

Partnership
for Success

2562



KGI

รายงานประจำปี

สารบัญ

	หน้า
สารถึงผู้ถือหุ้น.....	1
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ.....	3
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน.....	5
สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ.....	6
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ.....	7
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	12
3. ปัจจัยความเสี่ยง.....	23
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	26
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	27
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น.....	28
ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น.....	32
8. โครงสร้างการจัดการ.....	33
9. การกำกับดูแลกิจการ.....	46
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม.....	64
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	67
12. รายการระหว่างกัน.....	68
ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	
13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ.....	72
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ.....	80
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1	85
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร.....	
รายละเอียดเกี่ยวกับผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของ บริษัท (สมุหบัญชี) และเลขานุการบริษัท.....	107
เอกสารแนบ 2	114
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย.....	
เอกสารแนบ 3	116
รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน....	
เอกสารแนบ 4	119
หุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ และประวัติการออก ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์โดยบริษัทใน 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2561-2562) และความเสี่ยงใน ฐานะผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์.....	
เอกสารแนบ 5	150
ที่ตั้งสาขาของบริษัท.....	
เอกสารแนบ 6	152
งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562.....	

สารถึงผู้ถือหุ้น

เรียน ผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ข้าพเจ้ามีความยินดีที่จะนำเสนอผลการดำเนินงานปี 2562 และรายงานประจำปีของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ต่อผู้ถือหุ้นทุกท่าน ในช่วงปี 2562 ท่ามกลางภาวะตลาดที่มีความผันผวนและการแข่งขันที่รุนแรง แต่บริษัทยังคงมีผลประกอบการที่ดี สำหรับปี 2562 บริษัทของท่านมีกำไรสุทธิ 971 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 0.49 บาท

คณะกรรมการได้พิจารณาถึงผลประกอบการ สถานะทางการเงินในปัจจุบัน และแนวโน้มในปี 2563 ของบริษัทแล้ว เห็นว่าเพื่อเป็นการตอบแทนผู้ถือหุ้นที่ให้การสนับสนุนบริษัทมาตลอดมา จึงได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล หุ้นละ 0.341 บาท ซึ่งคิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลร้อยละ 70 โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และหากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทจะจ่ายเงินปันผลประมาณวันที่ 8 พฤษภาคม 2563 นี้



นายจิ้น-หลง เจ็ง
ประธานกรรมการ



นายจ้อ-หง หลิน
กรรมการอำนวยการ

ปี 2562 เป็นปีที่ท้าทายอีกปีหนึ่ง ตลาดหุ้นไทยเคลื่อนไหวในกรอบแคบ ๆ เกือบตลอดทั้งปี ด้วยความผันผวนระดับกลาง อย่างไรก็ตาม มูลค่าการซื้อขายในตลาดลดลง โดยมูลค่าการซื้อขายรายวันเฉลี่ยของตลาดหลักทรัพย์อยู่ที่ 53.2 พันล้านบาทในปี 2562 เทียบกับ 57.7 พันล้านบาทในปี 2561 นอกจากนี้ ในปี 2562 ยังคงเห็นการเปลี่ยนแปลงในโครงสร้างมูลค่าการซื้อขายตามกลุ่มนักลงทุนต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง กล่าวคือนักลงทุนรายย่อยในประเทศมีส่วนแบ่งการตลาดลดลงต่อเนื่อง ในขณะที่นักลงทุนต่างชาติมีส่วนแบ่งการตลาดที่เพิ่มขึ้น

สำหรับปี 2563 ตลาดหุ้นมีแนวโน้มผันผวนมากยิ่งขึ้น ไวรัสโควิด-19 ได้ส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมการท่องเที่ยว และมีแนวโน้มที่จะส่งผลกระทบต่อการเติบโตของ GDP ในประเทศไทยและทั่วโลก ข้อพิพาททางการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีนมีแนวโน้มที่จะส่งผลกระทบต่อตลาดและเศรษฐกิจโลกในปี 2563 นอกจากนี้ ปี 2563 จะมีการเลือกตั้งประธานาธิบดีในสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นปัจจัยที่จะเพิ่มความไม่แน่นอนต่อความเชื่อมั่นและทิศทางตลาดโลก อย่างไรก็ตาม โครงสร้างรายได้ของบริษัทมีความหลากหลาย ทีมผู้บริหารที่มีประสบการณ์ และนโยบายการควบคุมความเสี่ยงและการติดตามอย่างใกล้ชิด ช่วยส่งผลให้บริษัทมีความพร้อมสำหรับตลาดและธุรกิจที่มีความผันผวนได้เป็นอย่างดี และข้าพเจ้าเชื่อมั่นในความสำเร็จอย่างต่อเนื่องของเรา

ในปี 2562 รายได้ของบริษัทประกอบด้วยกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินร้อยละ 51 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการร้อยละ 24 รายได้ค่านายหน้าร้อยละ 21 และรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ร้อยละ 4

เกี่ยวกับธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW) บริษัทยังคงเป็นผู้นำในการออก DW และการซื้อขาย DW โดยในปี 2562 บริษัทได้ออก DW จำนวน 539 ตัว ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน โดยมีมูลค่าการจดทะเบียนของ DW ทั้ง 539 ตัวประมาณ 73,314 ล้านบาท และนับตั้งแต่ปี 2554 จนถึงสิ้นปี 2562 บริษัทได้ทำการออก DW ไปแล้ว จำนวนรวมทั้งสิ้น 2,305 ตัว

สำหรับธุรกิจตราสารหนี้ บริษัทมีการซื้อขายตราสารหนี้รวมทุกประเภทอันดับ 1 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกัน และมีการซื้อขายตราสารหนี้เป็นอันดับ 6 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ทั้งหมด โดยในปี 2562 มีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 8.96 เมื่อเปรียบเทียบกับร้อยละ 7.28 ในปี 2561

ธุรกิจค้าหลักทรัพย์ของบริษัทได้พิสูจน์ให้เห็นถึงการสร้างผลกำไรที่มั่นคงจากการซื้อขายหลักทรัพย์ สำหรับสิ้นปี 2562 บริษัทมีเงินลงทุนรวม 5,894 ล้านบาท บริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดแนวทางและนโยบายอย่างเข้มงวดเกี่ยวกับการจัดพอร์ตการลงทุน และการควบคุมความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงจากการขาดทุนอันเนื่องมาจากความผันผวนของตลาดและมีการควบคุมวงเงินความเสี่ยงในแต่ละวัน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ทำการทบทวนแนวทางและนโยบายเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้แน่ใจว่ามีความเหมาะสมต่อสภาวะตลาด

นอกจากนี้ บริษัทยังมีแหล่งรายได้ประจำจากธุรกิจจัดการกองทุนรวมผ่านบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 99 ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด ("บลจ. วรรณ") โดยในปี 2562 บริษัทมีรายได้จากการจัดการกองทุนคิดเป็นร้อยละ 19 ของรายได้รวม ซึ่งรายได้ส่วนนี้มักจะมีค่าผันผวนน้อยกว่าแหล่งรายได้อื่น ๆ ในธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทรักษาอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ("NCR") ที่แข็งแกร่งอย่างต่อเนื่องและ ณ สิ้นปี 2562 อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 107.52 ซึ่งเป็นระดับที่สูงกว่าเกณฑ์ที่ทางการกำหนดไว้ที่ระดับร้อยละ 7

ในปี 2562 ทริสเรทติ้งปรับเพิ่มอันดับเครดิตองค์กรและหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกันของบริษัทเป็นระดับ "A" จากเดิมที่ระดับ "A-" โดยประเด็นสำคัญที่กำหนดการปรับอันดับเครดิตของบริษัท คือ 1. เป็นบริษัทในเครือที่มีความสำคัญปานกลางในเชิงกลยุทธ์ของ KGI Group 2. การกระจายตัวของรายได้ช่วยลดความผันผวนของธุรกิจหลักทรัพย์ 3. รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการที่สม่ำเสมอ 4. ธุรกิจนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์ที่แข็งแกร่ง 5. มีผลงานเป็นที่ยอมรับในการทำกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์ 6. ความสามารถทำกำไรแข็งแกร่งจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่คงที่ และ 7. แหล่งเงินทุนหลากหลาย สภาพคล่องเพียงพอและฐานทุนแข็งแกร่ง

บริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม ในปี 2562 เรายังคงดำเนินโครงการบริจาคจักรยานอย่างต่อเนื่อง โดยเราบริจาคจักรยานรวม 1,140 คัน ให้กับโรงเรียน 213 แห่ง ใน 9 จังหวัด วัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนการศึกษาให้นักเรียนที่อยู่ห่างไกลจากโรงเรียนและมีความลำบากในการเดินทาง บริษัทหวังว่าโครงการนี้จะช่วยนักเรียนในการเดินทางไปโรงเรียนด้วยวิธีที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และมีสุขภาพดีและใช้เวลาในการเรียนกับพวกเขามากขึ้น

นอกจากนั้น บริษัทยังได้เข้าร่วมกับการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยในโครงการ "เที่ยวตามฝัน ครั้งหนึ่งในชีวิต ซีซั่น 2" ซึ่งโครงการนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อมอบโอกาสให้กับผู้ที่มิรายได้น้อยหรือผู้ด้อยโอกาสได้ไปท่องเที่ยวตามฝันครั้งหนึ่งในชีวิต

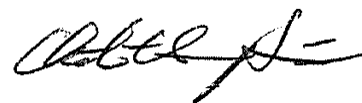
ในปี 2562 บริษัทเริ่มใช้ E-Statement แทนกระดาษ เอกสารที่บริษัทได้ส่ง E-Statement ให้ลูกค้า เช่น ใบรายงานยืนยันคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ ใบรายงานยอดหลักทรัพย์คงเหลือในบัญชีรายเดือน รายปี ใบสำคัญการจ่ายเงิน/รับเงิน โดย ณ สิ้นปี 2562 บริษัทส่ง E-Statement ให้ลูกค้าคิดเป็นร้อยละ 80 ของลูกค้าบัญชีที่ active ทั้งหมด นอกจากนี้ในปี 2562 บริษัทเริ่มผลิตรายงานประจำปีในรูปแบบ QR Code และยกเลิกการผลิตรายงานประจำปีในรูปแบบซีดีรอม และลดการผลิตรายงานประจำปีในรูปแบบกระดาษ ซึ่งช่วยลดค่าใช้จ่ายของบริษัทพร้อมทั้งช่วยรักษาสิ่งแวดล้อมด้วย

ในเดือนเมษายน 2562 บริษัทมีเรื่องที่น่าเศร้ามากคือ นายฟุง ฮก เมง ประธานกรรมการของบริษัทได้ถึงแก่กรรมลง ทั้งนี้ ในนามของบริษัท คณะกรรมการ และพนักงานทุกคน ข้าพเจ้าขอแสดงความเสียใจต่อครอบครัวและเพื่อน ๆ ของนายฟุง ฮก เมง และขอขอบคุณสำหรับการสนับสนุนบริษัทในระหว่างที่ท่านได้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการของบริษัท

สุดท้าย ข้าพเจ้าขอถือโอกาสนี้แสดงความขอบคุณทุกท่านที่ช่วยทำให้ปี 2562 นี้ เป็นปีที่ประสบความสำเร็จอีกปีหนึ่งของบริษัท การทุ่มเททำงานอย่างเต็มที่ของพนักงานบริษัทเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทประสบความสำเร็จ และต้องขอขอบคุณลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด ที่ให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีมาโดยตลอด



นายจิ้น-หลง เล็ง
ประธานกรรมการ



นายจ้อ-หง หลิน
กรรมการอำนวยการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน คือนายพิชาญ กุลละวณิชย์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร.ดอน ภาสะวณิช และนายประดิษฐ์ ศวีรตนาพันธ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีนางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่รวมทั้งข้อเสนอนี้ต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการดำเนินการในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินทั้งประจำไตรมาส ประจำปี และประจำปี ของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกับผู้บริหารฝ่ายการเงินและบัญชี ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาถึงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจต่าง ๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน และประเด็นทางด้านบัญชีที่เป็นสาระสำคัญ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง ในวันที่ 5 พฤศจิกายน 2562 เพื่อหารือกับผู้สอบบัญชีอย่างเป็นทางการเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ ตลอดจนปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีข้อมูลถูกต้องและเพียงพอ โดยปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ พร้อมทั้งถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2. การสอบทานการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2562 และได้สอบทานการปฏิบัติงานตามแผนงานของฝ่ายตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบรายไตรมาส และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2562 รวมถึงการสอบทานระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจากฝ่ายตรวจสอบและผู้ตรวจสอบภายนอก โดยได้รับข้อเสนอแนะเพิ่มเติมที่เป็นประโยชน์เกี่ยวกับการบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศตามมาตรฐาน ISO27001 และมีการติดตามฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะ

3. การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายกฎหมายและกำกับกับการปฏิบัติงานรายไตรมาส และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2562 ซึ่งผลจากการประเมิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2562 บริษัทมีการควบคุมดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

4. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยรายการที่เป็นธุรกิจปกติ หรือรายการที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป บริษัทได้รับอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว สำหรับรายการอื่น ๆ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท พร้อมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดแล้ว

5. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยง และได้ทำการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งความเสี่ยงดังกล่าว ได้แก่ ความเสี่ยงจากการให้กู้ยืม (Credit Risk) ความเสี่ยงจากความผันผวนของตลาด (Market Risk) และความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นต้น

6. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2563

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของ บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมาทส์ ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด (ผู้สอบบัญชี) ในปีที่ผ่านมา และมีความเห็นว่าผู้สอบบัญชีดังกล่าวมีความเชี่ยวชาญด้านการตรวจสอบธุรกิจทางการเงิน รวมทั้งให้คำแนะนำและให้คำปรึกษาในเรื่องเกี่ยวกับการบัญชี ภาษีอากร และระบบการควบคุมภายในได้เป็นอย่างดี มีความเป็นอิสระและไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควรเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้น อนุมัติแต่งตั้งบริษัท ดีลอยท์ ทัช โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2563 พร้อมทั้งเสนอ ให้พิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเป็นเงิน 2,490,000 บาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.7 จากค่าสอบบัญชีประจำปี 2562 (จำนวนเงิน 2,250,000 บาท) เนื่องจากการตรวจสอบตามมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ TFRS 9 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ ปี 2563 เป็นต้นไป และค่าใช้จ่ายส่วนเพิ่มเกิดขึ้นครั้งเดียวในปี 2563 จำนวน 250,000 บาท สำหรับการสอบทาน แบบจำลองสามชั้นของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Impairment Model) ซึ่งจะใช้ครั้งแรกตาม มาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ TFRS 9 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าค่าสอบบัญชีตามที่เสนอนั้นมีความ เหมาะสม ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากขอบเขตความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี อัตราค่าตอบแทนของ ผู้สอบบัญชีสำนักงานอื่นที่เสนอต่อบริษัท และอัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีบริษัทหลักทรัพย์อื่นที่เปรียบเทียบได้

ชื่อผู้สอบบัญชี	เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	จำนวนปีที่เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินบริษัท
นางวิลาสินี ฤกษ์งามระ	7098	1 ปี (2562)
นายขวลา เทียนประเสริฐกิจ	4301	5 ปี (2557-2561)
นายวัลลภ วิไลวรวิทย์	6797	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท
นางนิตาสกร ทรงมณี	5035	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท

7. การสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสอบทานรายงานการปฏิบัติตาม นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2562 บริษัทได้กำหนดให้มีแนวปฏิบัติ เรื่องการให้และรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง บริการต้อนรับหรือประโยชน์ในรูปแบบอื่นใด (No Gift Policy) โดยบริษัทเป็น สมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Re-certification) ต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2558

8. การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบมีข้อกำหนดเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน.ก.ล.ต. โดยในปี 2562 คณะกรรมการ ตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมขององค์กร

9. การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self Assessment)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งในแบบของรายคณะและรายบุคคล โดยเปรียบเทียบกับ แนวทางการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎบัตร ซึ่งผลของการประเมิน ดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน และมีผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดี อันมีส่วนช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ขอแสดงความนับถือ



(นายพิชาญ กุลละวณิชย์)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและรายงานทางการเงินของบริษัทที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2562 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 โธมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งในการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความร่วมมือในการจัดหาข้อมูลและเอกสารที่จำเป็นต่าง ๆ ให้กับผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อให้ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้แสดงในรายงานประจำปีของบริษัทแล้ว

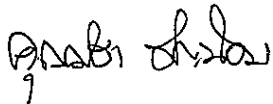
คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีความเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายจิ้น-หลง เจิ่ง
ประธานกรรมการ



นายจ้อ-หง หลิน
กรรมการอำนวยการ



นางสาวคุณมิรา ธีญ์น้อม
รองกรรมการผู้จัดการ
ฝ่ายการเงินและบัญชี

สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงินรวม	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
รวมสินทรัพย์ (ล้านบาท)	12,439	15,519	17,025
รวมหนี้สิน (ล้านบาท)	6,199	9,473	11,428
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	6,235	6,044	5,594
รวมรายได้ (ล้านบาท)	3,350	3,509	3,058
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	971	1,083	887
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.49	0.54	0.45
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.341	0.385	0.320
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	70.02%	70.77%	71.91%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	82.15%	83.40%	83.69%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	28.98%	30.88%	29.00%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	15.81%	18.62%	16.02%
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	107.52%	71.28%	42.79%

อันดับเครดิตของบริษัท

สถาบันจัดอันดับ	ปี	อันดับเครดิต	แนวโน้มอันดับเครดิต
TRIS	2562	A	Stable
TRIS	2559-2561	A-	Stable
TRIS	2551-2558	BBB+	Stable
TRIS	2548-2550	BBB	Stable
TRIS	2547	BBB	-
TRIS	2546	BBB-	-

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ภาพรวม

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

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

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 นอกจากนี้แล้วบริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 4 แห่ง โดยธุรกิจของบริษัทย่อยได้อธิบายไว้ในข้อ 1.3 – 1.4

บริษัทที่มีอยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสาขาในกรุงเทพมหานครและปริมณฑล และต่างจังหวัดรวมทั้งสิ้น 14 สาขา

บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงิน เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้า โดยมีผลงาน ดังนี้

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

1.1 วิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ภาพรวม

วิสัยทัศน์

บริษัทมีหลักการในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต ซึ่งเราได้ยึดเป็นแนวทางสำหรับการปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพตลอดมา บริษัทพร้อมให้คำแนะนำในการบริหารการเงินที่ดีที่สุดกับลูกค้า และในขณะเดียวกัน ในฐานะที่เป็นบริษัทที่มีความรับผิดชอบ บริษัทยึดถือเป็นนโยบายในการแบ่งปันผลตอบแทนที่ได้มาจากความสำเร็จของบริษัทให้แก่พนักงาน ผู้ถือหุ้น และลูกค้าของบริษัททุกคน นอกจากนี้ บริษัทยังมีส่วนช่วยเหลือสังคมอย่างต่อเนื่องเพื่อยืนยันถึงคุณค่าที่ดีขององค์กรอีกด้วย

เป้าหมาย

การให้บริการด้านการเงินอย่างครบวงจร และเป็นผู้นำในการสร้างสรรค์นวัตกรรมและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ พร้อมทั้ง ยังมีเป้าหมายในการกระจายรายได้เพื่อให้ผลการดำเนินงานมีความมั่นคง และประสบความสำเร็จในทุกสภาวะการณ์

กลยุทธ์ภาพรวม

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

รางวัลแห่งความสำเร็จ

SET AWARDS

ปี 2561	<ul style="list-style-type: none"> ■ SET Award of Honor ในฐานะบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับรางวัลยอดเยี่ยมด้านการให้บริการอนุพันธ์ 3 ปีติดต่อกัน คือปี 2559-2561
ปี 2559-2560	<ul style="list-style-type: none"> ■ Best Derivatives House Award
ปี 2557-2558	<ul style="list-style-type: none"> ■ Outstanding Derivatives House
ปี 2548	<ul style="list-style-type: none"> ■ MAI Newly Listed STAR (Financial Advisor)

THAI BMA AWARDS

ปี 2562	<ul style="list-style-type: none"> ■ Best Bond Securities Firm ■ Most Active Securities Firm in Corporate Bond Secondary Market
ปี 2560-2561	<ul style="list-style-type: none"> ■ Best Bond Securities Firm ■ Most Active Securities Firm in Corporate Bond Secondary Market
ปี 2555-2559	<ul style="list-style-type: none"> ■ Best Bond Securities Firm
ปี 2552-2553	<ul style="list-style-type: none"> ■ Best Bond Securities Firm
ปี 2550	<ul style="list-style-type: none"> ■ Best Bond Securities Firm

TFEX BEST AWARDS

ปี 2562	<ul style="list-style-type: none"> ■ Most Active House ■ Most Active Prop-Trading ยอดเยี่ยม อันดับ 1
ปี 2561	<ul style="list-style-type: none"> ■ Most Active House
ปี 2560	<ul style="list-style-type: none"> ■ Most Active House ■ Most Active Agent ■ Market Maker Best Performance 2017 for equity futures ■ Most Active Prop-Trading ยอดเยี่ยม อันดับ 2
ปี 2558	<ul style="list-style-type: none"> ■ Most Active House ■ Prop-Trading of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 1 ■ Agent of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 1
ปี 2557	<ul style="list-style-type: none"> ■ Most Active House ■ Prop-Trading of the Year ยอดเยี่ยม อันดับ 1 ■ Market Maker Best Performance ประเภท Equity Product
ปี 2556	<ul style="list-style-type: none"> ■ 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	<ul style="list-style-type: none"> ■ Most Active House
ปี 2549	<ul style="list-style-type: none"> ■ Best House of the Year ■ Most Active House

TFEX PROP-TRADING CHAMPION

ปี 2555	<ul style="list-style-type: none"> ■ Most Growth Champion
ปี 2554	<ul style="list-style-type: none"> ■ Most Growth Trader ■ TFEX Best Trader

THE ASSET BENCHMARK SURVEY

ปี 2549	<ul style="list-style-type: none"> ■ Best Corporate Bond House (Thailand Baht)
---------	-----------------------------------------------------------------------------------------------

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

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

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

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

ในปี 2541 กลุ่ม KGI Securities Co. Ltd (“KGI Taiwan”) ได้เข้าเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท และบริษัทได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เอกธำรง เคจีไอ จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2542 และต่อมาได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2544

ต่อมาในปี 2555 China Development Financial Holding Corporation ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้วันได้แสดงเจตนาที่จะทำข้อเสนอซื้อหุ้นของ KGI Taiwan ทั้งนี้ หลังการทำข้อเสนอซื้อดังกล่าว KGI Taiwan จึงเป็นบริษัทย่อยที่ถือหุ้นทั้งหมดโดย China Development Financial Holding Corporation

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 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

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ในปี 2562

- เมษายน 2562 ■ นายฟุง ฮก เมง ประธานกรรมการของบริษัทถึงแก่กรรม
- เมษายน 2562 ■ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 อนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทข้อ 33 เรื่อง การเรียกประชุมผู้ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 100 ที่แก้ไขเพิ่มเติมโดยคำสั่งหัวหน้าคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ 21/2560 เรื่องการแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายเพื่ออำนวยความสะดวกในการประกอบธุรกิจ
- มิถุนายน 2562 ■ ทริสเรทติ้งปรับเพิ่มอันดับเครดิตองค์กรและหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกันของบริษัทเป็นระดับ “A” จากเดิมที่ระดับ “A-”
- กรกฎาคม 2562 ■ ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของบริษัท เนื่องจากได้รับการแต่งตั้งให้เป็นสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรไทย
- สิงหาคม 2562 ■ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติ ดังนี้
- รับทราบการลาออกของนางสาวบี เล็ง ออย และนายเช่า-เจิง ดิง จากตำแหน่งกรรมการของบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 21 สิงหาคม 2562 (นางสาวบี เล็ง ออย ยังคงดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของบริษัทต่อไป)
 - อนุมัติการแต่งตั้ง นายจิน-หลง เจ็ง เป็นกรรมการ (มีอำนาจในการจัดการ) (สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2562 และบริษัทได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2562)
 - อนุมัติการแต่งตั้ง นายจิน-หลง เจ็ง เป็นประธานกรรมการคนใหม่ของบริษัท และแต่งตั้งนายพิชานุกุลละวณิช เป็นรองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาคนใหม่ของบริษัท
 - อนุมัติการเปลี่ยนแปลงรายชื่อกรรมการมีอำนาจลงนามจาก “นายจื่อ-หง หลิน/นางสาวบี เล็ง ออย/นางสุชาดา โสติกภาพกุล สองในสามลงนามผูกพันบริษัท” เป็น “นายจื่อ-หง หลิน/นายจิน-หลง เจ็ง/นางสุชาดา โสติกภาพกุล สองในสามลงนามผูกพันบริษัท”
 - อนุมัติรายการระหว่างกันเกี่ยวกับการแต่งตั้ง นางสุชาดา โสติกภาพกุล กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ให้เป็นกรรมการบริหารของบริษัท สำหรับช่วงเดือนพฤศจิกายน 2562 – ตุลาคม 2563

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 4 บริษัท ดังนี้

บริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	ประเภทธุรกิจ	การถือหุ้น โดยบริษัท (%)	ร้อยละของรายได้ ที่รวมอยู่ใน รายได้รวม (%)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด ("บลจ. วรณ")	ประเทศไทย	จัดการกองทุนรวม	99	18.84%
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์نس โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ("เคจีไอ อินชัวร์นส์")	ประเทศไทย	นายหน้าประกัน วินาศภัยและ นายหน้าประกันชีวิต	100	-
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited ("HOLDCO")	ฮ่องกง	ธุรกิจด้านลงทุน	100	-
KGI (Thailand) Holdings Limited ("KTHL")	บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์	ธุรกิจด้านลงทุน	100	-

1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

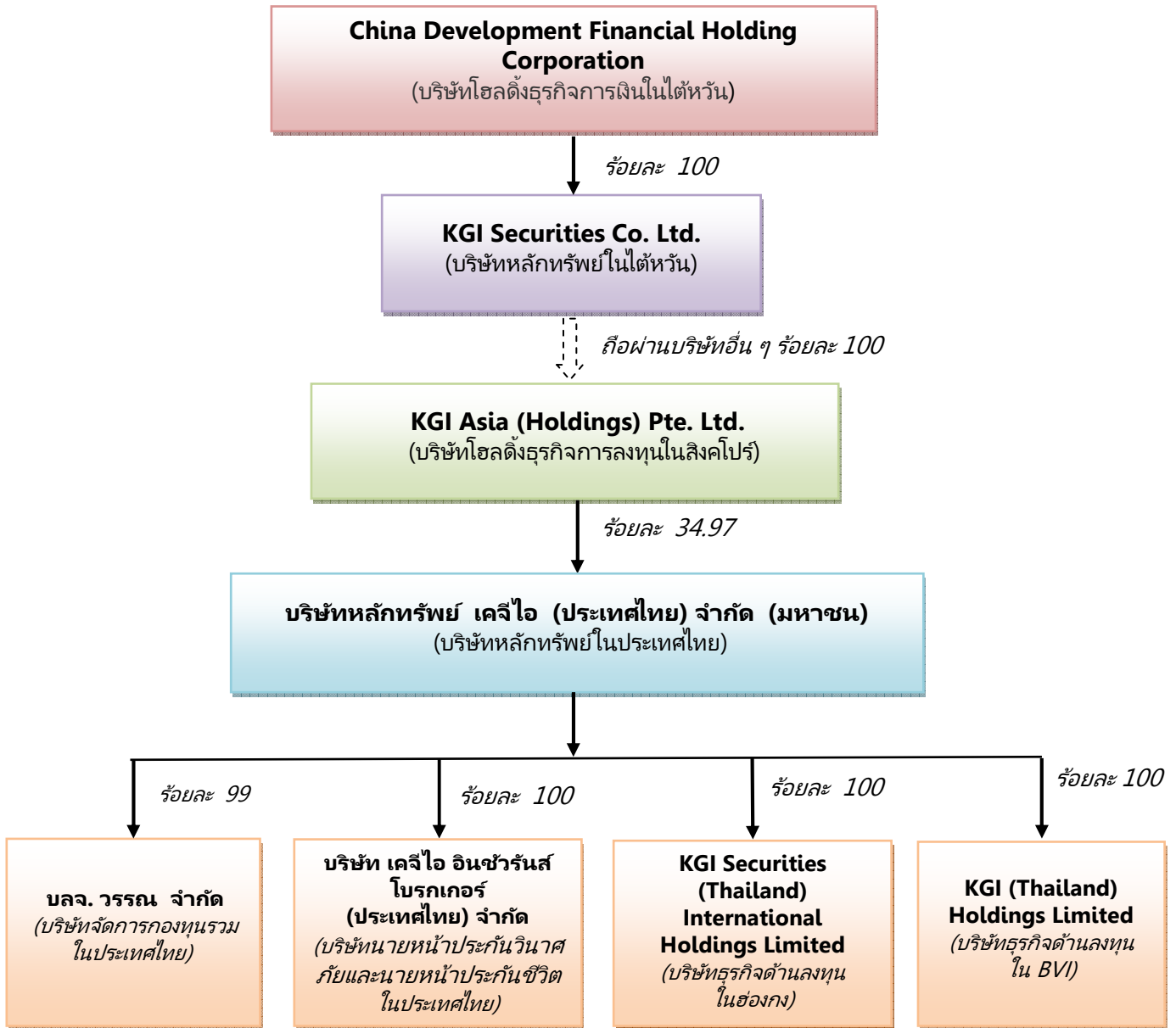
China Development Financial Holding Corporation ("CDF") ก่อตั้งขึ้นในปี พ.ศ. 2544 โดยมีบริษัทย่อยที่สำคัญ 4 บริษัท คือ 1) CDIB Capital Group 2) KGI Bank Co., Ltd 3) KGI Securities Co. Ltd. ("KGI Taiwan") และ 4) China Life Insurance Co., Ltd ซึ่ง CDF ได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำตลาดในธุรกิจร่วมทุนและธุรกิจวาณิชธนกิจในประเทศไต้หวัน

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

KGI Taiwan ให้การสนับสนุนที่เป็นประโยชน์แก่บริษัทอย่างมาก มีการถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยี พร้อมทั้งมีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้เชี่ยวชาญมาช่วยฝึกอบรมให้กับพนักงานของบริษัท เพื่อให้มีความพร้อมในการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งทำให้บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงินในประเทศไทย

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

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



ข้อมูลบริษัทย่อยของบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (“บลจ. วรรณ”)

บลจ. วรรณ จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2535 ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บลจ.วรรณ มีทุนจดทะเบียน 105 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.15 และกรรมการและพนักงานของ บลจ.วรรณ ถือหุ้นอีกร้อยละ 0.85 (ดูรายละเอียดที่ www.one-asset.com)

บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (“เคจีไอ อินชัวร์นส์”)

เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2562 บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยชื่อ บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย ต่อมาเมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2562 บริษัทย่อยได้เปลี่ยนชื่อเป็นบริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด มีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร มีวัตถุประสงค์หลักของบริษัทย่อย คือ ประกอบกิจการนายหน้าประกันวินาศภัยและนายหน้าประกันชีวิต โดยบริษัทย่อยนี้อยู่ระหว่างการขอใบอนุญาตนายหน้าประกันภัยดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

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

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

KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)

KTHL เป็นบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์ ที่บริษัทถือหุ้นทั้งหมด ทั้งนี้ บริษัทจัดตั้งไว้เพื่อสร้างโอกาสในการลงทุนในต่างประเทศในอนาคต

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้

ธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อยเกี่ยวข้องกับส่วนงานธุรกิจประเภทเดียว คือธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งรวมถึงการจัดการกองทุนรวมด้วย โดยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศไทย (ดูข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 35 ส่วนงานดำเนินงาน)

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้จากงบการเงินรวม 3,350 ล้านบาท เปรียบเทียบกับ 3,509 ล้านบาท ในปี 2561 หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 5 จากปีก่อน ทั้งนี้ รายได้ของบริษัทในปี 2562 มีโครงสร้างรายได้หลัก ดังนี้

- กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน ร้อยละ 51
- รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ร้อยละ 24
- รายได้ค่านายหน้า ร้อยละ 21
- รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ร้อยละ 4

โครงสร้างรายได้เปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี

โครงสร้างรายได้	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น โดยบริษัท	ปี 2562 (ล้านบาท)	%	ปี 2561 (ล้านบาท)	%	ปี 2560 (ล้านบาท)	%
1 รายได้ค่านายหน้า	บริษัท	-	698	21%	910	26%	917	30%
2 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ^{1/}	บริษัท	-	164	5%	121	4%	111	4%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ^{1/}	บลจ.วราชน ^{2/}	99%	625	19%	566	16%	561	18%
3 รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	บริษัท	-	137	4%	164	5%	137	5%
4 กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	บริษัท	-	1,701	51%	1,734	49%	1,323	43%
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	บลจ.วราชน ^{2/}	99%	5	-	4	-	5	-
5 รายได้อื่น	บริษัท	-	19	-	5	-	4	-
รายได้อื่น	บลจ.วราชน ^{2/}	99%	1	-	5	-	-	-
รวมรายได้			3,350	100%	3,509	100%	3,058	100%

หมายเหตุ 1/ ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 25. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

2/ บลจ.วราชน หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วราชน จำกัด เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

2.1.1 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทเป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (บริษัทสมาชิก หมายเลข 13) ให้บริการด้านการเป็นตัวแทนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ และให้บริการทั้งนักลงทุนบุคคลธรรมดาและสถาบัน ซึ่งฝ่ายวิจัยของบริษัทได้รับการยกย่องอย่างสูงในผลงานวิจัยระดับสถาบันและรายงานวิจัยเกี่ยวกับสถานะเศรษฐกิจและการเงินของประเทศ ในฐานะที่เป็นหนึ่งในบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำของประเทศไทย ทีมงานวิจัยของบริษัทมีความเข้าใจอย่างลึกซึ้งในกระแสของตลาด ซึ่งช่วยให้สามารถวิเคราะห์ทิศทางและการเคลื่อนไหวของตลาดได้เป็นอย่างดี และนับเป็นข้อได้เปรียบในการแข่งขันที่สำคัญที่สามารถเสนอบทวิเคราะห์ที่แม่นยำและทันเหตุการณ์ให้กับนักลงทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุนได้อย่างถูกต้อง โดยในปี 2562 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดอันดับที่ 15 คิดเป็นร้อยละ 2.97%

บริษัทได้พัฒนาโปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์ หรือ KGI POWER TRADE เพื่อสร้างความสะดวก รวดเร็วให้กับลูกค้าในการส่งคำสั่งซื้อขายหรือดูข้อมูลต่าง ๆ ซึ่งสามารถใช้งานได้ในรูปแบบของ Web Version และ Application บน Smartphone ทั้งบนระบบปฏิบัติการของ Android และ iOS (iPhone) นอกจากนี้ยังมี KGI POWER TRADE HD ซึ่งเป็น Application ไว้สำหรับใช้งานบน Tablet หรือ iPad อีกด้วย

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 ก่อนที่ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) จะเริ่มเปิดทำการซื้อขายวันแรก ในวันที่ 28 เมษายน 2549

ทั้งนี้ นอกจากบริษัทให้บริการในการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้ลูกค้าแล้ว บริษัทยังมีการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในบัญชีลงทุนของบริษัทด้วย พร้อมทั้ง บริษัทยังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ดูแลสภาพคล่องในสัญญา SET50 Index Options และ Gold Futures เพื่อเพิ่มสภาพคล่องให้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อีกทั้งยังเป็นผู้ดำเนินการให้บริการซื้อขาย Single Stock Futures แบบ Block Trade เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าที่สนใจด้วย

ในปี 2562 บริษัทครองส่วนแบ่งการตลาดในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอันดับ 2 โดยบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 9.09 ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทได้รางวัล Most Active House 2019 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 6 (โบรกเกอร์ที่มีปริมาณการซื้อขายอนุพันธ์รวมสูงสุด) และได้รับรางวัล Most Active Prop-Trading (โบรกเกอร์ที่มีปริมาณธุรกรรมในส่วนของบัญชีลงทุนของบริษัทสูงสุด) จาก TFEX Award 2019

2.1.3 ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทมีประสบการณ์นานหลายปี โดยเจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทจะมีการใช้กลยุทธ์การลงทุนที่เหมาะสมกับรูปแบบการซื้อขายของแต่ละบุคคล อย่างไรก็ตาม เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ทุกคนจึงมีหน้าจอบริษัทซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีประสิทธิภาพ และมีระบบการควบคุมความเสี่ยงที่เข้มแข็ง โดยการควบคุมดังกล่าวทำให้เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทมีวินัยในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ซึ่งทำให้ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากความผิดพลาดที่รุนแรงหมดไป

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินลงทุนสุทธิจำนวน 5,894 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 7 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากบริษัทมีการเพิ่มขนาดการลงทุนตามสภาวะตลาด ซึ่งบริษัทมีการลงทุนทั้งในหุ้นทุน หุ้นกู้ และตราสารอนุพันธ์ อาทิ พิวเจอร์ส และออปชั่น โดยมีการจัดสรรการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของบริษัท พร้อมทั้งมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงคอยดูแลความเสี่ยงของธุรกรรมดังกล่าว เพื่อควบคุมความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทอย่างใกล้ชิด

บริษัทให้ความสำคัญอย่างมากในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ เพื่อมิให้เกิดความได้เปรียบหรือเสียเปรียบในการลงทุน ฝ่ายงานค้าหลักทรัพย์จะไม่มีสิทธิได้รับข้อมูลหรือบทวิจัยที่แตกต่างจากลูกค้ารายอื่น

2.1.4 ธุรกิจที่ปรึกษาการลงทุน

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

2.1.5 ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงินและการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

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

ภาพรวมดัชนีตลาดหุ้นไทยในปี 2562 เผชิญกับความผันผวนทั้งการแกว่งตัวขึ้นในช่วงต้นปี และการแกว่งตัวลงในช่วงครึ่งปีหลัง โดยมีผลกระทบหลักจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ส่งผลให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปิดที่ระดับ 1,579.84 จุด หรือคิดเป็นการปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.02 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

ทั้งนี้ ในปี 2562 มีบริษัทเข้าจดทะเบียนทั้งสิ้นจำนวน 34 บริษัท ประกอบด้วยบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวน 13 บริษัท และบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ จำนวน 17 บริษัท กองทุนอสังหาริมทรัพย์และกองทุนสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐานอีก 4 บริษัท โดยมีมูลค่าระดมทุน 90,839 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าหลักทรัพย์ ณ ราคา IPO จำนวน 383,749 ล้านบาท

จำนวนบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด ในปี 2562

ปี	จำนวนบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด ในปี 2562					มูลค่าระดมทุน (ล้านบาท)	มูลค่าหลักทรัพย์ ณ ราคา IPO (ล้านบาท)
	SET	MAI	IFF	PFUND/ REIT	รวม		
2562	13	17	1	3	34	90,838.73	383,749.07

ในปี 2562 บริษัทเป็นที่ปรึกษาทางการเงินเพื่อออกและเสนอขายหุ้น IPO จำนวน 2 บริษัท โดยบริษัทเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น IPO จำนวน 1 บริษัท และเข้าร่วมเป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น IPO จำนวน 13 บริษัท และเป็นผู้จัดจำหน่ายกองทุนอสังหาริมทรัพย์จำนวน 1 บริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินและผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น IPO อีก 6 ตัว ซึ่งอยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อม พร้อมทั้งบริษัทยังประสบความสำเร็จในการเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายหุ้นกู้อีก 7 ตัว รวมทั้งยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินด้านการหาผู้ร่วมทุนและการระดมทุนทั้งด้านการออกเสนอขายตราสารทุน และตราสารหนี้ ให้กับบริษัทต่าง ๆ อีกด้วย

ด้วยศักยภาพและประสบการณ์ของกลุ่มบริษัท ทั้งด้านวิศวกรรมทางการเงินในการออกตราสารต่าง ๆ ได้หลายรูปแบบตามความเหมาะสมของลูกค้าและนักลงทุน และการมีเครือข่ายทางการเงินระหว่างประเทศ รวมทั้งผลงานที่ผ่านมา ฝ่ายวาณิชธนกิจของบริษัท จึงเป็นที่ยอมรับว่าเป็นทีมงานที่ให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างครบวงจร ทั้งตลาดทุนในประเทศและต่างประเทศ

2.1.6 ธุรกิจนายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจในการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ในวันที่ 14 มิถุนายน 2537 ซึ่งบริษัทถือใบอนุญาตนายทะเบียนหลักทรัพย์ไว้เพื่อรองรับการให้บริการนายทะเบียนสำหรับธุรกรรมอนุพันธ์ของบริษัทในอนาคต

2.1.7 ธุรกิจตราสารหนี้

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

ในปี 2562 บริษัทมีส่วนแบ่งตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้รวมทุกประเภทอันดับ 1 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกัน และมีส่วนแบ่งการตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้ภาคเอกชนเป็นอันดับ 6 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ทั้งหมด กล่าวคือ บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 8.96 ในปี 2562 เทียบกับร้อยละ 7.28 ในปี 2561 โดยในปี 2562 บริษัทได้รับรางวัล Best Bond Securities Firm และรางวัล Most Active Securities Firm in Corporate Bond Secondary Market จาก ThaiBMA Best Bond Awards 2019 อีกด้วย

2.1.8 ธุรกิจซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน

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

ในปี 2562 นี้ บริษัทได้รับการจัดอันดับให้เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน (Private Repo) มากเป็นอันดับหนึ่งของตลาด ปัจจุบันตลาดซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชนยังคงมีการเติบโตสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และบริษัท มุ่งมั่นที่จะรักษาความเป็นผู้นำในธุรกิจนี้ต่อไป

2.1.9 KGI Wealth Management และตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ดำเนินธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2545 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน จำนวน 20 แห่ง โดยกลุ่มลูกค้าของบริษัทมีทั้งลูกค้าสถาบันและบุคคลธรรมดา

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

2.1.10 ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

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

2.1.11 ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด

บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้าของบริษัทอยู่เสมอ อีกทั้งบริษัทได้ลงทุนในระบบการกำหนดราคาและบริหารความเสี่ยงสำหรับการออกและการซื้อขายตราสารอนุพันธ์อย่างต่อเนื่อง บริษัทได้รับการถ่ายทอดความรู้ เทคโนโลยี และระบบงานจากทางเคจีไอ ใต้หวัน ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท กลุ่มเคจีไอได้ส่งผู้ที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญในธุรกรรมตราสารอนุพันธ์มาอบรมให้ความรู้แก่พนักงานของบริษัท โดยบริษัทมีผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

1. อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาด

อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาด เป็นตราสารที่ออกแบบและปรับเปลี่ยนให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า ทำให้อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดของบริษัทได้รับความนิยมจากลูกค้าสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงกองทุนส่วนบุคคลเพื่อใช้บริหารความเสี่ยงและเพิ่มอัตราผลตอบแทนจากการลงทุน โดยบริษัทพร้อมให้บริการอนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดหลากหลายประเภท ทั้งออพชันพื้นฐานหรือออพชันที่มีความซับซ้อน รวมทั้งบริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ให้หลากหลายเพิ่มขึ้น เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านผลตอบแทนและความเสี่ยงที่เหมาะสมและยอมรับได้

2. หุ้นกู้อนุพันธ์

บริษัทได้เน้นพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ โดยการผสานอนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดกับตราสารทางการเงินเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่ต้องการลงทุนทั้งในตลาดหุ้นและตลาดเงิน ซึ่งลูกค้าของบริษัทจะเป็นลูกค้าประเภทสถาบัน กองทุนส่วนบุคคล และผู้ลงทุนรายใหญ่ ที่มีความรู้ความเข้าใจในอนุพันธ์เป็นอย่างดี ทั้งนี้บริษัทได้มีการออกหุ้นกู้อนุพันธ์ตั้งแต่ปี 2555

ปัจจุบันบริษัทได้เสนอขายหุ้นกู้อนุพันธ์หลากหลายรูปแบบ ที่มีอายุไม่เกิน 270 วัน และผลตอบแทนขึ้นอยู่กับราคาหุ้นรายตัว (SET50) กลุ่มหลักทรัพย์ ดัชนีหลักทรัพย์ กองทุนอีทีเอฟ และอื่น ๆ ที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต.

