KGI

รายงานประจำปี
(แบบ 56-1 One Report)

2566

COMMITTED TO YOUR PROSPERITY

สารบัญ

สารจากประธานกรรมการและกรรมการอำนวยการ 1

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท..... 4
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง..... 37
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน..... 47
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ..... 79
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น..... 99

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ..... 102
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ..... 118
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ..... 142
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน..... 161

ส่วนที่ 3 รายงานทางการเงิน 175

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานการเงินและบัญชี ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบและฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 7 ปัจจัยความเสี่ยงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์และการบริหารความเสี่ยงจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์และประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา

สารจากประธานกรรมการและกรรมการอำนวยการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในนามของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เรามีความยินดีที่จะนำเสนอรายงานประจำปี 2566 นี้ต่อผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ปี 2566 เป็นปีที่ท้าทายสำหรับบริษัทของเรา ด้วยปัญหาทั้งในประเทศและต่างประเทศที่ส่งผลเสียต่อตลาดการเงิน แต่ธุรกิจที่แข็งแกร่งและหลากหลายที่เราสร้างขึ้นนั้นส่งผลให้ปี 2566 เป็นปีที่บริษัทเราประสบความสำเร็จอีกปีหนึ่ง ทั้งนี้ ในปี 2566 ตลาดการเงินทั่วโลกได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวทางเศรษฐกิจและอัตราเงินเฟ้อที่สูงขึ้น ส่งผลให้ธนาคารกลางต่างๆ ขึ้นอัตราดอกเบี้ย เริ่มที่สหรัฐอเมริกาและอีกหลายประเทศทั่วโลกรวมทั้งประเทศไทย ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องตลอดปี 2566 โดยดัชนี SET ลดลงมาอยู่ที่ 1,415.85 จุด ณ สิ้นปี 2566 คิดเป็นการลดลง ร้อยละ 15.15 มูลค่าการซื้อขายในตลาดเฉลี่ยต่อวันก็ลดลงอย่างรวดเร็วเช่นกัน จาก 7.68 หมื่นล้านบาทในปี 2565 เหลือเพียง 5.33 หมื่นล้านบาท ในปี 2566 หรือลดลงร้อยละ 30.53 เนื่องจากนักลงทุนต้องการลดความเสี่ยงลง นักลงทุนต่างชาติจึงขายสุทธิมูลค่า 1.92 แสนล้านบาทในปี 2566 เทียบกับการซื้อสุทธิที่ 2.03 แสนล้านบาทในปี 2565

ด้วยสถาณการณ์เช่นนี้จึงเป็นภาวะที่ยากลำบากสำหรับธุรกิจหลักทรัพย์ ดังนั้นเราจึงยินดีที่จะแจ้งให้ทราบว่าบริษัทมีผลการดำเนินงานที่ดีด้วยโครงสร้างธุรกิจที่หลากหลาย พร้อมทั้งเรามีพนักงานที่มีประสบการณ์และทุ่มเทการทำงานอย่างเต็มที่ส่งผลให้บริษัทประสบความสำเร็จและมีผลกำไรอีกปีหนึ่ง โดยในปี 2566 นี้ ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดอันดับที่ 2 คิดเป็นร้อยละ 7.56 ส่วนธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอันดับ 1 คิดเป็นร้อยละ 15.31

บริษัทเติบโตขึ้นโดยเป็นหนึ่งในผู้ให้บริการด้านการลงทุนชั้นนำของประเทศไทยด้วยการมีแหล่งที่มาของรายได้ที่หลากหลายและมีบริการที่ดีให้ลูกค้า เราเป็นผู้นำด้านนวัตกรรมมายาวนาน และในปี 2566 เรายังคงสานต่อความเป็นผู้นำด้วยการเปิดตัว Thai Depositary Receipts ซึ่งตราสารที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เหล่านี้จะช่วยให้นักลงทุนไทยสามารถเข้าถึงตลาดการเงินในต่างประเทศ เช่น ฮ่องกง และญี่ปุ่น ในรูปแบบที่สะดวกและมีประสิทธิภาพทางภาษี

นอกจากนั้น ในปี 2566 นี้ บริษัทได้รับรางวัล “Best Securities Company Awards Business Excellence Institutional Investor” จาก SET Awards 2023 ติดต่อกันเป็นปีที่ 2 ในฐานะบริษัทที่มีความโดดเด่นทั้งการให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์และการวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่ให้บริการแก่นักลงทุนสถาบัน พร้อมทั้งได้รับรางวัลจาก TFEX Best Award 2023 จำนวน 2 รางวัล คือ รางวัล TFEX Best Award of Honor ด้าน Most Active House ซึ่งเป็นรางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จมอบแก่บริษัทสมาชิกที่มีปริมาณการซื้อขายอนุพันธ์รวมสูงสุดอันดับหนึ่งต่อเนื่อง 3 ปีซ้อน และรางวัล Active Prop-Trading สำหรับบริษัทสมาชิกที่มีปริมาณธุรกรรมในส่วนของบัญชีเพื่อบริษัทสูงสุด ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2

ในปี 2566 บริษัทมีกำไร 868 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 0.44 บาท และเพื่อเป็นการตอบแทนผู้ถือหุ้นที่ให้การสนับสนุนบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติการจ่ายเงินปันผล ประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.31 บาท คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผล ร้อยละ 71 โดยภายหลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว คาดว่าจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นภายในหรือประมาณวันที่ 9 พฤษภาคม 2567 นี้

แม้ว่าแนวโน้มในปี 2567 ยังค่อนข้างไม่แน่นอน แต่บริษัทคาดว่าปีนี้จะมีแนวโน้มทางบวกมากกว่าปี 2566 การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยกำลังใกล้ถึงจุดสูงสุดหรืออาจถึงจุดสูงสุดแล้ว จึงคาดว่าดอกเบี้ยน่าจะเริ่มลดลงในช่วงปลายปี ประกอบกับอัตราเงินเฟ้อที่ชะลอตัวลง บริษัทจึงมีความเชื่อมั่นว่าตลาดการเงินจะมีแนวโน้มเป็นบวกมากขึ้น และเราคาดว่ากระแสการลงทุนจาก

ต่างประเทศมีแนวโน้มที่จะเริ่มกลับมาสู่ตลาดเกิดใหม่เช่นประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ยังคงมีความเสี่ยงเรื่องความขัดแย้งที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในยุโรปและตะวันออกกลาง รวมถึงความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ ซึ่งอาจส่งผลเสียต่อความเชื่อมั่นและเพิ่มความเสี่ยงต่อความผันผวนของตลาด

สำหรับในประเทศไทย จากการใช้จ่ายภาครัฐและการบริโภคภาคเอกชนที่เพิ่มขึ้น การท่องเที่ยวที่เริ่มฟื้นตัว ประกอบกับสถานการณ์ทางการเมืองที่มีเสถียรภาพมากขึ้น เราจึงคาดว่าปัจจัยเหล่านี้จะนำไปสู่การเติบโตทางเศรษฐกิจที่ดีขึ้นและการฟื้นตัวของตลาดการเงินในปีต่อไป ทั้งนี้ บริษัทยังคงมีมุมมองเชิงบวกเกี่ยวกับแนวโน้มการเติบโตในระยะยาวของเศรษฐกิจไทยและตลาดการเงิน และบริษัทจะพยายามเติบโตและสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ ต่อไป

