักงานผู้เข้าอบรม	1,386 คน	2,009 คน	1,299 คน
จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยของพนักงาน 1 คน	16.69 ชั่วโมง/ปี	15.47 ชั่วโมง/ปี	11.88 ชั่วโมง/ปี

นอกจากนั้น บริษัทยังสนับสนุนให้พนักงานได้เล่นกีฬาและร่วมแข่งขันฟุตบอล แบดมินตัน และเทเบิลเทนนิส ระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกัน เพราะนอกจากจะเป็นการส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกายเพื่อสุขภาพที่แข็งแรงแล้ว ยังเป็นการช่วยสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานภายในบริษัทและภายในธุรกิจหลักทรัพย์ด้วยกันอีกด้วย

นโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน

1. บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานอย่างเหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ หน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน และสอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงค่าตอบแทนพนักงานต้องเหมาะสมกับการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตของบริษัท
2. บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว
3. บริษัทมีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้พนักงาน พร้อมทั้ง บริษัทได้จัดสวัสดิการให้กับพนักงานทั้งประเภทผู้ป่วยนอก และผู้ป่วยใน โดยเฉพาะกรณีผู้ป่วยในบริษัทดูแลครอบคลุมไปถึงครอบครัว ได้แก่ สามเษหรือภรรยา และบุตรของพนักงานด้วย

นโยบายการดูแลความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน

1. บริษัทกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
2. บริษัทดูแลให้สถานที่ประกอบกิจการมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย และถูกสุขลักษณะ
3. บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม เพื่อดำเนินด้านความปลอดภัยในสถานประกอบกิจการตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด
4. บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยในสถานที่ทำงานให้พนักงานตามความเหมาะสม

สถิติการการลาเนื่องจากการเจ็บป่วยหรืออุบัติเหตุของพนักงานจำแนกตามความรุนแรง ประจำปี 2561

เดือน (จำนวนพนักงาน)	ความรุนแรง (จำนวน / คน)					รวม
	ตาย	ทุพพลภาพ	สูญเสียอวัยวะ บางส่วน	หยุดงาน เกิน 3 วัน	หยุดงาน ไม่เกิน 3 วัน	
มกราคม (550)	-	-	-	1	28	29
กุมภาพันธ์ (546)	-	-	-	1	32	33
มีนาคม (542)	-	-	-	-	31	31
เมษายน (536)	-	-	-	-	29	29
พฤษภาคม (535)	-	-	-	1	31	32
มิถุนายน (535)	-	-	-	3	36	39
กรกฎาคม (539)	-	-	-	1	23	24
สิงหาคม (539)	-	-	-	-	35	35
กันยายน (539)	-	-	-	1	26	27
ตุลาคม (540)	-	-	-	1	26	27
พฤศจิกายน (541)	-	-	-	2	32	34
ธันวาคม (539)	-	-	-	2	24	26
รวม (6,481)	-	-	-	13	353	366
เฉลี่ยต่อเดือน(540)	-	-	-	1.08	29.4	30.5
คิดเป็น %				0.20%	5.44%	5.65%

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากเป็นการแสดงให้เห็นถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงกล่าวได้ว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง (ดูนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทที่ www.kgiworld.co.th) ทั้งนี้ บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนใน 5 หมวด ดังนี้

- หมวด 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
- หมวด 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม
- หมวด 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- หมวด 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- หมวด 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2560 ได้รับทราบถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ("Corporate Governance Code for listed companies 2017 : CG Code 2017") พร้อมทั้งได้พิจารณาและอนุมัติการนำหลักการปฏิบัติตาม CG Code 2560 ดังกล่าวไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท (เริ่มใช้ CG Code 2560 ในปี 2561) โดยคณะกรรมการจะมีการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการนำ CG Code ไปปรับใช้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2561 ได้พิจารณาทบทวน CG Code ของบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมี CG Code ที่เหมาะสมกับบริษัท โดยบริษัทมีหลักปฏิบัติ 8 หลักดังต่อไปนี้

- หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- หลักปฏิบัติ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
- หลักปฏิบัติ 4: การสรรหาและพัฒนากรรมการอำนวยการและการบริหารบุคลากร
- หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยขึ้นเพื่อช่วยพิจารณารายละเอียดในเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และคณะกรรมการยังได้กำหนดสมาชิกและหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อย 11 คณะ ดังนี้

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

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ซึ่งทุกคนผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association "IOD") และกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยมีนางสาวรุ่งทิพย์ วนิชพันธ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ (ดูรายละเอียดของกรรมการตรวจสอบและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ในเอกสารแนบ 1 และ 3)

คณะกรรมการตรวจสอบ มีรายชื่อดังนี้

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

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ และการเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
7. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
 - 8.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 8.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 8.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 8.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 8.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 8.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 8.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
 - 8.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบ รายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นสมควร
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
10. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายระบุ และได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททราบ และเพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า และให้คณะกรรมการ ตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้ง ดังกล่าว และวิธีการเพื่อให้ได้ข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์นั้น ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนด
11. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

2. คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเอน จ้อย - เจริญ	ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
2. นายประดิษฐ์ ศรีสตนาณนท์	กรรมการพิจารณาคำตอบแทน / กรรมการอิสระ
3. นางเหวียน - เนิน ชิว	กรรมการพิจารณาคำตอบแทน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณานุมัติคำตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
2. กำหนดหลักเกณฑ์ องค์ประกอบ และรูปแบบในการจ่ายคำตอบแทนของกรรมการ
3. เสนอแนะคำตอบแทนกรรมการให้ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณานุมัติ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
4. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหา มีรายชื่อดังนี้

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

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

1. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณา
2. พิจารณาและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นกรรมการของบริษัท เพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณลักษณะเฉพาะด้านที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม
3. พิจารณาประวัติของบุคคลที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจอย่างเพียงพอ

4. ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม จะต้องคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม (คณะกรรมการ CG)

คณะกรรมการ CG มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ - หง หลิน	ประธานกรรมการคณะกรรมการ CG
2. นางสาวปี เล็ง ออย	กรรมการคณะกรรมการ CG
3. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	กรรมการคณะกรรมการ CG

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ CG

1. พิจารณาผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors: IOD)
2. พิจารณาผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
3. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวปี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวดา สัตถิภาพกุล	กรรมการบริหาร
5. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพ์บุคคล
6. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพ์
7. นางจริยา โพษะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพ์
8. นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
9. นางสาวพัชพร สรรคบุรณรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ
10. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
11. นางสาวศรัณญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพ์
12. นางสาวคุณมิตรา ธัญน้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
13. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
14. นางอาจรีย์ ตระกูลสมบุรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน
15. นางกรรณิการ์ ประดิษฐ์เกษร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพ์สถาบัน
16. นางเนนทร์ณี สุริยภัก	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
17. นายมาร์ค แอนโทนี ฮอดจ์	ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการอำนวยการ
18. นางสาวชุติมา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
19. นาย ธิ - จื่อ หว	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. อนุมัตินโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัท พร้อมทั้งทำการทบทวน ปรับปรุง แก้ไขนโยบายให้สอดคล้องกับภาวะความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ
2. พิจารณาและอนุมัติประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
3. พิจารณาและอนุมัติการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ของฝ่ายงานต่าง ๆ (Product Program)
4. พิจารณานอุมัติและทบทวนเพดานความเสี่ยง (Risk budget) ให้กับฝ่ายงานที่ดูแลการลงทุนในหลักทรัพ์เพื่อบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. ดูแลติดตามการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับนโยบายที่บริษัทกำหนด เช่น ความเสี่ยงด้านเครดิต ลูกค้า ความเสี่ยงด้านการตลาด ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
6. พิจารณานอุมัตินโยบายและแนวทางการประเมินวงเงิน (Credit Evaluation Policy and Procedure)

7. พิจารณาและอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าตามที่ระบุในนโยบายและแนวทางการประเมินวงเงิน
8. พิจารณาและอนุมัตินโยบายและหลักเกณฑ์การให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบ Credit Balance
9. พิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM) และแผนรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP)
10. เรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ ในฐานะที่บริษัทเป็นผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทได้ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นั้น ไม่แตกต่างจากบทบาท หน้าที่ ที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

นอกจากนั้น เพื่อเป็นการป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลภายใน (Chinese wall) บริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการย่อยภายใต้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นอีก 5 คณะ คือ

5.1 คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวดา โสติภาพกุล	กรรมการบริหาร
3. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
4. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
5. นางสาวศรัญญา หลากสุขยม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
6. นางสาวคุณเมิรา ธัญน้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
7. นางสาวชุติมา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต

1. พิจารณาอนุมัติวงเงินการซื้อขายหลักทรัพย์
2. พิจารณากำหนด Stock concentration limit สำหรับหลักทรัพย์เพื่อการซื้อขายในระบบบัญชีเครดิตบาลานซ์ และจัดให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
3. พิจารณาประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการธุรกรรมเครดิตบาลานซ์ และธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
4. พิจารณาและอนุมัติการ Refinance ลูกค้ายืมสินเชื่อเครดิตบาลานซ์
5. พิจารณากำหนดหุ้น Turnover List ของบริษัท

5.2 คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์ มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวดา โสติภาพกุล	กรรมการบริหาร
5. นางสาวคุณเมิรา ธัญน้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
6. นางสาวชุติมา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์

1. พิจารณาและอนุมัติการเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง/แก้ไข ในนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท รวมถึงขั้นตอนและวิธีการสำหรับการประกอบธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น ธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน
2. พิจารณาและอนุมัติวงเงินและงบประมาณความเสี่ยงด้านการตลาดที่มีการเสนอขอเปลี่ยนแปลง (เพิ่ม/ลด) จากฝ่ายค้าหลักทรัพย์ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้ และฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์เป็นการชั่วคราว ภายใต้วงเงินและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. พิจารณาและอนุมัติการปรับเปลี่ยนวงเงินสำหรับการทำธุรกรรมการซื้อขายกองทุนอีทีเอฟ

5.3 คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจวาณิชธนกิจ มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจ้อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวดา สัตติภาพกุล	กรรมการบริหาร
5. นางสาวคุณมิตรา ธัญน้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
6. นางสาวชุติมา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจวาณิชธนกิจ

1. พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์
2. พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมด้านวาณิชธนกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

5.4 คณะกรรมการบริหารจัดการระบบความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจ้อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวดา สัตติภาพกุล	กรรมการบริหาร
4. นางสาวศรัญญา หลากสุขสม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
5. นางสาวคุณมิตรา ธัญน้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
6. นางสาวนันท์รัตน์ สุรภัก	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
7. นางสาวรุ่งทิพย์ วนิชพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ
8. นางสาวชุติมา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
9. นายสุรเชษฐ์ อานวนวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับกำกับการปฏิบัติงาน
10. นางสาวพัชนี สันวัฒนาเจริญ	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับกำกับการปฏิบัติงาน
11. นาย ฉี - จือ หวง	ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารจัดการระบบความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ

1. พิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีผลกระทบต่อระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท
2. ดูแลให้มีการใช้ทรัพยากรด้านไอทีของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ
3. แสดงความคิดเห็นหรือให้คำแนะนำเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ
4. ให้คำแนะนำในการใช้ระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ
5. กำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ (ISMS Policy)
6. พิจารณาแนวทางการประเมินความเสี่ยงด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ
7. กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ (ISMS Information Security)
8. พิจารณาและอนุมัติการดำเนินการควบคุมความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ
9. สนับสนุนและติดตามความคืบหน้าเพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

5.5 คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านการจัดจำหน่ายตราสารหนี้ มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจ้อ - หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวดา สัตติภาพกุล	กรรมการบริหาร
5. นางสาวคุณมิตรา ธัญน้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
6. นางสาวชุติมา จิตบรรจง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านการจัดจำหน่ายตราสารหนี้

1. เพื่อพิจารณาเข้าร่วมเป็นผู้ร่วมจัดการการจัดจำหน่ายในผลิตภัณฑ์หุ้นภาคเอกชน
2. เพื่อพิจารณาเข้าร่วมเป็นผู้ร่วม/ผู้จัดการการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หุ้นภาคเอกชนประเภทจัดสรรให้กับบุคคลในวงจำกัด ประเภทไม่เกิน 10 ราย
3. เพื่อพิจารณาเข้าร่วมเป็นผู้ร่วม/ผู้จัดการการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หุ้นภาคเอกชนที่อยู่ภายใต้แบบโครงการตราสารหนี้ที่จะเสนอขายในรอบ 2 ปี

6. คณะกรรมการประนอมหนี้

คณะกรรมการประนอมหนี้ มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื้อ – หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวดา ไสตติภาพกุล	กรรมการบริหาร
3. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
4. นางสาวคุณมิรา ธีญน้อม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับกับการปฏิบัติงาน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการประนอมหนี้

1. ทบทวนความคืบหน้าของการประนอมหนี้อย่างสม่ำเสมอ
2. กำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์ในการปรับโครงสร้างหนี้สงสัยจะสูญ
3. อนุมัติการประนอมหนี้กับลูกหนี้
4. ติดตามและอนุมัติการบริหารและการจำหน่ายสิ่งหามทรัพย์ที่เกิดจากการประนอมหนี้
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. คณะกรรมการด้านการจัดซื้อ

คณะกรรมการด้านการจัดซื้อ มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
2. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
3. นางนันทรัตน์ สุรักขะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
4. นางสาวอินทรชัญญา ขาติเชตศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการด้านการจัดซื้อ

1. กำหนดและอนุมัติขั้นตอนการจัดซื้อของบริษัท เช่นอุปกรณ์สำนักงาน ระบบคอมพิวเตอร์และค่าใช้จ่ายลงทุนอื่น ๆ รวมถึงการประกันภัยทรัพย์สินของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยมีขั้นตอนการจัดซื้อดังนี้
 - 1.1 กำหนดให้มีการเปรียบเทียบราคา คุณภาพของสินค้า และการบริการ
 - 1.2 คัดเลือกผู้จัดจำหน่ายและผู้ขายสินค้าหรือบริการในจำนวนที่หลากหลาย
2. ให้คำแนะนำในการเจรจาต่อรองกับผู้ขาย
3. พิจารณาเลือกและอนุมัติผู้จัดจำหน่ายและผู้ขายสินค้าหรือบริการต่าง ๆ อย่างเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
4. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

8. คณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล

คณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื้อ – หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวปิ เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวดา ไสตติภาพกุล	กรรมการบริหาร
4. นางสาวอินทรชัญญา ขาติเชตศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล

1. ทบทวนและอนุมัตินโยบายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล
2. ทบทวนและอนุมัติการปรับตำแหน่งของพนักงานบริษัท
3. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

9. คณะกรรมการวินัย

คณะกรรมการวินัย มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวอินทร์ชัญญา ขาติเชิดศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
2. นางนันท์รัตน์ สุรภักขะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
3. นางสาวรุ่งทิพย์ วัฒนพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ
4. ผู้บริหารของพนักงานที่ทำผิดวินัย	

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการวินัย

1. พิจารณาสืบสวนพนักงานที่ฝ่าฝืนกฎระเบียบข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานของบริษัท ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท
2. พิจารณารับฟังคำชี้แจงของผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อให้การพิจารณาเป็นไปอย่างยุติธรรม และกำหนดบทลงโทษตามความเหมาะสม
3. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

10. คณะกรรมการสวัสดิการ

คณะกรรมการสวัสดิการ มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวศรัณญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
2. นายสมชาย สิริไพบุลยพงศ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
3. นางทรงศรี เขวสภภาพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
4. นายกำธร ชินสกุลเจริญ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
5. นางสาวกัลยาณี สนธิสุวรรณ	ผู้อำนวยการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
6. นางสาวนิตร์แก้ว กฤตยานุสรณ์	ผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
7. นางสุธินี ธีรวิทย์ปรีชา	ผู้จัดการ สำนักกรรมการอำนวยการ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสวัสดิการ

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

11. คณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

คณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวศรัณญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
2. นางสาวดา วังศรี	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายธุรการ
3. นางสาววิภา คติคุปตอนันต์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงินและบัญชี
4. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับกำกับการปฏิบัติงาน
5. นางสาวศิริรัตน์ นิยมแก้ว	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายธุรการ
6. นางสาวเพชรรัตน์ งามอาจผจญ	รองผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย
7. นางสาวพิมพ์พลอย แก่นแก้ว	ผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

1. กำหนดกฎระเบียบด้านความปลอดภัย มาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบการ
2. จัดทำนโยบาย แผนงานประจำปี หรือกิจกรรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อป้องกันและลดการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน
3. จัดทำโครงการฝึกอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในด้านความปลอดภัยของพนักงาน
4. ประเมินผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบการ
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

9.3 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) การสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

กระบวนการสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

1. ในการพิจารณาสรรหากรรมการ และกรรมการอิสระของบริษัท ทั้งกรรมการรายใหม่และกรรมการรายเดิม คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
2. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานของบริษัท
3. ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนั้น ตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระ จะต้องได้รับความเห็นชอบของสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย

หลักเกณฑ์การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่

พิจารณาจากหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน สำหรับกรรมการอิสระ จะต้องมีความรู้ความสามารถครบถ้วนตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย
2. การเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์กับบริษัท
3. ความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างกรรมการที่ยังขาดอยู่ โดยพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญ (Skill Matrix) ทั้งด้านการเงิน กฎหมาย การบัญชี เศรษฐศาสตร์ และการบริหารจัดการ เพื่อผสานความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัท
4. การมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีกับบริษัท

หลักเกณฑ์การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม

พิจารณาจากหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา
2. การให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์
3. มีความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต สามารถทุ่มเทเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่
4. สำหรับกรรมการอิสระ ก่อนอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการอิสระรายเดิมบริษัทจะพิจารณาว่ากรรมการอิสระรายดังกล่าวสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือไม่

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา 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 ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ

บริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบสามบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นำรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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 หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ในปี 2561 กรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ กับบริษัท

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นใหญ่

KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 34.97 ทั้งนี้ บริษัทมีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่จำนวน 4 คน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน รายชื่อกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นใหญ่มีดังนี้

1. นายฟุง ฮก เมง
2. นางสาวไผ่ - ลิน ฮวง
3. นายเยน ลี - เจียน
4. นายเซา - เจิง ดิง

สิทธิของผู้ลงทนายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ลงทนายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติตามกฎหมายบริษัทมหาชน และ พรบ.หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าเป็นกรรมการของบริษัทได้ โดยผู้ถือหุ้นสามารถส่งเรื่องมาที่คณะกรรมการสรรหา ตามที่อยู่ด้านล่างนี้ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

การส่งเอกสาร

คณะกรรมการสรรหา

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 173 อาคารเอเชีย เซ็นเตอร์ ชั้น 11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ

เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย

(2) การสรรหาผู้บริหารสูงสุด (กรรมการอำนวยการ)

กระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการอำนวยการ

1. ในการพิจารณาสรรหาผู้บริหารสูงสุด คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
2. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นกรรมการอำนวยการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานของบริษัท
3. ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนั้น ตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบของสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย

หลักเกณฑ์การเสนอแต่งตั้งกรรมการอำนวยการ

พิจารณาจากหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในตามกฎหมายบริษัทมหาชน และ พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
2. มีความรู้ความสามารถและสามารถปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอำนวยการด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์
3. ควรมีความรู้ด้านธุรกิจหลักทรัพย์ บัญชีและการเงิน การบริหารธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ การกำกับดูแลกิจการกฎหมายและประสบการณ์หรือความรู้อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

9.4 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

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารไม่ให้มีการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนอย่างเคร่งครัด ดังนี้

นโยบายการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ / การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

1. กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่ยูกันด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ของบริษัทที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนถึงกำหนดเผยแพร่งบการเงิน
2. ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่ยูกันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่ยูกันด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท 1 ชุด
3. เลขานุการบริษัทต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่ยูกันด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมกรรมการทุกไตรมาส
4. บริษัทมีการแจ้งนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้องในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

1. มาตรา 88 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ) กำหนดให้กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้
 - มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญาข้อสัญญา ส่วนได้เสียของกรรมการในสัญญานั้น (ถ้ามี)
 - ถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทและบริษัทในเครือโดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี (ถ้ามี)
2. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง กรณีเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยกรอกแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ดังนี้
 - รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันสิ้นปีและวันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
 - ให้เลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. กรรมการและผู้บริหารไม่สามารถมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องใด ๆ ที่ตนมีผลประโยชน์ทับซ้อน

การพิจารณาความผิดและบทลงโทษทางวินัย

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

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

9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

(ก) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee) ให้กับสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ดังนี้

บริษัทและบริษัทย่อย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าสอบบัญชี (ดอลลาร์ฮ่องกง)
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	บริษัท ดีลอยท์ หูซ โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด	1,960,000	-
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)	บริษัท ดีลอยท์ หูซ โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด	484,000	-
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)	Ernst & Young Hong Kong	-	33,600
KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)	Ernst & Young Hong Kong	-	63,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)		2,444,000	96,600

หมายเหตุ ค่าสอบบัญชีดังกล่าวยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าเดินทาง ค่าโทรศัพท์ และค่าถ่ายเอกสาร เป็นต้น โดยค่าใช้จ่ายอื่น ๆ นี้จะคิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง

(ข) ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

ในปี 2561 บริษัทย่อยจ่ายค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee) ให้กับ Ernst & Young Tax Services Limited ดังนี้

ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (Non-audit service)	กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีของบริษัทย่อย	ค่าตอบแทนงานบริการอื่น
			รายปี (ดอลลาร์ฮ่องกง)
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 100)	การให้บริการด้านภาษี	Ernst & Young Tax Services Limited	9,500
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)			9,500

ทั้งนี้ ไม่มีค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยต้องจ่ายในอนาคตอันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญที่แสดงให้เห็นถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทจึงมีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เพื่อเสริมสร้างระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดใน 5 หมวด พร้อมทั้งได้พิจารณาและอนุมัติการนำหลักการปฏิบัติตาม CG Code 2560 ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

จากผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทประจำปี 2561 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้คะแนนในหมวดสิทธิผู้ถือหุ้น และหมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส อยู่ในเกณฑ์ **“ดีเลิศ”** และได้รับคะแนนในเกณฑ์ **“ดีมาก”** ในหมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย ส่วนหมวดความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ได้รับคะแนนในเกณฑ์ **“ดี”**

รายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2561

สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

บริษัทมีนโยบายให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุม และข้อมูลที่เพียงพอต่อการพิจารณาในแต่ละวาระก่อนการประชุมตามเวลาอันควร พร้อมทั้ง เปิดโอกาสให้ซักถามกรรมการทั้งในที่ประชุมและส่งคำถามล่วงหน้า และให้ผู้ถือหุ้นสามารถมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้ บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น

แนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น

1. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1 บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.2 บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัท ในวันที่ 9 มีนาคม 2561 ซึ่งเป็นเวลามากกว่า 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยข้อมูลที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร พร้อมทั้งได้แจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทแล้วด้วย
- 1.3 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องในรูปแบบเอกสารให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม และมากกว่าที่กฎหมายกำหนด
- 1.4 ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอในทุกสาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ประกอบการตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้
- 1.5 บริษัทกำหนดวัน เวลา สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าร่วมประชุม ซึ่งการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 ได้จัดขึ้นในวันที่ 10 เมษายน 2561 เวลา 14.00 น. ณ ห้องบอลรูม 2 และ 3 อาคาร อบาโลน คอนเวนชัน ฮอลล์ ชั้น 12 (อาคารจอดรถ) เลขที่ 43 อาคารไทย ซีซี ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120
- 1.6 สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะได้ โดยบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้ (หนังสือมอบฉันทะแบบ ข) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นต้องการใช้รูปแบบอื่น บริษัทได้เผยแพร่หนังสือมอบฉันทะของกระทรวงพาณิชย์ทุกรูปแบบทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- 1.7 ในการมอบฉันทะ บริษัทเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน ไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้พิจารณาประกอบการมอบฉันทะ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 บริษัทได้เสนอชื่อและข้อมูลของกรรมการอิสระ 3 คน คือ 1) ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม 2) ดร. ดอน ภาสวณิช และ 3) นายประดิษฐ์ ศวสตนานนท์ ไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้พิจารณาประกอบการมอบฉันทะ

2. การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

- 2.1 บริษัทจัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบ barcode ช่วยในการลงทะเบียนและการนับคะแนน พร้อมทั้ง จัดให้มีอาคารแสดมปี เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าประชุม และไม่มีการจำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย
- 2.2 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมชี้แจงและตอบคำถามต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้มีการแนะนำกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเริ่มการประชุม
- 2.3 บริษัทจัดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงอย่างโปร่งใสและให้ใช้สิทธิออกเสียงในแต่ละวาระแยกออกจากกันเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในแต่ละเรื่องได้อย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ ในวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล โดยใช้บัตรลงคะแนนแยกออกจากกันทุกคน และเก็บบัตรจากผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งกรณี “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง”
- 2.4 ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทได้ตอบคำถามของผู้ถือหุ้นในประเด็นสำคัญอย่างครบถ้วน
- 2.5 บริษัทได้ตรวจนับคะแนนและเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส โดยระบุคะแนนของผู้ถือหุ้นที่ “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง”
- 2.6 บริษัทได้จัดให้ผู้สอบบัญชีภายนอก ทำหน้าที่ในการตรวจสอบการนับคะแนนในการประชุม และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุม
- 2.7 บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

- 3.1 การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 บริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเย็นวันที่ประชุม คือวันที่ 10 เมษายน 2561 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 1/2561 บริษัทจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ในวันที่ 24 เมษายน 2561 ซึ่งเป็นเวลา 14 วัน นับจากการประชุมผู้ถือหุ้น

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายในการกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและได้รับการปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทมีการกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารไม่ให้มีการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน นอกจากนี้ สำหรับรายการที่เกี่ยวข้อง กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ ซึ่งกรรมการ และผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในการทำธุรกรรมดังกล่าว

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

บริษัทกำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น พร้อมทั้งมีมาตรการในการแจ้งเบาะแสดต่อคณะกรรมการในประเด็นเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย การทุจริตคอร์รัปชัน ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรืออื่น ๆ และการคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเบาะแสดดังกล่าวด้วย โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า

- บริษัทจะนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า และให้บริการที่มีคุณภาพ
- บริษัทจะให้บริการต่อลูกค้าทุกรายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน
- บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เป็นธรรม และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง ทั้งนี้ เพื่อให้ลูกค้าได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึงและอย่างเพียงพอ และเพื่อประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ

- บริษัทจะไม่นำข้อมูลความลับของลูกค้าไปเปิดเผยให้ลูกค้ารายอื่นหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือตามคำสั่งศาล ฯลฯ
- บริษัทจะไม่กำหนดเงื่อนไขการค้าที่ไม่เป็นธรรมกับลูกค้า
- บริษัทเปิดโอกาสให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับการบริการได้ และจะดำเนินการกับข้อเรียนที่ได้รับอย่างดีที่สุด เพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองผลอย่างรวดเร็ว

2. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อคู่แข่ง

- บริษัทจะประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบ กติกา การแข่งขันที่ดี ทั้งนี้ เพื่อกระตุ้นให้เกิดการแข่งขันที่ดี ภายใต้กรอบกติกาดังกล่าวที่กำหนด
- บริษัทจะไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- บริษัทจะไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากซึ่งมูลความจริง แต่ทั้งนี้ จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า

3. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า

- บริษัทมีนโยบายห้ามพนักงาน เรียก รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการติดต่อกับลูกค้า
- บริษัทจะดำเนินการคัดเลือกคู่ค้าอย่างโปร่งใส ให้ข้อมูลแก่คู่ค้าทุกเจ้าอย่างเท่าเทียม ถูกต้อง ไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ค้า สร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า กำหนดวิธีการจัดซื้อที่มีความรัดกุม สอดคล้องกับสถานการณ์
- การเจรจาต่อรองต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ผู้บริหารสามารถตรวจสอบได้ พนักงานของบริษัทต้องวางตัวเป็นกลาง ไม่ใกล้ชิดกับคู่ค้าจนทำให้คู่ค้ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจจนเกินไป และพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดเรื่องการมีส่วนได้เสียและผลประโยชน์ขัดกันอย่างเคร่งครัด
- บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

4. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

- บริษัทจะปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด รวมถึงภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล
- บริษัทบริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเพื่อรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหนี้
- บริษัทไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลหรือองค์กรใด ๆ ที่ทำธุรกิจผิดกฎหมาย หรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศ
- บริษัทมุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

5. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

- บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม
- บริษัทส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น มีนโยบายให้พนักงานประหยัดไฟ ประหยัดน้ำ และใช้อุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ อย่างประหยัด
- บริษัทให้การสนับสนุนกิจกรรมที่มีส่วนสร้างสรรค์สังคมอย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทจะปลูกฝังจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อสังคมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง

6. นโยบายการพัฒนาพนักงานและนโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน และนโยบายการดูแลความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นบุคคลที่มีเกียรติและศักดิ์ศรีพึงได้รับการดูแลอย่างดี บริษัทได้เปิดเผยนโยบายการพัฒนาพนักงานและนโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน และนโยบายการดูแลความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน ไว้ในข้อ 8.5 เรื่องบุคลากร

7. นโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน

- บริษัทสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญ และตามกฎหมาย
- บริษัทรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ การเปิดเผยข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะจะทำได้เมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้ การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัท หรือตามกฎหมาย
- บริษัทไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนสากล
- พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ

8. นโยบายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

- ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
- พนักงานต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่าง ๆ คืนให้บริษัท เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เกิดขึ้นในรูปแบบใด ๆ
- เครื่องคอมพิวเตอร์และซอฟต์แวร์ของบริษัท จะต้องได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์เพื่อป้องกันปัญหาการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- การนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกมาใช้ภายในบริษัท จะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

9. ช่องทางและขั้นตอนในการแจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแส

บริษัทสนับสนุนให้พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสของเรื่องราว หรือพฤติกรรมที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือสงสัยว่าอาจจะมีการกระทำผิดเกิดขึ้นได้ในอนาคต บริษัทกำหนดขั้นตอนและจัดให้มีช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิด ดังนี้

ขั้นตอนการร้องเรียน

1. พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทต่อคณะกรรมการได้ โดยบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับเรื่องร้องเรียน
2. คณะกรรมการตรวจสอบจะทำการสืบสวนและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และบันทึกการรายงานการสืบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร
3. บริษัทมีมาตรการคุ้มครองพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่แจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแส โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแส และบริษัทจะจัดเก็บข้อมูลการแจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสทั้งหมดไว้เป็นความลับ

ช่องทางการร้องเรียน

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. แจ้งทางจดหมายถึงกรรมการตรวจสอบ 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) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) งบการเงิน หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ข้อบังคับของบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการ ผู้บริหาร และข้อมูลที่จำเป็นอื่น ๆ ทั้งนี้ บริษัทมีการปรับปรุงข้อมูลในเว็บไซต์ให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

กฎบัตรของคณะกรรมการ (Board Charter) และคณะกรรมการชด้อยที่สำคัญ

คณะกรรมการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการ (Board Charter) และคณะกรรมการชด้อยที่สำคัญ โดยระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อย เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน

และจะทำการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง โดยได้เผยแพร่กฎบัตรของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

นโยบายกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากเป็นการแสดงให้เห็นถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงกล่าวได้ว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีส่วนร่วมในการจัดทำและอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งมีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจเป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่จะผลักดันให้บริษัทบรรลุถึงเป้าหมายที่บริษัทได้ตั้งไว้ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจเป็นมาตรฐานทางจริยธรรม อันเป็นมาตรฐานของพฤติกรรมและความประพฤติสำหรับบุคลากรในบริษัท เพื่อนำเป็นแนวทางในการดำเนินงานในองค์กร

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการส่งเสริมมาตรฐานที่ดีและเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ อันจะเป็นการรักษาไว้ซึ่งความเชื่อมั่นและความไว้วางใจต่อนักลงทุน บริษัทได้กำหนดจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจให้กับพนักงาน ผู้บริหาร ตลอดจนบทลงโทษ เพื่อให้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติตาม โดยยึดหลักมาตรฐานการปฏิบัติที่เป็นสากล โปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้ โดยเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัทไม่สามารถไปดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจมีความขัดแย้งต่อธุรกิจของบริษัท เว้นแต่จะได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
2. คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการแต่ละคนสามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทยรวมกันได้ไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ
3. บริษัทจะเปิดเผยการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ (ถ้ามี) ไว้ในรายงานประจำปี

นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการอำนวยการและผู้บริหารบริษัท

1. กรรมการอำนวยการและผู้บริหารไม่สามารถไปดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่อาจมีความขัดแย้งต่อธุรกิจของบริษัท เว้นแต่จะได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
2. คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการอำนวยการและผู้บริหารแต่ละคนสามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทยรวมกันได้ไม่เกิน 3 บริษัทจดทะเบียน เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการอำนวยการและผู้บริหารสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ
3. บริษัทจะเปิดเผยการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการอำนวยการและผู้บริหาร (ถ้ามี) ในรายงานประจำปี
4. ก่อนจะเข้ารับตำแหน่งใด ๆ ในบริษัทอื่น กรรมการอำนวยการและผู้บริหารจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการก่อน

การพัฒนาความรู้ของกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตร หรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานในทุกปี

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

ในกรณีที่มีการแต่งตั้งกรรมการคนใหม่ บริษัทจะจัดเตรียมข้อมูลและการบรรยายเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้กับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก เพื่อให้กรรมการใหม่เข้าใจกระบวนการทางธุรกิจและโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการเตรียมข้อมูลและการบรรยายให้กับกรรมการใหม่ ซึ่งประกอบด้วยคู่มือกรรมการ รายงานประจำปี พันธกิจ วิสัยทัศน์ ธุรกิจหลัก ผลการดำเนินงาน ข้อบังคับ หนังสือบริคณห์สนธิ พร้อมทั้งกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

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

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระของบริษัท เพื่อมิให้บริษัทสูญเสียโอกาสในการแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เกี่ยวกับบริษัท ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญสำหรับความสำเร็จในธุรกิจ อย่างไรก็ตาม เพื่อให้กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง ดังนั้น ในกรณีที่บริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาความเหมาะสมก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา และคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็น พร้อมทั้งพิจารณาว่ากรรมการอิสระรายดังกล่าวสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือไม่ก่อนอนุมัติการแต่งตั้งด้วย

แผนสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทมีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. ระดับกรรมการอำนวยการ

เมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับกรรมการอำนวยการว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทจะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ ความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการคัดเลือกและนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

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 โดยแจ้งให้พนักงานทราบล่วงหน้าเพื่อเตรียมรับมอบและเรียนรู้งาน
9. พัฒนาและประเมินพนักงานที่คาดว่าจะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่ง ถ้าผลงานไม่เป็นไปตามคาดหมายบริษัทจะสามารถเปลี่ยนตัวผู้สืบทอดตำแหน่งคนใหม่ได้ทันเวลา

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญ

คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญจัดทำ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ทราบว่าในระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมา มีการปฏิบัติงานครบถ้วน เหมาะสมตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือไม่ และนำผลประเมินการปฏิบัติงานมาปรับปรุงแก้ไขในปีต่อไป ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ

1. กระบวนการในการประเมินผลงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญ

- 1.1 บริษัทใช้แบบประเมินที่บริษัทปรับปรุงจากตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
- 1.2 เลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินตนเองให้กรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยภายในกลางเดือนพฤศจิกายนของทุกปี และกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทำการประเมินและส่งคืนเลขานุการบริษัทภายในสิ้นเดือนพฤศจิกายนของทุกปี
- 1.3 เลขานุการบริษัทสรุปผลการประเมินและรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบในเดือนธันวาคมของทุกปี

2. หลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญ

2.1 หัวข้อการประเมิน

ก. หัวข้อในการประเมินคณะกรรมการ

หัวข้อในการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ	หัวข้อในการประเมินคณะกรรมการรายบุคคล
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ	3. การประชุมของคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ	
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	

ข. หัวข้อในการประเมินคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญ

หัวข้อในการประเมินคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ	หัวข้อในการประเมินคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย	1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย	2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย
3. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย	3. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย

2.2 หลักเกณฑ์การพิจารณา

การประเมินผลงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญมีหลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

2.2.1 ทุกข้อมีความสำคัญเท่ากันหมด

2.2.2 การประเมินมี 5 ระดับคะแนน ดังนี้

- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

2.2.3 กรณีที่คำถามข้อใดที่ผู้ประเมินเห็นว่า ไม่มีกรณีดังกล่าวเกิดขึ้น และไม่ประสงค์จะประเมินผล ให้ผู้ประเมินใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง N/A เพื่อแสดงว่าไม่มีการประเมินผลและจะไม่มีการคิดคะแนนในข้อนั้น

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญเป็นรายคณะและรายบุคคล เพื่อช่วยให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้มีการพิจารณาบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมาซึ่งจะช่วยให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ในปี 2561 ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหากรรมการ คณะกรรมการ CG และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลการดำเนินการอยู่ในเกณฑ์ โดยได้คะแนนรวมเฉลี่ยเท่ากับ 3.96 / 4.00 / 3.86 / 3.52 / 3.29 และ 3.00 จากคะแนนเต็ม 4.00 ตามลำดับ

หัวข้อที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ

หัวข้อ	เหตุผล
1. บริษัทต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ในเรื่องเกี่ยวกับสิทธิในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมและเรื่องการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการ รวมถึงขั้นตอนและระยะเวลาในการยื่นข้อเสนอดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท	ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมเพิ่มเติม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการต่อเลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
2. ถ้าประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการควรส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยพิจารณา: 2.1 องค์ประกอบคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ 2.2 แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ	แม้ว่าประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่บริษัทมั่นใจว่ามีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการเนื่องจากบริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน ซึ่งอาจเสนอเรื่องใด ๆ ต่อคณะกรรมการหรือฝ่ายบริหารได้ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ (ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน) จะพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องก่อนที่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก 4. คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการและกรรมการชุดต่างๆ	คณะกรรมการบริษัทไม่มีการกำหนดวาระที่ดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ กรรมการ และกรรมการชุดต่างๆ เนื่องจากบริษัทเชื่อมั่นว่ากรรมการของบริษัทเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ การดำรงตำแหน่งเป็นเวลานาน จะช่วยให้กรรมการเข้าใจการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น
5. คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนที่สมาชิกส่วนใหญ่และประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ	คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ 1 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน ซึ่งเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ด้านกฎหมาย และผู้บริหารของบริษัทที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ที่ดูแลด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลอีก 1 คน ซึ่งจะช่วยทำให้คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนสามารถตัดสินใจได้อย่างถูกต้อง
6. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดคำตอบแทนรวมและเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการอำนวยการ	บริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดคำตอบแทนรวมและเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการอำนวยการ

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities: CSR)

10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทดำเนินธุรกิจในทุกขั้นตอนด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทปฏิบัติตามกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้ง มีส่วนร่วมในกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมโดยการให้การศึกษและการเรียนรู้ ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการพัฒนาสังคมและประเทศชาติอย่างยั่งยืนในอนาคต

หลักการดำเนินธุรกิจโดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมุ่งมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยปฏิบัติตามกฎหมาย เคารพกฎระเบียบของสังคม รวมถึงกระทำการใด ๆ ที่ไม่เป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

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 บริษัทยังคงสานต่อนโยบายที่มุ่งเน้นในเรื่องการให้โอกาสทางการศึกษาของเยาวชนดังที่บริษัทได้ดำเนินการเช่นเคยในทุก ๆ ปี ไม่ว่าจะเป็นการสร้างห้องสมุดให้กับโรงเรียนในพื้นที่ห่างไกล การมอบทุนการศึกษาตลอดหลักสูตรของนิสิตนักศึกษาปริญญาตรี และการบริจาคจักรยานให้กับนักเรียน

8. การมีนวัตกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้า โดยบริษัทได้ดำเนินการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยจะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น และมีการจัดอบรมและสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อให้แน่ใจว่าลูกค้าของบริษัทมีความเข้าใจเกี่ยวกับการลงทุนในผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างดีก่อนลงทุนกับบริษัท

10.2 การดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม

การออกแบบผลิตภัณฑ์

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

ทั้งนี้ ในกรณีที่บริษัทมีการออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ บริษัทจะจัดให้มีการอบรมและสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่นั้นให้กับลูกค้าและนักลงทุน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัทก่อนตัดสินใจลงทุน

การจัดหาเงินทุน

ในกรณีที่บริษัทต้องการเงินทุนเพิ่มเติม บริษัทมีนโยบายที่จะหาแหล่งเงินทุนที่มีต้นทุนถูกที่สุด และจะไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินกู้ยืมแห่งใดแห่งหนึ่ง โดยบริษัทจะดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวคือ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไป และทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด และจัดให้มีการควบคุมภายในที่รัดกุมและการบันทึกข้อมูลที่เหมาะสม บริษัทมีฝ่ายตรวจสอบและฝ่ายกฎหมายและกำกับกับการปฏิบัติงานเป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบและกำกับกับการปฏิบัติงานของพนักงาน เพื่อให้ถูกต้องตามระบบควบคุมภายใน และกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

การบริหารความเสี่ยง

หัวใจสำคัญของธุรกิจหลักทรัพย์ คือ การหาอย่างไรที่จะได้รับผลตอบแทนสูงที่สุดในขณะที่รักษาระดับความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสมได้ บริษัทมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ทางการเงินใหม่ ๆ ที่หลากหลาย อาทิเช่น อนุพันธ์บนตราสารทุน หุ้นกู้อนุพันธ์ และตราสารอนุพันธ์อื่น ๆ ซึ่งต้องมีระบบการจัดการความเสี่ยงในแต่ละผลิตภัณฑ์อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น บริษัทจึงจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่คอยทำหน้าที่บริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับผลตอบแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วย ผู้บริหารจากทุกฝ่ายงานทั้งสายงานธุรกิจและสายงานสนับสนุน ซึ่งคือกลุ่มผู้บริหารมืออาชีพที่ร่วมกันบริหารความเสี่ยง รวมถึงการติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงในด้านเครดิตและด้านตลาด นอกจากนี้ บริษัทยังมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงซึ่งมีหน้าที่ติดตามดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ทุกประเภท พร้อมทั้งมีการคำนวณค่า “มูลค่าความเสี่ยง (Value of Risk: VaR)” บริษัทจึงสามารถแยกแยะความเสี่ยง

ได้อย่างเป็นระบบ และทำให้ทราบถึงความเพียงพอของเงินกองทุน อีกทั้งยังมีการกำหนดขั้นตอนการทำงานที่มีมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวันอีกด้วย

การปฏิบัติต่อพนักงานลูกจ้าง

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สติปัญญา ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งดูแลให้มีการจ้างงานที่ยึดถือธรรม และให้พนักงานก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม

นโยบายการแข่งขันอย่างเป็นธรรม

บริษัทปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าตามหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า โดยปฏิบัติภายใต้กรอบ กติกา การแข่งขันที่ยุติธรรมที่ทางการกำหนด บริษัทไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากซึ่งมูลความจริง

ดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น มีนโยบายให้พนักงานประหยัดไฟ ประหยัดน้ำ และใช้อุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ อย่างเหมาะสม

การป้องกันการคอร์รัปชัน

บริษัทห้ามมิให้พนักงานเรียกรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดที่ส่อไปในทางทุจริตให้ปฏิบัติในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม พร้อมทั้ง บริษัทแจ้งให้พนักงานพึงระมัดระวังการเสนอหรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำการหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

การเคารพสิทธิผู้มีส่วนได้เสีย

การดำเนินงานของบริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอก

10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยไม่เคยฝ่าฝืนกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหลักการ 8 ข้อ และไม่เคยถูกกล่าวหาว่ามีผลกระทบด้านลบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม หรือไม่เป็นไปตามหลักการทั้ง 8 ข้อดังกล่าว

10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม (After Process)

(ก) บริจาคจักรยาน ภายใต้โครงการ “สานฝันน้อง ปั่นจักรยานไปโรงเรียนปี 4”

ในปี 2561 บริษัทสานต่อโครงการ “เฉลี่ยไอสานฝันน้อง ปั่นจักรยานไปโรงเรียน” เป็นปีที่ 4 มุ่งเน้นสนับสนุนเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงการศึกษา สานต่อเจตนารมณ์ด้านการทำดีเพื่อสังคม โดยในปี 2561 นี้ บริษัทมอบจักรยานจำนวน 920 คัน ให้กับนักเรียน 151 โรงเรียน ใน 9 จังหวัด โครงการนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้นักเรียนที่มีอายุระหว่าง 8 -15 ปี ที่มีความประพฤติดี แต่ประสบปัญหาด้านการเดินทางไปโรงเรียนได้มีความสะดวกในการเดินทาง ซึ่งทำให้นักเรียนสามารถทุ่มเทและให้ความสำคัญกับการศึกษาได้อย่างเต็มที่

(ข) CEO Love local

บริษัทสนับสนุนโครงการ “CEO love local” ซึ่งรวมกับการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย โดยทางกรมการอำนวยความสะดวกของ บริษัท คือ นาย จื่อ – หง หลิน เป็นตัวแทนการท่องเที่ยวชุมชนเชิงอาหารในเมืองรอง และได้เดินทางไปเที่ยวชมชมบ้านแหลม อำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐมราช วัตถุประสงค์ของโครงการนี้เพื่อเป็นการกระตุ้นการท่องเที่ยวและส่งเสริมเศรษฐกิจในเมืองรองตามนโยบายของภาครัฐ อีกทั้งยังช่วยให้ชุมชนมีรายได้จากการท่องเที่ยวในชุมชนของตนเองอย่างยั่งยืนอีกด้วย

(ค) พาน้องผู้ด้อยโอกาส “เที่ยวตามฝัน ครั้งหนึ่งในชีวิต”

บริษัทได้ร่วมโครงการ “เที่ยวตามฝัน ครั้งหนึ่งในชีวิต” กับการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย วัตถุประสงค์ของโครงการนี้เพื่อมอบโอกาสให้กับผู้ที่มีรายได้น้อยหรือผู้ด้อยโอกาสได้ไปท่องเที่ยวตามฝันครั้งหนึ่งในชีวิต โดยบริษัทได้พาน้องจากสมาคมสงเคราะห์เด็กกำพร้าแห่งประเทศไทย 50 คน ไปท่องเที่ยวชมเรือหลวงจักรีนฤเบศร และเรือหลวงสิมิลัน ณ ท่าเรือจุกเสม็ด อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี พร้อมเลี้ยงอาหารกลางวันให้กับน้อง ๆ

10.5 แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

(1) นโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

มติคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2557 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2557 ได้อนุมัตินโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท โดยมีการกำหนดขั้นตอนในการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทดังกล่าวเป็นรายปี (ดูนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันที่เว็บไซต์ของบริษัท www.kgiworld.co.th)

นโยบายการป้องกันการคอร์รัปชัน

บริษัทยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม บริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายเพื่อการต่อต้านการคอร์รัปชันที่สำคัญ ดังนี้

1. บริษัทต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง และให้ความร่วมมือกับองค์กรภายนอกในการส่งเสริมและสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชัน
2. บริษัทต่อต้านและไม่สนับสนุนการกระทำที่เป็นการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ อีกทั้งมุ่งมั่นที่จะนำมาตรการเชิงป้องกันมาใช้ในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
3. บริษัทกำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเข้าไปมีส่วนร่วมในการเรียกรับผลประโยชน์หรือสิ่งตอบแทนอื่นใดที่อาจเข้าข่ายพิจารณาได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบของการรับเงิน สิ่งของ ผลประโยชน์ในลักษณะต่าง ๆ ของคู่สัญญา หรือบุคคลใดที่มีความสัมพันธ์หรือทำธุรกิจกับบริษัท
4. บริษัทมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรับของขวัญไว้อย่างชัดเจน กล่าวคือ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทสามารถรับของขวัญที่มีมูลค่าไม่เกิน 5,000 บาทได้ ส่วนกรณีที่ของขวัญที่มีมูลค่าเกินกว่า 5,000 บาท และไม่สามารถปฏิเสธได้ จะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดเท่านั้น
5. บริษัทสนับสนุนให้พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสของเรื่องราว หรือพฤติกรรมที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการกระทำผิด หรือสงสัยว่าจะมีการกระทำผิดเกิดขึ้นได้ในอนาคต บริษัทมีมาตรการคุ้มครองพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่แจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแส โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแส และบริษัทจะจัดเก็บข้อมูลการแจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสทั้งหมดไว้เป็นความลับ

การประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมกับองค์กรที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้ร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์ในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) ซึ่งมีสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD") เป็นเลขานุการของโครงการ เพื่อสร้างข้อตกลงร่วมกันที่จะต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ซึ่งเป็นจุดเริ่มต้นที่สำคัญของความร่วมมือการแก้ไขปัญหาคอร์รัปชันที่สำคัญของประเทศไทย

ทั้งนี้ บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2558 เป็นต้นมา โดยได้มีการยื่นขอต่ออายุการรับรองดังกล่าวทุก ๆ 3 ปี

(2) การดำเนินการเพื่อป้องกันการคอร์รัปชัน

1. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทได้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงของการทำธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทที่อาจมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการติดสินบนและการคอร์รัปชัน โดยทำการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยภาพรวมของบริษัทเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยง หรือลดความเสี่ยงลงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้

2. การกำหนดแนวปฏิบัติ

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติที่เป็นการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันแล้ว เช่น แนวปฏิบัติในการช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การจ่ายและรับเงินที่เกี่ยวข้องกับค่าของของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน การปกป้องดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ปฏิเสธการติดสินบน นอกจากนี้ ยังมีนโยบายและคู่มืออื่นๆ ของบริษัทที่เกี่ยวข้องอีกหลายเรื่อง ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ คู่มือการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นต้น

3. การสื่อสารและอบรมพนักงาน

บริษัทจัดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับสำเนานโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน และลงประกาศไว้ใน Lotus note และเว็บไซต์ของบริษัท (www.kgiworld.co.th) เพื่อช่วยให้มั่นใจว่า

ทุกคนได้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายของบริษัทในการต่อต้านการคอร์รัปชัน นอกจากนี้ ยังบรรจุให้นโยบายฉบับนี้เป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ทุกคนของบริษัทอีกด้วย

4. การติดตามผล

บริษัทจัดให้มีการทบทวนนโยบายนี้เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยพิจารณาถึงสถานการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาถึงความเพียงพอและประสิทธิผลของมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชัน และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบผลการประเมินความเสี่ยงและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปฏิบัติที่ควรจะมีเพื่อลดความเสี่ยง นอกจากนี้ ยังมีฝ่ายตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและกระบวนการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ และรายงานประเด็นที่ตรวจพบอย่างเร่งด่วน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพในการต่อต้านการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ จะหาหรือผลการตรวจสอบร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องเพื่อหาแนวทางการแก้ไขที่เหมาะสม และจะรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบต่อไป

5. การสอบทานความครบถ้วน

บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการทั้งหมด ในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและรับทราบรายงานการตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันประจำปีจากฝ่ายตรวจสอบแล้ว ซึ่งผลการตรวจสอบในเรื่องดังกล่าวสรุปว่ากระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัทมีความเพียงพอ และการอนุมัติในการทำรายงานต่างๆ เป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทกำหนด และไม่พบหลักฐานที่อาจพิจารณาได้ว่ามีการปฏิบัติงานในลักษณะที่เป็นการคอร์รัปชัน

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

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

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทในปี 2561 ที่ผ่านไปตามหัวข้อดังต่อไปนี้ และได้รายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นตรงกันว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมกับธุรกิจ ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างพอเพียงที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในที่จะควบคุมดูแลเพื่อป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทหายจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารอาจนำไปใช้ในทางมิชอบ

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

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัส ไซยส สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาส งวดครึ่งปี และประจำปี 2561 ของบริษัท ได้รายงานการตรวจสอบระบบสารสนเทศของบริษัท โดยขอบเขตการตรวจสอบจะเป็นการควบคุมทั่วไปและการควบคุมเฉพาะระบบงาน ซึ่งผลการตรวจสอบไม่พบข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญ

11.2 ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน ผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุห์บัญชี) (ดูคุณสมบัติของผู้บริหารในเอกสารแนบ 3)

ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ

บริษัทจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และบริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ให้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในของธุรกิจหลักทรัพย์และธนาครามาเป็นระยะเวลามากกว่า 10 ปี และมีความเข้าใจในกิจกรรม และการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) เพื่อดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่มี การฝ่าฝืน กฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้ง นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล เป็นผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและ กำกับการปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชีและผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุห์บัญชี)

บริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม ตำแหน่งผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและ บัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2551 และแต่งตั้งนางสาววิภา คตคุปตอนันต์ ตำแหน่งผู้อำนวยการอาวุโส ให้เป็นผู้ ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุห์บัญชี) ตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2561 ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติ ครบถ้วนตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

12. รายการที่เกี่ยวข้อง

12.1 รายการที่เกี่ยวข้อง

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่ เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัท บริษัท ย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 34)

ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2561 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติรายการที่เกี่ยวข้อง 1 รายการ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นตรงกันว่าเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เนื่องจากผู้ให้บริการเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
นางสุชาดา โสติภาพกุล	เป็นกรรมการผู้มี อำนาจลงนามของ บริษัท	บริษัทแต่งตั้งนาง สุชาดา โสติภาพกุล เป็นกรรมการบริหาร เพื่อรับผิดชอบในการ บริหารงานด้านความ เสี่ยงของบริษัท รวมถึงเป็นสมาชิกใน คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง/ คณะกรรมการ ประenomหนี้/คณะ กรรมการด้าน ทรัพยากรบุคคลของ บริษัทด้วย	ค่าตอบแทนรายเดือน เดือนละ 315,000 บาท หรือปีละ 3.78 ล้านบาท และบริษัท อาจมีการพิจารณา การจ่ายโบนัสตาม ผลงานให้กรรมการ บริหารด้วย ซึ่งขนาด รายการของ ค่าตอบแทนรวม ทั้งหมดสำหรับ 1 ปี จะอยู่ระหว่าง 1 -20 ล้านบาท หรือ ระหว่าง 0.03% - 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มี ตัวตนสุทธิ	รายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัท เนื่องจากผู้ให้บริการ เป็นผู้ที่มีความรู้และ ประสบการณ์ในธุรกิจ ที่เกี่ยวข้อง

12.2 ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ระดับที่ฝ่ายจัดการดำเนินการได้เอง

รายการธุรกิจปกติ/ รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหลักการโดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการดำเนินการได้เอง

ระดับที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติได้

รายการระหว่างกันอื่นๆ (ไม่รวมรายการที่ได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้อง) ที่มีขนาดรายการอยู่ในเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท บริษัทจะนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ ถ้ากรรมการตรวจสอบอนุมัติและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท บริษัทจึงจะขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท (กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ) และบริษัทจะเปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีหลังจากประชุม พร้อมทั้งเปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัทด้วย

ระดับที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่ขนาดรายการอยู่ในเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หลังจากที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว บริษัทจะดำเนินการขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะนำส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยไม่นับรวมผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ในการขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทจะแต่งตั้งที่ปรึกษาการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นต่อการทำรายการดังกล่าว โดยที่ปรึกษาการเงินอิสระจะต้องแสดงความเห็นในเรื่องต่าง ๆ เช่น ความสมเหตุสมผล ประโยชน์ของรายการต่อบริษัท ความเป็นธรรมของราคา เงื่อนไขรายการ เป็นต้น

12.3 นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายสนับสนุนการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ แต่如果在กรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกัน บริษัทจะดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และดำเนินการตามขั้นตอนข้างต้นอย่างรัดกุม

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

(ก) สรุปรายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2559 - ปี 2561)

ในปี 2559 – 2561 บริษัทแต่งตั้งนายชวาลา เทียนประเสริฐกิจ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขทะเบียน 4301 จากบริษัท ดีลอยท์ หูซ โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นต่องบการเงินอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทและบริษัทย่อยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(ข) ตารางสรุปงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 – 2561

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และ 2559

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
สินทรัพย์						
สินทรัพย์						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	347,149,673	2%	322,234,867	2%	392,296,992	3%
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	1,298,000,000	8%	360,000,000	2%	370,000,000	3%
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,538,196,993	10%	481,468,149	3%	2,117,084,930	15%
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,144,954,692	40%	6,590,014,892	39%	5,098,933,496	36%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจ						
จัดการลงทุน	57,866,879	-	52,817,905	-	59,238,044	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	180,682,191	1%	131,503,021	1%	72,399,616	1%
เงินลงทุน	5,493,491,806	35%	8,621,732,023	51%	5,580,931,251	39%
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	79,455,137	1%	107,717,090	1%	107,465,327	1%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	70,687,170	1%	73,408,881	-	66,935,399	-
ค่าความนิยม	26,713,599	-	26,713,599	-	26,713,599	-
ทรัพย์สินรอการขาย	29,901,182	-	30,456,355	-	31,556,355	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6,972,460	-	5,612,956	-	6,295,557	-
สินทรัพย์อื่น	245,404,788	2%	221,391,487	1%	202,220,138	1%
รวมสินทรัพย์	15,519,476,570	100%	17,025,071,225	100%	14,132,070,704	100%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และ 2559

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	-	3,700,000,000	22%	1,700,000,000	12%
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	1,060,000,000	7%	403,000,000	2%	540,000,000	4%
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	109,312,910	1%	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	4,342,768,367	28%	3,588,190,091	21%	3,918,283,270	28%
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจ						
จัดการลงทุน	15,739,776	-	12,989,914	-	9,927,067	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	245,412,822	2%	531,668,585	3%	260,270,087	2%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	490,116,063	3%	429,136,008	3%	475,876,966	3%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	97,881,785	1%	95,515,808	-	107,886,231	1%
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	2,988,265,827	19%	2,382,765,876	14%	1,478,402,837	10%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	127,553,400	1%	106,776,849	1%	88,765,202	1%
ประมาณการหนี้สิน	39,698,260	-	39,811,557	-	42,372,143	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	28,240,820	-	579,114	-	2,445,081	-
หนี้สินอื่น	36,897,023	-	28,160,218	-	24,186,454	-
รวมหนี้สิน	9,472,574,143	61%	11,427,906,930	67%	8,648,415,338	61%
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท	1,991,763,130	13%	1,991,763,130	12%	1,991,763,130	14%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	982,166,480	6%	982,166,480	6%	982,166,480	7%
ส่วนเกินทุนจากการไม่ใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	101,922,580	1%	101,922,580	-	101,922,580	1%
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	199,176,313	1%	199,176,313	1%	199,176,313	1%
ยังไม่ได้จัดสรร	2,811,538,210	18%	2,365,502,610	14%	2,234,488,542	16%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(42,922,436)	-	(46,928,521)	-	(28,987,912)	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	6,043,644,277	39%	5,593,602,592	33%	5,480,529,133	39%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,258,150	-	3,561,703	-	3,126,233	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,046,902,427	39%	5,597,164,295	33%	5,483,655,366	39%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	15,519,476,570	100%	17,025,071,225	100%	14,132,070,704	100%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และ 2559

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	2561		2560		2559	
รายได้						
รายได้ค่านายหน้า	909,769,019	26%	917,036,355	30%	1,045,937,174	32%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	686,985,989	20%	672,198,509	22%	669,451,623	21%
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	163,707,106	5%	136,710,784	4%	99,412,181	3%
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	1,738,264,477	49%	1,327,898,375	43%	1,424,752,871	44%
รายได้อื่น	9,830,702	-	4,428,223	1%	6,301,384	-
รวมรายได้	3,508,557,293	100%	3,058,272,246	100%	3,245,855,233	100%
ค่าใช้จ่าย						
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,103,624,829	31%	1,015,492,905	33%	1,047,520,357	32%
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	421,386,053	12%	357,452,055	12%	360,395,286	11%
ต้นทุนทางการเงิน	159,333,649	5%	140,565,253	5%	113,163,106	3%
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(4,091,720)	-	(20,059,617)	(1%)	7,215,754	1%
ค่าใช้จ่ายอื่น	466,028,443	13%	457,601,190	15%	436,619,475	13%
รวมค่าใช้จ่าย	2,146,281,254	61%	1,951,051,786	64%	1,964,913,978	60%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,362,276,039	39%	1,107,220,460	36%	1,280,941,255	40%
ภาษีเงินได้	(277,926,453)	(8%)	(219,146,936)	(7%)	(257,402,145)	(8%)
กำไรสำหรับปี	1,084,349,586	31%	888,073,524	29%	1,023,539,110	32%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และ 2559

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	2561		2560		2559	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	-	-	1,210,999	-	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ไม่ถูกจัดประเภท						
รายการใหม่ในภายหลัง	-	-	(242,200)	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>968,799</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	5,608,683	-	4,471,186	-	(12,706,802)	(1%)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,668,985)	-	(22,330,926)	(1%)	(2,097,199)	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภท						
รายการใหม่ในภายหลัง	66,387	-	(80,869)	-	-	-
	<u>4,006,085</u>	<u>-</u>	<u>(17,940,609)</u>	<u>(1%)</u>	<u>(14,804,001)</u>	<u>(1%)</u>
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นรวม - สรุติจากภาษี	4,006,085	-	(16,971,810)	(1%)	(14,804,001)	(1%)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u>1,088,355,671</u>	<u>31%</u>	<u>871,101,714</u>	<u>28%</u>	<u>1,008,735,109</u>	<u>31%</u>
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,083,374,216	31%	886,882,976	29%	1,022,368,072	32%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	975,370	-	1,190,548	-	1,171,038	-
	<u>1,084,349,586</u>	<u>31%</u>	<u>888,073,524</u>	<u>29%</u>	<u>1,023,539,110</u>	<u>32%</u>
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,087,380,301	31%	869,911,166	28%	1,007,564,071	31%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	975,370	-	1,190,548	-	1,171,038	-
	<u>1,088,355,671</u>	<u>31%</u>	<u>871,101,714</u>	<u>28%</u>	<u>1,008,735,109</u>	<u>31%</u>
กำไรต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	0.54		0.45		0.51	

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และ 2559

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	2561	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,362,276,039	1,107,220,460	1,280,941,255
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดบัญชี	55,377,473	61,611,899	58,014,747
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	9,088,232	9,170,364	10,455,834
ประมาณการหนี้สิน (กลับรายการ)	(169,468)	(2,810,000)	2,902,500
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าหลักทรัพย์เพื่อค่า			
และตราสารอนุพันธ์	(38,553,053)	61,628,979	(62,231,213)
กำไรจากการขายเงินลงทุน	(10,365,453)	(10,680,651)	-
ส่วนเกินมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทย่อย	174,705	196,725	5,166
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(44,510,992)	(37,968,269)	(20,889,025)
ดอกเบี้ยสัญญาเช่าทางการเงินตัดบัญชี	65,879	105,885	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(315,259)	189,391	274,005
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	(830,827)	(1,720,000)	(5,381,000)
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากและเงินลงทุน	(137,462,377)	(119,246,802)	(130,773,972)
รายได้เงินปันผล	(151,873,520)	(153,730,170)	(129,922,489)
ต้นทุนทางการเงิน	159,333,649	140,565,253	113,163,106
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21,845,051	20,355,796	17,377,911
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์			
 และหนี้สินดำเนินงาน	1,224,080,079	1,074,888,860	1,133,936,825
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(938,000,000)	10,000,000	(230,000,000)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(1,056,728,844)	1,635,616,781	(1,243,166,282)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	435,971,968	(1,500,251,760)	(64,911,322)
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	(5,048,974)	6,420,139	(9,959,448)
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	94,355,741	(48,399,351)	(46,947,147)
เงินลงทุนเพื่อค่า	2,850,051,719	(2,908,755,924)	(2,941,405,541)
สินทรัพย์อื่น	(18,199,910)	(16,632,126)	(26,059,669)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และ 2559

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	2561	2560	2559
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	657,000,000	(137,000,000)	530,000,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(109,312,910)	109,312,910	(117,450,667)
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	756,826,491	(333,021,084)	513,770,424
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	2,749,862	3,062,847	2,474,630
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(161,692,747)	250,409,947	167,050,056
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	52,378,994	(47,589,089)	131,388,046
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	(1,068,500)	(1,133,150)	-
หนี้สินอื่น	8,842,230	4,653,194	3,569,225
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	3,792,205,199	(1,898,417,806)	(2,197,710,870)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนเพื่อค้า	150,831,972	152,054,478	123,970,854
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	131,434,367	116,916,254	159,184,284
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(102,678,747)	(105,201,123)	(93,008,917)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(249,191,886)	(233,023,794)	(187,281,330)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	3,722,600,905	(1,967,671,991)	(2,194,845,979)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	-	(97,126,131)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	33,258,683	10,742,640	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	(8,584,575)	(195,400,000)	(50,303,733)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	36,600,000	100,619,557	77,656,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(256,800)	-	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(103,798)	(102,999)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนทั่วไป	1,256,145	1,467,016	3,205,237
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(24,618,735)	(67,915,044)	(55,456,628)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	334,381	167,598	284,402
เงินสดจ่ายลงทุนสัญญาเช่าทางการเงิน	(900,000)	(900,000)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	1,386,000	2,820,000	8,900,000
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	38,475,099	(245,628,162)	(15,817,721)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และ 2559

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	2561	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	54,360,000,000	105,613,000,000	65,420,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(58,060,000,000)	(103,613,000,000)	(63,720,000,000)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	15,111,882,139	9,350,465,335	7,232,079,963
เงินสดจ่ายคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(14,508,934,367)	(8,443,065,015)	(6,207,114,100)
เงินปันผลจ่าย	(637,338,616)	(756,837,707)	(567,628,316)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,278,923)	(651,280)	(651,280)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(3,735,669,767)	2,149,911,333	2,156,686,267
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ			
ก่อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน	25,406,237	(63,388,820)	(53,977,433)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(491,431)	(6,673,305)	(723,721)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	24,914,806	(70,062,125)	(54,701,154)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	322,234,867	392,296,992	446,998,146
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	347,149,673	322,234,867	392,296,992

(ค) อัตราส่วนทางการเงินโดยสรุปปี 2559 - 2561

งบการเงินรวม	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	83.40%	83.69%	85.38%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	30.88%	29.00%	31.50%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	18.62%	16.02%	19.43%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	24.63%	18.70%	35.04%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	6.66%	5.69%	8.60%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.22	0.20	0.27
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้ (เท่า)	1.28	1.26	1.46
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า)	2.87	2.35	2.87
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	33.31%	47.88%	38.48%
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	74.99%	89.35%	75.57%
อัตราหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.57	2.04	1.58
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%) (เงินปันผลต่อหุ้น/กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของงบการเงินเฉพาะกิจการ)	70.77%	71.91%	77.71%
อัตราส่วนอื่นๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพ์ต่อสินทรัพย์ (%)	35.40%	50.64%	39.49%
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	71.28%	42.79%	59.31%
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	4,949	4,157	4,066
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	3.03	2.81	2.75
กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.54	0.45	0.51
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.385	0.320	0.380

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คำว่า “บริษัท” หมายถึง “บริษัทและบริษัทย่อย”)

14.1 ภาพรวมการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ (Overview)

ปี 2561 บริษัทมีกำไรสำหรับปี (ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่) จากงบการเงินรวม จำนวน 1,083 ล้านบาท และคิดเป็นกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 0.54 บาท ซึ่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 22 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งมีกำไรสำหรับปี (ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่) จากงบการเงินรวม จำนวน 887 ล้านบาท และกำไรต่อหุ้น 0.45 บาท

บริษัทมีสถานะทางธุรกิจที่แข็งแกร่งและหลากหลาย โดยมีรายได้ที่สม่ำเสมอจากธุรกิจอื่นที่นอกเหนือจากรายได้ค่านายหน้า โดยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทมีรายได้จากค่านายหน้า คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 32, 30 และ 26 ของรายได้รวมของบริษัทในปี 2559-2561 ตามลำดับ ซึ่งน้อยกว่าค่าเฉลี่ยอุตสาหกรรม การขยายฐานรายได้ไปในส่วนที่ไม่ใช่รายได้ค่านายหน้า ช่วยให้บริษัทมีความพร้อมมากขึ้นในการรับมือกับการแข่งขันที่ทวีความรุนแรงยิ่งขึ้นหลังการเปิดเสรีค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

สำหรับความเสี่ยงด้านเครดิตนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีการให้เงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 1,913 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นประมาณร้อยละ 32 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้ง บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงด้านการกระจุกตัวของการให้สินเชื่อ โดยดูแลไม่ให้มีการให้สินเชื่อกับการลงทุนในหลักทรัพย์ตัวใดตัวหนึ่ง หรือกลุ่มอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่งมากเกินไปด้วย