2.1.12 กองทุนอีทีเอฟ

ตั้งแต่ปี 2550 บริษัทร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรธน จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) และบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำอีก 4 แห่ง รวมทั้งที่ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญการลงทุนจากต่างประเทศ ได้รับการคัดเลือกให้เป็นผู้จัดตั้งและบริหารจัดการกองทุนอัครวิดีอีทีเอฟกองแรกของไทย ในชื่อกองทุนเปิดไทยเด็กซ์เซ็ท 50 อีทีเอฟ หรือ "TDEX" ซึ่งบริษัททำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) ในการซื้อขาย TDEX ในตลาดรอง และเป็นผู้ร่วมค้ำหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) ในการเพิ่มและไถ่ถอน TDEX ในตลาดแรก

ในปี 2552 บริษัทได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรธน จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) และบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำอีก 5 แห่ง ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนอัครวิดีอีทีเอฟกองที่สามของไทย ในชื่อกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ FTSE Set Large Cap ETF หรือ "TFTSE"

ต่อมามีในปี 2553 บริษัทได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้ำหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) ให้กับกองทุนเปิดดับเบิลยูไอ เอสอี เคแอม ซีเอสไอ 300 ไชน่าแทรคเกอร์ (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 ส่งผลให้บริษัทได้เข้าร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรธน จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) จัดตั้งกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ SET High Dividend ETF หรือ "1DIV" ซึ่งอ้างอิงดัชนี SET High Dividend Index ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทได้ทำหน้าที่เป็นทั้งผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) และเป็นผู้ร่วมค้ำหน่วยลงทุน

(Participating Dealer: PD) นอกจากนี้ ในช่วงปีดังกล่าวปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ยังเพิ่มขึ้นสูงสุดเป็นประวัติการณ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสินค้าจำพวกสัญญาซื้อขายทองคำล่วงหน้า (Gold Futures) บริษัทจึงได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer PD) ให้กับกองทุนรวมอีทีเอฟอีก 3 กองที่เน้นการลงทุนในทองคำ ได้แก่ (1) กองทุนเปิดเคแอม โกลด์ อีทีเอฟ แทรคเกอร์ (KTAM Gold ETF Tracker) หรือ “GLD” (2) กองทุนเปิดไทยเด็กซ์ โกลด์ อีทีเอฟ (ThaiDEX Gold ETF) หรือ “GOLD99” และ (3) กองทุนเปิดบัวหลวงเชิโกลด์อีทีเอฟ (Bualuang CHAY Gold ETF) หรือ “BCHAY”

ในปี 2555 บริษัทได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) และทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) ในการซื้อขายให้กับกองทุนเปิดเคแอม ฮองกง อีทีเอฟ แทรคเกอร์ (KTAM Hong Kong ETF Tracker) หรือ “HK”

ในปี 2556 บริษัทได้ร่วมมือกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) เสนอขายกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ SET100 หรือ “TH100” เพื่อตอบโจทย์ลูกค้า โดยบริษัทได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) และทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker) ในการซื้อขายให้กับกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ SET100

บริษัทได้เน้นให้ความสำคัญกับการขยายฐานลูกค้าของกองทุน ETF ที่มีอยู่แล้วในวงกว้าง ผ่านการให้ความรู้แก่นักลงทุนทั่วไป ตั้งแต่ความรู้พื้นฐานจนถึงการประยุกต์ใช้เชิงลึกเพื่อเป็นหนึ่งในช่องทางการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุน อีกทั้งยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาระบบภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานที่ในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่องด้วย

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

ชื่อกองทุน ETF	ชื่อย่อหลักทรัพย์	ดัชนีอ้างอิง	วันที่จดทะเบียน ตลท.	บทบาทของบริษัท	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ 31 ธ.ค. 62 (ล้านบาท)
1. กองทุนเปิด ThaiDEX SET50 ETF	TDEX	SET50 index	6 ก.ย. 2550	MM, PD	3,102.84
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	146.28
3. กองทุนเปิด KTAM Gold ETF Tracker	GLD	SPDR Gold Trust (2840:HK)	8 ส.ค. 2554	PD	470.55
4. กองทุนเปิด ThaiDEX SET High Dividend ETF	1DIV	SET High Dividend 30 Index	16 ส.ค. 2554	MM, PD	114.99
5. กองทุนเปิด ThaiDEX SET100 ETF	TH100	SET100 index	21 ก.พ. 2556	MM, PD	9.23
6. กองทุนเปิด KTAM SET50 ETF Tracker	ESET50	SET50 index	26 มี.ค. 2557	MM, PD	18.19

2.1.13 ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

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

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

ปัจจุบันบริษัทยังคงเป็นผู้นำด้านการออก DW สู่ตลาดมาโดยตลอด ในปี 2562 บริษัทได้ออก DW เป็นจำนวนทั้งสิ้น 539 ตัว ซึ่งประสบความสำเร็จเป็นอย่างสูงและได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน โดยมีมูลค่าการจดทะเบียนของ DW ทั้ง 539 ตัวประมาณ 73,314 ล้านบาท และนับตั้งแต่ปี 2554 จนถึงสิ้นปี 2562 บริษัทได้ทำการออก DW ไปแล้วจำนวนรวมทั้งสิ้น 2,305 ตัว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ปี	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	รวม
จำนวน DW ที่ออกโดยบริษัท	114	105	121	205	236	248	297	440	539	2,305
- CALL Warrant	87	73	96	163	178	194	250	385	428	1,854
- PUT Warrant	27	32	25	42	58	54	47	55	111	451

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทได้ออกไปแล้ว ไม่มีความสัมพันธ์กันในลักษณะเป็นบุคคลภายในหรือมีการจัดการร่วมกัน แต่บริษัทอาจมีการครอบครองหุ้นอ้างอิงเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากการออก และ/หรือ สร้างสภาพคล่อง DW

ในปี 2563 บริษัทตั้งใจคงระดับการเสนอขาย DW ไว้ประมาณ 550 ตัว พร้อมทั้ง จะพิจารณาการเสนอขาย 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 2562 บลจ. วรณ มีกำไรสุทธิ 136 ล้านบาท (กำไรต่อหุ้น หุ้นละ 12.91 บาท) โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บลจ. วรณ มีสินทรัพย์รวม 583 ล้านบาท หนี้สินรวม 131 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้น 452 ล้านบาท ซึ่ง บลจ. วรณ ได้รับความเชื่อมั่นและความไว้วางใจจากทั้งนักลงทุนบุคคลธรรมดาและนักลงทุนสถาบันจำนวนมาก ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บลจ. วรณ มีทรัพย์สินภายใต้การบริหารรวมมูลค่า 152,040 ล้านบาท โดยในปี 2562 บลจ. วรณ มีการออกกองทุนใหม่จำนวน 9 กองทุน ดังนี้

	ชื่อกองทุน	ชื่อย่อ	วันที่จดทะเบียนกองทุน	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท) ณ 31 ธ.ค. 2562
1	กองทุนเปิด วรณ เซิท ไฮ ดิวเดนดท์ หุ้นทุน	ONE-SETHD	18 กุมภาพันธ์ 2562	260.37
2	กองทุนเปิดวรณ โกลบอล อีคอมเมิร์ซ	ONE-GECOM	27 มีนาคม 2562	177.48
3	กองทุนเปิดวรณ คอมเพล็กซ์ ริเทิร์น 1Y1 ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	ONE-COMPLEX1Y1	10 เมษายน 2562	952.33
4	กองทุนเปิดวรณ คอมเพล็กซ์ ริเทิร์น 3Y1 ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	ONE-COMPLEX3Y1	16 พฤษภาคม 2562	1,152.25
5	กองทุนเปิดวรณ คอมเพล็กซ์ ริเทิร์น 3YA ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	ONE-COMPLEX3YA	20 มิถุนายน 2562	1,019.52
6	กองทุนเปิดวรณ ดีไลท์	ONE-DELIGHT	19 กรกฎาคม 2562	114.46
7	กองทุนเปิดวรณ คอมเพล็กซ์ ริเทิร์น 1YA	ONE-COMPLEX1YA	14 สิงหาคม 2562	385.44
8	กองทุนเปิดวรณ ท็อป ซีเล็คชั่น 5MA	ONE-TOP5MA	28 สิงหาคม 2562	349.61
9	กองทุนเปิดวรณ ดิสคัฟเวอรี	ONE-DISC	20 พฤศจิกายน 2562	155.49
	รวม		รวม	4,566.96

2.2 การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

นโยบายการตลาดของบริษัทในปี 2562

นโยบายการตลาดของบริษัท คือ การให้ความสำคัญกับการรักษาลูกค้าเก่าควบคู่กับการขยายฐานลูกค้าใหม่ โดยการพัฒนาการให้บริการและการจัดกิจกรรมส่งเสริมตลาดสำหรับลูกค้า โดยในปี 2562 บริษัทมีกิจกรรมส่งเสริมการตลาด ดังนี้

1. บริษัทจัดอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และพัฒนาทักษะในการทำงานให้พนักงานอย่างสม่ำเสมอ พนักงานของบริษัทจึงมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ
2. บริษัทพัฒนาระบบการซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์ "KGI POWER TRADE" ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ระบบการซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง รวดเร็ว
3. บริษัทจัดกิจกรรมออกบูธเพื่อแนะนำผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทในงานต่าง ๆ เช่น Investment Expo 2019, #INVEST NOW, TFEEX Trader Day 2019, Settrade Streaming Day 2019 และ SET in the City เป็นต้น
4. บริษัทจัดอบรมเพื่อให้ความรู้แก่ลูกค้าและนักลงทุนเพื่อขยายฐานลูกค้าของบริษัท เช่น การอบรมเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ต การวิเคราะห์หลักทรัพย์ด้านปัจจัยพื้นฐานและเทคนิค การซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการให้ความรู้แก่ลูกค้าและนักลงทุนเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ทั้งนี้ การจัดสัมมนาไม่ได้เป็นเพียงการให้ความรู้แก่นักลงทุนเท่านั้น แต่ยังเป็นการขยายฐานลูกค้าของบริษัทได้อีกด้วย

ลักษณะลูกค้า กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย สัดส่วนลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท คือ ผู้ที่มีเงินทุนและต้องการที่จะลงทุนในผลิตภัณฑ์ทางการเงินในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ หรืออื่น ๆ ซึ่งเป็นทั้งบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล

ในปี 2562 สัดส่วนการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทประกอบด้วย ลูกค้าสถาบันในประเทศร้อยละ 9 ลูกค้าทั่วไปในประเทศร้อยละ 25 ลูกค้าต่างประเทศร้อยละ 9 และบัญชีลงทุนของบริษัทร้อยละ 57 ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการพึ่งพิงรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้รวม

ลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ได้ทั้งทางโทรศัพท์ผ่านผู้แนะนำการลงทุนหรือการซื้อขายด้วยตัวเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต โดยในปี 2562 บริษัทมีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าที่ส่งคำสั่งซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุนต่อการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ร้อยละ 31 ต่อร้อยละ 69

ข้อมูลลูกค้าบริษัทในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

หน่วย: ล้านบาท

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รายวันเฉลี่ย	2562	%	2561	%	2560	%
มูลค่าซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์*	53,192		57,674		50,114	
มูลค่าซื้อขายของบริษัท (รวมบัญชีเงินลงทุนของบริษัท)*	6,432		5,841		4,788	
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (ไม่รวมบัญชีเงินลงทุนของบริษัท)	2.99%		3.27%		3.27%	
อันดับส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท	15		13		13	
แยกตามประเภทลูกค้า						
1) ลูกค้าสถาบันในประเทศ	558	9	548	9	462	10
2) ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	1,629	25	2,498	43	2,423	50
3) ลูกค้าต่างประเทศ	564	9	264	5	43	1
รวม	2,751	43	3,310	57	2,928	61
4) บัญชีลงทุนของบริษัท	3,681	57	2,531	43	1,860	39
รวม	6,432	100	5,841	100	4,788	100
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามประเภทบัญชี						
1) บัญชีเงินสด	2,106	77	2,455	74	2,235	76
2) บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์	645	23	855	26	693	24
รวม	2,751	100	3,310	100	2,928	100
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามช่องทางการส่งคำสั่ง						
1) ซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน	853	31	990	30	992	34
2) ซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต	1,898	69	2,320	70	1,936	66
รวม	2,751	100	3,310	100	2,928	100

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

(ข) สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมในปี 2562

สำหรับภาวะการแข่งขันของตลาดหุ้นไทยในปี 2562 นั้น พบว่าตลาดหุ้นไทยให้ผลตอบแทนเป็นบวกเพียงเล็กน้อย และเมื่อเปรียบเทียบกับตลาดหุ้นต่างประเทศหลายตลาด พบว่าตลาดหุ้นไทยนั้นอ่อนแอกว่า ประการแรก - สงครามทางการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน ได้ส่งผลกระทบต่อภาคการผลิตและการค้าทั่วโลก รวมทั้งการส่งออกและตัวเลขเศรษฐกิจของไทย ได้ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจไทย โดยเฉพาะกับธุรกิจระดับขนาดกลางและขนาดย่อม (SME) ประการที่สอง - ความล่าช้าของพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายสำหรับปี 2563 ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุนและหุ้นในกลุ่มอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง และประการที่สาม - ผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนไทยปี 2562 มีแนวโน้มหดตัวจากปี 2561 อย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากปัจจัยลบจากเศรษฐกิจการค้าโลกชะลอตัว ระดับราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่ต่ำกว่าการคาดการณ์ รวมทั้งการที่เศรษฐกิจไทยเติบโตต่ำกว่าศักยภาพค่อนข้างมาก ขณะที่ความกังวลต่อหนี้เสียภาคธนาคาร รวมทั้งประเด็นว่าด้วยกฎระเบียบต่าง ๆ (regulatory issues) ที่กีดกันผลประโยชน์ของธนาคารพาณิชย์ของไทย

ในช่วงไตรมาส 1 ของปี 2562 ดัชนีหุ้นไทยเคลื่อนไหวในกรอบแคบ ๆ ไม่เปลี่ยนแปลงมากนัก โดยจิตวิทยาการลงทุนในเดือนมกราคมเป็นบวก หลังทางการไทยยืนยันถึงการเลือกตั้งทั่วไป ณ วันที่ 24 มีนาคม 2562 ขณะที่ปัจจัยภายนอกประเทศอยู่ในเชิงบวกตามความคาดหวังว่าสหรัฐฯและจีนอาจจัดการเจรจาทางการค้าเพื่อลดผลกระทบต่อมาตรการภาษีที่เริ่มขึ้นในปี 2561 อย่างไรก็ตาม การเพิ่มขึ้นของดัชนีหุ้นไทยในช่วงดังกล่าว ถูกจำกัดจากผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนในไตรมาส 4 ของปี 2561 ที่ค่อนข้างอ่อนแอ ขณะที่นักลงทุนไม่มีความมั่นใจเกี่ยวกับการเลือกตั้งทั่วไปอีกด้วย

สำหรับช่วงไตรมาส 2 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ผันผวนมากขึ้น แต่ปิดเป็นบวกในสิ้นเดือนมิถุนายนจากการปรับขึ้นของหุ้นกลุ่มที่โดดเด่น ทั้งนี้ตลาดหุ้นไทยทรงตัวในเดือนเมษายน ก่อนจะปรับตัวลดลงในเดือนพฤษภาคม เนื่องจาก 1) สหรัฐฯได้ยกระดับการเก็บภาษีนำเข้าสินค้าจากจีนให้สูงขึ้นอีก กีดกันเศรษฐกิจและการค้าโลกมากยิ่งขึ้น และ 2)

ตัวเลขการเติบโตของเศรษฐกิจไทยในไตรมาส 1 ปี 2562 ต่ำกว่าที่คาดการณ์และนำไปสู่การปรับลดประมาณการเศรษฐกิจไทย อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นไทย (และตลาดหุ้นโลกเช่นกัน) พุ่งตัวได้ค่อนข้างแรงในเดือนมิถุนายน 2562 ตามการไหลเข้าของกระแสเงินทุนต่างชาติอย่างมีนัยสำคัญ หลังจากที่ยานาการกลางทั้งฝั่งสหรัฐฯและฝั่งยุโรป เริ่มผ่อนคลายนโยบายการเงินอีกครั้งหนึ่งเพื่อประคองเศรษฐกิจโลกจากปัญหาสงครามการค้า ขณะที่ในประเทศไทยมีความชัดเจนทางการเมืองมากขึ้น หลังจากการประชุมรัฐสภาลงมติเลือก พลเอกประยุทธ์ จันทร์โอชา กลับมาเป็นนายกรัฐมนตรีอีกครั้ง

ในไตรมาส 3 ของ ปี 2562 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ทร้งตัว เนื่องจากมีทั้งปัจจัยลบและปัจจัยบวกคานกันอยู่ โดยในส่วนของปัจจัยลบนั้น ความกังวลเกี่ยวกับเส้นอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯที่ลาดลง (inverted yield curve) รวมทั้งความกังวลต่อภาวะเศรษฐกิจถดถอยในสหรัฐฯเป็นปัจจัยกดดันสินทรัพย์เสี่ยงรวมทั้งตลาดหุ้นไทย ขณะที่ประเด็นข่าวเกี่ยวกับสงครามการค้าของสหรัฐฯและจีนยังคงคลุมเครือ ในขณะที่ประมาณการการส่งออกของไทยและผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) ยังคงถูกปรับลดลงต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงขาลงของดัชนีตลาดหุ้นไทยถูกจำกัดโดยการดำเนินนโยบายการเงินผ่อนคลายจากธนาคารกลางทั่วโลก โดยเฉพาะอย่างยิ่งในฝั่งของธนาคารกลางยุโรปซึ่งได้ตัดสินใจประกาศมาตรการผ่อนคลายเชิงปริมาณ (quantitative easing) รอบใหม่

ในช่วงไตรมาส 4 ปี 2562 ตลาดหุ้นไทยให้ผลตอบแทนค่อนข้างดีสูงกว่าตลาดหุ้นต่างประเทศ และดัชนียังคงปรับลดลงต่อแม้ว่าจะมีปัจจัยบวกจากต่างประเทศอันได้แก่ การเจรจาต่อรองทางการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน ซึ่งน่าจะไปสู่ข้อตกลงทางการค้าที่น่าจะลงนามกันได้ในเดือนมกราคม 2563 ขณะที่มาตรการผ่อนคลายทางการเงินจากธนาคารกลางต่าง ๆ ยังดำรงอยู่ โดยปัจจัยลบที่กดดันตลาดหุ้นไทยเกิดจากแนวโน้มผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) และทิศทางของผลประกอบการบริษัทจดทะเบียนยังคงอ่อนแอทั้งในปี 2562 และปี 2563 และเนื่องจากนักวิเคราะห์ได้ทยอยปรับลดประมาณการกำไรลงอย่างต่อเนื่อง จึงส่งผลให้มูลค่าหุ้น (valuations) ของตลาดหุ้นไทยอยู่ในระดับที่ค่อนข้างตึงตัว แม้ว่าดัชนีตลาดหุ้นไทยจะปรับลดลงแล้วก็ตาม

สำหรับปี 2562 ที่ผ่านมามีดัชนีตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นคิดเป็นร้อยละ 1.02 ปิดที่ 1,579.84 จุด ด้วยมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (รวมทั้ง SET และ MAI) อยู่ที่ 5.32 หมื่นล้านบาท ลดลงร้อยละ 7.77 จาก 5.77 หมื่นล้านบาทในปี 2562 นักลงทุนต่างประเทศมียอดขายสุทธิสะสมทั้งปีที่ 4.52 หมื่นล้านบาท ซึ่งถือว่าการชะลอการขายลงเมื่อเปรียบเทียบกับยอดขายสุทธิสะสมจากต่างชาติที่สูงถึง 2.87 แสนล้านบาทในปี 2561 ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2562 มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเพิ่มสูงขึ้นเป็น 16.75 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.81 จากระดับ 15.98 ล้านล้านบาท ณ สิ้นปี 2561

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

	2562	2561	2560
มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)*	12,978,854	14,130,078	12,227,748
มูลค่าการซื้อขายรายวันเฉลี่ย (ล้านบาท)*	53,192	57,674	50,114
มูลค่าตลาดรวม (ล้านบาท)	16,747,456	15,978,252	17,587,433
ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ (สิ้นปี)	1,579.84	1,563.88	1,753.71
อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (%)	3.1	3.2	2.7
อัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น (P/E ratio (เท่า))	19.4	14.8	19.1
อัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี (P/BV ratio (เท่า))	1.8	1.8	2.1
จำนวนบริษัทจดทะเบียน	556	545	538

*รวมมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ MAI

ด้านหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ในปี 2562 พบว่ามีจำนวนรวมทั้งสิ้น 28 บริษัท (รวมทั้ง SET และ MAI) เทียบกับ 18 บริษัทในปี 2561 ทั้งนี้สถานการณ์ของหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ในปี 2562 มีข้อสังเกตที่สำคัญคือ แม้ว่าในช่วงครึ่งหลังของปี 2562 สภาวะตลาดหุ้นโลกและตลาดหุ้นไทยไม่สดใสเท่าใดนัก และมีความผันผวนค่อนข้างสูง แต่ยังคงมีจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่เข้ามาซื้อขายค่อนข้างมากทีเดียว

หลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ ในปี 2562 (รวมทั้ง SET และ MAI) รวมทั้งสิ้น 28 บริษัท

ชื่อหลักทรัพย์	วันเริ่มซื้อขาย	มูลค่าการเสนอขาย (ล้านบาท)
SAAM	7 มกราคม 62	144.00
CAZ	22 มกราคม 62	312.00
ZEN	20 กุมภาพันธ์ 62	975.00
GSC	13 มีนาคม 62	153.00
VRANDA	3 พฤษภาคม 62	750.00
ALL	8 พฤษภาคม 62	735.00
VL	21 พฤษภาคม 62	350.00
MITSIB	11 มิถุนายน 62	417.50
ACG	27 มิถุนายน 62	224.64
ARIN	10 มิถุนายน 62	270.00
ILM	26 กรกฎาคม 62	2,310.00
KUMWEL	1 สิงหาคม 62	143.00
DOHOME	6 สิงหาคม 62	3,558.00
INSET	8 ตุลาคม 62	392.74
AWC	10 ตุลาคม 62	41,742.00
CPW	18 ตุลาคม 62	380.80
RBF	24 ตุลาคม 62	1,716.00
IP	5 พฤศจิกายน 62	322.00
SHR	12 พฤศจิกายน 62	7,474.77
ACE	13 พฤศจิกายน 62	4,479.20
BC	14 พฤศจิกายน 62	477.62
TPS*	15 พฤศจิกายน 62	200.00
APP	22 พฤศจิกายน 62	196.80
STC	13 พฤศจิกายน 62	148.00
BAM	14 พฤศจิกายน 62	4,900.00
KUN	15 พฤศจิกายน 62	165.00
SFLEX	22 พฤศจิกายน 62	426.80
IMH	22 พฤศจิกายน 62	330.00

หมายเหตุ

1. แหล่งที่มาข้อมูล : SET และ MAI
2. * หลักทรัพย์ที่บริษัทเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่าย
3. จำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนข้างต้น ไม่รวมการระดมทุนผ่าน IFF/PFUND/REIT และไม่รวมหุ้นที่จดทะเบียนเนื่องจาก M&A และการปรับโครงสร้างกลุ่ม 2 บริษัท

ภาวะการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ในปี 2562 การแข่งขันในธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของไทยยังคงอยู่ในระดับสูง เช่นเดียวกับเมื่อ 2-3 ปีที่ผ่านมา สืบเนื่องจาก ประการแรก - มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์ในปี 2562 ลดลงร้อยละ 7.7 เป็น 5.32 หมื่นล้านบาท ประการที่สอง - สภาพแวดล้อมการแข่งขันจากการคิดอัตราค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์แบบเสรี รวมทั้งการเข้าสู่ยุคของระบบการซื้อขายด้วยคอมพิวเตอร์และนวัตกรรมทางการเงินใหม่ๆ ส่งผลให้เกิดการแข่งขันในระดับสูงทั้งอุตสาหกรรม ผนวกกับการที่บริษัทหลักทรัพย์จากธนาคารของต่างชาติเข้ามามีบทบาทในธุรกิจหลักทรัพย์ฝั่งไทยมากขึ้นในช่วงที่ผ่านมา ทั้งนี้ สำหรับปี 2562 ผลรวมของส่วนแบ่งการตลาดของโบรกเกอร์ 10 อันดับแรกอยู่ที่ร้อยละ 55.34 ในขณะที่โบรกเกอร์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ 10 อันดับแรกอยู่ที่ร้อยละ 44.66

บริษัทหลักทรัพย์ที่มีส่วนแบ่งสูงสุด 10 อันดับแรก ปี 2562

ลำดับ	บริษัท	ชื่อย่อ	ส่วนแบ่งการตลาด (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	PHATRA	9.61
2	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FSS	6.15
3	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MBKET	6.10
4	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สุริส (ประเทศไทย) จำกัด	CS	5.82
5	บริษัทหลักทรัพย์ คิงส์ฟอร์ด จำกัด (มหาชน)	KINGSFOR	5.63
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย)	CGS-CIMB	5.46
7	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	DBSV	4.81
8	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BLS	4.23
9	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส ประเทศไทย (จำกัด)	UBS	3.79
10	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPM	3.74
รวม 10 อันดับ			55.34
โบรกเกอร์อื่นที่เหลือ			44.66
รวม			100.00

*รวมมูลค่าการซื้อขายของ SET และ MAI

แนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2563

ในแง่ของภาพรวมเศรษฐกิจและตลาดหุ้นนั้น แนวโน้มในปี 2563 เป็นบวกมากกว่าปี 2562 เล็กน้อย หลังจากไม่นานมานี้สำหรับรัฐและจีนสามารถบรรลุข้อตกลงทางการค้าในเฟสที่หนึ่งได้ รวมทั้งมีสัญญาณจากเครื่องชี้ภาคการผลิตทั่วโลกที่เริ่มฟื้นตัวหลังปรับลดลงต่อเนื่องหลายเดือน ทำให้เราเชื่อว่าเศรษฐกิจโลกในปี 2563 สามารถหลีกเลี่ยงภาวะถดถอยได้ นอกจากนี้ นโยบายผ่อนคลายทางการเงินจากธนาคารกลางต่าง ๆ ยังคงสนับสนุนสภาพคล่องของตลาดการเงินและหนุนให้การประเมินมูลค่าของตลาดหุ้นยังอยู่ในระดับที่สูงต่อไปได้ ส่วนในแง่ของการแข่งขันในอุตสาหกรรมหลักทรัพย์นั้น แนวโน้มมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่น่าจะใกล้เคียงกับปี 2562 ผนวกกับการแข่งขันด้านราคาทำให้บริษัทมองว่าการแข่งขันในธุรกิจจะยังคงอยู่ในระดับสูงต่อไป และบริษัทหลักทรัพย์ที่มีการกระจายธุรกิจหลากหลายน่าจะอยู่ในสถานะที่ดีกว่าในภาวะการแข่งขันในปี 2563 นี้

2.3 นโยบายการบริหารจัดการเงินทุน

(ก) นโยบายการจัดการหาเงินทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต.

ในกรณีที่บริษัทมีความต้องการเงินทุน บริษัทมีนโยบายที่จะหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมในการใช้เป็นต้นทุนทางการเงินของบริษัท และบริษัทจะไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินทุนแห่งใดแห่งหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีการวิเคราะห์ความต้องการกระแสเงินสดทุกวัน และพิจารณาความเหมาะสมของการกู้ยืมเงินทุนระยะสั้นหรือระยะยาวต่อความต้องการในการใช้เงินลงทุน

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด คือดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

(ข) นโยบายการลงทุน

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

1. คณะกรรมการบริษัทจะอนุมัติเพดานความเสี่ยง (Market Risk Budgeting) สำหรับการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท (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) ในการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าโดยทดสอบด้วยสถานการณ์วิกฤตที่คาดว่าภาวะตลาดมีความผันผวนผิดปกติในระดับสูง ในกรณีที่อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทันที
5. บริษัทมอบหมายให้ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานและฝ่ายตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท เพื่อให้การลงทุนสอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้
6. ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่รายงานสถานะความเสี่ยงให้กรรมการอำนวยการและผู้บริหารของฝ่ายค้าหลักทรัพย์ และฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้รับทราบเป็นรายวัน เพื่อให้การลงทุนของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

(ค) นโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์

บัญชีเครดิตบาลานซ์ใช้สำหรับนักลงทุนที่ต้องการกู้ยืมเงินเพื่อทำการซื้อหลักทรัพย์หรือต้องการยืมหลักทรัพย์เพื่อมาขายชอร์ต ซึ่งก่อนที่นักลงทุนจะทำการซื้อหรือขายชอร์ตได้ นักลงทุนจะต้องสร้างอำนาจซื้อ (Purchasing Power) โดยการวางเงินสดหรือหลักทรัพย์ไว้เป็นหลักประกันและบริษัทจะทำการปรับมูลค่าตามราคาตลาด (Mark to Market) ในทุก ๆ วัน ซึ่งจะให้อำนาจซื้อของนักลงทุนเปลี่ยนแปลงตามมูลค่าหลักทรัพย์ที่เปลี่ยนแปลงไป

บริษัทกำหนดให้ลูกค้าที่ประสงค์จะขอเปิดบัญชีกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ ("บัญชีมาร์จิ้น") ต้องเปิดเผยข้อมูลของตนเองต่อผู้แนะนำการลงทุนของบริษัท เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลเพียงพอและสามารถพิจารณาได้ถึง ความเหมาะสมและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า 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 โดยพิจารณาจากหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดีและมีสภาพคล่องในการซื้อขาย รวมทั้งคำนึงถึงความผันผวนของราคา และความเสี่ยงของแต่ละหลักทรัพย์เป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะทบทวนและปรับปรุงรายซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือน และ/หรือในภาวะตลาดที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยจะประกาศให้ลูกค้าทราบเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงบนเว็บไซต์ของบริษัท
4. บริษัทมีการกำหนดอัตราหลักประกันขั้นต้น (Initial Margin) ที่เหมาะสมสำหรับแต่ละหลักทรัพย์ เพื่อให้ลูกค้านำเงินหรือทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันเบื้องต้นก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ และมีการกำหนดระดับหลักประกัน Call/Force ที่ลูกค้าจะต้องรักษาไว้ โดยจะมีการเรียกหลักประกันเพิ่มหรือบังคับชำระหนี้ เมื่อหลักประกันลดลงถึงระดับที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ บริษัทต้องกำหนดไม่ต่ำกว่าอัตราที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และสอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติงานของบริษัท
5. บริษัทกำหนดให้ 1) การเรียกเก็บดอกเบี้ยจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ หรือ 2) การชำระดอกเบี้ยสำหรับเงินที่ลูกค้านำมาวางเป็นหลักประกันการชำระหนี้ในบัญชีมาร์จิ้น เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ บริษัทกำหนด
6. การปฏิบัติต่อเงินของลูกค้ารวมถึงผลตอบแทนของเงินที่ลูกค้านำมาวางไว้กับบริษัท จะไม่อยู่ภายใต้ความคุ้มครองของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน

3. ปัจจัยความเสี่ยง

3.1 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

3.1.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
การเปลี่ยนแปลงในนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย การเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติ การเปลี่ยนแปลงอัตราค่าธรรมเนียม และอื่น ๆ อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ โดยมีการติดตามความเคลื่อนไหวของการเปลี่ยนแปลงนโยบายของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างใกล้ชิดและบริษัทจะเข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมแสดงความคิดเห็นกับหน่วยงานต่าง ๆ

นอกจากนั้น ฝ่ายกฎหมายและกำกับกับการปฏิบัติงานจะแจ้งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้พนักงานรับทราบอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้ง คอยให้คำแนะนำในการปรับกลยุทธ์และขั้นตอนการทำงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

3.1.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2562 บริษัทไม่มีการพึ่งพิงรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้รวม อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักดีถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ จึงมีแผนการขยายฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่องทั้งลูกค้ารายย่อย ลูกค้าสถาบันในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งมีการพัฒนาระบบการส่งคำสั่งผ่านระบบอินเทอร์เน็ต เพื่อขยายฐานลูกค้าที่ต้องการส่งคำสั่งได้ด้วยตัวเองมากขึ้น

3.1.3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาคณาจักรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน

ทรัพยากรบุคคลถือเป็นหนึ่งในทรัพยากรที่สำคัญที่สุดของธุรกิจหลักทรัพย์ การสูญเสียทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพอาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องของธุรกิจได้

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

3.1.4 ความเสี่ยงจากการต่อสัญญาเช่าพื้นที่/สัญญาเช่า

บริษัทมีการเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นที่ประกอบธุรกิจทั้งสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขา (ยกเว้นสาขาสุพรรณบุรี ที่บริษัทเป็นเจ้าของที่ดินและอาคารสำนักงาน) ซึ่งเป็นการเช่าที่มีกำหนดระยะเวลาแน่นอน บริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงในด้านการต่ออายุสัญญาเช่ารวมถึงการคิดอัตราค่าเช่าใหม่ที่อาจปรับสูงขึ้นจากผู้ให้เช่า อย่างไรก็ตาม สัญญาเช่าพื้นที่โดยส่วนใหญ่ให้สิทธิบริษัทสามารถเช่าพื้นที่ต่อได้เมื่อบริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนด ซึ่งปัจจุบันบริษัทปฏิบัติตามในฐานนะผู้เช่าที่ดีและได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าเรื่อยมา 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) ในการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าโดยทดสอบด้วยสถานการณ์วิกฤตที่คาดว่าจะเป็นภาวะตลาดที่มีความผันผวนผิดปกติในระดับสูง ทั้งนี้ เครื่องมือทั้งสองเป็นเครื่องมือที่ใช้สำหรับการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประเมินและควบคุมความเสียหายที่อาจเกิดจากความเสี่ยงด้านตลาด โดยมีการกำหนดเพดานความเสี่ยง ได้แก่ การกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss Limit) และมูลค่าการลงทุนสูงสุดที่ยอมรับได้ (Position Limit) และมีการทบทวนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ

3.1.6 ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง โดยเฉพาะเมื่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีการเปลี่ยนแปลงการคิดค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ใหม่เป็นแบบขั้นบันได โดยให้คิดค่าธรรมเนียมแปรผันตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์สามารถต่อรองค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ได้อย่างเสรี ตั้งแต่ไตรมาส 2555 เป็นต้นมา ถ้าบริษัทไม่สามารถรักษาคุณภาพการให้บริการที่ดีไว้ อาจทำให้บริษัทสูญเสียส่วนแบ่งการตลาดได้ ดังนั้น บริษัทจึงมีกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ รวมทั้งการปรับเปลี่ยนแผนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ต่าง ๆ โดยเริ่มที่นโยบายในการพัฒนาศักยภาพของผู้แนะนำการลงทุนในการให้คำแนะนำและการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีต่าง ๆ เพื่อรองรับการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ รวมถึงการพัฒนาคุณภาพผลงานวิจัยหลักทรัพย์ และการขยายธุรกิจใหม่ ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้า และเป็นทางเลือกในการลงทุนให้ลูกค้าด้วย

3.1.7 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับความเสียหายทางการเงินอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืมลูกหนี้อื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย จึงคาดว่าบริษัทน่าจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อไม่มากนัก

ทั้งนี้ จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้เครดิต คือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

3.1.8 ความเสี่ยงด้านการลงทุนในหลักทรัพย์และผลตอบแทน

ความเสี่ยงด้านการลงทุนในหลักทรัพย์และผลตอบแทน คือ ความเสี่ยงที่บริษัทอาจไม่ได้รับผลตอบแทนของเงินลงทุนตามที่คาดการณ์ไว้

บริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้กำหนดแนวทางและนโยบายการลงทุนที่ชัดเจน ครอบคลุมทั้งประเภทตราสารทุนและตราสารหนี้ พร้อมทั้งทำหน้าที่ควบคุมความเสี่ยง โดยกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และจำกัดผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น และดูแลควบคุมค่าความเสี่ยงเป็นรายวัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะตลาดที่เปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์ต่างๆ

3.1.9 ความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อย

ความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อย คือ ความเสี่ยงที่ผลประกอบการของบริษัทอาจได้รับผลกระทบจากการที่บริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดแนวนโยบายในการดำเนินงานของบริษัทย่อยด้วย

3.1.10 ความเสี่ยงจากการทำธุรกิจวาณิชธนกิจ

การประกอบธุรกิจวาณิชธนกิจ ในส่วนการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ บริษัทมีความเสี่ยงที่ขาดทุนจากหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจำหน่ายที่ต้องโอนเข้าบัญชีการลงทุนของบริษัท ซึ่งอาจเกิดจากการรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ในจำนวนและราคาที่ไม่เหมาะสม ความผันผวนของภาวะตลาดหลักทรัพย์ อัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ที่ส่งผลให้นักลงทุนตัดสินใจไม่จองซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทจะทำการพิจารณาศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลเบื้องต้นของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ และความสนใจของลูกค้าหรือนักลงทุนต่อหลักทรัพย์ดังกล่าวอย่างระมัดระวัง สำหรับธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินนั้น บริษัทจะทำการศึกษาข้อมูลเบื้องต้นของลูกค้าอย่างรอบคอบก่อนพิจารณารับงานด้วย ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจวาณิชธนกิจเพื่อทำหน้าที่ดูแลและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ และการทำธุรกรรมด้านวาณิชธนกิจอื่น ๆ

3.1.11 ความเสี่ยงเกี่ยวกับตราสารอนุพันธ์

บริษัทได้อนุมัติให้ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์และฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้เสนอขายตราสารอนุพันธ์แก่ลูกค้า โดยได้คำนึงถึงความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการนี้เรียบร้อยแล้ว อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องพิจารณานอุมัติ "Product Program" ก่อนที่จะเสนอขายตราสารอนุพันธ์ต่าง ๆ ให้แก่ลูกค้าได้ ซึ่ง "Product Program" จะประกอบด้วยเรื่องที่สำคัญ ดังนี้

- (1) ลักษณะของตราสารหรือบริการและลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย
- (2) นโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น มีการควบคุมรอบความเสี่ยงของ 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 รวมถึงระบบการจับเก็บ การสำรองข้อมูล และการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

การดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยส่วนใหญ่ต้องใช้ระบบคอมพิวเตอร์และระบบสื่อสารต่าง ๆ ดังนั้นหากระบบดังกล่าวขัดข้องหรือไม่สามารถใช้งานได้ อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ตัวอย่างเช่น การขัดข้องของระบบเครือข่ายภายนอกซึ่งจะกระทบต่อการระบบซื้อขายหลักทรัพย์ ความขัดข้องของระบบภายในซึ่งอาจกระทบต่อการติดต่อสื่อสาร หรือการจัดการข้อมูล เป็นต้น

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น จึงจัดให้มีการพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับการทำธุรกรรมใหม่ ๆ อยู่เสมอ และได้จัดทำแผนฉุกเฉินและการกู้คืนระบบ (Disaster Recovery Plan) ของทุกระบบงานที่สำคัญ และจัดให้มีการทดสอบแผนทุกปี ทั้งนี้ ตั้งแต่ปี 2562 บริษัทได้จัดให้มีการทดสอบการบริหารจัดการความเสี่ยง Cyber (Cyber Security Drill) ตามเกณฑ์สำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย

3.1.13 ความเสี่ยงจากการทุจริต

ความเสี่ยงจากการทุจริต คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ทั้งจากตัวพนักงาน ลูกค้าหรือคู่สัญญา โดยที่ผ่านมาบริษัทได้มีการควบคุมการดำเนินงานและธุรกรรมทางการเงินต่าง ๆ อย่างระมัดระวังและใกล้ชิด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการทำธุรกรรมต่าง ๆ ทั้งในส่วนของลูกค้าและของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งจัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวด้วย

3.1.14 ความเสี่ยงที่เกิดจากภัยธรรมชาติและเหตุการณ์อื่นๆ

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

เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดจากภัยธรรมชาติและเหตุการณ์ฉุกเฉินอื่นๆ 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

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด คือกำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพ

คล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ 4,936 ล้านบาท และมีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ร้อยละ 107.52 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

3.2.2 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งมีมูลค่าตามวิธีราคาทุนจำนวน 59.4 ล้านเหรียญสหรัฐ (หรือเท่ากับ 2,383 ล้านบาท) อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กู้ยืมเงินจากบริษัทย่อยในต่างประเทศดังกล่าวเหล่านั้นกลับเข้ามาเป็นเงินบาทเป็นจำนวนรวม 1,936.5 ล้านบาท

3.2.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนระยะยาวในตราสารหนี้ หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

3.3 ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลัก

3.3.1 ความเสี่ยงเนื่องจากการมีผู้ถือหุ้นใหญ่

การมีผู้ถือหุ้นใหญ่อาจทำให้บริษัทมีความเสี่ยงที่ทิศทางการดำเนินงานอาจถูกกำหนดโดยกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่เพียงกลุ่มเดียว อย่างไรก็ตาม บริษัทมีกรรมการอิสระรวม 3 คน จากกรรมการทั้งหมดจำนวน 9 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33 ทำหน้าที่ควบคุมดูแลและตรวจสอบ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีความโปร่งใส ถูกต้อง และรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกราย

3.3.2 ความเสี่ยงจากการมีตราสารสิทธิในผลตอบแทนที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (Non-Voting Depository Receipts: NVDRs)

เนื่องจากผู้ถือ NVDRs จะไม่มีสิทธิออกเสียง จึงทำให้จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทลดลง และจะทำให้ผู้ถือหุ้นใหญ่มีเสียงในการควบคุมบริษัทมากขึ้น ทั้งนี้ ณ วันที่ 19 เมษายน 2562 บริษัทมีผู้ลงทุนใน NVDRs รวมทั้งสิ้น 128,863,570 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 6.47 ของหุ้นเรียกชำระแล้ว

3.3.3 ความเสี่ยงจากการที่หุ้นมีการกระจายการถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) น้อย ซึ่งอาจส่งผลให้สภาพคล่องในการซื้อขายน้อย

ณ วันที่ 6 มีนาคม 2562 หุ้นของบริษัทมีการกระจายการถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ร้อยละ 65 ซึ่งทำให้การซื้อขายเปลี่ยนมือของหุ้นในตลาดรองมีค่อนข้างมาก ผู้ถือหุ้นจึงมีความเสี่ยงในกรณีที่ไม่สามารถขายหุ้นได้ทันทีในราคาที่ต้องการค่อนข้างต่ำ

หมายเหตุ ดูความเสี่ยงในฐานะผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ในเอกสารแนบ 4

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 สินทรัพย์หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

(ก) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท

รายการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	หลักประกันและภาระผูกพัน
ที่ดิน (สาขาสุพรรณบุรี)	1,820	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อาคาร (สาขาสุพรรณบุรี)	-	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อุปกรณ์	39,411	เป็นของบริษัท	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง	2,070	เป็นของบริษัท	ไม่มี
งานระหว่างติดตั้ง	22,393	เป็นของบริษัท	ไม่มี
	65,694		

(ข) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย

รายการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	หลักประกันและภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคาร	3,199	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
อุปกรณ์	5,007	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง	1,380	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
ยานพาหนะ	1,682	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
	11,268		

4.2 พื้นที่เช่า

(ก) พื้นที่เช่าของบริษัท

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เหลือโดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธ.ค. 2562)
1. สำนักงานใหญ่	บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด	1 ปี 1 เดือน
2. สาขาหาดใหญ่	บริษัท ลีการ์เดนส์ โอเดิล จำกัด	3 ปี
3. สาขานครราชสีมา	บริษัท เค.อาร์.ซอปปิงเซ็นเตอร์ จำกัด	1 ปี 11 เดือน
4. สาขาสมุทรสาคร	บริษัท เอ.ที. แอสเซส จำกัด	2 ปี 6 เดือน
5. สาขาปิ่นเกล้า	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทลโกรท	2 ปี 10 เดือน
6. สาขานครปฐม	บุคคล	6 เดือน
7. สาขาเชียงราย	บุคคล	6 เดือน
8. สาขาเพชรบุรี	บุคคล	1 ปี
9. สาขาอุดรธานี	บุคคล	3 เดือน
10. สาขารัตนาธิเบศร์	บริษัท ธนินยะ เรียวเอสเตต จำกัด	1 ปี 5 เดือน
11. สาขาสิมคอมเพล็กซ์	บริษัท สีสมาคารและบริกาาร จำกัด	2 ปี 5 เดือน
12. สาขาประชาชื่น	บุคคล	1 ปี 8 เดือน
13. สาขาเชียงใหม่	บริษัท เอก999 จำกัด	3 ปี 2 เดือน
14. สาขาขอนแก่น	บุคคล	3 เดือน

(ข) พื้นที่เช่าของบริษัทย่อย

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เหลือโดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธ.ค. 2562)
สำนักงานใหญ่ บลจ.ววรรณ	บริษัท สยามพิวรรธน์ จำกัด	2 ปี 11 เดือน

4.3 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนและค่าความนิยม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทไม่มีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน – สุทธิ 73 ล้านบาท และมีค่าความนิยม 27 ล้านบาท

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจเฉพาะส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา ในกรณีที่มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าดังกล่าวเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานทันที

ในการวัดมูลค่าในภายหลังบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่า และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทหรือบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีที่อาจมีผลกระทบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด หรือคดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้หรือคดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไป

(1) ข้อมูลบริษัท

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.kgieworld.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

(2) ข้อมูลของบุคคลอ้างอิง

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 ทูช โรมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เลขที่ 11/1 อาคารเอไอเอ สหราชอาณาจักร ชั้น 23 - 27 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ 0 2034 0000 โทรสาร 0 2034 0100 เว็บไซต์ http://www.deloitte.com

(3) ข้อมูลของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	ประเภทและจำนวน หุ้นที่จำหน่ายแล้ว	มูลค่าหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น โดยบริษัท	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (“บลจ. วรรณ”) (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 อาคารสยามพิวรรธน์ทาวเวอร์ ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 ประเทศไทย โทรศัพท์: 0 2659 8888 โทรสาร: 0 2659 8860 เว็บไซต์ www.one-asset.com
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (“เคจีไอ อินชัวร์นส์”) (จดทะเบียนก่อตั้งที่ประเทศไทย)	นายหน้าประกันวินาศภัย และนายหน้าประกันชีวิต	4.00 ล้านบาท	4.00 ล้านบาท	หุ้นสามัญ 800,000 หุ้น	หุ้นละ 5.00 บาท	ร้อยละ 100	173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์: 0 2658 8888 โทรสาร: 0 2658 8000
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (“HOLDCO”) (จดทะเบียนก่อตั้งที่ฮ่องกง)	ธุรกิจด้านลงทุน	39.44 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐฯ	39.44 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐฯ	หุ้นสามัญ 39,444,670 หุ้น	หุ้นละ 1.00 ดอลลาร์ สหรัฐฯ	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”) (จดทะเบียนก่อตั้งที่บริติชเวอร์จิน ไอส์แลนด์)	ธุรกิจด้านลงทุน	20.00 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐฯ	20.00 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐฯ	หุ้นสามัญ 20,000,000 หุ้น	หุ้นละ 1.00 ดอลลาร์ สหรัฐฯ	ร้อยละ 100	P.O. Box 3340, Road Town, Tortola, British Virgin Islands โทรศัพท์: (852) 2878 6888 โทรสาร: (852) 2878 6800

6.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

6.2.1 ข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

ในปี 2562 ทริสเรทติ้งปรับเพิ่มอันดับเครดิตองค์กรและหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกันของบริษัทเป็นระดับ "A" จากเดิมที่ระดับ "A-" โดยการปรับเพิ่มขึ้นของอันดับเครดิตสะท้อนถึงมุมมองของทริสเรทติ้งที่มีต่อสถานะของบริษัทกับ KGI Securities Co., Ltd. ในไต้หวัน ("KGI Taiwan") ซึ่งเป็นตัวแทนของ KGI Group การปรับอันดับเครดิตของบริษัทพิจารณาจากการเป็นบริษัทในเครือที่มีความสำคัญปานกลางในเชิงกลยุทธ์ ดังนั้น อันดับเครดิตของบริษัทจึงได้รับการยกระดับเพิ่มขึ้นจากสถานะอันดับเครดิตเฉพาะของบริษัทเอง

ในส่วนอันดับเครดิตเฉพาะของบริษัทนั้น ทริสเรทติ้งยังคงมุมมองเหมือนเดิม โดยอันดับเครดิตสะท้อนถึงผลประกอบการที่ยังคงมีความมั่นคงและแข็งแกร่ง จากแหล่งรายได้ที่มีการกระจายตัว อย่างไรก็ตาม อันดับเครดิตก็มีข้อจำกัดจากการที่ผลประกอบการอาจมีความเสี่ยงที่จะปรับตัวลดลงจากธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีลักษณะค่อนข้างจะผันผวนและเป็นวัฏจักร รวมถึงแรงกดดันจากการแข่งขันที่รุนแรงด้วยเช่นกัน (ดูรายงานการจัดอันดับเครดิตโดย บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด ได้ที่ www.kgieworld.co.th)

ประเด็นสำคัญที่กำหนดอันดับเครดิต

1. เป็นบริษัทในเครือที่มีความสำคัญปานกลางในเชิงกลยุทธ์ของ KGI Group
2. การกระจายตัวของรายได้ช่วยลดความผันผวนของธุรกิจหลักทรัพย์
3. รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการที่สม่ำเสมอ
4. ธุรกิจนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์ที่แข็งแกร่ง
5. มีผลงานเป็นที่ยอมรับในการทำกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์
6. ความสามารถทำกำไรแข็งแกร่งจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่คงที่
7. แหล่งเงินทุนหลากหลาย สภาพคล่องเพียงพอและฐานทุนแข็งแกร่ง

ข้อมูลการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของบริษัท

สถาบันจัดอันดับ	ปี	อันดับเครดิต	แนวโน้มอันดับเครดิต
TRIS	2562	A	Stable
TRIS	2559-2561	A-	Stable
TRIS	2551-2558	BBB+	Stable
TRIS	2548-2550	BBB	Stable
TRIS	2547	BBB	-
TRIS	2546	BBB-	-

การบริหารความเสี่ยงจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

1. วัตถุประสงค์ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์
เพื่อสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์การลงทุนใหม่ให้แก่นักลงทุน และกระจายโครงสร้างรายได้ของบริษัท
2. กลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น (Hedging Strategy) และระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท
 - 2.1 กลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น (Hedging Strategy)
เพื่อป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ดังนี้
 - ก) การป้องกันความเสี่ยงด้านราคาของหุ้นอ้างอิง
ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อราคาหุ้นอ้างอิงสูงขึ้น ทำให้บริษัทอาจขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทจึงมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยการซื้อหุ้นอ้างอิงในสัดส่วนที่เหมาะสมซึ่งคำนวณมาจาก Net Delta Value เพื่อป้องกันความเสี่ยง ดังนั้น ความเสี่ยงของบริษัทเมื่อหุ้นอ้างอิงปรับตัวสูงขึ้นทำให้บริษัทขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์จะถูกหักล้างกับรายได้ของหุ้นอ้างอิงที่มีราคาสูงขึ้นที่ซื้อไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

สำหรับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) ก็เช่นกัน บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อราคาหุ้นอ้างอิงลดลง ทำให้บริษัทอาจขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทจึงมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยการขายชอร์ตหุ้นอ้างอิงในสัดส่วนที่เหมาะสมซึ่งคำนวณมาจาก Net Delta Value เพื่อป้องกันความเสี่ยง ดังนั้น ความเสี่ยงของบริษัทเมื่อหุ้นอ้างอิงปรับตัวลดลงทำให้บริษัทขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์จะถูกหักล้างกับรายได้ของหุ้นอ้างอิงที่ขายชอร์ตไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

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

2.2 ระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท

บริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่มีประสิทธิภาพ โดยมี การจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารจากสายงานธุรกิจและจากสายงานสนับสนุนทำหน้าที่กำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง อนุมัติ การออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ติดตามบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทกำหนด รวมถึงการติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงในด้านเครดิตและด้านตลาด อีกทั้งยังมีการกำหนดขั้นตอนการทำงานที่มีมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวัน

3. บทบาทของผู้บริหารระดับสูงในการกำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยง

นอกเหนือจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแล้ว ฝ่ายบริหารความเสี่ยงของบริษัทยังเป็นผู้ประสานงานและสนับสนุนฝ่ายจัดการในการดำเนินการตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย และรายงานสถานะความเสี่ยงที่สำคัญต่อผู้บริหารระดับสูงเป็นรายวัน เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับทราบสถานะความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารและพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

4. การควบคุมดูแลเพื่อมิให้การออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์หรือการซื้อขายตราสารอื่นมีผลให้การดำรงฐานะหรือสภาพคล่องไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ("NCR")

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

5. ประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในระยะเวลา 2 ปีที่ผ่านมา (ดูเอกสารแนบ 4)

6. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

เนื่องจากบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องยังมีการประกอบธุรกิจ และ/หรือ การทำหน้าที่อื่นตามที่ได้รับอนุญาต ซึ่งรวมถึง การบริการให้คำแนะนำในการลงทุน การทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และ/หรือ การลงทุนเพื่อตนเองของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการประกอบธุรกิจดังกล่าว อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นี้ ดังนั้น เพื่อให้เกิดการเท่าเทียมกันและป้องกันข้อได้เปรียบหรือเสียเปรียบในการลงทุนของบริษัท และลูกค้า บริษัทจึงได้กำหนดมาตรการเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้ข้อมูลภายใน โดยให้ถือว่าฝ่ายงานที่ให้บริการคำแนะนำในการลงทุน การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และดูแลการค้าหลักทรัพย์เพื่อการลงทุน ฯลฯ ของบริษัทมีฐานะเทียบเท่านักลงทุนทั่วไป ฝ่ายงานดังกล่าวจึงไม่มีสิทธิได้รับข้อมูลหรือบทวิจักษณ์ที่แตกต่างจากลูกค้ารายอื่นของบริษัท

7. ผู้ค้าประกันการชำระหนี้ตามใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และผู้ที่เป็นคู่สัญญาบริหารความเสี่ยงของบริษัทที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

- ไม่มี -

8. รายละเอียดกรณีมีการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่มีประกันเต็มจำนวนหรือที่มีประกันบางส่วน (ถ้ามี)

- ไม่มี -

6.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายตราสารหนี้ต่อประชาชนทั่วไป

บริษัทไม่มีการเสนอขายตราสารหนี้ของบริษัทต่อประชาชนทั่วไป

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

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

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด (ณ วันที่ 19 เมษายน 2562)	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.*	696,614,400	34.975%
2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	128,863,570	6.470%
3	บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)	34,944,000	1.754%
4	นางกาญจนา เจียมพิทยานุวัฒน์	20,000,000	1.004%
5	EAST FOURTEEN LIMITED-DFA EMERG MARKET CORE EQ PORT	15,428,900	0.775%
6	นางเบญจา นันทพิเชษฐกุล	15,340,200	0.770%
7	นายจักรธร ฉันทโรจน์	15,000,000	0.753%
8	N.C.B.TRUST LIMITED-POHJOLA BANK PLC CLIENT A/C EUR	13,000,000	0.653%
9	STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY	12,226,700	0.614%
10	นายกนก ตั้งใจรักการดี	10,020,000	0.503%
ยอดรวม		961,437,770	48.271%

หมายเหตุ: * KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการลงทุนที่จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์ โดยบริษัทใหญ่ลำดับสูงสุดของกลุ่มบริษัท คือ China Development Financial Holding Corporation ซึ่งเป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการเงินที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไต้หวัน (ณ วันที่ 6 มีนาคม 2562 บริษัทมีสัดส่วนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) คิดเป็นร้อยละ 65 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว)

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการออกหลักทรัพย์แปลงสภาพ แต่มีรายการตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ซึ่งประกอบด้วยเงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ 31 ธันวาคม 2562			
		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1-5 ปี	รวม
ตัวเงินจ่าย	2.00	-	199	-	199
หุ้นกู้	2.35	-	550	-	550
หุ้นกู้อนุพันธ์	13.97	-	215	-	215
รวม		-	964	-	964

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท คือ “คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาอัตราการจ่ายเงินปันผล โดยจะพิจารณาจากสถานะการประกอบธุรกิจ สถานะทางการเงิน การตลาด โอกาสในการลงทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง และจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ”

ในปี 2562 บริษัทมีกำไรสำหรับปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ 971 ล้านบาท และคิดเป็นกำไรต่อหุ้นจากงบการเงินเฉพาะกิจการ หุ้นละ 0.49 บาท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างรอบคอบโดยคำนึงถึงสถานะการประกอบธุรกิจ สถานะทางการเงิน การตลาด โอกาสในการลงทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้องแล้ว เห็นว่าบริษัทมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.341 บาท ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ทั้งนี้ เงินปันผลที่เสนอนี้คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผล ร้อยละ 70 ของกำไรสำหรับปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ และคิดเป็นเงินรวมประมาณ 679 ล้านบาท โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล (Record Date) ในวันที่ 21 เมษายน 2563 และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 8 พฤษภาคม 2563

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล 5 ปีย้อนหลัง (ปี 2557-ปี 2561) และปีปัจจุบัน (ปี 2562)

งบการเงินเฉพาะกิจการ	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.487	0.544	0.445	0.489	0.288	0.368
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.341	0.385	0.320	0.380	0.285	0.365
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%) (เงินปันผลต่อหุ้น/กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ของงบการเงินเฉพาะกิจการ)	70%	71%	72%	78%	99%	99%

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย (เงินปันผลของบริษัทย่อยจ่ายให้บริษัท)

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัทนั้น คณะกรรมการของบริษัทย่อยจะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยพิจารณา และอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในระดับที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากผลกำไรและโอกาสในการลงทุนของบริษัทย่อยนั้น ๆ