นายจิน-หลง เจิ้ง
ประธานกรรมการ

ดร.จื้อ-หง หลิน
กรรมการอำนวยการ

ในเดือนมีนาคม 2567 นี้ บริษัทจะย้ายสำนักงานใหญ่ในกรุงเทพฯ ไปยังที่ตั้งใหม่ที่อาคาร One Bangkok ทั้งนี้ การย้ายไปยังอาคารสำนักงานที่ได้รับการรับรอง WELL และ LEED Platinum นี้ จะช่วยสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีขึ้น และช่วยให้บุคลากรของเราทำงานร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น ในขณะเดียวกัน พื้นที่สำนักงานที่ล้ำสมัยแห่งใหม่นี้จะประหยัดพลังงานมากขึ้น ซึ่งจะช่วยให้เรารักษาความมุ่งมั่นในการรับผิดชอบต่อสังคม โดยการลดการใช้ไฟฟ้าและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้อย่างมาก และนำไปสู่เป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลดลง ร้อยละ 25 ภายในปี 2573 (ค.ศ. 2030) และการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นกลางทางคาร์บอน ภายในปี พ.ศ. 2593 (ค.ศ. 2050)

เราขอขอบคุณพนักงานของบริษัททุกคนสำหรับความพยายามตลอดทั้งปี และขอบคุณผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของเราที่ให้การสนับสนุนมาโดยตลอด หลังจากที่เราสามารถเอาชนะอุปสรรคต่างๆ ในช่วงที่ผ่านมาได้ ตอนนี้เราจึงมองไปข้างหน้าด้วยความมั่นใจ

...เหมือนเช่นเคย เราคงอยู่และมุ่งมั่นสู่ความรุ่งเรืองของท่านเสมอ

นายจิน-หลง เจิ้ง
ประธานกรรมการ

ดร.จื้อ-หง หลิน
กรรมการอำนวยการ

1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน
Business Operations and Performance

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนจำกัด จัดตั้งขึ้นภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและประกอบกิจการในประเทศไทย ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยได้รับอนุญาตและความเห็นชอบจากกระทรวงการคลังและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ให้ประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

(1) นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

(2) ค้าหลักทรัพย์

(3) ที่ปรึกษาการลงทุน

(4) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

(5) การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

(6) นายทะเบียนหลักทรัพย์

(7) ที่ปรึกษาทางการเงิน

(8) ตัวแทนสนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตามขอบเขตที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

(9) ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ

(10) ธุรกรรมด้านอนุพันธ์นอกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในเดือนมีนาคม 2564 บริษัทได้รับอนุมัติใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท ก จากกระทรวงการคลัง และใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภท ส-1 จาก ก.ล.ต. ซึ่งเป็นใบอนุญาตใหม่แทนใบอนุญาตเดิม ทำให้บริษัทสามารถประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้หลายประเภทมากขึ้น

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 นอกจากนั้นแล้วบริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อยทางตรง 4 บริษัท และมีการลงทุนในบริษัทย่อยทางอ้อมอีก 1 บริษัท โดยธุรกิจของบริษัทย่อยแสดงในข้อ 1.3 “โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท”

บริษัทมีสถานที่ทำการของสำนักงานใหญ่* ตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพ 10120 โทรศัพท์: 02-658-8888 เว็บไซต์: kgieworld.co.th และ www.thaiwarrant.com และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสาขาในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดรวมทั้งสิ้น 12 สาขา ดังนี้

กรุงเทพมหานคร	ภาคกลาง	ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	ภาคเหนือ	ภาคใต้
- สาขาปิ่นเกล้า	- สาขาเพชรบุรี	- สาขาขอนแก่น	- สาขาเชียงใหม่	- สาขาหาดใหญ่
- สาขาประชาชื่น	- สาขานครปฐม	- สาขานครราชสีมา	- สาขาเชียงราย	
- สาขาสีลมคอมเพล็กซ์ *	- สาขาสุพรรณบุรี	- สาขาอุดรธานี		

<u>หมายเหตุ</u> * สถานที่ทำการของสำนักงานใหญ่และสาขาสีลมคอมเพล็กซ์ของบริษัท จะย้ายไปยังเลขที่ 195 วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 4 ชั้น 18-19 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 ตั้งแต่วันที่ 18 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป ทั้งนี้ เบอร์โทรศัพท์และเว็บไซต์ของบริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลง

KGI Awards 2023

SET AWARDS 2023

KGI ได้รับรางวัล “Best Securities Company Awards Business Excellence Institutional Investor” ติดต่อกันเป็นปีที่ 2 ในฐานะบริษัทที่มีความโดดเด่นทั้งการให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ และการวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่ให้บริการแก่นักลงทุนสถาบัน

TFEX BEST AWARD 2023

KGI ได้รับ 2 รางวัลจาก TFEX Best Award 2023 คือ:

• รางวัล TFEX Best Award of Honor ด้าน Most Active House ซึ่งเป็นรางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จมอบแก่บริษัทสมาชิกที่มีปริมาณการซื้อขายอนุพันธ์รวมสูงสุดอันดับหนึ่งต่อเนื่อง 3 ปีซ้อน และ

• รางวัล Active Prop-Trading สำหรับบริษัทสมาชิกที่มีปริมาณธุรกรรมในส่วนของบัญชีเพื่อบริษัทสูงสุด ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2

1.1.1 วิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์

VISION

วิสัยทัศน์ธุรกิจ

บริษัทมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในธุรกิจหลักทรัพย์ที่สามารถปรับตัวให้เข้ากับปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงได้ และสามารถแข่งขันและดำเนินการได้ดีในทุกสภาวะตลาด เราจะปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมุ่งเน้นธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม พร้อมทั้งคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมและความยั่งยืน

GOAL

เป้าหมาย

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในทุกมิติ โดยในมิติเศรษฐกิจ บริษัทตั้งเป้าที่จะสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนด้วยแหล่งรายได้ที่สมเหตุสมผลและหลากหลาย ในมิติทางสังคม เรามุ่งมั่นที่จะเป็นบริษัทที่มีความรับผิดชอบและสนับสนุนสังคมที่ยั่งยืนโดยยึดหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม ในมิติด้านสิ่งแวดล้อม เป้าหมายของเราคือเป็นบริษัทที่เอาใจใส่ต่อทรัพยากรธรรมชาติและการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

MISSION AND STRATEGY

พันธกิจและกลยุทธ์

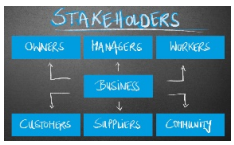
ขยายและกระจายฐานลูกค้าในทุกธุรกิจของบริษัท

กระจายโครงสร้างรายได้เพื่อสร้างกระแสรายได้ที่มั่นคงและยั่งยืน

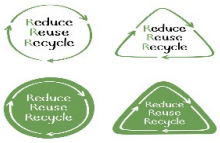
สร้างผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นนวัตกรรมใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไปของนักลงทุน

ฝึกอบรมและให้ความรู้แก่พนักงานและลูกค้าเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่

พัฒนาและเสริมสร้างการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และความปลอดภัยด้านไอที



ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม



ลดการใช้รัพยากรธรรมชาติและปฏิบัติตามแนวทาง 3Rs คือ Reduce Reuse และ Recycle

มีความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

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

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

บริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด 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

ในปี 2555 China Development Financial Holding Corporation ("CDF") ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไต้หวัน ได้แสดงเจตนาที่จะทำคำเสนอซื้อหุ้นของ KGI Taiwan ทั้งนี้ หลังการทำคำเสนอซื้อดังกล่าว KGI Taiwan ได้กลายเป็นบริษัทย่อยที่ถือหุ้นทั้งหมดโดย CDF และส่งผลให้บริษัทแม่ลำดับสูงสุดของบริษัท คือ CDF

ในปัจจุบันบริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงิน เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้า โดยมีผลงาน ดังนี้

- เป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกในประเทศไทยที่ให้บริการธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ทั้งในฐานะตัวการ (Principal) และในฐานะนายหน้าหรือตัวแทน (Agent)
- เป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกในประเทศไทยที่ให้บริการธุรกรรมด้านอนุพันธ์นอกตลาด (OTC Derivatives)
- เป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกและแห่งเดียวที่ทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลสภาพคล่อง และเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุนของกองทุนอิควิตี้อีทีเอฟกองแรกของประเทศไทย (ไทยเด็กซ์ เซ็ท 50 อีทีเอฟ)
- เป็นบริษัทหลักทรัพย์รายแรกในประเทศไทยที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW)
- เป็นบริษัทหลักทรัพย์แห่งแรกที่เป็นผู้บุกเบิกการทำธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน (Private Repo)