ในปี 2561 บริษัทมีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 49 ของรายได้รวม ซึ่งมาจากธุรกรรมที่หลากหลายไม่ว่าจะเป็นการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DWs) ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด ตลอดจนการลงทุนของบริษัทในตราสารหนี้และตราสารทุน การให้บริการซื้อขายตราสารหนี้ และธุรกิจการซื้อคืนภาคเอกชน และการลงทุนอื่น ๆ

ธุรกิจการออก DWs ของบริษัทยังคงประสบความสำเร็จอย่างงดงาม โดยมีส่วนแบ่งการตลาดของมูลค่าการซื้อขาย DWs เติบโตขึ้นเป็นอย่างมาก และครองตำแหน่งหนึ่งในผู้นำการออก DWs และ Market Maker ในประเทศไทย โดยในปี 2561 บริษัทได้ออก DWs เป็นจำนวนทั้งสิ้น 440 ตัว ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน นอกจากนั้น ในเดือนมกราคม 2561 บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นให้เพิ่มวงเงินคงค้างในการเสนอขาย DWs จากไม่เกิน 2,000 ล้านบาท เป็นไม่เกิน 5,000 ล้านบาท เพื่อรองรับการขยายธุรกิจการเสนอขาย DWs ของบริษัทในอนาคตอีกด้วย

ส่วนธุรกิจการลงทุนในบัญชีของบริษัทนั้น บริษัทมีผลงานที่เป็นที่ยอมรับในการทำกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างต่อเนื่อง บริษัทมีเงินลงทุนทั้งในตราสารหนี้และตราสารทุน โดย ณ สิ้นปี 2561 บริษัทมีเงินลงทุนรวม 5,493 ล้านบาท ลดลงจาก 8,622 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2560 บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงในการลงทุนอย่างระมัดระวัง โดยบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้กำหนดแนวทางและนโยบายการลงทุนที่ชัดเจน ครอบคลุมทั้งประเภทตราสารหนี้และตราสารทุน พร้อมทั้งกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เพื่อจำกัดผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของตลาด โดยดูแลควบคุมค่าความเสี่ยงเป็นรายวัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานะตลาดที่เปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์ต่าง ๆ

นอกจากนี้ บริษัทยังมีแหล่งรายได้ที่สม่ำเสมอจากการบริหารจัดการกองทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรธน จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ ร้อยละ 99 อีกด้วย รายได้จากธุรกิจบริหารจัดการกองทุนซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 16.40 ของรายได้ทั้งหมดของบริษัทในปี 2561 ถือว่าเป็นแหล่งรายได้ที่มีความผันผวนน้อยกว่าเมื่อเทียบกับรายได้จากแหล่งอื่น ๆ ในธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมสินค้าใหม่ ๆ โดยมีความได้เปรียบจากการนำความรู้ทางวิศวกรรมการเงินตลอดจนประสบการณ์ของ KGI Group ในประเทศไต้หวันซึ่งอยู่ในตลาดการเงินที่มีการพัฒนามากกว่า มาใช้ในประเทศไทย ซึ่งการมีผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายช่วยให้บริษัทสามารถดึงดูดกลุ่มนักลงทุนที่มีความต้องการบริการที่แตกต่างกันเข้ามาเป็นลูกค้าของบริษัท บริษัทพยายามพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ออกมาอย่างต่อเนื่องให้ล้ำหน้าคู่แข่งเพื่อจะมีโอกาสได้รับอัตราผลตอบแทนที่สูงก่อนที่จะเกิดการแข่งขันมากขึ้นในตลาด

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทมีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปที่ระดับร้อยละ 71.28 ซึ่งเป็นระดับที่สูงเมื่อเทียบกับเกณฑ์ที่ทางการกำหนดไว้ที่ระดับร้อยละ 7

ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทได้รับรางวัล “SET Award of Honor” ในฐานะบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับรางวัลยอดเยี่ยมด้านการให้บริการอนุพันธ์ 3 ปีติดต่อกัน คือปี 2559-2561 นอกจากนั้น บริษัทยังได้รับรางวัล “Most Active House 2018” จาก TFEX Best Awards และรางวัล Best Bond Securities Firm และ Most Active Securities Firm in Corporate Bond Secondary Market จาก THAI BMA Awards อีกด้วย

14.2 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

รายได้

ในปี 2561 บริษัทมีรายได้รวมจากงบการเงินรวมจำนวน 3,509 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 15 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน โดยมีรายการสำคัญ ดังนี้

หน่วย : พันบาท	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		
	2561	2560	% การเปลี่ยนแปลง
รายได้			
รายได้ค่านายหน้า	909,769	917,036	(1%)
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	686,986	672,199	2%
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	163,707	136,711	20%
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	1,738,264	1,327,898	31%
รายได้อื่น	9,831	4,428	122%
รวมรายได้	3,508,557	3,058,272	15%

รายได้ค่านายหน้า

ในปี 2561 บริษัทมีรายได้ค่านายหน้า 910 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 1 เมื่อเทียบกับปีก่อน รายได้ค่านายหน้าดังกล่าวประกอบด้วยค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ 677 ล้านบาท และค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 233 ล้านบาท โดยการลดลงของรายได้ค่านายหน้ามาจากส่วนของค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์เนื่องจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รายวันเฉลี่ยในตลาดของลูกค้ารายบุคคล (Retail) ลดลง

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

ในปี 2561 บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ 687 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนส่วนบุคคลของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) และการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุนของบริษัท

รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ในปี 2561 บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 164 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 20 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจาก บริษัทมีการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์เพิ่มขึ้นในระหว่างปี โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ จำนวน 1,913 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

ในปี 2561 บริษัทมีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน 1,738 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 31 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากการลงทุนที่หลากหลายของบริษัทมีผลการดำเนินงานดีขึ้น

ทั้งนี้ กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินมาจากธุรกรรมหลายประเภท ไม่ว่าจะเป็นการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด การลงทุนของบริษัทในตราสารหนี้และตราสารทุน การให้บริการซื้อขายตราสารหนี้ ธุรกิจการซื้อขายสินค้าภาคเอกชน และการลงทุนอื่น ๆ

รายจ่าย

ในปี 2561 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวม 2,146 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 61 ของรายได้รวม ซึ่งค่าใช้จ่ายหลักประกอบด้วยค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย ต้นทุนทางการเงิน และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ดังนี้

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

ในปี 2561 บริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน 1,104 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 9 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องจากบริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงานเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นไปในทางเดียวกับการเพิ่มขึ้นของรายได้ของบริษัท

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ในปี 2561 บริษัทมีค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย 421 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 18 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าธรรมเนียมในการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการเป็นนายหน้าซื้อขาย

สัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท และการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าตอบแทนหลังจากรับเป็นลูกค้า (Retaining Fee) ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) ซึ่งเป็นไปในทางเดียวกับการเพิ่มขึ้นของรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย

ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2561 บริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 159 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 13 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องจากบริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจากหุ้นกู้ หุ้นกู้อนุพันธ์ และตัวแลกเงินที่ออกโดยบริษัทเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยจ่ายจากธุรกรรมหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายอื่น

ในปี 2561 บริษัทมีค่าใช้จ่ายอื่น 466 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งค่าใช้จ่ายอื่นส่วนใหญ่มาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์ ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร ค่าใช้จ่ายโฆษณาและประชาสัมพันธ์ เป็นต้น

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร

ปี 2561 บริษัทมีอัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไรโดยทั่วไปดีขึ้นกว่าปีก่อน กล่าวคือ อัตรากำไรขั้นต้น อัตรากำไรสุทธิ อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น และอัตราผลตอบแทนจากการลงทุน คิดเป็นร้อยละ 83 และ 31 และ 19 และ 25 ตามลำดับ

งบการเงินรวม	ปี 2561	ปี 2560
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	83.40%	83.69%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	30.88%	29.00%
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (%)	18.62%	16.02%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	24.63%	18.70%

14.3 ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

โครงสร้างของสินทรัพย์ที่ใช้ดำเนินธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 15,519 ล้านบาท เทียบกับ 17,025 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2560 คิดเป็นลดลงร้อยละ 9 จากปีก่อน สินทรัพย์ที่ลดลงส่วนใหญ่มาจากการลดลงของเงินลงทุนของบริษัท

ทั้งนี้ สินทรัพย์รวมจำนวน 15,519 ล้านบาท ประกอบด้วยสินทรัพย์ก่อรายได้หลักจำนวน 11,638 ล้านบาท คือ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 6,145 ล้านบาท และเงินลงทุน 5,493 ล้านบาท โดยมีอัตราการหมุนของสินทรัพย์ที่ 0.22 เท่า และมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (ROA) ร้อยละ 6.66

คุณภาพของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ของบริษัทเป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 6,145 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 7 จากปีก่อน ซึ่งลูกหนี้หลักประกอบด้วย ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด 3,688 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 1,913 ล้านบาท และลูกหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ 579 ล้านบาท

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

สำหรับเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 1,913 ล้านบาทนั้น คิดเป็นร้อยละ 32 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ โดยในปี 2561 การให้สินเชื่อของบริษัทสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และไม่กระจุกตัวอยู่ในอุตสาหกรรมใดหรือในลูกค้ากลุ่มใด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีลูกหนี้อื่นที่ระบับการรับรู้รายได้จำนวน 304 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนลูกหนี้ 304 ล้านบาทดังกล่าวไว้แล้ว

เงินลงทุน

เงินลงทุนของบริษัทมีการเพิ่มขึ้นหรือลดลงแปรผันตามการลงทุนของบริษัทในแต่ละช่วง ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินลงทุนรวม 5,493 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 36 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากบริษัทมีการลดการลงทุนลงตามสถานะตลาด

เงินลงทุนของบริษัทจำนวน 5,493 ล้านบาทดังกล่าวประกอบด้วย หลักทรัพย์เพื่อค่า 4,936 ล้านบาท หลักทรัพย์เพื่อขาย 246 ล้านบาท เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด 291 ล้านบาท และเงินลงทุนทั่วไป 21 ล้านบาท

ทั้งนี้ เงินลงทุนของบริษัทไม่กระจุกตัวอยู่ในบริษัทใดหรือกลุ่มอุตสาหกรรมใด บริษัทมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ และเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า

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

14.4 สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสด ประกอบด้วย 3 ส่วน คือ 1. กิจกรรมดำเนินงาน 2. กิจกรรมลงทุน และ 3. กิจกรรมจัดหาเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 347 ล้านบาท โดยมีรายการสรุปงบกระแสเงินสด ดังนี้

สรุปงบกระแสเงินสด ในปี 2561	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,362
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(138)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,224
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	1,362
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	1,206
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	3,792
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนเพื่อค่า	151
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	131
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(102)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(249)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	3,723
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	38
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(3,736)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	25
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	322
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	347

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีหนี้สินรวม 9,473 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่รวม 6,044 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 1.57 เท่า

ทั้งนี้ หนี้สินรวมจำนวน 9,473 ล้านบาทดังกล่าว ส่วนใหญ่มาจากเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 4,343 ล้านบาท และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น 2,988 ล้านบาท สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่รวม 6,044 ล้านบาทนั้น ส่วนใหญ่คือทุนเรือนหุ้นและกำไรสะสม

รายการจ่ายการลงทุน (Capital Expenditure)

ในปี 2561 บริษัทได้อนุมัติรายการจ่ายการลงทุนที่มีมูลค่าเกินกว่า 2 ล้านบาท รวม 3 โครงการ รวมเป็นเงินประมาณ 16 ล้านบาท โดยเป็นการลงทุนในการปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การปรับปรุงอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ และการปรับปรุงโปรแกรมบัญชี ซึ่งบริษัทได้จ่ายไปแล้วในระหว่างปี 2561 จำนวน 4 ล้านบาท โดยมีแหล่งเงินทุนมาจากเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

ความเสี่ยงของสภาพคล่อง

บริษัทมีสภาพคล่องเพียงพอ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 347 ล้านบาท บริษัทมีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 4,949 ล้านบาท และมีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ("NCR") ร้อยละ 71.28 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. 2561	31 ธ.ค. 2560	31 ธ.ค. 2559
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	4,949	4,157	4,066
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ("NCR") (%)	71.28%	42.79%	59.31%

ความสามารถในการชำระหนี้และการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมและการผูกพันที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น 2,988 ล้านบาท (ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 19) ซึ่งบริษัทมั่นใจว่าในกรณีจำเป็น บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้คืนทั้งหมด โดยบริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติตามเงื่อนไขอย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อกำหนดของสัญญา และพันธะทางการเงินที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด

ความสามารถในการจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม

ในกรณีที่บริษัทมีความต้องการเงินทุน บริษัทมีนโยบายที่จะหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมในการใช้เป็นตัวหนุนทางการเงินของบริษัท และบริษัทจะไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินทุนแห่งใดแห่งหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีการวิเคราะห์ความต้องการกระแสเงินสดทุกวัน และพิจารณาความเหมาะสมของการกู้ยืมเงินในระยะสั้นหรือระยะยาวต่อความต้องการในการใช้เงินลงทุน

ทั้งนี้ บริษัททำการบริหารเงินเพื่อเป้าหมายหลักในการคงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจ และการดำรงไว้ซึ่งเงินกองทุนตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของบริษัท

ในปี 2561 บริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด ยืนยันอันดับเครดิตองค์กรของบริษัท ที่ระดับ "A-" โดยอันดับเครดิตสะท้อนถึงพัฒนาการที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านเสถียรภาพและการกระจายตัวทางธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของบริษัทมีดังนี้

1. การรักษาสภาพทางด้านการตลาดในธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ท่ามกลางความผันผวนของธุรกิจหลักทรัพย์ และแรงกดดันด้านอัตราค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. ความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของธุรกิจค้าหลักทรัพย์ของบริษัท
3. ความสามารถในการควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้สินเชื่อเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ
4. การรักษารายได้ที่สม่ำเสมอจาก บลจ. วรณ (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 99)

บริษัทได้ตระหนักถึงปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท และได้บริหารจัดการเพื่อรักษาฐานะทางการเงินและธุรกิจที่มั่นคงไว้ บริษัทมีนโยบายที่จะเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของพนักงานในการให้บริการและให้คำแนะนำกับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีการพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ด้วย

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

นอกจากนั้น บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้ง มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงคอยติดตามดูแลความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทเป็นรายวันเพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับนโยบายที่ได้รับอนุมัติ

14.5 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

ดูข้อมูลเกี่ยวกับภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น ตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 37

14.6 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

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 ประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกฝ่ายงาน ทั้งสายงานธุรกิจและจากสายงานสนับสนุน ซึ่งคือกลุ่มผู้บริหารมืออาชีพที่ร่วมกันบริหารความเสี่ยง รวมถึงการติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงในด้านเครดิต ด้านตลาด และด้านการเงิน นอกจากนี้ บริษัทยังมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ทุกประเภท พร้อมทั้ง มีการคำนวณค่า "มูลค่าความเสี่ยง (Value of Risk: VaR)" อย่างเป็นระบบ และติดตามสถานะของลูกค้ำด้วยระบบคอมพิวเตอร์ บริษัทจึงสามารถแยกแยะความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบ อีกทั้งยังมีการกำหนดขั้นตอนการทำงานที่มีมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวันด้วย

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>1) นายฟุง ฮก เมง</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <p>■ ประธานกรรมการ</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ:</p> <p>วันที่ 14 กันยายน 2552</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการ:</p> <p>วันที่ 10 พฤศจิกายน 2552</p>	62	<p>Master of Science (Operational Research), University Of Birmingham, UK</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <p>■ Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 17/2016 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p>	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในปี 2561)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>เม.ย.2557 - ต.ค.2560 กรรมการ KGI Futures (Singapore) Pte.Ltd. (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)</p> <p>ส.ค.2552 - ธ.ค.2558 กรรมการ Bauhinia 8 Fund (บริษัทในเคย์แมน ไอส์แลนด์)</p> <p>ก.พ.2556 - ส.ค.2557 กรรมการ KGI Capital Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)</p> <p>ธ.ค.2552 - ส.ค.2557 กรรมการ KGI Wealth Management Ltd. (บริษัทในประเทศฮ่องกง)</p> <p>ส.ค.2552 - มี.ค.2556 กรรมการ KGI Select Fund SPC (บริษัทใน เคย์แมน ไอส์แลนด์)</p> <p>ก.ค.2552 - ก.พ.2556 กรรมการผู้จัดการ KGI Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)</p> <p>ธ.ค.2552 - ก.พ.2555 กรรมการ KT Opportunistic Ltd (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)</p> <p>มี.ย.2548 - มี.ค.2552 Prident และ กรรมการ PIMCO ASIA Pte Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)</p> <p>ก.ย.2543 - ก.ย.2549 กรรมการ SATA CommHealth (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)</p> <p>ธ.ค.2542 - ก.ค.2548 กรรมการผู้จัดการ และ กรรมการ Bank Pictet & Cie (Asia) Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)</p> <p>ธ.ค.2542 - ก.ค.2548 กรรมการผู้จัดการ และ กรรมการ Pictet Asia Pte Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u></p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u></p> <p><u>จดทะเบียน</u></p> <p>พ.ย.2554 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บลจ.วราธร</p>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>2) ดร.พิสิฐ ลี้อาธรรม</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท :</p> <ul style="list-style-type: none"> รองประธานกรรมการ กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการ สรรหา <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ:</p> <p>วันที่ 4 พฤษภาคม 2544</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น รองประธานกรรมการ:</p> <p>วันที่ 18 มีนาคม 2547</p>	67	<p>ปริญญาเอก เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ประเทศเนเธอร์แลนด์</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program รุ่น 18/2002 Corporate Governance for Capital Market Intermediates 2/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย 	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>2549 - 2560 ประธานประจำประเทศไทย บจก.จารดิน แมทธิสัน (ประเทศไทย)</p> <p>2551 - 2559 คณบดี คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่</p> <p>2557 - 2558 สมาชิกสภาปฏิรูปแห่งชาติ</p> <p>2544 - 2546 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ.ทีทีแอนด์ที</p> <p>2540 - 2544 รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการคลัง กระทรวงการคลัง</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น</u></p> <p>2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ</p> <p>2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บมจ.พญาโฮลดิ้ง</p> <p>2551 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.โกลบอล คอนเนคชั่น</p> <p>2548 - ปัจจุบัน กรรมการและ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.กริไทย</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน</u></p> <p>2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บจก. เอ็ม ซี โปสิเมอส</p> <p>2561 - ปัจจุบัน กรรมการ มูลนิธิดวง อภัยวงศ์</p> <p>2561 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บมจ.เสกียร สเตนเลสตีล</p> <p>2560 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. เฌอรา</p> <p>2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย</p>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
2) ดร.พิสิฐ ลี้อาธรรม (ต่อ) ตำแหน่งในบริษัท : ■ รองประธานกรรมการ ■ กรรมการอิสระ ■ ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ ■ ประธานคณะกรรมการ สรรหา วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 4 พฤษภาคม 2544 วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น รองประธานกรรมการ: วันที่ 18 มีนาคม 2547	67	ปริญญาเอก เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ประเทศเนเธอร์แลนด์ <u>ประวัติการอบรม</u> ■ Director Certification Program รุ่น 18/2002 ■ Corporate Governance for Capital Market Intermediates 2/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน</u> 2554 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ควอลิตี้ มินเอร์ล 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. พี แพลนเนอร์ 2548 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บจก. ดูเม็กซ์ 2547 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บมจ. พุกกะยา เรียว เอสเตท 2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. แพน ราชเทวี กรุ๊ป 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เมืองไทยประกันชีวิต 2545 - ปัจจุบัน นายกสมาคม สมาคมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 2544 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ บมจ. ทีพีที ไบโตรเคมีคัลส์ 2544 - ปัจจุบัน ประธานสถาบัน สถาบันพัฒนาการออม

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
3) ดร. ดอน ภาสวณิช ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการอิสระ ■ กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 17 เมษายน 2544	67	■ 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 & Cyber Security for Directors & MDs จาก ก.ล.ต.	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> ต.ค.2557 - พ.ย.2560 COO บีอีซี กลุ่ม New Media / IT มี.ค.2559 - พ.ย.2559 ประธานกรรมการ บจก.ไปรษณีย์ไทย ดิสทริบิวชัน ส.ค.2557 - พ.ย.2559 รองประธานกรรมการ บจก.ไปรษณีย์ไทย เม.ย.2554 - พ.ค.2557 President บมจ. ทีทีแอนด์ที พ.ค.2550 - เม.ย.2554 ■ Managing Director แคนาดอลเอเชีย ■ COO / กรรมการ บจก. แคนาดอล กรุ๊ป ต.ค.2549 - พ.ค.2550 President บมจ. ไทยคอปเปอร์ อินดัสตรี พ.ค.2547 - ก.ย.2549 President บมจ. นครไทยสตรีปมิล ต.ค.2545 - พ.ค.2547 Chief Executive Officer บมจ. Unithai Group of Companies ก.พ.2542 - ต.ค.2545 Managing Director ดีเอชแอล (ประเทศไทย)
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-
					<u>จดทะเบียนอื่น</u>
					<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-
					<u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>4) นายประดิษฐ์ ศรีรัตนานนท์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท :</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ กรรมการอิสระ ■ กรรมการตรวจสอบ ■ กรรมการพิจารณา ■ กรรมการสรรหา <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ:</p> <p>วันที่ 31 มกราคม 2543</p>	70	<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>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในปี 2561)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>พ.ค.2548 - ก.พ.2549 ที่ปรึกษา คณะกรรมการการพัฒนาเศรษฐกิจสภาผู้แทนราษฎร</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>เม.ย.2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)</p> <p>ธ.ค.2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. อนุศาสตร์</p> <p>มี.ค.2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอเชียเสริมกิจสีสซิ่ง</p> <p>ม.ค.2547 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทยฟิล์ม อินดัสทรี</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u></p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>เม.ย.2561-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)</p>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
5) นายพิชาญ กุลละวณิช ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการอิสระ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 24 พฤษภาคม 2554	58	■ Master of Science, Mechanical Engineering, Northwestern University, สหรัฐอเมริกา ■ MBA, Kellogg Graduate School of Management, Northwestern University, สหรัฐอเมริกา <u>ประวัติการอบรม</u> ■ Compliance and Directors Training Program for U.S. Banking regulations from Gateway Bank F.S.B., Oakland, California, สหรัฐอเมริกา ■ Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 6/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> พ.ค.2551 - ม.ค.2554 Founding Partner New Forest Partner, LLC สหรัฐอเมริกา ก.พ.2543 - เม.ย.2551 Managing Director Investment Banking Citigroup Global Markets สหรัฐอเมริกา <u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> -ไม่มี- <u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> ม.ย.2557 - ปัจจุบัน กรรมการ Equilibrium Capital Group สหรัฐอเมริกา พ.ย.2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ Next Capital Corporation, สหรัฐอเมริกา ก.ค.2554 - ปัจจุบัน Chief Executive Officer Equilibrium Capital Services สหรัฐอเมริกา (Broker-Dealer affiliate of Equilibrium Capital Group) ต.ค.2553 - ปัจจุบัน Partner & Principal Equilibrium Capital Group สหรัฐอเมริกา

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>6) นาย จี้อ – หง หลิน</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ กรรมการอำนวยการ ■ กรรมการมีอำนาจลงนาม ตามหนังสือรับรอง ■ ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง ■ ประธานคณะกรรมการ ประเมินหนี้ ■ ประธานคณะกรรมการ ด้านทรัพยากรบุคคล ■ ประธานกรรมการกำกับ ดูแลกิจการและความ รับผิดชอบต่อสังคม <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 2 มิถุนายน 2558</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการอำนวยการ: วันที่ 18 พฤษภาคม 2559</p>	49	<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>จากสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัท ไทย</p>	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)</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>ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>มิ.ย.2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บลจ.วรธน</p> <p>พ.ค.2559 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)</p> <p>พ.ค. 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)</p>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น																				
7) นางสาวปิ เล็ง ออย ตำแหน่งในบริษัท : ■ กรรมการผู้จัดการ ■ กรรมการมีอำนาจลงนาม ตามหนังสือรับรอง ■ กรรมการสรรหา ■ กรรมการบริหารความ เสี่ยง ■ กรรมการด้านทรัพยากร บุคคล ■ กรรมการกำกับดูแล กิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 26 ธันวาคม 2543	59	MBA, University of Chicago, สหรัฐอเมริกา ประวัติการอบรม Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 9/2015 จาก สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	ต้นปี 0.001% สิ้นปี 0.001% (20,000 หุ้น) (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<table><tr><td>ประสบการณ์ทำงาน</td><td></td></tr><tr><td>2543</td><td>กรรมการ, Business Planning, KGI Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)</td></tr><tr><td>2542 - 2543</td><td>กรรมการผู้จัดการ GK GOH Securities (บริษัทในประเทศฟิลิปปินส์)</td></tr><tr><td>ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น</td><td>-ไม่มี-</td></tr><tr><td>ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</td><td></td></tr><tr><td>พ.ค.2555 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)</td></tr><tr><td>พ.ค.2555 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการ KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)</td></tr><tr><td>ต.ค.2560 - ปัจจุบัน</td><td>ที่ปรึกษาธุรกิจ KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)</td></tr><tr><td>มี.ค.2561 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการ KGI Capital (Singapore) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)</td></tr><tr><td>มี.ค.2561 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการ KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)</td></tr></table>	ประสบการณ์ทำงาน		2543	กรรมการ, Business Planning, KGI Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)	2542 - 2543	กรรมการผู้จัดการ GK GOH Securities (บริษัทในประเทศฟิลิปปินส์)	ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น	-ไม่มี-	ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		พ.ค.2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)	พ.ค.2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)	ต.ค.2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาธุรกิจ KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)	มี.ค.2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ KGI Capital (Singapore) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)	มี.ค.2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)
ประสบการณ์ทำงาน																									
2543	กรรมการ, Business Planning, KGI Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)																								
2542 - 2543	กรรมการผู้จัดการ GK GOH Securities (บริษัทในประเทศฟิลิปปินส์)																								
ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น	-ไม่มี-																								
ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน																									
พ.ค.2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)																								
พ.ค.2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)																								
ต.ค.2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาธุรกิจ KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)																								
มี.ค.2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ KGI Capital (Singapore) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)																								
มี.ค.2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)																								

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
8) นางสาวดา โสติดิภาพกุล ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการบริหาร ■ กรรมการมีอำนาจลงนาม ตามหนังสือรับรอง ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง ■ คณะกรรมการประนีประนอมหนี้ ■ กรรมการด้านทรัพยากรบุคคล วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 17 เมษายน 2544	64	บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย <u>ประวัติการอบรม</u> ■ Director Certification Program รุ่น 38/2003 ■ Corporate Governance for Capital Market Intermediaries - CGI รุ่น Exclusive จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ■ หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่น 2/2006 จากสถาบันวิทยาการ ตลาดทุน	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน พ.ศ.2554 - พ.ศ.2560 กรรมการ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย เม.ย.2544 - ต.ค.2557 กรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2540 - เม.ย.2544 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2533 - 2540 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เอกเอเชีย <u>ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น</u> ม.ค. 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ไทยรับเบอร์ล้าเท็กซ์ คอร์ปอเรชั่น (ประเทศไทย) <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน</u> -ไม่มี-
9) นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการ ■ กรรมการสรรหา ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 28 สิงหาคม 2544	66	MBA, University of East Asia, Macau	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน ส.ค.2544 - กพ.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. ธนาคารเอเชีย <u>ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น</u> -ไม่มี- <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน</u> -ไม่มี-

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
10) นางสาวไผ่ - ลิน อวง ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548	48	Bachelor, Accounting National Taiwan University, ไต้หวัน	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u> มี.ค.2548 - ต.ค.2560 กรรมการ KGI Securities (Hong Kong) Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)</p> <p>มี.ค.2548 - ม.ค.2556 กรรมการ KGI Efficient Frontier Ltd (บริษัทในประเทศฮ่องกง)</p> <p>มี.ค.2548 - ก.พ.2551 กรรมการ KGI Securities (Korea) Co., Ltd. (บริษัทในประเทศเกาหลี)</p> <p>มี.ค.2547 - ม.ค.2548 ผู้จัดการ Yageo Corp, (จดทะเบียนในประเทศไต้หวัน)</p> <p>2542 - ม.ค.2547 ผู้จัดการ Deloitte Consulting (Arthur Andersen Business Consulting) (บริษัทในประเทศไต้หวัน)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> <u>จดทะเบียนอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u> เม.ย.2561 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI International Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)</p> <p>เม.ย.2561 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Investment Management Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)</p> <p>พ.ย. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Hong Kong Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)</p> <p>พ.ย. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Alliance Corporation, (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)</p> <p>มิ.ย. 2558 - ปัจจุบัน Supervisor CDC Finance & Leasing Corp. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)</p> <p>ส.ค. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI International Holding Limited (บริษัทในเคย์แมน ไอส์แลนด์)</p>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
10) นางสาวไผ่ - ลิน ฮวง (ต่อ) ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548	48	Bachelor, Accounting National Taiwan University, ไต้หวัน	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u> ส.ค. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Finance Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) พ.ค. 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI International (Hong Kong) Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) มี.ค. 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์) มี.ค. 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) มี.ค. 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI International Finance Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) มี.ค. 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Capital Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) ม.ค. 2548 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน KGI Securities Co. Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
11) นายเอน จื้อ - เจียน ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการ ■ ประธานคณะกรรมการ พิจารณาผลตอบแทน วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548	53	■ MBA, MIT, Sloan School of Management, สหรัฐอเมริกา ■ LLM, University of Michigan Law School, สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ธ.ค.2552 - ต.ค.2560 กรรมการ KGI Wealth Management Limited (บริษัทในประเทศไทยฮ่องกง)</p> <p>ม.ค. 2548 - ม.ค.2556 กรรมการ KGI Efficient Frontier Limited (บริษัทในประเทศไทยฮ่องกง)</p> <p>มิ.ย.2548 - ก.พ.2551 Standing Director KGI Securities (Korea) Co., Ltd. (บริษัทในประเทศเกาหลี)</p> <p>พ.ค.2537 - มี.ค.2547 Senior Lawyer Lee and Li, Attorneys-at-Law (บริษัทในประเทศไทยไต้หวัน)</p> <p>ม.ค.2544 - ม.ค.2545 ผู้อำนวยการอาวุโส Lee and Li Business Consultant (Shanghai) Co.,Ltd (บริษัทในประเทศจีน)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>ส.ค. 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ 晶華開發國際股份有限公司 (ไม่มีชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ) (บริษัทในประเทศไทยไต้หวัน)</p> <p>พ.ค. 2559 - ปัจจุบัน Supervisor CDIB Capital Creative Industries Limited (บริษัทในประเทศไทยไต้หวัน)</p> <p>พ.ย. 2558 - ปัจจุบัน Supervisor CPEC Huachuang Private Equity (Kunshan) Co. Ltd. (บริษัทในประเทศจีน)</p> <p>พ.ย. 2558 - ปัจจุบัน Supervisor CPEC Huakai Private Equity (Fujian) Co., Ltd. (บริษัทในประเทศจีน)</p> <p>พ.ย. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ CDIB Capital Management Corporation (บริษัทในประเทศไทยไต้หวัน)</p> <p>ก.ย. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Fraser Securities Pte Ltd (เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd) (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)</p>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
11) นายเยน จื่อ - เจียน (ต่อ) ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการ ■ ประธานคณะกรรมการ พิจารณาค่าตอบแทน วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548	53	■ MBA, MIT, Sloan School of Management, สหรัฐอเมริกา ■ LLM, University of Michigan Law School, สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> ธ.ค. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Asset Management Limited (บริษัทในประเทศไทย) ก.ย. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Securities Co. Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน) ส.ค. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Alliance Corporation (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์) ม.ค. 2556 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ China Development Finance Holding Corporation (บริษัทจดทะเบียนในไต้หวัน) มิ.ย. 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ Global Securities Finance Corporation (บริษัทในประเทศไทย) พ.ค. 2550 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)
12) นายเซา – เจิง ดิง ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 16 พฤศจิกายน 2559	56	Master of Science, University of Illinois at Urbana-Champaign, Major in Finance, สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> ก.ค.2552 - พ.ค.2559 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร(President) KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน) ก.ย.2552 - ก.พ.2561 กรรมการ KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน) <u>ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น</u> -ไม่มี- <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> ก.พ. 2561 - ปัจจุบัน Chairman KGI Securities Investment Trust Co.Ltd. (บริษัทในไต้หวัน) ส.ค. 2559 - ปัจจุบัน Commissioner PT KGI Sekuritas Indonesia (บริษัทในประเทศอินโดนีเซีย) มิ.ย. 2546 - ปัจจุบัน Senior Consultant KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน) ส.ค. 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ Richpoint Company Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์) มิ.ย. 2546 - ปัจจุบัน กรรมการ Supersonic Service Inc. (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
13) นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2556	63	บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ประเทศไทย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน ก.ย.2543 - ก.พ.2556 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด 2535 - 2543 ผู้อำนวยการอาวุโส บงล. กรุงไทยธนกิจ จำกัด (มหาชน) 2533 - 2535 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บงล. เอกธนา จำกัด (มหาชน) ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น -ไม่มี- ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
14) นายสุเทพ รุ่งสยาม ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์ ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤศจิกายน 2552	51	■ MBA, Chaminade University of Honolulu, สหรัฐอเมริกา ■ BBA, International Business, University of Hawaii, สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน 2552 - 2555 กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2549 - 2551 รองกรรมการผู้จัดการ สายงานลูกค้าสถาบัน บล. โกลเบล็ก จำกัด 2543 - 2548 Vice President สายงานลูกค้าสถาบัน บล. บีเอ็นพี พารibasฟิรกริน (ประเทศไทย) จำกัด 2541 - 2543 Vice President สายงานลูกค้าสถาบัน บล. อินโดสุเอซ ดับบลิว.ไอ.คาร์ (ประเทศไทย) จำกัด ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น -ไม่มี- ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานและการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
15) นางจริยา ไปษยะจินดา ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการผู้จัดการฝ่ายค้าหลักทรัพย์ ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2552	51	MBA (Finance) Eastern Michigan University, Michigan สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในปี 2561)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน ก.ย.2548 - เม.ย.2554 ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ปี 2552 - 2554) ■ ผู้อำนวยการอาวุโส (ปี 2548 - 2552) ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) พ.ค.2545 - ก.พ.2548 รองประธานเจ้าหน้าที่การตลาด บลจ. ยูโอบี (ไทย) จำกัด ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น -ไม่มี- ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
16) นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้ ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 2 กันยายน 2552	46	MBA, Cleveland State University สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในปี 2561)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน ก.ย.2552 - มี.ค. 2557 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2548 - ส.ค. 2552 ผู้จัดการขายผลิตภัณฑ์บริหารการเงิน – สถาบัน บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ 2547 - 2548 ผู้จัดการค้าตราสารหนี้ บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน พ.ค.2560 - ปัจจุบัน กรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
17) นางสาวพัชพร สรรคบุรณารักษ์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2555	48	MBA, Finance University of Hartford, สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในปี 2561)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน ม.ย.2545 - เม.ย.2559 ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ปี 2556 - 2559) ■ ผู้อำนวยการอาวุโส (ปี 2549 - 2555) ■ ผู้อำนวยการ (ปี 2547 - 2548) ■ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (ปี 2545 - 2547) ฝ่ายวาณิชธนกิจ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) ม.ย.2542 - พ.ค.2545 ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บล. วิกเคอร์ส บัลลาส (ประเทศไทย) จำกัด ก.พ.2539 - ต.ค.2541 ผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บล. คาเธ่ย์แคปปิตอล จำกัด ม.ค.2538 - ม.ค.2539 เจ้าหน้าที่ ฝ่ายวาณิชธนกิจ Multi-Credit Corporation of Thailand Pcl. <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> <u>จดทะเบียนอื่น</u> -ไม่มี- <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> -ไม่มี-
18) นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2557	38	Master of Science in Finance, University of Illinois, สหรัฐอเมริกา	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในปี 2561)	-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) <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> <u>จดทะเบียนอื่น</u> -ไม่มี- <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> -ไม่มี-