8. โครงสร้างการจัดการ

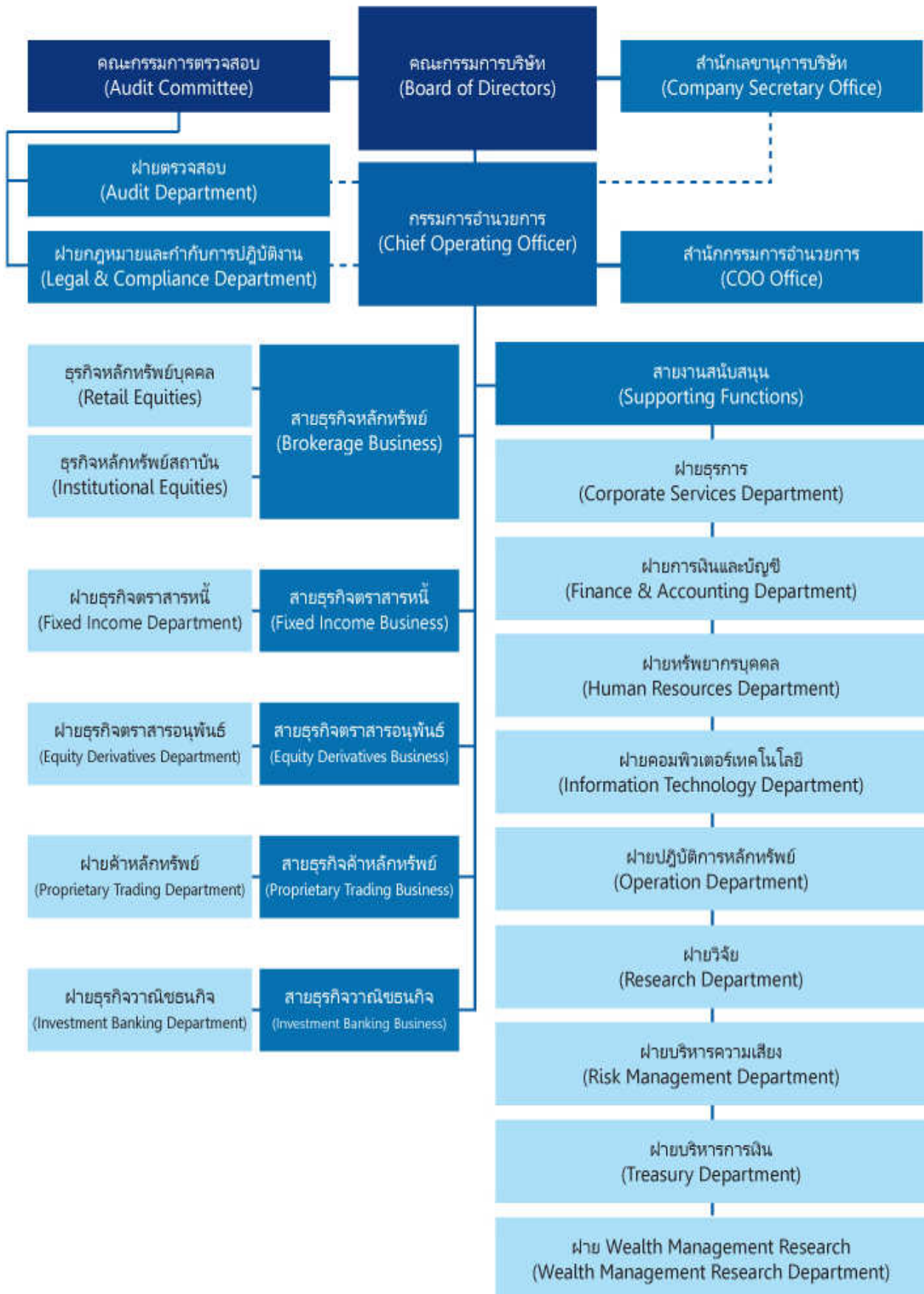
โครงสร้างการจัดการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 11 คณะ ทำหน้าที่ช่วยกลั่นกรองงานที่มีความสำคัญให้คณะกรรมการบริษัท

8.1 คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัททบทวนขนาดของคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยที่ประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 ได้พิจารณาแล้วเห็นว่าคณะกรรมการชุดปัจจุบันมีความเหมาะสมสำหรับบริษัท จึงนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 อนุมัติการเปลี่ยนแปลงจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทจาก 12 คน เป็น 9 คน
2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศ และอายุ ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร รวมทั้งกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารส่วนใหญ่ของบริษัทมีประสบการณ์ในด้านธุรกิจหลักทรัพย์
3. คณะกรรมการบริษัทมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถถ่วงดุลกันได้อย่างเหมาะสม โดย
 - ก. กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
 - ข. คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนกรรมการอิสระ 3 คน ซึ่งจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
4. คณะกรรมการบริษัทมีสัดส่วนกรรมการที่เป็นตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ 3 คน ตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน

โครงสร้างองค์กร (Corporate Structure)



คณะกรรมการบริษัท

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)



1) นายจิ้น-หลง เจ็ง^{1,3}

- ประธานกรรมการ
- กรรมการมีอำนาจลงนาม



2) นายพิชาญ กุลละวณิช^{1/2}

- รองประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการสรรหา



3) ดร. ดอน กาสะวณิช

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ



4) นายประดิษฐ์ ศว้สตนานนท์

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
- กรรมการสรรหา



5) นายจื่อ-หง หลิน^{1/3}

- กรรมการอำนวยการ
- กรรมการมีอำนาจลงนาม
- ประธานกรรมการ CG
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- ประธานกรรมการประνομหนี้
- ประธานกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล



6) นางสาวดา โสติกภาพกุล^{1/3}

- กรรมการบริหาร
- กรรมการมีอำนาจลงนาม
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการประνομหนี้
- กรรมการด้านทรัพยากรบุคคล



7) นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล

- กรรมการ
- กรรมการสรรหา
- กรรมการบริหารความเสี่ยง



8) นางสาวไผ่-ลิน อวง

- กรรมการ



9) นายจื่อ-เจียน เย็น

- กรรมการ
- ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

หมายเหตุ

- 1/ ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทอนุมัติการแต่งตั้ง นายจิ้น-หลง เจ็ง เป็นกรรมการ (มีอำนาจในการจัดการ) โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2562 และบริษัทจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2562
- 2/ ที่ประชุมคณะกรรมการอนุมัติการแต่งตั้ง นายพิชาญ กุลละวณิช ซึ่งเดิมดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เป็นรองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาของบริษัทคนใหม่ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 21 สิงหาคม 2562
- 3/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ กรรมการสองในสามคนต่อไปนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันโดยไม่ต้องประทับตราสำคัญของบริษัท 1. นายจิ้น-หลง เจ็ง 2. นายจื่อ-หง หลิน และ 3. นางสาวดา โสติกภาพกุล

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นบริษัทของกรรมการ (ทั้งทางตรงและทางอ้อม)

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2562	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง)ในปี 2562	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)
1.	นายจิน-หลง เจ็ง	ประธานกรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2.	นายพิชาญ กุลละวณิชย์	รองประธานกรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	และกรรมการอิสระ	-	-	-	-
3.	ดร. ดอน ภาสวณิช	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4.	นายประดิษฐ์ ศวีรตานนท์	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5.	นายจ้อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6.	นางสชาดา ไสตถภาพกุล	กรรมการบริหาร	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7.	นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
8.	นางสาวไผ่-ลิน อ่าง	กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
9.	นายจ้อ-เจียน เย็น	กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการ ภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าวนี้ พร้อมทั้งกำหนดทิศทาง เป้าหมาย และกลยุทธ์ในภาพรวมของบริษัทด้วย
- จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนนโยบายดังกล่าวทุกปี
- จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจซึ่งเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท
- คณะกรรมการทำการพิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และกำหนดแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ พร้อมทั้ง กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งรวมถึงด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และการปฏิบัติตามนโยบาย ทั้งนี้ คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบและ ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าว โดยคณะกรรมการจะให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในทุกปี และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- จัดให้มีคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อช่วยศึกษากลับกรองงานตามความจำเป็น และเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้ง กำหนดสมาชิกและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ด้วย
- จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
- มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัตินโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ดูแลให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว
- จัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ที่เกี่ยวข้องจะแจ้งเบาะแสต่อบริษัท บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้แจ้งข้อร้องเรียน และดำเนินการสอบสวนตามระเบียบที่กำหนด
- จัดให้มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการจะแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และดูแลให้การทำการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยถูกต้องตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

การประชุมกรรมการ

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

การประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีการประชุมกันเองอย่างน้อยปีละครั้งเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ อย่างอิสระโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วม ในปี 2562 บริษัทได้จัดประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง ในวันที่ 3 ธันวาคม 2562

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

1. อนุมัติในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ และดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
2. อนุมัติรายจ่ายการลงทุนและค่าใช้จ่ายดำเนินงานที่มากกว่า 10 ล้านบาทขึ้นไป
3. อนุมัติเรื่องการจ่ายหรือการงดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติ
4. อนุมัติงบการเงินรายไตรมาส งบครึ่งปี และงบประจำปี และเสนองบการเงินงวดประจำปีให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ
5. อนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ/คำตอบแทนกรรมการและเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ
6. อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการใหม่ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ (เว้นแต่วาระของกรรมการเหลือน้อยกว่าสองเดือน)
7. อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการอำนวยความสะดวกเพื่อจัดการกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ
8. อนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดเงินค่าสอบบัญชีประจำปีและเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติ
9. อนุมัติการแต่งตั้งและถอนเลขานุการบริษัท
10. อนุมัติการเพิ่มทุน การลดทุน การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ วัตถุประสงค์ของบริษัทและเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติ
11. อนุมัติการขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมหาชนอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท หรือการทำ แก๊ว หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
12. อนุมัติการจัดตั้งหรือยกเลิกบริษัทย่อย
13. อนุมัติการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการระหว่างกันของบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ตารางแสดงการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในปี 2562

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทในปี 2562								
	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการพิจารณาคำตอบแทน	กรรมการสรรหา	กรรมการ CG	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการประนีประนอมหนี้	กรรมการด้านทรัพยากรบุคคล	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562
1. นายจิ้น-หลง เจ็ง ^{1/1}	2/2 (100%)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. นายพิชาญ กุลละวณิช ^{1/2}	6/6 (100%)	2/2	-	0/0	-	-	-	-	1/1
3. ดร. ดอน ภาสวณิช	6/6 (100%)	6/6	-	-	-	-	-	-	1/1
4. นายประดิษฐ์ ศรีรัตนานนท์	6/6 (100%)	6/6	2/2	2/2	-	-	-	-	1/1
5. นายจื่อ-หง หลิน	6/6 (100%)	-	-	-	1/1	4/4	2/2	2/2	1/1
6. นางสาวดา โสติกภาพกุล	6/6 (100%)	-	-	-	1/1	3/4	2/2	2/2	1/1
7. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	5/6 (83%)	-	-	2/2	-	4/4	-	-	1/1
8. นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	6/6 (100%)	-	-	-	-	-	-	-	1/1
9. นายจื่อ-เจียน เย็น	5/6 (83%)	-	2/2	-	-	-	-	-	1/1
อดีตกรรมการ									
1. นายฟง ฮก เมง (ถึงแก่กรรม 5 เมย 62)	1/1 (100%)	-	-	-	-	-	-	-	0/0
2. ดร.พิสิฐ ลีอาธรรม (ลาออก 15 กค. 62)	3/3 (100%)	3/3	-	1/1	-	-	-	-	1/1
3. นางสาวบี เล็ง ออย (ลาออก 21 สค. 62)	0/3 (0%)	-	-	1/1	0/0	0/2	-	2/2	0/1
4. นายเช่า-เจ็ง ดิง (ลาออก 21 สค. 62)	3/3 (100%)	-	-	-	-	-	-	-	1/1

หมายเหตุ

1. ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทอนุมัติการแต่งตั้ง นายจิ้น-หลง เจ็ง เป็นกรรมการ (มีอำนาจในการจัดการ) โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2562 และบริษัทจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2562 โดยหลังการแต่งตั้งจนถึงสิ้นปี 2562 บริษัทมีการประชุมกรรมการ 2 ครั้ง
2. ที่ประชุมคณะกรรมการอนุมัติการแต่งตั้ง นายพิชาญ กุลละวณิช ซึ่งเดิมดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เป็นรองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาของบริษัทคนใหม่ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 21 สิงหาคม 2562 ทั้งนี้ หลังการแต่งตั้งจนถึงสิ้นปี 2562 บริษัทมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 2 ครั้ง และไม่มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา

การมอบอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารจัดการได้ดียิ่งขึ้น ที่ประชุมคณะกรรมการได้มอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการมีอำนาจอนุมัติ ดังนี้

ผู้อนุมัติ	ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของบริษัท (ไม่เกิน.....)	รายการการลงทุนของบริษัท* (ไม่เกิน.....)
ผู้จัดการสาขา/หัวหน้าเจ้าหน้าที่การตลาด	5,000 บาท	-
หัวหน้าสายการตลาด/ผู้บริหารฝ่าย	30,000 บาท	-
ผู้บริหารฝ่ายการเงินและบัญชี	120,000 บาท	2,000,000 บาท
ผู้บริหารสายการตลาด	200,000 บาท	-
กรรมการอำนวยการ/กรรมการมีอำนาจลงนาม	6,000,000 บาท	6,000,000 บาท
ประธานกรรมการ/คณะกรรมการ	10,000,000 บาท	10,000,000 บาท

หมายเหตุ * รายการการลงทุน หมายถึง

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

8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผู้บริหารตามโครงสร้างองค์กรของบริษัท มีดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ
3. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
4. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
5. นางจรรยา โปษยะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์
6. นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
7. นางสาวพัชพร สรรคบุรณรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ
8. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
9. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
10. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
11. นางกรรณิการ์ ประดิษฐ์เกษร	รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน
12. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
13. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
14. นางอารีย์ ตรงศ์สมบุรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน
15. นางสาวอินทร์ชญาณี ขาติเชิดศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
16. นายสุเมฆ จันทราสุริยรัตน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย
17. นายปฏิพัทธ์ ปัตตะพงษ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่าย Wealth Management Research
18. นางสาวชวดา วงศรีก	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายธุรการ
19. นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ
20. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับกำกับการปฏิบัติงาน
21. นายฉิน-ฉือ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี
22. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ ผู้บริหารลำดับที่ 1-9 เป็นผู้บริหารตามนิยามสำนักงาน ก.ล.ต.

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อมของผู้บริหาร
(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2562	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)
1.	นายจ้อ-หง หลิน	กรรมการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2.	นางสาวบี เล็ง ออย	กรรมการผู้จัดการ	20,000	20,000	-	0.001%
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3.	นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4.	นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5.	นางจรรยา โปษะจินดา	กรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6.	นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7.	นางสาวพัชพร สรรคบรรณรักษ์	กรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
8.	นายเจเนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
9.	นางสาวคนมิตรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
10.	นางสาวศรัญญา หลากสุขภม	รองกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
11.	นางกรรณิการ์ ประดิษฐ์เกษร	รองกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
12.	นางนันทรัตน์ สุรกิจกะ	รองกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
13.	นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	55	55	-	0.000003%
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
14.	นางอารีย์ ตรงศรีสมบูรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		52,100	52,100	-	0.003%
15.	นางสาวอินทร์ชญาณี ชาติเชิดศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
16.	นายสุเมฆ จันทราสุริยรัตน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
17.	นายปฏิพัทธ์ บัตตะพงษ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
18.	นางสุชาดา วงศรีก	ผู้อำนวยการอาวุโส	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
19.	นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
20.	นายสรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
21.	นายฉี-จ้อ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
22.	นางสาว บุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

ตำแหน่งประธานกรรมการและตำแหน่งกรรมการอำนวยการ

คณะกรรมการแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอำนวยการ โดยกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการอำนวยการไว้อย่างชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

(ก) บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

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

4. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องเพื่อพิจารณา และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบ โดยมีการส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

(ข) บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการอำนวยการ

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการอำนวยการเป็นผู้บริหารสูงสุด ทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท โดยบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการอำนวยการ มีดังนี้

1. บริหารดูแลให้บริษัทดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับข้อบังคับ วัตถุประสงค์ นโยบาย และเป้าหมายของบริษัท
2. พิจารณาแผนงานธุรกิจต่าง ๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. มีอำนาจในการทำนิติกรรมผูกพันบริษัท ตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในหนังสือมอบอำนาจของบริษัท
4. การดำเนินงานที่ได้รับมอบหมายตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

8.3 เลขานุการบริษัทและผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

เลขานุการบริษัท

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

ผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชีและผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมทบบัญชี)

บริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม ตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2551 และแต่งตั้ง นางสาววิภา คติคุปต์อนันต์ ตำแหน่งผู้อำนวยการอาวุโส ให้เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมทบบัญชี) ตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2561 ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด (เอกสารแนบ 1)

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

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

8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการ

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้กรรมการ 13 คน คิดเป็นเงินรวมจำนวน 31.71 ล้านบาท และ 0.16 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุมที่จ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม และค่าตอบแทนรายเดือนที่จ่ายทุกเดือน รวมทั้งค่าตอบแทนในรูปโบนัส ค่าเดินทางและค่าที่พัก

(ข) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการแต่งตั้ง นางสาวชฎา โสติกภาพกุล (กรรมการมีอำนาจลงนาม) เป็นกรรมการบริหารของบริษัท โดยนางสาวชฎา โสติกภาพกุล ทำหน้าที่บริหารงานด้านความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงรับผิดชอบและอนุมัติเรื่องความเสี่ยงของบริษัททั้งหมด และเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการย่อยของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคณะ พร้อมทั้ง เป็นสมาชิกของคณะกรรมการประนอมหนี้ และคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัทด้วย โดยในปี 2562 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ นางสาวชฎา โสติกภาพกุล ในฐานะกรรมการบริหารรวม 4.18 ล้านบาท (นางสาวชฎา โสติกภาพกุล ไม่ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทย่อย และบริษัทไม่มีค่าตอบแทนค้างจ่ายนางสาวชฎา โสติกภาพกุล)

(ค) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหาร

ในปี 2562 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนในรูปเงินเดือนและโบนัสให้กับผู้บริหารจำนวน 23 คน (รวมผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี 1 คน) รวมเป็นเงิน 198.06 ล้านบาท (ผู้บริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทย่อย และบริษัทไม่มีค่าตอบแทนค้างจ่ายผู้บริหาร)

คำตอบแทนที่กรรมการที่ได้รับจากบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2562

หน่วย : ล้านบาท

หน่วย : ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ

กรรมการปัจจุบัน	ตำแหน่ง	คำตอบแทนที่กรรมการที่ได้รับจากบริษัท			คำตอบแทนที่กรรมการที่ได้รับจากบริษัทย่อยในประเทศ**		รวม (ล้านบาท)	คำตอบแทนที่กรรมการที่ได้รับจากบริษัทย่อยในต่างประเทศ**		รวม (ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ)
		เบี้ยประชุม/คำตอบแทนรายเดือน/บำเหน็จ	บำเหน็จกรรมการตรวจสอบ	ค่าเดินทางและค่าที่พัก	บลจ.ววรรณ	เคลจีไอ อินชัวร์نس		HOLDCO	KTHL	
1 นายจิ้น-หลง เจ็ง	ประธานกรรมการ	0.32	-	-	0.18	-	0.50	-	-	-
2 นายพิชาญ กุลละวณิชย์	รองประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	2.40	-	1.00	-	-	3.40	-	-	-
3 ดร. ดอน ภาสวณิช	กรรมการอิสระ	2.36	0.15	-	-	-	2.51	-	-	-
4 นายประดิษฐ์ ศิวีสตนาพันธ์	กรรมการอิสระ	2.36	0.15	-	-	-	2.51	-	-	-
5 นายจ้อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ	-	-	-	-	-	-	0.04	0.04	0.08
6 นางสาวดา โสติภาพกุล*	กรรมการบริหาร	2.12	-	-	-	-	2.12	-	-	-
7 นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ	4.38	-	-	-	-	4.38	-	-	-
8 นางสาวไฟ-ลิน ฮวง	กรรมการ	2.00	-	-	-	-	2.00	-	-	-
9 นายเอน จ้อ-เจียน	กรรมการ	2.00	-	-	-	-	2.00	-	-	-
อดีตกรรมการ										
1 นายฟุก ฮก เมง	กรรมการ (ถึงแก่กรรม 5 เม.ย.62)	4.86	-	0.05	0.69	-	5.60	-	-	-
2 ดร.พิสิฐ ลี้อาธรรม	กรรมการ (ลาออก 15 ก.ค.62)	4.49	0.20	-	-	-	4.69	-	-	-
3 นางสาวปี เล็ง ออย	กรรมการ (ลาออก 21 ส.ค.62)	-	-	-	-	-	-	0.04	0.04	0.08
4 นายเช่า-เจ็ง ดิง	กรรมการ (ลาออก 21 ส.ค.62)	2.00	-	-	-	-	2.00	-	-	-
รวม		29.29	0.50	1.05	0.87	-	31.71	0.08	0.08	0.16

หมายเหตุ

*บริษัทมีการจ่ายคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ นางสาวดา โสติภาพกุล ในฐานะกรรมการบริหารด้วย ตามข้อ 8.4.1 (ข) ด้วย

****บริษัทย่อย**

- บลจ.ววรรณ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ววรรณ จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)
- เคลจีไอ อินชัวร์نس: บริษัท เคลจีไอ อินชัวร์نس โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)
- HOLDCO: KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)
- KTHL: KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

8.4.2 ค่าตอบแทนอื่น

ก) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

ในปี 2562 บริษัทได้จ่ายค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ ค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ และโทรศัพท์มือถือสำหรับกรรมการรวม 3.30 ล้านบาท

ข) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

■ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด ซึ่งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นลาออกจากราชการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว โดยในปี 2562 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนให้กับผู้บริหารจำนวน 23 คน (รวมผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี 1 คน) รวมเป็นเงิน 3.63 ล้านบาท

■ สวัสดิการเกี่ยวกับสุขภาพ

บริษัทมีการตรวจสุขภาพประจำปี และจัดสวัสดิการที่ดีให้กับพนักงานทั้งประเภทผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน โดยกรณีผู้ป่วยในบริษัทดูแลครอบคลุมไปถึงครอบครัวของพนักงาน ได้แก่ สามเณรหรือภรรยาและบุตรด้วย โดยในปี 2562 บริษัทได้จ่ายเงินเพื่อสวัสดิการเกี่ยวกับสุขภาพให้กับผู้บริหารจำนวน 23 คน (รวมผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี 1 คน) รวมเป็นเงิน 1.01 ล้านบาท

■ ค่าตอบแทนอื่น ๆ ในปี 2562 บริษัทได้จ่ายค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ โทรศัพท์มือถือให้กับผู้บริหารจำนวน 23 คน (รวมผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี 1 คน) รวมเป็นเงิน 9.36 ล้านบาท

8.4.3 นโยบายและการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

นโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณาและกำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ โครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

นโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับค่าตอบแทนกรรมการ

1. ค่าตอบแทนของกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท
2. ค่าตอบแทนกรรมการต้องสอดคล้องกับประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน
3. กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่นเป็นสมาชิกของคณะกรรมการชดเชย ควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วย
4. ค่าตอบแทนกรรมการต้องอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

โครงสร้างผลตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1. ค่าตอบแทนคงที่

ก) ค่าเบี้ยประชุม เป็นค่าตอบแทนเมื่อเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง

ข) ค่าตอบแทนรายเดือน เป็นค่าตอบแทนคงที่ที่จ่ายทุกเดือน เพื่อสะท้อนถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ

2. ค่าตอบแทนแปรผัน

กรรมการจะได้รับบำเหน็จกรรมการ ซึ่งแปรผันตามผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณাজัดสรรตามความเหมาะสม ตามบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละราย

ขั้นตอนการเสนอค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคำขอเห็นของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาและเสนอแนะค่าตอบแทนของกรรมการตามนโยบาย หลักเกณฑ์ และโครงสร้างที่กำหนดข้างต้นให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ และคณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติต่อไป

นโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท และสอดคล้องกับประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบของผู้บริหาร พร้อมทั้งต้องอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ดังนี้

1. ผลตอบแทนระยะสั้น

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารในระดับที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และบริษัทพิจารณาการจ่ายโบนัสประจำปีตามผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร โดยอ้างอิงตามผลการดำเนินงานของบริษัท

2. ผลตอบแทนระยะยาว

บริษัทได้กำหนดให้มีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของผู้บริหาร โดยบริษัทจะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่ผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถสูงรวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Growth) อันสอดคล้องกับแผนทดแทนตำแหน่งงานของบริษัท (Succession Plan)

ความเห็นของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความเห็นว่า โครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และสามารถจูงใจให้กรรมการและผู้บริหารทำหน้าที่บริหารบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสามารถเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

8.5 บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 510 คน โดยในปี 2562 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมด คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 827.03 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) มีพนักงานทั้งหมด 156 คน บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมดในลักษณะเดียวกันกับของบริษัท คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 224.82 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

จำนวนพนักงานในแต่ละสายงานหลักและผลตอบแทน

ปี 2562	บริษัท	บลจ. วรณ ^{2/}	เคลจีไอ อินชัวร์نس ^{3/}	HOLDCO ^{4/}	KTHL ^{5/}
พนักงานบริหาร (คน) ^{1/}	22	18	-	-	-
พนักงานหน่วยธุรกิจทั้งหมด (คน)	310	83	-	-	-
พนักงานฝ่ายบริหารความเสี่ยง (คน)	6	3	-	-	-
พนักงานฝ่ายตรวจสอบ (คน)	7	4	-	-	-
พนักงานฝ่ายกฎหมายและกำกับกำกับการปฏิบัติงาน (คน)	7	2	-	-	-
พนักงานสายงานสนับสนุนอื่น ๆ (คน)	158	46	-	-	-
รวม (คน)	510	156	-	-	-
จำนวนพนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	405	156	-	-	-
ค่าตอบแทนพนักงานทั้งหมด (ล้านบาท)	827.03	224.82	-	-	-

หมายเหตุ

1/ พนักงานบริหารตามโครงสร้างองค์กรของบริษัท

2/ บลจ. วรณ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)

3/ เคลจีไอ อินชัวร์نس: บริษัท เคลจีไอ อินชัวร์نس โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

4/ HOLDCO: KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

5/ KTHL: KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

นโยบายด้านทรัพยากรบุคคล

นโยบายค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นบุคคลที่มีเกียรติและศักดิ์ศรีพึงได้รับการดูแลอย่างดี บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ฐานะ ชาติ ตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม โดยได้กำหนดนโยบายอัตราค่าตอบแทนของพนักงาน ทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่สอดคล้องกับผลประโยชน์ขององค์กรและเชื่อมโยงผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ดังนี้

1. ผลตอบแทนระยะสั้น

บริษัทจ่ายผลตอบแทนที่สามารถเทียบเคียงได้อย่างเหมาะสมกับอัตราการจ่ายทั่วไปขององค์กรอื่นที่อยู่ในธุรกิจเดียวกัน เพื่อรักษาและเสริมสร้างความสามารถแข่งขันด้านทรัพยากรบุคคลให้กับองค์กร และบริษัทกำหนดจ่ายโบนัสประจำปีตามผลการปฏิบัติงานอ้างอิงตามการประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและ Individual KPI

2. ผลตอบแทนระยะยาว

บริษัทกำหนดให้มีการวัดผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยบริษัทจะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงรวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Growth) อันสอดคล้องกับแผนทดแทนตำแหน่งงานของบริษัท (Succession Plan)

นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทได้มีการดูแลเรื่องสวัสดิการต่าง ๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม โดยจัดให้มีการทบทวนสวัสดิการต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น การตรวจสอบสุขภาพประจำปี ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

นโยบายการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน

คณะกรรมการดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร โดยดูแลให้พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้ โดยมีการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน ดังนี้

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

ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทได้จัดอบรมภายใน 35 หลักสูตร และสนับสนุนให้พนักงานได้เข้ารับการอบรมกับสถาบันภายนอก 103 หลักสูตร รวมจำนวนผู้เข้าอบรมทั้งสิ้น 1,950 คน โดยเฉลี่ย พนักงาน 1 คน เข้ารับการอบรม 13.91 ชั่วโมงต่อปี

ตัวเลขการฝึกอบรมของพนักงานบริษัท	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
บริษัทได้จัดอบรมภายใน	35 หลักสูตร	14 หลักสูตร	28 หลักสูตร
พนักงานได้เข้ารับการอบรมกับสถาบันภายนอก	103 หลักสูตร	78 หลักสูตร	106 หลักสูตร
จำนวนพนักงานผู้เข้าอบรม	1,950 คน	1,386 คน	2,009 คน
จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยของพนักงาน 1 คน	13.91 ชั่วโมง/ปี	16.69 ชั่วโมง/ปี	15.47 ชั่วโมง/ปี

นอกจากนั้น บริษัทยังสนับสนุนให้พนักงานได้เล่นกีฬาและร่วมแข่งขันฟุตบอล แบดมินตัน และเทเบิลเทนนิส ระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกัน เพราะนอกจากจะเป็นการส่งเสริมให้พนักงานได้ออกกำลังกายเพื่อสุขภาพที่แข็งแรงแล้ว ยังเป็นการช่วยสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานภายในบริษัทและภายในธุรกิจหลักทรัพย์ด้วยกันอีกด้วย

นโยบายการดูแลความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน

1. บริษัทกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
2. บริษัทดูแลสถานที่ประกอบกิจการ ให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย และถูกสุขลักษณะ
3. บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม เพื่อดำเนินด้านความปลอดภัยในสถานประกอบกิจการตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด
4. บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยในสถานที่ทำงานให้พนักงานตามความเหมาะสม

สถิติการการลาเนื่องจากการเจ็บป่วยหรืออุบัติเหตุของพนักงานจำแนกตามความรุนแรง ประจำปี 2562

เดือน (จำนวนพนักงาน)	ความรุนแรง (จำนวน / คน)					รวม
	ตาย	ทุพพลภาพ	สูญเสียอวัยวะบางส่วน	หยุดงานเกิน 3 วัน	หยุดงานไม่เกิน 3 วัน	
มกราคม (536)	1	0	0	2	53	56
กุมภาพันธ์ (533)	0	0	0	0	32	32
มีนาคม (532)	0	0	0	2	32	34
เมษายน (525)	0	0	0	1	23	24
พฤษภาคม (519)	0	0	0	1	36	37
มิถุนายน (515)	0	0	0	1	35	36
กรกฎาคม (511)	0	0	0	6	40	46
สิงหาคม (514)	0	0	0	1	42	43
กันยายน (515)	0	0	0	8	50	58
ตุลาคม (512)	0	0	0	1	43	44
พฤศจิกายน (507)	0	0	0	6	52	58
ธันวาคม (510)	0	0	0	9	42	51
รวม (6,229)	1	0	0	38	480	519
เฉลี่ยต่อเดือน(519)	-	-	-	3.16	40	43.25

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) โดยคณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการนำ CG Code ไปปรับใช้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

หลักปฏิบัติ 8 ข้อ

- หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้ทรงคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 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
2. คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
3. คณะกรรมการสรรหา
4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
6. คณะกรรมการประนอมหนี้
7. คณะกรรมการด้านการจัดซื้อ
8. คณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล
9. คณะกรรมการวินัย
10. คณะกรรมการสวัสดิการ
11. คณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ซึ่งทุกคนผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association “IOD”) โดยมีนางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ (ดูรายละเอียดของกรรมการตรวจสอบและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบในเอกสารแนบ 1 และ 3)

คณะกรรมการตรวจสอบ มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพิชาญ กุลละวณิชย์ ^{1/}	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2. ดร. ดอน ภาสะวณิช	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3. นายประดิษฐ์ ศวีส์ตนานนท์ ^{2/}	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ (จบการศึกษาปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย)

หมายเหตุ

1/ นายพิชาญ กุลละวณิชย์ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2562

2/ นายประดิษฐ์ ศวีส์ตนานนท์ จบการศึกษาปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ ซึ่งจะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

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 และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 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 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
 - 8.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
10. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายระบุและได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททราบ และเพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบ

บัญชีทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี พกติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งดังกล่าว และวิธีการเพื่อให้ได้ซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพกติการณ์นั้น ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

11. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

2. คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ-เจียน เยน	ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายประดิษฐ์ ศวัสตนานนท์	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
3. นางเหวียน-เงิน ชิว	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

1. พิจารณานอุมัติค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
2. กำหนดหลักเกณฑ์ องค์ประกอบ และรูปแบบในการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ
3. เสนอแนะค่าตอบแทนกรรมการให้ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณานอุมัติ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานอุมัติ
4. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการสรรหา

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพิชาญ กุลละวณิชย์ ^{1/}	ประธานกรรมการสรรหา/กรรมการอิสระ
2. นายประดิษฐ์ ศวัสตนานนท์	กรรมการสรรหา/กรรมการอิสระ
3. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการสรรหา

1/ นายพิชาญ กุลละวณิชย์ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นประธานคณะกรรมการสรรหา เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2562

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

1. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณา
2. พิจารณาและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นกรรมการของบริษัท เพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณลักษณะเฉพาะด้านที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม
3. พิจารณาประวัติของบุคคลที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจอย่างเพียงพอ
4. ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม จะต้องคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม (คณะกรรมการ CG)

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ-หง หลิน	ประธานกรรมการคณะกรรมการ CG
2. นางสาวชดา โสติกภาพกุล	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 และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานอุมัติ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวชาดา โสติดิภาพกุล	กรรมการบริหาร
4. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
5. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
6. นางจรรยา ไปษยะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์
7. นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
8. นางสาวพัชพร สรรคบุรณรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ
9. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
10. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
11. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
12. นางกรรณิการ์ ประดิษฐ์เกษร	รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน
13. นางนันทรัตน์ สุรัชกะ	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
12. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
13. นางอารีย์ ตระกูลสมบุรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน
16. นายมาร์ค แอนโทนี่ ฮอดจ์	ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการอำนวยการ
17. นายฉี-จื่อ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี
18. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- อนุมัตินโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัท พร้อมทั้งทำการทบทวน ปรับปรุง แก้ไขนโยบายให้สอดคล้องกับภาวะความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ
- พิจารณาและอนุมัติประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- พิจารณาและอนุมัติการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ของฝ่ายงานต่าง ๆ (Product Program)
- พิจารณานโยบายและทบทวนแผนความเสี่ยง (Risk budget) ให้กับฝ่ายงานที่ดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ดูแลติดตามการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับนโยบายที่บริษัทกำหนด เช่น ความเสี่ยงด้านเครดิต ลูกค้า ความเสี่ยงด้านการตลาด ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- พิจารณานโยบายและแนวทางการประเมินวงเงิน (Credit Evaluation Policy and Procedure)
- พิจารณาและอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าตามที่ระบุในนโยบายและแนวทางการประเมินวงเงิน
- พิจารณาและอนุมัตินโยบายและหลักเกณฑ์การให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบ Credit Balance
- พิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM) และแผนรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP)
- เรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ ในฐานะที่บริษัทเป็นผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทได้ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นั้น ไม่แตกต่างจากบทบาท หน้าที่ที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น นอกจากนี้ เพื่อเป็นการป้องกันการลวงรั่วข้อมูลภายใน (Chinese wall) บริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการย่อยภายใต้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นอีก 5 คณะ คือ

5.1 คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวชาดา โสติดิภาพกุล	กรรมการบริหาร
3. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
4. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
5. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
6. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
7. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต

- พิจารณานโยบายวงเงินการซื้อขายหลักทรัพย์
- พิจารณากำหนด Stock concentration limit สำหรับหลักทรัพย์เพื่อการซื้อขายในระบบบัญชีเครดิต บาลานซ์ และจัดให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ

3. พิจารณาประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและจัดการธุรกรรมเครดิตบาลานซ์ และธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
4. พิจารณาและอนุมัติการ Refinance ลูกค้ำบัญชีเครดิตบาลานซ์
5. พิจารณากำหนดหุ้น Turnover List ของบริษัท

5.2 คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวชานดา สัตตภิภาพกุล	กรรมการบริหาร
4. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	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

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวชานดา สัตตภิภาพกุล	กรรมการบริหาร
4. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจวาณิชธนกิจ

1. พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์
2. พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมด้านวาณิชธนกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

5.4 คณะกรรมการบริหารจัดการระบบความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวชานดา สัตตภิภาพกุล	กรรมการบริหาร
3. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
4. นางสาวศรัญญา หลากสุขดม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
5. นางสาวนันท์รัตน์ สุรภัก	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
6. นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ
7. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
8. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับกำกับการปฏิบัติงาน
9. นางสาวพัชณี สินวัฒนาเจริญ	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับกำกับการปฏิบัติงาน
10. นายฉี-จื่อ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี

บทบาท หน้าที่ 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

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวชาดา โสติกภาพกุล	กรรมการบริหาร
4. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านการจัดจำหน่ายตราสารหนี้

1. เพื่อพิจารณาเข้าร่วมเป็นผู้ร่วมจัดการการจัดจำหน่ายในผลิตภัณฑ์หุ้นกู้ภาคเอกชน
2. เพื่อพิจารณาเข้าร่วมเป็นผู้ร่วม/ผู้จัดการการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หุ้นกู้ภาคเอกชนประเภทจัดสรรให้กับบุคคลในวงจำกัด ประเภทไม่เกิน 10 ราย
3. เพื่อพิจารณาเข้าร่วมเป็นผู้ร่วม/ผู้จัดการการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หุ้นกู้ภาคเอกชนที่อยู่ภายใต้แบบโครงการตราสารหนี้ที่จะเสนอขายในรอบ 2 ปี

6. คณะกรรมการประណอมหนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวชาดา โสติกภาพกุล	กรรมการบริหาร
3. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
4. นางสาวศรัญญา หลากสุขดม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
5. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับกำกับการปฏิบัติงาน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการประណอมหนี้

1. ทบทวนความคืบหน้าของการประណอมหนี้อย่างสม่ำเสมอ
2. กำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์ในการปรับโครงสร้างหนี้สงสัยจะสูญ
3. อนุมัติการประណอมหนี้กับลูกหนี้
4. ติดตามและอนุมัติการบริหารและการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์ที่เกิดจากการประណอมหนี้
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. คณะกรรมการด้านการจัดซื้อ

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวศรัญญา หลากสุขดม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
2. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
3. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
4. นางสาวอินทรชญาณ์ ขาดิเชตศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการด้านการจัดซื้อ

1. กำหนดและอนุมัติขั้นตอนการจัดซื้อของบริษัท เช่น อุปกรณ์สำนักงาน ระบบคอมพิวเตอร์และค่าใช้จ่ายลงทุนอื่น ๆ รวมถึงการประกันภัยทรัพย์สินของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยมีขั้นตอน ดังนี้
 - 1.1 กำหนดให้มีการเปรียบเทียบราคา คุณภาพของสินค้า และการบริการ
 - 1.2 คัดเลือกผู้จัดจำหน่ายและผู้ขายสินค้าหรือบริการในจำนวนที่หลากหลาย
2. ให้คำแนะนำในการเจรจาต่อรองกับผู้ขาย
3. พิจารณาเลือกและอนุมัติผู้จัดจำหน่ายและผู้ขายสินค้าหรือบริการต่าง ๆ อย่างเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
4. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

8. คณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวชาดา โสติกภาพกุล	กรรมการบริหาร
3. นางสาวอินทรชญาณ์ ขาดิเชตศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล

1. ทบทวนและอนุมัตินโยบายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล
2. ทบทวนและอนุมัติการปรับตำแหน่งของพนักงานบริษัท
3. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

9. คณะกรรมการวินัย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวอินทร์ชญา ชาติเชิดศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
2. นางนันท์รัตน์ สุรักขกะ	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
3. นางสาวรุ่งทิพย์ วนิชพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ
4. ผู้บริหารของพนักงานที่ทำผิดวินัย	

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการวินัย

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

10. คณะกรรมการสวัสดิการ

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
2. นายสมชาย สิริไพบลย์พงศ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
3. นางหงส์ศรี เขวงสภาพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
4. นายกำธร ชินสกุลเจริญ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
5. นางสาวกัลยาณี สนธิสุวรรณ	ผู้อำนวยการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
6. นางสาวฉัตรแก้ว กฤตยานุสรณ์	ผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
7. นางสุธินี อีริวิทย์ปรีชา	ผู้จัดการ สำนักกรรมการอำนวยการ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสวัสดิการ

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

11. คณะกรรมการความปลอดภัย ชื่ออนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

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

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการความปลอดภัย ชื่ออนามัย 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 จะต้องมีความรู้ความสามารถของกรรมการอิสระครบถ้วนตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย
2. การเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์กับบริษัท
3. ความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างกรรมการที่ยังขาดอยู่ โดยพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญ (Skill Matrix) ทั้งด้านการเงิน กฎหมาย การบัญชี เศรษฐศาสตร์ และการบริหารจัดการ เพื่อประสานความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัท
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 รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการระหว่างกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการระหว่างกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย 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 2562 กรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ กับบริษัท

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นใหญ่

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

1. นายจิน-หลง เจ็ง
2. นางสาวไฝ-ลิน ฮวง
3. นายจื่อ-เจียน เยน

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ลงทุนรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติตามกฎหมายบริษัทมหาชน และพรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ 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. เนื่องจากบริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนั้น ตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบของสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย

หลักเกณฑ์การเสนอแต่งตั้งกรรมการอำนวยการ

พิจารณาจากหลักเกณฑ์ ดังนี้

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

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อย

บริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ช่วยให้สามารถควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

1. แต่งตั้งตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย โดยการส่งตัวแทนดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. บุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทที่เข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีบทบาทหน้าที่ดังนี้

- 2.1 ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนลงมติในเรื่องสำคัญของบริษัทย่อย
- 2.2 ทำหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย
- 2.3 มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายสำคัญของบริษัทย่อย
- 2.4 ดูแลให้บริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้ครบถ้วนถูกต้อง
- 2.5 ดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารไม่ให้มีการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนอย่างเคร่งครัด ดังนี้

นโยบายการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์/การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

1. กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ของบริษัทที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนถึงกำหนดเผยแพร่ผลการเงิน
2. ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท 1 ชุด
3. เลขานุการบริษัทต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมกรรมการทุกไตรมาส
4. บริษัทมีการแจ้งนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้องในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ

การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

1. มาตรา 88 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ) กำหนดให้กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้
 - มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี โดยระบุชื่อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญาข้อคู่สัญญา 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 ที่เป็นการฝ่าฝืนจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจให้ถือว่าเป็นการทำผิดวินัยและจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามความหนักเบาของความผิด 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 2562 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee) ให้กับสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ดังนี้

บริษัทและบริษัทย่อย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าสอบบัญชี (ดอลลาร์ฮ่องกง)
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	บริษัท ดีลอยท์ ทัช โรมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด	2,250,000	-
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)	บริษัท ดีลอยท์ ทัช โรมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด	510,000	-
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)	บริษัท ควอซาร์ แอดไวเซอร์ จำกัด	25,000	-
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)		2,785,000	96,600

หมายเหตุ ค่าสอบบัญชีดังกล่าวยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าเดินทาง ค่าโทรสาร และค่าถ่ายเอกสาร เป็นต้น โดยค่าใช้จ่ายอื่น ๆ นี้จะคิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง

(ข) ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

ในปี 2562 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 2562 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้คะแนนเฉลี่ยโดยรวม ร้อยละ 85 ซึ่งสูงกว่าค่าเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวม

รายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2562

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

บริษัทมีนโยบายให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุม และข้อมูลที่เพียงพอต่อการพิจารณา ในแต่ละวาระก่อนการประชุมตามเวลาอันควร พร้อมทั้ง เปิดโอกาสให้ซักถามกรรมการทั้งในที่ประชุมและส่งคำถามล่วงหน้า และให้ผู้ถือหุ้นสามารถมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้ บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึง สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น

แนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น

การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2562 ได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม โดยดำเนินการ ดังนี้

1. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1 บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบน เว็บไซต์ของบริษัท เป็นเวลา 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยข้อมูลที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทมีข้อมูล เหมือนกับข้อมูลที่บริษัทส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร พร้อมทั้ง ได้แจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทแล้วด้วย
- 1.2 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้น เป็นเวลา 21 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.3 ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอในทุกวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถ ใช้ประกอบการตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้
- 1.4 บริษัทกำหนดวัน เวลา สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าร่วมประชุม ซึ่งการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- 1.5 สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะได้ โดยบริษัทสนับสนุนให้ ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้ (หนังสือมอบฉันทะ แบบ ข) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นต้องการใช้รูปแบบอื่น บริษัทได้เผยแพร่หนังสือมอบฉันทะของกระทรวง พาณิชยทุกรูปแบบทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- 1.6 ในการมอบฉันทะ บริษัทเสนอชื่อกรรมการอิสระ 3 คน ไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้พิจารณา ประกอบการมอบฉันทะ

2. การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

- 2.1 บริษัทจัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบ barcode ช่วยในการลงทะเบียนและการ นับคะแนน พร้อมทั้ง จัดให้มีอาคารสแตมป์ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าประชุม และไม่มีกีดกันสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย
- 2.2 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมชี้แจงและตอบคำถามต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้มีการแนะนำกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเริ่มการประชุม
- 2.3 บริษัทจัดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงอย่างโปร่งใสและให้ใช้สิทธิออกเสียงในแต่ละวาระแยกออกจากกันเพื่อให้ผู้ถือหุ้น สามารถใช้สิทธิในแต่ละเรื่องได้อย่างเป็นอิสระ และเก็บบัตรจากผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งกรณี “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง” ทั้งนี้ ในวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล โดยใช้บัตรลงคะแนนแยกออกจากกันทุกคน
- 2.4 ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือ เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทได้ตอบคำถามของผู้ถือหุ้นในประเด็นสำคัญอย่างครบถ้วน
- 2.5 บริษัทได้ตรวจนับคะแนนและเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส โดยระบุคะแนน ของผู้ถือหุ้นที่ “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง”
- 2.6 บริษัทได้จัดให้ผู้สอบบัญชีภายนอก ทำหน้าที่ในการตรวจสอบการนับคะแนนในการประชุม และเปิดเผยไว้ใน รายงานการประชุม
- 2.7 บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

- 3.1 บริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเย็นวันที่ประชุม 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 บริษัทจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของ บริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เป็นเวลา 14 วัน นับจากการประชุมผู้ถือหุ้น

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายในการกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและได้รับการปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารไม่ให้มีการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ของบริษัทที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระยะเวลา 1 เดือนก่อนถึงกำหนดเผยแพร่ทางการเงิน
2. บริษัทจัดให้มีกระบวนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และกรรมการและผู้บริหารไม่สามารถมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องใด ๆ ที่ตนมีผลประโยชน์ทับซ้อน

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

บริษัทกำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น พร้อมทั้งมีมาตรการในการแจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการในประเด็นเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย การทุจริตคอร์รัปชัน ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่ไม่มีประสิทธิภาพ หรืออื่น ๆ และมีการคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวด้วย 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 ภายใต้กรอบกติกาตามที่ทางการกำหนด
- บริษัทจะไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- บริษัทจะไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากซึ่งมูลความจริง แต่ทั้งนี้ จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า

3. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อคู่ค้า

- บริษัทมีนโยบายห้ามพนักงาน เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการติดต่อกับคู่ค้า
- บริษัทจะดำเนินการคัดเลือกคู่ค้าอย่างโปร่งใส ให้ข้อมูลแก่คู่ค้าทุกเจ้าอย่างเท่าเทียม ถูกต้อง ไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้า สร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า กำหนดวิธีการจัดซื้อที่มีความรัดกุม สอดคล้องกับสถานการณ์
- การเจรจาต่อรองต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ผู้บริหารสามารถตรวจสอบได้ พนักงานของบริษัทต้องวางตัวเป็นกลาง ไม่ใกล้ชิดกับคู่ค้าจนทำให้คู่ค้ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจจนเกินไป และพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดเรื่องการมีส่วนได้เสียและผลประโยชน์ขัดกันอย่างเคร่งครัด
- บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

4. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

- บริษัทจะปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด รวมถึงภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล
- บริษัทบริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเพื่อรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหน้าที่
- บริษัทไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลหรือองค์กรใด ๆ ที่ทำธุรกิจผิดกฎหมาย หรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศ
- บริษัทมุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหน้าที่และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

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
- บริษัทจะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ การเปิดเผยข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะจะทำได้ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้ การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัท หรือตามกฎหมาย
- บริษัทไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนสากล
- พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ

8. นโยบายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

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

9. ช่องทางและขั้นตอนในการแจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแส

บริษัทสนับสนุนให้พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสของเรื่องราว หรือพฤติกรรมที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการกระทำผิดหรือสงสัยว่าอาจมีการกระทำผิดเกิดขึ้นได้ในอนาคต บริษัทกำหนดขั้นตอนและจัดให้มีช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสดังกล่าว

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.kgieeworld.co.th หรือ
3. แจ้งทางจดหมายถึงกรรมการตรวจสอบ และส่งมาตามที่อยู่ต่อไปนี้
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 173 อาคารเอเชีย เซ็นเตอร์ ชั้น 11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลต่อนักลงทุนอย่างถูกต้องและเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญบนเว็บไซต์ของบริษัท และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ข้อมูลที่เปิดเผย เช่น แบบแสดงรายงานประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) งบการเงิน หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ข้อบังคับของบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการ ผู้บริหาร และข้อมูลที่เป็นอื่น ๆ พร้อมทั้งบริษัทมีการให้นักลงทุนและนักวิเคราะห์เข้าพบแบบตัวต่อตัวเพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทอีกด้วย

ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2562 ตัวแทนของบริษัทมีการให้ข้อมูลแบบตัวต่อตัวแก่ผู้ถือหุ้นสถาบัน ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุน และนักวิเคราะห์ จำนวน 8 ครั้ง

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

กฎบัตรของคณะกรรมการ (Board Charter) และคณะกรรมการชด้อยที่สำคัญ

คณะกรรมการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการ (Board Charter) และคณะกรรมการชด้อยที่สำคัญ โดยระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อย เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะทำการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง โดยได้เผยแพร่กฎบัตรของคณะกรรมการและกรรมการชด้อยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

นโยบายกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากเป็นการแสดงให้เห็นถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงกล่าวได้ว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีส่วนร่วมในการจัดทำและอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งมีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจเป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่จะผลักดันให้บริษัทบรรลุถึงเป้าหมายที่บริษัทได้ตั้งไว้ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจเป็นมาตรฐานทางจริยธรรม อันเป็นมาตรฐานของพฤติกรรมและความประพฤติสำหรับบุคคลากรในบริษัท เพื่อนำเป็นแนวทางในการดำเนินงานในองค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจซึ่งเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท และบริษัทได้ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลงนามรับทราบว่าจะปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจทุก ๆ ปี พร้อมทั้งมีฝ่ายตรวจสอบคอยติดตามดูแลให้ทุกฝ่ายปฏิบัติตามคู่มือดังกล่าว โดยในปี 2562 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทได้ลงนามรับทราบร้อยละ 99 ของจำนวนทั้งหมด

วิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์

คณะกรรมการได้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์โดยรวมของบริษัทไว้ โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาทบทวนกลยุทธ์ และติดตามการดำเนินงานตามกลยุทธ์ทุกไตรมาส

นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการบริษัท

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

นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการอำนวยการและผู้บริหารบริษัท

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

การพัฒนาความรู้ของกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตร หรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานในทุกปี ทั้งนี้ ในปี 2562 มีกรรมการเข้าอบรม 1 คน คือ นายพิชาญ กุลละวณิชย์ รองประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ โดยเข้าอบรมในหลักสูตรดังนี้

- Reviews of Customers Suitability (including KYC review);
- Reviews of Anti-Money Laundering (AML);
- Compliance procedures;
- Employees (registered and unregistered) management and supervision procedures;
- Review of Gifts and Political Contributions policies and procedures;
- Review of Diversity policies and procedures (including recognition and handling on harassment issues).