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการสำคัญในปี 2564-2566

ปี 2566

เมษายน 2566

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 อนุมัติการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่แก้ไขเพิ่มเติมในเรื่องเกี่ยวกับการประชุมกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทมหาชนจำกัด

ปี 2565

พฤศจิกายน 2565

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติ ดังนี้

• รับทราบการลาออกของ นางสุชาดา โสตถิภาพกุล จากตำแหน่งกรรมการมีอำนาจลงนามของบริษัท และอนุมัติการแต่งตั้ง นางนันทรัตน์ สุรักขกะ เป็นกรรมการมีอำนาจลงนามคนใหม่ของบริษัท โดยมีผลในวันที่ 18 พฤศจิกายน 2565 และบริษัทได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2565

• อนุมัติการเปลี่ยนแปลงรายชื่อกรรมการมีอำนาจลงนามของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับมติข้างต้น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ก่อนการเปลี่ยนแปลง	หลังการเปลี่ยนแปลง
1. นายจิน-หลง เจิ้ง	1. นายจิน-หลง เจิ้ง
2. ดร. จื้อ-หง หลิน	2. ดร. จื้อ-หง หลิน
3. นางสุชาดา โสตถิภาพกุล	3. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ

<u>หมายเหตุ</u> กรรมการสองในสามลงนามผูกพันบริษัท

ปี 2564

สิงหาคม 2564

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติรายการระหว่างกันในการแต่งตั้งนางสุชาดา โสตถิภาพกุล กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ให้เป็น “กรรมการบริหาร” ของบริษัท สำหรับช่วงเดือนพฤศจิกายน 2564 – ตุลาคม 2565 เพื่อรับผิดชอบในการบริหารงานด้านความเสี่ยงของบริษัท

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้

(1) การใช้เงินที่ได้จากการออกตั๋วเงินจ่าย

บริษัทใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ กล่าวคือ บริษัทใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตั๋วเงินจ่ายในการดำเนินธุรกิจ และ/หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ และ/หรือ ขยายธุรกิจของบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมียอดคงค้างของตั๋วเงินจ่ายที่ออกประมาณ 1,740 ล้านบาท (ดูข้อ 1.5 “การออกหลักทรัพย์อื่น”)

ตั๋วเงินจ่าย

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ โดยประมาณ	ระยะเวลาใช้เงิน โดยประมาณ	รายละเอียด
เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ และ/หรือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ และ/หรือ ขยายธุรกิจของบริษัท	ประมาณ 1,740 ล้านบาท	90-180 วัน	บริษัทเสนอขายตั๋วเงินจ่ายให้เฉพาะแก่ "ผู้ลงทุนสถาบัน" และ/หรือ "ผู้ลงทุนรายใหญ่" เท่านั้น

(2) กฎหมายที่ใช้บังคับกับตราสารหนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีออกตราสารหนี้ที่เป็นตั๋วเงินจ่ายอย่างเดียว ซึ่งไม่มีกำหนดเกี่ยวกับกฎหมายที่ใช้บังคับ

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน และ/หรือ เงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์

-ไม่มี-

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ *	เลขที่ 173 อาคารเอเซีย เซ็นเตอร์ ชั้น 8 - 11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย
เลขทะเบียนบริษัทมหาชน	เลขที่ 0107536000293
โทรศัพท์	66 (0) 2658 8888
โทรสาร	66(0) 2658 8000
เว็บไซต์บริษัท	www.kgieworld.co.th และ www.thaiwarrant.com
ทุนจดทะเบียน	1,991,763,130 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)
ทุนชำระแล้ว	1,991,763,130 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)

หมายเหตุ * สถานที่ทำการของสำนักงานใหญ่และสาขาสีลมคอมเพล็กซ์ของบริษัท จะย้ายไปยังเลขที่ 195 วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 4 ชั้น 18-19 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 ตั้งแต่วันที่ 18 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป ทั้งนี้ เบอร์โทรศัพท์และเว็บไซต์ของบริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลง

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

ในปี 2566 บริษัทมีรายได้รวม 3,797 ล้านบาท โครงสร้างรายได้ของบริษัทมีความหลากหลาย โดยในปี 2566 โครงสร้างรายได้ของบริษัทประกอบด้วย รายได้ค่านายหน้า (ร้อยละ 23) รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ (ร้อยละ 35) รายได้ดอกเบี้ย (ร้อยละ 10) และกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน (ร้อยละ 32)

<u>หมายเหตุ</u> : ดูข้อมูลรายได้และกำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 43 ส่วนงานดำเนินงาน

<u>โครงสร้างรายได้ ปี 2566</u>

<u>โครงสร้างรายได้เปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี</u>

โครงสร้างรายได้	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้นโดยบริษัท	ปี 2566 (ล้านบาท)	%	ปี 2565 (ล้านบาท)	%	ปี 2564 (ล้านบาท)	%
1 รายได้ค่านายหน้า	บริษัท	-	884	23%	1,115	27%	1,282	24%
2 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ /1	บริษัท	-	316	8%	383	9%	314	6%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ /1	บลจ.วรรณ /2	99%	1,000	26%	930	23%	1,273	24%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ /1	บล.ไพน์ /3	99%	7	-	16	-	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ /1	บ.เคจีไอ อินชัวรันส์ /4	100%	1	-	-	-	-	-
3 รายได้ดอกเบี้ย	บริษัท	-	383	10%	249	6%	224	4%
รายได้ดอกเบี้ย	บลจ.วรรณ /2	99%	6	-	3	-	3	-
4 กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	บริษัท	-	1,165	31%	1,440	35%	2,218	42%
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	KTHL /5	100%	30	1%	(5)	-	14	-
5 รายได้อื่น	บริษัท	-	4	-	10	-	25	-
รายได้อื่น	บลจ.วรรณ /2	99%	1	-	2	-	3	-
รายได้อื่น	บล.ไพน์ /3	99%	1	-	3	-	-	-
รวมรายได้			3,797	100%	4,146	100%	5,356	100%

<u>หมายเหตุ</u> /1 ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 30 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

/2 บลจ. วรรณ หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 99

/3 บล. ไพน์ หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทางอ้อม ร้อยละ 99

/4 บ.เคจีไอ อินชัวรันส์ หมายถึง บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100

/5 KTHL หมายถึง KGI (Thailand) Holdings Limited เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 100

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทเป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (บริษัทสมาชิก หมายเลข 13) ให้บริการด้านการเป็นตัวแทนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ และมีทั้งนักลงทุนบุคคลธรรมดาและสถาบัน ในปี 2566 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดอันดับที่ 2 คิดเป็นร้อยละ 7.56

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

ลูกค้าหรือนักลงทุนที่ต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถดูรายละเอียดจากเว็บไซต์ของบริษัทที่ https://www.kgieworld.co.th หรือติดต่อเจ้าหน้าที่ฝ่ายธุรกรรมอิเล็คทรอนิกส์ E-Business ที่เบอร์ Hotline: 02-658-8777 หรือ E-mail: EBS@kgi.co.th

ธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

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

ทั้งนี้ นอกจากบริษัทให้บริการในการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้ลูกค้าแล้ว บริษัทยังมีการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในบัญชีลงทุนของบริษัทด้วย พร้อมทั้ง บริษัทยังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ดูแลสภาพคล่องในสัญญา SET50 Index Options และ Single Stock Futures เพื่อเพิ่มสภาพคล่องให้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อีกทั้งยังเป็นผู้นำในการให้บริการซื้อขาย Single Stock Futures แบบ Block Trade เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าที่สนใจด้วย ในปี 2566 บริษัทครองส่วนแบ่งการตลาดในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอันดับ 1 โดยบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 15.31

ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทมีประสบการณ์นานหลายปี และมีการใช้กลยุทธ์การลงทุนที่เหมาะสมกับรูปแบบการซื้อขายของแต่ละบุคคล อย่างไรก็ตาม เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ทุกคนจึงมีหน้าจอการซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีประสิทธิภาพ และมีระบบการควบคุมความเสี่ยงที่เข้มแข็ง โดยการควบคุมดังกล่าว ทำให้เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทมีวินัยในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ซึ่งทำให้ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากความผิดพลาดที่รุนแรงหมดไป

บริษัทมีการลงทุนทั้งในหุ้นทุน หุ้นกู้ ตราสารอนุพันธ์ เช่น ฟิวเจอร์ส โดยมีการจัดสรรการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของบริษัท พร้อมทั้งมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงติดตามความเสี่ยงคอยดูแลความเสี่ยงของธุรกรรมดังกล่าว เพื่อควบคุมความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทอย่างใกล้ชิด

บริษัทให้ความสำคัญอย่างมากในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ เพื่อมิให้เกิดความได้เปรียบหรือเสียเปรียบในการลงทุน ฝ่ายงานค้าหลักทรัพย์จะไม่มีสิทธิได้รับข้อมูลที่แตกต่างจากลูกค้ารายอื่น

ธุรกิจที่ปรึกษาการลงทุน

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

ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงินและการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่าย

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

ในปี 2566 มีบริษัทเข้าจดทะเบียนทั้งสิ้นจำนวน 40 บริษัท ประกอบด้วยบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวน 20 บริษัท บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ จำนวน 20 บริษัท โดยมีมูลค่าระดมทุน 38,259.50 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าหลักทรัพย์ ณ ราคา IPO จำนวน 173,717.04 ล้านบาท

จำนวนบริษัทจดทะเบียนใหม่ทั้งหมด ในปี 2566

จำนวนบริษัทจดทะเบียนใหม่ทั้งหมด ในปี 2566					มูลค่าระดมทุน (ล้านบาท)	มูลค่าหลักทรัพย์ ณ ราคา IPO (ล้านบาท)
SET	MAI	IFF	PFUND/ REIT	รวม		
20	20	-	-	40	38,259.50	173,717.04

ในปี 2566 บริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้จัดการการจัดหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น และผู้ร่วมจัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น ทั้ง IPO/PO พร้อมทั้งได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายหุ้นกู้ ดังนี้

จำนวนลูกค้า	ปี 2566
ที่ปรึกษาทางการเงินในการเสนอขายหุ้น	9 บริษัท
ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น IPO	6 บริษัท
ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น IPO และ PO / REIT	12 บริษัท
ผู้จัดการการจัดจำหน่ายหุ้นกู้	18 บริษัท
อื่นๆ (ที่ปรึกษาทางการเงิน/ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ)	9 บริษัท

ด้วยศักยภาพและประสบการณ์ของกลุ่มบริษัท ทั้งด้านวิศวกรรมทางการเงินในการออกตราสารต่าง ๆ ได้หลายรูปแบบตามความเหมาะสมของลูกค้าและนักลงทุน และการมีเครือข่ายทางการเงินระหว่างประเทศ ฝ่ายวาณิชธนกิจของบริษัทจึงเป็นที่ยอมรับว่าเป็นทีมงานที่ให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างครบวงจร ทั้งตลาดทุนในประเทศและต่างประเทศ

ธุรกิจนายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัทได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจในการเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ในวันที่ 14 มิถุนายน 2537

ธุรกิจตราสารหนี้

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

ในปี 2566 บริษัทมีส่วนแบ่งตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้รวมทุกประเภทอันดับ 1 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกัน และมีส่วนแบ่งการตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้ภาคเอกชนเป็นอันดับ 5 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ทั้งหมด กล่าวคือ บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 8.31 ในปี 2566 เทียบกับร้อยละ 9.42 ในปีก่อน

ธุรกิจซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน

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

ในปี 2566 นี้ บริษัทได้รับการจัดอันดับให้เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน (Private Repo) มากเป็นอันดับหนึ่งของตลาด ปัจจุบันตลาดซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชนยังคงมีการเติบโตสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และบริษัทมุ่งมั่นที่จะรักษาความเป็นผู้นำในธุรกิจนี้ต่อไป

KGI Wealth Management และตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ดำเนินธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเมื่อวันที่ 16 มกราคม 2545 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน จำนวน 21 แห่ง โดยกลุ่มลูกค้าของบริษัทมีทั้งลูกค้าสถาบันและบุคคลธรรมดา

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

ธุรกิจการยืมและให้ยืม

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

ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด

บริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้าของบริษัทอยู่เสมอ อีกทั้งบริษัทได้ลงทุนในระบบการกำหนดราคาและบริหารความเสี่ยงสำหรับการออกและการซื้อขายตราสารอนุพันธ์อย่างต่อเนื่อง บริษัทได้รับการถ่ายทอดความรู้ เทคโนโลยี และระบบงานจากทางเคจีไอ ไต้หวัน ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท กลุ่มเคจีไอได้ส่งผู้ที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญในธุรกรรมตราสารอนุพันธ์มาอบรมให้ความรู้แก่พนักงานของบริษัท โดยบริษัทมีผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

1. อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาด

   อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาด เป็นตราสารที่ออกแบบและปรับเปลี่ยนให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า ทำให้อนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดของบริษัทได้รับความนิยมจากลูกค้าสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงกองทุนส่วนบุคคลเพื่อใช้บริหารความเสี่ยงและเพิ่มอัตราผลตอบแทนจากการลงทุน โดยบริษัทพร้อมให้บริการอนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดหลากหลายประเภท ทั้งออปชั่นพื้นฐานหรือออปชั่นที่มีความซับซ้อน รวมทั้งบริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ให้หลากหลายเพิ่มขึ้น เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านผลตอบแทนและความเสี่ยงที่เหมาะสมและยอมรับได้

2. หุ้นกู้อนุพันธ์

   บริษัทได้เน้นพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ โดยการผสานอนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดกับตราสารทางการเงิน เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่ต้องการลงทุนทั้งในตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งลูกค้าของบริษัทจะเป็นลูกค้าประเภทสถาบัน กองทุนส่วนบุคคล และผู้ลงทุนรายใหญ่ ที่มีความรู้ความเข้าใจในอนุพันธ์เป็นอย่างดี ทั้งนี้ บริษัทได้มีการออกหุ้นกู้อนุพันธ์ตั้งแต่ปี 2555

   ปัจจุบันบริษัทได้เสนอขายหุ้นกู้อนุพันธ์หลากหลายรูปแบบ ที่มีอายุไม่เกิน 270 วัน และผลตอบแทนขึ้นอยู่กับราคาหุ้นรายตัว (SET50) กลุ่มหลักทรัพย์ ดัชนีหลักทรัพย์ กองทุนอีทีเอฟ และอื่นๆที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต.