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานและการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>19) นางสาวศรัญญา หลากสุขุม</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการประเมินหนี้ กรรมการด้านการจัดซื้อ กรรมการสวัสดิการ กรรมการความปลอดภัย <p>ชื่อนามสกุลและสภาพแวดล้อมในการทำงาน</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2544</p>	56	<p>MBA, Strayer University, สหรัฐอเมริกา</p> <p>ประวัติการอบรม</p> <ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 155/2018 <p>จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p>	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในปี 2561)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>มี.ค.2542 - เม.ย.2554 ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ปี 2544 - 2554)</p> <p>■ ผู้อำนวยการอาวุโส (ปี 2542 - 2544)</p> <p>ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>2539 - 2541 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บล. นาวีเคอร์บีลลาส (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u></p> <p>-ไม่มี-</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>สค.2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบบริษัท บีโอไอ (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p>มี.ค.2555 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการชมรมปฏิบัติการหลักทรัพย์</p>
<p>20) นางกรรณิการ์ ประดิษฐ์เกษร</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2558</p>	46	<p>บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ประเทศไทย</p>	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในปี 2561)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>มี.ย.2549 - เม.ย.2558 ผู้อำนวยการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>มี.ค.2546 - พ.ค.2549 Senior Sales Executive ส่วนธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน บล. ฟินันซ่า จำกัด</p> <p>ก.พ.2543 - มี.ค.2546 Senior Sales Executive Institutional Sales Desk บมจ. หลักทรัพย์ เอกอรัญ เคจีไอ จำกัด (มหาชน)</p> <p>มี.ย.2542 - ม.ค.2543 Risk Executive ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บจก. ซีอีแคปปิตอล (ประเทศไทย)</p> <p>ก.พ.2538 - พ.ค.2542 Statistician Merrill Lynch (Singapore) Corporate Strategy & Research</p> <p>ก.ค.2537 - ม.ค.2538 ผู้ช่วยนักวิเคราะห์ ฝ่ายวิจัย บงล. เอ็ม ซี ซี จำกัด (มหาชน)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u></p> <p>- ไม่มี -</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>- ไม่มี-</p>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>21) นางสาวณงลักษณ์ ینگสานนท์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ เลขานุการบริษัท ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง ■ กรรมการด้านการจัดซื้อ ■ กรรมการกำกับดูแล กิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น ผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2551</p>	56	<ul style="list-style-type: none"> ■ เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย ■ บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ประเทศไทย <u>ประวัติการอบรม</u> <ul style="list-style-type: none"> ■ 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 จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย 	<p>ต้นปี 0.000003 %</p> <p>สิ้นปี 0.000003 % (55 หุ้น)</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2561)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>2540 - มี.ค.2551 ■ ผู้อำนวยการอาวุโส (ปี 2544 - 2551)</p> <p>■ ผู้อำนวยการ (ปี 2540 - 2544) บมจ. หลักทรัพย์ เคซีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>2535 - 2540 ผู้อำนวยการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บมจ. หลักทรัพย์ เอเคเอเซีย</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัท</u></p> <p><u>จดทะเบียน</u></p>
<p>22) นางสาวคุณมริธา ธัญน้อม</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง ■ กรรมการประนอมหนี้ <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น ผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2551</p>	53	<ul style="list-style-type: none"> ■ บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย ■ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3973 <u>ประวัติการอบรม</u> <ul style="list-style-type: none"> ■ ประกาศนียบัตร CFO รุ่น 1/ 2547 จากสมาคมนักบัญชี และผู้สอบบัญชีรับ อนุญาตแห่งประเทศไทย (เปลี่ยนเป็น สภา วิชาชีพบัญชี ในพระ บรมราชูปถัมภ์ 	<p>ต้นปี 0%</p> <p>สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2561)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>2536 - มี.ค. 2551 ■ ผู้อำนวยการอาวุโส (ปี 2544 - 2551)</p> <p>■ ผู้อำนวยการ (ปี 2536 - 2544) ฝ่ายการเงินและบัญชี บมจ. หลักทรัพย์ เคซีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>2532 - 2535 ผู้ช่วยผู้จัดการ บจก. สำนักงาน เอ็นสท์ แอนด์ ยัง (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการ</u> -ไม่มี-</p> <p><u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u></p> <p><u>จดทะเบียน</u></p>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานและการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
23) นางอาจรีย์ ตุรงค์สมบุรณ์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหารเงิน ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2555	52	บริหารธุรกิจบัณฑิต (การจัดการทั่วไป) มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช ประเทศไทย	ต้นปี 0.003% สิ้นปี 0.003% (52,100 หุ้น) (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในปี 2561)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน 2544 - 2554 ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารเงิน บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2534 - 2543 ผู้อำนวยการฝ่ายตลาดการเงินและการลงทุน บมจ. หลักทรัพย์ เอกอรัญ ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-
24) นางนันท์รัตน์ สุรักขกะ ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการผู้อำนวยการ ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง ■ กรรมการประนอมหนี้ ■ กรรมการด้านการจัดซื้อ ■ กรรมการวินัย วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2556	50	LL.M., Widener University, Delaware, สหรัฐอเมริกา <u>ประวัติการอบรม</u> ■ Director Certification Program Class 199/2015 ■ Corporate Governance for Capital market Intermediaries 5/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ■ ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จากสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในปี 2561)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน ม.ค.2553 - ก.พ.2556 ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการผู้อำนวยการ (ฝ่ายวางแผนและกลยุทธ์) บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) มิ.ย.2548 - ส.ค.2549 ผู้อำนวยการส่วนกฎหมายและเร่งรัดหนี้สิน บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) เม.ย.2539 - พ.ค.2548 นิติกร ฝ่ายกฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน พ.ย.2554 - ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจลงนาม บลจ. วรรณ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้นใน บริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
25) นางสาวอินทร์ชัญญา ชาติเชิดสีกดิ์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ■ กรรมการด้านการจัดซื้อ ■ กรรมการด้านทรัพยากร บุคคล ■ กรรมการวินัย วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 18 สิงหาคม 2557	47	ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชา ประวัติศาสตร์ มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ ประเทศไทย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> พ.ค.2557 - ส.ค.2557 ■ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ และกรรมการ ก.ค.2555 - เม.ย.2557 ■ ผู้อำนวยการอาวุโส หัวหน้าฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ม.ค.2546 - มิ.ย.2555 ■ ผู้อำนวยการอาวุโส หัวหน้าฝ่ายทรัพยากรบุคคล บล. เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด ก.ค.2545 - ก.ย.2545 ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล บจก. เอซีเอสจี (ประเทศไทย) ก.ย.2543 - ก.ค.2545 ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล บล. เอส จี สินเอเชีย จำกัด ต.ค.2542 - ก.ย.2543 ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล บล. แอดคินซัน จำกัด <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u> <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี- <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้นใน บริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
26) นายสุเมธ จันทราสุริยารัตน์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 17 สิงหาคม 2558	55	■ วิทยาศาสตร มหาบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒน บริหารศาสตร์ ■ สถิติศาสตรบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> 2558 รองกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ กสิกรไทย 2557 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เอไอซี 2555 - 2556 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ ไอวี โกลบอล 2550 - 2555 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บล. เคที ซีมิโก้ จำกัด 2545 - 2550 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ บัวหลวง 2533 - 2545 ผู้อำนวยการ ฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ บล. เมอร์ริล ลินช์ ภัทร จำกัด
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u>
					<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี- <u>ที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u>
27) นายปฏิพัทธ์ ปัตตะพงศ์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่าย Wealth Management Research วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 15 พฤศจิกายน 2561	56	■ บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยบอสตัน ■ Bachelor of Science in Business Administration, University of Southern California	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> 2549 - 2561 Executive Director -Thai Equities บล. ยูบีเอส ประเทศไทย (จำกัด) 2545 - 2549 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย บมจ. หลักทรัพย์เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด 2538 - 2545 ผู้บริหารฝ่ายวิจัย บล. ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด 2535 - 2537 ผู้อำนวยการ Fixed Income Sales/Trading Paine Webber NY/HK
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u>
					<u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี- <u>ที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
28) นางสาวดา วรศรี ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายธุรการ ■ กรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและ สภาพแวดล้อมในการทำงาน วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มกราคม 2553	54	อนุปริญญา South Warwickshire college, ประเทศ อังกฤษ <u>ประวัติการอบรม</u> ■ หลักสูตร คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ สภาพแวดล้อมในการทำงาน	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)		<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> 2543 – มี.ค. 2553 ผู้อำนวยการ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2536 - 2541 ผู้จัดการ บงล. ไทยฟูจิ จำกัด 2533 - 2536 เจ้าหน้าที่ บริษัทเงินทุนและหลักทรัพย์ มหาสมุทร จำกัด <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u> <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี- <u>ที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u>
29) นางสาวชุติมา จิตบรรจง ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 16 กันยายน 2558	44	-ปริญญาโท สาขา เศรษฐศาสตร์ University of Nebraska at Omaha, USA -ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> 2558 ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บมจ. หลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน 2555 - 2558 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. หลักทรัพย์ ดีบีเอส วิก เคอร์ส (ประเทศไทย) 2545 - 2555 ผู้อำนวยการ ฝ่ายหลักทรัพย์บริการ สายงานบริหารความเสี่ยง บมจ. หลักทรัพย์ เอเชีย พลัส 2543 - 2545 เจ้าหน้าที่ ฝ่ายพิจารณาสินเชื่อ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) 2537 - 2538 เจ้าหน้าที่ ฝ่ายพิจารณาสินเชื่อ บมจ. สยามเจนเนอรัลแฟคตอรี <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u> <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี- <u>ที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>30) นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ ■ กรรมการวินัย ■ กรรมการย่อยบริหาร ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น ผู้บริหาร: วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559</p>	47	<p>-นิเทศศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการสื่อสาร มหาวิทยาลัยกรุงเทพ</p> <p>-บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■ หลักสูตรตรวจประเมิน ระบบบริหารจัดการความ มั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ ตามมาตรฐาน ISO/IEC 27001 (Information Security Management) ■ กรอบแนวทางระบบการ ควบคุมภายใน COSO 2013 โดยสภาวิชาชีพ บัญชี ■ หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.ปราบปรามการฟอกเงิน และพ.ร.บ.การ สนับสนุนทางการเงินแก่ การก่อการร้าย โดย สำนักงานป้องกันและ ปราบปรามการฟอกเงิน 	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ม.ย.2549 - ม.ค.2559 ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บมจ. หลักทรัพย์ ธนชาต</p> <p>พ.ค.2548 - มี.ค.2549 ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาดและสื่อสาร บจก. เพย์เมนต์ โซลูชั่น (กลุ่มบริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น)</p> <p>พ.ย.2547 - พ.ค.2548 ผู้จัดการ ฝ่ายสื่อสาร สำนักงานโครงการกรุงเทพฯเมือง แพชั่น กระทรวงอุตสาหกรรม</p> <p>พ.ย.2544 - พ.ย.2547 ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด บจก. วินส์โตร</p> <p>ส.ค.2538 - ต.ค.2543 ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายกำกับบริษัท สมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัททั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
31) นายสุรเชษฐ์ อำนาจวิทยากุล ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับ การปฏิบัติงาน ■ กรรมการบริหารจัดการ ระบบความมั่นคงปลอดภัย สารสนเทศ ■ กรรมการประนีหมั่น ■ กรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และ สภาพแวดล้อมในการ ทำงาน วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น ผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2561	46	นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ ■ ทนายความ ใบอนุญาต เลขที่ 328/2540 ■ ทนายความผู้ทำคำ รับรองลายมือชื่อและ เอกสาร ใบอนุญาต เลขที่ 3106/2552 <u>ประวัติการอบรม</u> ■ ผู้รับรองลายมือชื่อ บริษัทมหาชน ■ ความรู้เกี่ยวกับการ กำกับดูแลการ ปฏิบัติงาน จากสมาคมบริษัท หลักทรัพย์ไทย ■ หลักสูตรความรู้ เกี่ยวกับพ.ร.บ. ปราบปรามการฟอก เงิน และพ.ร.บ.การ สนับสนุนทางการเงิน แก่การก่อการร้าย ■ หลักสูตรความรู้ เกี่ยวกับ FATCA	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการ ซื้อขายหุ้น ของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> ม.ค.2551 - ธ.ค.2559 ■ ผู้อำนวยการ (ปี 2556-2559) ■ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (ปี 2551-2555) ฝ่ายกฎหมายและกำกับ การปฏิบัติงาน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) พ.ย.2542 - ธ.ค.2550 ■ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (ปี 2549-2550) ■ ผู้จัดการ (พ.ค. 2545 - ธ.ค. 2548) ■ รองผู้จัดการ (พ.ย. 2542 - เม.ย. 2545) ส่วนกฎหมายและเร่งรัดหนี้สิน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) มี.ค.2539 -ต.ค.2542 เจ้าหน้าที่ฝ่ายกฎหมายและเร่งรัดหนี้สิน บมจ. เงินทุนภัทรธนกิจ <u>ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียน</u> -ไม่มี- <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> -ไม่มี-

**ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทรวม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)**

กรรมการและผู้บริหาร	ตำแหน่ง ในบริษัท	ตำแหน่งในบริษัทย่อย		
		ONEAM	HOLDCO	KTHL
		บริษัทถือหุ้น 99%	บริษัทถือหุ้น 100%	บริษัทถือหุ้น 100%
1) นายฟง ฮก เมง	A	A , E	-	-
2) ดร.พิสิฐ ลี้อาธรรม	B, D, F	-	-	-
3) ดร.ดอน ภาสวณิช	D, G	-	-	-
4) นายประดิษฐ์ ศวีสตนาพันธ์	D,G	-	-	-
5) นายพิชาญ กุลละวณิชย์	D	-	-	-
6) นาย จื่อ – หง หลิน	E, I	H , E	H	H
7) นางสาวบี เล็ง ออย	E, K	-	H	H
8) นางสาวดา ใสตถิภาพกุล	E, L	-	-	-
9) นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	C	-	-	-
10) นางสาวไผ่ – ลิน ฮวง	C	-	-	-
11) นายเอน จื่อ – เจียน	C	-	-	-
12) นายเซา – เจิง ดิง	C	-	-	-
13) นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	J	-	-	-
14) นายสุเทพ รุ่งสยาม	K	-	-	-
15) นางจรียา ไปษยะจินดา	K	-	-	-
16) นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	K	-	-	-
17) นางสาวพัชพร สรรคบุรณารักษ์	K	-	-	-
18) นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	K	-	-	-
19) นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	M	-	-	-
20) นางกรรณิการ์ ประดิษฐ์เกษร	N	-	-	-
21) นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	N , P	-	-	-
22) นางสาวคุณมิตรา ธัญน้อม	N , O	-	-	-
23) นางอารีย์ ตรงค์สมบุรณ์	N	-	-	-
24) นางนันท์รัตน์ สุรภัก	N	H , E	-	-
25) นางสาวอินทร์ชัญญา ขาดิเชิดศักดิ์	N	-	-	-
26) นายสุเมธ จันทราสุริยรัตน์	N	-	-	-
27) นายปฏิพัทธ์ ปัตตะพงศ์	N	-	-	-
28) นางสาวดา วังศรี	Q	-	-	-
28) นางสาวชุติมา จิตบรรจง	Q	-	-	-
30) นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์	Q	-	-	-
31) นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	Q	-	-	-

ตำแหน่งกรรมการ	A: ประธานกรรมการ E: กรรมการมีอำนาจลงนาม ตามหนังสือรับรอง	B: รองประธานกรรมการ F: ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	C: กรรมการ G: กรรมการตรวจสอบ	D : กรรมการอิสระ H: บุคคลที่คณะกรรมการ บริษัทมีมติแต่งตั้งให้ เป็นกรรมการในบริษัทย่อย
ตำแหน่งในบริษัท	I: กรรมการอำนวยการ M: รองกรรมการผู้จัดการ	J: กรรมการผู้จัดการอาวุโส N: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	K: กรรมการผู้จัดการ O: หัวหน้าฝ่ายการเงินและ บัญชี	L: กรรมการบริหาร P: เลขานุการบริษัท Q: ผู้อำนวยการอาวุโส

บริษัทย่อย

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

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

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

รายชื่อ	บลจ. วรรณ	HOLDCO	KTHL
	บริษัทถือหุ้น 99%	บริษัทถือหุ้น 100%	บริษัทถือหุ้น 100%
นายฟง อก เมง	A , C	-	-
นายจื่อ - หง หลิน	C	B	B
นางสาวปี เล็ง ออย	-	B	B
นายพจน์ หารินสุต	C , D	-	-
นายศักดิ์ดา มาณวพัฒน์	C , D	-	-
นางนันทรัตน์ สุรักขะ	C	-	-
นายวอง ไช อัง	B	-	-
นางชิง ชิง ลี	B	-	-

บริษัทย่อย

บลจ.วรรณ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด
HOLDCO: KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited
KTHL: KGI (Thailand) Holdings Limited

ตำแหน่งกรรมการ

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

เอกสารแนบ 3

**รายละเอียดเกี่ยวกับ
ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ
ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน
ผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี
และ
ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุหบัญชี)**

ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบ ■ กรรมการวินัย ■ กรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559	47	<ul style="list-style-type: none"> ■ นิเทศศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการสื่อสาร มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ■ บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■ หลักสูตรตรวจประเมินระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศตามมาตรฐาน ISO/IEC 27001 (Information Security Management) ■ กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายใน COSO 2013 โดยสภาวิชาชีพบัญชี ■ หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.ปราบปรามการฟอกเงิน และพ.ร.บ.การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน 	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2561)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ม.ย. 2549 - ม.ค.2559 ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บมจ. หลักทรัพย์ ธนชาต</p> <p>พ.ค.2548 - มี.ค. 2549 ผู้จัดการฝ่ายการตลาดและสื่อสาร บจก. เพย์เมนต์ ไซลูชั่น (กลุ่มบริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น)</p> <p>พ.ย.2547 - พ.ค.2548 ผู้จัดการ ฝ่ายสื่อสาร สำนักงานโครงการกรุงเทพเมืองแพชั่น กระทรวงอุตสาหกรรม</p> <p>พ.ย. 2544 - พ.ย. 2547 ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด บจก. วินสตรี</p> <p>ส.ค. 2538 -ต.ค. 2543 ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายกำกับบริษัท สมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียน</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p>

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. จัดทำแผนตรวจสอบประจำปี ประเมินความเสี่ยงและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในของกระบวนการและระบบงานต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานสอดคล้องกับมาตรฐานการตรวจสอบสากล (International Auditing Standards) รวมทั้งนำเสนอแผนตรวจสอบให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ
2. ดำเนินการตรวจสอบให้บรรลุตามแผนที่วางไว้ รวมทั้งดำเนินการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย
3. ดำรงตำแหน่งเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยทำหน้าที่จัดเตรียมวาระการประชุมพร้อมข้อมูลให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งรายงานผลการตรวจสอบ และความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนงานที่วางไว้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ให้คำแนะนำในการปฏิบัติงานต่าง ๆ รวมทั้งให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ
5. พัฒนาบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบให้มีความรู้ความชำนาญทั้งด้านวิชาชีพและธุรกิจอย่างพอเพียง
6. ดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับกับการปฏิบัติงาน

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานและการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายกฎหมายและกำกับกับการปฏิบัติงาน ■ กรรมการบริหารจัดการระบบความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ ■ กรรมการประนีประนอมหนี้ ■ กรรมการความปลอดภัยชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2561</p>	46	<p>นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ทุนความไว้วางใจ ใบอนุญาต เลขที่ 328/2540 ■ ทุนความไว้วางใจทำคำรับรองลายมือชื่อและเอกสาร ใบอนุญาต เลขที่ 3106/2552 <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้รับรองลายมือชื่อบริษัทมหาชน ■ ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานจากสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย ■ หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.ปราบปรามการฟอกเงิน และพ.ร.บ.การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ■ หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับ FATCA 	<p>ต้นปี 0% สิ้นปี 0%</p> <p>(ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2561)</p>	-ไม่มี-	<p><u>ประสบการณ์ทำงาน</u></p> <p>ม.ค.2551 - ธ.ค.2559</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้อำนวยการ (2556-2559) ■ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2551-2555) ฝ่ายกฎหมายและกำกับกับการปฏิบัติงาน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) <p>พ.ย.2542 - ธ.ค.2550</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2549-2550) ■ ผู้จัดการ (พ.ค.2545-ธ.ค.2548) ■ รองผู้จัดการ (พ.ย.2542-เม.ย.2545) <p>ส่วนกฎหมายและเร่งรัดหนี้สิน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>มี.ค.2539 - ต.ค.2542</p> <p>เจ้าหน้าที่ฝ่ายกฎหมายและเร่งรัดหนี้สิน บมจ.เงินทุนหลักทรัพย์</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u></p> <p>-ไม่มี-</p> <p><u>จดทะเบียน</u></p> <p>-ไม่มี-</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u></p> <p>-ไม่มี-</p>

หน้าที่ความรับผิดชอบ

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

ผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานและการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสาวคุณมิตรา ธีญะน้อม ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายการเงินและบัญชี ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง ■ กรรมการประนอมหนี้ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2551	53	บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3973 ประวัติการอบรม ■ ประกาศนียบัตร CFO รุ่น 1/ 2547 จากสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (เปลี่ยนเป็นสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์)	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	ประสบการณ์ทำงาน 2536 - มี.ค. 2551 ■ ผู้อำนวยการอาวุโส (2544 - 2551) ■ ผู้อำนวยการ (2536 - 2544) ฝ่ายการเงินและบัญชี บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2532 - 2535 ผู้ช่วยผู้จัดการ บจก. สำนักงาน เอ็นสท์ แอนด์ ยัง (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท สำนักงาน อวิชัย จำกัด) ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น ตำแหน่งในกิจการอื่น -ไม่มี- ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

หน้าที่ความรับผิดชอบ

- ดูแลควบคุมและพัฒนาระบบข้อมูลทางบัญชีและการเงิน และให้คำปรึกษากับสมุห์บัญชี ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการรายงาน และทันเวลา
- รายงานสถานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลอื่นทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น
- วิเคราะห์ข้อมูลด้านบัญชี การเงิน และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความเพียงพอของสภาพคล่อง และอัตราส่วนเงินกองทุน สภาพคล่องสุทธิของบริษัทที่ต้องดำรงไว้ และให้ข้อเสนอแนะที่จำเป็นต่อกรรมการอำนวยการในการตัดสินใจ และการดำเนินงานเพื่อให้เป็นไปตามแผนงานและกลยุทธ์ขององค์กร
- จัดทำและควบคุมดูแลงบประมาณทางการเงินประจำปีตามแผนงานของแต่ละธุรกิจของบริษัท โดยรวมถึงงบประมาณจ่ายลงทุนในโครงการพัฒนาระบบเทคโนโลยีใหม่ ๆ งบประมาณการใช้เงินลงทุน และงบประมาณด้านบุคลากร นอกจากนี้ ร่วมกับฝ่ายบริหารเงินในการจัดหาเงินทุนของบริษัทให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจตามงบประมาณที่วางไว้ และร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลในการควบคุมงบประมาณด้านบุคลากร
- วางแผน วิเคราะห์ และประมาณการผลการดำเนินงาน 3 ปีของบริษัทในอนาคต รวมทั้งแผนงานและระบบควบคุมความเสี่ยงของบริษัท เพื่อรักษาหรือพัฒนาอันดับเครดิตองค์กรของบริษัท
- มีบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต ด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์ ด้านธุรกิจพาณิชย์ และด้านระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ
- มีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะคณะกรรมการประนอมหนี้
- ประสานงานกับผู้บริหารของฝ่ายงานต่าง ๆ เพื่อร่วมมือขับเคลื่อนการดำเนินการขององค์กรให้บรรลุแผนงานและกลยุทธ์ที่วางไว้
- สื่อสารข้อมูลทางการเงินที่สำคัญขององค์กรแก่ผู้เกี่ยวข้อง นักลงทุน หรือผู้ถือหุ้น เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและเกิดความเชื่อมั่นต่อบริษัท
- ดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมทบบัญชี)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง / วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานและการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสาววิภา คดีคุปต์อนันต์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายการเงินและบัญชี ■ กรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท: วันที่ 26 พฤศจิกายน 2561	50	บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย <u>ประวัติการอบรม</u> ■ หลักสูตรเพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางด้านบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ■ หลักสูตรคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	ต้นปี 0% สิ้นปี 0% (ไม่มีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ในปี 2561)	-ไม่มี-	<u>ประสบการณ์ทำงาน</u> 2542 - เม.ย. 2559 ■ ผู้อำนวยการ (2544 - 2559) ■ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2542-2544) ฝ่ายการเงินและบัญชี บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2534 – 2537 สำนักงาน พิท มาร์ริค สุธี (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สบบัญชี จำกัด) <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u> <u>ตำแหน่งในกิจการอื่น</u> -ไม่มี- <u>ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u>

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. จัดทำบัญชีเพื่อให้แสดงผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน หรือการเปลี่ยนแปลงฐานะการเงินของผู้มีหน้าที่จัดทำบัญชีที่เป็นอยู่ตามความเป็นจริงและตามมาตรฐานการบัญชี โดยมีเอกสารที่ต้องใช้ประกอบการลงบัญชีให้ถูกต้องครบถ้วนตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543
2. จัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชี ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. จัดให้งบการเงินได้รับการตรวจสอบและแสดงความเห็นโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
4. จัดส่งรายงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชีตามที่กำหนดขององค์กรที่กำกับดูแลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กระทรวงพาณิชย์ กรมสรรพากร ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น
5. จัดเก็บรักษาบัญชีและเอกสารที่ได้ใช้ประกอบการลงบัญชี
6. พัฒนาและประเมินการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง รวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้สามารถจัดทำบัญชีและข้อมูลรายงานต่างๆ ได้ตามความเป็นจริง ตามมาตรฐานการบัญชี และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด
7. จัดทำและนำเสนอภายใต้การตรวจสอบอย่างถูกต้องและตรงเวลา
8. พัฒนาบุคลากรของฝ่ายการเงินและบัญชีให้มีความรู้ความชำนาญทั้งด้านวิชาชีพและธุรกิจอย่างพอเพียง
9. ดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี

เอกสารแนบ 4

**หุ้นอ้างอิงของโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ
และประวัติการออกโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2560-2561)**

หุ้นอ้างอิงของโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุและประวัติการออกโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2560-2561)

หุ้นอ้างอิงของโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ

ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นอ้างอิงของโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ (ข้อมูลจากเว็บไซต์ของหุ้นอ้างอิง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561) มีดังนี้

ลำดับที่	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
1	AAV	บริษัท เอเซีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	www.aavplc.com
2	ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	http://investor.ais.co.th
3	AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.amata.com
4	ANAN	บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	www.ananda.co.th
5	AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	www.airportthai.co.th
6	AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	www.apthai.com
7	BANPU	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	www.banpu.com
8	BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	www.bangkokbank.com
9	BCH	บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	www.bangkokchainhospital.com
10	BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.bangchak.co.th
11	BCPG	บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	www.bcpgrp.com
12	BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	www.bangkokhospital.com
13	BEAUTY	บริษัท บิวตี้ คอมมูนิตี้ จำกัด (มหาชน)	www.beautycommunity.co.th
14	BEC	บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	www.becworld.com
15	BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	www.bemplc.co.th
16	BGRIM	บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.bgrimpower.com
17	BH	บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	www.bumrungrad.com
18	BIG	บริษัท บิ๊ก คาเมร่า คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.bigcamera.co.th
19	BJC	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	www.bjc.co.th
20	BLA	บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	www.bangkoklife.com
21	BPP	บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.banpupower.com
22	CBG	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.carabaogroup.com
23	CENTEL	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	www.centarahotelsresorts.com
24	CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	www.chularat.com
25	CK	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	www.ch-karnchang.co.th
26	CKP	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.ckpower.co.th
27	COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	www.comseven.com
28	CPALL	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	www.cpall.co.th
29	CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	www.cpfworldwide.com
30	CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	www.cpn.co.th

หุ้นอ้างอิงของโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
31	DTAC	บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	www.dtac.co.th
32	EA	บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	www.energyabsolute.co.th
33	EPG	บริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุป จำกัด (มหาชน)	www.epg.co.th
34	ERW	บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.theerawan.com
35	ESSO	บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	www.esso.co.th
36	GFPT	บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	www.gfpt.co.th
37	GGC	บริษัท โกลบอลกรีนเคมิคอล จำกัด (มหาชน)	www.ggcplc.com
38	GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	www.globalhouse.co.th
39	GLOW	บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	www.glow.co.th
40	GPSC	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	www.gpscgroup.com
41	GUNKUL	บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	www.gunkul.com
42	HANA	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	www.hanagroup.com
43	HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	www.homepro.co.th
44	INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	www.intouchcompany.com
45	IRPC	บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	www.irpc.co.th
46	ITD	บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวล็อปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	www.itd.co.th
47	IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	www.indoramaventures.com
48	KBANK	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.kasikombank.com
49	KCE	บริษัท เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	www.kcethai.in.th
50	KKP	ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	http://kiatnakin.co.th
51	KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.ktb.co.th
52	KTC	บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.ktc.co.th
53	LH	บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	www.lh.co.th
54	LPN	บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	www.lpn.co.th
55	MAJOR	บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.majorcineplex.com
56	MEGA	บริษัท เมก้า ไลฟ์ไชเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	www.megawecare.com
57	MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	www.minorinternational.com
58	MONO	บริษัท โมโน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	www.mono.co.th
59	MTC	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	www.muangthaicap.com
60	ORI	บริษัท ออริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	www.origin.co.th
61	PRM	บริษัท ปริมา มารีเน่ จำกัด (มหาชน)	www.primamarine.co.th
62	PSH	บริษัท พฤกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	www.psh.co.th
63	PSL	บริษัท พรีเมียมชิปปิง จำกัด (มหาชน)	www.preciousshipping.com
64	PTG	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	www.ptgenenergy.co.th
65	PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	www.pttplc.com

หุ้นอ้างอิงของโบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
66	PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	www.pttep.com
67	PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	www.pttgccgroup.com
68	QH	บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	www.qh.co.th
69	ROBINS	บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)	http://robins.listedcompany.com
70	RS	บริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)	www.rs.co.th
71	SAWAD	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.meebaanmeerod.com
72	SCB	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	www.scb.co.th
73	SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)	www.scg.com
74	SGP	บริษัท สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์ จำกัด (มหาชน)	www.siamgas.com
75	SIRI	บริษัท แสงสิริ จำกัด (มหาชน)	www.sansiri.com
76	SPALI	บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	www.supalai.com
77	SPRC	บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	www.sprc.co.th
78	STA	บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	www.sritranggroup.com
79	STEC	บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจีเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน)	www.stecon.co.th
80	SUPER	บริษัท ซูเปอร์บล็อก จำกัด (มหาชน)	www.superblockthailand.com
81	TASCO	บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	www.tipcoasphalt.com
82	TCAP	บริษัท ทูนคราต จำกัด (มหาชน)	www.thanachart.co.th
83	THAI	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	www.thaiairways.com
84	THANI	บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	www.ratchthani.com
85	TISCO	บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.tisco.co.th
86	TKN	บริษัท แท้แก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	www.taokaenoi.co.th
87	TMB	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	www.tmbbank.com
88	TOP	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	www.thaioilgroup.com
89	TIPL	บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	www.tpipolene.co.th
90	TIPIP	บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.tpipolenepower.co.th
91	TRUE	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.truecorp.co.th
92	TTA	บริษัท ไทรีเซนไทย เอเยนต์ชีส์ จำกัด (มหาชน)	www.thoresen.com
93	TU	บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.thaiuniongroup.com
94	TVO	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	www.tvothai.com
95	UNIQ	บริษัท ยูนิค เอ็นจีเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	www.unique.co.th
96	UV	บริษัท ยูนิเวนเจอร์ จำกัด (มหาชน)	www.univentures.co.th
97	WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.wha.co.th
98	WHAUP	บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.wha-up.com
99	WORK	บริษัท เวิร์คพอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน)	www.workpoint.co.th

ประวัติการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2560-2561)