การประเมินผลกรรมการใหม่

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

ทั้งนี้ ในปี 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทอนุมัติการแต่งตั้ง นายจิน-หลง เล็ง เป็นกรรมการ (มีอำนาจในการจัดการ) โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2562 และบริษัทจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2562 โดยเลขานุการบริษัทได้ทำการบรรยายสรุปข้อมูลของบริษัทให้กับกรรมการใหม่เรียบร้อยแล้ว

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 คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่รับผิดชอบในการคัดเลือกและนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

2. ระดับผู้บริหาร

บริษัทมีการเตรียมหาผู้สืบทอดตำแหน่งในระดับผู้บริหารไว้อย่างต่อเนื่อง ดังนี้

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

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญ

คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญจัดทำการศึกษาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ทราบว่าในระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมา มีการปฏิบัติงานครบถ้วน เหมาะสมตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือไม่ และนำผลประเมินการปฏิบัติงานมาปรับปรุงแก้ไขในปีต่อไป ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ

1. กระบวนการในการประเมินผลงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญ

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

2. หลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการ/คณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญ/กรรมการอำนวยการ

ก. หัวข้อการประเมิน

หัวข้อในการประเมิน	คณะกรรมการ ทั้งคณะ	คณะกรรมการย่อย ทั้งคณะ	คณะกรรมการ รายบุคคล
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	/	/	/
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	/	/	/
3. การประชุมคณะกรรมการ	/	/	/
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ	/	X	X
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	/	X	X
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	/	X	X

2.2 หลักเกณฑ์การพิจารณา

การประเมินผลงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญมีหลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

2.2.1 ทุกข้อมีความสำคัญเท่ากันหมด

2.2.2 การประเมินมี 5 ระดับคะแนน ดังนี้

- 0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่งเยี่ยม

2.2.3 กรณีที่คำถามข้อใดที่ผู้ประเมินเห็นว่า ไม่มีกรณีดังกล่าวเกิดขึ้น และไม่ประสงค์จะประเมินผล ให้ผู้ประเมินใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง N/A เพื่อแสดงว่าไม่มีการประเมินผลและจะไม่มีการคิดคะแนนในข้อนั้น

2.3 ผลการประเมิน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 ได้มีการพิจารณาและรับทราบผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญ 5 คณะ ดังนี้

ผู้ถูกประเมิน	คะแนนเฉลี่ย ปี 2562
คณะกรรมการ	3.96
คณะกรรมการตรวจสอบ	3.87
คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	3.89
คณะกรรมการสรรหากรรมการ	3.55
คณะกรรมการ CG	3.63
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	2.93

การประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการอำนวยการ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการอำนวยการปีละ 1 ครั้ง การประเมินมี 5 ระดับคะแนนคือ 0-4 เช่นเดียวกับการประเมินคณะกรรมการ โดยใช้หัวข้อในการประเมินตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

โดยในปี 2562 ผลการประเมินกรรมการอำนวยการได้คะแนน 3.97 คือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

หัวข้อที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ

หัวข้อ	เหตุผล
1. บริษัทต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับสิทธิในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมและเรื่อง การเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการ รวมถึง ขั้นตอนและระยะเวลาในการยื่นข้อเสนอดังกล่าวต่อ คณะกรรมการบริษัท	ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมเพิ่มเติม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการต่อ เลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
2. ถ้าประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ คณะ กรรมการควรส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่าง คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยพิจารณา: 2.1 องค์กรประกอบด้วยกรรมการอิสระ มากกว่าครึ่งหนึ่ง หรือ 2.2 แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระ การประชุมคณะกรรมการ	ถึงแม้ประธานกรรมการจะไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่คณะกรรมการบริษัทมีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและ ฝ่ายจัดการ เนื่องจากบริษัทมีส่วนระหว่างกรรมการที่เป็น ผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่เหมาะสม
3. คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระ การดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก 4. คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดจำนวนวาระที่ดำรง ตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการและกรรมการชุด ต่าง ๆ	คณะกรรมการบริษัทไม่มีการกำหนดวาระที่ดำรงตำแหน่งของ กรรมการ เนื่องจากบริษัทเชื่อมั่นว่ากรรมการของบริษัทเป็นผู้ที่ มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ การดำรงตำแหน่ง เป็นเวลานานจะช่วยให้กรรมการเข้าใจการดำเนินธุรกิจของ บริษัทได้ดียิ่งขึ้น
5. คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทนที่มีสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการ อิสระ	คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระ 1 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน ซึ่งเป็น ผู้ที่มีประสบการณ์ด้านกฎหมาย และผู้บริหารของบริษัทที่เป็น ผู้ถือหุ้นใหญ่ที่ดูแลด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลอีก 1 คน ซึ่งจะช่วยทำให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนสามารถ ตัดสินใจได้อย่างถูกต้อง

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities: CSR)

10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้ง มีส่วนร่วมในกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมโดยการให้การศึกษาและการเรียนรู้ ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการพัฒนาสังคมและประเทศชาติอย่างยั่งยืนในอนาคต

หลักการดำเนินธุรกิจโดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมุ่งมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยการปฏิบัติตามกฎหมาย เคารพกฎระเบียบของสังคม รวมถึง กระทำการใด ๆ ที่ไม่เป็นการละเมิดหรือรุกรานสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยให้มีการสอบทานการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอต่อการดูแลความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิมนุษยชน จึงกำหนดให้พนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคเท่าเทียมกันในการปฏิบัติงาน ตลอดจนความก้าวหน้าในอาชีพการงาน โดยไม่เลือกปฏิบัติว่าพนักงานจะมีตำแหน่งถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ศาสนา เพศ ชนชั้น หรือความคิดเห็นทางการเมืองแตกต่างกันแต่อย่างใด

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทดูแลให้ค่าจ้างอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับอุตสาหกรรมของไทย มีการจัดสวัสดิการให้แก่พนักงาน สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความปลอดภัยสำหรับพนักงาน

5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งเน้นการบริการที่ดีเพื่อความพอใจสูงสุดของลูกค้า ยึดมั่นความเป็นธรรมทั้งในด้านราคาและคุณภาพของการให้บริการและมีความซื่อสัตย์สุจริตในการเจรจาและการทำสัญญา มีความจริงใจในการดำเนินการกับข้อร้องเรียนของลูกค้า รวมทั้งมีการแก้ไขข้อบกพร่องที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานหรือการให้บริการ เพื่อคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับลูกค้า

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น มีนโยบายให้พนักงานลดการใช้กระดาษ ประหยัดไฟ ประหยัดน้ำ และใช้อุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ อย่างเหมาะสม

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทจึงมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนหรือสังคมโดยการจัดอบรมให้ความรู้แก่ลูกค้าและนักลงทุนเพื่อให้มีความเข้าใจเรื่องการลงทุนมากขึ้น เช่น การอบรมเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ทางอินเทอร์เน็ต การวิเคราะห์หลักทรัพย์ด้านปัจจัยพื้นฐานและเทคนิค การซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการให้ความรู้แก่ลูกค้าและนักลงทุนเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ

8. การมีนวัตกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้า โดยบริษัทได้ดำเนินการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยจะไม่ส่งผลกระทบต่อสิทธิทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น และมีการจัดอบรมและสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อให้แน่ใจว่าลูกค้าของบริษัทมีความเข้าใจเกี่ยวกับการลงทุนในผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างดีก่อนลงทุนกับบริษัท

10.2 การดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม

การออกแบบผลิตภัณฑ์

ในการออกแบบผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ บริษัทยึดหลักการประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรม และมีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค โดยบริษัทนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า และไม่กำหนดเงื่อนไขการค่าที่ไม่เป็นธรรมกับลูกค้าหรือ คู่แข่ง และบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เป็นธรรม และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง เพื่อให้ลูกค้าได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึงและอย่างเพียงพอ และเพื่อประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ ในกรณีที่บริษัทมีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ บริษัทจะจัดให้มีการอบรมและสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่นั้นให้กับลูกค้าและนักลงทุน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัทก่อนตัดสินใจลงทุน

การจัดการหาเงินทุน

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

การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ

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

การบริหารความเสี่ยง

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วย ผู้บริหารจากทุกฝ่ายงานทั้งสายงานธุรกิจและสายงานสนับสนุน ซึ่งคือกลุ่มผู้บริหารมืออาชีพที่ร่วมกันบริหารความเสี่ยง รวมถึงการติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงในด้านเครดิตและด้านตลาด นอกจากนี้ บริษัทยังมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงซึ่งมีหน้าที่ติดตามดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ทุกประเภท พร้อมทั้งมีการคำนวณค่า "มูลค่าความเสี่ยง (Value of Risk: VaR)" บริษัทจึงสามารถแยกแยะความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบ และทำให้ทราบถึงความเสี่ยงของเงินกองทุน อีกทั้งยังมีการกำหนดขั้นตอนการทำงานที่มีมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวันอีกด้วย

การปฏิบัติต่อพนักงานลูกจ้าง

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีดวงศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งดูแลให้มีการจ้างงานที่ยึดธรรม และให้พนักงานก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม

นโยบายการแข่งขันอย่างเป็นธรรม

บริษัทปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าตามหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า โดยปฏิบัติภายใต้กรอบ กติกา การแข่งขันที่ดีตามที่ทางการกำหนด บริษัทไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากซึ่งมูลความจริง

ดูแลรักษาสິงแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะทำธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทสนับสนุนให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกและรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมโดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการประหยัดไฟฟ้าการประหยัดน้ำและการใช้อุปกรณ์สำนักงานอย่างเหมาะสม ในปี 2562 บริษัทได้ดำเนินโครงการ ดังนี้

1. การใช้ใบแจ้งยอดบัญชีอิเล็กทรอนิกส์ (E-Statement)

ในปี 2562 บริษัทเริ่มใช้ E-Statement แทนกระดาษ เอกสารที่บริษัทได้ส่ง E-Statement ให้กับลูกค้า เช่น ใบรายงานยืนยันคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ ใบรายงานยอดหลักทรัพย์คงเหลือในบัญชีรายเดือน รายปี ใบสำคัญการจ่ายเงิน/รับเงิน โดย ณ สิ้นปี 2562 บริษัทส่ง E-Statement ให้ลูกค้าคิดเป็นร้อยละ 80 ของลูกค้าบัญชีที่ active ทั้งหมด

2. จัดทำรายงานประจำปีในรูปแบบ QR code

ในปี 2562 บริษัทเริ่มผลิตรายงานประจำปีในรูปแบบ QR Code และยกเลิกการผลิตรายงานประจำปีในรูปแบบซีดีรอม และลดการผลิตรายงานประจำปีในรูปแบบกระดาษ ซึ่งช่วยลดค่าใช้จ่ายของบริษัทพร้อมทั้งช่วยรักษาสິงแวดล้อมด้วย

การป้องกันการคอร์รัปชัน

บริษัทห้ามมิให้พนักงานเรียกรับหรือรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติในทางที่มีขอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม พร้อมทั้ง บริษัทแจ้งให้พนักงานพึงละเว้นการเสนอหรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้ผู้นั้นกระทำการหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

การเคารพสิทธิผู้มีส่วนได้เสีย

การดำเนินงานของบริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอก

10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยไม่เคยฝ่าฝืนกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหลักการ 8 ข้อ และไม่เคยถูกกล่าวหาว่ามีผลกระทบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม หรือไม่เป็นไปตามหลักการทั้ง 8 ข้อดังกล่าว

10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม (After Process)

(ก) บริษัทจักรยาน ภายใต้โครงการ “สานฝันน้อง บันจรัญยานไปโรงเรียนปี 5”

ในปี 2562 บริษัทสานต่อโครงการ “เคลใจสานฝันน้อง บันจรัญยานไปโรงเรียน” เป็นปีที่ 5 มุ่งเน้นสนับสนุนเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงการศึกษา สานต่อเจตนารมณ์ด้านการทำดีเพื่อสังคม โดยในปี 2562 นี้ บริษัทมอบจักรยานจำนวน 1,140 คัน ให้กับนักเรียน 213 โรงเรียน ใน 9 จังหวัด โครงการนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้แก่นักเรียนที่มีอายุระหว่าง 8-15 ปี ที่มีความประพฤติดี แต่ประสบปัญหาด้านการเดินทางไปโรงเรียนได้มีความสะดวกในการเดินทาง ซึ่งทำให้นักเรียนสามารถทุ่มเทและให้ความสำคัญกับการศึกษาได้อย่างเต็มที่

(ข) พาน้องผู้ด้อยโอกาส “เที่ยวตามฝัน ครั้งหนึ่งในชีวิต ซีซั่น 2”

บริษัทได้ร่วมโครงการ “เที่ยวตามฝัน ครั้งหนึ่งในชีวิต ซีซั่น 2” กับการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย วัตถุประสงค์ของโครงการนี้เพื่อมอบโอกาสให้กับผู้ที่มีรายได้น้อยหรือผู้ด้อยโอกาสได้ไปท่องเที่ยวตามฝันครั้งหนึ่งในชีวิต โดยบริษัทมีแผนพาน้องจากมูลนิธิเด็กโสสะแห่งประเทศไทยไปท่องเที่ยว ณ ป้อมพระจุลจอมเกล้า ฐานทัพเรือกรุงเทพ จังหวัดสมุทรปราการ พร้อมเลี้ยงอาหารกลางวันให้กับน้องๆ ภายในไตรมาสแรกของปี 2563

10.5 แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

(1) นโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

มติคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2557 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2557 ได้อนุมัตินโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท โดยมีการกำหนดขั้นตอนในการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้าน การคอร์รัปชันของบริษัทดังกล่าวเป็นรายปี (ดูนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันที่เว็บไซต์ของบริษัท www.kgieworld.co.th)

นโยบายการป้องกันการคอร์รัปชัน

บริษัทยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม บริษัทได้กำหนดให้มั่นนโยบายเพื่อการต่อต้านการคอร์รัปชันที่สำคัญ ดังนี้

1. บริษัทต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง และให้ความร่วมมือกับองค์กรภายนอกในการส่งเสริมและสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชัน
2. บริษัทต่อต้านและไม่สนับสนุนการกระทำที่เป็นการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ อีกทั้งมุ่งมั่นที่จะนำมาตราการเชิงป้องกัน มาใช้ในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
3. บริษัทกำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเข้าไปมีส่วนร่วมในการเรียกรับผลประโยชน์หรือสิ่งตอบแทนอื่นใดที่อาจเข้าข่ายพิจารณาได้ว่าเป็นการคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบของการรับเงิน สิ่งของ ผลประโยชน์ในลักษณะต่าง ๆ ของคู่สัญญา หรือบุคคลใดที่มีความสัมพันธ์หรือทำธุรกิจกับบริษัท
4. บริษัทมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรับของขวัญไว้อย่างชัดเจน กล่าวคือ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทสามารถรับของขวัญที่มีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาทได้ ส่วนกรณีของขวัญที่มีมูลค่าเกินกว่า 3,000 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 เพื่อสร้างข้อตกลงร่วมกันที่จะต่อต้านการคอร์รัปชันในทุก รูปแบบ ซึ่งเป็นจุดเริ่มต้น ที่สำคัญของความร่วมมือการแก้ไขปัญหาสำคัญของประเทศชาติ

ทั้งนี้ บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2558 เป็นต้นมา โดยได้มีการยื่นขอต่ออายุการรับรองดังกล่าวทุก ๆ 3 ปี

(2) การดำเนินการเพื่อป้องกันการคอร์รัปชัน

1. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทได้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงของการทำธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทที่อาจมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการติดสินบนและการคอร์รัปชัน โดยทำการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยภาพรวมของบริษัทเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยง หรือลดความเสี่ยงลงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้

2. การกำหนดแนวปฏิบัติ

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติที่เป็นการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับคอร์รัปชันแล้ว เช่น แนวปฏิบัติในการช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การจ่ายและรับเงินที่เกี่ยวกับค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน การปกป้องดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ปฏิเสธการ ติดสินบน นอกจากนี้ ยังมีนโยบายและคู่มืออื่นๆ ของบริษัทที่เกี่ยวข้องอีกหลายเรื่อง ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ คู่มือการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นต้น

3. การสื่อสารและอบรมพนักงาน

บริษัทจัดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับสำเนา นโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน และลงประกาศไว้ใน Lotus note และเว็บไซต์ของบริษัท (www.kgieworld.co.th) เพื่อช่วยให้มั่นใจว่าทุกคน ได้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายของบริษัทในการต่อต้านการคอร์รัปชัน นอกจากนี้ ยังบรรจุให้นโยบายฉบับนี้เป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ทุกคนของบริษัทอีกด้วย

ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทได้มีการจัดอบรมเรื่องที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันให้กับพนักงานในบริษัท เรื่อง "No Gift Policy" ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti Corruption)

4. การติดตามผล

บริษัทจัดให้มีการทบทวนนโยบายนี้เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยพิจารณาถึงสถานการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาถึงความเพียงพอและประสิทธิผลของมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชัน และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบผลการประเมินความเสี่ยงและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปฏิบัติที่ควรมีเพื่อลดความเสี่ยง นอกจากนี้ บริษัทมีการสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อยืนยันประสิทธิผลของกระบวนการตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน หากพบว่าการควบคุมภายในไม่เพียงพอและ/หรือพบเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะมีการทบทวนและพิจารณาแนวทางเพื่อแก้ไขโดยรายงานให้ผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ

5. การสอบทานความครบถ้วน

บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการทั้งหมด ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและรับทราบรายงานการตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชัน ประจำปีจากฝ่ายตรวจสอบแล้ว ซึ่งผลการตรวจสอบในเรื่องดังกล่าวสรุปว่ากระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัทมีความเพียงพอ และการอนุมัติในการทำรายงานต่างๆ เป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทกำหนด และไม่พบหลักฐานที่อาจพิจารณาได้ว่าการปฏิบัติงานในลักษณะที่เป็นการคอร์รัปชัน

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

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

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทในปี 2562 ที่ผ่านมา และได้รายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2563 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นตรงกันว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมกับธุรกิจ ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างพอเพียงที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในที่จะควบคุมดูแลเพื่อป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทหอยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารอาจนำไปใช้ในทางมิชอบ

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

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท ดีลอยท์ ฮูช ไร้มัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินราย ไตรมาส งวดครึ่งปี และประจำปี 2562 ของบริษัท ได้รายงานการตรวจสอบระบบสารสนเทศของบริษัท โดยขอบเขตการตรวจสอบจะเป็นการควบคุมทั่วไปและการควบคุมเฉพาะระบบงาน ซึ่งผลการตรวจสอบไม่พบข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญ

11.2 ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ และผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน (ดูคุณสมบัติของผู้บริหารในเอกสารแนบ 3)

ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ

บริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ให้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559 ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ ตามรายละเอียดในเอกสารแนบ 3

ความเห็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในของธุรกิจหลักทรัพย์และธนาคารเป็นระยะเวลามากกว่า 10 ปี และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท

ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) เพื่อดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่มี การฝ่าฝืนกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้ง นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล ตำแหน่งผู้อำนวยการอาวุโส เป็นผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

12. รายการระหว่างกัน

12.1 รายการระหว่างกัน ในปี 2560-2562

ลักษณะความสัมพันธ์

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีรายการธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อยสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นซ์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI (Thailand) Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
KGI Securities Co.Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัทโดยถือหุ้นผ่าน KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.
KGI Asia Limited KGI Hong Kong Limited KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd. KGI Futures Co., Ltd.	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท

รายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	สำหรับปีสิ้นสุด			นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	2560	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย				
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ				ค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ				ของสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่ให้
กองทุน วรณ จำกัด	11,025	3,775	2,810	บริการหรือตามที่ตกลงในสัญญา

	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม			
	2562	2561	2560	นโยบายการกำหนดราคา
<u>รายได้เงินปันผล</u>				เงินปันผลที่ประกาศจ่ายโดย บริษัทย่อย
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน วรรณ จำกัด	59,547	148,346	72,849	
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
<u>รายได้ค่านายหน้า</u>				อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไป
KGI Asia Limited	6	132	88	ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์
KGI Securities Co.Ltd.	212	413	352	แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะ
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	17,320	8,616	1,454	กรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด
KGI Futures Co., Ltd.	11	-	-	หลักทรัพย์
<u>รายได้ค่าธรรมเนียมในการดูแลรักษาทรัพย์สิน</u>				ค่าธรรมเนียม 15 บาทของทุก ๆ มูลค่า
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	573	559	517	หุ้น 1 ล้านบาท ในแต่ละวัน
<u>รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่น</u>				ตามราคาที่ตั้งลงกันไว้ในสัญญา
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	7,170	2,909	-	
KGI Asia Limited	10	-	-	
<u>รายจ่ายค่าบริการเพื่อพัฒนาระบบ</u>				
<u>คอมพิวเตอร์</u>				ตามราคาที่ตั้งลงกันไว้ในสัญญา
KGI Securities Co.Ltd.	2,691	4,001	597	
<u>รายการธุรกิจของบริษัทย่อยกับกิจการที่ เกี่ยวข้องกัน</u>				
<u>ค่าใช้จ่ายการจัดการ</u>				ตามราคาที่ตั้งรองรับกันตามอัตราตลาด
KGI Hong Kong Limited	583	609	637	
<u>รายการธุรกิจกับผู้บริหารและกรรมการ</u>				
<u>รายได้ค่านายหน้า</u>				อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไป
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	35	92	144	ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยและสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์
<u>ค่าใช้จ่ายร่วมบริหาร</u>				ตามราคาที่ตั้งรองรับกันตามอัตราตลาด
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,780	3,780	3,780	

ยอดคงค้างระหว่างกัน

ยอดคงค้างของรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และ 2560 มีรายละเอียด ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
<u>ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</u>			
ผู้บริหารและกรรมการ			
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	11,106
<u>ค่าธรรมเนียมค้างรับ (แสดงรวมใน "สินทรัพย์อื่น")</u>			
บริษัทย่อย			
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด	7,246	701	584
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	46	45	46
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	951	602	-
KGI Asia Limited	10	-	-
<u>รายจ่ายฝ่ายทุนเพื่อพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์</u>			
(แสดงรวมใน "สินทรัพย์ไม่มีตัวตน")			
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
KGI Securities Co.Ltd.	24,993	20,072	17,488
<u>ลูกหนี้เงินทดรองจ่าย</u>			
(แสดงรวมใน "สินทรัพย์อื่น")			
บริษัทย่อย			
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์نس โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	65	-	-
<u>เงินทดรองบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย</u>			
(แสดงรวมใน "สินทรัพย์อื่น")			
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
KGI Asia Limited	684	735	739
<u>เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</u>			
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
KGI Securities Co.Ltd.	-	7,346	-
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	7,255	1,814	2,487
<u>เจ้าหนี้เงินทดรองจ่าย (แสดงรวมใน "หนี้สินอื่น")</u>			
บริษัทย่อย			
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	1,126	1,211	1,220
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
KGI Securities Co.Ltd.	10,847	9,212	7,132
<u>เจ้าหนี้อื่นและเงินทดรองจ่ายจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของ</u>			
บริษัทย่อย (แสดงรวมใน "หนี้สินอื่น")			
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
KGI Hong Kong Limited	853	6,849	774
<u>เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย</u>			
บริษัทย่อย			
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	1,500,000	1,500,000	1,500,000
KGI (Thailand) Holdings Limited	436,500	436,500	436,500

12.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

ในช่วงปี 2560-2562 รายการระหว่างกันของบริษัทส่วนใหญ่เป็นรายการธุรกิจปกติ/ รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหลักการโดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการดำเนินการได้เอง

ส่วนรายการระหว่างกันที่ขนาดรายการต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ เช่น ใช้จ่ายค่าบริการเพื่อพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ ค่าใช้จ่ายร่วมบริหาร และใช้จ่ายฝ่ายทุนเพื่อพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่ามีผลสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

12.3 นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

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

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

(ก) สรุปรายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2560-ปี 2562)

ในปี 2560 - 2561 บริษัทแต่งตั้งนายชวลา เทียนประเสริฐกิจ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขทะเบียน 4301 จากบริษัท ดีลรอยท์ หูซ โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และในปี 2562 บริษัทแต่งตั้งนางวิลาสินี กฤษณามระ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขทะเบียน 7098 จากบริษัท ดีลรอยท์ หูซ โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นต่องบการเงินอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท และบริษัทย่อยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(ข) ตารางสรุปงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 – 2562

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และ 2560

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่		ณ วันที่		ณ วันที่	
	31 ธันวาคม	2562	31 ธันวาคม	2561	31 ธันวาคม	2560
สินทรัพย์						
สินทรัพย์						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	335,551,405	3%	347,149,673	2%	322,234,867	2%
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	-	1,298,000,000	8%	360,000,000	2%
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	98,769,017	1%	1,538,196,993	10%	481,468,149	3%
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5,472,333,803	44%	6,144,954,692	40%	6,590,014,892	39%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจ						
จัดการลงทุน	64,164,170	-	57,866,879	-	52,817,905	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	113,333,450	1%	180,682,191	1%	131,503,021	1%
เงินลงทุน	5,893,569,950	47%	5,493,491,806	35%	8,621,732,023	51%
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-				
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	76,962,313	1%	79,455,137	1%	107,717,090	1%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	72,850,500	1%	70,687,170	1%	73,408,881	-
ค่าความนิยม	26,713,599	-	26,713,599	-	26,713,599	-
ทรัพย์สินรอการขาย	24,097,613	-	29,901,182	-	30,456,355	-
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	8,838,659	-	6,972,460	-	5,612,956	-
สินทรัพย์อื่น	251,354,481	2%	245,404,788	2%	221,391,487	1%
รวมสินทรัพย์	12,438,538,960	100%	15,519,476,570	100%	17,025,071,225	100%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และ 2560

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่		ณ วันที่		ณ วันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2562		2561	2560		
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	400,000,000	3%	-	-	3,700,000,000	22%
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	100,426,974	1%	1,060,000,000	7%	403,000,000	2%
เจ้าหนี้ด้านกหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	646,958,834	5%	-	-	109,312,910	1%
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,098,345,835	25%	4,342,768,367	28%	3,588,190,091	21%
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจ						
จัดการลงทุน	10,859,179	-	15,739,776	-	12,989,914	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	231,191,566	2%	245,412,822	2%	531,668,585	3%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	450,649,094	4%	490,116,063	3%	429,136,008	3%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	42,432,236	1%	97,881,785	1%	95,515,808	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	964,007,706	8%	2,988,265,827	19%	2,382,765,876	14%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	167,558,452	1%	127,553,400	1%	106,776,849	1%
ประมาณการหนี้สิน	21,464,782	-	39,698,260	-	39,811,557	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24,500,306	-	28,240,820	-	579,114	-
หนี้สินอื่น	41,100,915	-	36,897,023	-	28,160,218	-
รวมหนี้สิน	6,199,495,879	50%	9,472,574,143	61%	11,427,906,930	67%
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท	1,991,763,130	16%	1,991,763,130	13%	1,991,763,130	12%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	982,166,480	8%	982,166,480	6%	982,166,480	6%
ส่วนเกินทุนจากการไม่ใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	101,922,580	-	101,922,580	1%	101,922,580	-
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	199,176,313	2%	199,176,313	1%	199,176,313	1%
ยังไม่ได้จัดสรร	3,016,210,695	24%	2,811,538,210	18%	2,365,502,610	14%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(56,075,520)	-	(42,922,436)	-	(46,928,521)	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	6,235,163,678	50%	6,043,644,277	39%	5,593,602,592	33%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,879,403	-	3,258,150	-	3,561,703	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,239,043,081	50%	6,046,902,427	39%	5,597,164,295	33%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	12,438,538,960	100%	15,519,476,570	100%	17,025,071,225	100%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และ 2560

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	2562		2561		2560	
รายได้						
รายได้ค่าขายหน้า	698,475,453	21%	909,769,019	26%	917,036,355	30%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	789,128,589	24%	686,985,989	20%	672,198,509	22%
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	136,735,410	4%	163,707,106	5%	136,710,784	4%
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	1,705,919,525	51%	1,738,264,477	49%	1,327,898,375	43%
รายได้อื่น	19,997,414	-	9,830,702	-	4,428,223	1%
รวมรายได้	3,350,256,391	100%	3,508,557,293	100%	3,058,272,246	100%
ค่าใช้จ่าย						
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,088,967,992	33%	1,103,624,829	31%	1,015,492,905	33%
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	453,731,548	14%	421,386,053	12%	357,452,055	12%
ต้นทุนทางการเงิน	140,635,677	4%	159,333,649	5%	140,565,253	5%
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	6,168,399	-	(4,091,720)	-	(20,059,617)	(1%)
ค่าใช้จ่ายอื่น	447,875,562	13%	466,028,443	13%	457,601,190	15%
รวมค่าใช้จ่าย	2,137,379,178	64%	2,146,281,254	61%	1,951,051,786	64%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,212,877,213	36%	1,362,276,039	39%	1,107,220,460	36%
ภาษีเงินได้	(240,952,694)	(7%)	(277,926,453)	(8%)	(219,146,936)	(7%)
กำไรสำหรับปี	971,924,519	29%	1,084,349,586	31%	888,073,524	29%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และ 2560

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	2562		2561		2560	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	842,105	-	-	-	1,210,999	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ไม่ถูกจัดประเภท						
รายการใหม่ในภายหลัง	(168,421)	-	-	-	(242,200)	-
	<u>673,684</u>	-	-	-	<u>968,799</u>	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	2,865,002	-	5,608,683	-	4,471,186	-
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(16,032,569)	-	(1,668,985)	-	(22,330,926)	(1%)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภท						
รายการใหม่ในภายหลัง	14,483	-	66,387	-	(80,869)	-
	<u>(13,153,084)</u>	-	<u>4,006,085</u>	-	<u>(17,940,609)</u>	(1%)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	<u>(12,479,400)</u>	-	<u>4,006,085</u>	-	<u>(16,971,810)</u>	(1%)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u>959,445,119</u>	29%	<u>1,088,355,671</u>	31%	<u>871,101,714</u>	28%
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	970,795,627	29%	1,083,374,216	31%	886,882,976	29%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,128,892	-	975,370	-	1,190,548	-
	<u>971,924,519</u>	29%	<u>1,084,349,586</u>	31%	<u>888,073,524</u>	29%
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	958,310,501	29%	1,087,380,301	31%	869,911,166	28%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,134,618	-	975,370	-	1,190,548	-
	<u>959,445,119</u>	29%	<u>1,088,355,671</u>	31%	<u>871,101,714</u>	28%
กำไรต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.49		0.54		0.45	

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และ 2560

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	2562	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,212,877,213	1,362,276,039	1,107,220,460
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	47,745,381	55,377,473	61,611,899
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	6,971,507	9,088,232	9,170,364
กลับรายการประมาณการหนี้สิน	(18,002,250)	(169,468)	(2,810,000)
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าหลักทรัพย์เพื่อค่า			
และตราสารอนุพันธ์	(153,487,666)	(38,553,053)	61,628,979
กำไรจากการขายเงินลงทุน	(4,028,713)	(10,365,453)	(10,680,651)
ส่วนเกินมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทย่อย	152,800	174,705	196,725
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(16,251,830)	(44,510,992)	(37,968,269)
ดอกเบี้ยสัญญาเช่าทางการเงินตัดบัญชี	23,778	65,879	105,885
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	297,425	(315,259)	189,391
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	(4,667,431)	(830,827)	(1,720,000)
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากและเงินลงทุน	(133,747,673)	(137,462,377)	(119,246,802)
รายได้เงินปันผล	(139,952,431)	(151,873,520)	(153,730,170)
ต้นทุนทางการเงิน	140,635,677	159,333,649	140,565,253
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	55,943,015	21,845,051	20,355,796
โอนกลับค่าใช้จ่ายในการรื้อถอน	(128,402)	-	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์			
 และหนี้สินดำเนินงาน	994,380,400	1,224,080,079	1,074,888,860
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	1,298,000,000	(938,000,000)	10,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,439,427,976	(1,056,728,844)	1,635,616,781
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	665,649,382	435,971,968	(1,500,251,760)
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	(6,297,291)	(5,048,974)	6,420,139
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	389,815	94,355,741	(48,399,351)
เงินลงทุนเพื่อค่า	(152,264,361)	2,850,051,719	(2,908,755,924)
สินทรัพย์อื่น	(14,203,842)	(18,199,910)	(16,632,126)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และ 2560

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	2562	2561	2560
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	(959,573,026)	657,000,000	(137,000,000)
เจ้าหน้าที่สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	646,958,834	(109,312,910)	109,312,910
เจ้าหน้าที่ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(1,241,756,740)	756,826,491	(333,021,084)
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	(4,880,597)	2,749,862	3,062,847
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(74,090,430)	(161,692,747)	250,409,947
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(31,711,059)	52,378,994	(47,589,089)
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	(15,095,858)	(1,068,500)	(1,133,150)
หนี้สินอื่น	(3,326,215)	8,842,230	4,653,194
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	2,541,606,988	3,792,205,199	(1,898,417,806)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนเพื่อค้า	140,041,103	150,831,972	152,054,478
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	140,690,910	131,434,367	116,916,254
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(131,279,467)	(102,678,747)	(105,201,123)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(302,162,894)	(249,191,886)	(233,023,794)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	2,388,896,640	3,722,600,905	(1,967,671,991)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	(97,126,131)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	78,199,625	33,258,683	10,742,640
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	(334,300,000)	(8,584,575)	(195,400,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	282,500,000	36,600,000	100,619,557
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(1,940,880)	(256,800)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(103,798)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนทั่วไป	1,222,219	1,256,145	1,467,016
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(39,626,207)	(24,618,735)	(67,915,044)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	124,570	334,381	167,598
เงินสดจ่ายลงทุนสัญญาเช่าทางการเงิน	(900,000)	(900,000)	(900,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	10,471,000	1,386,000	2,820,000
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(4,249,673)	38,475,099	(245,628,162)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และ 2560

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	2562	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	55,550,000,000	54,360,000,000	105,613,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(55,150,000,000)	(58,060,000,000)	(103,613,000,000)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	6,727,657,596	15,111,882,139	9,350,465,335
เงินสดจ่ายคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(8,752,684,180)	(14,508,934,367)	(8,443,065,015)
เงินปันผลจ่าย	(766,791,100)	(637,338,616)	(756,837,707)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(513,365)	(1,278,923)	(651,280)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(2,392,331,049)	(3,735,669,767)	2,149,911,333
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ			
ก่อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน	(7,684,082)	25,406,237	(63,388,820)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	(3,914,186)	(491,431)	(6,673,305)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(11,598,268)	24,914,806	(70,062,125)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	347,149,673	322,234,867	392,296,992
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	335,551,405	347,149,673	322,234,867

(ค) อัตราส่วนทางการเงินโดยสรุปปี 2560 - 2562

งบการเงินรวม	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	82.15%	83.40%	83.69%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	28.98%	30.88%	29.00%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	15.81%	18.62%	16.02%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	29.96%	24.63%	18.70%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	6.94%	6.66%	5.69%
อัตรากาารหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.24	0.22	0.20
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้(เท่า)	3.82	1.28	1.26
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า)	7.76	2.87	2.35
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องต่อสินทรัพย์รวม (%)	45.02%	33.31%	47.88%
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	91.38%	74.99%	89.35%
อัตราหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.99	1.57	2.04
อัตรากาารจ่ายเงินปันผล (%)	70.02%	70.77%	71.91%
อัตราส่วนอื่นๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพ์ต่อสินทรัพย์ (%)	47.38%	35.40%	50.64%
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	107.52%	71.28%	42.79%
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	4,936	4,949	4,157
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	3.13	3.03	2.81
กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.49	0.54	0.45
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.341	0.385	0.320

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คำว่า “บริษัท” หมายถึง “บริษัทและบริษัทย่อย”)

14.1 ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัท

ก) ภาพรวม

ในปี 2562 ท่ามกลางสภาวะตลาดที่ผันผวน บริษัทยังคงสามารถทำกำไรได้ดีอีกปีหนึ่ง สำหรับปี 2562 บริษัทมีกำไรสำหรับปี (ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่) จากงบการเงินรวม จำนวน 971 ล้านบาท และคิดเป็นกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 0.49 บาท

จากการที่โครงสร้างรายได้ของบริษัทกระจายตัวในหลายธุรกิจ ช่วยส่งผลทำให้บริษัทได้รับผลกระทบไม่มากจากความผันผวนและภาวะการแข่งขันที่รุนแรงของธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ในปี 2562 โครงสร้างรายได้ของบริษัทประกอบด้วย กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน ร้อยละ 51 รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ ร้อยละ 24 รายได้ค่านายหน้า ร้อยละ 21 และรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ร้อยละ 4

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทมีรายได้จากค่านายหน้า คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 30, 26 และ 21 ของรายได้รวมของบริษัทในปี 2560-2562 ตามลำดับ ซึ่งน้อยกว่าค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรม การขยายฐานรายได้ไปในส่วนที่ไม่ใช่รายได้ค่านายหน้าช่วยให้บริษัทมีความพร้อมมากขึ้นในการรับมือกับการแข่งขันที่ทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้น

ในส่วนกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 51 ของรายได้รวม มาจากธุรกรรมที่หลากหลายไม่ว่าจะเป็นการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW) ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด การลงทุนของบริษัทในตราสารหนี้และตราสารทุน การให้บริการซื้อขายตราสารหนี้ ธุรกิจการค้าซื้อคืนภาคเอกชน และการลงทุนอื่น ๆ

สำหรับธุรกิจ DW ปัจจุบันบริษัทยังคงเป็นผู้นำด้านการออก DW สุดตลาดมาโดยตลอด ในปี 2562 บริษัทได้ออก DW เป็นจำนวนทั้งสิ้น 539 ตัว ซึ่งประสบความสำเร็จเป็นอย่างสูงและได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน โดยมีมูลค่าการจดทะเบียนของ DW ทั้ง 539 ตัวประมาณ 73,314 ล้านบาท และนับตั้งแต่ปี 2554 จนถึงสิ้นปี 2562 บริษัทได้ทำการออก DW ไปแล้ว จำนวนรวมทั้งสิ้น 2,305 ตัว ทั้งนี้ ในปี 2563 บริษัทตั้งใจจะระดับการเสนอขาย DW ไว้ประมาณ 550 ตัว พร้อมทั้งจะพิจารณาการเสนอขาย DW อ้างอิงหลักทรัพย์อ้างอิงใหม่ ๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

สำหรับธุรกิจตราสารหนี้ บริษัทมีส่วนแบ่งตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้รวมทุกประเภทอันดับ 1 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกัน และมีส่วนแบ่งการตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้ภาคเอกชนเป็นอันดับ 6 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ทั้งหมดด้วยส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 8.96

และสำหรับธุรกิจการลงทุนในบัญชีของบริษัทนั้น บริษัทมีผลงานที่เป็นที่ยอมรับในการทำกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างต่อเนื่อง บริษัทมีเงินลงทุนทั้งในตราสารหนี้และตราสารทุน โดย ณ สิ้นปี 2562 บริษัทมีเงินลงทุนรวม 5,894 ล้านบาท บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงในการลงทุนอย่างระมัดระวัง โดยบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำหนดแนวทางและนโยบายการลงทุนที่ชัดเจน ครอบคลุมทั้งประเภทตราสารหนี้และตราสารหนี้ พร้อมทั้งกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เพื่อจำกัดผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของตลาด โดยดูแลควบคุมค่าความเสี่ยงเป็นรายวัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะตลาดที่เปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์ต่าง ๆ

นอกจากนี้ บริษัทยังมีแหล่งรายได้ที่สม่ำเสมอจากการบริหารจัดการกองทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ ร้อยละ 99 อีกด้วย รายได้จากธุรกิจบริหารจัดการกองทุนซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 19 ของรายได้ทั้งหมดของบริษัท ซึ่งถือว่าเป็นแหล่งรายได้ที่มีความผันผวนน้อยกว่าเมื่อเทียบกับรายได้จากแหล่งอื่น ๆ ในธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทมีสภาพคล่องเพียงพอและความยืดหยุ่นทางการเงินในการดำเนินธุรกิจ ณ สิ้นปี 2562 บริษัทมีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปที่ระดับร้อยละ 107.52 ซึ่งเป็นระดับที่สูงเมื่อเทียบกับเกณฑ์ที่ทางการกำหนดไว้ที่ระดับร้อยละ 7

ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทได้รับรางวัลจาก Most Active House 2019 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 6 และได้รับรางวัล Most Active Prop-Trading จาก TFEX Award 2019 นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับรางวัล Best Bond Securities Firm และรางวัล Most Active Securities Firm in Corporate Bond Secondary Market จาก ThaiBMA Best Bond Awards 2019 อีกด้วย

ข) ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

รายได้

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้รวมจากงบการเงินรวมจำนวน 3,350 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีรายละเอียดของรายได้ ดังนี้

รายได้ค่านายหน้า

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้ค่านายหน้า 698 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 23 เมื่อเทียบกับปีก่อน รายได้ค่านายหน้าดังกล่าวประกอบด้วยค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ 531 ล้านบาท และค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 167 ล้านบาท โดยรายได้ค่านายหน้าทั้ง 2 ส่วนลดลงจากปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รายวันเฉลี่ยของลูกค้ารายบุคคล (Retail) ในตลาดหลักทรัพย์ลดลง และมูลค่าซื้อขายของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้ารายบุคคล (Retail) ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดลง

หน่วย : พันบาท

รายได้	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุด		
	2562	2561	% การเปลี่ยนแปลง
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	531,513	676,677	(21%)
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	166,962	233,092	(28%)
รวมรายได้	698,475	909,769	(23%)

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ 789 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 15 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัท และการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวม ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนส่วนบุคคล และค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรธร จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท)

รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 137 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 16 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจาก บริษัทมีการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ลดลงในระหว่างปี โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ จำนวน 1,745 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

ในปี 2562 บริษัทมีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน 1,706 ล้านบาท ใกล้เคียงกับกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน 1,738 ล้านบาทในปีก่อน เนื่องจากในปี 2562 การลงทุนที่หลากหลายของบริษัทยังคงมีผลการดำเนินงานที่ดีอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินมาจากธุรกรรมหลายประเภท ไม่ว่าจะเป็นการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด การลงทุนของบริษัทในตราสารหนี้และตราสารทุน การให้บริการซื้อขายตราสารหนี้ ธุรกิจการซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ และการลงทุนอื่น ๆ

รายจ่าย

ในปี 2562 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวม 2,137 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 64 ของรายได้รวม ซึ่งค่าใช้จ่ายหลักประกอบด้วยค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย ต้นทุนทางการเงิน และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ดังนี้

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

ในปี 2562 บริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน 1,089 ล้านบาท ใกล้เคียงกับค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน 1,104 ล้านบาทในปีก่อน

ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2562 บริษัทได้รับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายแล้วในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ซึ่งเป็นผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าขาดเขยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าขาดเขยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ในปี 2562 บริษัทมีค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย 454 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าตอบแทนหลังจากรับเป็นลูกค้า (Retaining Fee) ของบริษัทหลักทรัพย์

จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) ซึ่งเป็นไปในทางเดียวกับการเพิ่มขึ้นของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการ (AUM) ของบริษัทย่อย และการเพิ่มขึ้นของค่าธรรมเนียมจากธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ของบริษัท

ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2562 บริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 141 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 12 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากดอกเบี้ยจ่ายตัวแลกเงินและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลง

ค่าใช้จ่ายอื่น

ในปี 2562 บริษัทมีค่าใช้จ่ายอื่น 448 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการลดลงของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์ ค่าใช้จ่ายเดินทาง และค่าวัสดุสำนักงาน

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร

ปี 2562 บริษัทมีอัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร ได้แก่ อัตรากำไรขั้นต้น อัตรากำไรสุทธิ อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น และอัตราผลตอบแทนจากการลงทุน คิดเป็นร้อยละ 82 และ 29 และ 16 และ 30 ตามลำดับ

งบการเงินรวม	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	82.15%	83.40%	83.69%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	28.98%	30.88%	29.00%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	15.81%	18.62%	16.02%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	29.96%	24.63%	18.70%

ค) ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

โครงสร้างของสินทรัพย์ที่ใช้ดำเนินธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 12,439 ล้านบาท เทียบกับ 15,519 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2561 คิดเป็นลดลงร้อยละ 20 จากปีก่อน สินทรัพย์ที่ลดลงส่วนใหญ่มาจากหลักทรัพย์ที่ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน และลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ทั้งนี้ สินทรัพย์รวมจำนวน 12,439 ล้านบาท ประกอบด้วยสินทรัพย์ก่อรายได้หลักจำนวน 11,366 ล้านบาท คือลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 5,472 ล้านบาท และเงินลงทุน 5,894 ล้านบาท โดยมีอัตราการหมุนของสินทรัพย์ที่ 0.24 เท่า และมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (ROA) ร้อยละ 6.94

คุณภาพของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ของบริษัทเป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 5,472 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 11 จากปีก่อน ซึ่งลูกหนี้หลักประกอบด้วย ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด 3,050 ล้านบาท และเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 1,745 ล้านบาท

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

สำหรับเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จำนวน 1,745 ล้านบาทนั้น คิดเป็นร้อยละ 28 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ โดยในปี 2562 การให้สินเชื่อของบริษัทสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และไม่กระจุกตัวอยู่ในอุตสาหกรรมใดหรือในลูกค้ากลุ่มใด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีลูกหนี้อื่นที่ระงับการรับรู้รายได้จำนวน 304 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้บันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนลูกหนี้ 304 ล้านบาทดังกล่าวไว้แล้ว

เงินลงทุน

เงินลงทุนของบริษัทมีการเพิ่มขึ้นหรือลดลงแปรผันตามการลงทุนของบริษัทในแต่ละช่วง ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินลงทุนรวม 5,894 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 7 เมื่อเทียบกับปีก่อน

เงินลงทุนของบริษัทจำนวน 5,894 ล้านบาทดังกล่าวประกอบด้วย หลักทรัพย์เพื่อค้า 5,366 ล้านบาท หลักทรัพย์เพื่อขาย 162 ล้านบาท เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด 343 ล้านบาท และเงินลงทุนทั่วไป 23 ล้านบาท

ทั้งนี้ เงินลงทุนของบริษัทไม่กระจุกตัวอยู่ในบริษัทใดหรือกลุ่มอุตสาหกรรมใด บริษัทมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ และเป็นระยะเวลาสั้นหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า

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

ง) สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสด ประกอบด้วย 3 ส่วน คือ 1. กิจกรรมดำเนินงาน 2. กิจกรรมลงทุน และ 3. กิจกรรมจัดหาเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 336 ล้านบาท โดยมีรายการสรุปงบกระแสเงินสด ดังนี้

สรุปงบกระแสเงินสด ในปี 2562	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,213
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(219)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	994
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	3,231
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1,683)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	2,542
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนเพื่อค้า	140
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	140
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(131)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(302)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	2,389
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(4)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(2,392)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(4)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(11)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	347
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	336

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีหนี้สินรวม 6,199 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่รวม 6,235 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.99 เท่า

ทั้งนี้ หนี้สินรวมจำนวน 6,199 ล้านบาทดังกล่าว ส่วนใหญ่มาจากเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 3,098 ล้านบาท และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น 964 ล้านบาท สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่รวม 6,235 ล้านบาทนั้น ส่วนใหญ่คือทุนเรือนหุ้นและกำไรสะสม

รายจ่ายการลงทุน (Capital Expenditure)

ในปี 2562 บริษัทได้อนุมัติรายจ่ายการลงทุนที่มีมูลค่าเกินกว่า 2 ล้านบาท รวมเป็นเงินประมาณ 19 ล้านบาท โดยเป็นการลงทุนในการปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการปรับปรุงอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ซึ่งบริษัทได้จ่ายไปแล้วในระหว่างปี 2562 จำนวน 4 ล้านบาท โดยมีแหล่งเงินทุนมาจากเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

ความเพียงพอของสภาพคล่อง

บริษัทมีสภาพคล่องเพียงพอ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 336 ล้านบาท บริษัทมีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ("NCR") ร้อยละ 107.52 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. 2562	31 ธ.ค. 2561	31 ธ.ค. 2560
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	4,936	4,949	4,157
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ ("NCR") (%)	107.52%	71.28%	42.79%

ความสามารถในการชำระหนี้และการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมและภาระผูกพันที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 400 ล้านบาท และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น 964 ล้านบาท (ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 17 และ 19) ซึ่งบริษัทมั่นใจว่าในกรณีจำเป็น บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้คืนทั้งหมด โดยบริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติตามต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อกำหนดของสัญญา และพันธะทางการเงินที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด

ความสามารถในการจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม

ในกรณีที่บริษัทมีความต้องการเงินทุน บริษัทมีนโยบายที่จะหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมในการใช้เป็นตัวหนุนทางการเงินของบริษัท และบริษัทจะไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินทุนแห่งใดแห่งหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีการวิเคราะห์ความต้องการกระแสเงินสดทุกวัน และพิจารณาความเหมาะสมของการกู้ยืมเงินระยะสั้นหรือระยะยาวต่อความต้องการในการใช้เงินลงทุน

ทั้งนี้ บริษัททำการบริหารเงินเพื่อเป้าหมายหลักในการคงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจ และการดำรงไว้ซึ่งเงินกองทุนตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของบริษัท

โอกาสในการปรับเพิ่มอันดับเครดิตของบริษัทมีจำกัด ในขณะที่การปรับลดอันดับเครดิตอาจเกิดขึ้นได้หากความสามารถในการทำกำไรของบริษัทหรือตำแหน่งทางการตลาดของธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ทั้งตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์อ่อนแอลงอย่างมีนัยสำคัญเป็นระยะเวลาหนึ่ง หรือบริษัทขาดทุนจากการซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ อันเนื่องมาจากนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ขาดประสิทธิภาพ นอกจากนี้ การเปลี่ยนแปลงของสถานะเครดิตของ KGI Group หรือความเห็นของทริสเรตติ้งในเรื่องระดับความสำคัญเชิงกลยุทธ์ของบริษัทที่มีต่อกลุ่มเปลี่ยนไป อาจมีผลต่ออันดับเครดิตและ/หรือแนวโน้มอันดับเครดิตของบริษัท

จ) ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

ดูข้อมูลเกี่ยวกับภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 36

14.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทมีทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ดังนี้

ปัจจัยภายนอก ได้แก่แนวโน้มภาวะเศรษฐกิจ การเมือง การเปลี่ยนแปลงของภาวะตลาด การแข่งขัน การเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง การเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน เป็นต้น

ปัจจัยภายใน ได้แก่ความพอเพียงของสภาพคล่อง การสูญเสียทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพ การขาดระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง หรือความพร้อมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ทั้งนี้ ปัจจัยต่าง ๆ เหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วย ผู้บริหารจากทุกฝ่ายงาน ทั้งสายงานธุรกิจและจากสายงานสนับสนุน ซึ่งคือกลุ่มผู้บริหารมืออาชีพที่ร่วมกันบริหารความเสี่ยง รวมถึงการติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงในด้านเครดิต ด้านตลาด และด้านการดำเนินงาน นอกจากนี้ บริษัทยังมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ทุกประเภท พร้อมทั้ง มีการคำนวณค่า "มูลค่าความเสี่ยง (Value of Risk: VaR)" อย่างเป็นระบบ และติดตามสถานะของลูกค้ำด้วยระบบคอมพิวเตอร์ บริษัทจึงสามารถแยกแยะความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบ อีกทั้งยังมีการกำหนดขั้นตอนการทำงานที่มีมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวันด้วย

เอกสารแนบ 1
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ
และ
ผู้บริหาร

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นายจิ้น-หลง เจิ้ง ตำแหน่งในบริษัท: ■ประธานกรรมการ</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการและ ประธานกรรมการ: วันที่ 28 สิงหาคม 2562</p>	66	<p>Bachelor's degree, International Trade, Tamkang University, ไต้หวัน</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u> ■Directors Certification Program class 2013 ~ 2019 in Taiwan</p>	-ไม่มี-	0%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2556-2562 ประธานกรรมการ Global Securities Finance Corporation (บริษัทมหาชนในประเทศไทย)</p>
					2555-2562 ประธานกรรมการ KGI Insurance Brokers Co.Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)
					2550-2552 President & CEO KGI Securities Co. Ltd. (บริษัทมหาชนในประเทศไทย)
					2550-2552 ประธานกรรมการ บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) (บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย)
					2549-2558 กรรมการ บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) (บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย)
					2549-2562 กรรมการ Richpoint Company Ltd. (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)
					2549-2550 ประธานกรรมการ KGI Securities Co. Ltd. (บริษัทมหาชนในประเทศไทย)
					2548-2562 กรรมการ KG Investments Holdings Limited (บริษัทในเคย์แมน ไอส์แลนด์)
					2548-2562 กรรมการ KGI International Holdings Limited (บริษัทในเคย์แมน ไอส์แลนด์)
					2542-2562 กรรมการ KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในประเทศไทย)