กองทุนอีทีเอฟ

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

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

ต่อเนื่องมาในปี 2553 บริษัทได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) ให้กับกองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสอี เคแทม ซีเอสไอ 300 ไชน่าแทรกเกอร์ (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 วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) จัดตั้งกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ SET High Dividend ETF หรือ “1DIV” ซึ่งอ้างอิงดัชนี SET High Dividend Index ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัท

ได้ทำหน้าที่เป็นทั้งผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) และเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) นอกจากนี้ ในช่วงปีดังกล่าวปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ยังเพิ่มขึ้นสูงสุดเป็นประวัติการณ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสินค้าจำพวกสัญญาซื้อขายทองคำล่วงหน้า (Gold Futures) บริษัทจึงได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer PD) ให้กับกองทุนรวมอีทีเอฟอีก 3 กองที่เน้นการลงทุนในทองคำ ได้แก่ (1) กองทุนเปิดเคแทม โกลด์ อีทีเอฟ แทร็กเกอร์ (KTAM Gold ETF Tracker) หรือ “GLD” (2) กองทุนเปิดไทยเด็กซ์ โกลด์ อีทีเอฟ (ThaiDEX Gold ETF) หรือ “GOLD99” และ (3) กองทุนเปิดบัวหลวงเชโกลด์อีทีเอฟ (Bualuang CHAY Gold ETF) หรือ “BCHAY”

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

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

บริษัทได้เน้นให้ความสำคัญกับการขยายฐานลูกค้าของกองทุน ETF ที่มีอยู่แล้วในวงกว้าง ผ่านการให้ความรู้แก่นักลงทุนทั่วไป ตั้งแต่ความรู้พื้นฐานจนถึงการประยุกต์ใช้เชิงลึกเพื่อเป็นหนึ่งในช่องทางการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุน อีกทั้งยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาระบบภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำหน้าที่ในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่องด้วย

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

ชื่อกองทุน ETF	ชื่อย่อหลักทรัพย์	ดัชนีอ้างอิง	วันที่จดทะเบียน ตลท.	บทบาทของบริษัท	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ 31 ธ.ค. 66 (ล้านบาท)
1. กองทุนเปิด ThaiDEX SET50 ETF	TDEX	SET50 index	6 ก.ย. 2550	MM, PD	3,639.14
2. กองทุนเปิด KTAM Gold ETF Tracker	GLD	SPDR Gold Trust (2840:HK)	8 ส.ค. 2554	PD	335.06
3. กองทุนเปิด ThaiDEX SET High Dividend ETF	1DIV	SET High Dividend 30 Index	16 ส.ค. 2554	MM, PD	161.49

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 2566 บริษัทได้ออก DW เป็นจำนวนทั้งสิ้น 940 ตัว ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน และนับตั้งแต่ปี 2552 จนถึงสิ้นปี 2566 บริษัทได้ทำการออก DW ไปแล้ว จำนวนรวมทั้งสิ้น 6,098 ตัว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ปี	2552-56	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	รวม
จำนวน DW ที่ออกโดยบริษัท	366	205	236	248	297	440	539	812	1,040	975	940	6,098
- CALL Warrant	282	163	178	194	250	385	428	601	808	821	737	4,847
- PUT Warrant	84	42	58	54	47	55	111	211	232	154	203	1,251

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทได้ออกไปแล้ว ไม่มีความสัมพันธ์กันในลักษณะเป็นบุคคลภายในหรือมีการจัดการร่วมกัน แต่บริษัทอาจมีการครอบครองหุ้นอ้างอิงเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากการออก และ/หรือ สร้างสภาพคล่อง DW

ในปี 2567 บริษัทตั้งใจจะเสนอขาย DW ให้มากขึ้น และจะพิจารณาการเสนอขาย 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 ปีที่ผ่านมาในเอกสารแนบ 7)

ธุรกิจจัดการกองทุน (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด : บลจ.วรรณ)

บลจ.วรรณ เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 99 โดยบลจ.วรรณ เป็นหนึ่งในกลุ่มบริษัทแรกที่ได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจการจัดการลงทุน นับจากที่รัฐบาลได้เปิดเสรีด้านการจัดการลงทุนภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ปัจจุบัน (พ.ศ. 2567) บลจ.วรรณ ดำเนินธุรกิจจัดการลงทุนมานานกว่า 32 ปี โดยมีการดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนอย่างครบวงจรให้แก่ลูกค้าทั้งบุคคลทั่วไป และสถาบันทางการเงินรวมถึงองค์กรต่างๆ ทั้งภาครัฐและเอกชนอีกทั้งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เติบโตอย่างรวดเร็วและต่อเนื่อง ภายใต้นโยบายการทำงานด้วยความเป็นมืออาชีพ บริหารการลงทุนด้วยกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนที่มุ่งหวังผลตอบแทนที่ดีภายใต้ระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ บลจ.วรรณ ยังมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาบุคลากรด้านต่างๆ อย่างต่อเนื่องเพื่อให้บริการด้วยความเป็นมืออาชีพอย่างดีที่สุดต่อผู้ลงทุน ดังคำสโลแกนที่ว่า ACTIVATE OPPORTUNITIES

ในปี 2566 บลจ. วรรณ มีกำไรสุทธิ 233.63 ล้านบาท (กำไรต่อหุ้น หุ้นละ 22.25 บาท) โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บลจ. วรรณ มีสินทรัพย์รวม 950.93 ล้านบาท หนี้สินรวม 242.28 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้น 708.65 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บลจ. วรรณ มีทรัพย์สินภายใต้การบริหารรวมมูลค่า 156,329.20 ล้านบาท โดยกองทุนที่มีขนาดใหญ่ที่สุด 10 อันดับแรก มีดังนี้

กองทุน	ชื่อย่อกองทุน	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันจดทะเบียนกองทุน (ล้านบาท)	วันจดทะเบียน	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธค. 66 (ล้านบาท)
1. กองทุนเปิดวรรณ อัลติเมท โกลบอล โกรว์ธ	ONE-UGG	35.13	1 ก.ค. 2559	9,951.66
2. กองทุนเปิดไทยเด็กซ์เซ็ท 50 อีทีเอฟ	TDEX	1,010.00	4 ก.ย. 2550	3,639.00
3. กองทุนเปิด วรรณ ไลฟ์ เซทเทิลเมนท์ 4 ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	ONE-LS4-UI	3,269.24	16 มี.ค. 2566	3,288.86
4. กองทุนเปิด วรรณ ไลฟ์ เซทเทิลเมนท์ 3 ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	ONE-LS3-UI	2,246.45	22 ส.ค. 2565	2,364.30
5. กองทุนเปิด วรรณเอเอ็มเซ็ท 50	1AMSET50	283.00	27 พ.ย. 2546	2,073.78
6. กองทุนเปิด วรรณ โกลบอล ท็อป 8M11	ONE-GLOBALTOP8M11	4,540.90	18 ก.พ. 2564	1,890.82
7. กองทุนเปิดวรรณเดลี่	1AM-DAILY	3.95	9 พ.ย. 2550	1,879.64
8. กองทุนเปิด วรรณ อัลติเมท โกลบอล อิควิตี้ เพื่อการเลี้ยงชีพ	ONE-UGERMF	1.69	21 ธ.ค. 2559	1,671.66
9. กองทุนเปิด วรรณ ดิสคัฟเวอรี่	ONE-DISC	176.00	20 พ.ย. 2562	1,451.26
10. กองทุนเปิด วรรณ ไลฟ์ เซทเทิลเมนท์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	ONE-LS-UI	1,141.00	23 พ.ย. 2563	1,413.83
รวม		12,707.36		29,624.81

ในปี 2566 บลจ. วรรณ มีการออกกองทุนใหม่จำนวน 6 กองทุน ดังนี้

กองทุน	ชื่อย่อกองทุน	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันจดทะเบียนกองทุน (ล้านบาท)	วันจดทะเบียน	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธค. 66 (ล้านบาท)
1. กองทุนเปิด วรรณ ไชน่า ท็อป 10M2	ONE-CHINATOP10M2	185.69	6 ก.พ. 2566	122.50
2. กองทุนเปิด วรรณ ไลฟ์ เซทเทิลเมนท์ 4 ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	ONE-LS4-UI	3,269.24	16 มี.ค. 2566	3,288.86
3. กองทุนเปิด วรรณ คอมเพล็กซ์ รีเทิร์น ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	ONE-COMPLEXRETURN	155.40	29 พ.ค. 2566	151.46
4. กองทุนเปิด วรรณ ไลฟ์ เซทเทิลเมนท์ 5 ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	ONE-LS5-UI	651.38	30 ส.ค. 2566	656.98
5. กองทุนเปิด วรรณ หุ้นไทยเพื่อความยั่งยืน	ONE-THAIESG	16.67	18 ธ.ค. 2566	27.98
6. กองทุนเปิด วรรณ อัลตร้า อินคัม พลัส ฟันด์	ONE-ULTRAPLUS	9.54	20 ธ.ค. 2566	12.94
รวม		4,287.92		4,260.72