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1	TKN13C1707A	10 มกราคม 2560	25 กรกฎาคม 2560
2	SPRC13C1707A	10 มกราคม 2560	25 กรกฎาคม 2560
3	IVL13C1707A	9 มกราคม 2560	25 กรกฎาคม 2560
4	THCO13C1708A	12 มกราคม 2560	16 สิงหาคม 2560
5	SCC13C1708A	12 มกราคม 2560	16 สิงหาคม 2560
6	KTC13C1708A	12 มกราคม 2560	16 สิงหาคม 2560
7	IRPC13C1708A	12 มกราคม 2560	16 สิงหาคม 2560
8	CPF13C1708A	12 มกราคม 2560	16 สิงหาคม 2560
9	CPAL13C1708A	12 มกราคม 2560	16 สิงหาคม 2560
10	CBG13C1708A	12 มกราคม 2560	16 สิงหาคม 2560
11	GUNK13C1708A	13 มกราคม 2560	16 สิงหาคม 2560
12	TTA13C1707A	19 มกราคม 2560	25 กรกฎาคม 2560
13	TIPI13C1708A	25 มกราคม 2560	23 สิงหาคม 2560
14	DTAC13C1708A	25 มกราคม 2560	23 สิงหาคม 2560
15	SAMA13C1708A	26 มกราคม 2560	23 สิงหาคม 2560
16	PTT13C1708A	27 มกราคม 2560	23 สิงหาคม 2560
17	CHG13C1708A	30 มกราคม 2560	28 สิงหาคม 2560
18	S5013P1703E	30 มกราคม 2560	5 เมษายน 2560
19	S5013C1703E	30 มกราคม 2560	5 เมษายน 2560
20	DTAC13P1708A	31 มกราคม 2560	23 สิงหาคม 2560
21	PTTE13C1708A	2 กุมภาพันธ์ 2560	4 กันยายน 2560
22	S5013P1703F	2 กุมภาพันธ์ 2560	5 เมษายน 2560
23	S5013C1703F	2 กุมภาพันธ์ 2560	5 เมษายน 2560
24	VIBH13C1709A	6 กุมภาพันธ์ 2560	19 กันยายน 2560
25	PTG13C1709A	6 กุมภาพันธ์ 2560	19 กันยายน 2560
26	CK13C1709A	6 กุมภาพันธ์ 2560	19 กันยายน 2560
27	BEAU13C1709A	6 กุมภาพันธ์ 2560	19 กันยายน 2560
28	LPN13C1709A	7 กุมภาพันธ์ 2560	19 กันยายน 2560
29	S5013P1705A	7 กุมภาพันธ์ 2560	5 มิถุนายน 2560
30	S5013C1705A	7 กุมภาพันธ์ 2560	5 มิถุนายน 2560
31	AOT13C1708A	8 กุมภาพันธ์ 2560	4 กันยายน 2560
32	KKP13C1709A	10 กุมภาพันธ์ 2560	3 ตุลาคม 2560
33	TASC13C1709A	14 กุมภาพันธ์ 2560	3 ตุลาคม 2560
34	TRUE13C1709A	14 กุมภาพันธ์ 2560	3 ตุลาคม 2560
35	STPI13C1709A	14 กุมภาพันธ์ 2560	3 ตุลาคม 2560
36	MINT13C1709A	14 กุมภาพันธ์ 2560	3 ตุลาคม 2560
37	BDMS13C1709A	14 กุมภาพันธ์ 2560	3 ตุลาคม 2560

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
38	CBG13P1709A	15 กุมภาพันธ์ 2560	19 กันยายน 2560
39	AOT13P1708A	17 กุมภาพันธ์ 2560	4 กันยายน 2560
40	TISC13C1709A	23 กุมภาพันธ์ 2560	11 กันยายน 2560
41	PTTE13C1709A	23 กุมภาพันธ์ 2560	11 กันยายน 2560
42	BLA13C1709A	23 กุมภาพันธ์ 2560	11 กันยายน 2560
43	S5013P1706A	2 มีนาคม 2560	5 กรกฎาคม 2560
44	S5013C1706A	2 มีนาคม 2560	5 กรกฎาคม 2560
45	S5013P1706B	3 มีนาคม 2560	5 กรกฎาคม 2560
46	S5013C1706B	3 มีนาคม 2560	5 กรกฎาคม 2560
47	CBG13C1709A	6 มีนาคม 2560	3 ตุลาคม 2560
48	BANP13C1709A	6 มีนาคม 2560	3 ตุลาคม 2560
49	THAI13C1710A	8 มีนาคม 2560	11 ตุลาคม 2560
50	KCE13C1710A	13 มีนาคม 2560	18 ตุลาคม 2560
51	UNIQ13C1710A	14 มีนาคม 2560	18 ตุลาคม 2560
52	PTG13C1710A	14 มีนาคม 2560	18 ตุลาคม 2560
53	BCH13C1710A	14 มีนาคม 2560	18 ตุลาคม 2560
54	S5013P1706C	17 มีนาคม 2560	5 กรกฎาคม 2560
55	S5013C1706C	17 มีนาคม 2560	5 กรกฎาคม 2560
56	WHA13C1710A	21 มีนาคม 2560	2 พฤศจิกายน 2560
57	KCE13C1709A	21 มีนาคม 2560	5 ตุลาคม 2560
58	GPSC13C1710A	27 มีนาคม 2560	2 พฤศจิกายน 2560
59	IVL13C1710A	29 มีนาคม 2560	2 พฤศจิกายน 2560
60	CPF13C1712A	29 มีนาคม 2560	15 ธันวาคม 2560
61	ADVA13C1710A	29 มีนาคม 2560	2 พฤศจิกายน 2560
62	IVL13P1710A	30 มีนาคม 2560	2 พฤศจิกายน 2560
63	BANP13P1712A	30 มีนาคม 2560	15 ธันวาคม 2560
64	ADVA13P1711A	30 มีนาคม 2560	7 ธันวาคม 2560
65	S5013P1706D	31 มีนาคม 2560	5 กรกฎาคม 2560
66	S5013C1706D	31 มีนาคม 2560	5 กรกฎาคม 2560
67	BBL13P1712A	17 เมษายน 2560	19 ธันวาคม 2560
68	STEC13C1712A	17 เมษายน 2560	19 ธันวาคม 2560
69	KTB13C1712A	17 เมษายน 2560	19 ธันวาคม 2560
70	EPG13C1712A	17 เมษายน 2560	19 ธันวาคม 2560
71	DTAC13C1712A	17 เมษายน 2560	19 ธันวาคม 2560
72	CPAL13C1712A	17 เมษายน 2560	19 ธันวาคม 2560
73	SUPE13C1712A	24 เมษายน 2560	28 ธันวาคม 2560
74	VNG13C1712A	24 เมษายน 2560	28 ธันวาคม 2560
75	TTA13C1712A	24 เมษายน 2560	28 ธันวาคม 2560

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
76	ITD13C1712A	24 เมษายน 2560	28 ธันวาคม 2560
77	BEM13C1712A	24 เมษายน 2560	28 ธันวาคม 2560
78	PTTE13P1712A	25 เมษายน 2560	28 ธันวาคม 2560
79	TOP13C1712A	25 เมษายน 2560	28 ธันวาคม 2560
80	PTTG13C1712A	25 เมษายน 2560	28 ธันวาคม 2560
81	INTU13C1712A	25 เมษายน 2560	28 ธันวาคม 2560
82	CHG13C1712A	25 เมษายน 2560	28 ธันวาคม 2560
83	TKN13C1712A	27 เมษายน 2560	27 ธันวาคม 2560
84	SCC13C1711A	27 เมษายน 2560	7 ธันวาคม 2560
85	SCB13C1711A	27 เมษายน 2560	7 ธันวาคม 2560
86	PTT13C1711A	27 เมษายน 2560	7 ธันวาคม 2560
87	KBAN13C1711A	27 เมษายน 2560	7 ธันวาคม 2560
88	ADVA13C1711A	27 เมษายน 2560	7 ธันวาคม 2560
89	SCC13P1711A	2 พฤษภาคม 2560	7 ธันวาคม 2560
90	SCB13P1711A	2 พฤษภาคม 2560	7 ธันวาคม 2560
91	PTT13P1711A	2 พฤษภาคม 2560	7 ธันวาคม 2560
92	KBAN13P1711A	2 พฤษภาคม 2560	7 ธันวาคม 2560
93	GUNK13C1712A	3 พฤษภาคม 2560	27 ธันวาคม 2560
94	AAV13C1712A	3 พฤษภาคม 2560	27 ธันวาคม 2560
95	S5013P1706E	5 พฤษภาคม 2560	5 กรกฎาคม 2560
99	S5013C1706E	5 พฤษภาคม 2560	5 กรกฎาคม 2560
100	TASC13C1712A	15 พฤษภาคม 2560	26 ธันวาคม 2560
96	STEC13C1801A	15 พฤษภาคม 2560	17 มกราคม 2561
97	CK13C1712A	15 พฤษภาคม 2560	26 ธันวาคม 2560
98	THAI13C1712A	19 พฤษภาคม 2560	27 ธันวาคม 2560
101	SAWA13C1712A	19 พฤษภาคม 2560	27 ธันวาคม 2560
102	PTG13C1712A	19 พฤษภาคม 2560	27 ธันวาคม 2560
103	MTC13C1801A	19 พฤษภาคม 2560	23 มกราคม 2561
104	CBG13C1712A	19 พฤษภาคม 2560	27 ธันวาคม 2560
105	BANP13C1712A	19 พฤษภาคม 2560	27 ธันวาคม 2560
106	TRUE13P1712A	22 พฤษภาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
107	BLA13P1712A	22 พฤษภาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
108	TPIP13C1712A	22 พฤษภาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
109	KTC13C1712A	22 พฤษภาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
110	BLA13C1712A	22 พฤษภาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
111	BDMS13C1801A	22 พฤษภาคม 2560	1 กุมภาพันธ์ 2561
112	BBL13C1801A	22 พฤษภาคม 2560	1 กุมภาพันธ์ 2561
113	BA13C1801A	22 พฤษภาคม 2560	1 กุมภาพันธ์ 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
114	HANA13C1801A	23 พฤษภาคม 2560	1 กุมภาพันธ์ 2561
115	CPN13C1801A	23 พฤษภาคม 2560	1 กุมภาพันธ์ 2561
116	S5013P1709A	29 พฤษภาคม 2560	4 ตุลาคม 2560
117	S5013C1709A	29 พฤษภาคม 2560	4 ตุลาคม 2560
118	S5013P1709B	5 มิถุนายน 2560	4 ตุลาคม 2560
119	S5013C1709B	5 มิถุนายน 2560	4 ตุลาคม 2560
120	DTAC13P1712A	6 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560
121	TISC13C1801A	6 มิถุนายน 2560	1 กุมภาพันธ์ 2561
122	PTTE13C1801A	6 มิถุนายน 2560	1 กุมภาพันธ์ 2561
123	AOT13C1801A	6 มิถุนายน 2560	1 กุมภาพันธ์ 2561
124	CKP13C1801A	8 มิถุนายน 2560	1 กุมภาพันธ์ 2561
125	TRUE13C1801A	16 มิถุนายน 2560	1 กุมภาพันธ์ 2561
126	S5013P1709C	22 มิถุนายน 2560	4 ตุลาคม 2560
127	S5013C1709C	22 มิถุนายน 2560	4 ตุลาคม 2560
128	TASC13C1801A	27 มิถุนายน 2560	6 กุมภาพันธ์ 2561
129	BEC13C1801A	27 มิถุนายน 2560	6 กุมภาพันธ์ 2561
130	VNG13C1806A	29 มิถุนายน 2560	19 มิถุนายน 2561
131	VIBH13C1806A	29 มิถุนายน 2560	19 มิถุนายน 2561
132	TTCL13C1806A	29 มิถุนายน 2560	19 มิถุนายน 2561
133	SPCG13C1806A	29 มิถุนายน 2560	19 มิถุนายน 2561
134	SGP13C1806A	29 มิถุนายน 2560	19 มิถุนายน 2561
135	SAMA13C1806A	29 มิถุนายน 2560	19 มิถุนายน 2561
136	HANA13C1806A	29 มิถุนายน 2560	19 มิถุนายน 2561
137	S5013P1709D	30 มิถุนายน 2560	4 ตุลาคม 2560
138	S5013C1709D	30 มิถุนายน 2560	4 ตุลาคม 2560
139	DTAC13P1802A	30 มิถุนายน 2560	12 กุมภาพันธ์ 2561
140	IRPC13C1802A	30 มิถุนายน 2560	12 กุมภาพันธ์ 2561
141	SUPE13C1802A	6 กรกฎาคม 2560	12 กุมภาพันธ์ 2561
142	EA13C1802A	6 กรกฎาคม 2560	12 กุมภาพันธ์ 2561
143	BPP13C1802A	6 กรกฎาคม 2560	12 กุมภาพันธ์ 2561
144	BJC13C1802A	6 กรกฎาคม 2560	12 กุมภาพันธ์ 2561
147	BANP13C1802A	6 กรกฎาคม 2560	12 กุมภาพันธ์ 2561
148	PTT13C1802A	7 กรกฎาคม 2560	12 กุมภาพันธ์ 2561
149	KTC13C1802A	7 กรกฎาคม 2560	12 กุมภาพันธ์ 2561
145	COM713C1802A	7 กรกฎาคม 2560	12 กุมภาพันธ์ 2561
146	IVL13P1802A	14 กรกฎาคม 2560	27 กุมภาพันธ์ 2561
150	AOT13P1802A	14 กรกฎาคม 2560	27 กุมภาพันธ์ 2561
151	SPRC13C1802A	14 กรกฎาคม 2560	27 กุมภาพันธ์ 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
152	SIRI13C1802A	14 กรกฎาคม 2560	27 กุมภาพันธ์ 2561
153	KCE13C1802A	14 กรกฎาคม 2560	27 กุมภาพันธ์ 2561
154	CPF13C1802A	14 กรกฎาคม 2560	27 กุมภาพันธ์ 2561
155	BEAU13C1802A	14 กรกฎาคม 2560	27 กุมภาพันธ์ 2561
156	KKP13C1802A	17 กรกฎาคม 2560	27 กุมภาพันธ์ 2561
157	KBAN13C1802A	17 กรกฎาคม 2560	27 กุมภาพันธ์ 2561
158	BIG13C1802A	19 กรกฎาคม 2560	27 กุมภาพันธ์ 2561
159	S13C1802A	21 กรกฎาคม 2560	28 กุมภาพันธ์ 2561
160	IVL13C1802A	21 กรกฎาคม 2560	28 กุมภาพันธ์ 2561
161	EPG13C1803A	26 กรกฎาคม 2560	9 มีนาคม 2561
162	AOT13C1803A	26 กรกฎาคม 2560	9 มีนาคม 2561
163	KCE13C1803A	31 กรกฎาคม 2560	9 มีนาคม 2561
164	ITD13C1802A	3 สิงหาคม 2560	28 กุมภาพันธ์ 2561
165	GPSC13C1803A	3 สิงหาคม 2560	30 มีนาคม 2561
166	CBG13P1803A	4 สิงหาคม 2560	30 มีนาคม 2561
167	KTB13C1803A	4 สิงหาคม 2560	30 มีนาคม 2561
168	BCPG13C1804A	10 สิงหาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
169	AMAT13C1804A	10 สิงหาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
170	PTL13C1803A	10 สิงหาคม 2560	30 มีนาคม 2561
171	PTG13C1803A	10 สิงหาคม 2560	30 มีนาคม 2561
172	GUNK13C1803A	10 สิงหาคม 2560	30 มีนาคม 2561
173	ROBI13C1804A	11 สิงหาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
174	MEGA13C1804A	11 สิงหาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
175	GFPT13C1804A	11 สิงหาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
176	GLOW13C1804A	11 สิงหาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
177	EGCO13C1804A	11 สิงหาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
178	TVO13C1804A	15 สิงหาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
179	THAN13C1804A	15 สิงหาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
180	TU13C1804A	15 สิงหาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
181	SCCC13C1804A	15 สิงหาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
182	CPF13C1803A	15 สิงหาคม 2560	30 มีนาคม 2561
183	WORK13C1803A	16 สิงหาคม 2560	2 เมษายน 2561
184	TKN13C1803A	16 สิงหาคม 2560	2 เมษายน 2561
185	S5013P1712A	18 สิงหาคม 2560	5 มกราคม 2561
186	S5013C1712A	18 สิงหาคม 2560	5 มกราคม 2561
187	UNIQ13C1805A	22 สิงหาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
188	THAI13C1803A	22 สิงหาคม 2560	30 มีนาคม 2561
189	SAWA13C1803A	22 สิงหาคม 2560	30 มีนาคม 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
190	PTTE13C1805A	22 สิงหาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
191	BEAU13C1805A	22 สิงหาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
192	BIG13C1804A	21 สิงหาคม 2560	30 เมษายน 2561
193	BEC13C1804A	21 สิงหาคม 2560	30 เมษายน 2561
194	TOP13C1805A	28 สิงหาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
195	ADVA13C1805A	28 สิงหาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
196	DELT13C1804A	28 สิงหาคม 2560	30 เมษายน 2561
197	TRUE13C1803A	28 สิงหาคม 2560	30 มีนาคม 2561
198	S5013P1712B	29 สิงหาคม 2560	5 มกราคม 2561
201	S5013C1712B	29 สิงหาคม 2560	5 มกราคม 2561
202	SCC13C1805A	29 สิงหาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
199	BH13C1805A	29 สิงหาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
200	PTTE13P1805A	30 สิงหาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
203	ADVA13P1805A	30 สิงหาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
204	MTC13P1803A	30 สิงหาคม 2560	30 มีนาคม 2561
205	S5013P1712C	1 กันยายน 2560	5 มกราคม 2561
206	S5013C1712C	1 กันยายน 2560	5 มกราคม 2561
207	PTT13C1803A	1 กันยายน 2560	2 เมษายน 2561
208	WORK13C1802A	6 กันยายน 2560	27 กุมภาพันธ์ 2561
209	COM713C1804A	6 กันยายน 2560	30 เมษายน 2561
210	BCH13C1805A	7 กันยายน 2560	24 พฤษภาคม 2561
211	DTAC13C1803A	8 กันยายน 2560	29 มีนาคม 2561
212	S5013P1712D	13 กันยายน 2560	5 มกราคม 2561
213	S5013C1712D	13 กันยายน 2560	5 มกราคม 2561
214	WHA13C1805A	18 กันยายน 2560	24 พฤษภาคม 2561
215	THCO13C1804A	18 กันยายน 2560	30 เมษายน 2561
216	SCB13C1805A	18 กันยายน 2560	24 พฤษภาคม 2561
217	MINT13C1805A	18 กันยายน 2560	24 พฤษภาคม 2561
218	IVL13C1803A	19 กันยายน 2560	29 มีนาคม 2561
219	AOT13C1805A	19 กันยายน 2560	24 พฤษภาคม 2561
220	S5013P1712E	21 กันยายน 2560	5 มกราคม 2561
221	S5013C1712E	21 กันยายน 2560	5 มกราคม 2561
222	TPIP13C1805A	21 กันยายน 2560	24 พฤษภาคม 2561
223	PTT13P1805A	22 กันยายน 2560	21 พฤษภาคม 2561
224	TTA13C1805A	22 กันยายน 2560	21 พฤษภาคม 2561
225	CBG13C1805A	27 กันยายน 2560	9 พฤษภาคม 2561
226	GPSC13C1805A	28 กันยายน 2560	24 พฤษภาคม 2561
227	BCP13C1805A	28 กันยายน 2560	24 พฤษภาคม 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
228	SPRC13C1805A	29 กันยายน 2560	21 พฤษภาคม 2561
229	BCPG13C1805A	29 กันยายน 2560	21 พฤษภาคม 2561
230	SAWA13C1804A	5 ตุลาคม 2560	30 เมษายน 2561
231	BEAU13C1804A	5 ตุลาคม 2560	30 เมษายน 2561
232	TCAP13C1804A	9 ตุลาคม 2560	2 พฤษภาคม 2561
233	SUPE13C1805A	9 ตุลาคม 2560	21 พฤษภาคม 2561
234	PTG13C1805A	9 ตุลาคม 2560	21 พฤษภาคม 2561
235	MEGA13C1805A	9 ตุลาคม 2560	21 พฤษภาคม 2561
236	CKP13C1805A	16 ตุลาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
237	CBG13C1804A	16 ตุลาคม 2560	3 พฤษภาคม 2561
238	CBG13P1805A	19 ตุลาคม 2560	21 พฤษภาคม 2561
239	TOP13C1806A	19 ตุลาคม 2560	12 มิถุนายน 2561
240	MALE13C1804A	19 ตุลาคม 2560	10 เมษายน 2561
241	S5013P1712F	20 ตุลาคม 2560	5 มกราคม 2561
242	S5013C1712F	20 ตุลาคม 2560	5 มกราคม 2561
243	BLA13P1805A	20 ตุลาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
244	KTC13C1805A	20 ตุลาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
245	GPSC13C1806A	20 ตุลาคม 2560	12 มิถุนายน 2561
246	BLA13C1805A	20 ตุลาคม 2560	9 พฤษภาคม 2561
247	TASC13C1805A	24 ตุลาคม 2560	28 พฤษภาคม 2561
248	PTTG13C1805A	24 ตุลาคม 2560	28 พฤษภาคม 2561
249	CHG13C1805A	24 ตุลาคม 2560	28 พฤษภาคม 2561
250	BPP13C1805A	24 ตุลาคม 2560	28 พฤษภาคม 2561
251	AAV13C1805A	24 ตุลาคม 2560	28 พฤษภาคม 2561
252	TKN13C1805A	30 ตุลาคม 2560	28 พฤษภาคม 2561
253	CBG13C1806A	30 ตุลาคม 2560	13 มิถุนายน 2561
254	WORK13C1805A	9 พฤศจิกายน 2560	28 พฤษภาคม 2561
255	MTC13C1805A	9 พฤศจิกายน 2560	28 พฤษภาคม 2561
256	THCO13C1805A	10 พฤศจิกายน 2560	28 พฤษภาคม 2561
257	IRPC13C1806A	10 พฤศจิกายน 2560	20 มิถุนายน 2561
258	INTU13C1806A	10 พฤศจิกายน 2560	20 มิถุนายน 2561
259	CK13C1806A	10 พฤศจิกายน 2560	20 มิถุนายน 2561
260	BEM13C1806A	10 พฤศจิกายน 2560	20 มิถุนายน 2561
261	EA13C1805A	13 พฤศจิกายน 2560	21 พฤษภาคม 2561
262	BCPG13C1806A	13 พฤศจิกายน 2560	20 มิถุนายน 2561
263	COM713C1805A	15 พฤศจิกายน 2560	21 พฤษภาคม 2561
264	BLA13C1804A	15 พฤศจิกายน 2560	2 พฤษภาคม 2561
265	KCE13C1805A	16 พฤศจิกายน 2560	21 พฤษภาคม 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
266	IVL13C1805A	16 พฤศจิกายน 2560	21 พฤษภาคม 2561
267	DTAC13C1805A	16 พฤศจิกายน 2560	21 พฤษภาคม 2561
268	BEAU13C1806A	16 พฤศจิกายน 2560	12 มิถุนายน 2561
269	KTC13C1806A	21 พฤศจิกายน 2560	18 มิถุนายน 2561
270	AMAT13C1805A	21 พฤศจิกายน 2560	24 พฤษภาคม 2561
271	AMAT13C1806A	24 พฤศจิกายน 2560	18 มิถุนายน 2561
272	S5013P1803A	24 พฤศจิกายน 2560	4 เมษายน 2561
273	S5013C1803A	24 พฤศจิกายน 2560	4 เมษายน 2561
274	IVL13P1805A	4 ธันวาคม 2560	21 พฤษภาคม 2561
275	SUPE13C1806A	4 ธันวาคม 2560	22 มิถุนายน 2561
276	MALE13C1805A	4 ธันวาคม 2560	31 พฤษภาคม 2561
277	DTAC13C1806A	4 ธันวาคม 2560	22 มิถุนายน 2561
278	BJC13C1805A	4 ธันวาคม 2560	31 พฤษภาคม 2561
279	BEC13C1805A	4 ธันวาคม 2560	31 พฤษภาคม 2561
280	S5013P1803B	6 ธันวาคม 2560	4 เมษายน 2561
281	S5013C1803B	6 ธันวาคม 2560	4 เมษายน 2561
282	S5013P1803C	22 ธันวาคม 2560	4 เมษายน 2561
283	S5013C1803C	22 ธันวาคม 2560	4 เมษายน 2561
284	CPAL13C1807A	22 ธันวาคม 2560	16 กรกฎาคม 2561
285	PTG13C1806A	27 ธันวาคม 2560	22 มิถุนายน 2561
286	KTC13C1807A	27 ธันวาคม 2560	16 กรกฎาคม 2561
287	BPP13C1806A	27 ธันวาคม 2560	22 มิถุนายน 2561
288	BANP13C1807A	27 ธันวาคม 2560	16 กรกฎาคม 2561
289	GPSC13C1807A	28 ธันวาคม 2560	16 กรกฎาคม 2561
290	AOT13C1806A	28 ธันวาคม 2560	20 มิถุนายน 2561
291	THAN13C1809A	29 ธันวาคม 2560	28 กันยายน 2561
292	SCCC13C1809A	29 ธันวาคม 2560	28 กันยายน 2561
293	PTL13C1809A	29 ธันวาคม 2560	28 กันยายน 2561
294	PLAN13C1809A	29 ธันวาคม 2560	28 กันยายน 2561
295	MALE13C1809A	29 ธันวาคม 2560	28 กันยายน 2561
296	DELT13C1809A	29 ธันวาคม 2560	28 กันยายน 2561
297	BLA13C1809A	29 ธันวาคม 2560	28 กันยายน 2561
298	STA13C1807A	5 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
299	ESSO13C1807A	5 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
300	S5013P1803D	8 มกราคม 2561	4 เมษายน 2561
301	S5013C1803D	8 มกราคม 2561	4 เมษายน 2561
302	TISC13C1807A	8 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
303	PTTE13C1806A	8 มกราคม 2561	22 มิถุนายน 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
304	IVL13C1806A	8 มกราคม 2561	22 มิถุนายน 2561
305	BJC13C1807A	8 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
306	BBL13C1807A	8 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
307	SGP13C1807A	8 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
308	BCPG13C1807A	8 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
309	ROBI13C1807A	9 มกราคม 2561	25 กรกฎาคม 2561
310	KKP13C1807A	9 มกราคม 2561	25 กรกฎาคม 2561
311	CPN13C1807A	9 มกราคม 2561	25 กรกฎาคม 2561
312	BDMS13C1807A	9 มกราคม 2561	25 กรกฎาคม 2561
313	CBG13P1806A	9 มกราคม 2561	5 กรกฎาคม 2561
314	EA13C1806A	9 มกราคม 2561	5 กรกฎาคม 2561
315	BEC13C1806A	9 มกราคม 2561	5 กรกฎาคม 2561
316	AOT13C1807A	10 มกราคม 2561	17 กรกฎาคม 2561
317	AOT13P1806A	10 มกราคม 2561	20 มิถุนายน 2561
318	WORK13C1806A	10 มกราคม 2561	20 มิถุนายน 2561
319	UNIQ13C1807A	10 มกราคม 2561	17 กรกฎาคม 2561
320	SGP13C1808A	10 มกราคม 2561	9 สิงหาคม 2561
321	ORI13C1806A	10 มกราคม 2561	20 มิถุนายน 2561
322	KBAN13C1807A	10 มกราคม 2561	17 กรกฎาคม 2561
323	CHG13C1807A	10 มกราคม 2561	17 กรกฎาคม 2561
324	EA13C1807A	16 มกราคม 2561	12 กรกฎาคม 2561
325	S5013P1803E	18 มกราคม 2561	4 เมษายน 2561
326	S5013C1803E	18 มกราคม 2561	4 เมษายน 2561
327	GLOB13C1807A	18 มกราคม 2561	31 กรกฎาคม 2561
328	HMPR13C1807A	18 มกราคม 2561	31 กรกฎาคม 2561
329	DTAC13P1806A	23 มกราคม 2561	22 มิถุนายน 2561
330	SAWA13C1807A	23 มกราคม 2561	17 กรกฎาคม 2561
331	GPSC13C1808A	23 มกราคม 2561	15 สิงหาคม 2561
332	EA13C1808A	25 มกราคม 2561	15 สิงหาคม 2561
333	KTC13C1808A	25 มกราคม 2561	15 สิงหาคม 2561
334	TRUE13C1807A	26 มกราคม 2561	6 สิงหาคม 2561
335	PTTE13C1807A	26 มกราคม 2561	6 สิงหาคม 2561
336	PTT13C1807A	26 มกราคม 2561	6 สิงหาคม 2561
337	UV13C1807A	1 กุมภาพันธ์ 2561	25 กรกฎาคม 2561
338	LH13C1808A	1 กุมภาพันธ์ 2561	15 สิงหาคม 2561
339	MONO13C1808A	1 กุมภาพันธ์ 2561	15 สิงหาคม 2561
340	S5013P1803F	2 กุมภาพันธ์ 2561	4 เมษายน 2561
341	S5013C1803F	2 กุมภาพันธ์ 2561	4 เมษายน 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
342	PTTG13C1808A	2 กุมภาพันธ์ 2561	15 สิงหาคม 2561
343	BANP13C1808A	2 กุมภาพันธ์ 2561	15 สิงหาคม 2561
344	PTTE13P1807A	5 กุมภาพันธ์ 2561	6 สิงหาคม 2561
345	PTT13P1807A	5 กุมภาพันธ์ 2561	6 สิงหาคม 2561
346	UV13C1808A	5 กุมภาพันธ์ 2561	15 สิงหาคม 2561
347	WHA13C1808A	9 กุมภาพันธ์ 2561	23 สิงหาคม 2561
348	KCE13C1808A	9 กุมภาพันธ์ 2561	23 สิงหาคม 2561
349	KTC13C1809A	13 กุมภาพันธ์ 2561	10 กันยายน 2561
350	CPF13C1809A	14 กุมภาพันธ์ 2561	26 กันยายน 2561
351	CK13C1809A	14 กุมภาพันธ์ 2561	26 กันยายน 2561
352	CBG13C1808A	14 กุมภาพันธ์ 2561	3 กันยายน 2561
353	BPP13C1808A	14 กุมภาพันธ์ 2561	3 กันยายน 2561
354	BIG13C1808A	14 กุมภาพันธ์ 2561	3 กันยายน 2561
355	STA13C1808A	15 กุมภาพันธ์ 2561	3 กันยายน 2561
356	SPRC13C1808A	15 กุมภาพันธ์ 2561	3 กันยายน 2561
357	SIRI13C1809A	15 กุมภาพันธ์ 2561	26 กันยายน 2561
358	SCC13C1809A	15 กุมภาพันธ์ 2561	26 กันยายน 2561
359	ITD13C1809A	15 กุมภาพันธ์ 2561	10 กันยายน 2561
360	TKN13C1808A	16 กุมภาพันธ์ 2561	31 สิงหาคม 2561
361	EPG13C1808A	16 กุมภาพันธ์ 2561	31 สิงหาคม 2561
362	BJC13C1808A	16 กุมภาพันธ์ 2561	31 สิงหาคม 2561
363	BEC13C1808A	16 กุมภาพันธ์ 2561	31 สิงหาคม 2561
364	STEC13C1809A	21 กุมภาพันธ์ 2561	10 กันยายน 2561
365	EGCO13C1809A	21 กุมภาพันธ์ 2561	26 กันยายน 2561
366	CBG13C1809A	28 กุมภาพันธ์ 2561	10 กันยายน 2561
367	S5013P1806A	28 กุมภาพันธ์ 2561	4 กรกฎาคม 2561
368	S5013C1806A	28 กุมภาพันธ์ 2561	4 กรกฎาคม 2561
369	IRPC13C1808A	2 มีนาคม 2561	23 สิงหาคม 2561
370	COM713C1809A	2 มีนาคม 2561	10 กันยายน 2561
371	PTT13P1808A	5 มีนาคม 2561	14 สิงหาคม 2561
372	BANP13P1809A	5 มีนาคม 2561	11 กันยายน 2561
373	PTT13C1808A	5 มีนาคม 2561	14 สิงหาคม 2561
374	S5013P1806B	8 มีนาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
375	S5013C1806B	8 มีนาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
376	EA13C1809A	9 มีนาคม 2561	19 กันยายน 2561
377	WORK13C1809A	12 มีนาคม 2561	19 กันยายน 2561
378	TVO13C1809A	12 มีนาคม 2561	19 กันยายน 2561
379	TU13C1809A	12 มีนาคม 2561	11 กันยายน 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
380	IVL13C1809A	12 มีนาคม 2561	11 กันยายน 2561
381	AOT13C1809A	12 มีนาคม 2561	11 กันยายน 2561
382	UNIQ13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
383	TTA13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
384	SCB13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
385	PTG13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
386	HANA13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
387	CHG13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
388	BEM13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
389	AMAT13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
390	TCAP13C1809A	14 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
391	MTC13C1809A	14 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
392	MEGA13C1809A	14 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
393	ADVA13C1809A	14 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
394	TPI13C1809A	19 มีนาคม 2561	21 กันยายน 2561
395	KTB13C1809A	19 มีนาคม 2561	21 กันยายน 2561
396	CPF13C1810A	19 มีนาคม 2561	17 ตุลาคม 2561
397	IVL13P1809A	23 มีนาคม 2561	11 กันยายน 2561
398	EA13P1809A	23 มีนาคม 2561	19 กันยายน 2561
399	ADVA13P1809A	23 มีนาคม 2561	19 กันยายน 2561
400	MINT13C1810A	23 มีนาคม 2561	31 ตุลาคม 2561
401	BCP13C1810A	27 มีนาคม 2561	31 ตุลาคม 2561
402	TRUE13C1810A	28 มีนาคม 2561	17 ตุลาคม 2561
403	KTC13P1807A	29 มีนาคม 2561	2 สิงหาคม 2561
404	TASC13C1810A	29 มีนาคม 2561	17 ตุลาคม 2561
405	S5013P1806C	30 มีนาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
406	S5013C1806C	30 มีนาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
407	KBAN13C1810A	2 เมษายน 2561	17 ตุลาคม 2561
408	EA13C1810A	2 เมษายน 2561	17 ตุลาคม 2561
409	WORK13C1810A	5 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
410	TMB13C1811A	5 เมษายน 2561	20 พฤศจิกายน 2561
411	SAWA13C1810A	5 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
412	KTC13C1809B	5 เมษายน 2561	28 กันยายน 2561
413	BDMS13C1810A	5 เมษายน 2561	31 ตุลาคม 2561
414	BCH13C1810A	5 เมษายน 2561	31 ตุลาคม 2561
415	AAV13C1811A	5 เมษายน 2561	20 พฤศจิกายน 2561
416	ORI13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
417	INTU13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
418	CKP13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
419	BJC13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
420	BCPG13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
421	BBL13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
422	S5013P1806D	11 เมษายน 2561	3 กรกฎาคม 2561
423	S5013C1806D	11 เมษายน 2561	3 กรกฎาคม 2561
424	KBAN13C1811A	11 เมษายน 2561	14 พฤศจิกายน 2561
425	TKN13C1810A	19 เมษายน 2561	31 ตุลาคม 2561
426	EA13C1808B	19 เมษายน 2561	4 กันยายน 2561
427	TOP13C1811A	23 เมษายน 2561	12 พฤศจิกายน 2561
428	KKP13C1811A	23 เมษายน 2561	12 พฤศจิกายน 2561
429	BANP13C1811A	23 เมษายน 2561	12 พฤศจิกายน 2561
430	PTTE13C1811A	24 เมษายน 2561	12 พฤศจิกายน 2561
431	PTT13C1810A	24 เมษายน 2561	31 ตุลาคม 2561
432	IVL13C1810A	24 เมษายน 2561	31 ตุลาคม 2561
433	SUPE13C1811A	26 เมษายน 2561	20 พฤศจิกายน 2561
434	CENT13C1811A	27 เมษายน 2561	20 พฤศจิกายน 2561
440	CBG13C1811A	27 เมษายน 2561	20 พฤศจิกายน 2561
441	S5013P1806E	3 พฤษภาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
435	S5013C1806E	3 พฤษภาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
436	TPIP13C1811A	3 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
437	BEAU13C1811A	3 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
438	PTTE13P1811A	4 พฤษภาคม 2561	12 พฤศจิกายน 2561
439	DTAC13P1811A	4 พฤษภาคม 2561	20 พฤศจิกายน 2561
442	AOT13P1810A	4 พฤษภาคม 2561	31 ตุลาคม 2561
443	SAWA13C1811A	4 พฤษภาคม 2561	20 พฤศจิกายน 2561
444	DTAC13C1811A	4 พฤษภาคม 2561	20 พฤศจิกายน 2561
445	THAI13C1811A	7 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
446	SUPE13C1810A	8 พฤษภาคม 2561	31 ตุลาคม 2561
447	EPG13C1811A	14 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
448	MONO13C1811A	15 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
449	IRPC13C1811A	15 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
450	HMPR13C1812A	15 พฤษภาคม 2561	19 ธันวาคม 2561
451	ADVA13C1811A	15 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
452	SGP13C1811A	17 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
453	ESSO13C1811A	17 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
454	BEC13C1811A	17 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
455	KCE13C1811A	21 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
456	WORK13C1811A	22 พฤษภาคม 2561	4 ธันวาคม 2561
457	TKN13C1811A	22 พฤษภาคม 2561	4 ธันวาคม 2561
458	SAWA13C1812A	22 พฤษภาคม 2561	13 ธันวาคม 2561
459	BDMS13C1812A	22 พฤษภาคม 2561	19 ธันวาคม 2561
460	BPP13C1811A	23 พฤษภาคม 2561	4 ธันวาคม 2561
461	S5013P1809A	24 พฤษภาคม 2561	2 ตุลาคม 2561
462	S5013C1809A	24 พฤษภาคม 2561	2 ตุลาคม 2561
463	GGC13C1811A	30 พฤษภาคม 2561	4 ธันวาคม 2561
464	PTT13C1811A	31 พฤษภาคม 2561	4 ธันวาคม 2561
465	S5013P1809B	1 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
466	S5013C1809B	1 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
467	TISC13C1811A	4 มิถุนายน 2561	4 ธันวาคม 2561
468	AOT13C1811A	4 มิถุนายน 2561	4 ธันวาคม 2561
469	SCC13C1812A	7 มิถุนายน 2561	19 ธันวาคม 2561
470	PTTG13C1812A	7 มิถุนายน 2561	19 ธันวาคม 2561
471	MTC13C1811A	7 มิถุนายน 2561	4 ธันวาคม 2561
472	CPN13C1812A	7 มิถุนายน 2561	19 ธันวาคม 2561
473	BEAU13C1812A	7 มิถุนายน 2561	19 ธันวาคม 2561
474	IVL13P1811A	14 มิถุนายน 2561	4 ธันวาคม 2561
475	GPSC13C1812A	14 มิถุนายน 2561	18 ธันวาคม 2561
476	EA13C1811A	14 มิถุนายน 2561	4 ธันวาคม 2561
477	COM713C1812A	14 มิถุนายน 2561	18 ธันวาคม 2561
478	S5013P1809C	15 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
479	S5013C1809C	15 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
480	PTT13P1812A	21 มิถุนายน 2561	18 ธันวาคม 2561
481	PTT13C1812A	21 มิถุนายน 2561	18 ธันวาคม 2561
482	S5013P1809D	21 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
483	S5013C1809D	21 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
484	S5013P1809E	26 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
485	S5013C1809E	26 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
486	SCB13P1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
487	DTAC13P1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
488	TRUE13C1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
489	SCC13C1901A	28 มิถุนายน 2561	16 มกราคม 2562
490	SCB13C1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
491	DTAC13C1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
492	EA13C1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
493	AMAT13C1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
494	UNIQ13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
495	TTA13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
496	MONO13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
497	BIG13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
498	BEC13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
499	ANAN13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
500	SPRC13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
501	PTG13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
502	IVL13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
503	ITD13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
504	IRPC13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
505	INTU13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
506	CPAL13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
507	CHG13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
508	AOT13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
509	WORK13C1812A	3 กรกฎาคม 2561	24 ธันวาคม 2561
510	UV13C1812A	3 กรกฎาคม 2561	24 ธันวาคม 2561
511	TOP13C1901A	3 กรกฎาคม 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
512	TCAP13C1901A	3 กรกฎาคม 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
513	STA13C1812A	3 กรกฎาคม 2561	24 ธันวาคม 2561
514	SAWA13C1901A	3 กรกฎาคม 2561	16 มกราคม 2562
515	KTB13C1901A	3 กรกฎาคม 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
516	CBG13C1812A	3 กรกฎาคม 2561	24 ธันวาคม 2561
517	BJC13C1812A	3 กรกฎาคม 2561	24 ธันวาคม 2561
518	BGRI13C1812A	4 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
519	WHA13C1812A	5 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
520	TOA13C1812A	5 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
521	PTTG13C1812B	12 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
522	BEAU13C1812B	12 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
523	KTC13C1812A	13 กรกฎาคม 2561	13 ธันวาคม 2561
524	TKN13C1812A	16 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
525	EA13C1812B	16 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
526	AOT13P1812A	20 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
527	SGP13C1812A	20 กรกฎาคม 2561	28 ธันวาคม 2561
528	PTTE13C1812A	20 กรกฎาคม 2561	28 ธันวาคม 2561
529	MINT13C1812A	20 กรกฎาคม 2561	28 ธันวาคม 2561
530	KCE13C1812A	20 กรกฎาคม 2561	28 ธันวาคม 2561
531	BCPG13C1812A	20 กรกฎาคม 2561	28 ธันวาคม 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
532	TISC13C1812A	24 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
533	BGRI13C1812B	24 กรกฎาคม 2561	27 ธันวาคม 2561
534	TMB13C1901A	2 สิงหาคม 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
535	BBL13C1901A	2 สิงหาคม 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
536	S5013P1809F	2 สิงหาคม 2561	2 ตุลาคม 2561
537	S5013C1809F	2 สิงหาคม 2561	2 ตุลาคม 2561
538	ADVA13C1901A	6 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
539	PTTE13P1901A	9 สิงหาคม 2561	15 มกราคม 2562
540	RS13C1901A	10 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
541	HANA13C1901A	10 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
542	CK13C1902A	10 สิงหาคม 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
543	BEM13C1901A	10 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
544	LH13C1902A	14 สิงหาคม 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
545	KBAN13C1901A	14 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
546	GLOB13C1901A	14 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
547	BPP13C1901A	14 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
548	CPAL13C1901A	20 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
549	AAV13C1901A	20 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
550	TVO13C1902A	23 สิงหาคม 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
551	KTC13C1812B	23 สิงหาคม 2561	28 ธันวาคม 2561
552	S5013P1812A	24 สิงหาคม 2561	3 มกราคม 2562
553	S5013C1812A	24 สิงหาคม 2561	3 มกราคม 2562
554	GGC13C1902A	27 สิงหาคม 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
555	CENT13C1902A	27 สิงหาคม 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
556	CBG13C1901A	27 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
557	PTG13C1901A	29 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
558	PRM13C1901A	29 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
559	STA13C1901A	30 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
560	GFPT13C1902A	30 สิงหาคม 2561	25 กุมภาพันธ์ 2562
561	CKP13C1902A	30 สิงหาคม 2561	25 กุมภาพันธ์ 2562
562	BEAU13C1901A	30 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
563	TU13C1902A	31 สิงหาคม 2561	25 กุมภาพันธ์ 2562
564	TASC13C1901A	31 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
565	MTC13C1901A	31 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
566	ERW13C1902A	31 สิงหาคม 2561	25 กุมภาพันธ์ 2562
567	BH13C1901A	31 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
568	TPIP13C1902A	3 กันยายน 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
569	SIRI13C1902A	3 กันยายน 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
570	SCB13C1902A	3 กันยายน 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
571	MEGA13C1902A	3 กันยายน 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
572	BLA13C1902A	3 กันยายน 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
573	CPAL13P1902A	4 กันยายน 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
574	THAI13C1902A	4 กันยายน 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
575	S5013P1812B	6 กันยายน 2561	3 มกราคม 2562
576	S5013C1812B	6 กันยายน 2561	3 มกราคม 2562
577	WHAU13C1902A	6 กันยายน 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
578	TPI13C1902A	7 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
579	EPG13C1902A	7 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
580	CPF13C1902A	7 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
581	TRUE13C1901A	11 กันยายน 2561	1 กุมภาพันธ์ 2562
582	TRUE13P1901A	13 กันยายน 2561	1 กุมภาพันธ์ 2562
583	BCP13C1902A	13 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
584	BANP13C1902A	13 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
585	WORK13C1902A	14 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
586	STEC13C1902A	14 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
587	AOT13C1902A	14 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
588	THAN13C1902A	17 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
589	ORI13C1902A	17 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
590	BPP13C1902A	17 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
591	BCH13C1902A	17 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
592	ROBI13C1902A	18 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
593	ITD13C1902A	18 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
594	EA13C1901A	18 กันยายน 2561	30 มกราคม 2562
595	MAJO13C1903A	19 กันยายน 2561	20 มีนาคม 2562
596	STA13C1902A	20 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
597	DTAC13C1902A	20 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
598	BCPG13C1902A	20 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
599	S5013P1812C	21 กันยายน 2561	3 มกราคม 2562
600	S5013C1812C	21 กันยายน 2561	3 มกราคม 2562
601	AOT13P1902A	21 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
602	CKP13C1903A	21 กันยายน 2561	20 มีนาคม 2562
603	BJC13C1902A	21 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
604	AMAT13C1902A	21 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
605	TOP13C1902A	24 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
606	SUPE13C1902A	24 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
607	CKP13C1903B	25 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
608	QH13C1903A	28 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562
609	GUNK13C1903A	28 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562
610	PTTE13P1902A	1 ตุลาคม 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
611	PTT13P1902A	1 ตุลาคม 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
612	IVL13P1902A	1 ตุลาคม 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
613	SCC13C1903A	1 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
614	TKN13C1903A	3 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
615	SAWA13C1903A	3 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
616	MTC13C1903A	3 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
617	CHG13C1903A	3 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
618	SPAL13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
619	PSL13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
620	PSH13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
621	MINT13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
622	LPN13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
623	KTB13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
624	GPSC13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
625	COM713C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
626	AP13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
627	PTTE13C1902A	4 ตุลาคม 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
628	KCE13C1903A	17 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
629	IVL13C1903A	17 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
630	ESSO13C1903A	18 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
631	CPN13C1903A	18 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
632	CPF13C1903A	18 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
633	S5013P1812D	19 ตุลาคม 2561	3 มกราคม 2562
634	S5013C1812D	19 ตุลาคม 2561	3 มกราคม 2562
635	STEC13C1903A	19 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
636	BDMS13C1903A	19 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
637	DTAC13P1903A	22 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
638	EPG13C1903A	22 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
639	S5013P1812E	29 ตุลาคม 2561	3 มกราคม 2562
640	S5013C1812E	29 ตุลาคม 2561	3 มกราคม 2562
641	WORK13C1903A	31 ตุลาคม 2561	28 มีนาคม 2562
642	TKN13C1904A	31 ตุลาคม 2561	10 เมษายน 2562
643	SAWA13C1904A	31 ตุลาคม 2561	10 เมษายน 2562
644	PTT13C1903A	31 ตุลาคม 2561	28 มีนาคม 2562
645	KKP13C1903A	31 ตุลาคม 2561	28 มีนาคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
646	IVL13C1904A	31 ตุลาคม 2561	10 เมษายน 2562
647	IRPC13C1903A	31 ตุลาคม 2561	28 มีนาคม 2562
648	CPAL13C1903A	31 ตุลาคม 2561	28 มีนาคม 2562
649	UV13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
650	SUPE13C1903A	1 พฤศจิกายน 2561	28 มีนาคม 2562
651	ORI13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
652	MINT13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
653	GPSC13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
654	BCPG13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
655	BANP13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
656	ADVA13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
657	IVL13P1903A	2 พฤศจิกายน 2561	25 มีนาคม 2562
658	TVO13C1904A	2 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
659	TIPI13C1904A	2 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
660	QH13C1904A	2 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
661	PTTG13C1904A	2 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
662	PRM13C1904A	2 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
663	BJC13C1903A	2 พฤศจิกายน 2561	25 มีนาคม 2562
664	TASC13C1904A	5 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
665	KBAN13C1904A	5 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
666	BEAU13C1904A	5 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
667	SGP13C1904A	8 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
668	PTG13C1903A	8 พฤศจิกายน 2561	29 มีนาคม 2562
669	KTC13C1903A	8 พฤศจิกายน 2561	29 มีนาคม 2562
670	KCE13C1904A	8 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
671	EA13C1903A	8 พฤศจิกายน 2561	29 มีนาคม 2562
672	ADVA13P1904A	12 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
673	PTG13C1904A	15 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
674	CHG13C1904A	15 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
675	S5013P1903A	16 พฤศจิกายน 2561	2 เมษายน 2562
676	S5013C1903A	16 พฤศจิกายน 2561	2 เมษายน 2562
677	TOP13C1904A	21 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
678	TISC13C1904A	21 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
679	PTTE13C1904A	21 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
680	BGRI13C1904A	21 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
681	S5013P1903B	23 พฤศจิกายน 2561	2 เมษายน 2562
682	S5013C1903B	23 พฤศจิกายน 2561	2 เมษายน 2562
683	KBAN13C1904B	23 พฤศจิกายน 2561	23 เมษายน 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
684	SPAL13C1904A	26 พฤศจิกายน 2561	23 เมษายน 2562
685	LPN13C1904A	26 พฤศจิกายน 2561	23 เมษายน 2562
686	AP13C1904A	26 พฤศจิกายน 2561	23 เมษายน 2562
687	AOT13C1904A	26 พฤศจิกายน 2561	23 เมษายน 2562
688	TMB13C1904A	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
689	TKN13C1904B	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
690	ORI13C1904B	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
691	INTU13C1904A	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
692	DTAC13C1904A	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
693	COM713C1904A	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
694	BEAU13C1904B	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
695	WHA13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
696	TKN13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
697	SPRC13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
698	SGP13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
699	HMPR13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
700	CPF13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
701	SCB13C1905A	11 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
702	RS13C1905A	11 ธันวาคม 2561	21 พฤษภาคม 2562
703	GGC13C1905A	11 ธันวาคม 2561	21 พฤษภาคม 2562
704	HANA13C1905A	11 ธันวาคม 2561	21 พฤษภาคม 2562
705	ESSO13C1905A	11 ธันวาคม 2561	21 พฤษภาคม 2562
706	GLOW13C1905A	13 ธันวาคม 2561	28 พฤษภาคม 2562
707	SCB13P1905A	14 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
708	KBAN13P1905A	14 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
709	TIPI13C1905A	14 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
710	TRUE13C1905A	18 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
711	AMAT13C1905A	18 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
712	PTTE13P1905A	19 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
713	AOT13P1905A	19 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
714	PTTE13C1905A	19 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
715	KCE13C1905A	19 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
716	BBL13C1905A	19 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
717	CBG13C1905A	20 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
718	WHAU13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
719	EA13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
720	BEM13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
721	BCPG13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
722	BCH13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
723	ADVA13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
724	WORK13C1905A	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
725	TOP13C1905A	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
726	THAN13C1905A	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
727	GUNK13C1905A	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
728	EPG13C1905A	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
729	BEM13C1905B	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
730	S5013P1903C	27 ธันวาคม 2561	2 เมษายน 2562
731	S5013C1903C	27 ธันวาคม 2561	2 เมษายน 2562
732	UV13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562
733	TPIP13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562
734	LPN13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562
735	ITD13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562
736	GGC13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562
737	BLA13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562