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นายจิ้น-หลง เจิ้ง (ต่อ) ตำแหน่งในบริษัท: ■ประธานกรรมการ</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการและประธาน กรรมการ: วันที่ 28 สิงหาคม 2562</p>	66	<p>Bachelor's degree, International Trade, Tamkang University, ไต้หวัน</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u> ■Directors Certification Program class 2013 ~ 2019 in Taiwan</p>	-ไม่มี-	0%	ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี-
					จดทะเบียนอื่น
					<u>ตำแหน่งในกิจการ อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u>
					จดทะเบียน
					2562-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Wei Hung Investment Co., Ltd (บริษัทในประเทศไทย)
					2562-ปัจจุบัน กรรมการ บลจ.วรรณ (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)
					2562-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Shin Wen Investment Co.,Ltd (บริษัทในประเทศไทย)
					2562-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Jing Kwan Investment Co.,Ltd (บริษัทในประเทศไทย)
					2562-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Yuh Ming Investment Co.,Ltd (บริษัทในประเทศไทย)
					2555-ปัจจุบัน CEO KGI Charity Foundation (บริษัทในประเทศไทย)
2549-ปัจจุบัน กรรมการ Top Taiwan III Venture Capital Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)					
2549-ปัจจุบัน Supervisor Top Taiwan IV Venture Capital Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)					
2548-ปัจจุบัน กรรมการ Kae Yuh Investment Co., Ltd, (บริษัทในประเทศไทย)					

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นายพิชาญ กุลละวณิชย์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■รองประธานกรรมการ ■กรรมการอิสระ ■ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ■ประธานคณะกรรมการสรรหา <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 24 พฤษภาคม 2554</p> <p>วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น รองประธาน/ประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ/ ประธานคณะกรรมการ สรรหา: วันที่ 21 สิงหาคม 2562</p>	59	<ul style="list-style-type: none"> ■Master of Science, Mechanical Engineering, Northwestern University, สหรัฐอเมริกา ■MBA, Kellogg Graduate School of Management, Northwestern University, สหรัฐอเมริกา <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■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 	-ไม่มี-	0%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2551-2554 Founding Partner New Forest Partner, LLC สหรัฐอเมริกา</p> <p>2543-2551 กรรมการผู้จัดการ Investment Banking Citigroup Global Markets สหรัฐอเมริกา</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการ อื่นที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน</u></p> <p>2557-ปัจจุบัน กรรมการ Equilibrium Capital Group สหรัฐอเมริกา</p> <p>2557-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ Next Capital Corporation, สหรัฐอเมริกา</p> <p>2554-ปัจจุบัน Chief Executive Officer Equilibrium Capital Services สหรัฐอเมริกา (Broker-Dealer affiliate of Equilibrium Capital Group)</p> <p>2553-ปัจจุบัน Partner & Principal Equilibrium Capital Group สหรัฐอเมริกา</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
ดร. ดอน ภาสวณิช ตำแหน่งในบริษัท: ■กรรมการอิสระ ■กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 17 เมษายน 2544	68	■MBA, University of Pittsburgh, สหรัฐอเมริกา ■Ph.D., Electrical Engineering, University of Liverpool, สหราชอาณาจักร <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 จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย ■IT Governance & Cyber Security for Directors & MDs จาก ก.ล.ต.	-ไม่มี-	0%	<u>ประสบการณ์</u> 2557-2560 COO บีอีซี กลุ่ม New Media / IT
					2559 ประธานกรรมการ บจก.ไปรษณีย์ไทย ดิสทริบิวชั่น
					2557-2559 รองประธานกรรมการ บจก.ไปรษณีย์ไทย
					2554-2557 President บมจ. ทีทีแอนด์ที
					2550-2554 ■Managing Director แคนาดาเอเชีย ■COO/กรรมการ บจก. แคนาดาเอเชีย กรุ๊ป
					2549-2550 President บมจ. ไทยคอปเปอร์ อินดัสตรี
					2547-2549 President บมจ. นครไทยสตรีปมิล
					2545-2547 CEO บมจ. Unithai Group of Companies
					2542-2545 กรรมการผู้จัดการ ดีเอชแอล (ประเทศไทย)
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u>
<u>ตำแหน่งในกิจการ</u> -ไม่มี- <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u>					

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นายประดิษฐ์ ศวัสตนานนท์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท :</p> <ul style="list-style-type: none"> ■กรรมการอิสระ ■กรรมการตรวจสอบ ■กรรมการพิจารณา คำตอบแทน ■กรรมการสรรหา <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 31 มกราคม 2543</p>	71	<p>■MBA, Central State University, Oklahoma, สหรัฐอเมริกา</p> <p>■พาดิขยศาสตรบัณฑิต คณะพาดิขยศาสตรและ การบัญชี จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย ประเทศไทย</p> <p>ประวัติการอบรม</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 จากสมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) ■Chief Financial Officer Certification Program รุ่น 1/2004 จากสมาคมนักบัญชีและ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่ง ประเทศไทย 	-ไม่มี-	0%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2547-2562</p> <p>กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทยฟิล์ม อินด์สทรี</p>
					<p>2548-2549</p> <p>ที่ปรึกษา คณะกรรมการการพัฒนาเศรษฐกิจ สภาผู้แทนราษฎร</p>
					<p>2546-2549</p> <p>กรรมการ บจก. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย)</p>
					<p>2544-2549</p> <p>นักวิชาการประจำคณะกรรมการ การเงิน การคลัง การธนาคารฯ สภาผู้แทนราษฎร</p>
					<p><u>ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น</u> 2561-ปัจจุบัน</p> <p>กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เซียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)</p>
					<p>2558-ปัจจุบัน</p> <p>กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. อนุศาสตร์</p>
					<p>2547-ปัจจุบัน</p> <p>กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง</p>
					<p><u>ตำแหน่งในกิจการ อื่นที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน</u> 2561-ปัจจุบัน</p> <p>กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นายจ้อ-หง หลิน ตำแหน่งในบริษัท: <ul style="list-style-type: none"> ■ กรรมการอำนวยการ ■ กรรมการมีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง ■ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ■ ประธานคณะกรรมการระดมทุน ■ ประธานคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล ■ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม </p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 2 มิถุนายน 2558</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอำนวยการ: วันที่ 18 พฤษภาคม 2559</p>	50	<p>Doctor of Philosophy, Engineering-Economic Systems and Operations Research, Stanford University, สหรัฐอเมริกา</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 16/2016 <p>จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p>	-ไม่มี-	0%	<p><u>ประสบการณ์</u></p> <p>2544-2554 กรรมการผู้จัดการ Head of Asian Equity Derivative Analytics, The Royal Bank of Scotland N.V. (ABN AMRO Bank N.V.)</p> <p>2554-2559 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>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u></p> <p><u>จดทะเบียน</u></p> <p>2559-ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจลงนาม บลจ.วรรณ (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)</p> <p>2559-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทยฮ่องกง)</p> <p>2559-ปัจจุบัน กรรมการ KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทย่อยของบริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสุชาดา โสติกภาพกุล ตำแหน่งในบริษัท: ■กรรมการบริหาร ■กรรมการมีอำนาจลงนาม ตามหนังสือรับรอง ■กรรมการบริหารความเสี่ยง ■คณะกรรมการประណหมนี้ ■กรรมการด้านทรัพยากร บุคคล ■กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบตอสังคม วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 17 เมษายน 2544	65	บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย ประเทศไทย <u>ประวัติการอบรม</u> ■Director Certification Program รุ่น 38/2003 ■Corporate Governance for Capital Market Intermediaries -CGI รุ่น Exclusive จาก สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย ■หลักสูตรผู้บริหาร ระดับสูง รุ่น 2/2006 จากสถาบันวิทยากร ตลาดทุน	-ไม่มี-	0%	ประสบการณ์ 2554-2560 กรรมการ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
					2544-2557 กรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
					2540-2544 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
					2533-2540 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เอเคเอเชีย
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> <u>จดทะเบียนอื่น</u> 2551-ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ไทยรับเบอร์ลาเท็กซ์ คอร์ปอเรชั่น (ประเทศไทย)
					<u>ตำแหน่งในกิจการ</u> <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u> -ไม่มี-
นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล ตำแหน่งในบริษัท: ■กรรมการ ■กรรมการสรรหา ■กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 28 สิงหาคม 2544	67	MBA, University of East Asia, มาเก๊า	-ไม่มี-	0%	ประสบการณ์ 2544-2555 กรรมการอำนวยการ (President) บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
					2543-2544 กรรมการอำนวยการ (Chief Operating Officer) บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
					2536-2543 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. ธนาकारเอเชีย
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> <u>จดทะเบียนอื่น</u> <u>ตำแหน่งในกิจการ</u> <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u> -ไม่มี-

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสาวไฝ-ลิน ฮวง ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548	49	บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยแห่งชาติ ไต้หวัน, ประเทศไต้หวัน	-ไม่มี-	0%	ประสบการณ์ 2548-2560 กรรมการ KGI Securities (Hong Kong) Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
					2548-2556 กรรมการ KGI Efficient Frontier Ltd. (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
					2548-2551 กรรมการ KGI Securities (Korea) Co., Ltd. (บริษัทในประเทศเกาหลี)
					2547-2548 ผู้จัดการ Yageo Corp, (บริษัทจดทะเบียนในประเทศไต้หวัน)
					2542-2547 ผู้จัดการ Deloitte Consulting (Arthur Andersen Business Consulting) (บริษัทในประเทศไต้หวัน)
					<u>ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น</u> -ไม่มี-
					<u>ตำแหน่งในกิจการ อื่นที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน</u> 2561-ปัจจุบัน กรรมการ KGI International Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)
					2561-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Investment Management Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
					2558-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Hong Kong Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
					2558-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Alliance Corporation, (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)
2558-ปัจจุบัน Supervisor CDC Finance & Leasing Corp. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)					
2557-ปัจจุบัน กรรมการ KGI International Holding Limited (บริษัทในเคย์แมน ไอส์แลนด์)					

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสาวไฝ-ลิน ฮวง (ต่อ) ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548	49	บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยแห่งชาติ ไต้หวัน, ประเทศไต้หวัน	-ไม่มี-	0%	ตำแหน่งในกิจการ อื่นที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน 2557-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Finance Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) 2552-ปัจจุบัน กรรมการ KGI International (Hong Kong) Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) 2548-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์) 2548-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) 2548-ปัจจุบัน กรรมการ KGI International Finance Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) 2548-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Capital Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) 2548-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน KGI Securities Co. Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น	
<p>นายจื่อ-เจียน เยน</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: <ul style="list-style-type: none"> ■ กรรมการ ■ ประธานคณะกรรมการ พิจารณาค่าตอบแทน </p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548</p>	54	<ul style="list-style-type: none"> ■ MBA, MIT, Sloan School of Management, สหรัฐอเมริกา ■ LLM, University of Michigan Law School, สหรัฐอเมริกา <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Directors Certification Program class 2018 ในประเทศไทย -The latest amendment version of Company Act class -Draft of Whistleblower Protection Act class ■ Directors Certification Program class 2019 ในประเทศไทย -The latest amendment version of Company Act class -Corporate Governance for Financial services class -Corporate Governance for Nominating Committee program 	-ไม่มี-	0%	<p><u>ประสบการณ์</u></p> <p>2557-2562 กรรมการ KGI Securities Co., Ltd. (บริษัทมหาชนในประเทศไทย)</p> <p>2549-2562 กรรมการ Global Securities Finance Corporation (บริษัทในประเทศไทย)</p> <p>2552-2560 กรรมการ KGI Wealth Management Limited (บริษัทในต่างประเทศ)</p> <p>2548-2556 กรรมการ KGI Efficient Frontier Limited (บริษัทในประเทศไทย)</p> <p>2548-2551 Standing Director KGI Securities (Korea) Co., Ltd. (บริษัทในเกาหลี)</p> <p>2537-2547 Senior Lawyer Lee and Li, Attorneys-at-Law (บริษัทในประเทศไทย)</p> <p>2544-2545 ผู้อำนวยการอาวุโส Lee and Li Business Consultant (Shanghai) Co.,Ltd (บริษัทในประเทศจีน)</p>	
					<p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u></p> <p><u>จดทะเบียนอื่น</u></p>	-ไม่มี-
					<p><u>ตำแหน่งในกิจการ</u></p> <p><u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u></p> <p><u>จดทะเบียน</u></p> <p>2562-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Bank Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)</p> <p>2559-ปัจจุบัน Supervisor CDIB Capital Creative Industries Limited (บริษัทในประเทศไทย)</p> <p>2558-ปัจจุบัน Supervisor CPEC Huachuang Private Equity (Kunshan) Co. Ltd. (บริษัทในประเทศจีน)</p> <p>2558-ปัจจุบัน Supervisor CPEC Huakai Private Equity (Fujian) Co., Ltd. (บริษัทในประเทศจีน)</p>	

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นายจื่อ-เจียน เยน (ต่อ)</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: <ul style="list-style-type: none"> ■ กรรมการ ■ ประธานคณะกรรมการ พิจารณาค่าตอบแทน </p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548</p>	54	<ul style="list-style-type: none"> ■ MBA, MIT, Sloan School of Management, สหรัฐอเมริกา ■ LLM, University of Michigan Law School, สหรัฐอเมริกา <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Directors Certification Program class 2018 in Taiwan -The latest amendment version of Company Act class -Draft of Whistleblower Protection Act class ■ Directors Certification Program class 2019 in Taiwan -The latest amendment version of Company Act class -Corporate Governance for Financial services class -Corporate Governance for Nominating Committee program 	-ไม่มี-	0%	<p><u>ตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u></p> <p><u>จดทะเบียน</u></p> <p>2558-ปัจจุบัน กรรมการ CDIB Capital Management Corporation (บริษัทในประเทศไทยได้ทวัน)</p> <p>2558-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Fraser Securities Pte Ltd (เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd) (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)</p> <p>2557-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Asset Management Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)</p> <p>2557-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Alliance Corporation (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)</p> <p>2558-ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ China Development Finance Holding Corporation (บริษัทจดทะเบียนในไต้หวัน)</p> <p>2547-ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสาวบี เล็ง ออย ตำแหน่งในบริษัท : ■ กรรมการผู้จัดการ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น ผู้บริหาร: วันที่ 4 ธันวาคม 2543	60	MBA, University of Chicago, สหรัฐอเมริกา ประวัติการอบรม Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 9/2015 จาก สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	-ไม่มี-	0.001%	ประสบการณ์ 2544-2562 กรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
					2543 กรรมการ Business Planning KGI Asia Limited (บริษัทในประเทศไทย)
					2542-2543 กรรมการผู้จัดการ GK GOH Securities (บริษัทในฟิลิปปินส์)
					ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น -ไม่มี-
					ตำแหน่งในกิจการ อื่นที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน
					2555-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)
					2555-ปัจจุบัน กรรมการ KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทย่อยของบริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)
					2560-ปัจจุบัน ที่ปรึกษาธุรกิจ KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)
					2561-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Capital (Singapore) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)
					2561-ปัจจุบัน กรรมการ KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: <ul style="list-style-type: none"> ■ กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง </p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2556</p>	64	บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิต พัฒนบริหารศาสตร์ ประเทศไทย	- ไม่มี -	0%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2543-2556 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ้ายคำหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด</p> <p>2535-2543 ผู้อำนวยการอาวุโส บงล. กรุงเทพธนกิจ จำกัด (มหาชน)</p> <p>2533-2535 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บงล. เอกธนา จำกัด (มหาชน)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> - ไม่มี - <u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการ</u> - ไม่มี - <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u></p>
<p>นายสุเทพ รุ่งสยาม</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: <ul style="list-style-type: none"> ■ กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์ ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง </p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤศจิกายน 2552</p>	52	<ul style="list-style-type: none"> ■ MBA, Chaminade University of Honolulu, สหรัฐอเมริกา ■ BBA, International Business, University of Hawaii, สหรัฐอเมริกา 	- ไม่มี -	0%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2552-2555 กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p> <p>2549-2551 รองกรรมการผู้จัดการ สายงานลูกค้าสถาบัน บล. โกลเบล็ก จำกัด</p> <p>2543-2548 Vice President สายงานลูกค้าสถาบัน บล. บีเอ็นพี พารibasฟิรกริน (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p>2541-2543 Vice President สายงานลูกค้าสถาบัน บล. อินโดสุเชซ ดับบลิว.ไอ.คาร์ (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> - ไม่มี - <u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการ</u> - ไม่มี - <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u></p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางจรียา โปษยะจินดา ตำแหน่งในบริษัท: ■กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ ■กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2552	52	MBA (Finance) Eastern Michigan University, Michigan สหรัฐอเมริกา	-ไม่มี-	0%	ประสบการณ์ 2548-2554 ■ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2552-2554) ■ผู้อำนวยการอาวุโส (2548-2552) ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
					2545-2548 รองประธานเจ้าหน้าที่การตลาด บลจ. ยูโอบี (ไทย) จำกัด
					ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น -ไม่มี-
ตำแหน่งในกิจการ อื่นที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน -ไม่มี-					
นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์ ตำแหน่งในบริษัท: ■กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้ ■กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 2 กันยายน 2552	47	MBA, Cleveland State University สหรัฐอเมริกา	-ไม่มี-	0%	ประสบการณ์ 2552-2557 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
					2548-2552 ผู้จัดการขายผลิตภัณฑ์ บริหารการเงิน – สถาบัน บมจ. ธนาकारไทยพาณิชย์
					2547-2548 ผู้จัดการค้าตราสารหนี้ บมจ. ธนาकारไทยพาณิชย์
ตำแหน่งในบริษัท จดทะเบียนอื่น -ไม่มี-					
ตำแหน่งในกิจการ อื่นที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน 2560-ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย					

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น					
นางสาวพัชพร สรรคบุรานุรักษ์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2555	49	MBA, Finance University of Hartford, สหรัฐอเมริกา	-ไม่มี-	0%	ประสบการณ์ 2545-2559					
					2542-2545					
					2539-2541					
					2538-2539					
					ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น					
					ตำแหน่งในกิจการ อื่นที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน					
นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2557	39	Master of Science in Finance, University of Illinois, สหรัฐอเมริกา	-ไม่มี-	0%	ประสบการณ์ 2548-2559					
										ตำแหน่งในบริษัท -ไม่มี- จดทะเบียนอื่น
										ตำแหน่งในกิจการ อื่นที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นางสาวศรัญญา หลากสุขถม</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: <ul style="list-style-type: none"> ■รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ ■กรรมการบริหารความเสี่ยง ■กรรมการประนอมหนี้ ■กรรมการด้านการจัดซื้อ ■กรรมการสวัสดิการ ■กรรมการความปลอดภัย </p> <p>ชื่อนามยัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงาน</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2544</p>	57	<p>MBA, Strayer University, สหรัฐอเมริกา</p> <p><u>ประวัติการอบรม</u> <ul style="list-style-type: none"> ■Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 155/2018 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย </p>	-ไม่มี-	0%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2542-2554</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2544-2554) ■ผู้อำนวยการอาวุโส (2542-2544) ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
					<p>2539-2541</p> <p>ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บล. นาวีเคอร์บีลลาส (ประเทศไทย) จำกัด</p>
					<p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> <u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p>-ไม่มี-</p>
					<p><u>ตำแหน่งในกิจการ</u> <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u> 2561-ปัจจุบัน</p> <p>กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บูไอโน (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p>2555-ปัจจุบัน</p> <p>รองประธานกรรมการ ชมรมปฏิบัติการหลักทรัพย์</p>
<p>นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: <ul style="list-style-type: none"> ■รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน ■กรรมการบริหารความเสี่ยง </p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2558</p>	47	<p>บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย อัสสัมชัญ ประเทศไทย</p>	-ไม่มี-	0%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2549-2562</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2558-2562) ■ผู้อำนวยการอาวุโส (2549-2558) ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
					<p>2546-2549</p> <p>Senior Sales Executive ส่วนธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน บล. ฟินเนซ่า จำกัด</p>
					<p>2543-2546</p> <p>Senior Sales Executive Institutional Sales Desk บมจ. หลักทรัพย์ เอกธำรง เคจีไอ</p>
					<p>2542-2543</p> <p>Risk Executive ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บจก. จีวีแคปปิตอล (ประเทศไทย)</p>
					<p>2538-2542</p> <p>Statistician Merrill Lynch (Singapore) Corporate Strategy & Research</p>
					<p>2537-2538</p> <p>ผู้ช่วยนักวิเคราะห์ ฝ่ายวิจัย บล. เอ็ม ซี ซี จำกัด (มหาชน)</p>
					<p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> <u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p>- ไม่มี -</p>
<p><u>ตำแหน่งในกิจการ</u> <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u></p> <p>- ไม่มี -</p>					

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางนันทรัตน์ สุรักขกะ ตำแหน่งในบริษัท: ■รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการ อำนวยการ ■กรรมการบริหารความเสี่ยง ■กรรมการด้านการจัดซื้อ ■กรรมการวินัย วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2556	51	LL.M. ,Widener University, Delaware, สหรัฐอเมริกา <u>ประวัติการอบรม</u> ■Director Certification Program Class 199/2015 ■Corporate Governance for Capital market Intermediaries 5/2015 จากสมาคม ส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย ■ความรู้เกี่ยวกับการ กำกับดูแลการ ปฏิบัติงาน จากสมาคมบริษัท หลักทรัพย์ไทย	-ไม่มี-	0%	ประสบการณ์ 2553-2562 ■ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2556-2562) ■ผู้อำนวยการอาวุโส (2553-2556) สำนักกรรมการอำนวยการ (ฝ่ายวางแผนและกลยุทธ์) บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
					2548-2549 ผู้อำนวยการ ส่วนกฎหมายและเรจิสตริชั่น บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
					2539-2548 นิติกร ฝ่ายกฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> <u>จดทะเบียนอื่น</u> <u>ตำแหน่งในกิจการ</u> <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u> 2562-ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจลงนาม บจก.เคจีไอ อินชัวร์نس โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)
2554-ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจลงนาม บลจ. วรรณ (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)					
นางอารีย์ ทรงศ์สมบูรณ์	53	บริหารธุรกิจบัณฑิต (การจัดการทั่วไป) มหาวิทยาลัย สุโขทัยธรรมาธิราช ประเทศไทย	-ไม่มี-	0.003%	ประสบการณ์ 2544-2554 ผู้อำนวยการอาวุโส (2544-2554) ฝ่ายบริหารเงิน บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2534-2543 ผู้อำนวยการ ฝ่ายตลาดการเงินและการลงทุน บมจ. หลักทรัพย์ เอกอรัญ <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> <u>จดทะเบียนอื่น</u> <u>ตำแหน่งในกิจการ</u> <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นางสาวอินทร์ชญาณ์ ชาติเชิดศักดิ์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ■ กรรมการด้านการจัดซื้อ ■ กรรมการด้านทรัพยากร บุคคล ■ กรรมการวินัย </p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 18 สิงหาคม 2557</p>	48	ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชา ประวัติศาสตร์ มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ ประเทศไทย	-ไม่มี-	0%	<p><u>ประสบการณ์</u></p> <p>2546-2557</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ และกรรมการ (ปี 2557) ■ ผู้อำนวยการอาวุโส หัวหน้าฝ่ายพัฒนาธุรกิจ (2555-2557) ■ ผู้อำนวยการอาวุโส หัวหน้าฝ่ายทรัพยากรบุคคล (2546-2555) บล. เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด <p>2545</p> <p>ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล บจก. เอซีเอสจี (ประเทศไทย)</p> <p>2543-2545</p> <p>ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล บล. เอส จี สินเอเชีย จำกัด</p> <p>2542-2543</p> <p>ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล บล. แอดคินซัน จำกัด</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> <u>จดทะเบียนอื่น</u> -ไม่มี-</p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการ</u> <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u> -ไม่มี-</p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น					
<p>นายสุเมธ จันทราสุริยรัตน์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 17 สิงหาคม 2558</p>	56	<p>■ วิทยาศาสตร์ มหาบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒน บริหารศาสตร์</p> <p>■ สถิติศาสตรบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย</p>	- ไม่มี -	0%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2558</p> <p>รองกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ กสิกรไทย</p>					
					<p>2557</p> <p>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เออีซี</p>					
					<p>2555-2556</p> <p>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ ไอวี โกลบอล</p>					
					<p>2550-2555</p> <p>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บล. เคที ซีมิโก้ จำกัด</p>					
					<p>2545-2550</p> <p>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ บัวหลวง</p>					
					<p>2533-2545</p> <p>ผู้อำนวยการ ฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ บล. เมอร์ริล ลินช์ ภัทร จำกัด</p>					
					<p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> - ไม่มี - <u>จดทะเบียนอื่น</u></p>					
					<p><u>ตำแหน่งในกิจการ</u> - ไม่มี - <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u></p>					
<p>นายปฏิพัทธ์ ปัตตะพงศ์</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่าย Wealth Management Research</p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 15 พฤศจิกายน 2561</p>	57	<p>■ บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยบอสตัน</p> <p>■ Bachelor of Science in Business Administration, University of Southern California</p>	- ไม่มี -	0%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2549-2561</p> <p>Executive Director -Thai Equities บล. ยูบีเอส ประเทศไทย (จำกัด)</p>					
					<p>2545-2549</p> <p>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)</p>					
					<p>2538-2545</p> <p>ผู้บริหารฝ่ายวิจัย บล. ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด</p>					
					<p>2535-2537</p> <p>ผู้อำนวยการ Fixed Income Sales/Trading Paine Webber NY/HK</p>					
										<p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> - ไม่มี - <u>จดทะเบียนอื่น</u></p>
										<p><u>ตำแหน่งในกิจการ</u> - ไม่มี - <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u></p>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสุชาดา วงศ์รัก ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายธุรการ ■ กรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและ สภาพแวดล้อมในการทำงาน วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มกราคม 2553	55	อนุปริญญา South Warwickshire college, ประเทศอังกฤษ <u>ประวัติการอบรม</u> ■ หลักสูตร คณะกรรมการความ ปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมใน การทำงาน		0%	ประสบการณ์ 2543-2553 ผู้อำนวยการ บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2536-2541 ผู้จัดการ บงล. ไทยฟูจิ จำกัด 2533-2536 เจ้าหน้าที่ บงล. มหาสมุทร จำกัด <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u> <u>ตำแหน่งในกิจการ</u> -ไม่มี- <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u>
นายฉวี-ฉวี หวง ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: 1 มิถุนายน 2562	36	Master of Science in Engineering Science, National Cheng Kung University, ไต้หวัน	-ไม่มี-	0%	ประสบการณ์ 2553- 2562 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียน</u> <u>ตำแหน่งในกิจการ</u> -ไม่มี- <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสาวบุศรินทร์ กิ่งคารวัฒน์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารฝ่ายความเสี่ยง ■กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 ตุลาคม 2562	43	<ul style="list-style-type: none"> ■ปริญญาโท MBA marketing – มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ■ปริญญาตรี บริหารรัฐกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ <p><u>การฝึกอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■Value at Risk, Securities Analysts Association ■Systematic Problem Solving and Decision Making, Acclaimed Consultants International Co.,Ltd. ■Risk management, TSI 	-ไม่มี-	0%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2556-2562</p> <p>ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายควบคุมสินเชื่อ บมจ.หลักทรัพย์ ยูโอพี เคย์เฮียน (ประเทศไทย)</p>
					<p>2555-2556</p> <p>ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายควบคุมสินเชื่อ บล. โอเอสเค (ประเทศไทย) จำกัด</p>
					<p>2553-2555</p> <p>ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บล. ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด</p>
					<p>2546-2553</p> <p>ผู้จัดการ ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บล. ไทยพาณิชย์ จำกัด</p>
					<p>2539-2546</p> <p>เจ้าหน้าที่บริการลูกค้า บมจ. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด</p>
					<p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียน</u></p>
					<p><u>ตำแหน่งในกิจการ</u> -ไม่มี- <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u></p>

**รายละเอียดเกี่ยวกับผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี
ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมทบบัญชี)
และ
เลขานุการบริษัท**

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นางสาวคุณมิตรา ธัญน้อม</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: <ul style="list-style-type: none"> ■ หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี ■ รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายการเงินและบัญชี ■ กรรมการบริหารความเสี่ยง ■ กรรมการประนอมหนี้ </p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น ผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2551</p>	54	<ul style="list-style-type: none"> ■ บัญชีมหาบัณฑิตจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย ■ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3973 <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■ <u>Insight Financial Management</u>: เสริมศักยภาพให้กิจการ ผ่านการบริหารการเงินอย่างมืออาชีพ อบรมโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 23 สค. 2562 ■ <u>เจาะลึกมาตรฐาน TFRS9, TFRS15, และ TFRS16</u>: สำคัญ ผลกระทบ แนวทางปฏิบัติ และกรณีศึกษา อบรมโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 12 มิย. 2562 ■ <u>TLCA Professional Development Program (TLCA CFO CPD) Session 2/2019</u> "Automation & RPA (Robot Process Automation) for Accounting" จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ("TLCA") ■ <u>TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) Session 4/2019</u> "How important are intangible assets impairments?" and "How important of Employee Benefit Actuarial Valuation" จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ("TLCA") 	-ไม่มี-	0%	<p><u>ประสบการณ์</u></p> <p>2536-2562</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2551-2562) ■ ผู้อำนวยการอาวุโส (2544-2551) ■ ผู้อำนวยการ (2536-2544) ฝ่ายการเงินและบัญชี บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) <p>2532-2535</p> <p>ผู้ช่วยผู้จัดการ บจก. สำนักงาน เอ็นสท์ แอนด์ ยัง (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด)</p> <p><u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u></p> <p><u>ตำแหน่งในกิจการ</u> -ไม่มี- <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u></p>

หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี

1. ดูแลควบคุมและพัฒนาระบบข้อมูลทางบัญชีและการเงิน และให้คำปรึกษากับสมุหบัญชี ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทอย่างถูกต้อง ตามมาตรฐานการรายงาน และทันเวลา
2. รายงานสถานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลอื่นทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น
3. วิเคราะห์ข้อมูลด้านบัญชี การเงิน และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความเพียงพอของสภาพคล่อง และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทที่ต้องดำรงไว้ และให้ข้อมูลทางการเงินรวมถึงข้อเสนอแนะที่จำเป็นต่อกรรมการอำนวยการในการตัดสินใจ และการดำเนินงานเพื่อให้เป็นไปตามแผนงานและกลยุทธ์ขององค์กร
4. จัดทำและควบคุมดูแลงบประมาณทางการเงินประจำปีตามแผนงานของแต่ละธุรกิจของบริษัท โดยรวมถึงงบประมาณจ่ายลงทุนในโครงการพัฒนาระบบเทคโนโลยีใหม่ ๆ งบประมาณการใช้จ่ายเงินลงทุน และงบประมาณด้านบุคลากร นอกจากนี้ ร่วมกับฝ่ายบริหารเงินในการจัดหาเงินทุนของบริษัทให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจตามงบประมาณที่วางไว้ และร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลในการควบคุมงบประมาณด้านบุคลากร
5. วางแผน วิเคราะห์ และประมาณการผลการดำเนินงาน 3 ปีในอนาคตของบริษัท รวมทั้งแผนงานและระบบควบคุมความเสี่ยงของบริษัท เพื่อรักษาหรือพัฒนาอันดับเครดิตต่อองค์กรของบริษัท
6. มีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต ด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์ ด้านธุรกิจวาณิชธนกิจ ด้านบริหารจัดการระบบความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ และด้านการจัดจำหน่ายตราสารหนี้
7. มีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะคณะกรรมการประណอมหนี้
8. ประสานงานกับผู้บริหารของฝ่ายงานต่าง ๆ เพื่อร่วมมือขับเคลื่อนการดำเนินการขององค์กรให้บรรลุแผนงานและกลยุทธ์ที่วางไว้
9. สื่อสารข้อมูลทางการเงินที่สำคัญขององค์กรแก่ผู้เกี่ยวข้อง นักลงทุน หรือผู้ถือหุ้น เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและเกิดความเชื่อมั่นต่อบริษัท
10. ดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมทบบัญชี)

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสาววิภา คตติคุปตอนันต์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงินและบัญชี ■ กรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพ แวดล้อมในการทำงาน วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้ ควบคุมดูแลการทำบัญชี ของบริษัท: วันที่ 26 พฤศจิกายน 2561 ■ เป็นผู้ทำบัญชีที่มี คุณสมบัติและเงื่อนไขของ การเป็นผู้ทำบัญชีที่กำหนด ในประกาศกรมพัฒนา ธุรกิจการค้า	51	บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย <u>ประวัติการอบรม</u> <u>ปี 2562</u> ■ หลักสูตรเพื่อพัฒนา ความรู้ต่อเนื่องทางด้าน บัญชีตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนดในประกาศกรม พัฒนาธุรกิจการค้า อบรมเนื้อหาเกี่ยวข้องกับ ด้านบัญชีจำนวน 12 ชั่วโมง ■ เรื่องเล่าชาวพุทธและ ผิดมาตรฐานบัญชีของ บริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 1/62 จัดโดยสภาวิชาชีพ บัญชีในพระบรม ราชูปถัมภ์ ■ ภาพรวมมาตรฐานการ รายงานทางการเงินรุ่นที่ 2/62 จัดโดยสภาวิชาชีพ บัญชีในพระบรม ราชูปถัมภ์ ■ หลักสูตรอื่นๆ เพื่อ เตรียมความพร้อมทาง บัญชีและการเงิน - มาตรฐาน TFRS15 และ TFRS16 จัดโดยตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	- ไม่มี -	0%	<u>ประสบการณ์</u> 2542 - 2559 ■ ผู้อำนวยการ (2544-2559) ■ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2542-2544) ฝ่ายการเงินและบัญชี บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) 2534 - 2537 สำนักงาน พีท มาร์ริค สุธี (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด) <u>ตำแหน่งในบริษัท</u> - ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u> <u>ตำแหน่งในกิจการ</u> - ไม่มี- <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u>

หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมทบบัญชี)

1. จัดทำบัญชีเพื่อให้แสดงผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน หรือการเปลี่ยนแปลงฐานะการเงินของบริษัทที่เป็นอยู่ตามความเป็นจริงและตามมาตรฐานการบัญชี โดยมีเอกสารที่ต้องใช้ประกอบการลงบัญชีให้ถูกต้องครบถ้วน ตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543
2. จัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชี ตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. จัดให้งบการเงินได้รับการตรวจสอบและแสดงความเห็นโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
4. จัดส่งรายงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชีตามที่กำหนดขององค์กรที่กำกับดูแลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กระทรวงพาณิชย์ กรมสรรพากร ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น
5. จัดเก็บรักษาบัญชีและเอกสารที่ได้ใช้ประกอบการลงบัญชี
6. พัฒนาและประเมินการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง รวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้สามารถจัดทำบัญชีและข้อมูลรายงานต่าง ๆ ได้ตามความเป็นจริง ตามมาตรฐานการบัญชี และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด
7. จัดทำและนำเสนอภาษีให้กรมสรรพากรอย่างถูกต้องและตรงเวลา
8. พัฒนาศักยภาพของฝ่ายการเงินและบัญชีให้มีความรู้ความชำนาญทั้งด้านวิชาชีพและธุรกิจอย่างพอเพียง
9. ดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานการบริษัท

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสาวณงลักษณ์ นิงสานนท์ ตำแหน่งในบริษัท: ■เลขานการบริษัท ■ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานการบริษัท ■กรรมการบริหารความเสี่ยง ■กรรมการด้านการจัดซื้อ ■กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2551	57	<ul style="list-style-type: none"> ■เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย ■บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ประเทศไทย <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <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 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 	- ไม่มี -	0.000003%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2540-2551</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ผู้อำนวยการอาวุโส (2544-2551) ■ผู้อำนวยการ (2540-2544) บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) <p>2535-2540</p> <p>ผู้อำนวยการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บมจ. หลักทรัพย์ เอเคเอเซีย</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>

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานการบริษัท

1. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ
2. จัดเตรียมเอกสารประกอบระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
3. จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่ดี
4. บันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
5. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการบริษัท รายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
6. ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตามข้อกำหนดกฎหมาย
7. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งสำเนาให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบตามที่กฎหมายกำหนด
8. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศ ตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ
9. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นเพื่อให้ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัท และเป็นสื่อกลางระหว่างผู้ถือหุ้นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
10. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททุกปี
11. จัดให้มีการให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 3

**รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ
และ
ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน**

ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ตำแหน่งในบริษัท: ■ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ ■ กรรมการวินัย ■ กรรมการบริหารจัดการ ระบบความมั่นคงปลอดภัย สารสนเทศ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น ผู้บริหาร: วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559	48	<ul style="list-style-type: none"> ■ นิเทศศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการสื่อสาร มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ■ บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■ หลักสูตรตรวจประเมินระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ ตามมาตรฐาน ISO/IEC 27001 (Information Security Management) ■ กรอบแนวทางการควบคุมภายใน COSO 2013 โดยสภาวิชาชีพบัญชี ■ หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.ปราบปรามการฟอกเงิน และ พ.ร.บ. การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน 	-ไม่มี-	0%	<p><u>ประสบการณ์</u></p> <p>2549-2559 ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บมจ. หลักทรัพย์ ธนชาติ</p> <p>2548-2549 ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาดและสื่อสาร บจก. เพย์เม้นท์ โซลูชั่น (กลุ่มบริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น)</p> <p>2547-2548 ผู้จัดการ ฝ่ายสื่อสาร สำนักงานโครงการกรุงเทพฯ เมืองแฟชั่น กระทรวงอุตสาหกรรม</p> <p>2544-2547 ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด บจก. วินสตรี</p> <p>2538-2543 ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายกำกับบริษัทสมาชิก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p>
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> -ไม่มี- <u>จดทะเบียนอื่น</u>
					<u>ตำแหน่งในกิจการ</u> -ไม่มี- <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u>

หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ

- จัดทำแผนตรวจสอบประจำปี ประเมินความเสี่ยงพอและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในของกระบวนการและระบบงานต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานสอดคล้องกับมาตรฐานการตรวจสอบสากล (International Auditing Standards) รวมทั้งนำเสนอแผนตรวจสอบให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณานุมัติ
- ดำเนินการตรวจสอบให้บรรลุตามแผนที่วางไว้ รวมทั้งดำเนินการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย
- ดำรงตำแหน่งเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยทำหน้าที่จัดเตรียมวาระการประชุมพร้อมข้อมูลให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งรายงานผลการตรวจสอบ และความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนงานที่วางไว้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- ให้คำแนะนำในการปฏิบัติงานต่าง ๆ รวมทั้งให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ
- พัฒนาบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบให้มีความรู้ความชำนาญทั้งด้านวิชาชีพและธุรกิจอย่างพอเพียง
- ดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ประสบการณ์การทำงาน และการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
<p>นายสุรเชษฐ์ อำนาจวิทยากุล</p> <p>ตำแหน่งในบริษัท: <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับการ ปฏิบัติงาน ■ กรรมการบริหารจัดการ ระบบความมั่นคง ปลอดภัยสารสนเทศ ■ กรรมการประνομหณี ■ กรรมการความ ปลอดภัย ชีวอนามัยและ สภาพแวดล้อม ในการทำงาน </p> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น ผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2561</p>	47	<ul style="list-style-type: none"> ■ นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ ■ ทนายความ ใบอนุญาต เลขที่ 328/2540 ■ ทนายความผู้ทำคำ รับรองลายมือชื่อและ เอกสาร ใบอนุญาต เลขที่ 3106/2552 <p><u>ประวัติการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้รับรองลายมือชื่อ บริษัทมหาชน จากกรม พัฒนาธุรกิจการค้า ■ ความรู้เกี่ยวกับการ กำกับดูแลการ ปฏิบัติงาน จากสมาคมบริษัท หลักทรัพย์ไทย ■ หลักสูตรความรู้ เกี่ยวกับพ.ร.บ. ปราบปรามการฟอกเงิน และพ.ร.บ.การสนับสนุน ทางการเงินแก่การก่อ การร้าย จากสำนักงาน ป.ป.ง. ■ หลักสูตรความรู้ เกี่ยวกับ FATCA จาก KPMG ■ หลักสูตรความรู้ เกี่ยวกับกฎหมายข้อมูล ส่วนบุคคล จาก สำนักงาน ก.ล.ต. 	- ไม่มี -	0%	<p><u>ประสบการณ์</u> 2551-2559</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้อำนวยการ (2556-2559) ■ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2551-2555) ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) <p>2542-2550</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2549-2550) ■ ผู้จัดการ (2545-2548) ■ รองผู้จัดการ (2542-2545) ส่วนกฎหมายและเร่งรัดหนี้สิน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) <p>2539-2542</p> <p>เจ้าหน้าที่ฝ่ายกฎหมาย และเร่งรัดหนี้สิน บมจ. เงินทุนภัทรธนกิจ</p>
					<u>ตำแหน่งในบริษัท</u> - ไม่มี - <u>จดทะเบียน</u>
					<u>ตำแหน่งในกิจการ</u> - ไม่มี - <u>อื่นที่ไม่ใช่บริษัท</u> <u>จดทะเบียน</u>

หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

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

เอกสารแนบ 4

**หุนอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ
และประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา
(ปี 2561-2562) และความเสี่ยงในฐานะผู้ออก
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์**

หุ้นอ้างอิงของโบสาคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุและประวัติการออกโบสาคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2561-2562) และความเสี่ยงในฐานะผู้ออกโบสาคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

หุ้นอ้างอิงของโบสาคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ

ข้อมูลหุ้นอ้างอิงของโบสาคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ (ข้อมูลจากเว็บไซต์ของหุ้นอ้างอิง ณ วันที่ 31 ธ.ค. 62) มีดังนี้

ลำดับที่	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
1	AAV	บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	www.aavplc.com
2	ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	http://investor.ais.co.th
3	AEONTS	บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	www.aeon.co.th
4	AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.amata.com
5	ANAN	บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	www.ananda.co.th
6	AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	www.airportthai.co.th
7	AWC	บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)	www.assetworldcorp-th.com
8	BANPU	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	www.banpu.com
9	BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	www.bangkokbank.com
10	BCH	บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	www.bangkokchainhospital.com
11	BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.bangchak.co.th
12	BCPG	บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	www.bcpogggroup.com
13	BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	www.bangkokhospital.com
14	BEAUTY	บริษัท บิวตี้ คอมมูนิตี้ จำกัด (มหาชน)	www.beautycommunity.co.th
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	BJC	บริษัท เบริลลี่ ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	www.bjc.co.th
19	BPP	บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.banpupower.com
20	BTS	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	http://www.btsgroup.co.th
21	CBG	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.carabaogroup.com
22	CENTEL	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	www.centarahotelsresorts.com
23	CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	www.chularat.com
24	CK	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	www.ch-karnchang.co.th
25	CKP	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.ckpower.co.th
26	COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	www.comseven.com
27	CPALL	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	www.cpall.co.th
28	CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	www.cpfworldwide.com
29	CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	www.cpn.co.th
30	DTAC	บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	www.dtac.co.th

ลำดับที่	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
31	EA	บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	www.energyabsolute.co.th
32	EGCO	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	http://www.egco.com
33	EPG	บริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.epg.co.th
34	ERW	บริษัท ดี เฮอร์วอน 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	GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	www.globalhouse.co.th
38	GPSC	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	www.gpscgroup.com
39	GULF	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	www.gulf.co.th
40	GUNKUL	บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	www.gunkul.com
41	HANA	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	www.hanagroup.com
42	HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	www.homepro.co.th
43	INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	www.intouchcompany.com
44	IRPC	บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	www.irpc.co.th
45	IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	www.indoramaventures.com
46	JAS	บริษัทจัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	http://www.jasmine.com
47	KBANK	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	www.kasikornbank.com
48	KCE	บริษัท เคซีอี อีเลคทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	www.kcethai.in.th
49	KKP	ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	http://kiatnakin.co.th
50	KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.ktb.co.th
51	KTC	บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.ktc.co.th
52	MAJOR	บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.majorcineplex.com
53	MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	www.minorinternational.com
54	MTC	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	www.muangthaicap.com
55	ORI	บริษัท อริจิน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	www.origin.co.th
56	OSP	บริษัท โอสถสภา จำกัด (มหาชน)	www.osotspa.com
57	PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	www.planbmedia.co.th
58	PRM	บริษัท ปริมา มารีน จำกัด (มหาชน)	www.primamarine.co.th
59	PSH	บริษัท พฤกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	www.psh.co.th
60	PSL	บริษัท พรีเมียมชิปปิง จำกัด (มหาชน)	www.preciousshipping.com
61	PTG	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	www.ptgenegy.co.th
62	PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	www.pttplc.com
63	PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	www.pttep.com
64	PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	www.pttgcgroup.com

ลำดับที่	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
65	QH	บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	www.qh.co.th
66	RATCH	บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.ratch.co.th
67	ROBINS	บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)	http://robins.listedcompany.com
68	RS	บริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)	www.rs.co.th
69	SAWAD	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.meebaanmeerod.com
70	SCB	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	www.scb.co.th
71	SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)	www.scg.com
72	SGP	บริษัท สยามแก๊ส แอนด์ ปิโตรเคมีคัลส์ จำกัด (มหาชน)	www.siamgas.com
73	SIRI	บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	www.sansiri.com
74	SPALI	บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	www.supalai.com
75	SPRC	บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	www.sprc.co.th
76	STA	บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	www.sritranggroup.com
77	STEC	บริษัท ชิโน-ไทย เอ็นจีเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน)	www.stecon.co.th
78	SUPER	บริษัท ซูเปอร์บล็อก จำกัด (มหาชน)	www.superblockthailand.com
79	TASCO	บริษัท ทิปปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	www.tipcoasphalt.com
80	TCAP	บริษัท ทุนธนชาติ จำกัด (มหาชน)	www.thanachart.co.th
81	THAI	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	www.thaiairways.com
82	THANI	บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	www.ratchthani.com
83	TISCO	บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.tisco.co.th
84	TKN	บริษัท แก้วแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	www.taokaenoi.co.th
85	TMB	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	www.tmbbank.com
86	TOA	บริษัท ทีโอเอ เฟ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	www.toagroup.com
87	TOP	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	www.thaioilgroup.com
88	TRUE	บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.truecorp.co.th
89	TU	บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.thaiuniongroup.com
90	TVO	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	www.tvothai.com
91	WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.wha.co.th

ประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2561-2562)