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

นโยบายการตลาดของบริษัทในปี 2566

นโยบายการตลาดของบริษัท คือ การให้ความสำคัญกับการรักษาฐานลูกค้าเก่าควบคู่กับการขยายฐานลูกค้าใหม่ โดยการพัฒนาการให้บริการและการจัดกิจกรรมส่งเสริมตลาดสำหรับลูกค้า โดยในปี 2566 บริษัทมีกิจกรรมส่งเสริมการตลาด ดังนี้

1. บริษัทจัดอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และพัฒนาทักษะในการทำงานให้พนักงานอย่างสม่ำเสมอ พนักงานของบริษัทจึงมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ
2. บริษัทพัฒนาระบบการซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์ “KGI POWER TRADE” ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ระบบการซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง รวดเร็ว
3. บริษัทร่วมจัดกิจกรรมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และหน่วยงานอื่นๆ เพื่อแนะนำผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท ดังนี้

วันที่	กิจกรรม
27 พฤษภาคม 2566	SET ตลาดหลักทรัพย์สัญจร “เดินหน้าหาโอกาสในตลาดหุ้นไทย” ณ โรงแรมโนโวเทล ศรีราชา จังหวัดชลบุรี
14 มิถุนายน 2566	LiVEx- Investor Day, The New Investment Opportunities in Thai SMEs & Startups ณ โรงแรมดับเบิ้ลยู กรุงเทพ
8-9 กรกฎาคม 2566	SET in The City 2023 ครั้งที่ 1 ณ สามย่าน มิตรทาวน์ กรุงเทพ
22-23 สิงหาคม 2566	Mini Money Expo 2023 ณ การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย กรุงเทพ
29 กันยายน 2566	LiVEx- Investor Day, The New Investment Opportunities in Thai SMEs & Startups ณ โรงแรมคาร์ลตัน กรุงเทพ
29 ตุลาคม 2566	TFEX Futures Day 2023 # ครั้งที่ 2 ณ อาคารตลาดหลักทรัพย์ฯ กรุงเทพ
25-26 พฤศจิกายน 2566	Set in the City 2023 ครั้งที่ 2 ณ อาคารตลาดหลักทรัพย์ฯ กรุงเทพ

4. ในปี 2566 บริษัทจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย ดังนี้

เวลา	กิจกรรม
มกราคม - ธันวาคม 2566	บริษัทจัดกิจกรรมร่วมกับ บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส (“AIS”) โดยนักลงทุนที่เปิดบัญชีออนไลน์และยืนยันตัวตนที่เคาน์เตอร์ AIS ทุกสาขา รับบัตรกำนัล Starbucks gift voucher 100 บาท
16 มกราคม – 28 กุมภาพันธ์ 2566 และ 8 กรกฎาคม – 31 สิงหาคม 2566	บริษัทจัดกิจกรรมร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ “เปิดบัญชี DRx และมีรายการซื้อและถือครอง DRx รับฟรี DRX มูลค่า 100 บาท
เมษายน - ธันวาคม 2566	บริษัทจัดกิจกรรมร่วมตลาดหลักทรัพย์ฯ “โครงการ Incentive Program 2566” สำหรับบริษัทสมาชิกโบรกเกอร์ เพื่อเป็น Incentive ให้เจ้าหน้าที่การตลาดในการหาลูกค้าใหม่ที่เปิดบัญชีหุ้นหรืออนุพันธ์
เมษายน – ธันวาคม 2566	บริษัทจัดกิจกรรมสมัครใช้งานฟังก์ชั่น Auto Trade บน โปรแกรม KGI Power Trade รับสมุดโน๊ต
5 กันยายน – 29 ธันวาคม 2566	บริษัทจัดกิจกรรมร่วมกับกลต. และตลาดทุนไทย “โครงการออมเบอร์ 5” สำหรับลูกค้าใหม่ที่เปิดบัญชีกองทุน และสะสม DCA กองทุนครบตามเงื่อนไข

5. ในปี 2566 บริษัทจัดอบรมเพื่อให้ความรู้แก่ลูกค้าและนักลงทุนเพื่อขยายฐานลูกค้าของบริษัท ดังนี้

วันที่	หัวข้อสัมมนา
28 มิถุนายน 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ ตลาดหุ้นไทย อดทนรออีกหน่อย
16 สิงหาคม 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ วิธีการใช้โปรแกรม “KGI Power Trade” (Web version) - เมนู WATCH
30 สิงหาคม 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ วิธีการใช้โปรแกรม “KGI Power Trade” (Web version) – เมนู BID, TICKER, NEWS, CHART
13 กันยายน 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ วิธีการใช้โปรแกรม “KGI Power Trade” (MOBILE & TABLET) - เมนู WATCH
19 กันยายน 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ จุดวัดใจ ตลาดหุ้นไทยภายใต้รัฐบาลใหม่
27 กันยายน 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ วิธีการใช้โปรแกรม “KGI Power Trade” (MOBILE & TABLET) - เมนู BID, TICKER, INFO & CHART
18 ตุลาคม 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ วิธีการใช้โปรแกรม “KGI Power Trade” (Web version) เมนู Quote
25 ตุลาคม 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ วิธีการใช้โปรแกรม “KGI Power Trade” (Web version) เมนู DW Strategy
15 พฤศจิกายน 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ วิธีการใช้โปรแกรม “KGI Power Trade” (MOBILE & TABLET) เมนู Quote
29 พฤศจิกายน 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ วิธีการใช้โปรแกรม “KGI Power Trade” (MOBILE & TABLET) เมนู DW Strategy
13 ธันวาคม 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ ภาวะหมี ใกล้จะจบ ชั่วคราว?
13 ธันวาคม 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ วิธีการใช้โปรแกรม “KGI Power Trade” (Web version) เมนู Auto Trade
20 ธันวาคม 2566	จัดสัมมนาหัวข้อ วิธีการใช้โปรแกรม “KGI Power Trade” (Web version) เมนู Order & Portfolio

ลักษณะลูกค้า กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย สัดส่วนลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท คือ ผู้ที่มีเงินทุนและต้องการลงทุนในผลิตภัณฑ์ทางการเงินในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ หรืออื่น ๆ ซึ่งเป็นทั้งบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล

ในปี 2566 สัดส่วนการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทประกอบด้วย ลูกค้าสถาบันในประเทศร้อยละ 4 ลูกค้าทั่วไปในประเทศร้อยละ 17 ลูกค้าต่างประเทศร้อยละ 59 และบัญชีลงทุนของบริษัทร้อยละ 20 ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการพึ่งพิงรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้รวม

ลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ได้ทั้งทางโทรศัพท์ผ่านผู้แนะนำการลงทุนหรือการซื้อขายด้วยตัวเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต โดยในปี 2566 บริษัทมีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าที่เป็นการซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน : การซื้อขายไม่ผ่านผู้แนะนำการลงทุน คิดเป็นร้อยละ 12 : ร้อยละ 88

ข้อมูลลูกค้าบริษัทในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา หน่วย: ล้านบาท