เอกสารแนบ 5
ที่ตั้งสาขาของบริษัท

ที่ตั้งสาขาของบริษัท

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 อาคารสิการ์เดนสพลาซ่า 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 ถนนศรีรัฐยา ตำบลธงชัย อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี 76000 โทรศัพท์: 0 3241 8371-5 โทรสาร: 0 3241 8375
ธนบุรี 62 อาคารธนียะพลาซ่า ชั้นที่ 5 ห้องเลขที่ 505 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์: 0 2632 9360-9 0 2632 9371-85 โทรสาร: 0 2632 9370	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
สีลมคอมเพล็กซ์ 191 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ ชั้น 20 ห้องเลขที่ 3-5 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์: 0 2126 6360 โทรสาร: 0 2126 6396-98	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
ประชาชื่น 99/218 หมู่ที่ 6 โครงการบุญโต 6 ถ.ประชา ชื่น (เลียบคลองประปา) ต.บ้านใหม่ อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120 โทรศัพท์: 0 2565 5410, 0 2565 5402-8 โทรสาร: 0 2565 5860	นครสวรรค์ 15/28-29 ถนนสวรรควิถี ตำบลปากน้ำโพ อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์ 60000 โทรศัพท์: 0 5631 4211-9 โทรสาร: 0 5631 4211	ออนไลน์ อุดรธานี 168 หมู่ 6 โครงการ 168 แพลตินัม ห้อง P-004 (B) ถนนบุญยาหาร ตำบลนาดี อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี 41000 โทรศัพท์: 0 4224 4008 โทรสาร: 0 4224 3960
	นครปฐม 1 28/32 ชั้น 1 ถนนยิงเป้า ตำบลสนามจันทร์ อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม 73000 โทรศัพท์: 0 3427 2300-6 โทรสาร: 0 3421 9262	เชียงใหม่ 189/1 ชั้นที่ 2 ห้องเลขที่ ซี 101 หมู่ที่ 6 โครงการรามโชคมอลล์/ตลาดรวมโชค ถนนเชียงใหม่-แม่โจ้ ตำบลฟ้าฮ่าม อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ 50000 โทรศัพท์: 0 5207 0900 โทรสาร: 0 5207 0914
		ขอนแก่น 26/19 ชั้น 2 หมู่ 7 ถนนศรีจันทร์ใหม่ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000 โทรศัพท์ : (043) 058960 โทรสาร : (043) 058965

เอกสารแนบ 6

งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ
<p>การรับรู้รายได้ - รายได้ค่านายหน้า</p> <p>รายได้ค่านายหน้าเป็นค่าธรรมเนียมจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขในการกำหนดค่าธรรมเนียมที่แตกต่างกันตามปริมาณการซื้อขาย ทั้งนี้เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ รายได้ค่านายหน้านั้นเกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายได้ค่านายหน้าถูกต้อง และครบถ้วนตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p> <p>กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชี เรื่องการรับรู้รายได้ รายละเอียดยุติรายได้ค่านายหน้า และข้อมูลส่วนงานดำเนินงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.1 ข้อ 25 และข้อ 36 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ ค่านายหน้า • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า • การทดสอบประสิทธิภาพผลของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในรวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้านับอัตราค่านายหน้าที่เกี่ยวข้อง ทดสอบการคำนวณรายได้ค่านายหน้า และตรวจสอบเอกสารประกอบ การรับรู้รายได้ค่านายหน้าดังกล่าวว่าเกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายได้ค่านายหน้าถูกต้องและครบถ้วน - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ค่านายหน้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ
<p>กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์</p> <p>กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ ประกอบด้วยกำไร (ขาดทุน) จากรายการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ตลอดรอบระยะเวลารายงานและกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ทั้งนี้เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ กำไร (ขาดทุน) จากรายการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์นั้นเป็นรายการที่เกิดขึ้นจริง และกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์มีการวัดมูลค่ายุติธรรมที่ถูกต้อง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p> <p>กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชี เรื่องการรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน รายละเอียด กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ และข้อมูลส่วนงานดำเนินงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 3.1 ข้อ 3.21 ข้อ 3.23 ข้อ 4.2 ข้อ 26 และข้อ 37 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายการกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายการกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ • การทดสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในรวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายการกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ รวมถึงทดสอบการคำนวณรายการกำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ดังกล่าว และตรวจสอบเอกสารประกอบการรับรู้รายการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์และกำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวว่าเป็นรายการที่เกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายการถูกต้องและครบถ้วน - การทดสอบความถูกต้องของข้อมูลและหลักเกณฑ์ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ที่บริษัทใช้พร้อมทั้งทดสอบการคำนวณ - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายการกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งข้าพเจ้าได้รับข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีฉบับเตรียมเผยแพร่ก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ข้าพเจ้าได้อ่านข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีฉบับเตรียมเผยแพร่ โดยไม่พบว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ข้าพเจ้าต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญ เมื่อคาดการณได้ อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

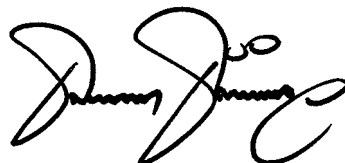
- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าต้องสื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



ชวลา เทียนประเสริฐกิจ

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4301

บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทสึ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	347,149,673	322,234,867	204,548,811	183,468,265
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน		1,298,000,000	360,000,000	1,298,000,000	360,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	6	1,538,196,993	481,468,149	1,538,196,993	481,468,149
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7	6,144,954,692	6,590,014,892	6,144,954,692	6,590,014,892
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน		57,866,879	52,817,905	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	9	180,682,191	131,503,021	180,682,191	131,503,021
เงินลงทุน	10	5,493,491,806	8,621,732,023	5,031,244,637	8,136,057,787
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	2,564,755,766	2,602,212,838
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	12	79,455,137	107,717,090	64,889,462	86,703,475
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	70,687,170	73,408,881	50,318,929	54,689,335
ค่าความนิยม		26,713,599	26,713,599	-	-
ทรัพย์สินรอการขาย	14	29,901,182	30,456,355	29,901,182	30,456,355
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	15	6,972,460	5,612,956	-	-
สินทรัพย์อื่น	16	245,404,788	221,391,487	225,768,303	198,339,133
รวมสินทรัพย์		15,519,476,570	17,025,071,225	17,333,260,966	18,854,913,250

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สิน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	17	-	3,700,000,000	-	3,700,000,000
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน		1,060,000,000	403,000,000	1,060,000,000	403,000,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์		-	109,312,910	-	109,312,910
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	18	4,342,768,367	3,588,190,091	4,342,768,367	3,588,190,091
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน		15,739,776	12,989,914	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	9	245,412,822	531,668,585	245,412,822	531,668,585
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		490,116,063	429,136,008	426,523,538	368,473,941
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		97,881,785	95,515,808	89,637,074	88,390,973
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	19	2,988,265,827	2,382,765,876	2,988,265,827	2,382,765,876
เงินกู้ค้ำประกันจากบริษัทย่อย	20	-	-	1,936,500,000	1,936,500,000
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21	127,553,400	106,776,849	106,242,111	89,776,763
ประมาณการหนี้สิน		39,698,260	39,811,557	35,649,760	35,763,057
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15	28,240,820	579,114	28,240,820	579,114
หนี้สินอื่น		36,897,023	28,160,218	30,376,370	26,889,348
รวมหนี้สิน		9,472,574,143	11,427,906,930	11,289,616,689	13,261,310,658
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
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย		199,176,313	199,176,313	199,176,313	199,176,313
ยังไม่ได้จัดสรร		2,811,538,210	2,365,502,610	2,811,538,210	2,365,502,610
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		(42,922,436)	(46,928,521)	(42,922,436)	(46,928,521)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่		6,043,644,277	5,593,602,592	6,043,644,277	5,593,602,592
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		3,258,150	3,561,703	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		6,046,902,427	5,597,164,295	6,043,644,277	5,593,602,592
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		15,519,476,570	17,025,071,225	17,333,260,966	18,854,913,250

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
รายได้					
รายได้ค่านายหน้า	25	909,769,019	917,036,355	909,769,019	917,036,355
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	26	686,985,989	672,198,509	124,637,881	114,306,417
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		163,707,106	136,710,784	163,707,106	136,710,784
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	27	1,738,264,477	1,327,898,375	1,734,021,267	1,313,437,977
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	106,617,372	129,592,975
รายได้อื่น		9,830,702	4,428,223	4,527,240	3,556,871
รวมรายได้		3,508,557,293	3,058,272,246	3,043,279,885	2,614,641,379
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		1,103,624,829	1,015,492,905	883,384,064	805,602,978
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		421,386,053	357,452,055	322,223,646	271,236,335
ต้นทุนทางการเงิน		159,333,649	140,565,253	159,333,649	140,565,253
โอนกลับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		(4,091,720)	(20,059,617)	(4,091,720)	(20,059,617)
ค่าใช้จ่ายอื่น	30	466,028,443	457,601,190	349,089,790	345,069,344
รวมค่าใช้จ่าย		2,146,281,254	1,951,051,786	1,709,939,429	1,542,414,293
กำไรก่อนภาษีเงินได้		1,362,276,039	1,107,220,460	1,333,340,456	1,072,227,086
ภาษีเงินได้	33	(277,926,453)	(219,146,936)	(249,966,240)	(185,344,110)
กำไรสำหรับปี		1,084,349,586	888,073,524	1,083,374,216	886,882,976

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	-	1,210,999	-	1,210,999
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ไม่ถูกจัดประเภท				
รายการใหม่ในภายหลัง	-	(242,200)	-	(242,200)
	-	968,799	-	968,799
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	5,608,683	4,471,186	5,608,683	4,471,186
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,668,985)	(22,330,926)	(1,668,985)	(22,330,926)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภท				
รายการใหม่ในภายหลัง	66,387	(80,869)	66,387	(80,869)
	4,006,085	(17,940,609)	4,006,085	(17,940,609)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	4,006,085	(16,971,810)	4,006,085	(16,971,810)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,088,355,671	871,101,714	1,087,380,301	869,911,166
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,083,374,216	886,882,976	1,083,374,216	886,882,976
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	975,370	1,190,548		
	1,084,349,586	888,073,524		
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,087,380,301	869,911,166	1,087,380,301	869,911,166
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	975,370	1,190,548		
	1,088,355,671	871,101,714		
กำไรต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	32	0.54	0.54	0.45

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

งบการเงินรวม												
ส่วนของบริษัทใหญ่												
หมายเหตุ	องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น											
	ส่วนเกิน		ส่วนเกินทุนจาก การไม่ใช้สิทธิของ	กำไรสะสม		กำไร (ขาดทุน)		ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยน	รวมองค์ประกอบอื่น ของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้นใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม
	ทุนเรือนหุ้น	มูลค่าหุ้นสามัญ		จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	จากการวัดมูลค่า	เงินลงทุนเพื่อขาย					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,234,488,542	(1,317,793)		(27,670,119)	(28,987,912)	5,480,529,133	3,126,233	5,483,655,366
เงินปันผลจ่าย 35	-	-	-	-	(756,837,707)	-		-	-	(756,837,707)	(651,280)	(757,488,987)
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	886,882,976	-		-	-	886,882,976	1,190,548	888,073,524
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	968,799	4,390,317		(22,330,926)	(17,940,609)	(16,971,810)	-	(16,971,810)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง	-	-	-	-	-	-		-	-	-	(103,798)	(103,798)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,365,502,610	3,072,524		(50,001,045)	(46,928,521)	5,593,602,592	3,561,703	5,597,164,295
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,365,502,610	3,072,524		(50,001,045)	(46,928,521)	5,593,602,592	3,561,703	5,597,164,295
เงินปันผลจ่าย 35	-	-	-	-	(637,338,616)	-		-	-	(637,338,616)	(1,278,923)	(638,617,539)
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	1,083,374,216	-		-	-	1,083,374,216	975,370	1,084,349,586
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	5,675,070		(1,668,985)	4,006,085	4,006,085	-	4,006,085
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,811,538,210	8,747,594		(51,670,030)	(42,922,436)	6,043,644,277	3,258,150	6,046,902,427

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการไม่ใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
				กำไรสะสม		ผลต่าง			รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร (ขาดทุน)	อัตราแลกเปลี่ยน	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
						จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	จากการแปลงค่างบการเงิน		
รวม									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,234,488,542	(1,317,793)	(27,670,119)	(28,987,912)	5,480,529,133
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(756,837,707)	-	-	-	(756,837,707)
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	886,882,976	-	-	-	886,882,976
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	968,799	4,390,317	(22,330,926)	(17,940,609)	(16,971,810)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,365,502,610	3,072,524	(50,001,045)	(46,928,521)	5,593,602,592
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,365,502,610	3,072,524	(50,001,045)	(46,928,521)	5,593,602,592
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(637,338,616)	-	-	-	(637,338,616)
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	1,083,374,216	-	-	-	1,083,374,216
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	5,675,070	(1,668,985)	4,006,085	4,006,085
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,811,538,210	8,747,594	(51,670,030)	(42,922,436)	6,043,644,277

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,362,276,039	1,107,220,460	1,333,340,456	1,072,227,086
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(106,617,372)	(129,592,975)
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	55,377,473	61,611,899	40,238,081	46,773,502
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	9,088,232	9,170,364	9,088,232	9,170,364
กลับรายการประมาณการหนี้สิน	(169,468)	(2,810,000)	(169,468)	(2,810,000)
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าหลักทรัพย์เพื่อค่าและตราสารอนุพันธ์	(38,553,053)	61,628,979	(38,553,053)	71,503,089
กำไรจากการขายเงินลงทุน	(10,365,453)	(10,680,651)	(10,365,453)	(10,680,651)
ส่วนเกินมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทย่อย	174,705	196,725	-	-
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(44,510,992)	(37,968,269)	(44,510,992)	(37,968,269)
ดอกเบี้ยสัญญาเช่าทางการเงินตัดบัญชี	65,879	105,885	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(315,259)	189,391	21	(101,466)
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	(830,827)	(1,720,000)	(830,827)	(1,720,000)
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากและเงินลงทุน	(137,462,377)	(119,246,802)	(133,219,166)	(114,660,514)
รายได้เงินปันผล	(151,873,520)	(153,730,170)	(151,873,520)	(153,730,170)
ต้นทุนทางการเงิน	159,333,649	140,565,253	159,333,649	140,565,253
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21,845,051	20,355,796	17,533,848	16,538,443
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
และหนี้สินดำเนินงาน	1,224,080,079	1,074,888,860	1,073,394,436	905,513,692
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(938,000,000)	10,000,000	(938,000,000)	10,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(1,056,728,844)	1,635,616,781	(1,056,728,844)	1,635,616,781
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	435,971,968	(1,500,251,760)	435,971,968	(1,500,251,760)
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	(5,048,974)	6,420,139	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	94,355,741	(48,399,351)	94,355,741	(48,399,351)
เงินลงทุนเพื่อค่า	2,850,051,719	(2,908,755,924)	2,850,051,719	(2,908,755,924)
สินทรัพย์อื่น	(18,199,910)	(16,632,126)	(21,688,967)	(20,556,010)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	657,000,000	(137,000,000)	657,000,000	(137,000,000)
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(109,312,910)	109,312,910	(109,312,910)	109,312,910
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	756,826,491	(333,021,084)	756,826,491	(333,021,084)
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	2,749,862	3,062,847	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(161,692,747)	250,409,947	(161,692,747)	250,409,947
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	52,378,994	(47,589,089)	48,514,036	(40,556,380)
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	(1,068,500)	(1,133,150)	(1,068,500)	(290,000)
หนี้สินอื่น	8,842,230	4,653,194	2,758,327	3,779,239
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	3,792,205,199	(1,898,417,806)	3,630,380,750	(2,074,197,940)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนเพื่อค้า	150,831,972	152,054,478	150,831,972	152,054,478
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	131,434,367	116,916,254	127,264,344	112,719,147
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(102,678,747)	(105,201,123)	(102,678,747)	(105,201,123)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(249,191,886)	(233,023,794)	(220,992,046)	(197,273,351)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	3,722,600,905	(1,967,671,991)	3,584,806,273	(2,111,898,789)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	-	(97,126,131)	-	(97,126,131)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	33,258,683	10,742,640	33,258,683	10,742,640
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	(8,584,575)	(195,400,000)	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	36,600,000	100,619,557	-	619,557
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(256,800)	-	(256,800)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(103,798)	-	(103,798)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนทั่วไป	1,256,145	1,467,016	1,256,145	1,467,016
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	148,346,077	72,848,720
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(24,618,735)	(67,915,044)	(13,326,390)	(55,664,835)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	334,381	167,598	1,402	167,598
เงินสดจ่ายลงทุนสัญญาเช่าทางการเงิน	(900,000)	(900,000)	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	1,386,000	2,820,000	1,386,000	2,820,000
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	38,475,099	(245,628,162)	170,665,117	(64,229,233)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	54,360,000,000	105,613,000,000	54,360,000,000	105,613,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(58,060,000,000)	(103,613,000,000)	(58,060,000,000)	(103,613,000,000)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	15,111,882,139	9,350,465,335	15,111,882,139	9,350,465,335
เงินสดจ่ายคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(14,508,934,367)	(8,443,065,015)	(14,508,934,367)	(8,443,065,015)
เงินปันผลจ่าย	(637,338,616)	(756,837,707)	(637,338,616)	(756,837,707)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,278,923)	(651,280)	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(3,735,669,767)	2,149,911,333	(3,734,390,844)	2,150,562,613
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ				
ก่อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน	25,406,237	(63,388,820)	21,080,546	(25,565,409)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(491,431)	(6,673,305)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	24,914,806	(70,062,125)	21,080,546	(25,565,409)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	322,234,867	392,296,992	183,468,265	209,033,674
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	347,149,673	322,234,867	204,548,811	183,468,265

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สารบัญหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ข้อที่	เรื่อง	หน้าที่
1.	ข้อมูลทั่วไป.....	1
2.	เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงินงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม	2
3.	สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ	12
4.	การใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ	22
5.	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด.....	25
6.	ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	25
7.	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	26
8.	ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	28
9.	สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	29
10.	เงินลงทุน	30
11.	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	34
12.	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	35
13.	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	39
14.	ทรัพย์สินรอการขาย	40
15.	สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	41
16.	สินทรัพย์อื่น	42
17.	เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	42
18.	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า.....	43
19.	ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	44
20.	เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย.....	45
21.	สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	45
22.	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จะออกให้แก่กรรมการและพนักงาน (ESOP Warrants).....	47
23.	การบริหารจัดการทุน	47
24.	สำรองตามกฎหมาย.....	48
25.	รายได้ค่านายหน้า.....	48
26.	รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ.....	48
27.	กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	49
28.	ค่าตอบแทนกรรมการ.....	49
29.	ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ.....	49

30.	ค่าใช้จ่ายอื่น	50
31.	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ.....	50
32.	กำไรต่อหุ้น.....	51
33.	ภาษีเงินได้	51
34.	รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	53
35.	เงินปันผล	56
36.	ส่วนงานดำเนินงาน	56
37.	ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น	58
38.	เครื่องมือทางการเงิน	62
39.	การจัดประเภทรายการใหม่	72
40.	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน.....	73
41.	การอนุมัติงบการเงิน	73