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1	STA13C1807A	5 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
2	ESSO13C1807A	5 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
3	S5013P1803D	8 มกราคม 2561	4 เมษายน 2561
4	S5013C1803D	8 มกราคม 2561	4 เมษายน 2561
5	TISC13C1807A	8 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
6	PTTE13C1806A	8 มกราคม 2561	22 มิถุนายน 2561
7	IVL13C1806A	8 มกราคม 2561	22 มิถุนายน 2561
8	BJC13C1807A	8 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
9	BBL13C1807A	8 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
10	SGP13C1807A	8 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
11	BCPG13C1807A	8 มกราคม 2561	19 กรกฎาคม 2561
12	ROBI13C1807A	9 มกราคม 2561	25 กรกฎาคม 2561
13	KKP13C1807A	9 มกราคม 2561	25 กรกฎาคม 2561
14	CPN13C1807A	9 มกราคม 2561	25 กรกฎาคม 2561
15	BDMS13C1807A	9 มกราคม 2561	25 กรกฎาคม 2561
16	CBG13P1806A	9 มกราคม 2561	5 กรกฎาคม 2561
17	EA13C1806A	9 มกราคม 2561	5 กรกฎาคม 2561
18	BEC13C1806A	9 มกราคม 2561	5 กรกฎาคม 2561
19	AOT13C1807A	10 มกราคม 2561	17 กรกฎาคม 2561
20	AOT13P1806A	10 มกราคม 2561	20 มิถุนายน 2561
21	WORK13C1806A	10 มกราคม 2561	20 มิถุนายน 2561
22	UNIQ13C1807A	10 มกราคม 2561	17 กรกฎาคม 2561
23	SGP13C1808A	10 มกราคม 2561	9 สิงหาคม 2561
24	ORI13C1806A	10 มกราคม 2561	20 มิถุนายน 2561
25	KBAN13C1807A	10 มกราคม 2561	17 กรกฎาคม 2561
26	CHG13C1807A	10 มกราคม 2561	17 กรกฎาคม 2561
27	EA13C1807A	16 มกราคม 2561	12 กรกฎาคม 2561
28	S5013P1803E	18 มกราคม 2561	4 เมษายน 2561
29	S5013C1803E	18 มกราคม 2561	4 เมษายน 2561
30	GLOB13C1807A	18 มกราคม 2561	31 กรกฎาคม 2561
31	HMPR13C1807A	18 มกราคม 2561	31 กรกฎาคม 2561
32	DTAC13P1806A	23 มกราคม 2561	22 มิถุนายน 2561
33	SAWA13C1807A	23 มกราคม 2561	17 กรกฎาคม 2561
34	GPSC13C1808A	23 มกราคม 2561	15 สิงหาคม 2561
35	EA13C1808A	25 มกราคม 2561	15 สิงหาคม 2561
36	KTC13C1808A	25 มกราคม 2561	15 สิงหาคม 2561
37	TRUE13C1807A	26 มกราคม 2561	6 สิงหาคม 2561
38	PTTE13C1807A	26 มกราคม 2561	6 สิงหาคม 2561
39	PTT13C1807A	26 มกราคม 2561	6 สิงหาคม 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
40	UV13C1807A	1 กุมภาพันธ์ 2561	25 กรกฎาคม 2561
41	LH13C1808A	1 กุมภาพันธ์ 2561	15 สิงหาคม 2561
42	MONO13C1808A	1 กุมภาพันธ์ 2561	15 สิงหาคม 2561
43	S5013P1803F	2 กุมภาพันธ์ 2561	4 เมษายน 2561
44	S5013C1803F	2 กุมภาพันธ์ 2561	4 เมษายน 2561
45	PTTG13C1808A	2 กุมภาพันธ์ 2561	15 สิงหาคม 2561
46	BANP13C1808A	2 กุมภาพันธ์ 2561	15 สิงหาคม 2561
47	PTTE13P1807A	5 กุมภาพันธ์ 2561	6 สิงหาคม 2561
48	PTT13P1807A	5 กุมภาพันธ์ 2561	6 สิงหาคม 2561
49	UV13C1808A	5 กุมภาพันธ์ 2561	15 สิงหาคม 2561
50	WHA13C1808A	9 กุมภาพันธ์ 2561	23 สิงหาคม 2561
51	KCE13C1808A	9 กุมภาพันธ์ 2561	23 สิงหาคม 2561
52	KTC13C1809A	13 กุมภาพันธ์ 2561	10 กันยายน 2561
53	CPF13C1809A	14 กุมภาพันธ์ 2561	26 กันยายน 2561
54	CK13C1809A	14 กุมภาพันธ์ 2561	26 กันยายน 2561
55	CBG13C1808A	14 กุมภาพันธ์ 2561	3 กันยายน 2561
56	BPP13C1808A	14 กุมภาพันธ์ 2561	3 กันยายน 2561
57	BIG13C1808A	14 กุมภาพันธ์ 2561	3 กันยายน 2561
58	STA13C1808A	15 กุมภาพันธ์ 2561	3 กันยายน 2561
59	SPRC13C1808A	15 กุมภาพันธ์ 2561	3 กันยายน 2561
60	SIRI13C1809A	15 กุมภาพันธ์ 2561	26 กันยายน 2561
61	SCC13C1809A	15 กุมภาพันธ์ 2561	26 กันยายน 2561
62	ITD13C1809A	15 กุมภาพันธ์ 2561	10 กันยายน 2561
63	TKN13C1808A	16 กุมภาพันธ์ 2561	31 สิงหาคม 2561
64	EPG13C1808A	16 กุมภาพันธ์ 2561	31 สิงหาคม 2561
65	BJC13C1808A	16 กุมภาพันธ์ 2561	31 สิงหาคม 2561
66	BEC13C1808A	16 กุมภาพันธ์ 2561	31 สิงหาคม 2561
67	STEC13C1809A	21 กุมภาพันธ์ 2561	10 กันยายน 2561
68	EGCO13C1809A	21 กุมภาพันธ์ 2561	26 กันยายน 2561
69	CBG13C1809A	28 กุมภาพันธ์ 2561	10 กันยายน 2561
70	S5013P1806A	28 กุมภาพันธ์ 2561	4 กรกฎาคม 2561
71	S5013C1806A	28 กุมภาพันธ์ 2561	4 กรกฎาคม 2561
72	IRPC13C1808A	2 มีนาคม 2561	23 สิงหาคม 2561
73	COM713C1809A	2 มีนาคม 2561	10 กันยายน 2561
74	PTT13P1808A	5 มีนาคม 2561	14 สิงหาคม 2561
75	BANP13P1809A	5 มีนาคม 2561	11 กันยายน 2561
76	PTT13C1808A	5 มีนาคม 2561	14 สิงหาคม 2561
77	S5013P1806B	8 มีนาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
78	S5013C1806B	8 มีนาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
79	EA13C1809A	9 มีนาคม 2561	19 กันยายน 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
80	WORK13C1809A	12 มีนาคม 2561	19 กันยายน 2561
81	TVO13C1809A	12 มีนาคม 2561	19 กันยายน 2561
82	TU13C1809A	12 มีนาคม 2561	11 กันยายน 2561
83	IVL13C1809A	12 มีนาคม 2561	11 กันยายน 2561
84	AOT13C1809A	12 มีนาคม 2561	11 กันยายน 2561
85	UNIQ13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
86	TTA13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
87	SCB13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
88	PTG13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
89	HANA13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
90	CHG13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
91	BEM13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
92	AMAT13C1809A	13 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
93	TCAP13C1809A	14 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
94	MTC13C1809A	14 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
95	MEGA13C1809A	14 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
96	ADVA13C1809A	14 มีนาคม 2561	14 กันยายน 2561
97	TPI13C1809A	19 มีนาคม 2561	21 กันยายน 2561
98	KTB13C1809A	19 มีนาคม 2561	21 กันยายน 2561
99	CPF13C1810A	19 มีนาคม 2561	17 ตุลาคม 2561
100	IVL13P1809A	23 มีนาคม 2561	11 กันยายน 2561
101	EA13P1809A	23 มีนาคม 2561	19 กันยายน 2561
102	ADVA13P1809A	23 มีนาคม 2561	19 กันยายน 2561
103	MINT13C1810A	23 มีนาคม 2561	31 ตุลาคม 2561
104	BCP13C1810A	27 มีนาคม 2561	31 ตุลาคม 2561
105	TRUE13C1810A	28 มีนาคม 2561	17 ตุลาคม 2561
106	KTC13P1807A	29 มีนาคม 2561	2 สิงหาคม 2561
107	TASC13C1810A	29 มีนาคม 2561	17 ตุลาคม 2561
108	S5013P1806C	30 มีนาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
109	S5013C1806C	30 มีนาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
110	KBAN13C1810A	2 เมษายน 2561	17 ตุลาคม 2561
111	EA13C1810A	2 เมษายน 2561	17 ตุลาคม 2561
112	WORK13C1810A	5 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
113	TMB13C1811A	5 เมษายน 2561	20 พฤศจิกายน 2561
114	SAWA13C1810A	5 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
115	KTC13C1809B	5 เมษายน 2561	28 กันยายน 2561
116	BDMS13C1810A	5 เมษายน 2561	31 ตุลาคม 2561
117	BCH13C1810A	5 เมษายน 2561	31 ตุลาคม 2561
118	AAV13C1811A	5 เมษายน 2561	20 พฤศจิกายน 2561
119	ORI13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
120	INTU13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
121	CKP13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
122	BJC13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
123	BCPG13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
124	BBL13C1810A	10 เมษายน 2561	18 ตุลาคม 2561
125	S5013P1806D	11 เมษายน 2561	3 กรกฎาคม 2561
126	S5013C1806D	11 เมษายน 2561	3 กรกฎาคม 2561
127	KBAN13C1811A	11 เมษายน 2561	14 พฤศจิกายน 2561
128	TKN13C1810A	19 เมษายน 2561	31 ตุลาคม 2561
129	EA13C1808B	19 เมษายน 2561	4 กันยายน 2561
130	TOP13C1811A	23 เมษายน 2561	12 พฤศจิกายน 2561
131	KKP13C1811A	23 เมษายน 2561	12 พฤศจิกายน 2561
132	BANP13C1811A	23 เมษายน 2561	12 พฤศจิกายน 2561
133	PTTE13C1811A	24 เมษายน 2561	12 พฤศจิกายน 2561
134	PTT13C1810A	24 เมษายน 2561	31 ตุลาคม 2561
135	IVL13C1810A	24 เมษายน 2561	31 ตุลาคม 2561
136	SUPE13C1811A	26 เมษายน 2561	20 พฤศจิกายน 2561
137	CENT13C1811A	27 เมษายน 2561	20 พฤศจิกายน 2561
138	CBG13C1811A	27 เมษายน 2561	20 พฤศจิกายน 2561
139	S5013P1806E	3 พฤษภาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
140	S5013C1806E	3 พฤษภาคม 2561	3 กรกฎาคม 2561
141	TPIP13C1811A	3 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
142	BEAU13C1811A	3 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
143	PTTE13P1811A	4 พฤษภาคม 2561	12 พฤศจิกายน 2561
144	DTAC13P1811A	4 พฤษภาคม 2561	20 พฤศจิกายน 2561
145	AOT13P1810A	4 พฤษภาคม 2561	31 ตุลาคม 2561
146	SAWA13C1811A	4 พฤษภาคม 2561	20 พฤศจิกายน 2561
147	DTAC13C1811A	4 พฤษภาคม 2561	20 พฤศจิกายน 2561
148	THAI13C1811A	7 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
149	SUPE13C1810A	8 พฤษภาคม 2561	31 ตุลาคม 2561
150	EPG13C1811A	14 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
151	MONO13C1811A	15 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
152	IRPC13C1811A	15 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
153	HMPR13C1812A	15 พฤษภาคม 2561	19 ธันวาคม 2561
154	ADVA13C1811A	15 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
155	SGP13C1811A	17 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
156	ESSO13C1811A	17 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
157	BEC13C1811A	17 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
158	KCE13C1811A	21 พฤษภาคม 2561	27 พฤศจิกายน 2561
159	WORK13C1811A	22 พฤษภาคม 2561	4 ธันวาคม 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
160	TKN13C1811A	22 พฤษภาคม 2561	4 ธันวาคม 2561
161	SAWA13C1812A	22 พฤษภาคม 2561	13 ธันวาคม 2561
162	BDMS13C1812A	22 พฤษภาคม 2561	19 ธันวาคม 2561
163	BPP13C1811A	23 พฤษภาคม 2561	4 ธันวาคม 2561
164	S5013P1809A	24 พฤษภาคม 2561	2 ตุลาคม 2561
165	S5013C1809A	24 พฤษภาคม 2561	2 ตุลาคม 2561
166	GGC13C1811A	30 พฤษภาคม 2561	4 ธันวาคม 2561
167	PTT13C1811A	31 พฤษภาคม 2561	4 ธันวาคม 2561
168	S5013P1809B	1 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
169	S5013C1809B	1 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
170	TISC13C1811A	4 มิถุนายน 2561	4 ธันวาคม 2561
171	AOT13C1811A	4 มิถุนายน 2561	4 ธันวาคม 2561
172	SCC13C1812A	7 มิถุนายน 2561	19 ธันวาคม 2561
173	PTTG13C1812A	7 มิถุนายน 2561	19 ธันวาคม 2561
174	MTC13C1811A	7 มิถุนายน 2561	4 ธันวาคม 2561
175	CPN13C1812A	7 มิถุนายน 2561	19 ธันวาคม 2561
176	BEAU13C1812A	7 มิถุนายน 2561	19 ธันวาคม 2561
177	IVL13P1811A	14 มิถุนายน 2561	4 ธันวาคม 2561
178	GPSC13C1812A	14 มิถุนายน 2561	18 ธันวาคม 2561
179	EA13C1811A	14 มิถุนายน 2561	4 ธันวาคม 2561
180	COM713C1812A	14 มิถุนายน 2561	18 ธันวาคม 2561
181	S5013P1809C	15 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
182	S5013C1809C	15 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
183	PTT13P1812A	21 มิถุนายน 2561	18 ธันวาคม 2561
184	PTT13C1812A	21 มิถุนายน 2561	18 ธันวาคม 2561
185	S5013P1809D	21 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
186	S5013C1809D	21 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
187	S5013P1809E	26 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
188	S5013C1809E	26 มิถุนายน 2561	2 ตุลาคม 2561
189	SCB13P1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
190	DTAC13P1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
191	TRUE13C1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
192	SCC13C1901A	28 มิถุนายน 2561	16 มกราคม 2562
193	SCB13C1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
194	DTAC13C1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
195	EA13C1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
196	AMAT13C1812A	28 มิถุนายน 2561	24 ธันวาคม 2561
197	UNIQ13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
198	TTA13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
199	MONO13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
200	BIG13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
201	BEC13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
202	ANAN13C1901A	29 มิถุนายน 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
203	SPRC13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
204	PTG13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
205	IVL13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
206	ITD13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
207	IRPC13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
208	INTU13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
209	CPAL13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
210	CHG13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
211	AOT13C1812A	2 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
212	WORK13C1812A	3 กรกฎาคม 2561	24 ธันวาคม 2561
213	UV13C1812A	3 กรกฎาคม 2561	24 ธันวาคม 2561
214	TOP13C1901A	3 กรกฎาคม 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
215	TCAP13C1901A	3 กรกฎาคม 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
216	STA13C1812A	3 กรกฎาคม 2561	24 ธันวาคม 2561
217	SAWA13C1901A	3 กรกฎาคม 2561	16 มกราคม 2562
218	KTB13C1901A	3 กรกฎาคม 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
219	CBG13C1812A	3 กรกฎาคม 2561	24 ธันวาคม 2561
220	BJC13C1812A	3 กรกฎาคม 2561	24 ธันวาคม 2561
221	BGRI13C1812A	4 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
222	WHA13C1812A	5 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
223	TOA13C1812A	5 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
224	PTTG13C1812B	12 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
225	BEAU13C1812B	12 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
226	KTC13C1812A	13 กรกฎาคม 2561	13 ธันวาคม 2561
227	TKN13C1812A	16 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
228	EA13C1812B	16 กรกฎาคม 2561	26 ธันวาคม 2561
229	AOT13P1812A	20 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
230	SGP13C1812A	20 กรกฎาคม 2561	28 ธันวาคม 2561
231	PTTE13C1812A	20 กรกฎาคม 2561	28 ธันวาคม 2561
232	MINT13C1812A	20 กรกฎาคม 2561	28 ธันวาคม 2561
233	KCE13C1812A	20 กรกฎาคม 2561	28 ธันวาคม 2561
234	BCPG13C1812A	20 กรกฎาคม 2561	28 ธันวาคม 2561
235	TISC13C1812A	24 กรกฎาคม 2561	25 ธันวาคม 2561
236	BGRI13C1812B	24 กรกฎาคม 2561	27 ธันวาคม 2561
237	TMB13C1901A	2 สิงหาคม 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
238	BBL13C1901A	2 สิงหาคม 2561	5 กุมภาพันธ์ 2562
239	S5013P1809F	2 สิงหาคม 2561	2 ตุลาคม 2561

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
240	S5013C1809F	2 สิงหาคม 2561	2 ตุลาคม 2561
241	ADVA13C1901A	6 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
242	PTTE13P1901A	9 สิงหาคม 2561	15 มกราคม 2562
243	RS13C1901A	10 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
244	HANA13C1901A	10 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
245	CK13C1902A	10 สิงหาคม 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
246	BEM13C1901A	10 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
247	LH13C1902A	14 สิงหาคม 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
248	KBAN13C1901A	14 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
249	GLOB13C1901A	14 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
250	BPP13C1901A	14 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
251	CPAL13C1901A	20 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
252	AAV13C1901A	20 สิงหาคม 2561	4 กุมภาพันธ์ 2562
253	TVO13C1902A	23 สิงหาคม 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
254	KTC13C1812B	23 สิงหาคม 2561	28 ธันวาคม 2561
255	S5013P1812A	24 สิงหาคม 2561	3 มกราคม 2562
256	S5013C1812A	24 สิงหาคม 2561	3 มกราคม 2562
257	GGC13C1902A	27 สิงหาคม 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
258	CENT13C1902A	27 สิงหาคม 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
259	CBG13C1901A	27 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
260	PTG13C1901A	29 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
261	PRM13C1901A	29 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
262	STA13C1901A	30 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
263	GFPT13C1902A	30 สิงหาคม 2561	25 กุมภาพันธ์ 2562
264	CKP13C1902A	30 สิงหาคม 2561	25 กุมภาพันธ์ 2562
265	BEAU13C1901A	30 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
266	TU13C1902A	31 สิงหาคม 2561	25 กุมภาพันธ์ 2562
267	TASC13C1901A	31 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
268	MTC13C1901A	31 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
269	ERW13C1902A	31 สิงหาคม 2561	25 กุมภาพันธ์ 2562
270	BH13C1901A	31 สิงหาคม 2561	30 มกราคม 2562
271	TPIP13C1902A	3 กันยายน 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
272	SIRI13C1902A	3 กันยายน 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
273	SCB13C1902A	3 กันยายน 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
274	MEGA13C1902A	3 กันยายน 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
275	BLA13C1902A	3 กันยายน 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
276	CPAL13P1902A	4 กันยายน 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
277	THAI13C1902A	4 กันยายน 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
278	S5013P1812B	6 กันยายน 2561	3 มกราคม 2562
279	S5013C1812B	6 กันยายน 2561	3 มกราคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
280	WHAU13C1902A	6 กันยายน 2561	15 กุมภาพันธ์ 2562
281	TPI13C1902A	7 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
282	EPG13C1902A	7 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
283	CPF13C1902A	7 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
284	TRUE13C1901A	11 กันยายน 2561	1 กุมภาพันธ์ 2562
285	TRUE13P1901A	13 กันยายน 2561	1 กุมภาพันธ์ 2562
286	BCP13C1902A	13 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
287	BANP13C1902A	13 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
288	WORK13C1902A	14 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
289	STEC13C1902A	14 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
290	AOT13C1902A	14 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
291	THAN13C1902A	17 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
292	ORI13C1902A	17 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
293	BPP13C1902A	17 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
294	BCH13C1902A	17 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
295	ROBI13C1902A	18 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
296	ITD13C1902A	18 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
297	EA13C1901A	18 กันยายน 2561	30 มกราคม 2562
298	MAJO13C1903A	19 กันยายน 2561	20 มีนาคม 2562
299	STA13C1902A	20 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
300	DTAC13C1902A	20 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
301	BCPG13C1902A	20 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
302	S5013P1812C	21 กันยายน 2561	3 มกราคม 2562
303	S5013C1812C	21 กันยายน 2561	3 มกราคม 2562
304	AOT13P1902A	21 กันยายน 2561	22 กุมภาพันธ์ 2562
305	CKP13C1903A	21 กันยายน 2561	20 มีนาคม 2562
306	BJC13C1902A	21 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
307	AMAT13C1902A	21 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
308	TOP13C1902A	24 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
309	SUPE13C1902A	24 กันยายน 2561	18 กุมภาพันธ์ 2562
310	CKP13C1903B	25 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562
311	QH13C1903A	28 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562
312	GUNK13C1903A	28 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562
313	PTTE13P1902A	1 ตุลาคม 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
314	PTT13P1902A	1 ตุลาคม 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
315	IVL13P1902A	1 ตุลาคม 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
316	SCC13C1903A	1 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
317	TKN13C1903A	3 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
318	SAWA13C1903A	3 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
319	MTC13C1903A	3 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
320	CHG13C1903A	3 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
321	SPAL13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
322	PSL13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
323	PSH13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
324	MINT13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
325	LPN13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
326	KTB13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
327	GPSC13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
328	COM713C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
329	AP13C1903A	4 ตุลาคม 2561	26 มีนาคม 2562
330	PTTE13C1902A	4 ตุลาคม 2561	26 กุมภาพันธ์ 2562
331	KCE13C1903A	17 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
332	IVL13C1903A	17 ตุลาคม 2561	25 มีนาคม 2562
333	ESSO13C1903A	18 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
334	CPN13C1903A	18 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
335	CPF13C1903A	18 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
336	S5013P1812D	19 ตุลาคม 2561	3 มกราคม 2562
337	S5013C1812D	19 ตุลาคม 2561	3 มกราคม 2562
338	STEC13C1903A	19 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
339	BDMS13C1903A	19 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
340	DTAC13P1903A	22 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
341	EPG13C1903A	22 ตุลาคม 2561	1 เมษายน 2562
342	S5013P1812E	29 ตุลาคม 2561	3 มกราคม 2562
343	S5013C1812E	29 ตุลาคม 2561	3 มกราคม 2562
344	WORK13C1903A	31 ตุลาคม 2561	28 มีนาคม 2562
345	TKN13C1904A	31 ตุลาคม 2561	10 เมษายน 2562
346	SAWA13C1904A	31 ตุลาคม 2561	10 เมษายน 2562
347	PTT13C1903A	31 ตุลาคม 2561	28 มีนาคม 2562
348	KKP13C1903A	31 ตุลาคม 2561	28 มีนาคม 2562
349	IVL13C1904A	31 ตุลาคม 2561	10 เมษายน 2562
350	IRPC13C1903A	31 ตุลาคม 2561	28 มีนาคม 2562
351	CPAL13C1903A	31 ตุลาคม 2561	28 มีนาคม 2562
352	UV13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
353	SUPE13C1903A	1 พฤศจิกายน 2561	28 มีนาคม 2562
354	ORI13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
355	MINT13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
356	GPSC13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
357	BCPG13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
358	BANP13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
359	ADVA13C1904A	1 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
360	IVL13P1903A	2 พฤศจิกายน 2561	25 มีนาคม 2562
361	TVO13C1904A	2 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
362	TPIP13C1904A	2 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
363	QH13C1904A	2 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
364	PTTG13C1904A	2 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
365	PRM13C1904A	2 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
366	BJC13C1903A	2 พฤศจิกายน 2561	25 มีนาคม 2562
367	TASC13C1904A	5 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
368	KBAN13C1904A	5 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
369	BEAU13C1904A	5 พฤศจิกายน 2561	18 เมษายน 2562
370	SGP13C1904A	8 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
371	PTG13C1903A	8 พฤศจิกายน 2561	29 มีนาคม 2562
372	KTC13C1903A	8 พฤศจิกายน 2561	29 มีนาคม 2562
373	KCE13C1904A	8 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
374	EA13C1903A	8 พฤศจิกายน 2561	29 มีนาคม 2562
375	ADVA13P1904A	12 พฤศจิกายน 2561	11 เมษายน 2562
376	PTG13C1904A	15 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
377	CHG13C1904A	15 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
378	S5013P1903A	16 พฤศจิกายน 2561	2 เมษายน 2562
379	S5013C1903A	16 พฤศจิกายน 2561	2 เมษายน 2562
380	TOP13C1904A	21 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
381	TISC13C1904A	21 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
382	PTTE13C1904A	21 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
383	BGRI13C1904A	21 พฤศจิกายน 2561	19 เมษายน 2562
384	S5013P1903B	23 พฤศจิกายน 2561	2 เมษายน 2562
385	S5013C1903B	23 พฤศจิกายน 2561	2 เมษายน 2562
386	KBAN13C1904B	23 พฤศจิกายน 2561	23 เมษายน 2562
387	SPAL13C1904A	26 พฤศจิกายน 2561	23 เมษายน 2562
388	LPN13C1904A	26 พฤศจิกายน 2561	23 เมษายน 2562
389	AP13C1904A	26 พฤศจิกายน 2561	23 เมษายน 2562
390	AOT13C1904A	26 พฤศจิกายน 2561	23 เมษายน 2562
391	TMB13C1904A	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
392	TKN13C1904B	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
393	ORI13C1904B	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
394	INTU13C1904A	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
395	DTAC13C1904A	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
396	COM713C1904A	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
397	BEAU13C1904B	27 พฤศจิกายน 2561	24 เมษายน 2562
398	WHA13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
399	TKN13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของโบสถ์สำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
400	SPRC13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
401	SGP13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
402	HMPR13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
403	CPF13C1905A	7 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
404	SCB13C1905A	11 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
405	RS13C1905A	11 ธันวาคม 2561	21 พฤษภาคม 2562
406	GGC13C1905A	11 ธันวาคม 2561	21 พฤษภาคม 2562
407	HANA13C1905A	11 ธันวาคม 2561	21 พฤษภาคม 2562
408	ESSO13C1905A	11 ธันวาคม 2561	21 พฤษภาคม 2562
409	GLOW13C1905A	13 ธันวาคม 2561	28 พฤษภาคม 2562
410	SCB13P1905A	14 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
411	KBAN13P1905A	14 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
412	TPIP13C1905A	14 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
413	TRUE13C1905A	18 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
414	AMAT13C1905A	18 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
415	PTTE13P1905A	19 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
416	AOT13P1905A	19 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
417	PTTE13C1905A	19 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
418	KCE13C1905A	19 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
419	BBL13C1905A	19 ธันวาคม 2561	29 พฤษภาคม 2562
420	CBG13C1905A	20 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
421	WHAU13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
422	EA13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
423	BEM13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
424	BCPG13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
425	BCH13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
426	ADVA13C1905A	21 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
427	WORK13C1905A	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
428	TOP13C1905A	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
429	THAN13C1905A	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
430	GUNK13C1905A	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
431	EPG13C1905A	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
432	BEM13C1905B	26 ธันวาคม 2561	31 พฤษภาคม 2562
433	S5013P1903C	27 ธันวาคม 2561	2 เมษายน 2562
434	S5013C1903C	27 ธันวาคม 2561	2 เมษายน 2562
435	UV13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562
436	TPIP13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562
437	LPN13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562
438	ITD13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562
439	GGC13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
440	BLA13C1908A	28 ธันวาคม 2561	2 กันยายน 2562
441	SCC13C1906A	2 มกราคม 2562	13 มิถุนายน 2562
442	PTT13C1906A	2 มกราคม 2562	13 มิถุนายน 2562
443	KTC13C1906A	2 มกราคม 2562	13 มิถุนายน 2562
444	BJC13C1906A	2 มกราคม 2562	13 มิถุนายน 2562
445	BH13C1906A	2 มกราคม 2562	13 มิถุนายน 2562
446	THAI13C1906A	4 มกราคม 2562	19 มิถุนายน 2562
447	LH13C1906A	4 มกราคม 2562	19 มิถุนายน 2562
448	GULF13C1906A	4 มกราคม 2562	19 มิถุนายน 2562
449	BEAU13C1906A	4 มกราคม 2562	19 มิถุนายน 2562
450	BANP13C1906A	4 มกราคม 2562	19 มิถุนายน 2562
451	STA13C1906A	7 มกราคม 2562	25 มิถุนายน 2562
452	KKP13C1906A	7 มกราคม 2562	25 มิถุนายน 2562
453	IRPC13C1906A	7 มกราคม 2562	25 มิถุนายน 2562
454	BPP13C1906A	7 มกราคม 2562	25 มิถุนายน 2562
455	PTT13P1906A	9 มกราคม 2562	25 มิถุนายน 2562
456	GULF13P1905A	9 มกราคม 2562	5 มิถุนายน 2562
457	TOA13C1906A	9 มกราคม 2562	25 มิถุนายน 2562
458	PTTG13C1906A	9 มกราคม 2562	25 มิถุนายน 2562
459	ERW13C1906A	9 มกราคม 2562	25 มิถุนายน 2562
460	ESSO13C1906A	10 มกราคม 2562	28 มิถุนายน 2562
461	COM713C1906A	10 มกราคม 2562	28 มิถุนายน 2562
462	CK13C1906A	10 มกราคม 2562	28 มิถุนายน 2562
463	BCP13C1906A	10 มกราคม 2562	28 มิถุนายน 2562
464	AAV13C1906A	10 มกราคม 2562	28 มิถุนายน 2562
465	CPN13C1906A	11 มกราคม 2562	28 มิถุนายน 2562
466	CKP13C1906A	11 มกราคม 2562	28 มิถุนายน 2562
467	CHG13C1906A	11 มกราคม 2562	28 มิถุนายน 2562
468	CBG13C1906A	11 มกราคม 2562	28 มิถุนายน 2562
469	ANAN13C1906A	11 มกราคม 2562	28 มิถุนายน 2562
470	BDMS13C1906A	14 มกราคม 2562	1 กรกฎาคม 2562
471	HANA13C1906A	14 มกราคม 2562	1 กรกฎาคม 2562
472	IVL13P1906A	14 มกราคม 2562	1 กรกฎาคม 2562
473	SPRC13C1906A	14 มกราคม 2562	1 กรกฎาคม 2562
474	TU13C1906A	14 มกราคม 2562	1 กรกฎาคม 2562
475	TRUE13C1906A	16 มกราคม 2562	3 กรกฎาคม 2562
476	TCAP13C1906A	16 มกราคม 2562	3 กรกฎาคม 2562
477	ROBI13C1906A	16 มกราคม 2562	3 กรกฎาคม 2562
478	GLOB13C1906A	16 มกราคม 2562	3 กรกฎาคม 2562
479	CPAL13C1906A	16 มกราคม 2562	3 กรกฎาคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
480	AOT13C1906A	16 มกราคม 2562	3 กรกฎาคม 2562
481	IVL13C1906A	17 มกราคม 2562	1 กรกฎาคม 2562
482	MTC13C1906A	22 มกราคม 2562	3 กรกฎาคม 2562
483	KBAN13C1906A	22 มกราคม 2562	3 กรกฎาคม 2562
484	EGCO13C1907A	22 มกราคม 2562	12 กรกฎาคม 2562
485	S5013P1903D	24 มกราคม 2562	2 เมษายน 2562
486	S5013C1903D	24 มกราคม 2562	2 เมษายน 2562
487	CPAL13P1906A	24 มกราคม 2562	3 กรกฎาคม 2562
488	BBL13P1906A	24 มกราคม 2562	1 กรกฎาคม 2562
489	TKN13C1906A	24 มกราคม 2562	1 กรกฎาคม 2562
490	BCH13C1907A	24 มกราคม 2562	12 กรกฎาคม 2562
491	SCB13C1907A	25 มกราคม 2562	12 กรกฎาคม 2562
492	PTG13C1906A	25 มกราคม 2562	1 กรกฎาคม 2562
493	KTB13C1907A	25 มกราคม 2562	12 กรกฎาคม 2562
494	CENT13C1907A	25 มกราคม 2562	12 กรกฎาคม 2562
495	STEC13C1907A	28 มกราคม 2562	12 กรกฎาคม 2562
496	BDMS13P1907A	30 มกราคม 2562	12 กรกฎาคม 2562
497	SCC13P1907A	30 มกราคม 2562	12 กรกฎาคม 2562
498	S5013P1903E	1 กุมภาพันธ์ 2562	2 เมษายน 2562
499	S5013C1903E	1 กุมภาพันธ์ 2562	2 เมษายน 2562
500	TRUE13C1907A	4 กุมภาพันธ์ 2562	24 กรกฎาคม 2562
501	DTAC13P1907A	5 กุมภาพันธ์ 2562	24 กรกฎาคม 2562
502	AOT13P1907A	5 กุมภาพันธ์ 2562	24 กรกฎาคม 2562
503	WORK13C1907A	5 กุมภาพันธ์ 2562	24 กรกฎาคม 2562
504	PSL13C1907A	6 กุมภาพันธ์ 2562	24 กรกฎาคม 2562
505	EA13P1906A	8 กุมภาพันธ์ 2562	13 มิถุนายน 2562
506	MBK13C1907A	11 กุมภาพันธ์ 2562	24 กรกฎาคม 2562
507	BTS13C1907A	18 กุมภาพันธ์ 2562	24 กรกฎาคม 2562
508	S5013P1906A	21 กุมภาพันธ์ 2562	2 กรกฎาคม 2562
509	S5013C1906A	21 กุมภาพันธ์ 2562	2 กรกฎาคม 2562
510	TASC13C1907A	25 กุมภาพันธ์ 2562	1 สิงหาคม 2562
511	KCE13C1907A	25 กุมภาพันธ์ 2562	1 สิงหาคม 2562
512	CBG13C1907A	25 กุมภาพันธ์ 2562	1 สิงหาคม 2562
513	SGP13C1907A	26 กุมภาพันธ์ 2562	1 สิงหาคม 2562
514	ORI13C1907A	27 กุมภาพันธ์ 2562	5 สิงหาคม 2562
515	MEGA13C1907A	27 กุมภาพันธ์ 2562	5 สิงหาคม 2562
516	COM713C1907A	27 กุมภาพันธ์ 2562	5 สิงหาคม 2562
517	TKN13C1908A	1 มีนาคม 2562	14 สิงหาคม 2562
518	ADVA13C1908A	1 มีนาคม 2562	14 สิงหาคม 2562
519	S5013P1906B	1 มีนาคม 2562	2 กรกฎาคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
520	S5013C1906B	1 มีนาคม 2562	2 กรกฎาคม 2562
521	BJC13C1908A	6 มีนาคม 2562	14 สิงหาคม 2562
522	BGRI13C1908A	6 มีนาคม 2562	14 สิงหาคม 2562
523	PRM13C1908A	11 มีนาคม 2562	14 สิงหาคม 2562
524	PLAN13C1908A	11 มีนาคม 2562	14 สิงหาคม 2562
525	BANP13P1908A	12 มีนาคม 2562	30 สิงหาคม 2562
526	SAWA13C1908A	12 มีนาคม 2562	30 สิงหาคม 2562
527	INTU13C1908A	12 มีนาคม 2562	30 สิงหาคม 2562
528	GPSC13C1908A	12 มีนาคม 2562	30 สิงหาคม 2562
529	CKP13C1908A	12 มีนาคม 2562	30 สิงหาคม 2562
530	S5013P1906C	14 มีนาคม 2562	2 กรกฎาคม 2562
531	S5013C1906C	14 มีนาคม 2562	2 กรกฎาคม 2562
532	TMB13C1908A	14 มีนาคม 2562	30 สิงหาคม 2562
533	STA13C1908A	14 มีนาคม 2562	30 สิงหาคม 2562
534	CBG13C1908A	14 มีนาคม 2562	30 สิงหาคม 2562
535	AMAT13C1908A	14 มีนาคม 2562	30 สิงหาคม 2562
536	CBG13P1907A	18 มีนาคม 2562	1 สิงหาคม 2562
537	ADVA13P1908A	20 มีนาคม 2562	30 สิงหาคม 2562
538	KCE13C1908A	20 มีนาคม 2562	30 สิงหาคม 2562
539	PTTG13C1908A	25 มีนาคม 2562	2 กันยายน 2562
540	TKN13C1909A	27 มีนาคม 2562	12 กันยายน 2562
541	IVL13P1908A	27 มีนาคม 2562	2 กันยายน 2562
542	IVL13C1908A	27 มีนาคม 2562	2 กันยายน 2562
543	DTAC13C1908A	27 มีนาคม 2562	2 กันยายน 2562
544	TISC13C1908A	28 มีนาคม 2562	2 กันยายน 2562
545	ROBI13C1908A	28 มีนาคม 2562	2 กันยายน 2562
546	MINT13C1908A	28 มีนาคม 2562	2 กันยายน 2562
547	EA13C1908A	28 มีนาคม 2562	2 กันยายน 2562
548	BCPG13C1908A	28 มีนาคม 2562	2 กันยายน 2562
549	AOT13C1908A	28 มีนาคม 2562	2 กันยายน 2562
550	PTTE13P1908A	29 มีนาคม 2562	3 กันยายน 2562
551	SGP13C1908A	29 มีนาคม 2562	3 กันยายน 2562
552	SCC13C1908A	29 มีนาคม 2562	3 กันยายน 2562
553	HMPR13C1908A	29 มีนาคม 2562	3 กันยายน 2562
554	CPN13C1908A	29 มีนาคม 2562	3 กันยายน 2562
555	BBL13C1908A	29 มีนาคม 2562	3 กันยายน 2562
556	KBAN13P1908A	1 เมษายน 2562	4 กันยายน 2562
557	KTB13C1908A	1 เมษายน 2562	4 กันยายน 2562
558	CPF13C1908A	1 เมษายน 2562	4 กันยายน 2562
559	S5013P1906D	3 เมษายน 2562	2 กรกฎาคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
560	S5013C1906D	3 เมษายน 2562	2 กรกฎาคม 2562
561	GULF13C1909A	3 เมษายน 2562	12 กันยายน 2562
562	TRUE13P1909A	3 เมษายน 2562	25 กันยายน 2562
563	RS13C1909A	3 เมษายน 2562	25 กันยายน 2562
564	BDMS13C1909A	3 เมษายน 2562	25 กันยายน 2562
565	GULF13P1908A	5 เมษายน 2562	14 สิงหาคม 2562
566	WORK13C1909A	5 เมษายน 2562	12 กันยายน 2562
567	WHA13C1909A	5 เมษายน 2562	12 กันยายน 2562
568	TOP13C1909A	5 เมษายน 2562	12 กันยายน 2562
569	THAN13C1909A	5 เมษายน 2562	12 กันยายน 2562
570	PTTE13C1908A	5 เมษายน 2562	3 กันยายน 2562
571	BH13C1909A	5 เมษายน 2562	12 กันยายน 2562
572	PTT13P1909A	11 เมษายน 2562	25 กันยายน 2562
573	PTT13C1909A	11 เมษายน 2562	25 กันยายน 2562
574	KTC13P1909A	12 เมษายน 2562	25 กันยายน 2562
575	KTC13C1909A	12 เมษายน 2562	25 กันยายน 2562
576	TOP13P1909A	18 เมษายน 2562	12 กันยายน 2562
577	PTTG13P1909A	18 เมษายน 2562	12 กันยายน 2562
578	EA13P1909A	18 เมษายน 2562	12 กันยายน 2562
579	DTAC13P1909A	18 เมษายน 2562	12 กันยายน 2562
580	QH13C1909A	18 เมษายน 2562	3 ตุลาคม 2562
581	TOA13C1909A	19 เมษายน 2562	3 ตุลาคม 2562
582	SPAL13C1909A	19 เมษายน 2562	3 ตุลาคม 2562
583	IRPC13C1909A	19 เมษายน 2562	3 ตุลาคม 2562
584	BEM13C1909A	19 เมษายน 2562	3 ตุลาคม 2562
585	STEC13C1909A	22 เมษายน 2562	3 ตุลาคม 2562
586	BCH13C1909A	22 เมษายน 2562	3 ตุลาคม 2562
587	S5013P1906E	29 เมษายน 2562	2 กรกฎาคม 2562
588	S5013C1906E	29 เมษายน 2562	2 กรกฎาคม 2562
589	TU13C1909A	29 เมษายน 2562	3 ตุลาคม 2562
590	MAJO13C1909A	29 เมษายน 2562	3 ตุลาคม 2562
591	IVL13C1909A	29 เมษายน 2562	3 ตุลาคม 2562
592	GUNK13C1909A	29 เมษายน 2562	3 ตุลาคม 2562
593	CBG13P1909A	30 เมษายน 2562	25 กันยายน 2562
594	WHAU13C1910A	30 เมษายน 2562	11 ตุลาคม 2562
595	PSH13C1910A	30 เมษายน 2562	11 ตุลาคม 2562
596	CKP13C1910A	30 เมษายน 2562	11 ตุลาคม 2562
597	BEAU13C1910A	30 เมษายน 2562	11 ตุลาคม 2562
598	TCAP13C1910A	3 พฤษภาคม 2562	11 ตุลาคม 2562
599	SPRC13C1910A	3 พฤษภาคม 2562	11 ตุลาคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของโบสถ์สำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
600	PTG13C1910A	3 พฤษภาคม 2562	11 ตุลาคม 2562
601	KKP13C1910A	3 พฤษภาคม 2562	11 ตุลาคม 2562
602	EA13P1910A	7 พฤษภาคม 2562	11 ตุลาคม 2562
603	ESSO13C1910A	7 พฤษภาคม 2562	30 ตุลาคม 2562
604	EA13C1910A	7 พฤษภาคม 2562	11 ตุลาคม 2562
605	CPF13C1910A	7 พฤษภาคม 2562	30 ตุลาคม 2562
606	BCP13C1910A	7 พฤษภาคม 2562	30 ตุลาคม 2562
607	MTC13C1910A	8 พฤษภาคม 2562	30 ตุลาคม 2562
608	HANA13C1910A	8 พฤษภาคม 2562	30 ตุลาคม 2562
609	CK13C1910A	8 พฤษภาคม 2562	30 ตุลาคม 2562
610	AEON13C1910A	8 พฤษภาคม 2562	30 ตุลาคม 2562
611	THAI13C1910A	9 พฤษภาคม 2562	4 พฤศจิกายน 2562
612	LH13C1910A	9 พฤษภาคม 2562	4 พฤศจิกายน 2562
613	KBAN13C1910A	9 พฤษภาคม 2562	4 พฤศจิกายน 2562
614	GLOB13C1910A	9 พฤษภาคม 2562	4 พฤศจิกายน 2562
615	BANP13C1910A	9 พฤษภาคม 2562	4 พฤศจิกายน 2562
616	CPF13P1910A	13 พฤษภาคม 2562	4 พฤศจิกายน 2562
617	TOP13C1910A	13 พฤษภาคม 2562	4 พฤศจิกายน 2562
618	ERW13C1911A	13 พฤษภาคม 2562	19 พฤศจิกายน 2562
619	EGCO13C1910A	13 พฤษภาคม 2562	4 พฤศจิกายน 2562
620	MINT13C1911A	14 พฤษภาคม 2562	8 พฤศจิกายน 2562
621	BEAU13C1910B	15 พฤษภาคม 2562	11 ตุลาคม 2562
622	CHG13C1911A	16 พฤษภาคม 2562	19 พฤศจิกายน 2562
623	BPP13C1911A	16 พฤษภาคม 2562	19 พฤศจิกายน 2562
624	TASC13C1911A	17 พฤษภาคม 2562	19 พฤศจิกายน 2562
625	AAV13C1911A	17 พฤษภาคม 2562	19 พฤศจิกายน 2562
626	GULF13C1910A	17 พฤษภาคม 2562	1 พฤศจิกายน 2562
627	SPRC13C1911A	21 พฤษภาคม 2562	19 พฤศจิกายน 2562
628	SCB13C1911A	21 พฤษภาคม 2562	19 พฤศจิกายน 2562
629	IRPC13C1911A	21 พฤษภาคม 2562	19 พฤศจิกายน 2562
630	S5013P1909A	22 พฤษภาคม 2562	2 ตุลาคม 2562
631	S5013C1909A	22 พฤษภาคม 2562	2 ตุลาคม 2562
632	KCE13C1911A	22 พฤษภาคม 2562	19 พฤศจิกายน 2562
633	BJC13C1911A	22 พฤษภาคม 2562	19 พฤศจิกายน 2562
634	AOT13C1911A	22 พฤษภาคม 2562	19 พฤศจิกายน 2562
635	THAI13C1911A	23 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
636	PTTG13C1911A	23 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
637	CPF13C1911A	23 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
638	CENT13C1911A	23 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
639	TRUE13C1911A	24 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
640	PTG13C1911A	24 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
641	CPAL13C1911A	24 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
642	AEON13C1911A	24 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
643	BEAU13P1909A	27 พฤษภาคม 2562	6 กันยายน 2562
644	HANA13C1911A	27 พฤษภาคม 2562	26 พฤศจิกายน 2562
645	ESSO13C1911A	27 พฤษภาคม 2562	26 พฤศจิกายน 2562
646	PTTG13P1910A	28 พฤษภาคม 2562	1 พฤศจิกายน 2562
647	GPSC13C1911A	28 พฤษภาคม 2562	27 พฤศจิกายน 2562
648	BCH13C1911A	28 พฤษภาคม 2562	27 พฤศจิกายน 2562
649	TOP13P1911A	29 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
650	TOP13C1911A	29 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
651	SCC13P1911A	29 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
652	SCC13C1911A	29 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
653	PTTE13C1911A	29 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
654	DTAC13C1911A	29 พฤษภาคม 2562	20 พฤศจิกายน 2562
655	TKN13C1911A	30 พฤษภาคม 2562	25 พฤศจิกายน 2562
656	RATC13C1911A	30 พฤษภาคม 2562	25 พฤศจิกายน 2562
657	BBL13P1911A	30 พฤษภาคม 2562	25 พฤศจิกายน 2562
658	BBL13C1911A	30 พฤษภาคม 2562	25 พฤศจิกายน 2562
659	GLOW13C1912A	31 พฤษภาคม 2562	12 ธันวาคม 2562
660	WORK13C1911A	5 มิถุนายน 2562	25 พฤศจิกายน 2562
661	TRUE13C1912A	6 มิถุนายน 2562	18 ธันวาคม 2562
662	S5013P1909B	7 มิถุนายน 2562	2 ตุลาคม 2562
663	S5013C1909B	7 มิถุนายน 2562	2 ตุลาคม 2562
664	GULF13P1910A	7 มิถุนายน 2562	1 พฤศจิกายน 2562
665	CPAL13P1911A	7 มิถุนายน 2562	27 พฤศจิกายน 2562
666	SAWA13C1911A	7 มิถุนายน 2562	27 พฤศจิกายน 2562
667	PTT13C1911A	7 มิถุนายน 2562	27 พฤศจิกายน 2562
668	SGP13C1912A	12 มิถุนายน 2562	11 ธันวาคม 2562
669	ROBI13C1912A	12 มิถุนายน 2562	11 ธันวาคม 2562
670	PTG13C1912A	12 มิถุนายน 2562	11 ธันวาคม 2562
671	HANA13C1912A	12 มิถุนายน 2562	11 ธันวาคม 2562
672	BTS13C1912A	12 มิถุนายน 2562	11 ธันวาคม 2562
673	PTTE13P1912A	13 มิถุนายน 2562	11 ธันวาคม 2562
674	AOT13P1912A	13 มิถุนายน 2562	11 ธันวาคม 2562
675	BANP13C1912A	13 มิถุนายน 2562	11 ธันวาคม 2562
676	S5013P1909C	17 มิถุนายน 2562	2 ตุลาคม 2562
677	S5013C1909C	17 มิถุนายน 2562	2 ตุลาคม 2562
678	CBG13P1911A	17 มิถุนายน 2562	29 พฤศจิกายน 2562
679	THAI13C1912A	17 มิถุนายน 2562	17 ธันวาคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
680	HMPR13C1912A	17 มิถุนายน 2562	17 ธันวาคม 2562
681	CKP13C1912A	17 มิถุนายน 2562	17 ธันวาคม 2562
682	ESSO13C1912A	18 มิถุนายน 2562	18 ธันวาคม 2562
683	COM713C1912A	18 มิถุนายน 2562	18 ธันวาคม 2562
684	TISC13C1912A	19 มิถุนายน 2562	18 ธันวาคม 2562
685	BGRI13C1912A	19 มิถุนายน 2562	18 ธันวาคม 2562
686	ADVA13C1912A	20 มิถุนายน 2562	23 ธันวาคม 2562
687	S5013P1909D	21 มิถุนายน 2562	2 ตุลาคม 2562
688	S5013C1909D	21 มิถุนายน 2562	2 ตุลาคม 2562
689	WHA13C1912A	24 มิถุนายน 2562	23 ธันวาคม 2562
690	STA13C1912A	24 มิถุนายน 2562	23 ธันวาคม 2562
691	PLAN13C1912A	24 มิถุนายน 2562	23 ธันวาคม 2562
692	MTC13C1912A	24 มิถุนายน 2562	23 ธันวาคม 2562
693	IRPC13C1912A	24 มิถุนายน 2562	23 ธันวาคม 2562
694	INTU13C1912A	24 มิถุนายน 2562	23 ธันวาคม 2562
695	BCPG13C1912A	24 มิถุนายน 2562	23 ธันวาคม 2562
696	IVL13P1912A	25 มิถุนายน 2562	24 ธันวาคม 2562
697	AOT13P1912B	25 มิถุนายน 2562	24 ธันวาคม 2562
698	TU13C1912A	25 มิถุนายน 2562	24 ธันวาคม 2562
699	SPRC13C1912A	25 มิถุนายน 2562	24 ธันวาคม 2562
700	PRM13C1912A	25 มิถุนายน 2562	24 ธันวาคม 2562
701	GUNK13C1912A	25 มิถุนายน 2562	24 ธันวาคม 2562
702	BH13C1912A	25 มิถุนายน 2562	24 ธันวาคม 2562
703	MEGA13C1912A	26 มิถุนายน 2562	25 ธันวาคม 2562
704	CBG13C1912A	26 มิถุนายน 2562	25 ธันวาคม 2562
705	WHAU13C1912A	28 มิถุนายน 2562	25 ธันวาคม 2562
706	PTT13P1911A	1 กรกฎาคม 2562	27 พฤศจิกายน 2562
707	KTC13P1911A	1 กรกฎาคม 2562	27 พฤศจิกายน 2562
708	GULF13P1911A	1 กรกฎาคม 2562	27 พฤศจิกายน 2562
709	OSP13C1912A	2 กรกฎาคม 2562	27 ธันวาคม 2562
710	JAS13C1912A	2 กรกฎาคม 2562	27 ธันวาคม 2562
711	KBAN13P1911A	2 กรกฎาคม 2562	29 พฤศจิกายน 2562
712	GULF13C1912A	2 กรกฎาคม 2562	27 ธันวาคม 2562
713	GPSC13C1912A	2 กรกฎาคม 2562	27 ธันวาคม 2562
714	CPN13C1912A	2 กรกฎาคม 2562	27 ธันวาคม 2562
715	ADVA13P1912A	3 กรกฎาคม 2562	27 ธันวาคม 2562
716	RS13C1912A	3 กรกฎาคม 2562	27 ธันวาคม 2562
717	ORI13C1912A	3 กรกฎาคม 2562	27 ธันวาคม 2562
718	KTB13C1912A	3 กรกฎาคม 2562	27 ธันวาคม 2562
719	EGCO13C1912A	3 กรกฎาคม 2562	27 ธันวาคม 2562