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รายวันเฉลี่ย	ปี 2566	%	ปี 2565	%	ปี 2564	%
มูลค่าซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ฯ *	53,321		76,773		93,846	
มูลค่าซื้อขายของบริษัท (รวมบัญชีเงินลงทุนของบริษัท)*	9,338		15,352		18,551	
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (ไม่รวมบัญชีเงินลงทุนของบริษัท)	7.56%		7.76%		6.93%	
อันดับส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท	2		2		2	
แยกตามประเภทลูกค้า						
1) ลูกค้าสถาบันในประเทศ	368	4	404	3	362	2
2) ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	1,577	17	2,369	15	3,402	18
3) ลูกค้าต่างประเทศ	5,527	59	8,198	53	8,032	43
รวม	7,472	80	10,971	71	11,796	64
4) บัญชีลงทุนของบริษัท	1,866	20	4,381	29	6,755	36
รวม	9,338	100	15,352	100	18,551	100
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามประเภทบัญชี						
1) บัญชีเงินสด (Cash Account and Cash Balance account)	7,194	96	10,391	95	10,831	92
2) บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance Account)	278	4	580	5	965	8
รวม	7,472	100	10,971	100	11,796	100
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามช่องทางการส่งคำสั่ง						
1) การซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน	880	12	1,155	11	1,307	11
2) การซื้อขายไม่ผ่านผู้แนะนำการลงทุน	6,592	88	9,816	89	10,489	89
รวม	7,472	100	10,971	100	11,796	100

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

(ข) ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์และภาวะอุตสาหกรรม ปี 2566

ปี 2566 ที่ผ่านมา พบว่าตลาดหุ้นไทยให้ผลตอบแทนที่น่าผิดหวัง ท่ามกลางปัจจัยลบหลายประการ โดยในส่วนของปัจจัยในประเทศนั้น มีความไม่แน่นอนทางการเมืองในช่วงกลางปีถึงช่วงไตรมาสที่ 3 ปี 2566 หลังจากต้องใช้เวลาประมาณ 2-3 เดือน ก่อนที่รัฐสภาไทยจะเลือกนายกรัฐมนตรีคนใหม่ได้หลังจากการเลือกตั้งทั่วไปในเดือนพฤษภาคม ขณะที่นักลงทุนมีความกังวลเพิ่มขึ้นต่อแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 หลังจากสถานการณ์การท่องเที่ยวไทยอ่อนแอกว่าที่คาด และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจหลักๆ ของรัฐบาล ได้แก่มาตรการกระเป๋าเงินดิจิทัลนั้น มีความไม่แน่นอนค่อนข้างสูงเกี่ยวกับงบประมาณที่ต้องใช้ รวมทั้งแรงกดดันต่อระดับหนี้สาธารณะของไทย ส่วนปัจจัยภายนอกประเทศนั้น อัตราเงินเฟ้อทั่วโลกปรับขึ้นสูงกว่าที่คาด ส่งผลให้ธนาคารกลางต่างๆ ปรับขึ้นดอกเบี้ยแรงกว่าที่คาด ผลักดันอัตราผลตอบแทนพันธบัตรให้พุ่งสูงขึ้นทำจุดสูงสุดในเดือนตุลาคม 2566 และสุดท้ายแต่ไม่ท้ายสุด ยังคงมีแรงกดดันด้านภูมิรัฐศาสตร์ทั่วโลก เช่น สถานการณ์สู้รบอย่างต่อเนื่องระหว่างรัสเซียและยูเครน รวมทั้งล่าสุดได้แก่การสู้รบระหว่างอิสราเอลและกลุ่มฮามาส

ในช่วงไตรมาสที่ 1 ปี 2566 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับแรงกดดันจากปัจจัยเศรษฐกิจต่างประเทศเป็นสำคัญ ประการแรก อัตราเงินเฟ้อในสหรัฐฯ และในยุโรปเพิ่มขึ้นสูงกว่าที่ตลาดประเมิน ส่งผลให้นักลงทุนกังวลเกี่ยวกับการเข้มงวดด้านนโยบายการเงินของของธนาคารกลางหลักๆ ประการที่สอง ธนาคารพาณิชย์หลายแห่งในสหรัฐฯ และยุโรป เผชิญกับวิกฤตสภาพคล่องรอบใหม่ ซึ่งในที่สุดได้นำไปสู่การปิดธนาคารฯ ขนาดกลางหลายแห่งในสหรัฐฯ รวมถึงการควบรวมกิจการของยักษ์ใหญ่การเงินในยุโรปได้แก่ UBS และ Credit Suisse นอกจากนี้ สำหรับปัจจัยภายในประเทศ ความเชื่อมั่นของนักลงทุนถูกกระทบจากประเด็นปัญหาของหุ้นและหุ้นกู้ บริษัท สตาร์ค คอร์เปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) สำหรับในไตรมาสดังกล่าว ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปิดปรับตัวลงร้อยละ 3.57

สำหรับในไตรมาสที่ 2 ปี 2566 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับลดลงร้อยละ 6.59 และให้ผลตอบแทนที่ต่ำกว่าระดับค่าเฉลี่ยของตลาดหลักทรัพย์ในเอเชีย โดยมีปัจจัยลบที่สำคัญ ได้แก่ ประการแรก ความกังวลที่เพิ่มขึ้นเกี่ยวกับการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก ซึ่งได้สร้างแรงกดดันต่อตลาดน้ำมันและตลาดสินค้าโภคภัณฑ์ รวมถึงหุ้นที่เกี่ยวข้องกับอุปสงค์จากภายนอกประเทศ และประการที่สอง ความไม่แน่นอนทางการเมืองไทย หลังที่ประชุมรัฐสภาไม่เลือกนาย พิธา ลิ้มเจริญรัตน์ หัวหน้าพรรคก้าวไกลขึ้นเป็นนายกรัฐมนตรี ส่งผลให้ขั้นตอนการเลือกนายกรัฐมนตรีใช้เวลายาวนานกว่าปกติ

ในช่วงไตรมาส 3 ปี 2566 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับลดลงอีกร้อยละ 2.11 แต่สำหรับไตรมาสนี้ถือว่าแข็งแกร่งว่าตลาดหุ้นต่างประเทศ ทั้งนี้ตลาดหลักทรัพย์ไทยฟื้นตัวได้ดีในเดือนกรกฎาคมและสิงหาคม ได้รับแรงหนุนจากความชัดเจนทางการเมืองหลังจากพรรคเพื่อไทยเข้ามาเป็นแกนนำจัดตั้งรัฐบาลผสม และตั้งรัฐบาลใหม่ได้สำเร็จในเดือนสิงหาคม อย่างไรก็ตาม ตลาดได้แรงกดดันรอบใหม่ในเดือนกันยายน ตามแรงกดดันจากอัตราผลตอบแทนพันธบัตรทั่วโลกที่เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว รวมทั้งความกังวลที่เพิ่มขึ้นเกี่ยวกับวินัยทางการคลังของไทย หลังจากรัฐบาลใหม่วางแผนออกมาตรการกระตุ้นการบริโภคครั้งใหญ่เรียกว่ามาตรการกระเป๋าเงินดิจิทัล ซึ่งอาจมีความจำเป็นที่ภาครัฐฯ ต้องกู้เงินเพิ่ม ส่งผลให้ระดับหนี้สาธารณะเพิ่มขึ้น

สุดท้าย สำหรับไตรมาส 4 ปี 2566 ทิศทางหลักของตลาดหลักทรัพย์ไทยยังคงเป็นขาลง โดยแม้ว่าไทยจะจัดตั้งรัฐบาลใหม่แล้ว แต่มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจและนโยบายค่าครองชีพต่างๆ ยังไม่มีความชัดเจนมากนัก ขณะที่ร่างกฎหมายกู้ยืมเงิน 5 แสนล้านบาทเพื่อสนับสนุนแพ็คเกจกระเป๋าเงินดิจิทัลจำเป็นต้องผ่านการพิจารณาของรัฐสภาในช่วงต้นปี 2567 นอกจากนี้ นโยบายเกี่ยวกับค่าจ้างขั้นต่ำ ค่าไฟฟ้า ราคาก๊าซธรรมชาติ ก็ยังไม่มีข้อสรุปออกมา ส่งผลให้ระดับความมั่นใจของนักลงทุนค่อนข้างต่ำ ด้านปัจจัยภายนอกประเทศ การส่งสัญญาณนโยบายการเงินที่ยังคงแข็งกร้าวจากธนาคารกลางหลักๆ ยังคงผลักดันให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรทั่วโลกสูงขึ้นมากในเดือนตุลาคม ก่อนที่อัตราผลตอบแทนจะถึงจุดสูงสุดและลดลงในเดือนพฤศจิกายนและธันวาคม นอกจากนี้ ความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์เพิ่มขึ้นจากการปะทะกันระหว่างอิสราเอลและกลุ่ม