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

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 11

บริษัทมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีสาขาในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดรวมทั้งสิ้น 18 สาขา และ 17 สาขา ตามลำดับ

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงินงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง “การนำเสนอ งบการเงิน” และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 22 มกราคม 2544 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของ บริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2544” และการแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตาม ข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่สธ. 22/2559 ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)”

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในหมายเหตุ ประกอบงบการเงินข้อที่ 3 เรื่อง สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงิน ฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ		อัตราร้อยละของสินทรัพย์		อัตราร้อยละของรายได้	
			ของการถือหุ้น		ที่รวมอยู่ในสินทรัพย์รวม		ที่รวมอยู่ในรายได้รวม	
			31	31	31	31	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
			ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	31 ธันวาคม	
			2561	2560	2561	2560	2561	2560
			ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน วรธน จำกัด	จัดการกองทุนรวม	ไทย	99	99	3.12	2.95	16.40	18.51
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (“HOLDCO”)	ธุรกิจค้าลงทุน	ฮ่องกง	100	100	0.44	0.41	-	-
KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)	ธุรกิจค้าลงทุน	บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์	100	100	1.11	0.98	-	-

- (ข) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- (ค) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยมีรอบระยะเวลาบัญชีและใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
- (ง) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน” ในส่วนของเจ้าของ
- (จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- (ฉ) ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของเจ้าของในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 งบการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ ซึ่งแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีส่วนได้เสีย

2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับรอบบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับ การปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทาง การบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ีผลบังคับใช้

2.5.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ฉบับใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว และจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก

ฉบับที่ 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 22 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนจ่ายล่วงหน้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

หลักการสำคัญของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า คือกิจการรับรู้รายได้เพื่อแสดงการส่งมอบสินค้าหรือบริการที่สัญญาให้ลูกค้าในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการ มาตรฐานกำหนดหลักการสำคัญ 5 ขั้นตอนในการรับรู้รายได้ดังต่อไปนี้

ขั้นตอนแรก: ระบุสัญญาณที่กำกับลูกค้า

ขั้นที่สอง: ระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญา

ขั้นที่สาม: กำหนดราคาของรายการ

ขั้นที่สี่: ปันส่วนราคาของรายการให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญา

ขั้นที่ห้า: รับรู้รายได้เมื่อ (หรือขณะที่) กิจกรรมปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น

ภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า กิจการต้องรับรู้รายได้เมื่อมีการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น เช่น เมื่ออำนาจควบคุมของสินค้าหรือบริการที่จะต้องปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นมีการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าเสร็จสิ้นแล้ว

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ จะนำมาแทนมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องรายได้เมื่อมีผลบังคับใช้ ได้แก่ มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 เรื่อง สัญญาก่อสร้าง มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 เรื่อง รายได้ การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์ และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กำหนดวิธีปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลงโดยให้ใช้วิธีปรับย้อนหลังตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด หรือรับรู้ผลกระทบสะสมย้อนหลังจากการปรับใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้เป็นรายการปรับปรุงกำไรสะสมต้นงวดของงวดปัจจุบัน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง 2561

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

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเลือกวิธีการวัดมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมหรือการร่วมค้าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน รวมทั้งอธิบายให้ชัดเจนถึงการพิจารณาเกี่ยวกับการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดให้ใช้วิธีปรับย้อนหลังสำหรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการโอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนไปยังบัญชีอื่น ๆ หรือการโอนจากบัญชีอื่น ๆ มาเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเฉพาะเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานของอสังหาริมทรัพย์นั้น มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดให้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปสำหรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ได้เพิ่มข้อกำหนดต่าง ๆ โดยกำหนดให้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปสำหรับการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

- 1) ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติสำหรับเงื่อนไขการได้รับสิทธิและเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขการบริการหรือผลงาน สำหรับการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ชำระด้วยเงินสด
- 2) ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ชำระด้วยยอดสุทธิจากภาระผูกพันภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย
- 3) ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับการบัญชีสำหรับการปรับปรุงเงื่อนไขของการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่เปลี่ยนการจัดประเภทจากการจ่ายชำระด้วยเงินสดเป็นการจ่ายชำระด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง สัญญาประกันภัย ได้กำหนดทางเลือกสำหรับธุรกิจประกันภัย โดยยกเว้นการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน (“IFRS 9”) เป็นการชั่วคราว กิจการสามารถยกเว้นการถือปฏิบัติตาม IFRS 9 นี้จนถึงรอบบัญชีที่เริ่มก่อนวันที่ 1 มกราคม 2565 หรือก่อน IFRS 17 จะมีผลบังคับใช้

2.5.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วและจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาย่อยบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 เรื่อง การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดหลักการเกี่ยวกับการแสดงรายการเครื่องมือทางการเงินเป็นหนี้สินหรือส่วนของเจ้าของ และการหักกลบสินทรัพย์ทางการเงินกับหนี้สินทางการเงิน มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้ใช้กับการจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินในมุมมองของผู้ออกเครื่องมือทางการเงินเพื่อจัดเป็นสินทรัพย์ทางการเงิน หนี้สินทางการเงิน และตราสารทุน รวมถึงการจัดประเภทดอกเบี้ย เงินปันผล ผลกำไรและขาดทุนที่เกี่ยวข้อง และสถานการณ์ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินต้องหักกลบกัน

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้ต้องถือปฏิบัติโดยปรับย้อนหลัง ทั้งนี้สำหรับการถือปฏิบัติเป็นครั้งแรกสำหรับงบการเงินประจำปีที่จะเริ่มในหรือก่อนปี 2563 กิจการอาจเลือกปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้โดยไม่ต้องปรับปรุงย้อนหลังโดยให้กิจการปรับปรุงรายการทั้งหมดที่มีอยู่ ณ วันที่ถือปฏิบัติเป็นครั้งแรก โดยพิจารณาตามข้อกำหนดของมาตรฐานฉบับนี้ และผลกระทบสะสมที่เกิดจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้เป็นครั้งแรก เป็นรายการปรับปรุงกับกำไรสะสมหรือองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น (ตามความเหมาะสม) ณ วันแรกที่มีการถือปฏิบัติตามมาตรฐาน ทั้งนี้กิจการต้องเปิดเผยข้อเท็จจริงดังกล่าว

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ กำหนดให้กิจการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน เพื่อให้ผู้ใช้ งบการเงินสามารถประเมินเกี่ยวกับความมีนัยสำคัญของเครื่องมือทางการเงินต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ และลักษณะและระดับของ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากเครื่องมือทางการเงินที่กิจการมีความเสี่ยงระหว่างรอบ ระยะเวลารายงานและ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รวมทั้งแนวทางการบริหาร ความเสี่ยงดังกล่าว

สำหรับงบการเงินประจำปีที่กิจการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับนี้เป็นครั้งแรก กิจการไม่จำเป็นต้องแสดงข้อมูลเปรียบเทียบสำหรับการเปิดเผย ข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะและระดับของความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ กำหนดหลักการรายงานทางการเงินสำหรับ สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินเพื่อเสนอข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงินในการประเมินถึงจำนวนเงิน จังหวะเวลา และ ความไม่แน่นอนของกระแสเงินสดในอนาคตของกิจการ มาตรฐานการรายงานทาง การเงินฉบับนี้ แบ่งเป็น 3 ส่วน ได้แก่ การรับรู้รายการและการวัดมูลค่า การด้อยค่า และ การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดที่ถูกรับรู้ภายใต้ขอบเขตมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน กิจการต้องวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรม สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือตามโมเดลธุรกิจซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและกระแสเงินสดตามสัญญานั้นเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือตามโมเดลธุรกิจซึ่งเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อคือเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงินและข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้กิจการต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่เข้าเงื่อนไขทั้งหมดและเงินลงทุนในตราสารทุนกิจการต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน นอกจากนี้ภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน กิจการอาจเลือกให้เงินลงทุนในตราสารทุน (ไม่ใช่เงินลงทุนที่ถือไว้เพื่อค้าหรือไม่เป็นสิ่งที่ตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายซึ่งเกิดจากการรวมธุรกิจ) วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ให้แสดงการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นภายหลังในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กิจการต้องรับรู้เงินปันผลจากเงินลงทุนดังกล่าวในกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน กำหนดให้จำนวนเงินของการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินที่เป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินนั้นต้องแสดงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เว้นแต่การรับรู้ของการเปลี่ยนแปลงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะก่อให้เกิดหรือขยายการจับคู่อย่าง ไม่เหมาะสมทางการบัญชีในกำไรหรือขาดทุน การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินที่เป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยงด้านเครดิตต้องไม่ถูกโอนไปเป็นกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน กำหนดให้ใช้วิธีผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น วิธีผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นนั้นกำหนดให้กิจการต้องบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและการเปลี่ยนแปลงของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในแต่ละวันที่รายงานเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยงด้านเครดิตนับตั้งแต่การรับรู้เมื่อเริ่มแรก หรือกล่าวอีกอย่างหนึ่งคือการรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตขึ้นก่อน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน กำหนดลักษณะของรายการที่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยง โดยเฉพาะลักษณะของเครื่องมือที่เข้าเงื่อนไขสำหรับเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงซึ่งมีอย่างแพร่หลายและลักษณะขององค์ประกอบของความเสี่ยงของรายการที่ไม่ใช่รายการทางการเงินที่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยง นอกจากนี้มาตรฐานได้นำหลักการความสัมพันธ์ทางเศรษฐกิจมาใช้ในการทดสอบความมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งกำหนดการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงของกิจการ

กิจการสามารถเลือกปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้แบบปรับปรุงย้อนหลังตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงการประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ไม่ต้องถือปฏิบัติกับรายการที่ได้มีการตัดรายการแล้ว ณ วันที่เริ่มต้นใช้มาตรฐานครั้งแรก หรือกิจการสามารถเลือกปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้โดยปรับปรุงรายการผลกระทบสะสมที่เกิดจากการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้เป็นครั้งแรก เป็นรายการปรับปรุงกับกำไรสะสม (หรือองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น (ตามความเหมาะสม)) ณ วันที่เริ่มต้นใช้มาตรฐานครั้งแรก ทั้งนี้ กิจการต้องเปิดเผยข้อเท็จจริงดังกล่าว

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง การป้องกันความเสี่ยง
ของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ อธิบายประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ ได้แก่ สกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินไม่ก่อให้เกิดฐานะเปิดต่อความเสี่ยงที่กิจการนำการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาปฏิบัติ และเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กำหนดให้ใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปสำหรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19 เรื่อง การชำระหนี้สินทาง
การเงินด้วยตราสารทุน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ ระบุถึงกรณีที่ถูกหนี้ออกตราสารทุนให้แก่เจ้าหนี้เพื่อชำระหนี้สินทางการเงินทั้งหมดหรือบางส่วน ลูกหนี้ต้องจัดรายการหนี้สินทางการเงินทั้งหมดหรือบางส่วนดังกล่าว การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กำหนดให้ใช้วิธีปรับย้อนหลังสำหรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกลุ่มบริษัท เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกลุ่มบริษัท เมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้

(ก) ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

(ข) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานบริการที่ได้ให้แล้ว

ค่าธรรมเนียมการจัดการและค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนคิดเป็นอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่บริษัทย่อยจัดการหรือในอัตราที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของแต่ละกองทุน และรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์ดังกล่าว

(ค) กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

(ง) ดอกเบี้ยและเงินปันผล

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์ดังกล่าวโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เงินปันผลไม่รวมเงินปันผลจากบริษัทย่อย ถือเป็นรายได้เมื่อสิทธิในการรับเงินปันผลเกิดขึ้น

(จ) ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

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

ดอกเบี้ยหรือส่วนลดที่คิดรวมอยู่ในตัวเงินหรือเงินให้กู้ยืมจะตัดจำหน่ายเป็นรายได้เฉลี่ยเท่า ๆ กันตลอดอายุของตัวเงินหรือระยะเวลาของเงินให้กู้ยืม

3.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

(ก) ดอกเบี้ยจ่าย

ดอกเบี้ยจ่ายถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

(ข) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

3.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ รวมถึงเงินที่ลูกค้าวางเป็นหลักประกันเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายใน และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทจะตัดรายการดังกล่าวในส่วนที่ไม่มีภาระค้ำประกันออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

3.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารที่มีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน รวมถึงเงินลงทุนระยะสั้นในตั๋วเงินหรือตั๋วสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินประเภทเพื่อเรียกและประเภทที่มีวันที่ถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

3.5 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน/หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

บริษัทมีการทำสัญญาซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายคืน และสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวัน เวลา และราคาที่แน่นอนในอนาคต จำนวนเงินที่จ่ายสำหรับหลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์และจำนวนเงินที่รับสำหรับสัญญาขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบี้ยรับหรือต้นทุนทางการเงินแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ หลักทรัพย์ภายใต้สัญญาดังกล่าวถือเป็นหลักประกัน

3.6 ลูกหนี้สำนักหักบัญชี/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

ลูกหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีในการทำธุรกรรมอนุพันธ์

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

3.7 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น “เจ้าหนี้หุ้นยืม” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้หุ้นยืมเฉพาะหลักทรัพย์ส่วนที่ได้นำไปขาย โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น “ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน เงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันหรือรับจากคู่สัญญาบันทึกในบัญชี “ลูกหนี้หลักทรัพย์สินวางประกัน” หรือ “เจ้าหนี้หลักทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน”

ค่าธรรมเนียมการยืมรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมการให้ยืมรับรู้เป็นรายได้โดยบันทึกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาการยืมและการให้ยืม

3.8 ลูกหนี้/เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญบวกดอกเบี้ยค้างรับ ทั้งนี้ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์รวมถึงยอดดุลสุทธิลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้หลักทรัพย์ที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์และลูกหนี้หลักทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้หุ้นยืมหรือศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประenomหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์

3.9 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

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

3.10 เงินลงทุน

- (ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน
- (ข) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป
- (ค) เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายบริษัทตัดบัญชีส่วนเกินหรือรับรู้ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายหรือรับรู้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ
- (ง) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดซึ่งบริษัทจัดประเภทเป็นเงินลงทุนทั่วไป แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
- (จ) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย
- (ฉ) เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน หมายถึง เงินฝากในสถาบันการเงินในประเทศและต่างประเทศที่ไม่จัดเป็นรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เช่น เงินฝากประจำ ตัวแลกเงินและตั๋วสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีกำหนดจ่ายคืนเกินกว่า 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา เงินฝากประจำ ตัวแลกเงินและตั๋วสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีวันครบกำหนดภายใน 3 เดือนแต่มีความตั้งใจจะถือต่อไปในรูปแบบเดิมหรือมีข้อจำกัดในการเบิกใช้

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของรอบระยะเวลารายงาน มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

บริษัทจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี) ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทบันทึกรายการซื้อขายเงินลงทุน ณ วันที่เกิดรายการ (Trade date)

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน โดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

3.11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างติดตั้ง

ค่าเสื่อมราคาแสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์ หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

3.12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนมีอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ารอดัตถ์บัญชี	5 ปี
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 และ 7 ปี

ไม่มีการตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่อยู่ระหว่างพัฒนา

3.13 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจเฉพาะส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา ในกรณีที่มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าดังกล่าวเป็นรายได้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานทันที

ในการวัดมูลค่าในภายหลังบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่า และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

3.14 ทรัพย์สินรอการขาย

ทรัพย์สินรอการขายเป็นที่ดินที่ได้มาจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งแสดงไว้ในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ขาดทุนจากการด้อยค่าได้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

3.15 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทและบริษัทย่อยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทและบริษัทย่อยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกัน

3.16 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทและบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

3.17 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สิน ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่าแล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.18 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์สำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

3.19 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน หรือหากเป็นรายการที่ได้มีการทำสัญญาตกลงอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าไว้ ก็จะแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ตกลงล่วงหน้า

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

3.20 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รูดบัตรเครดิต

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รูดบัตรเครดิตของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รูดบัตรเครดิตของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รูดบัตรเครดิตสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีรวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแผนที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รูดบัตรเครดิต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแผนที่บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รูดบัตรเครดิตทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รูดการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

3.21 ตราสารอนุพันธ์

บริษัทเข้าทำธุรกรรมตราสารอนุพันธ์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและ/หรือเพื่อค้าโดยตราสารอนุพันธ์ที่บริษัทเข้าทำรายการแบ่งออกได้เป็น 5 ประเภท ได้แก่ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาซื้อขายล่วงหน้า สัญญาออปชัน ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์

เมื่อวันเริ่มแรกบริษัทบันทึกการระงับได้สัญญาดังกล่าวข้างต้นเป็นรายการนอกงบดุล 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) มูลค่ายุติธรรมของสัญญาออพชันคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของงวดของบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- (ง) มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ วันสิ้นวันทำการของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (จ) มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์คำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของเงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และความผันผวนของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

3.22 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท และบริษัทย่อยหรือถูกบริษัทและบริษัทย่อยควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทและบริษัทย่อย

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3.23 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า 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 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจ และการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

4.1 การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสถานะปัจจุบัน

4.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่าซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว

4.3 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้แต่ละราย โดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน อย่างไรก็ตามการใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ดังนั้นการปรับปรุงค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

4.4 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าการที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

4.6 ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

4.7 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทและบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

4.8 สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

4.9 ผลประโยชน์พนักงาน

ภาระหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอัตราการมรณะ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนที่จ่ายจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

4.10 คดีฟ้องร้อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และได้บันทึกประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน สำหรับในกรณีที่ฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจะยังไม่บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
เงินสด	852	833	802	783
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	494,447	406,964	398,896	323,247
เงินฝากประจำ	2,047,007	455,007	2,000,007	400,007
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,542,306	862,804	2,399,705	724,037
หัก เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(2,195,156)	(540,569)	(2,195,156)	(540,569)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	347,150	322,235	204,549	183,468

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

6. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	1,712,587	813,287
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ในประเทศ	1,380	1,410
หัก ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(175,770)	(333,229)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,538,197	481,468

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

7. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
<u>ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	3,687,991	2,830,936
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	1,912,727	2,872,212
ลูกหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	498,219	669,205
- ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์	81,103	143,703
<u>ลูกหนี้อื่น</u>		
- ลูกหนี้ผ่อนชำระ	294,541	417,960
- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์อื่น	-	95,396
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	6,474,581	7,029,412
<u>บวก ดอกเบี้ยค้างรับ</u>	8,933	9,230
<u>หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ</u>	(338,559)	(448,627)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	6,144,955	6,590,015
<u>ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</u>		
<u>ลูกหนี้อื่น</u>	11,852	12,530
<u>หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ</u>	(11,852)	(12,530)
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,144,955	6,590,015

7.1 ลูกหนี้ที่ระงับการรับรู้รายได้

บริษัทมีลูกหนี้อื่นที่ระงับการรับรู้รายได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จำนวน 304 ล้านบาท และ 417 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทได้บันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญแล้วจำนวน 304 ล้านบาท และ 417 ล้านบาท ตามลำดับ

7.2 ลูกหนี้จำแนกตามการจัดชั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ โดยมีลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2561

	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ที่ตั้งไว้	มูลหนี้สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	6,180,045	-	6,180,045
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	24,832	-	24,832
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	290,489	(290,489)	-
รวม	6,495,366	(290,489)	6,204,877
สำรองเผื่อหนี้ที่เรียกเก็บไม่ได้	-	(59,922)	(59,922)
มูลค่าตามบัญชี	6,495,366	(350,411)	6,144,955

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2560

	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ที่ตั้งไว้	มูลหนี้สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	6,611,748	-	6,611,748
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	29,260	-	29,260
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	410,164	(410,164)	-
รวม	7,051,172	(410,164)	6,641,008
สำรองเผื่อหนี้ที่เรียกเก็บไม่ได้	-	(50,993)	(50,993)
มูลค่าตามบัญชี	7,051,172	(461,157)	6,590,015

7.3 ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ได้รวมลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
ลูกหนี้ทรัพย์สินที่วางประกันเป็นเงินสด	498,219	669,205
มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่ยืมมา	409,585	563,504
มูลค่าคงเหลือหลักทรัพย์ที่ยืมมาแต่ยังไม่ได้นำไปขายชอร์ต หรือให้ยืมต่อ	33	822

8. ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
ยอดต้นปี	461,157	461,848
<u>บวก</u> สำรองเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งในระหว่างปี	9,088	9,170
หนี้สูญโอนกลับ	76	22,077
<u>หัก</u> โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งในระหว่างปี	(12,912)	(29,230)
หนี้สูญตัดจำหน่าย	(106,998)	(2,708)
ยอดปลายปี	350,411	461,157

9. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2561

	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	จำนวนเงิน		จำนวนเงิน	
	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	45	1,200	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	-	241,472	39,878,246
ฟิวเจอร์ส	172,053	2,224,147	881	621,652
ออปชั่น	951	8,620	3,060	182,350
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์	7,633	420,310	-	-
รวม	180,682	2,654,277	245,413	40,682,248

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2560

	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	จำนวนเงิน		จำนวนเงิน	
	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	ตามสัญญา
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	94,025	25,723	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	-	471,330	12,413,952
ฟิวเจอร์ส	28,443	1,199,604	48,475	5,067,666
ออปชั่น	1,903	79,860	6,621	327,865
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์	7,132	707,362	5,243	500,000
รวม	131,503	2,012,549	531,669	18,309,483

10. เงินลงทุน

10.1 เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จำแนกตามวัตถุประสงค์การลงทุน ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2560	
	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	3,710,562	3,474,844	7,566,708	7,572,319
หน่วยลงทุน	2	6	2	6
รวม	3,710,564	3,474,850	7,566,710	7,572,325
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาครัฐ	1,341,026	1,347,957	364,932	365,512
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	110,000	113,185	80,000	80,000
รวม	1,451,026	1,461,142	444,932	445,512
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	5,161,590	4,935,992	8,011,642	8,017,837
<u>บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า</u>	<u>(225,598)</u>	<u>-</u>	<u>6,195</u>	<u>-</u>
หลักทรัพย์เพื่อค้า	4,935,992	4,935,992	8,017,837	8,017,837
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน				
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ	162,249	171,286	163,405	166,523
รวม	162,249	171,286	163,405	166,523
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	74,171	74,244	97,064	97,469
รวม	74,171	74,244	97,064	97,469
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	236,420	245,530	260,469	263,992
<u>บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า</u>	<u>9,110</u>	<u>-</u>	<u>3,523</u>	<u>-</u>
หลักทรัพย์เพื่อขาย	245,530	245,530	263,992	263,992
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด				
เงินฝากประจำ	1,282,502		2,411,102	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	1,158,179		1,736,792	
พันธบัตรรัฐบาล	8,461		8,051	
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	2,449,142		4,155,945	
<u>หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*</u>	<u>(2,158,179)</u>		<u>(3,836,792)</u>	
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	290,963		319,153	
เงินลงทุนทั่วไป				
หุ้นสามัญ	27,860		27,603	
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ	2,175		2,191	
รวมเงินลงทุนทั่วไป	30,035		29,794	
<u>หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า</u>	<u>(9,028)</u>		<u>(9,044)</u>	
เงินลงทุนทั่วไป	21,007		20,750	
รวมเงินลงทุน	5,493,492		8,621,732	

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2560	
	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	3,710,562	3,474,844	7,566,708	7,572,319
หน่วยลงทุน	2	6	2	6
รวม	3,710,564	3,474,850	7,566,710	7,572,325
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาครัฐ	1,341,026	1,347,957	364,932	365,512
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	110,000	113,185	80,000	80,000
รวม	1,451,026	1,461,142	444,932	445,512
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	5,161,590	4,935,992	8,011,642	8,017,837
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(225,598)	-	6,195	-
หลักทรัพย์เพื่อค้า	4,935,992	4,935,992	8,017,837	8,017,837
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	74,171	74,244	97,064	97,469
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	74,171	74,244	97,064	97,469
บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	73	-	405	-
หลักทรัพย์เพื่อขาย	74,244	74,244	97,469	97,469
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด				
เงินฝากประจำ	1,000,002		2,100,002	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	1,158,179		1,736,792	
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	2,158,181		3,836,794	
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(2,158,179)		(3,836,792)	
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	2		2	
เงินลงทุนทั่วไป				
หุ้นสามัญ	27,860		27,603	
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(6,853)		(6,853)	
เงินลงทุนทั่วไป	21,007		20,750	
รวมเงินลงทุน	5,031,245		8,136,058	

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้อง
แสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

10.2 เงินลงทุนที่ติดภาระผูกพัน

เงินลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อยที่ติดภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงมูลค่าตามบัญชีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน				
- หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	108,211	-	108,211
หลักทรัพย์วางเป็นประกัน				
- ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด ⁽¹⁾	8,461	8,051	-	-
รวมหลักทรัพย์ที่ติดภาระผูกพัน	8,461	116,262	-	108,211

(1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดของบริษัทย่อยในประเทศทั้งหมดจำนวน 8 ล้านบาท ได้นำไปวางเป็นหลักประกันต่อกระทรวงการคลัง ตามสัญญาว่าจ้างผู้จัดการกองทุนรวม ซึ่งกระทรวงการคลังและกระทรวงอุตสาหกรรม เป็นผู้ว่าจ้างบริษัทย่อย กองทุนที่บริษัทย่อยจัดการอยู่ดังกล่าวอยู่ระหว่างการชำระบัญชี ดังนั้นภาระผูกพันดังกล่าวจะสิ้นสุดลงเมื่อการชำระบัญชีเสร็จสิ้น

10.3 เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้แยกตามอายุคงเหลือบริษัทและบริษัทย่อยมีเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จำแนกตามอายุคงเหลือของสัญญาได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2561			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
ตราสารหนี้เพื่อขาย	74,244	-	-	74,244
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	2,440,681	8,461	-	2,449,142
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(2,158,179)	-	-	(2,158,179)
รวม	356,746	8,461	-	365,207

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวม				
31 ธันวาคม 2560				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
ตราสารหนี้เพื่อขาย	97,469	-	-	97,469
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	4,155,945	-	-	4,155,945
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(3,836,792)	-	-	(3,836,792)
รวม	416,622	-	-	416,622

หน่วย: พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2561				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
ตราสารหนี้เพื่อขาย	74,244	-	-	74,244
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	2,158,181	-	-	2,158,181
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(2,158,179)	-	-	(2,158,179)
รวม	74,246	-	-	74,246

หน่วย: พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2560				
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
ตราสารหนี้เพื่อขาย	97,469	-	-	97,469
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	3,836,794	-	-	3,836,794
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(3,836,792)	-	-	(3,836,792)
รวม	97,471	-	-	97,471

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

			หน่วย : พันบาท	
			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2561	2560
ยอดต้นปี			2,602,213	2,563,629
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยระหว่างปี			106,617	129,593
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทย่อย			4,272	(18,264)
เงินปันผลจ่ายระหว่างปี			(148,346)	(72,849)
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย			-	104
ยอดปลายปี			2,564,756	2,602,213

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ประเภทกิจการ	ความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนการถือหุ้น		วิธีการลงทุน		วิธีส่วนได้เสีย		เงินปันผลรับ สำหรับปีสิ้นสุด	
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
			2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
					ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทย่อยที่รวมในงบการเงินรวม												
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน วรณ จำกัด	จัดการกองทุนรวม	ถือหุ้นระหว่างกัน	105 ล้านบาท	105 ล้านบาท	99	99	244	244	400	434	148	73
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (จดทะเบียนจัดตั้งที่ฮ่องกง)	ธุรกิจด้านลงทุน	ถือหุ้นระหว่างกัน	39 ล้านดอลลาร์ สหรัฐฯ	39 ล้านดอลลาร์ สหรัฐฯ	100	100	1,549	1,549	1,500	1,504	-	-
KGI (Thailand) Holdings Limited (จดทะเบียนจัดตั้งที่ บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)	ธุรกิจด้านลงทุน	ถือหุ้นระหว่างกัน	20 ล้านดอลลาร์ สหรัฐฯ	20 ล้านดอลลาร์ สหรัฐฯ	100	100	834	834	665	664	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย							2,627	2,627	2,565	2,602	148	73
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							(77)	(77)	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย							2,550	2,550	2,565	2,602	148	73

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ไม่ได้รวมงบการเงินของบริษัทเงินทุน ไทยธำรง จำกัด มีทุนเรียกชำระแล้ว 1,218 ล้านบาท ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 53 และบริษัทเงินทุน นิธิภัทร จำกัด (มหาชน) มีทุนเรียกชำระแล้ว 1,080 ล้านบาท ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 24 เนื่องจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวปิดกิจการและอยู่ระหว่างชำระบัญชี

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด จากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อยจำนวน 3,291 หุ้น (ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 : ไม่มี)

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	23,208	-	-	-	23,208
อุปกรณ์	372,600	4,653	(18,357)	402	359,298
เครื่องตกแต่ง	140,570	137	(164)	157	140,700
ยานพาหนะ	3,700	-	-	-	3,700
งานระหว่างติดตั้ง	13,497	1,555	-	(559)	14,493
รวมราคาทุน	555,395	6,345	(18,521)	-	543,219
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	16,689	3,145	-	-	19,834
อุปกรณ์	295,713	28,383	(18,355)	-	305,741
เครื่องตกแต่ง	134,738	2,319	(146)	-	136,911
ยานพาหนะ	538	740	-	-	1,278
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	447,678	34,587	(18,501)	-	463,764
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	107,717				79,455

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	23,647	243	(747)	65	23,208
อุปกรณ์	344,385	9,365	(676)	19,526	372,600
เครื่องตกแต่ง	140,932	608	(1,588)	618	140,570
ยานพาหนะ	4,293	-	(593)	-	3,700
งานระหว่างติดตั้ง	1,364	32,342	-	(20,209)	13,497
รวมราคาทุน	516,441	42,558	(3,604)	-	555,395
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	13,517	3,629	(457)	-	16,689
อุปกรณ์	264,081	32,292	(660)	-	295,713
เครื่องตกแต่ง	130,745	5,399	(1,406)	-	134,738
ยานพาหนะ	633	498	(593)	-	538
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	408,976	41,818	(3,116)	-	447,678
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	107,465				107,717
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2561				พันบาท	34,587
2560				พันบาท	41,818

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	336,478	2,886	(18,315)	402	321,451
เครื่องตกแต่ง	131,511	79	-	157	131,747
ยานพาหนะ	-	-	-	-	-
งานระหว่างติดตั้ง	10,815	1,438	-	(559)	11,694
รวมราคาทุน	483,904	4,403	(18,315)	-	469,992
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	266,569	24,697	(18,313)	-	272,953
เครื่องตกแต่ง	127,352	1,518	-	-	128,870
ยานพาหนะ	-	-	-	-	-
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	397,201	26,215	(18,313)	-	405,103
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	86,703				64,889

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	310,989	6,997	(676)	19,168	336,478
เครื่องตกแต่ง	132,017	464	(1,588)	618	131,511
ยานพาหนะ	593	-	(593)	-	-
งานระหว่างติดตั้ง	1,364	29,237	-	(19,786)	10,815
รวมราคาทุน	450,063	36,698	(2,857)	-	483,904
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	238,948	28,281	(660)	-	266,569
เครื่องตกแต่ง	124,820	3,937	(1,405)	-	127,352
ยานพาหนะ	593	-	(593)	-	-
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	367,641	32,218	(2,658)	-	397,201
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	82,422				86,703
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2561				พันบาท	26,215
2560				พันบาท	32,218

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีอุปกรณ์ เครื่องตกแต่งและยานพาหนะจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 358 ล้านบาท และ 334 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 325 ล้านบาท และ 303 ล้านบาท ตามลำดับ)

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวม								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561								
อายุการให้ ประโยชน์	ราคาทุน		ค่าตัดจำหน่ายสะสม				สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน	
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ		
	1 มกราคม 2561		31 ธันวาคม 2561	1 มกราคม 2561		31 ธันวาคม 2561		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 และ 7 ปี	202,112	(10,143)	191,969	144,015	(1,056)	142,959	49,010
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์								
ระหว่างพัฒนา	-	15,312	6,365	21,677	-	-	-	21,677
รวม		222,760	(3,778)	218,982	149,351	(1,056)	148,295	70,687

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวม								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560								
อายุการให้ ประโยชน์	ราคาทุน		ค่าตัดจำหน่ายสะสม				สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน	
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ		
	1 มกราคม 2560		31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560		31 ธันวาคม 2560		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 และ 7 ปี	176,836	25,276	202,112	124,221	19,794	144,015	58,097
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์								
ระหว่างพัฒนา	-	14,320	992	15,312	-	-	-	15,312
รวม		196,492	26,268	222,760	129,557	19,794	149,351	73,409

หน่วย: พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561								
อายุการให้ ประโยชน์	ราคาทุน		ค่าตัดจำหน่ายสะสม				สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน	
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ		
	1 มกราคม 2561		31 ธันวาคม 2561	1 มกราคม 2561		31 ธันวาคม 2561		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	153,554	(19,630)	133,924	112,706	(7,823)	104,883	29,041
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์								
ระหว่างพัฒนา	-	13,841	7,437	21,278	-	-	-	21,278
รวม		172,731	(12,193)	160,538	118,042	(7,823)	110,219	50,319

หน่วย: พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560								
อายุการให้ ประโยชน์	ราคาทุน		ค่าตัดจำหน่ายสะสม				สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน	
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ		
	1 มกราคม 2560		31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560		31 ธันวาคม 2560		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	134,049	19,505	153,554	98,150	14,556	112,706	40,848
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์								
ระหว่างพัฒนา	-	14,320	(479)	13,841	-	-	-	13,841
รวม		153,705	19,026	172,731	103,486	14,556	118,042	54,689

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวนประมาณ 82 ล้านบาท และ 81 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 74 ล้านบาท และ 73 ล้านบาท ตามลำดับ)

14. ทรัพย์สินรอการขาย

ทรัพย์สินรอการขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
มูลค่าตามราคาทุน	32,973	33,697
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(3,072)	(3,241)
ทรัพย์สินรอการขาย	29,901	30,456

ทรัพย์สินรอการขายเป็นที่ดินที่ได้มาจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ โดยแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าคำนวณโดยอ้างอิงจากราคาประเมินของทรัพย์สินดังกล่าว และคิดลดด้วยอัตราที่เหมาะสม

15. สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ส่วนประกอบของสินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกิดจากรายการผลแตกต่างชั่วคราวดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	(133)	(277)	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,836	1,403	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	194	274	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,431	3,569	-	-
ประมาณการหนี้สิน	644	644	-	-
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6,972	5,613	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	55,756	2,342	55,756	2,342
เงินลงทุน	2,847	24,917	2,847	24,917
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	265	342	265	342
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(6,310)	(6,094)	(6,310)	(6,094)
สินทรัพย์อื่น	(120)	-	(120)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(21,248)	(17,955)	(21,248)	(17,955)
ประมาณการหนี้สิน	(2,949)	(2,973)	(2,949)	(2,973)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	28,241	579	28,241	579

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมซึ่งบริษัทไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี เนื่องจากยังมีความไม่แน่นอนและไม่สามารถประมาณระยะเวลาการใช้ประโยชน์ในอนาคตได้

16. สินทรัพย์อื่น

สินทรัพย์อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินสมทบกองทุนทดแทนความเสียหายใน				
ระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	77,427	69,159	77,427	69,159
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	66,352	56,581	66,352	56,581
เงินมัดจำ	36,494	36,791	31,476	31,777
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	13,193	12,151	11,535	8,983
ดอกเบี้ยค้างรับ	25,304	19,276	23,993	18,039
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	21,347	21,389	10,971	9,033
อื่น ๆ	5,288	6,044	4,014	4,767
รวม	245,405	221,391	225,768	198,339

17. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท มีเงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2560			
	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ		รวม
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	1.70	2,800,000	900,000	3,700,000
รวม		2,800,000	900,000	3,700,000

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท				
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด			
	ณ วันที่	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	รายการที่ไม่ใช่เงินสด
	ณ วันที่			
	1 มกราคม 2561			31 ธันวาคม 2561
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	3,700,000	54,360,000	(58,060,000)	-
หน่วย : พันบาท				
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด			
	ณ วันที่	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	รายการที่ไม่ใช่เงินสด
	ณ วันที่			
	1 มกราคม 2560			31 ธันวาคม 2560
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,700,000	105,613,000	(103,613,000)	-
				3,700,000

18. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท		
	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด		
- ตราสารทุน	3,122,449	1,898,294
- ตราสารหนี้และอนุพันธ์	645,802	935,329
เจ้าหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- เจ้าหนี้หุ้นยืม	474,690	600,231
- เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน	99,827	154,336
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	4,342,768	3,588,190

19. **ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น**

ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วยเงินกู้ยืมในประเทศ เป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
31 ธันวาคม 2561					
	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ			รวม
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1-5 ปี	
ตราสารหนี้ที่ออกและ เงินกู้ยืมอื่น					
ตั๋วเงินจ่าย	1.72	-	818,108	-	818,108
หุ้นกู้	2.21	-	1,200,000	550,000	1,750,000
หุ้นกู้อนุพันธ์	9.37	-	420,158	-	420,158
รวม		-	2,438,266	550,000	2,988,266

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
31 ธันวาคม 2560					
อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ			รวม	
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1-5 ปี		
ตราสารหนี้ที่ออกและ เงินกู้ยืมอื่น					
ตั๋วเงินจ่าย	1.70	-	2,175,642	-	2,175,642
หุ้นกู้อนุพันธ์	7.32	-	207,124	-	207,124
รวม		-	2,382,766	-	2,382,766

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด					
	ณ วันที่	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	รายการที่ไม่ใช่เงินสด	ณ วันที่
	1 มกราคม 2561				31 ธันวาคม 2561
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	2,382,766	15,111,882	(14,508,934)	2,552	2,988,266

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด					
	ณ วันที่	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	รายการที่ไม่ใช่เงินสด	ณ วันที่
	1 มกราคม 2560				31 ธันวาคม 2560
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,478,403	9,350,465	(8,443,065)	(3,037)	2,382,766

20. เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีเงินกู้ด้อยสิทธิซึ่งเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินบาท ไม่มีดอกเบี้ยและไม่มีหลักประกันจากบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่งโดยมีรายละเอียด ดังนี้

- (ก) เงินกู้ด้อยสิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จำนวน 1,500 ล้านบาทซึ่งมีกำหนดจ่ายชำระในวันที่ 31 สิงหาคม 2563
- (ข) เงินกู้ด้อยสิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จำนวน 436.5 ล้านบาทซึ่งมีกำหนดจ่ายชำระในวันที่ 31 สิงหาคม 2563

21. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ซึ่งเป็นภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์เงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงการเคลื่อนไหวได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นปี	106,777	88,765	89,777	74,739
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	18,060	16,580	14,491	13,384
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,785	3,776	3,043	3,155
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจาก				
- การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐาน				
ด้านประชากรศาสตร์	-	16,134	-	16,134
- การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน	-	(2,746)	-	(2,746)
- การเปลี่ยนแปลงประสบการณ์	-	(14,599)	-	(14,599)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,069)	(1,133)	(1,069)	(290)
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายปี	127,553	106,777	106,242	89,777

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานแสดงรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานมีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	18,060	16,580	14,491	13,384
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,785	3,776	3,043	3,155
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	21,845	20,356	17,534	16,539

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561 (ร้อยละต่อปี)	2560 (ร้อยละต่อปี)	2561 (ร้อยละต่อปี)	2560 (ร้อยละต่อปี)
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	3.50-6.50	3.50-6.50	3.50-5.00	3.50-5.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	14.00-16.90	14.00-16.90	14.00	14.00
อัตราคิดลด	2.94-3.61	2.94-3.61	2.94	2.94

การวิเคราะห์ข้อสมมติฐานทางการเงินที่มีผลกระทบเพิ่มขึ้น/(ลดลง) ต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
อัตราเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	13,304	10,698	10,650	8,625
อัตราเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(11,829)	(9,546)	(9,496)	(7,716)
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.25	(2,715)	(2,431)	(2,247)	(2,030)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 0.25	2,805	2,513	2,321	2,099

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราล่าสุด 400 วันสุดท้าย การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

22. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จะออกให้แก่กรรมการและพนักงาน (ESOP Warrants)

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2549 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวนไม่เกิน 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 เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัทบางส่วน ทั้งนี้การออกใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

ทั้งนี้เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติยกเลิกมติคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2549 เรื่องการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวข้างต้น

23. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

24. **สำรองตามกฎหมาย**

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

25. **รายได้ค่านายหน้า**

รายได้ค่านายหน้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	676,677	705,862
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	233,092	211,174
รวมรายได้ค่านายหน้า	909,769	917,036

26. **รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ**

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
การจัดการกองทุนรวม	354,600	361,765	-	-
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	85,581	70,680	-	-
การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	14,849	11,958	-	-
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน	29,918	8,767	-	-
การเป็นนายทะเบียนและการดูแลรักษาทรัพย์สิน	66,376	79,852	560	517
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	4,664	6,918	4,664	6,918
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	12,678	25,139	12,678	4,926
ที่ปรึกษาทางการเงิน	9,604	6,946	9,604	6,946
ตัวแทนการจัดจำหน่าย	6,576	11,675	6,576	11,675
ค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	60,019	53,408	61,436	54,157
อื่น ๆ	42,121	35,091	29,120	29,167
รวมรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	686,986	672,199	124,638	114,306

27. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	(1,141,045)	144,019	(1,141,045)	134,145
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	2,589,973	910,902	2,589,973	910,902
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	289,336	272,977	285,093	268,391
รวมกำไรและผลตอบแทน				
จากเครื่องมือทางการเงิน	1,738,264	1,327,898	1,734,021	1,313,438

28. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการบริหาร

29. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายการ “ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน”

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	245,399	239,473	173,025	172,796
ผลประโยชน์ระยะยาว				
- ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	13,533	17,337	8,617	13,108
รวม	258,932	256,810	181,642	185,904

30. ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	215,752	219,824	171,632	176,645
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	55,850	55,476	46,451	46,854
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	24,718	22,782	17,249	12,947
ค่าใช้จ่ายโฆษณาและประชาสัมพันธ์	48,899	43,976	16,120	13,658
ค่ารับรอง	25,504	29,097	24,327	27,418
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	28,596	29,962	21,284	23,298
ค่าภาษีอากร	7,827	7,803	7,687	7,667
ค่าตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	20,790	19,794	14,022	14,556
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	12,388	10,007	9,962	8,764
ค่าวัสดุสำนักงาน	10,183	8,190	8,760	7,131
อื่นๆ	15,521	10,690	11,596	6,131
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	466,028	457,601	349,090	345,069

31. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ถึง 6 ของเงินเดือนพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อยบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ตามลำดับ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นลาออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 25.3 ล้านบาท และ 23.9 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 17.3 ล้านบาท และ 16.7 ล้านบาท ตามลำดับ)

32. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีซึ่งแสดงการคำนวณได้ดังนี้

กำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560
กำไรสำหรับปี (บาท)	1,083,374,216	886,882,976
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	1,991,763,130	1,991,763,130
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.54	0.45

33. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	244,579	218,720	215,081	185,427
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีก่อน	6,979	1,933	7,157	2,106
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากรายการผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	26,368	(1,506)	27,728	(2,189)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน	277,926	219,147	249,966	185,344

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กับอัตราภาษีที่ใช้ สามารถแสดงได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	1,362,276	1,107,220	1,333,340	1,072,227
อัตราภาษีเงินได้ ⁽¹⁾	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้คูณอัตราภาษี	273,886	222,757	266,668	214,445
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีก่อน	6,979	1,933	7,157	2,106
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(560)	(1,717)	(21,883)	(27,636)
ภาษีเงินได้สำหรับปีก่อนที่บันทึกสูงไป	(5,482)	(4,081)	(5,625)	(4,223)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	3,103	255	3,649	652
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือ				
ขาดทุนจากการดำเนินงาน	277,926	219,147	249,966	185,344
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริงถ่วงเฉลี่ย	20%	20%	19%	17%

(1) บริษัทที่อยู่ในต่างประเทศไม่มีภาระจ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล

บริษัทใช้อัตราร้อยละ 20 ในการคำนวณค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรก่อนภาษีบวกกลับด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

34. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

34.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีรายการธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อยสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ 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	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท โดยถือหุ้นผ่าน KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.
KGI Asia Limited	} KGI Securities Company Limited เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท
KGI Hong Kong Limited	
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	

34.2 รายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

					หน่วย: พันบาท
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
		วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
		2561	2560	2561	2560
		นโยบายการกำหนดราคา			
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(คัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ		ค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ			
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ		ของสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่			
กองทุน วรณ จำกัด		-	-	3,775	2,810
		ให้บริการหรือตามที่ตกลงในสัญญา			
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า		อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไป			
KGI Securities Company Limited		413	352	413	352
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.		8,616	1,454	8,616	1,454
KGI Asia Limited		132	88	132	88
		ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์			
		แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะ			
		กรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด			
		หลักทรัพย์			
รายได้ค่าธรรมเนียมในการดูแลรักษา		ค่าธรรมเนียม 15 บาทของทุก ๆ มูลค่าหุ้น			
ทรัพย์สิน		1 ล้านบาท ในแต่ละวัน			
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.		559	517	559	517
		ตามราคาที่ตกลงกัน			
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่น		ตามราคาที่ตกลงกัน			
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.		2,909	-	2,909	-
		ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา			
รายจ่ายค่าบริการเพื่อพัฒนาระบบ		ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด			
คอมพิวเตอร์		ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด			
KGI Securities Company Limited		4,001	597	4,001	597
รายการธุรกิจของบริษัทย่อยกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ค่าใช้จ่ายการจัดการ		ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด			
KGI Hong Kong Limited		609	637	-	-
รายการธุรกิจกับผู้บริหารและกรรมการ					
รายได้ค่านายหน้า		อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไป			
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ		ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์			
(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		92	144	92	144
		แห่งประเทศไทยและสำนักงาน			
		คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ			
		ตลาดหลักทรัพย์			
ค่าใช้จ่ายร่วมบริหาร		ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด			
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ		ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด			
(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)		3,780	3,780	3,780	3,780

34.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน

ยอดคงค้างของรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียด ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ผู้บริหารและกรรมการ				
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	11,106	-	11,106
ค่าธรรมเนียมค้างรับ (แสดงรวมใน “สินทรัพย์อื่น”)				
บริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด	-	-	701	584
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	45	46	45	46
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	602	-	602	-
รายจ่ายฝ่ายทุนเพื่อพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์				
(แสดงรวมอยู่ใน “สินทรัพย์ไม่มีตัวตน”)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Securities Company Limited	20,072	17,488	20,072	17,488
เงินตรองบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย				
(แสดงรวมใน “สินทรัพย์อื่น”)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Asia Limited	735	739	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Securities Company Limited	7,346	-	7,346	-
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	1,814	2,487	1,814	2,487
เจ้าหนี้เงินตรองจ่าย (แสดงรวมใน “หนี้สินอื่น”)				
บริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	-	-	1,211	1,220
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Securities Company Limited	9,212	7,132	9,212	7,132
เจ้าหนี้อื่นและเงินตรองจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย				
(แสดงรวมใน “หนี้สินอื่น”)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Hong Kong Limited	6,849	774	-	-
เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย				
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 2561 และ 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2561	637,339	0.32
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561		637,339	0.32
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2560	756,838	0.38
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560		756,838	0.38

บริษัทย่อยในประเทศ

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561	149,625	14.25
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561		149,625	14.25
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2560	73,500	7.00
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560		73,500	7.00

36. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานตาม ส่วนงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้และกำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: ล้านบาท									
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า		ส่วนงาน พาณิชย์กิจ		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์		ส่วนงานจัดการ กองทุน		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากภายนอก	1,074	1,051	40	43	1,690	1,264	575	568	3,379	2,926
รายได้ทั้งสิ้น	1,074	1,050	27	27	1,698	1,286	586	577	3,385	2,940
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	463	452	9	12	1,235	860	152	170	1,859	1,494
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน										
ดอกเบี้ยรับ									86	79
รายได้อื่น									5	17
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน									(458)	(359)
ดอกเบี้ยจ่าย									(130)	(124)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(278)	(219)
กำไรสำหรับปี									1,084	888

สินทรัพย์ตามส่วนงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: ล้านบาท					
	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	ส่วนงาน พาณิชย์กิจ	ส่วนงานค้า หลักทรัพย์	ส่วนงานจัดการ กองทุน	สินทรัพย์ที่ ไม่ได้เป็นส่วน	งบการเงินรวม
สินทรัพย์ตามส่วนงาน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	7,115	-	7,069	485	850	15,519
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	5,938	-	9,721	509	857	17,025

37. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

37.1 หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากคดีความ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากคดีความที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้
บริษัท

- (1) ในเดือนกุมภาพันธ์ 2552 บริษัทได้รับหนังสือแจ้งจากบริษัทผู้ให้เช่าอาคารสำนักงานใหญ่เดิมเรียกให้บริษัทชดใช้ค่าปรับสภาพอาคารเช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าอาคารเป็นจำนวนประมาณ 28 ล้านบาท พร้อมทั้งค่าปรับให้แก่ผู้ให้เช่าอาคารอีกในอัตราวันละ 28 ล้านบาท นับตั้งแต่วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2552 เป็นต้นไปจนกว่าผู้ให้เช่าอาคารจะปรับพื้นที่เช่ากลับสู่สภาพเดิม ปัจจุบันการเจรจา ยังไม่มีข้อยุติและคาดว่าจะต้องดำเนินการในทางศาล ซึ่งค่าเสียหายดังกล่าวจะเกิดขึ้นหรือไม่และจำนวนเท่าใดขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของศาล อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการปรับสภาพอาคารเช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าอาคารเป็นจำนวนประมาณ 18 ล้านบาท ไว้ในงบการเงินตั้งแต่ปี 2551 แล้วซึ่งจำนวนดังกล่าวเป็นการประมาณการโดยบริษัทที่ปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์
- (2) ในเดือนมิถุนายน 2557 ลูกค้านิติบุคคลซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทรายหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาดต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ให้รับผิดชอบชดใช้ค่าเสียหายให้แก่ลูกค้าเป็นเงินจำนวน 0.5 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ซึ่งบริษัทได้ยื่นคำให้การเพื่อต่อสู้คดีพร้อมทั้งฟ้องแย้งให้ลูกค้ารายดังกล่าวชำระหนี้ให้แก่บริษัทจำนวน 0.2 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ในเดือนมิถุนายน 2558 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาให้บริษัทชำระเงินแก่ลูกค้าจำนวน 0.2 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ซึ่งบริษัทได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษานั้นกระทั่งในเดือนกันยายน 2559 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายกฟ้องของลูกค้า ต่อมาลูกค้าได้ยื่นคำร้องต่อศาลเพื่อขออนุญาตยื่นฎีกา ในเดือนมกราคม 2560 ศาลได้มีคำสั่งยกคำร้องขออนุญาตยื่นฎีกา และมีคำสั่งไม่รับฎีกา ลูกค้าจึงได้ยื่นอุทธรณ์คำสั่งดังกล่าวในเดือนกุมภาพันธ์ 2560 ในเดือนสิงหาคม 2561 ศาลฎีกาได้มีคำพิพากษายืนตามศาลอุทธรณ์ คดีจึงถึงที่สุด

- (3) ในเดือนพฤษภาคม 2559 บริษัทได้รับหนังสือทวงถามจากลูกค้าเกี่ยวกับการโอนหุ้นของลูกค้าไปให้บุคคลอื่น โดยลูกค้าแจ้งว่าไม่ได้กระทำนิติกรรมดังกล่าว จึงขอให้บริษัทชดใช้ค่าเสียหายแก่ลูกค้าจำนวน 2.7 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ย ต่อมาในเดือนกรกฎาคม 2559 ลูกค้าได้ยื่นฟ้องบริษัทและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาดต่อศาลให้รับผิดชอบชดใช้ค่าเสียหายให้แก่ลูกค้าเป็นเงินจำนวน 2.9 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ในเดือนมีนาคม 2561 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษายกฟ้องในส่วนของบริษัทและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาด ลูกค้าจึงได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาในเดือนกรกฎาคม 2561 ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกภาระหนี้สินจำนวน 2.9 ล้านบาทไว้ในงบการเงินสำหรับปี 2559 แล้ว

37.2 ภาระผูกพัน

ภาระผูกพันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

- (1) บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคาร อุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะและสัญญาค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

จ่ายชำระ	หน่วย: ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ภายใน 1 ปี	135	142	109	116
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	123	178	122	161
รวม	258	320	231	277

- (2) บริษัทมีภาระตามสัญญาที่ไม่มีกำหนดอายุเกี่ยวกับสัญญาการให้บริการและสัญญาบำรุงรักษา ซ่อมแซมคอมพิวเตอร์คิดเป็นรายเดือนเดือนละประมาณ 1.7 ล้านบาท
- (3) บริษัทมีภาระตามสัญญาการให้บริการในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันคงเหลือจำนวน 0.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ และ 0.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ตามลำดับ
- (4) บริษัทย่อยมีภาระตามสัญญาที่ไม่มีกำหนดอายุเกี่ยวกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์เป็นรายปี ปีละประมาณ 5.6 ล้านบาท และ 5.4 ล้านบาท ตามลำดับ
- (5) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทย่อยมีภาระตามสัญญาเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 9.1 ล้านบาท และ 2.9 ล้านบาท ตามลำดับ

37.3 ภาระจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์
ตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2561				
	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	มูลค่า	จำนวนสัญญา	มูลค่า
		ยุติธรรม (พันบาท)		ยุติธรรม (พันบาท)
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์				
ในประเทศ				
ฟิวเจอร์ส (Futures) : สินทรัพย์	-	-	124,501	172,053
ฟิวเจอร์ส (Futures) : หนี้สิน	5,854	881	-	-
ออปชั่น (Options)	37	951	796	3,060
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์	5,891	1,832	125,297	175,113
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์				
แห่งประเทศไทย				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ (Warrants)	1	45	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative warrants)	-	-	204	241,472
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์				
แห่งประเทศไทย	1	45	204	241,472
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)				
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทน				
ลักษณะพิเศษ (Exotic options)	12	7,633	-	-
รวมตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)	12	7,633	-	-

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2560				
	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	มูลค่า ยุติธรรม (พันบาท)	จำนวนสัญญา	มูลค่า ยุติธรรม (พันบาท)
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์				
ในประเทศ				
ฟิวเจอร์ส (Futures) : สินทรัพย์	34,127	28,443	-	-
ฟิวเจอร์ส (Futures) : หนี้สิน	-	-	299,586	48,475
ออปชั่น (Options)	350	1,903	1,473	6,621
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์	34,477	30,346	301,059	55,096
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพ์				
แห่งประเทศไทย				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ (Warrants)	5	94,025	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative warrants)	-	-	175	471,330
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพ์				
แห่งประเทศไทย	5	94,025	175	471,330
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)				
สัญญาสวอปอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Swap)	1	5,869	1	5,243
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทน ลักษณะพิเศษ (Exotic options)	15	1,263	-	-
รวมตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)	16	7,132	1	5,243

38. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใด ๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่ง และหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากในสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนและหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชี ลูกหนี้และเจ้าหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น และเงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย และอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในตลาด และมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อจากการที่คู่สัญญาจะไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ซึ่งบริษัทพิจารณาว่าเหมาะสมเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายในการเข้าทำสัญญากับคู่สัญญาที่มีฐานะการเงินมั่นคง ดังนั้น บริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายอย่างมีสาระสำคัญจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาเครื่องมือทางการเงินได้

นโยบายการบัญชีสำหรับตราสารอนุพันธ์ได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 3

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 บริษัทยังมีการประเมินและควบคุมความเสียหายที่อาจเกิดจากความเสี่ยงด้านตลาด โดยมีการกำหนดเพดานความเสี่ยง ได้แก่ การกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss Limit) และมูลค่าการลงทุนสูงสุดที่ยอมรับได้ (Position Limit) และมีการทบทวนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ

38.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนระยะยาว ในตราสารหนี้ หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม									
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561									
	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่									
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว ร้อยละ	คงที่ ร้อยละ	อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	266	20	-	-	-	61	347	0.59	1.15	0.62
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	1,298	-	-	-	-	1,298	-	2.14	2.14
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	47	-	-	-	-	1,491	1,538	1.40	-	1.40
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	140	1,913	-	-	-	4,092	6,145	0.38	6.00	5.62
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	58	58	-	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	181	181	-	-	-
เงินลงทุน	-	357	1,155	314	-	3,667	5,493	-	2.65	2.42
หนี้สินทางการเงิน										
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,060	-	-	-	-	1,060	-	1.77	1.77
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	4,343	4,343	-	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	16	16	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	245	245	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	2,438	550	-	-	-	2,988	-	3.08	3.08

หน่วย: ล้านบาท

งบการเงินรวม										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่						อัตราดอกเบี้ย		อัตรา	
	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา						อัตราดอกเบี้ย		ดอกเบี้ย	
	ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา						ลอยตัว		คงที่	
	อัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	ร้อยละ	ร้อยละ	ที่แท้จริง
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	262	-	-	-	-	60	322	0.58	0.94	0.58
หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน	-	360	-	-	-	-	360	-	2.50	2.50
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	274	-	-	-	-	207	481	1.32	-	1.32
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	81	2,872	-	-	-	3,637	6,590	0.77	6.00	5.86
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ										
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	53	53	-	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	132	132	-	-	-
เงินลงทุน	-	417	200	245	-	7,760	8,622	-	2.96	2.76
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	2,800	900	-	-	-	-	3,700	1.75	1.57	1.70
หลักทรัพย์ขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน	-	403	-	-	-	-	403	-	1.54	1.54
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	109	109	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	3,588	3,588	-	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย										
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	13	13	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	532	532	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	2,383	-	-	-	-	2,383	-	2.19	2.19

หน่วย: ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่						อัตราดอกเบี้ย		อัตรา	
	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา						อัตราดอกเบี้ย		ดอกเบี้ย	
	ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา						ลอยตัว		คงที่	
	อัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	ร้อยละ	ร้อยละ	ที่แท้จริง
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	144	-	-	-	-	61	205	0.85	0.94	0.85
หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน	-	1,298	-	-	-	-	1,298	-	2.14	2.14
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	47	-	-	-	-	1,491	1,538	1.40	-	1.40
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	140	1,913	-	-	-	4,092	6,145	0.38	6.00	5.62
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	181	181	-	-	-
เงินลงทุน	-	74	1,147	314	-	3,496	5,031	-	2.88	2.61
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	2,565	2,565	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน										
หลักทรัพย์ขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,060	-	-	-	-	1,060	-	1.77	1.77
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	4,343	4,343	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	245	245	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	2,438	550	-	-	-	2,988	-	3.08	3.08
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	1,937	1,937	-	-	-

หน่วย: ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่						อัตราดอกเบี้ย		อัตรา	
	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา						อัตราดอกเบี้ย		ดอกเบี้ย	
	ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา						ลอยตัว	คงที่	ที่แท้จริง	
	อัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	123	-	-	-	-	60	183	0.78	0.94	0.78
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	360	-	-	-	-	360	-	2.50	2.50
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	274	-	-	-	-	207	481	1.32	-	1.32
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	81	2,872	-	-	-	3,637	6,590	0.77	6.00	5.86
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	132	132	-	-	-
เงินลงทุน	-	97	200	245	-	7,594	8,136	-	3.89	3.60
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	2,602	2,602	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	2,800	900	-	-	-	-	3,700	1.75	1.57	1.70
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	403	-	-	-	-	403	-	1.54	1.54
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	109	109	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	3,588	3,588	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	532	532	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	2,383	-	-	-	-	2,383	-	2.19	2.19
เงินกู้ยืมโดยสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	1,937	1,937	-	-	-

38.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับความเสียหายทางการเงินอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้อื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยการพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ กอปรกับการให้สินเชื่อของบริษัท ไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จึงคาดว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อไม่มากนัก

38.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและหรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้นำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

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 2561 และ 2560 มีดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	265	20	-	-	62	347
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	1,298	-	-	-	1,298
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	1,538	-	-	-	1,538
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	4,207	25	-	1,913	6,145
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ						
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	58	-	-	-	58
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	181	-	-	-	181
เงินลงทุน	-	357	1,155	314	3,667	5,493
หนี้สินทางการเงิน						
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,060	-	-	-	1,060
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	4,343	-	-	-	4,343
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย						
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	16	-	-	-	16
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	245	-	-	-	245
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	2,438	550	-	-	2,988

หน่วย: ล้านบาท						
	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	261	-	-	-	61	322
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	360	-	-	-	360
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	481	-	-	-	481
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,689	29	-	2,872	6,590
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ						
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	53	-	-	-	53
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	130	2	-	-	132
เงินลงทุน	-	417	200	245	7,760	8,622
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	2,800	900	-	-	-	3,700
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	403	-	-	-	403
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	109	-	-	-	109
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,588	-	-	-	3,588
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย						
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	13	-	-	-	13
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	532	-	-	-	532
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	2,383	-	-	-	2,383

หน่วย: ล้านบาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	143	-	-	-	62	205
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	1,298	-	-	-	1,298
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	1,538	-	-	-	1,538
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	4,207	25	-	1,913	6,145
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	181	-	-	-	181
เงินลงทุน	-	74	1,147	314	3,496	5,031
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	2,565	2,565
หนี้สินทางการเงิน						
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,060	-	-	-	1,060
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	4,343	-	-	-	4,343
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	245	-	-	-	245
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	2,438	550	-	-	2,988
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	-	-	1,937	-	-	1,937

หน่วย: ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	122	-	-	-	61	183
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	360	-	-	-	360
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	481	-	-	-	481
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,689	29	-	2,872	6,590
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	130	2	-	-	132
เงินลงทุน	-	97	200	245	7,594	8,136
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	2,602	2,602
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	2,800	900	-	-	-	3,700
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	403	-	-	-	403
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	109	-	-	-	109
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,588	-	-	-	3,588
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	532	-	-	-	532
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	2,383	-	-	-	2,383
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	1,937	-	-	1,937

38.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งมีมูลค่าตามวิธีราคาทุนจำนวน 59.4 ล้านบาทหรือ 59.4 ล้านบาท (หรือเท่ากับ 2,383 ล้านบาท) อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กู้ยืมเงินจากบริษัทย่อยในต่างประเทศดังกล่าวเหล่านั้นกลับเข้ามาเป็นเงินบาทเป็นจำนวนรวม 1,936.5 ล้านบาท

38.6 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงิน ซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น บริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

38.6.1 สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทและบริษัทย่อยมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม					
สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม		ระดับชั้น มูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่ มีนัยสำคัญ และความสัมพันธ์ ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกต ได้กับมูลค่ายุติธรรม ⁽¹⁾
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560			
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	45	94,025	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	172,053	28,443	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออปชั่น	951	1,903	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
สัญญาสวอปอัตราดอกเบี้ย	-	5,869	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณ จากอัตราดอกเบี้ยคงที่ และอัตราดอกเบี้ย ลอยตัว คิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญา ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวัน สิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญาต่ำ จะส่งผลให้ มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับ ผลตอบแทนลักษณะพิเศษ	7,633	1,263	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณ จากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง และ ราคาใช้สิทธิ คิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวันสิ้นสุด สัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนต่ำ จะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมี มูลค่าสูง

(1) เกี่ยวข้องเฉพาะกรณีที่ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับที่ 3

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม					
สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม 31 ธันวาคม 2561	มูลค่ายุติธรรม 31 ธันวาคม 2560	ระดับชั้น มูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่ มีนัยสำคัญ และความสัมพันธ์ ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกต ได้กับมูลค่ายุติธรรม ⁽¹⁾
เงินลงทุน					
หลักทรัพย์เพื่อค้า					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	3,474,844	7,572,319	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
หน่วยลงทุน	6	6	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้น วันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ตราสารหนี้	1,461,142	445,512	ระดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาด ตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงาน	-
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ	171,286	166,523	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ตราสารหนี้	74,244	97,469	ระดับ 3	ประมาณการมูลค่าการลงทุนของตราสารหนี้ ตามอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้	หากอัตราดอกเบี้ยต่ำจะส่งผลให้ มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
หนี้สินทางการเงิน					
หนี้สินตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	241,472	471,330	ระดับ 1	ราคาเสนอขายหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	881	48,475	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออปชั่น	3,060	6,621	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
สัญญาสวอปอัตราดอกเบี้ย	-	5,243	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณ จากอัตราดอกเบี้ยคงที่ และอัตราดอกเบี้ย ลอยตัว คิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญา ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวัน สิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญาต่ำ จะส่งผลให้มูลค่า ยุติธรรมมีมูลค่าสูง

(1) เกี่ยวข้องเฉพาะกรณีที่ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับที่ 3

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม		ระดับชั้น	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มี นัยสำคัญ และความสัมพันธ์ ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกต ได้กับมูลค่ายุติธรรม ⁽¹⁾
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	มูลค่า ยุติธรรม		
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	45	94,025	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	172,053	28,443	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออปชั่น	951	1,903	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้น วันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
สัญญาสวอปอัตราดอกเบี้ย	-	5,869	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณ จากอัตราดอกเบี้ยคงที่ และอัตราดอกเบี้ย ลอยตัว คิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญา ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวัน สิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญาต่ำ จะส่งผลให้ มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
สัญญาที่ใช้สิทธิในการได้รับ ผลตอบแทนลักษณะพิเศษ	7,633	1,263	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณ จากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง และ ราคาใช้สิทธิ คิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวันสิ้นสุด สัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนต่ำ จะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมี มูลค่าสูง
เงินลงทุน					
หลักทรัพย์เพื่อค้า					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	3,474,844	7,572,319	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
หน่วยลงทุน	6	6	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ตราสารหนี้	1,461,142	445,512	ระดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาด ตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงาน	-
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
ตราสารหนี้	74,244	97,469	ระดับ 3	ประมาณการมูลค่าการลงทุนของตราสารหนี้ ตามอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้	หากอัตราดอกเบี้ยต่ำจะส่งผลให้ มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
หนี้สินทางการเงิน					
หนี้สินตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	241,472	471,330	ระดับ 1	ราคาเสนอขายหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	881	48,475	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้น วันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออปชั่น	3,060	6,621	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้น วันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
สัญญาสวอปอัตราดอกเบี้ย	-	5,243	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณ จากอัตราดอกเบี้ยคงที่ และอัตราดอกเบี้ย ลอยตัว คิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญา ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวัน สิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนของ คู่สัญญาต่ำ จะส่งผลให้มูลค่า ยุติธรรมมีมูลค่าสูง

(1) เกี่ยวข้องเฉพาะกรณีที่ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับที่ 3

38.6.2 สิ้นทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมนั้น จัดระดับขึ้นเป็นระดับที่ 3 โดยใช้มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ/จ่ายเป็นเทคนิคในการประเมินมูลค่า ยกเว้นเงินลงทุนทั่วไปใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ สรุปได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	347,150	322,235	204,549	183,468
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	1,298,000	360,000	1,298,000	360,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,538,197	481,468	1,538,197	481,468
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,144,955	6,590,015	6,144,955	6,590,015
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	57,867	52,818	-	-
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	290,963	319,153	2	2
เงินลงทุนทั่วไป	21,007	20,750	21,007	20,750
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	2,564,756	2,602,213
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	3,700,000	-	3,700,000
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	1,060,000	403,000	1,060,000	403,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	109,313	-	109,313
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	4,342,768	3,588,190	4,342,768	3,588,190
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	15,740	12,990	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	2,988,266	2,382,766	2,988,266	2,382,766
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	1,936,500	1,936,500

39. การจัดประเภทรายการใหม่

งบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

จัดประเภทรายการเดิม	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จัดประเภทรายการใหม่	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
กิจกรรมดำเนินงาน		กิจกรรมจัดหาเงิน	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	2,000	เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	105,613
		เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(103,613)
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	907	เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	9,350
		เงินสดจ่ายคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(8,443)

40. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

40.1 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ในอัตรา หุ้นละ 0.385 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 767 ล้านบาท โดยจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือนพฤษภาคม 2562

เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยครั้งที่ 1/2562 มีมติเสนอให้ที่ประชุม ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ในอัตราหุ้นละ 5.72 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 60 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าว ในเดือนเมษายน 2562

40.2 เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2562 บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อ บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นซ์ โบรกเกอร์ จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย มีที่อยู่จดทะเบียน ณ เลขที่ 173 อาคารเอเชีย เซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร มีวัตถุประสงค์หลักของบริษัทย่อย คือ ประกอบกิจการนายหน้าประกันวินาศภัย และ นายหน้าประกันชีวิต โดยบริษัทย่อยนี้อยู่ระหว่างการขอใบอนุญาตนายหน้าประกันภัยดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

41. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562

www.kgieworld.co.th
www.thaiwarrant.com