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
720	BDMS13C1912A	3 กรกฎาคม 2562	27 ธันวาคม 2562
721	BEAU13C1912A	4 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
722	PSL13C1912A	5 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
723	GFPT13C1912A	5 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
724	ANAN13C1912A	5 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
725	IVL13C1912A	9 กรกฎาคม 2562	24 ธันวาคม 2562
726	PTG13P1911A	10 กรกฎาคม 2562	29 พฤศจิกายน 2562
727	GPSC13P1911A	10 กรกฎาคม 2562	29 พฤศจิกายน 2562
728	BEM13P1911A	10 กรกฎาคม 2562	29 พฤศจิกายน 2562
729	BCP13C1912A	10 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
730	PTTE13P1911A	15 กรกฎาคม 2562	29 พฤศจิกายน 2562
731	IVL13P1911A	15 กรกฎาคม 2562	29 พฤศจิกายน 2562
732	PTG13C1912B	17 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
733	PLAN13C1912B	17 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
734	BEM13C1912A	17 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
735	AMAT13C1912A	17 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
736	TRUE13C1912B	18 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
737	BDMS13C1912B	18 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
738	S5013P1909E	18 กรกฎาคม 2562	2 ตุลาคม 2562
739	S5013C1909E	18 กรกฎาคม 2562	2 ตุลาคม 2562
740	DTAC13P1912A	19 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
741	PTTG13C1912A	19 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
742	KTC13C1912A	19 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
743	KBAN13C1912A	19 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
744	IVL13C2001A	19 กรกฎาคม 2562	10 มกราคม 2563
745	EA13C1912A	19 กรกฎาคม 2562	25 ธันวาคม 2562
746	MINT13C1912A	23 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
747	MBK13C1912A	23 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
748	EPG13C1912A	23 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
749	CENT13C1912A	23 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
750	BCH13C1912A	23 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
751	TKN13C1912A	24 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
752	THAN13C1912A	26 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
753	DTAC13C1912A	26 กรกฎาคม 2562	26 ธันวาคม 2562
754	S5013P1909F	31 กรกฎาคม 2562	2 ตุลาคม 2562
755	S5013C1909F	31 กรกฎาคม 2562	2 ตุลาคม 2562
756	PSH13C2001A	2 สิงหาคม 2562	10 มกราคม 2563
757	COM713C2001A	2 สิงหาคม 2562	10 มกราคม 2563
758	ERW13C2001A	6 สิงหาคม 2562	10 มกราคม 2563
759	TISC13C2001A	13 สิงหาคม 2562	10 มกราคม 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
760	SCC13P2001A	13 สิงหาคม 2562	10 มกราคม 2563
761	SCC13C2001A	13 สิงหาคม 2562	10 มกราคม 2563
762	KCE13C2001A	13 สิงหาคม 2562	10 มกราคม 2563
763	BBL13P2001A	13 สิงหาคม 2562	10 มกราคม 2563
764	BBL13C2001A	13 สิงหาคม 2562	10 มกราคม 2563
765	PTTG13P2001A	15 สิงหาคม 2562	13 มกราคม 2563
766	KBAN13P2001A	15 สิงหาคม 2562	13 มกราคม 2563
767	PTTG13C2001A	15 สิงหาคม 2562	13 มกราคม 2563
768	PTT13C2001A	20 สิงหาคม 2562	13 มกราคม 2563
769	IRPC13C2001A	20 สิงหาคม 2562	13 มกราคม 2563
770	BPP13C2001A	20 สิงหาคม 2562	13 มกราคม 2563
771	BCPG13C2001A	20 สิงหาคม 2562	13 มกราคม 2563
772	S5013P1912A	20 สิงหาคม 2562	3 มกราคม 2563
773	S5013C1912A	20 สิงหาคม 2562	3 มกราคม 2563
774	SPRC13C2001A	21 สิงหาคม 2562	14 มกราคม 2563
775	SGP13C2001A	21 สิงหาคม 2562	14 มกราคม 2563
776	KKP13C2001A	21 สิงหาคม 2562	14 มกราคม 2563
777	STA13C2001A	22 สิงหาคม 2562	14 มกราคม 2563
778	SPAL13C2001A	22 สิงหาคม 2562	14 มกราคม 2563
779	KBAN13C2001A	22 สิงหาคม 2562	14 มกราคม 2563
780	CPN13C2001A	22 สิงหาคม 2562	14 มกราคม 2563
781	CENT13C2001A	22 สิงหาคม 2562	14 มกราคม 2563
782	IVL13P2001A	26 สิงหาคม 2562	10 มกราคม 2563
783	IVL13C2002A	26 สิงหาคม 2562	11 กุมภาพันธ์ 2563
784	BH13C2001A	26 สิงหาคม 2562	14 มกราคม 2563
785	S5013P1912B	28 สิงหาคม 2562	3 มกราคม 2563
786	S5013C1912B	28 สิงหาคม 2562	3 มกราคม 2563
787	AMAT13C2001A	29 สิงหาคม 2562	15 มกราคม 2563
788	PTTE13P2001A	30 สิงหาคม 2562	15 มกราคม 2563
789	PTTE13C2001A	30 สิงหาคม 2562	15 มกราคม 2563
790	GULF13P2001A	2 กันยายน 2562	15 มกราคม 2563
791	SCB13C2001A	2 กันยายน 2562	15 มกราคม 2563
792	WHA13C2001A	4 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
793	STEC13C2001A	4 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
794	GULF13C2001A	4 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
795	BJC13C2001A	5 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
796	BGRI13C2001A	5 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
797	BTS13C2001A	6 กันยายน 2562	3 กุมภาพันธ์ 2563
798	BEAU13C2001A	6 กันยายน 2562	3 กุมภาพันธ์ 2563
799	BANP13C2001A	6 กันยายน 2562	3 กุมภาพันธ์ 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
800	EA13P2001A	9 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
801	EA13C2001A	9 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
802	ADVA13C2001A	10 กันยายน 2562	3 กุมภาพันธ์ 2563
803	CBG13P2001A	11 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
804	RATC13C2001A	11 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
805	GPSC13C2001A	11 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
806	TRUE13P2001A	12 กันยายน 2562	3 กุมภาพันธ์ 2563
807	TOP13P2001A	12 กันยายน 2562	3 กุมภาพันธ์ 2563
808	PTG13P2001A	12 กันยายน 2562	3 กุมภาพันธ์ 2563
809	JAS13C2001A	12 กันยายน 2562	3 กุมภาพันธ์ 2563
810	CKP13C2001A	12 กันยายน 2562	3 กุมภาพันธ์ 2563
811	AAV13C2002A	13 กันยายน 2562	18 กุมภาพันธ์ 2563
812	S5013P1912C	13 กันยายน 2562	3 มกราคม 2563
813	S5013C1912C	13 กันยายน 2562	3 มกราคม 2563
814	PTT13P2001A	23 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
815	GULF13P2001B	23 กันยายน 2562	27 มกราคม 2563
816	S5013P1912D	25 กันยายน 2562	3 มกราคม 2563
817	S5013C1912D	25 กันยายน 2562	3 มกราคม 2563
818	KTC13C2002A	25 กันยายน 2562	11 กุมภาพันธ์ 2563
819	PTG13C2002A	25 กันยายน 2562	11 กุมภาพันธ์ 2563
820	BEM13C2002A	25 กันยายน 2562	11 กุมภาพันธ์ 2563
821	TOP13C2002A	26 กันยายน 2562	18 กุมภาพันธ์ 2563
822	IVL13C2002B	26 กันยายน 2562	18 กุมภาพันธ์ 2563
823	BH13C2002A	26 กันยายน 2562	18 กุมภาพันธ์ 2563
824	BEAU13C2003B	30 กันยายน 2562	20 มีนาคม 2563
825	BEAU13C2003A	30 กันยายน 2562	20 มีนาคม 2563
826	KTB13C2002A	30 กันยายน 2562	2 มีนาคม 2563
827	KTC13P2002A	2 ตุลาคม 2562	2 มีนาคม 2563
828	MINT13C2002A	2 ตุลาคม 2562	2 มีนาคม 2563
829	GLOB13C2002A	2 ตุลาคม 2562	2 มีนาคม 2563
830	ROBI13C2002A	3 ตุลาคม 2562	3 มีนาคม 2563
831	INTU13C2002A	3 ตุลาคม 2562	3 มีนาคม 2563
832	HANA13C2002A	3 ตุลาคม 2562	3 มีนาคม 2563
833	CPAL13C2002A	3 ตุลาคม 2562	3 มีนาคม 2563
834	CK13C2002A	3 ตุลาคม 2562	3 มีนาคม 2563
835	RS13C2002A	4 ตุลาคม 2562	3 มีนาคม 2563
836	BCP13C2003A	4 ตุลาคม 2562	17 มีนาคม 2563
837	SAWA13C2002A	7 ตุลาคม 2562	2 มีนาคม 2563
838	AOT13P2002A	7 ตุลาคม 2562	2 มีนาคม 2563
839	AOT13C2002A	7 ตุลาคม 2562	2 มีนาคม 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
840	TASC13C2003A	9 ตุลาคม 2562	17 มีนาคม 2563
841	SCC13C2002A	9 ตุลาคม 2562	2 มีนาคม 2563
842	HMPR13C2003A	9 ตุลาคม 2562	17 มีนาคม 2563
843	ESSO13C2003A	9 ตุลาคม 2562	17 มีนาคม 2563
844	AEON13C2003A	9 ตุลาคม 2562	17 มีนาคม 2563
845	GPSC13P2002A	10 ตุลาคม 2562	2 มีนาคม 2563
846	CPAL13P2003A	10 ตุลาคม 2562	17 มีนาคม 2563
847	TOA13C2003A	10 ตุลาคม 2562	17 มีนาคม 2563
848	QH13C2003A	10 ตุลาคม 2562	17 มีนาคม 2563
849	DTAC13C2003A	10 ตุลาคม 2562	17 มีนาคม 2563
850	CPF13C2003A	10 ตุลาคม 2562	17 มีนาคม 2563
851	SCC13P2002A	16 ตุลาคม 2562	2 มีนาคม 2563
852	BGRI13C2002A	16 ตุลาคม 2562	2 มีนาคม 2563
853	MAJO13C2002A	17 ตุลาคม 2562	4 มีนาคม 2563
854	AWC13C2002A	17 ตุลาคม 2562	4 มีนาคม 2563
855	AWC13P2002A	18 ตุลาคม 2562	7 กุมภาพันธ์ 2563
856	TMB13C2002A	18 ตุลาคม 2562	4 มีนาคม 2563
857	TCAP13C2002A	18 ตุลาคม 2562	4 มีนาคม 2563
858	EGCO13C2002A	18 ตุลาคม 2562	4 มีนาคม 2563
859	BJC13C2002A	18 ตุลาคม 2562	4 มีนาคม 2563
860	GULF13P2002A	21 ตุลาคม 2562	18 กุมภาพันธ์ 2563
861	PTTG13C2002A	21 ตุลาคม 2562	3 มีนาคม 2563
862	IRPC13C2003A	21 ตุลาคม 2562	6 มีนาคม 2563
863	GPSC13C2002A	21 ตุลาคม 2562	3 มีนาคม 2563
864	CHG13C2003A	21 ตุลาคม 2562	6 มีนาคม 2563
865	DTAC13P2003A	22 ตุลาคม 2562	18 มีนาคม 2563
866	TU13C2003A	22 ตุลาคม 2562	18 มีนาคม 2563
867	OSP13C2002A	22 ตุลาคม 2562	4 มีนาคม 2563
868	KBAN13C2003A	22 ตุลาคม 2562	18 มีนาคม 2563
869	IVL13C2003A	22 ตุลาคม 2562	18 มีนาคม 2563
870	BDMS13C2003A	22 ตุลาคม 2562	18 มีนาคม 2563
871	SCB13P2003A	24 ตุลาคม 2562	13 มีนาคม 2563
872	SCB13C2003A	24 ตุลาคม 2562	13 มีนาคม 2563
873	S5013P1912E	29 ตุลาคม 2562	3 มกราคม 2563
874	S5013C1912E	29 ตุลาคม 2562	3 มกราคม 2563
875	BBL13C2003A	29 ตุลาคม 2562	13 มีนาคม 2563
876	KBAN13P2003A	30 ตุลาคม 2562	20 มีนาคม 2563
877	GPSC13P2003A	30 ตุลาคม 2562	20 มีนาคม 2563
878	KBAN13C2003B	30 ตุลาคม 2562	20 มีนาคม 2563
879	CENT13C2003A	30 ตุลาคม 2562	20 มีนาคม 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
880	RATC13C2002A	31 ตุลาคม 2562	11 กุมภาพันธ์ 2563
881	KCE13C2003A	31 ตุลาคม 2562	20 มีนาคม 2563
882	BCP13C2003B	31 ตุลาคม 2562	1 เมษายน 2563
883	EA13P2003A	1 พฤศจิกายน 2562	20 มีนาคม 2563
884	EA13C2003A	1 พฤศจิกายน 2562	20 มีนาคม 2563
885	JAS13C2002A	5 พฤศจิกายน 2562	11 กุมภาพันธ์ 2563
886	SPAL13C2003A	7 พฤศจิกายน 2562	23 มีนาคม 2563
887	MTC13C2003A	7 พฤศจิกายน 2562	23 มีนาคม 2563
888	BANP13C2003A	7 พฤศจิกายน 2562	23 มีนาคม 2563
889	MTC13P2003A	8 พฤศจิกายน 2562	23 มีนาคม 2563
890	WHA13C2003A	8 พฤศจิกายน 2562	30 มีนาคม 2563
891	TRUE13C2003A	8 พฤศจิกายน 2562	30 มีนาคม 2563
892	JAS13C2002B	11 พฤศจิกายน 2562	17 กุมภาพันธ์ 2563
893	AWC13P2003A	13 พฤศจิกายน 2562	10 มีนาคม 2563
894	PSL13C2003A	13 พฤศจิกายน 2562	30 มีนาคม 2563
895	GUNK13C2003A	13 พฤศจิกายน 2562	10 มีนาคม 2563
896	BTS13C2003A	13 พฤศจิกายน 2562	30 มีนาคม 2563
897	AWC13C2003A	13 พฤศจิกายน 2562	10 มีนาคม 2563
898	PTTE13P2003A	14 พฤศจิกายน 2562	13 มีนาคม 2563
899	BBL13P2003A	14 พฤศจิกายน 2562	13 มีนาคม 2563
900	STEC13C2003A	14 พฤศจิกายน 2562	1 เมษายน 2563
901	ADVA13P2003A	15 พฤศจิกายน 2562	30 มีนาคม 2563
902	GFPT13C2003A	15 พฤศจิกายน 2562	30 มีนาคม 2563
903	THAN13C2003A	19 พฤศจิกายน 2562	31 มีนาคม 2563
904	SUPE13C2003A	19 พฤศจิกายน 2562	31 มีนาคม 2563
905	PRM13C2003A	19 พฤศจิกายน 2562	31 มีนาคม 2563
906	CK13C2003A	19 พฤศจิกายน 2562	31 มีนาคม 2563
907	TRUE13C2003B	20 พฤศจิกายน 2562	31 มีนาคม 2563
908	STA13C2003A	20 พฤศจิกายน 2562	31 มีนาคม 2563
909	CKP13C2003A	20 พฤศจิกายน 2562	31 มีนาคม 2563
910	TKN13C2004A	21 พฤศจิกายน 2562	9 เมษายน 2563
911	PTT13C2004A	22 พฤศจิกายน 2562	9 เมษายน 2563
912	MINT13C2004A	22 พฤศจิกายน 2562	9 เมษายน 2563
913	KKP13C2004A	22 พฤศจิกายน 2562	9 เมษายน 2563
914	CBG13C2004A	22 พฤศจิกายน 2562	9 เมษายน 2563
915	BEM13C2004A	22 พฤศจิกายน 2562	9 เมษายน 2563
916	THAI13C2004A	25 พฤศจิกายน 2562	16 เมษายน 2563
917	TISC13C2004A	25 พฤศจิกายน 2562	16 เมษายน 2563
918	PLAN13C2004A	25 พฤศจิกายน 2562	16 เมษายน 2563
919	EPG13C2004A	25 พฤศจิกายน 2562	16 เมษายน 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
920	CPN13C2004A	25 พฤศจิกายน 2562	16 เมษายน 2563
921	BPP13C2004A	25 พฤศจิกายน 2562	16 เมษายน 2563
922	BCPG13C2004A	25 พฤศจิกายน 2562	16 เมษายน 2563
923	BCH13C2004A	25 พฤศจิกายน 2562	16 เมษายน 2563
924	AOT13P2004A	26 พฤศจิกายน 2562	17 เมษายน 2563
925	TOP13C2004A	26 พฤศจิกายน 2562	17 เมษายน 2563
926	PTTE13C2004A	26 พฤศจิกายน 2562	17 เมษายน 2563
927	BJC13C2004A	26 พฤศจิกายน 2562	17 เมษายน 2563
928	S5013P2003A	27 พฤศจิกายน 2562	2 เมษายน 2563
929	S5013C2003A	27 พฤศจิกายน 2562	2 เมษายน 2563
930	IVL13P2004A	27 พฤศจิกายน 2562	17 เมษายน 2563
931	SPRC13C2004A	27 พฤศจิกายน 2562	17 เมษายน 2563
932	BGRI13C2004A	27 พฤศจิกายน 2562	17 เมษายน 2563
933	RATC13C2004A	29 พฤศจิกายน 2562	20 เมษายน 2563
934	ORI13C2004A	29 พฤศจิกายน 2562	20 เมษายน 2563
935	AMAT13C2004A	2 ธันวาคม 2562	20 เมษายน 2563
936	SGP13C2004A	3 ธันวาคม 2562	20 เมษายน 2563
937	KTC13C2004A	3 ธันวาคม 2562	20 เมษายน 2563
938	INTU13C2004A	3 ธันวาคม 2562	20 เมษายน 2563
939	GULF13C2004A	3 ธันวาคม 2562	20 เมษายน 2563
940	ADVA13C2004A	3 ธันวาคม 2562	20 เมษายน 2563
941	S5013P2003B	4 ธันวาคม 2562	2 เมษายน 2563
942	S5013C2003B	4 ธันวาคม 2562	2 เมษายน 2563
943	PTTG13P2004A	12 ธันวาคม 2562	28 เมษายน 2563
944	INTU13P2004A	12 ธันวาคม 2562	28 เมษายน 2563
945	SCC13C2004A	13 ธันวาคม 2562	28 เมษายน 2563
946	OSP13C2004A	13 ธันวาคม 2562	28 เมษายน 2563
947	KCE13C2004A	13 ธันวาคม 2562	28 เมษายน 2563
948	STEC13C2004A	16 ธันวาคม 2562	29 เมษายน 2563
949	RS13C2004A	16 ธันวาคม 2562	29 เมษายน 2563
950	COM713C2004A	16 ธันวาคม 2562	29 เมษายน 2563
951	CKP13C2004A	16 ธันวาคม 2562	29 เมษายน 2563
952	BDMS13C2004A	16 ธันวาคม 2562	29 เมษายน 2563
953	PTT13P2004A	17 ธันวาคม 2562	29 เมษายน 2563
954	GULF13P2004A	17 ธันวาคม 2562	29 เมษายน 2563
955	CPAL13C2004A	17 ธันวาคม 2562	29 เมษายน 2563
956	BBL13C2004A	17 ธันวาคม 2562	29 เมษายน 2563
957	PTG13P2004A	19 ธันวาคม 2562	30 เมษายน 2563
958	BBL13P2004A	19 ธันวาคม 2562	29 เมษายน 2563
959	TU13C2004A	19 ธันวาคม 2562	30 เมษายน 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
960	PTG13C2004A	19 ธันวาคม 2562	30 เมษายน 2563
961	CKP13C2004B	19 ธันวาคม 2562	30 เมษายน 2563
962	AOT13C2004A	19 ธันวาคม 2562	29 เมษายน 2563
963	S5013P2003C	24 ธันวาคม 2562	2 เมษายน 2563
964	S5013C2003C	24 ธันวาคม 2562	2 เมษายน 2563
965	PLAN13C2005A	24 ธันวาคม 2562	20 พฤษภาคม 2563
966	ERW13C2005A	24 ธันวาคม 2562	20 พฤษภาคม 2563
967	EGCO13C2005A	24 ธันวาคม 2562	20 พฤษภาคม 2563
968	TOP13P2005A	25 ธันวาคม 2562	20 พฤษภาคม 2563
969	WHA13C2005A	25 ธันวาคม 2562	20 พฤษภาคม 2563
970	SAWA13C2005A	25 ธันวาคม 2562	20 พฤษภาคม 2563
971	GPSC13C2005A	25 ธันวาคม 2562	20 พฤษภาคม 2563
972	EA13C2005A	25 ธันวาคม 2562	20 พฤษภาคม 2563
973	CENT13C2005A	25 ธันวาคม 2562	20 พฤษภาคม 2563
974	BJC13C2005A	25 ธันวาคม 2562	20 พฤษภาคม 2563
975	TVO13C2007A	30 ธันวาคม 2562	20 กรกฎาคม 2563
976	SIRI13C2007A	30 ธันวาคม 2562	20 กรกฎาคม 2563
977	PTTG13C2005A	30 ธันวาคม 2562	22 พฤษภาคม 2563
978	KCE13C2005A	30 ธันวาคม 2562	22 พฤษภาคม 2563
979	ANAN13C2007A	30 ธันวาคม 2562	20 กรกฎาคม 2563

ความเสี่ยงในฐานะผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW)

บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์รายแรกในประเทศไทยที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW) และยังคงเป็นผู้นำด้านการออก DW สุดลาดมาโดยตลอด ปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ มีดังนี้

ความเสี่ยงเกี่ยวกับ DW

- 1) DW เป็นข้อผูกพันตามสัญญาที่ไม่มีทรัพย์สินเป็นหลักประกัน ผู้ถือ DW จึงเป็นเจ้าหนี้ที่มีลำดับเดียวกับเจ้าหนี้ที่ไม่มีประกันที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคตของผู้ออก DW
- 2) เมื่อผู้ถือ DW ใช้สิทธิ ผู้ถือ DW จะต้องนำเงินสดส่วนต่างสุทธิจากการใช้สิทธิ ไปรวมคำนวณเป็นรายได้เพื่อเสียภาษีประจำปี

ความเสี่ยงที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง

- 3) ราคาของ DW อาจเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างรวดเร็ว และผู้ถือ DW อาจประสบผลขาดทุนจากการลงทุนทั้งจำนวนได้ ดังนั้น ก่อนตัดสินใจลงทุน ขาย หรือใช้สิทธิ DW ผู้ถือ DW ควรศึกษาข้อมูลต่าง ๆ อย่างระมัดระวัง เช่น
 - 3.1) ราคาซื้อขายของ DW ซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยที่มีผลต่อราคา DW รวมถึงอุปสงค์หรืออุปทานของ DW นั้น
 - 3.2) ราคาซื้อขายของหุ้นอ้างอิง ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามสถานะตลาด รวมถึงอุปสงค์หรืออุปทานของหุ้นอ้างอิงนั้น โดยทั่วไป
 - เมื่อราคาซื้อขายของหุ้นอ้างอิงลดลง จะมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) ปรับลดลง และมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับเพิ่มขึ้น
 - เมื่อราคาซื้อขายของหุ้นอ้างอิงเพิ่มขึ้น จะมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) ปรับเพิ่มขึ้น และมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับลดลง
 - 3.3) ค่าความผันผวนของหุ้นอ้างอิง (Volatility) ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามสถานะตลาด รวมถึงอุปสงค์หรืออุปทานของหุ้นอ้างอิงนั้น โดยทั่วไป
 - เมื่อความผันผวนของหุ้นอ้างอิงลดลง จะมีผลให้ราคาของ DW ทั้งประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) และสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับลดลง
 - เมื่อความผันผวนของหุ้นอ้างอิงเพิ่มขึ้น จะมีผลให้ราคาของ DW ทั้งประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) และสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับเพิ่มขึ้น
 - 3.4) เวลาที่เหลืออยู่จนถึงวันครบกำหนดอายุของ DW (Time to Expiration) และวันซื้อขายวันสุดท้ายของ DW โดยทั่วไป
 - เมื่อเวลาที่เหลืออยู่ลดลง จะมีผลให้ราคาของ DW ทั้งประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) และสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับลดลง
 - 3.5) การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย (Interest Rates) ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามปัจจัยต่าง ๆ เช่น ปัจจัยด้านเศรษฐกิจมหภาค ปัจจัยด้านการเมือง ปัจจัยด้านสภาพตลาด ซึ่งโดยทั่วไป
 - เมื่ออัตราดอกเบี้ยลดลง จะมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) ปรับลดลง และมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับเพิ่มขึ้น
 - เมื่ออัตราดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น จะมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) ปรับเพิ่มขึ้น และมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับลดลง
 - 3.6) การเปลี่ยนแปลงของเงินปันผลของหุ้นอ้างอิง (Dividend) (เฉพาะกรณีที่ไม่มี การปรับสิทธิ) โดยทั่วไป
 - เมื่อเงินปันผลของหุ้นอ้างอิงที่ได้สิทธิก่อนวันทำการซื้อขายสุดท้ายของ DW ลดลง จะมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) ปรับเพิ่มขึ้น และมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับลดลง
 - เมื่อเงินปันผลของหุ้นอ้างอิงที่ได้สิทธิก่อนวันทำการซื้อขายสุดท้ายของ DW เพิ่มขึ้น จะมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) ปรับลดลง และมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับเพิ่มขึ้น
 - 3.7) สภาพคล่องของหุ้นอ้างอิงและของ DW (Liquidity) ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามสถานะตลาด รวมถึงอุปสงค์หรืออุปทานของหุ้นอ้างอิงและ DW รวมทั้งข้อกำหนดในการดูแลสภาพคล่องของผู้ดูแลสภาพคล่อง
 - 3.8) ค่าธรรมเนียมการซื้อขาย ค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิ ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และความน่าเชื่อถือและสถานะทางการเงินของบริษัท
- 4) การซื้อขาย DW อาจได้รับผลกระทบจากการที่หุ้นอ้างอิงของ DW ถูกห้ามซื้อขาย ด้วยการขึ้นเครื่องหมาย SP (Suspension) หรือ H (Halt) โดยเมื่อหุ้นอ้างอิงของ DW ถูกห้ามซื้อขาย DW ก็จะถูกห้ามซื้อขายในช่วงระยะเวลาเดียวกันด้วย
- 5) ราคาของหุ้นอ้างอิงอาจเปลี่ยนแปลงได้จากหลายสาเหตุ รวมทั้งเหตุการณ์ที่กระทำโดยบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิง ที่มีผลกระทบต่อหุ้นอ้างอิงของ DW นั้น (Corporate Action) ผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิง และภาวะตลาด โดยเหตุการณ์บางเหตุการณ์เช่น Corporate action บางกรณีที่กระทบกับราคาของหุ้นอ้างอิง ผู้

ออก DW อาจมีการปรับสิทธิใน DW ตามข้อกำหนดสิทธิของ DW อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์ที่กระทบกับมูลค่าของหุ้นอ้างอิงและไม่มีการปรับสิทธิใน DW ราคาของ DW ย่อมได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์นั้นด้วย

- 6) การลงทุนใน DW แตกต่างจากการลงทุนในหุ้นอ้างอิงโดยตรง โดยราคาของ DW อาจไม่เคลื่อนไหวสัมพันธ์กับราคาของหุ้นอ้างอิง และผู้ถือ DW อาจจะไม่ได้รับสิทธิต่างๆ เช่นเดียวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นอ้างอิง เช่น สิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมของบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิง (Voting Rights) และสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลจากบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิง (Rights to Dividends)

ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากเหตุขัดข้องในการชำระราคาและการส่งมอบ

- 7) ผู้ถือ DW อาจได้รับเงินสดส่วนต่างสุทธิจากการใช้สิทธิล่าช้าหากเกิดเหตุการณ์ขัดข้องในการชำระราคาตามรายละเอียดในข้อกำหนดสิทธิของ DW โดย “เหตุการณ์ขัดข้องในการชำระราคา” หมายถึง เหตุการณ์ที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัท และไม่ได้เกิดจากความผิดของบริษัท ซึ่งทำให้บริษัทไม่สามารถชำระราคาให้ผู้ถือ DW ที่ใช้สิทธิได้ ตัวอย่างเช่น เกิดสงครามหรือจลาจลทำให้ไม่สามารถซื้อขาย DW หรือหลักทรัพย์อ้างอิงได้ตามปกติ หรือตลาดหลักทรัพย์สั่งพักการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิง หรือมีข้อกำหนดตามกฎหมายที่มีผลกระทบต่อการซื้อขาย DW และ/หรือต่อหลักทรัพย์อ้างอิงจนทำให้ไม่สามารถหาราคาอ้างอิงได้ โดยถ้ามีเหตุการณ์ขัดข้องในการชำระราคาเกิดขึ้น ผู้ถือ DW อาจจะได้รับเงินสดส่วนต่างสุทธิ (ถ้ามี) ล่าช้า ตัวอย่างเช่น หากเกิดเหตุการณ์ขัดข้องในการชำระราคาก่อนหรือเกิดในวันทำการซื้อขายสุดท้าย และสิ้นสุดลงภายในสามสิบ (30) วันหลังจากวันทำการซื้อขายสุดท้าย ให้ใช้ราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิงในวันทำการแรกหลังจากวันที่เหตุการณ์ดังกล่าวสิ้นสุดลงเป็นราคาอ้างอิง โดยบริษัทจะชำระเงินสดส่วนต่างสุทธิ (ถ้ามี) ให้ผู้ถือ DW โดยชำระเข้าบัญชีธนาคารของผู้ถือ DW หรือเป็นเช็คระบุชื่อขีดคร่อมส่งจ่ายให้ผู้ถือ DW ที่มีรายชื่อตามสมุดทะเบียน ณ วันใช้สิทธิอัตโนมัติ และจัดส่งให้ทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ภายในแปด (8) วันทำการนับจากวันที่มีราคาอ้างอิง

ความเสี่ยงที่เกิดจาก credit risk ของผู้ออก

- 8) การเสนอขาย DW ที่มีประกันบางส่วนหรือไม่มีประกัน ผู้ถือ DW อาจมีความเสี่ยงจากการที่บริษัทไม่สามารถส่งมอบหลักทรัพย์หรือชำระราคาตามภาระผูกพัน (Credit Risk) ของบริษัท ดังนั้นผู้ถือ DW ควรศึกษาฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน อันดับเครดิตของบริษัท พร้อมทั้งศึกษาข้อมูลคุณสมบัติของบริษัทจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวอาจไม่ครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับ DW ทั้งนี้ ผู้ถือ DW ควรรับทราบและเข้าใจรายละเอียดของ DW รวมทั้งยอมรับข้อกำหนดสิทธิและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ DW ดังกล่าว พร้อมทั้ง ผู้ถือ DW ควรมั่นใจว่าผู้ถือ DW อยู่ในฐานะที่รับความเสี่ยงทั้งหมดของ DW ได้

เอกสารแนบ 5
ที่ตั้งสาขาของบริษัท

ที่ตั้งสาขาของบริษัท

สาขาในกรุงเทพและปริมณฑล	สาขาในต่างจังหวัด	
ปิ่นเกล้า 7/129 อาคารสำนักงานเซ็นทรัลปิ่นเกล้า ชั้นที่ 7 ห้องเลขที่ 704 ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอมรินทร์ เขตบางกอกน้อย กรุงเทพมหานคร 10700 โทรศัพท์: 0 2084 9090-9 โทรสาร: 0 2884 9019	หาดใหญ่ 29 อาคารลีการ์เดนส์พลาซ่า ชั้นที่ 6 ห้องเลขที่ 602 ถนนประชาธิปไตย ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110 โทรศัพท์: 0 7481 9900-3 โทรสาร: 0 7423 7164	เชียงราย 490/1 ถนนอุตรกิจ ตำบลเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย 57000 โทรศัพท์: 0 5205 9900-4 โทรสาร: 0 5371 3117
ธนบุรี 62 อาคารธนบุรีพลาซ่า ชั้นที่ 5 ห้องเลขที่ 505 ถนนสีลม แขวงสุริยวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์: 0 2632 9360-9 0 2632 9371-85 โทรสาร: 0 2632 9370	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 3240 1761-5 โทรสาร: 0 3289 5926
สีลมคอมเพล็กซ์ 191 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ ชั้น 20 ห้องเลขที่ 3-5 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์: 0 2126 6360 โทรสาร: 0 2126 6396-98	สมุทรสาคร 923/55 อาคารเอ.ที. ทาวเวอร์ ถนนเอกชัย ตำบลมหาชัย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์: 0 3442 6940-5 โทรสาร: 0 3442 6940-5	อุดรธานี 26-27 ถนนนเรศวร ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี 41000 โทรศัพท์: 0 4224 4008 0 4224 3536 โทรสาร: 0 4224 3960
ประชาชื่น 99/218 หมู่ที่ 6 โครงการบุญโต 6 ถนนประชาชื่น (เลียบบคลองประปา) ต.บ้านใหม่ อ.ปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 โทรศัพท์: 0 2565 5402-8 โทรสาร: 0 2565 5860	สุพรรณบุรี 28/6-7 ถนนหมื่นหาญ ตำบลท่าพี่เลี้ยง อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี 72000 โทรศัพท์: 0 3552 2530-3 โทรสาร: 0 3552 4119	นครปฐม 28/32 ถนนยิงเป้า ตำบลสนามจันทร์ อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม 73000 โทรศัพท์: 0 3427 2519 โทรสาร: 0 3421 9262
	ขอนแก่น 26/19 ชั้น 2 หมู่ 7 ถนนศรีจันทร์ใหม่ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000 โทรศัพท์ : (043) 058960 โทรสาร : (043) 058965	เชียงใหม่ 189/1 ชั้นที่ 2 ห้องเลขที่ ซี 101 หมู่ที่ 6 โครงการรวมโชคมอลล์ ตลาดรวมโชค ถนนเชียงใหม่-แม่โจ้ ตำบลฟ้าฮ่าม อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ 50000 โทรศัพท์: 0 5207 0900-914 โทรสาร: 0 5207 0914

เอกสารแนบ 6

งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินรวมและเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้าข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบันข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<p>การรับรู้รายได้ - รายได้ค่านายหน้า</p> <p>รายได้ค่านายหน้าเป็นค่าธรรมเนียมจากการเป็นตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขในการกำหนดค่าธรรมเนียมที่แตกต่างกันตามปริมาณการซื้อขายทั้งนี้เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือรายได้ค่านายหน้านั้นเกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายได้ค่านายหน้าถูกต้อง และครบถ้วนตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p> <p>กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้ รายละเอียกรายได้ค่านายหน้าและข้อมูลส่วนงานดำเนินงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.1 ข้อ 24 และข้อ 35 ตามลำดับ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า • การทดสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในรวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้านับอัตราค่านายหน้าที่เกี่ยวข้อง ทดสอบการคำนวณรายได้ค่านายหน้าและตรวจสอบเอกสารประกอบการรับรู้รายได้ค่านายหน้าดังกล่าวว่าเกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายได้ค่านายหน้าถูกต้องและครบถ้วน - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ค่านายหน้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<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>กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน รายละเอียด กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์และข้อมูลส่วนงานดำเนินงานไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.1ข้อ 3.21ข้อ 3.23ข้อ 4.2ข้อ 26และข้อ 35 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) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวและตรวจสอบเอกสารประกอบการรับรู้รายการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์และกำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวว่าเป็นรายการที่เกิดขึ้นจริง มีการรับรู้รายการถูกต้องและครบถ้วน - การทดสอบความถูกต้องของข้อมูลและหลักเกณฑ์ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ที่บริษัทใช้พร้อมทั้งทดสอบการคำนวณ - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายการกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีซึ่งข้าพเจ้าได้รับข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีฉบับเตรียมเผยแพร่ก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ข้าพเจ้าได้อ่านข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีฉบับเตรียมเผยแพร่ โดยไม่พบว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ข้าพเจ้าต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไปข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวมข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัทข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que ສື່ສາກກັບຜູ້ມີເນ້າທີ່ໃນການກຳກັບຄູແລ່ຂ້າພເຂົ້າໄດ້ພິຈາລະນາເຣື່ອງຕ່າງໆທີ່ມີນ້ຳສຳຄັນຫຼາຍທີ່ສຸດໃນການ
ຕຽວສອບງບການເງິນຮວມແລະງບການເງິນເຈພາະຈິກາກໃນງວດປັຈຈຸບັນແລະກຳເນັດເປັນເຣື່ອງສຳຄັນໃນການ
ຕຽວສອບຂ້າພເຂົ້າໄດ້ອຸທິບາຍເຣື່ອງເລ່ານີ້ໃນຮາຍງານຂອງຜູ້ສອບບັນຊີເວັ້ນຕ່າກູໝາຍເຣື່ອງອ້ອບັງຄັບໄມ່ໃຫ້
ເປັດເພຍຕ່ອສາຮາຣະເຄື່ອງກັບເຣື່ອງດັງຄ່າວເຣື່ອງໃນສາຮາຣະກຣຸນທີ່ຍາກທີ່ຈະເກັດຂຶ້ນຂ້າພເຂົ້າພິຈາລະນາວ່າໄມ່ຄວຽ
ສື່ສາກເຣື່ອງດັງຄ່າວໃນຮາຍງານຂອງຂ້າພເຂົ້າເພຽາະກາກກະທຳດັງຄ່າວສາມາດຄາດກຣຸນໄດ້ອຸຍ່າງ
ສມເຫຸສມຜລວ່າຈະມີຜລກະທບໃນທາງລບມາກກວ່າຜລປຽະໂຍຮນຕ່ອສ່ວນໄດ້ເສີຍສາຮາຣະຈາກການສື່ສາກ
ດັງຄ່າວ

ວິລາສິນີ ກຸຣຸນາມຣະ

ກຽງເທພມຫານຄຽ

ວັນທີ່19ກຸມພາພັນຮັ2563

ຜູ້ສອບບັນຊີຮັບອນຸຍາດເລຂະເບີຍນ 7098

ບຣິຮັກ ດີລອຍໂຕສຸ ໂຮມໂຕສຸ ໄຊຍະຍຸດ ສອບບັນຊີ ຈຳກັດ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	335,551,405	347,149,673	172,167,471	204,548,811
หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน		-	1,298,000,000	-	1,298,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	6	98,769,017	1,538,196,993	98,769,017	1,538,196,993
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7	5,472,333,803	6,144,954,692	5,472,333,803	6,144,954,692
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน		64,164,170	57,866,879	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	9	113,333,450	180,682,191	113,333,450	180,682,191
เงินลงทุน	10	5,893,569,950	5,493,491,806	5,387,326,548	5,031,244,637
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	2,622,445,007	2,564,755,766
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	12	76,962,313	79,455,137	65,694,227	64,889,462
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	72,850,500	70,687,170	48,606,765	50,318,929
ค่าความนิยม		26,713,599	26,713,599	-	-
ทรัพย์สินรอการขาย	14	24,097,613	29,901,182	24,097,613	29,901,182
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	15	8,838,659	6,972,460	-	-
สินทรัพย์อื่น	16	251,354,481	245,404,788	234,957,931	225,768,303
รวมสินทรัพย์		12,438,538,960	15,519,476,570	14,239,731,832	17,333,260,966

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สิน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	17	400,000,000	-	400,000,000	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน		100,426,974	1,060,000,000	100,426,974	1,060,000,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์		646,958,834	-	646,958,834	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	18	3,098,345,835	4,342,768,367	3,098,345,835	4,342,768,367
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน		10,859,179	15,739,776	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	9	231,191,566	245,412,822	231,191,566	245,412,822
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		450,649,094	490,116,063	375,734,477	426,523,538
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		42,432,236	97,881,785	31,368,022	89,637,074
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	19	964,007,706	2,988,265,827	964,007,706	2,988,265,827
เงินกู้ค้ำประกันจากบริษัทย่อย	20	-	-	1,936,500,000	1,936,500,000
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21	167,558,452	127,553,400	136,751,015	106,242,111
ประมาณการหนี้สิน		21,464,782	39,698,260	17,416,282	35,649,760
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15	24,500,306	28,240,820	24,500,306	28,240,820
หนี้สินอื่น		41,100,915	36,897,023	41,367,137	30,376,370
รวมหนี้สิน		6,199,495,879	9,472,574,143	8,004,568,154	11,289,616,689
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		3,016,210,695	2,811,538,210	3,016,210,695	2,811,538,210
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		(56,075,520)	(42,922,436)	(56,075,520)	(42,922,436)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		6,235,163,678	6,043,644,277	6,235,163,678	6,043,644,277
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		3,879,403	3,258,150	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		6,239,043,081	6,046,902,427	6,235,163,678	6,043,644,277
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		12,438,538,960	15,519,476,570	14,239,731,832	17,333,260,966

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2562	2561	
รายได้					
รายได้ค่านายหน้า	24	698,475,453	909,769,019	698,475,453	909,769,019
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	25	789,128,589	686,985,989	175,491,966	124,637,881
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		136,735,410	163,707,106	136,735,410	163,707,106
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	26	1,705,919,525	1,738,264,477	1,700,546,929	1,734,021,267
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	125,663,072	106,617,372
รายได้อื่น		19,997,414	9,830,702	18,638,626	4,527,240
รวมรายได้		3,350,256,391	3,508,557,293	2,855,551,456	3,043,279,885
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		1,088,967,992	1,103,624,829	854,169,808	883,384,064
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		453,731,548	421,386,053	338,097,801	322,223,646
ต้นทุนทางการเงิน		140,635,677	159,333,649	140,635,677	159,333,649
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		6,168,399	(4,091,720)	6,168,399	(4,091,720)
ค่าใช้จ่ายอื่น	29	447,875,562	466,028,443	337,207,432	349,089,790
รวมค่าใช้จ่าย		2,137,379,178	2,146,281,254	1,676,279,117	1,709,939,429
กำไรก่อนภาษีเงินได้		1,212,877,213	1,362,276,039	1,179,272,339	1,333,340,456
ภาษีเงินได้	32	(240,952,694)	(277,926,453)	(208,476,712)	(249,966,240)
กำไรสำหรับปี		971,924,519	1,084,349,586	970,795,627	1,083,374,216

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัยสำหรับ โครงการผลประโยชน์พนักงาน	842,105	-	834,947	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ไม่ถูกจัดประเภท				
รายการใหม่ในภายหลัง	(168,421)	-	(166,989)	-
	<u>673,684</u>	<u>-</u>	<u>667,958</u>	<u>-</u>
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	2,865,002	5,608,683	2,865,002	5,608,683
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(16,032,569)	(1,668,985)	(16,032,569)	(1,668,985)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภท				
รายการใหม่ในภายหลัง	14,483	66,387	14,483	66,387
	<u>(13,153,084)</u>	<u>4,006,085</u>	<u>(13,153,084)</u>	<u>4,006,085</u>
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	<u>(12,479,400)</u>	<u>4,006,085</u>	<u>(12,485,126)</u>	<u>4,006,085</u>
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u>959,445,119</u>	<u>1,088,355,671</u>	<u>958,310,501</u>	<u>1,087,380,301</u>
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	970,795,627	1,083,374,216	970,795,627	1,083,374,216
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,128,892	975,370		
	<u>971,924,519</u>	<u>1,084,349,586</u>		
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	958,310,501	1,087,380,301	958,310,501	1,087,380,301
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,134,618	975,370		
	<u>959,445,119</u>	<u>1,088,355,671</u>		
กำไรต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	31	0.49	0.49	0.54

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

งบการเงินรวม												
ส่วนของบริษัทใหญ่												
หมายเหตุ	ส่วนเกินทุนจาก					องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น						
	ส่วนเกิน		การไม่ใช้สิทธิของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ	กำไรสะสม		กำไร			รวมองค์ประกอบอื่น ของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม
	ทุนเรือนหุ้น	มูลค่าหุ้นสามัญ		จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	จากการวัดมูลค่า	ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยน	เงินลงทุนเผื่อขาย				
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	34	-	-	-	(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	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	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	
เงินปันผลจ่าย	34	-	-	-	(766,791,100)	-	-	-	(766,791,100)	(513,365)	(767,304,465)	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	970,795,627	-	-	-	970,795,627	1,128,892	971,924,519	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	667,958	2,879,485	(16,032,569)	(13,153,084)	(12,485,126)	5,726	(12,479,400)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	3,016,210,695	11,627,079	(67,702,599)	(56,075,520)	6,235,163,678	3,879,403	6,239,043,081	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

		งบการเงินเฉพาะกิจการ								
								องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้นของผู้ถือหุ้น		
				ส่วนเกินทุนจาก				ผลต่าง		
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินจากการไม่ใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	กำไรสะสม		กำไร	จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	อัตรแลกเปลี่ยนแปลงค่าทางการเงิน	รวมองค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	รวม
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร					
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	34	-	-	-	-	(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		<u>1,991,763,130</u>	<u>982,166,480</u>	<u>101,922,580</u>	<u>199,176,313</u>	<u>2,811,538,210</u>	<u>8,747,594</u>	<u>(51,670,030)</u>	<u>(42,922,436)</u>	<u>6,043,644,277</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		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
เงินปันผลจ่าย	34	-	-	-	-	(766,791,100)	-	-	-	(766,791,100)
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	970,795,627	-	-	-	970,795,627
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	667,958	2,879,485	(16,032,569)	(13,153,084)	(12,485,126)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		<u>1,991,763,130</u>	<u>982,166,480</u>	<u>101,922,580</u>	<u>199,176,313</u>	<u>3,016,210,695</u>	<u>11,627,079</u>	<u>(67,702,599)</u>	<u>(56,075,520)</u>	<u>6,235,163,678</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,212,877,213	1,362,276,039	1,179,272,339	1,333,340,456
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(125,663,072)	(106,617,372)
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	47,745,381	55,377,473	34,559,943	40,238,081
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	6,971,507	9,088,232	6,971,507	9,088,232
กลับรายการประมาณการหนี้สิน	(18,002,250)	(169,468)	(18,002,250)	(169,468)
กำไรจากการปรับมูลค่าหลักทรัพย์เพื่อค่า และตราสารอนุพันธ์	(153,487,666)	(38,553,053)	(153,487,666)	(38,553,053)
กำไรจากการขายเงินลงทุน	(4,028,713)	(10,365,453)	(4,028,713)	(10,365,453)
ส่วนเกินมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทย่อย	152,800	174,705	-	-
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(16,251,830)	(44,510,992)	(16,251,830)	(44,510,992)
ดอกเบี้ยสัญญาเช่าทางการเงินตัดบัญชี	23,778	65,879	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	297,425	(315,259)	59,974	21
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	(4,667,431)	(830,827)	(4,667,431)	(830,827)
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากและเงินลงทุน	(133,747,673)	(137,462,377)	(128,378,386)	(133,219,166)
รายได้เงินปันผล	(139,952,431)	(151,873,520)	(139,952,431)	(151,873,520)
ต้นทุนทางการเงิน	140,635,677	159,333,649	140,635,677	159,333,649
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	55,943,015	21,845,051	45,604,762	17,533,848
โอนกลับค่าใช้จ่ายในการรื้อถอน	(128,402)	-	(128,402)	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	994,380,400	1,224,080,079	816,544,021	1,073,394,436
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	1,298,000,000	(938,000,000)	1,298,000,000	(938,000,000)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,439,427,976	(1,056,728,844)	1,439,427,976	(1,056,728,844)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	665,649,382	435,971,968	665,649,382	435,971,968
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	(6,297,291)	(5,048,974)	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	389,815	94,355,741	389,815	94,355,741
เงินลงทุนเพื่อค่า	(152,264,361)	2,850,051,719	(152,264,361)	2,850,051,719
สินทรัพย์อื่น	(14,203,842)	(18,199,910)	(18,325,602)	(21,688,967)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	(959,573,026)	657,000,000	(959,573,026)	657,000,000
เจ้าหน้าที่สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	646,958,834	(109,312,910)	646,958,834	(109,312,910)
เจ้าหน้าที่ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(1,241,756,740)	756,826,491	(1,241,756,740)	756,826,491
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	(4,880,597)	2,749,862	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(74,090,430)	(161,692,747)	(74,090,430)	(161,692,747)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(31,711,059)	52,378,994	(43,071,951)	48,514,036
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	(15,095,858)	(1,068,500)	(15,095,858)	(1,068,500)
หนี้สินอื่น	(3,326,215)	8,842,230	2,584,438	2,758,327
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	2,541,606,988	3,792,205,199	2,365,376,498	3,630,380,750
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนเพื่อค้า	140,041,103	150,831,972	140,041,103	150,831,972
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	140,690,910	131,434,367	136,203,448	127,264,344
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(131,279,467)	(102,678,747)	(131,279,467)	(102,678,747)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(302,162,894)	(249,191,886)	(270,471,796)	(220,992,046)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,388,896,640	3,722,600,905	2,239,869,786	3,584,806,273
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	78,199,625	33,258,683	78,199,625	33,258,683
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	(334,300,000)	(8,584,575)	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	282,500,000	36,600,000	-	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนทั่วไป	(1,940,880)	(256,800)	(410,880)	(256,800)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(4,000,000)	-
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนทั่วไป	1,222,219	1,256,145	1,222,219	1,256,145
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	59,546,636	148,346,077
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(39,626,207)	(24,618,735)	(25,586,612)	(13,326,390)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	124,570	334,381	124,570	1,402
เงินสดจ่ายลงทุนสัญญาเช่าทางการเงิน	(900,000)	(900,000)	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	10,471,000	1,386,000	10,471,000	1,386,000
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปเป็น) กิจกรรมลงทุน	(4,249,673)	38,475,099	119,566,558	170,665,117

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	55,550,000,000	54,360,000,000	55,550,000,000	54,360,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(55,150,000,000)	(58,060,000,000)	(55,150,000,000)	(58,060,000,000)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	6,727,657,596	15,111,882,139	6,727,657,596	15,111,882,139
เงินสดจ่ายคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(8,752,684,180)	(14,508,934,367)	(8,752,684,180)	(14,508,934,367)
เงินปันผลจ่าย	(766,791,100)	(637,338,616)	(766,791,100)	(637,338,616)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(513,365)	(1,278,923)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(2,392,331,049)	(3,735,669,767)	(2,391,817,684)	(3,734,390,844)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ				
ก่อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน	(7,684,082)	25,406,237	(32,381,340)	21,080,546
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(3,914,186)	(491,431)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(11,598,268)	24,914,806	(32,381,340)	21,080,546
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	347,149,673	322,234,867	204,548,811	183,468,265
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	335,551,405	347,149,673	172,167,471	204,548,811

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 สารบัญญัตินิติบุคคลประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้อที่	เรื่อง	หน้าที่
1.	ข้อมูลทั่วไป.....	1
2.	เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงินงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม	2
3.	สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ	7
4.	การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ	19
5.	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด.....	22
6.	ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	22
7.	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	23
8.	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	25
9.	สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	26
10.	เงินลงทุน.....	27
11.	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	31
12.	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	32
13.	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	36
14.	ทรัพย์สินรอการขาย	37
15.	สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	38
16.	สินทรัพย์อื่น	41
17.	เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	41
18.	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า.....	42
19.	ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	43
20.	เงินกู้ยืมค้ำประกันจากบริษัทย่อย.....	44
21.	สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน.....	45
22.	การบริหารจัดการทุน	47
23.	สำรองตามกฎหมาย.....	47
24.	รายได้ค่านายหน้า.....	47
25.	รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ.....	48
26.	กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	49
27.	ค่าตอบแทนกรรมการ.....	49
28.	ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ.....	49
29.	ค่าใช้จ่ายอื่น.....	50

30.	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ.....	50
31.	กำไรต่อหุ้น.....	51
32.	ภาษีเงินได้.....	51
33.	รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	53
34.	เงินปันผล	56
35.	ส่วนงานดำเนินงาน	57
36.	ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น	58
37.	เครื่องมือทางการเงิน	62
38.	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน.....	71
39.	การอนุมัติงบการเงิน	72

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

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
- (ฅ) 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 ซึ่งเป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการเงินที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศไทย นอกจากนี้แล้วบริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 4 แห่ง โดยธุรกิจของบริษัทย่อยแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 11

บริษัทมีที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีสาขาในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดรวมทั้งสิ้น 14 สาขา และ 18 สาขา ตามลำดับ

เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2562 บริษัท ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อ บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย ต่อมาเมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2562 บริษัทย่อยได้เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด มีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร มีวัตถุประสงค์หลักของบริษัทย่อย คือ ประกอบกิจการนายหน้าประกันวินาศภัย และ นายหน้าประกันชีวิต โดยบริษัทย่อยนี้อยู่ระหว่างการขอใบอนุญาตนายหน้าประกันภัยดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

2. เหน้ในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม

2.1 เหน้ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2561) 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)” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะ ได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในหมายเหตุ ประกอบงบการเงินข้อที่ 3 เรื่อง สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงิน ฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น		อัตราร้อยละของสินทรัพย์ที่รวมอยู่ในสินทรัพย์รวม		อัตราร้อยละของรายได้ที่รวมอยู่ในรายได้รวม	
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
			ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด	จัดการกองทุนรวม	ไทย	99	99	4.69	3.12	18.84	16.40
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นซ์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	นายหน้าประกันวินาศภัย และนายหน้าประกันชีวิต	ไทย	100	-	0.03	-	-	-
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (“HOLDCO”)	ธุรกิจด้านลงทุน	ฮ่องกง	100	100	0.41	0.44	-	-
KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)	ธุรกิจด้านลงทุน	บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์	100	100	1.31	1.11	-	-

- (ข) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- (ค) งบการเงินของบริษัทย่อยนี้จัดทำขึ้นโดยมีรอบระยะเวลาบัญชีและใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
- (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 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียบกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว มาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญคือ มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับรายได้ของกลุ่มบริษัทได้ถูกเปิดเผยรายละเอียดไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 3.1 การนำมาตรฐานมาถือปฏิบัติไม่ได้มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว และจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียบกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว และเห็นว่าการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสิ่งสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ ยกเว้น มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังต่อไปนี้

มาตรฐานกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน โดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน มาตรฐานเหล่านี้จะนำมาแทนมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินเมื่อมีผลบังคับใช้

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานกลุ่มเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ กำหนดหลักการสำหรับการระบุสัญญาเช่าและวิธีปฏิบัติในงบการเงินทั้งทางด้านผู้เช่าและผู้ให้เช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้นำมาแทนมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องสัญญาเช่าเมื่อมีผลบังคับใช้ ได้แก่ มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

สำหรับการบัญชีทางด้านผู้เช่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างเป็นสาระสำคัญ โดยยกเลิกการแยกประเภทระหว่างสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาเช่าการเงินภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้รายการสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลสำหรับสัญญาเช่าทั้งหมด ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ อย่างไรก็ตาม การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงินโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17

จากการประเมินผลกระทบเบื้องต้น ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีผลกระทบต้องบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 คือ สินทรัพย์และหนี้สินของกลุ่มบริษัทมีจำนวนเพิ่มขึ้นประมาณ 173 ล้านบาท และคาดว่าจะมีผลกระทบต้องบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 โดยสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทมีจำนวนเพิ่มขึ้นประมาณ 107 ล้านบาท

มาตรฐานการรายงานทางการเงินอื่นๆ

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 19	ผลประโยชน์พนักงาน
ฉบับที่ 23	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 28	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 3	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 11	การร่วมการงาน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบจากมาตรฐานข้างต้นแล้วและเชื่อว่าจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้

(ก) ค่านายหน้า และ ค่าธรรมเนียมและบริการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้รายได้ที่เปลี่ยนหลักการตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่องรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ทำให้เห็น นโยบายการบัญชีสำหรับการรับรู้รายได้ค่านายหน้าและรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีความแตกต่างกัน ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(1) ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รับรู้เป็นรายได้ เมื่อกิจการได้ปฏิบัติภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นแล้ว ณ วันที่เกิดรายการ (Point in time)

(2) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน ค่าธรรมเนียมการซื้อและให้ยืมหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมการเป็นตัวแทนการจัดจำหน่าย และค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน รับรู้เป็นรายได้ เมื่อกิจการได้ปฏิบัติภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นแล้ว (Point in time)

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนและการดูแลรักษาทรัพย์สิน และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน รับรู้เป็นรายได้ เมื่อภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่ง ตามขั้นความสำเร็จของงานบริการที่ได้ให้แล้ว (Over time)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(1) ค่านายหน้า

ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

(2) ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานบริการที่ได้ให้แล้ว

ค่าธรรมเนียมการจัดการและค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนคิดเป็นอัตราร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่บริษัทย่อยจัดการหรือในอัตราที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของแต่ละกองทุน และรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

(ข) กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

(ค) ดอกเบี้ยและเงินปันผล

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เงินปันผลไม่รวมเงินปันผลจากบริษัทย่อย ถือเป็นรายได้เมื่อสิทธิในการรับเงินปันผลเกิดขึ้น

(ง) ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามระยะเวลาของเงินให้กู้ยืม โดยคำนวณจากยอดเงินต้นที่คงค้าง บริษัทหุ่ยครับรู้รายได้ตามเกณฑ์คงค้างสำหรับเงินให้กู้ยืมที่เข้าเงื่อนไขตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามหนังสือที่ กธ.5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 และปัจจัยอื่นประกอบ

ดอกเบี้ยหรือส่วนลดที่คิดรวมอยู่ในตัวเงินหรือเงินให้กู้ยืมจะตัดจำหน่ายเป็นรายได้เฉลี่ยเท่า ๆ กันตลอดอายุของตัวเงินหรือระยะเวลาของเงินให้กู้ยืม

3.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

(ก) ดอกเบี้ยจ่าย

ดอกเบี้ยจ่ายถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

(ข) ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

3.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ รวมถึงเงินที่ลูกค้าวางเป็นหลักประกันเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายใน และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทจะตัดรายการดังกล่าวในส่วนที่ไม่มีภาระค้ำประกันออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

3.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารที่มีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน รวมถึงเงินลงทุนระยะสั้นในตัวเงินหรือตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินประเภทเพื่อเรียกและประเภทที่มีวันที่ถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

- 3.5 หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน/หลักทรัพย์ขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน
บริษัทมีการทำสัญญาซื้อหลักทรัพย์ โดยมีสัญญาขายคืน และสัญญาขายหลักทรัพย์ โดยมีสัญญาซื้อคืน
โดยมีการกำหนดวัน เวลา และราคาที่แน่นอนในอนาคต จำนวนเงินที่จ่ายสำหรับหลักทรัพย์ซื้อ
โดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์และจำนวนเงินที่รับสำหรับสัญญาขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน
แสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์
คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบี้ยรับหรือต้นทุนทางการเงินแล้วแต่กรณี
ทั้งนี้ หลักทรัพย์ภายใต้สัญญาดังกล่าวถือเป็นหลักประกัน
- 3.6 ลูกหนี้สำนักหักบัญชี/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขาย
หลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีใน
การทำธุรกรรมอนุพันธ์
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขาย
หลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- 3.7 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
บริษัทบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น
“เจ้าหนี้หุ้นยืม” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทปรับปรุงบัญชี
เจ้าหนี้หุ้นยืมเฉพาะหลักทรัพย์ส่วนที่ได้นำไปขาย โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุดใน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของกำไร
หรือขาดทุนจากการดำเนินงาน
บริษัทบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น “ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดง
ฐานะการเงิน เงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันหรือรับจากคู่สัญญากับบริษัทในบัญชี “ลูกหนี้
ทรัพย์สินวางประกัน” หรือ “เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน”
ค่าธรรมเนียมการยืมรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมการให้ยืมรับรู้เป็นรายได้ โดยบันทึกรับรู้
ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาการยืมและการให้ยืม

3.8 ลูกหนี้/เจ้าหนี้อธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
ลูกหนี้อธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดสุทธิลูกหนี้อธุรกิจหลักทรัพย์ และลูกหนี้อธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญบวกดอกเบี้ยค้างรับ ทั้งนี้ ลูกหนี้อธุรกิจหลักทรัพย์รวมถึงยอดดุลสุทธิลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้หลักทรัพย์ที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้อธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้อทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้อหุ้นยืมหรือศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้อธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประenomหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

เจ้าหนี้อธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์

3.9 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
บริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้อธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยการประเมินฐานะลูกหนี้แต่ละรายและพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน 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 ตัวแลกเงินและตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีกำหนดจ่ายคืนเกินกว่า 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา เงินฝากประจำ ตัวแลกเงินและตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินที่มีวันครบกำหนดภายใน 3 เดือนแต่มีความตั้งใจจะถือต่อไปในรูปแบบเดิมหรือมีข้อจำกัดในการเบิกใช้

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหรือหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของรอบระยะเวลารายงาน มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

บริษัทจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี) ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทบันทึกการขายหรือขายเงินลงทุน ณ วันที่เกิดรายการ (Trade date)

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน โดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

3.11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 20 ปี	หรือตามอายุสัญญา
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

	<u>อายุการให้ประโยชน์</u>
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ารอดบัญชี	5 ปี
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3 - 7 ปี

ไม่มีการตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่อยู่ระหว่างพัฒนา

3.13 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาหุ้น ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจเฉพาะ ส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา ในกรณีที่มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าดังกล่าวเป็นรายได้ ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานทันที

ในการวัดมูลค่าในภายหลังบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาหุ้นหักค่าเพื่อการด้อยค่า และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

3.14 ทรัพย์สินรอการขาย

ทรัพย์สินรอการขายเป็นที่ดินที่ได้มาจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งแสดงไว้ในราคาหุ้นหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ขาดทุนจากการด้อยค่าได้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

3.15 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทและบริษัทย่อยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทและบริษัทย่อยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกัน

3.16 ประมวลการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมวลการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น 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

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

3.19 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน หรือหากเป็นรายการที่ได้มีการทำสัญญาตกลงอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าไว้ ก็จะแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ตกลงล่วงหน้านั้น

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

3.20 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอดักบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอดักบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอดักบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดักบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีรวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างเนที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดักบัญชี ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างเนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดักบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอดักบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

3.21 ตราสารอนุพันธ์

บริษัทเข้าทำธุรกรรมตราสารอนุพันธ์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและ/หรือเพื่อค้าโดยตราสารอนุพันธ์ที่บริษัทเข้าทำรายการแบ่งออกได้เป็น 5 ประเภท ได้แก่ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาซื้อขายล่วงหน้า สัญญาออปชัน ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์

เมื่อวันเริ่มแรกบริษัทบันทึกรับรู้ภาวะภายใต้สัญญาดังกล่าวข้างต้นเป็นรายการนอกงบดุล 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) มูลค่ายุติธรรมของสัญญาอปชันคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของงวดของบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- (ง) มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ วันสิ้นวันทำการของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (จ) มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์คำนวณ โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของเงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และความผันผวนของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

3.22 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท และบริษัทย่อยหรือลูกบริษัทและบริษัทย่อยควบคุม ไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทและบริษัทย่อย

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียง โดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3.23 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดระดับชั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ 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
บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทและบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา
- 4.8 สัญญาเช่า
ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่
- 4.9 ผลประโยชน์พนักงาน
ภาระหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอัตราการมรณะ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนที่จ่ายจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้
- 4.10 ค่าเผื่อสำรอง
บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และได้บันทึกประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน สำหรับในกรณีที่ฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจะยังไม่บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2562	2561	2562	2561
เงินสด	794	852	744	802
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	403,811	494,447	280,477	398,896
เงินฝากประจำ	40,007	2,047,007	7	2,000,007
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	444,612	2,542,306	281,228	2,399,705
หัก เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(109,061)	(2,195,156)	(109,061)	(2,195,156)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	335,551	347,150	172,167	204,549

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

6. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2562	2561
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	269,073	1,712,587
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ในประเทศ	1,643	1,380
หัก ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(171,947)	(175,770)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	98,769	1,538,197

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

7. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	3,049,632	3,687,991
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	1,744,517	1,912,727
ลูกหนี้ธุรกิจกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	616,414	498,219
- ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์	83,800	81,103
ลูกหนี้อื่น		
- ลูกหนี้ผ่อนชำระ	294,502	294,541
- ลูกหนี้ค้างชำระ	55	-
- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์อื่น	19,957	-
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	5,808,877	6,474,581
บวก ดอกเบี้ยค้างรับ	8,949	8,933
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(345,492)	(338,559)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	5,472,334	6,144,955
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้อื่น	11,087	11,852
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(11,087)	(11,852)
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5,472,334	6,144,955

7.1 ลูกหนี้ที่ระงับการรับรู้รายได้

บริษัทมีลูกหนี้อื่นที่ระงับการรับรู้รายได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 จำนวน 304 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้บันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญแล้วจำนวน 304 ล้านบาท

7.2 ลูกหนี้จำแนกตามการจัดชั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ โดยมีลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2562

	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ที่ตั้งไว้	มูลหนี้สุทธิหลังหัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	5,514,395	-	5,514,395
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	24,832	-	24,832
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	289,686	(289,686)	-
รวม	5,828,913	(289,686)	5,539,227
สำรองเผื่อหนี้ที่เรียกเก็บไม่ได้	-	(66,893)	(66,893)
มูลค่าตามบัญชี	5,828,913	(356,579)	5,472,334

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

- 7.3 ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน
 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ได้รวมลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2562	2561
ลูกหนี้ทรัพย์สินที่วางประกันเป็นเงินสด	616,414	498,219
มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่ยึดมา	516,472	409,585
มูลค่าคงเหลือหลักทรัพย์ที่ยึดมาแต่ยังไม่ได้นำไปขายชอร์ต หรือให้ยึดต่อ	8,635	33

8. ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2562	2561
ยอดต้นปี	350,411	461,157
<u>บวก</u> สำรองเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งในระหว่างปี	6,971	9,088
หนี้สูญโอนกลับ	-	76
<u>หัก</u> โอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งในระหว่างปี	(803)	(12,912)
หนี้สูญตัดจำหน่าย	-	(106,998)
ยอดปลายปี	356,579	350,411

9. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2562

	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า				
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	-	224,018	20,020,961
ฟิวเจอร์ส	110,687	3,255,117	-	-
ออปชั่น	1,398	82,190	763	59,030
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์	1,248	215,283	6,411	400,000
รวม	113,333	3,552,590	231,192	20,479,991

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2561

	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
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

10. เงินลงทุน

10.1 เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 จำแนกตามวัตถุประสงค์การลงทุน ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2561	
	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	5,212,426	5,264,473	3,710,562	3,474,844
หน่วยลงทุน	1,002	1,007	2	6
รวม	5,213,428	5,265,480	3,710,564	3,474,850
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาครัฐ	100,427	100,427	1,341,026	1,347,957
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	110,000	113,185
รวม	100,427	100,427	1,451,026	1,461,142
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	5,313,855	5,365,907	5,161,590	4,935,992
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	52,052	-	(225,598)	-
หลักทรัพย์เพื่อค้า	5,365,907	5,365,907	4,935,992	4,935,992
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน				
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ	150,770	162,105	162,249	171,286
รวม	150,770	162,105	162,249	171,286
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	74,171	74,244
รวม	-	-	74,171	74,244
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	150,770	162,105	236,420	245,530
บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	11,335	-	9,110	-
หลักทรัพย์เพื่อขาย	162,105	162,105	245,530	245,530
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด				
เงินฝากประจำ	2,934,302		1,282,502	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	647,785		1,158,179	
พันธบัตรรัฐบาล	8,308		8,461	
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	3,590,395		2,449,142	
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(3,247,785)		(2,158,179)	
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	342,610		290,963	
เงินลงทุนทั่วไป				
หุ้นสามัญ	29,800		27,860	
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ	2,022		2,175	
รวมเงินลงทุนทั่วไป	31,822		30,035	
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(8,874)		(9,028)	
เงินลงทุนทั่วไป	22,948		21,007	
รวมเงินลงทุน	5,893,570		5,493,492	

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2561	
	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ราคาทุน ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	5,212,426	5,264,473	3,710,562	3,474,844
หน่วยลงทุน	1,002	1,007	2	6
รวม	5,213,428	5,265,480	3,710,564	3,474,850
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาครัฐ	100,427	100,427	1,341,026	1,347,957
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	110,000	113,185
รวม	100,427	100,427	1,451,026	1,461,142
รวมหลักทรัพย์เพื่อค้า	5,313,855	5,365,907	5,161,590	4,935,992
<u>บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า</u>	52,052	-	(225,598)	-
หลักทรัพย์เพื่อค้า	5,365,907	5,365,907	4,935,992	4,935,992
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารหนี้				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	74,171	74,244
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	-	74,171	74,244
<u>บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า</u>	-	-	73	-
หลักทรัพย์เพื่อขาย	-	-	74,244	74,244
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด				
เงินฝากประจำ	2,600,002		1,000,002	
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	647,785		1,158,179	
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	3,247,787		2,158,181	
<u>หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*</u>	(3,247,785)		(2,158,179)	
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	2		2	
เงินลงทุนทั่วไป				
หุ้นสามัญ	28,271		27,860	
<u>หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า</u>	(6,853)		(6,853)	
เงินลงทุนทั่วไป	21,418		21,007	
รวมเงินลงทุน	5,387,327		5,031,245	

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

10.2 เงินลงทุนที่ติดภาระผูกพัน

เงินลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อยที่ติดภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงมูลค่าตามบัญชีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน				
- หลักทรัพย์เพื่อค่า	100,427	-	100,427	-
หลักทรัพย์วางเป็นประกัน				
- ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด ⁽¹⁾	8,308	8,461	-	-
รวมหลักทรัพย์ที่ติดภาระผูกพัน	108,735	8,461	100,427	-

(1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดของบริษัทย่อยในประเทศทั้งหมดจำนวน 8 ล้านบาท ได้นำไปวางเป็นหลักประกันต่อกระทรวงการคลัง ตามสัญญาว่าจ้างผู้จัดการกองทุนรวม ซึ่งกระทรวงการคลังและกระทรวงอุตสาหกรรม เป็นผู้ว่าจ้างบริษัทย่อย กองทุนที่บริษัทย่อยจัดการอยู่ดังกล่าวอยู่ระหว่างการชำระบัญชี ดังนั้นภาระผูกพันดังกล่าวจะสิ้นสุดลงเมื่อการชำระบัญชีเสร็จสิ้น

10.3 เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้แยกตามอายุคงเหลือ

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 จำแนกตามอายุคงเหลือของสัญญาได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2562			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	3,590,395	-	-	3,590,395
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(3,247,785)	-	-	(3,247,785)
รวม	342,610	-	-	342,610

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย: พันบาท

	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

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2562			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	3,247,787	-	-	3,247,787
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(3,247,785)	-	-	(3,247,785)
รวม	2	-	-	2

หน่วย: พันบาท

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

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2562	2561
ยอดต้นปี	2,564,756	2,602,213
ซื้อเงินลงทุนบริษัทย่อย	4,000	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยระหว่างปี	125,663	106,617
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทย่อย	(12,427)	4,272
เงินปันผลจ่ายระหว่างปี	(59,547)	(148,346)
ยอดปลายปี	2,622,445	2,564,756

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ประเภทกิจการ	ความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนการถือหุ้น		วิธีการลงทุน		วิธีส่วนได้เสีย		เงินปันผลรับ	
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
			2562	2561	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทย่อยที่รวมในงบการเงินรวม												
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน วรรม จำกัด	จัดการกองทุนรวม	ถือหุ้นระหว่างกัน	105 ล้านบาท	105 ล้านบาท	99	99	244	244	472	400	60	148
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	นายหน้าประกัน วินาศภัย และ นายหน้าประกัน ชีวิต	ถือหุ้นระหว่างกัน	4 ล้านบาท	-	100	-	4	-	4	-	-	-
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (จดทะเบียนจัดตั้งที่ฮ่องกง)	ธุรกิจด้านลงทุน	ถือหุ้นระหว่างกัน	39 ล้านดอลลาร์ สหรัฐฯ	39 ล้านดอลลาร์ สหรัฐฯ	100	100	1,549	1,549	1,497	1,500	-	-
KGI (Thailand) Holdings Limited (จดทะเบียนจัดตั้งที่ บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)	ธุรกิจด้านลงทุน	ถือหุ้นระหว่างกัน	20 ล้านดอลลาร์ สหรัฐฯ	20 ล้านดอลลาร์ สหรัฐฯ	100	100	834	834	649	665	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย							2,631	2,627	2,622	2,565	60	148
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							(77)	(77)	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย							2,554	2,550	2,622	2,565	60	148

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ไม่ได้รวมงบการเงินของบริษัทเงินทุน ไทยচারง จำกัด มีทุนเรียกชำระแล้ว 1,218 ล้านบาท ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 53 และบริษัทเงินทุน นิธิภัทร จำกัด (มหาชน) มีทุนเรียกชำระแล้ว 1,080 ล้านบาท ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 24 เนื่องจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวปิดกิจการและอยู่ระหว่างชำระบัญชี

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม				หน่วย: พันบาท	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)		
ราคาทุน						
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820	
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	23,208	-	-	2,029	25,237	
อุปกรณ์	359,298	12,115	(24,661)	3,478	350,230	
เครื่องตกแต่ง	140,700	292	(7,658)	1,201	134,535	
ยานพาหนะ	3,700	-	-	-	3,700	
งานระหว่างติดตั้ง	14,493	14,647	(38)	(6,708)	22,394	
รวมราคาทุน	543,219	27,054	(32,357)	-	537,916	
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	19,834	2,204	-	-	22,038	
อุปกรณ์	305,741	24,376	(24,304)	-	305,813	
เครื่องตกแต่ง	136,911	1,650	(7,476)	-	131,085	
ยานพาหนะ	1,278	740	-	-	2,018	
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	463,764	28,970	(31,780)	-	460,954	
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	79,455				76,962	

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	
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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2562				พันบาท	28,970
2561				พันบาท	34,587

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	
	2562				2562
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	321,451	9,763	(20,551)	2,350	313,013
เครื่องตกแต่ง	131,747	261	(7,572)	-	124,436
งานระหว่างติดตั้ง	11,694	13,088	(38)	(2,350)	22,394
รวมราคาทุน	469,992	23,112	(28,161)	-	464,943
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	272,953	21,081	(20,432)	-	273,602
เครื่องตกแต่ง	128,870	886	(7,389)	-	122,367
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	405,103	21,967	(27,821)	-	399,249
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	64,889				65,694

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	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	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	336,478	2,886	(18,315)	402	321,451
เครื่องตกแต่ง	131,511	79	-	157	131,747
งานระหว่างติดตั้ง	10,815	1,438	-	(559)	11,694
รวมราคาทุน	<u>483,904</u>	<u>4,403</u>	<u>(18,315)</u>	<u>-</u>	<u>469,992</u>
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	266,569	24,697	(18,313)	-	272,953
เครื่องตกแต่ง	127,352	1,518	-	-	128,870
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>397,201</u>	<u>26,215</u>	<u>(18,313)</u>	<u>-</u>	<u>405,103</u>
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	<u>86,703</u>				<u>64,889</u>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2562				พันบาท	<u>21,967</u>
2561				พันบาท	<u>26,215</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีอุปกรณ์ เครื่องตกแต่งและยานพาหนะจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 373 ล้านบาท และ 358 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 329 ล้านบาท และ 325 ล้านบาท ตามลำดับ)

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	อายุการให้ ประโยชน์	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562						สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน
		ราคาทุน		ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
		ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2562	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2562	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2562	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2562	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3 - 7 ปี	191,969	7,863	199,832	142,959	10,195	153,154	46,678
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ ระหว่างพัฒนา	-	21,677	4,496	26,173	-	-	-	26,173
รวม		218,982	12,359	231,341	148,295	10,195	158,490	72,851

หน่วย: พันบาท

	อายุการให้ ประโยชน์	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561						สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน
		ราคาทุน		ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
		ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2561	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2561	ลดลง	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2561	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3 - 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

	อายุการให้ ประโยชน์	งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562						สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน
		ราคาทุน		ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
		ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2562	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2562	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2562	
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	133,924	4,450	138,374	104,883	4,010	108,893	29,481
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ ระหว่างพัฒนา	-	21,278	(2,152)	19,126	-	-	-	19,126
รวม		160,538	2,298	162,836	110,219	4,010	114,229	48,607

หน่วย: พันบาท

	อายุการให้ ประโยชน์	งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561						สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน
		ราคาทุน			ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
		ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
		1 มกราคม	เพิ่มขึ้น	31 ธันวาคม	1 มกราคม	ลดลง	31 ธันวาคม	
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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 105 ล้านบาท และ 82 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 76 ล้านบาท และ 74 ล้านบาท ตามลำดับ)

14. ทรัพย์สินรอการขาย

ทรัพย์สินรอการขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2562	2561
มูลค่าตามราคาทุน	27,130	32,973
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(3,032)	(3,072)
ทรัพย์สินรอการขาย	24,098	29,901

ทรัพย์สินรอการขายเป็นที่ดินที่ได้มาจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ โดยแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าคำนวณโดยอ้างอิงจากราคาประเมินของทรัพย์สินดังกล่าว และคิดลดด้วยอัตราที่เหมาะสม

15. สินทรัพย์/หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี

สินทรัพย์/หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	8,839	6,972	-	-
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	24,500	28,241	24,500	28,241

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์/หนี้สินภายใต้การตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี มีดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	ยอดเหลือ 1 มกราคม 2562	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือ ขาดทุน	รายการที่รับรู้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดเหลือ 31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	(133)	133	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,836	8	-	1,844
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	194	(173)	-	21
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,431	2,067	(168)	6,330
ประมาณการหนี้สิน	644	-	-	644
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	6,972	2,035	(168)	8,839
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	55,756	(25,473)	-	30,283
เงินลงทุน	2,847	27,173	(15)	30,005
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	265	(69)	-	196
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(6,310)	698	-	(5,612)
สินทรัพย์อื่น	(120)	-	-	(120)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(21,248)	(6,102)	-	(27,350)
ประมาณการหนี้สิน	(2,949)	47	-	(2,902)
รวมหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	28,241	(3,726)	(15)	24,500

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ยอดคงเหลือ	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	ยอดคงเหลือ
	1 มกราคม 2561	ในกำไรหรือ ขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2561
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	(277)	144	-	(133)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,403	433	-	1,836
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	274	(80)	-	194
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,569	862	-	4,431
ประมาณการหนี้สิน	644	-	-	644
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	<u>5,613</u>	<u>1,359</u>	<u>-</u>	<u>6,972</u>
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	2,342	53,414	-	55,756
เงินลงทุน	24,917	(22,004)	(66)	2,847
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	342	(77)	-	265
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(6,094)	(216)	-	(6,310)
สินทรัพย์อื่น	-	(120)	-	(120)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(17,955)	(3,293)	-	(21,248)
ประมาณการหนี้สิน	(2,973)	24	-	(2,949)
รวมหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	<u>579</u>	<u>27,728</u>	<u>(66)</u>	<u>28,241</u>

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	ยอดคงเหลือ	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	ยอดคงเหลือ
	1 มกราคม	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
2562	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2562	
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	55,756	(25,473)	-	30,283
เงินลงทุน	2,847	27,173	(15)	30,005
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	265	(69)	-	196
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(6,310)	698	-	(5,612)
สินทรัพย์อื่น	(120)	-	-	(120)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(21,248)	(6,102)	-	(27,350)
ประมาณการหนี้สิน	(2,949)	47	-	(2,902)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	28,241	(3,726)	(15)	24,500

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ยอดคงเหลือ	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	ยอดคงเหลือ
	1 มกราคม	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
2561	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2561	
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	2,342	53,414	-	55,756
เงินลงทุน	24,917	(22,004)	(66)	2,847
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	342	(77)	-	265
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(6,094)	(216)	-	(6,310)
สินทรัพย์อื่น	-	(120)	-	(120)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(17,955)	(3,293)	-	(21,248)
ประมาณการหนี้สิน	(2,973)	24	-	(2,949)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	579	27,728	(66)	28,241

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมซึ่งบริษัทไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี เนื่องจากยังมีความไม่แน่นอนและไม่สามารถประมาณระยะเวลาการใช้ประโยชน์ในอนาคตได้

16. สินทรัพย์อื่น

สินทรัพย์อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
เงินสมทบกองทุนทดแทนความเสียหายใน				
ระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	86,529	77,427	86,529	77,427
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	77,186	66,352	77,186	66,352
เงินมัดจำ	30,185	36,494	24,500	31,476
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	12,700	13,193	18,123	11,535
ดอกเบี้ยค้างรับ	18,361	25,304	16,168	23,993
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	19,824	21,347	8,616	10,971
อื่น ๆ	6,569	5,288	3,836	4,014
รวม	<u>251,354</u>	<u>245,405</u>	<u>234,958</u>	<u>225,768</u>

17. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	31 ธันวาคม 2562 ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ		รวม
เมื่อทวงถาม		ไม่เกิน 1 ปี		
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	1.27	-	400,000	400,000
รวม		-	400,000	400,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด			
	ณ วันที่	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	ณ วันที่
	1 มกราคม 2562			31 ธันวาคม 2562
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	55,550,000	(55,150,000)	400,000
	ณ วันที่	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	ณ วันที่
	1 มกราคม 2561			31 ธันวาคม 2561
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	3,700,000	54,360,000	(58,060,000)	-

18. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด		
- ตราสารทุน	1,129,301	3,122,449
- ตราสารหนี้และอนุพันธ์	1,326,446	645,802
เจ้าหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- เจ้าหนี้หุ้ยืม	549,090	474,690
- เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน	93,509	99,827
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	<u>3,098,346</u>	<u>4,342,768</u>

19. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วยเงินกู้ยืมในประเทศ เป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			รวม
		31 ธันวาคม 2562			
		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ			
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1-5 ปี	
ตราสารหนี้ที่ออกและ เงินกู้ยืมอื่น					
ตั๋วเงินจ่าย	2.00	-	198,930	-	198,930
หุ้นกู้	2.35	-	550,000	-	550,000
หุ้นกู้อนุพันธ์	13.97	-	215,078	-	215,078
รวม		-	964,008	-	964,008

หน่วย: พันบาท

	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			รวม
		31 ธันวาคม 2561			
		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ			
		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

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				หน่วย : พันบาท
	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด				
	ณ วันที่	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	รายการที่ไม่ใช่เงินสด	ณ วันที่
	1 มกราคม 2562				31 ธันวาคม 2562
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	2,988,266	6,727,658	(8,752,684)	768	964,008

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				หน่วย : พันบาท
	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

20. เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีเงินกู้ยืมสิทธิซึ่งเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินบาท ไม่มีดอกเบี้ยและไม่มีหลักประกันจากบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่ง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- (ก) เงินกู้ยืมสิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 จำนวน 1,500 ล้านบาทซึ่งมีกำหนดจ่ายชำระในวันที่ 31 สิงหาคม 2563
- (ข) เงินกู้ยืมสิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 จำนวน 436.5 ล้านบาทซึ่งมีกำหนดจ่ายชำระในวันที่ 31 สิงหาคม 2563

21. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ซึ่งเป็นภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์เงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงการเคลื่อนไหวได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2562	2561	2562	2561
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นปี	127,553	106,777	106,242	89,777
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	24,949	18,060	18,824	14,491
ต้นทุนดอกเบี้ย	5,037	3,785	4,359	3,043
ต้นทุนบริการในอดีต	25,957	-	22,422	-
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจาก				
- การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐาน				
ด้านประชากรศาสตร์	(6,977)	-	-	-
- การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน	5,857	-	-	-
- การเปลี่ยนแปลงประสบการณ์	278	-	-	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(15,096)	(1,069)	(15,096)	(1,069)
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายปี	<u>167,558</u>	<u>127,553</u>	<u>136,751</u>	<u>106,242</u>

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานแสดงรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานมีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561	2562	2561
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	24,949	18,060	18,824	14,491
ต้นทุนดอกเบี้ย	5,037	3,785	4,359	3,043
ต้นทุนบริการในอดีต	25,957	-	22,422	-
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	<u>55,943</u>	<u>21,845</u>	<u>45,605</u>	<u>17,534</u>

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562 (ร้อยละต่อปี)	2561 (ร้อยละต่อปี)	2562 (ร้อยละต่อปี)	2561 (ร้อยละต่อปี)
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	3.50-6.50	3.50-6.50	3.50-5.00	3.50-5.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	14.00-17.20	14.00-16.90	14.00	14.00
อัตราคิดลด	2.25-2.94	2.94-3.61	2.94	2.94

การวิเคราะห์ห้ข้อสมมติฐานทางการเงินที่มีผลกระทบเพิ่มขึ้น/(ลดลง) ต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
อัตราเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	18,686	13,304	15,776	10,650
อัตราเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(16,567)	(11,829)	(13,959)	(9,496)
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 และ 0.25*	(14,011)	(2,715)	(11,607)	(2,247)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1 และ 0.25*	15,937	2,805	13,206	2,321
* อัตราคิดลดเพิ่มขึ้น/ลดลง ร้อยละ 1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
* อัตราคิดลดเพิ่มขึ้น/ลดลง ร้อยละ 0.25 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				

พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับนี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้างสำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน บริษัทและบริษัทย่อยได้บันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายแล้วในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

22. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

23. สำรองตามกฎหมาย

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

24. รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้ - ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง		
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	531,513	676,677
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	166,962	233,092
รวมรายได้ค่านายหน้า	<u>698,475</u>	<u>909,769</u>

25. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561	2562	2561
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้ - ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง				
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน	17,795	29,918	-	-
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	4,036	4,664	4,036	4,664
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	50,134	12,678	50,134	12,678
ตัวแทนการจัดจำหน่าย	4,189	6,576	4,189	6,576
ค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	66,901	60,019	74,812	61,436
อื่น ๆ	27,147	26,762	30,263	29,120
	<u>170,202</u>	<u>140,617</u>	<u>163,434</u>	<u>114,474</u>
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้ - ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง				
การจัดการกองทุนรวม	388,227	354,600	-	-
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	104,674	85,581	-	-
การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	22,207	14,849	-	-
การเป็นนายทะเบียนและการดูแลรักษาทรัพย์สิน ที่ปรึกษาทางการเงิน	76,583	66,376	573	560
อื่น ๆ	11,485	9,604	11,485	9,604
	<u>15,751</u>	<u>15,359</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>618,927</u>	<u>546,369</u>	<u>12,058</u>	<u>10,164</u>
รวมรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	<u>789,129</u>	<u>686,986</u>	<u>175,492</u>	<u>124,638</u>

26. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561	2562	2561
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	124,862	(1,141,045)	124,862	(1,141,045)
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	1,307,355	2,589,973	1,307,355	2,589,973
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	273,703	289,336	268,330	285,093
รวมกำไรและผลตอบแทน จากเครื่องมือทางการเงิน	<u>1,705,920</u>	<u>1,738,264</u>	<u>1,700,547</u>	<u>1,734,021</u>

27. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการบริหาร

28. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายการ “ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน”

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561	2562	2561
ผลประโยชน์ระยะสั้น	240,609	245,399	166,161	173,025
ผลประโยชน์ระยะยาว				
- ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	24,120	13,533	15,952	8,617
รวม	<u>264,729</u>	<u>258,932</u>	<u>182,113</u>	<u>181,642</u>

29. ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561	2562	2561
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	206,947	215,752	162,731	171,632
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	55,722	55,850	42,967	46,451
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	22,006	24,718	15,982	17,249
ค่าใช้จ่ายโฆษณาและประชาสัมพันธ์	60,502	48,899	32,926	16,120
ค่ารับรอง	22,905	25,504	21,547	24,327
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	24,251	28,596	17,696	21,284
ค่าภาษีอากร	6,830	7,827	6,681	7,687
ค่าตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	18,776	20,790	12,592	14,022
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	11,110	12,388	9,525	9,962
ค่าวัสดุสำนักงาน	6,994	10,183	6,148	8,760
อื่นๆ	11,833	15,521	8,412	11,596
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	<u>447,876</u>	<u>466,028</u>	<u>337,207</u>	<u>349,090</u>

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ถึง 6 ของเงินเดือนพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อยบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ตามลำดับ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นลาออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 26.0 ล้านบาท และ 25.3 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 17.4 ล้านบาท และ 17.3 ล้านบาท ตามลำดับ)

31. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีซึ่งแสดงการคำนวณได้ดังนี้

กำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
กำไรสำหรับปี (บาท)	970,795,627	1,083,374,216
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	1,991,763,130	1,991,763,130
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.49	0.54

32. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	244,144	244,578	209,942	215,081
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีก่อน	2,570	6,979	2,261	7,157
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากรายการผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(5,761)	26,369	(3,726)	27,728
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน	240,953	277,926	208,477	249,966

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กับอัตราภาษีที่ใช้ สามารถแสดงได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561	2562	2561
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	1,212,877	1,362,276	1,179,272	1,333,340
อัตราภาษีเงินได้ ⁽¹⁾	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้คูณอัตราภาษี	243,779	273,886	235,854	266,668
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีก่อน	2,570	6,979	2,261	7,157
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(3,432)	(560)	(28,565)	(21,883)
ภาษีเงินได้สำหรับปีก่อนที่บันทึกสูงไป	(5,494)	(5,482)	(5,099)	(5,625)
รายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(2,502)	(2,989)	(1,883)	(2,238)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	6,032	6,092	5,909	5,887
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน	240,953	277,926	208,477	249,966
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริงถ่วงเฉลี่ย	20%	20%	18%	19%

(1) บริษัทย่อยในต่างประเทศไม่มีภาระจ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล

บริษัทใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรก่อนภาษีบวกกลับด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

33. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

33.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีรายการธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อยสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI (Thailand) Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
KGI Securities Co.Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัทโดยถือหุ้นผ่าน KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.
KGI Asia Limited	} KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของ บริษัท
KGI Hong Kong Limited	
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	
KGI Futures Co., Ltd.	

33.2 รายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		หน่วย: พันบาท
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562	2561	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562	2561	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					นโยบายการกำหนดราคา
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
<u>รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ</u>					ค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ					ของสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่ให้
กองทุน วรณ จำกัด	-	-	11,025	3,775	บริการหรือตามที่ตกลงในสัญญา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
<u>รายได้ค่านายหน้า</u>					อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไป
KGI Asia Limited	6	132	6	132	ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์
KGI Securities Co.Ltd.	212	413	212	413	แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	17,320	8,616	17,320	8,616	หลักทรัพย์
KGI Futures Co., Ltd.	11	-	11	-	
<u>รายได้ค่าธรรมเนียมในการดูแลรักษา</u>					
<u>ทรัพย์สิน</u>					ค่าธรรมเนียม 15 บาทของทุก ๆ มูลค่า
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	573	559	573	559	หุ้น 1 ล้านบาท ในแต่ละวัน
<u>รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่น</u>					ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	7,170	2,909	7,170	2,909	
KGI Asia Limited	10	-	10	-	
<u>รายจ่ายค่าบริการเพื่อพัฒนาระบบ</u>					
<u>คอมพิวเตอร์</u>					ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
KGI Securities Co.Ltd.	2,691	4,001	2,691	4,001	
รายการธุรกิจของบริษัทย่อยกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
<u>ค่าใช้จ่ายการจัดการ</u>					ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด
KGI Hong Kong Limited	583	609	-	-	
รายการธุรกิจกับผู้บริหารและกรรมการ					
<u>รายได้ค่านายหน้า</u>					อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไป
บริษัทหลักทรัพย์ เจริญ					ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์
(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	35	92	35	92	แห่งประเทศไทยและสำนักงาน
					คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
					ตลาดหลักทรัพย์

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา ตามราคาที่ต้องรองกันตามอัตราตลาด
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	2561	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	2561	
<u>ค่าใช้จ่ายร่วมบริหาร</u>					
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,780	3,780	3,780	3,780	

33.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน

ยอดคงค้างของรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียด ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
<u>ค่าธรรมเนียมค้างรับ (แสดงรวมใน “สินทรัพย์อื่น”)</u>				
<u>บริษัทย่อย</u> (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรธร จำกัด	-	-	7,246	701
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	46	45	46	45
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	951	602	951	602
KGI Asia Limited	10	-	10	-
<u>รายจ่ายฝ่ายทุนเพื่อพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์</u> (แสดงรวมใน “สินทรัพย์ไม่มีตัวตน”)				
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
KGI Securities Co.Ltd.	24,993	20,072	24,993	20,072
<u>ลูกหนี้เงินตรองจ่าย (แสดงรวมใน “สินทรัพย์อื่น”)</u>				
<u>บริษัทย่อย</u> (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	65	-
<u>เงินตรองบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย</u> (แสดงรวมใน “สินทรัพย์อื่น”)				
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
KGI Asia Limited	684	735	-	-
<u>เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</u>				
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
KGI Securities Co.Ltd.	-	7,346	-	7,346
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	7,255	1,814	7,255	1,814
<u>เจ้าหนี้เงินตรองจ่าย (แสดงรวมใน “หนี้สินอื่น”)</u>				
<u>บริษัทย่อย</u> (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	-	-	1,126	1,211
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
KGI Securities Co.Ltd.	10,847	9,212	10,847	9,212

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
<u>เจ้าหนี้และเงินที่รอจ่ายจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของ</u> <u>บริษัทย่อย (แสดงรวมใน “หนี้สินอื่น”)</u> <u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
KGI Hong Kong Limited	853	6,849	-	-
<u>เงินผู้ถือหุ้นจากบริษัทย่อย</u> <u>บริษัทย่อย</u> (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	-	-	1,500,000	1,500,000
KGI (Thailand) Holdings Limited	-	-	436,500	436,500

34. เงินปันผล

บริษัท

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2561	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2562	766,791	0.385
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562		766,791	0.385
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2561	637,339	0.32
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561		637,339	0.32

บริษัทย่อยในประเทศ

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2561	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2562	60,060	5.72
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562		60,060	5.72
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561	149,625	14.25
รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561		149,625	14.25

35. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานตามส่วนงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้และกำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

หน่วย: ล้านบาท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย		ส่วนงาน พาณิชย์กิจ		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์		ส่วนงานจัดการ กองทุน		งบการเงินรวม	
	ล่วงหน้า	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากภายนอก	840	1,074	52	40	1,665	1,690	631	575	3,188	3,379
รายได้ทั้งสิ้น	841	1,074	43	27	1,682	1,698	629	586	3,195	3,385
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	275	463	26	9	1,145	1,235	169	152	1,615	1,859
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน										
ดอกเบี้ยรับ									83	86
รายได้อื่น									15	5
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน									(405)	(458)
ดอกเบี้ยจ่าย									(95)	(130)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(241)	(278)
กำไรสำหรับปี									972	1,084

สินทรัพย์ตามส่วนงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

หน่วย: ล้านบาท

สินทรัพย์ตามส่วนงาน	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย		ส่วนงาน พาณิชย์กิจ	ส่วนงานค้า หลักทรัพย์	ส่วนงานจัดการ กองทุน	สินทรัพย์ที่ ไม่ได้ปันส่วน	งบการเงินรวม
	ล่วงหน้า	2561					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	4,787	-	-	6,327	583	742	12,439
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	7,115	-	-	7,069	485	850	15,519

36. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

36.1 หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากคดีความ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากคดีความที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

บริษัท

- (1) ในเดือนกุมภาพันธ์ 2552 บริษัทได้รับหนังสือแจ้งจากบริษัทผู้ให้เช่าอาคารสำนักงานใหญ่เดิมเรียกให้บริษัทชดใช้ค่าปรับสภาพอาคารเช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าอาคารเป็นจำนวนประมาณ 28 ล้านบาท พร้อมทั้งค่าปรับให้แก่ผู้ให้เช่าอาคารอีกในอัตราวันละ 28 ล้านบาท นับตั้งแต่วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2552 เป็นต้นไปจนกว่าผู้ให้เช่าอาคารจะปรับพื้นที่เช่ากลับสู่สภาพเดิม ซึ่งบริษัทได้บันทึกประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการปรับสภาพอาคารเช่าแก่ผู้ให้เช่าอาคารเป็นจำนวนประมาณ 18 ล้านบาทไว้ในงบการเงินตั้งแต่ปี 2551 นั้น ปัจจุบันสิทธิเรียกร้องให้ชดใช้ค่าเสียหายดังกล่าวของผู้ให้เช่าอาคารได้ขาดอายุความแล้ว บริษัทจึงได้ล้างประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงล้างสิทธิในการเรียกคืนเงินประกันเช่าพื้นที่ที่บริษัทวางไว้กับผู้ให้เช่าอาคาร ทั้งนี้ บริษัทได้บันทึกรายการไว้เป็นรายได้อื่นจำนวนเงินสุทธิ 12 ล้านบาทในงบการเงินสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562
- (2) ในเดือนพฤษภาคม 2559 บริษัทได้รับหนังสือทวงถามจากลูกค้าเกี่ยวกับการโอนหุ้นของลูกค้าไปให้บุคคลอื่น โดยลูกค้าแจ้งว่าไม่ได้กระทำนิติกรรมดังกล่าว จึงขอให้บริษัทชดใช้ค่าเสียหายให้แก่ลูกค้าเป็นเงินจำนวน 2.7 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ย ต่อมาในเดือนกรกฎาคม 2559 ลูกค้าได้ยื่นฟ้องบริษัทและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาดต่อศาลให้รับผิดชอบชดใช้ค่าเสียหายให้แก่ลูกค้าเป็นเงินจำนวน 2.9 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ย ในเดือนมีนาคม 2561 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษายกฟ้องในส่วนของบริษัทและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาด ซึ่งลูกค้าได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาจนกระทั่งในเดือนเมษายน 2562 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้นให้ยกฟ้อง ลูกค้าจึงได้ยื่นฎีกาคำพิพากษาในเดือนกรกฎาคม 2562 ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกภาระหนี้สินจำนวน 2.9 ล้านบาทไว้ในงบการเงินสำหรับปี 2559 แล้ว

36.2 ภาระผูกพัน

ภาระผูกพันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

- (1) บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคาร อุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะและสัญญาค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคต ดังต่อไปนี้

จ่ายชำระ	หน่วย: ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
ภายใน 1 ปี	137	135	108	109
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	88	123	44	122
รวม	<u>225</u>	<u>258</u>	<u>152</u>	<u>231</u>

- (2) บริษัทมีภาระตามสัญญาที่ไม่มีกำหนดอายุเกี่ยวกับสัญญาการให้บริการและสัญญาบำรุงรักษาซ่อมแซมคอมพิวเตอร์คิดเป็นรายเดือน เดือนละประมาณ 1.8 ล้านบาท
- (3) บริษัทมีภาระตามสัญญาการให้บริการในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันคงเหลือจำนวน 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ และ 0.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ตามลำดับ
- (4) บริษัทย่อยมีภาระตามสัญญาที่ไม่มีกำหนดอายุเกี่ยวกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์เป็นรายปี ปีละประมาณ 3.3 ล้านบาท และ 5.6 ล้านบาท ตามลำดับ
- (5) บริษัทย่อยมีภาระตามสัญญาเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 2.3 ล้านบาท และ 9.1 ล้านบาท ตามลำดับ

36.3 การระงับการซื้อขายตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2562			
	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	มูลค่า ยุติธรรม (พันบาท)	จำนวนสัญญา	มูลค่า ยุติธรรม (พันบาท)
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์				
ในประเทศ				
ฟิวเจอร์ส (Futures) : สินทรัพย์	9,366	1,686	187,149	109,001
ออปชั่น (Options)	399	1,398	269	763
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์	9,765	3,084	187,418	109,764
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์				
แห่งประเทศไทย				
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative warrants)	-	-	222	224,018
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย	-	-	222	224,018
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)				
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทน ลักษณะพิเศษ (Exotic options)	17	1,248	1	6,411
รวมตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)	17	1,248	1	6,411

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2561

	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	มูลค่า ยุติธรรม (พันบาท)	จำนวนสัญญา	มูลค่า 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	1	45	204	241,472
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)				
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทน ลักษณะพิเศษ (Exotic options)	12	7,633	-	-
รวมตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)	12	7,633	-	-

37. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใด ๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่ง และหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากในสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนและหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้และเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น และเงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย และอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในตลาด และมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อจากการที่คู่สัญญาจะไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ซึ่งบริษัทพิจารณาว่าเหมาะสมเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายในการเข้าทำสัญญากับคู่สัญญาที่มีฐานะการเงินมั่นคง ดังนั้น บริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายอย่างมีสาระสำคัญจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาเครื่องมือทางการเงินได้

นโยบายการบัญชีสำหรับตราสารอนุพันธ์ได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 3

37.1 ความเสี่ยงด้านตลาด

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

บริษัทมีการใช้เครื่องมือในการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการตลาดที่หลากหลาย เพื่อให้มีมุมมองในการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วนและครอบคลุม ความเสี่ยงด้านการตลาดที่เกิดขึ้น เช่น การใช้ Value-at-Risk ในการประเมินค่าความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตด้วยความน่าจะเป็นในระดับหนึ่งต่อมูลค่าการลงทุนของบริษัท อีกทั้งยังมีการใช้เครื่องมือสำหรับทดสอบภาวะวิกฤต (Stress Test) ในการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าโดยทดสอบด้วยสถานการณ์วิกฤตที่คาดว่าสถานะตลาดมีความผันผวนผิดปกติในระดับสูง

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

37.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนระยะยาว ในตราสารหนี้ หลักทรัพย์ขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน และตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม									
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562									
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่				ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยลอยตัว		อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
		น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด			คงที่	ลอยตัว	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	280	-	-	-	-	56	336	0.61	0.72	0.61
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	97	-	-	-	-	2	99	1.39	-	1.39
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	158	1,745	-	-	-	3,569	5,472	0.38	6.00	5.53
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	64	64	-	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	113	113	-	-	-
เงินลงทุน	-	334	109	-	-	5,451	5,894	-	2.01	1.87
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	400	-	-	-	-	400	-	1.27	1.27
หลักทรัพย์ขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน	-	100	-	-	-	-	100	-	2.50	2.50
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	647	647	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	3,098	3,098	-	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	11	11	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	231	231	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	964	-	-	-	-	964	-	4.84	4.84

หน่วย: ล้านบาท

งบการเงินรวม										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561										
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา					ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย		อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลอยตัว			คงที่	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

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562										
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา					ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย		อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลอยตัว			คงที่	ร้อยละ	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	119	-	-	-	-	53	172	0.97	0.72	0.97
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	97	-	-	-	-	2	99	1.39	-	1.39
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	158	1,745	-	-	-	3,569	5,472	0.38	6.00	5.53
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	113	113	-	-	-
เงินลงทุน	-	-	100	-	-	5,287	5,387	-	3.50	3.06
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	2,622	2,622	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	400	-	-	-	-	400	-	1.27	1.27
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	100	-	-	-	-	100	-	2.50	2.50
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	647	647	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	3,098	3,098	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	231	231	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	964	-	-	-	-	964	-	4.84	4.84
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	1,937	1,937	-	-	-

หน่วย: ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561										
มีอัตราดอกเบี้ยคงที่										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา					รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว		อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง	
	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย		ร้อยละ	คงที่		ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	144	-	-	-	-	61	205	0.85	0.94	0.85
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
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	181	181	-	-	-
เงินลงทุน	-	74	1,147	314	-	3,496	5,031	-	2.88	2.61
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	2,565	2,565	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน										
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	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
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	1,937	1,937	-	-	-

37.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับความเสียหายทางการเงินอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้อื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยการพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ กอปรกับการให้สินเชื่อของบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จึงคาดว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อไม่มากนัก

37.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและหรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

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

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

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	งบการเงินรวม			รวม
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	280	-	-	-	56	336
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	99	-	-	-	99
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,703	24	-	1,745	5,472
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ						
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	64	-	-	-	64
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	113	-	-	-	113
เงินลงทุน	-	334	109	-	5,451	5,894
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	400	-	-	-	400
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	100	-	-	-	100
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	647	-	-	-	647
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,098	-	-	-	3,098
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย						
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	11	-	-	-	11
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	231	-	-	-	231
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	964	-	-	-	964

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						
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	118	-	-	-	54	172
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	99	-	-	-	99
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,703	24	-	1,745	5,472
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	113	-	-	-	113
เงินลงทุน	-	-	100	-	5,287	5,387
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	2,622	2,622
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	400	-	-	-	400
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	100	-	-	-	100
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	647	-	-	-	647
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,098	-	-	-	3,098
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	231	-	-	-	231
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	964	-	-	-	964
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	1,937	-	-	-	1,937

หน่วย: ล้านบาท

	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			รวม
			1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
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
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	1,937	-	-	1,937

37.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งมีมูลค่าตามวิธีราคาทุนจำนวน 59.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ (หรือเท่ากับ 2,383 ล้านบาท) อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กู้ยืมเงินจากบริษัทย่อยในต่างประเทศดังกล่าวเหล่านั้นกลับเข้ามาเป็นเงินบาทเป็นจำนวนรวม 1,936.5 ล้านบาท (ดูหมายเหตุข้อ 20)

37.6 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงิน ซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น บริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

37.6.1 สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทและบริษัทย่อยมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

หน่วย : พันบาท

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม		ระดับชั้น มูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มี นัยสำคัญ และความสัมพันธ์ ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกต ได้กับมูลค่ายุติธรรม ⁽¹⁾
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561			
สินทรัพย์ทางการเงินรวม					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	45	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	110,687	172,053	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออปชั่น	1,398	951	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับ ผลตอบแทนลักษณะพิเศษ	1,248	7,633	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณ จากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง และ ราคาใช้สิทธิ คิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวันสิ้นสุด สัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนต่ำ จะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมี มูลค่าสูง
เงินลงทุน					
หลักทรัพย์เพื่อค้า					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	5,264,473	3,474,844	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
หน่วยลงทุน	1,007	6	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ตราสารหนี้	100,427	1,461,142	ระดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาด ตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงาน	-
หลักทรัพย์เพื่อขาย					
หน่วยลงทุนในต่างประเทศ	162,105	171,286	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ตราสารหนี้	-	74,244	ระดับ 3	ประมาณการมูลค่าการลงทุนของตราสารหนี้ ตามอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้	หากอัตราดอกเบี้ยต่ำจะส่งผลให้ มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
หนี้สินทางการเงิน					
หนี้สินตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	224,018	241,472	ระดับ 1	ราคาเสนอขายหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	-	881	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออปชั่น	763	3,060	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับ ผลตอบแทนลักษณะพิเศษ	6,411	-	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณ จากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง และ ราคาใช้สิทธิ คิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวันสิ้นสุด สัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนต่ำ จะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมี มูลค่าสูง

(1) เกี่ยข้องเฉพาะกรณีที่มีระดับชั้นมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับที่ 3

หน่วย : พันบาท

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม		ระดับชั้น มูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่ มีนัยสำคัญ และความสัมพันธ์ ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกต ได้กับมูลค่ายุติธรรม ⁽¹⁾
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561			
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	45	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	110,687	172,053	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
อปชั่น	1,398	951	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้น วันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับ ผลตอบแทนลักษณะพิเศษ	1,248	7,633	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณ จากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง และ ราคาใช้สิทธิ คิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวันสิ้นสุด สัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินต้นต่ำ จะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมี มูลค่าสูง
เงินลงทุน					
หลักทรัพย์เพื่อค้า					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	5,264,473	3,474,844	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
หน่วยลงทุน	1,007	6	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวัน ทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ตราสารหนี้	100,427	1,461,142	ระดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาด ตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของ รอบระยะเวลารายงาน	-
หลักทรัพย์เพื่อขาย ตราสารหนี้	-	74,244	ระดับ 3	ประมาณการมูลค่าการลงทุนของตราสารหนี้ ตามอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้	หากอัตราดอกเบี้ยต่ำจะส่งผลให้ มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
หนี้สินทางการเงิน					
หนี้สินตราสารอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	224,018	241,472	ระดับ 1	ราคาเสนอขายหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้าย ของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	-	881	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้น วันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
อปชั่น	763	3,060	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้น วันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับ ผลตอบแทนลักษณะพิเศษ	6,411	-	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณ จากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง และ ราคาใช้สิทธิ คิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวันสิ้นสุด สัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินต้นต่ำ จะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมี มูลค่าสูง

(1) เกี่ยวข้องเฉพาะกรณีที่ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับที่ 3

37.6.2 สิ้นทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของสิ้นทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมนั้น จัดระดับชั้นเป็นระดับที่ 3 โดยใช้มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ/จ่ายเป็นเทคนิคในการประเมินมูลค่า ยกเว้นเงินลงทุนทั่วไปใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม
สิ้นทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	335,551	347,150	172,167	204,549
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	1,298,000	-	1,298,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	98,769	1,538,197	98,769	1,538,197
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5,472,334	6,144,955	5,472,334	6,144,955
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	64,164	57,867	-	-
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	342,610	290,963	2	2
เงินลงทุนทั่วไป	22,948	21,007	21,418	21,007
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	2,622,445	2,564,756
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	400,000	-	400,000	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	100,427	1,060,000	100,427	1,060,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	646,959	-	646,959	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,098,346	4,342,768	3,098,346	4,342,768
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	10,859	15,740	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	964,008	2,988,266	964,008	2,988,266
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	1,936,500	1,936,500

38. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 38.1 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.341 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 679 ล้านบาท โดยจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือนพฤษภาคม 2563
- 38.2 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยครั้งที่ 1/2563 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 5.72 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 60 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือนเมษายน 2563

39. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2563

www.kgieworld.co.th