ฮามาสด้วย ทั้งนี้ ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ สิ้นสุดไตรมาส 4 ปี 2566 (และปี 2566) ปิดที่ 1,415.85 ลดลงร้อยละ 3.78 จากไตรมาสก่อนหน้านั้น

สำหรับทั้งปี 2566 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ลดลงร้อยละ 15.15 ปิดที่ 1,415.85 จุด ด้วยมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ทั้งตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดเอ็มเอไอ) อยู่ที่ 5.33 หมื่นล้านบาท ลดลงร้อยละ 30.53 จาก 7.68 หมื่นล้านบาทในปี 2565 นักลงทุนต่างชาติมีสถานะขายสุทธิสะสม 1.92 แสนล้านบาทในปี 2566 เทียบกับการซื้อสุทธิสะสม 2.03 แสนล้านบาทในปี 2565 มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดลดลงเหลือ 17.43 ล้านล้านบาท ณ สิ้นปี 2566 ลดลงร้อยละ 14.73 จาก 20.44 ล้านล้านบาท ณ สิ้นปี 2565

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)*	12,959,506	18,502,347	22,616,800
มูลค่าการซื้อขายรายวันเฉลี่ย (ล้านบาท)*	53,331	76,773	93,846
มูลค่าตลาดรวม (ล้านบาท)	17,430,645	20,440,931	19,583,095
ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ (สิ้นปี)	1,415.85	1,668.66	1,657.62
อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (%)	3.3	2.5	2.1
อัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น (P/E ratio (เท่า))	18.4	18.2	20.8
อัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี (P/BV ratio (เท่า))	1.4	1.7	1.8
จำนวนบริษัทจดทะเบียน	627	612	593

*รวมมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ MAI

สำหรับหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ในปี 2566 นั้น ตลอดทั้งปีมีการเสนอขายหุ้นใหม่ (IPO) จำนวน 40 บริษัท ซึ่งเท่ากับในปี 2565 โดยเป็นหลักทรัพย์ที่เข้าทำการซื้อขายวันแรกในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2566 จำนวน 18 บริษัท และหลักทรัพย์ที่เข้าทำการซื้อขายวันแรกในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2566 อีก 22 บริษัท เนื่องจากบริษัทส่วนหนึ่งรอความชัดเจนเกี่ยวกับการจัดตั้งรัฐบาลใหม่ และนโยบายเศรษฐกิจที่จะประกาศออกมา อย่างไรก็ตาม จากการที่สถานการณ์ตลาดหุ้นไทยในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2566 อ่อนแอกว่าที่นักวิเคราะห์ส่วนใหญ่คาดไว้ ได้เป็นความท้าทายต่อราคาหุ้นที่เข้ามาซื้อขายในช่วงเวลาดังกล่าวมากพอสมควร

หลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ ในปี 2566 (รวมทั้ง SET และ MAI) รวมทั้งสิ้น 40 บริษัท

ชื่อหลักทรัพย์	วันเริ่มซื้อขาย	มูลค่าการเสนอขาย (ล้านบาท)
SAF	19 มกราคม 2566	154.40
MASTER	25 มกราคม 2566	2,990.00
SVR	8 กุมภาพันธ์ 2566	286.00
NTSC	9 กุมภาพันธ์ 2566	656.25
MEB	14 กุมภาพันธ์ 2566	2,151.75
PQS	15 กุมภาพันธ์ 2566	1,020.00
BVG	17 กุมภาพันธ์ 2566	606.38
CHASE	21 กุมภาพันธ์ 2566	1,629.80

ชื่อหลักทรัพย์	วันเริ่มซื้อขาย	มูลค่าการเสนอขาย (ล้านบาท)
READY	22 กุมภาพันธ์ 2566	255.50
MGC	26 เมษายน 2566	2,226.00
PLT	27 เมษายน 2566	434.00
GABLE	9 พฤษภาคม 2566	1,118.25
TBN	19 มิถุนายน 2566	425.00
BLC	21 มิถุนายน 2566	1,575.00
TPL	30 มิถุนายน 2566	396.00
PHG	6 กรกฎาคม 2566	1,134.00
KCG	3 สิงหาคม 2566	1,317.50
I2	8 สิงหาคม 2566	324.00
PSP	30 สิงหาคม 2566	2,170.00
GFC	13 กันยายน 2566	420.00
COCOCO	14 กันยายน 2566	2,035.00
SINO	20 กันยายน 2566	408.80
SAV	26 กันยายน 2566	3,154.00
JPARK	3 ตุลาคม 2566	418.00
SRS	10 ตุลาคม 2566	640.00
TAN	18 ตุลาคม 2566	1,278.75
TRP	24 ตุลาคม 2566	1,260.00
WINDOW	25 ตุลาคม 2566	512.82
ORN	30 ตุลาคม 2566	605.69
NAM	31 ตุลาคม 2566	1,393.70
MCA	26 ตุลาคม 2566	198.00
SCL	1 พฤศจิกายน 2566	107.80
ETL	1 พฤศจิกายน 2566	288.73
SAFE	2 พฤศจิกายน 2566	1,611.72
MGI	14 ธันวาคม 2566	297.00
ANI	14 ธันวาคม 2566	2,912.38
SCGD	20 ธันวาคม 2566	5,049.65

แหล่งที่มา : SET และ MAI

ภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมหลักทรัพย์ไทย

ดังที่ได้วิเคราะห์ไว้ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา สภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของไทยยังคงรุนแรงอย่างต่อเนื่อง ประการแรก มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยรายวันของตลาด (รวมทั้ง SET และ MAI) ลดลงอย่างมีนัยสำคัญเหลือ 5.33 หมื่นล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าปี 2565 ร้อยละ 30.53 โดยมีสาเหตุหลักมาจากความกังวลเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยที่สูงขึ้น

ความเสี่ยงจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกในปี 2567 รวมทั้งปัญหาเศรษฐกิจมหภาคภายในประเทศ เช่น ความไม่แน่นอนของมาตรการกระตุ้นการบริโภคและประเด็นการชะลอตัวของนักท่องเที่ยวจากประเทศจีน ประการที่สอง สัดส่วนของกิจกรรมการซื้อขายด้วยความถี่สูง (High Frequency Trading: HFT) และอัลกอรึธึมเทรด (Computerized Trading Algorithm: CTA) ต่อมูลค่าการซื้อขายของตลาดทั้งหมด ยังคงเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งในส่วนนี้มีอัตราค่านายหน้าซื้อขายต่ำกว่าธุรกรรมปกติ ทั้งนี้ในปี 2566 โบรกเกอร์รายใหญ่ที่สุด 10 อันดับแรกมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 65.76 ของตลาดรวม เทียบกับร้อยละ 62.38 ของตลาดรวมในปี 2565

บริษัทหลักทรัพย์ที่มีส่วนแบ่งสูงสุด 10 อันดับแรก ปี 2566

ลำดับ	บริษัท	ชื่อย่อ	ส่วนแบ่งการตลาด (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KKPS	20.79
2	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI	7.56
3	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPM	6.81
4	บริษัทหลักทรัพย์ คิงส์ฟอร์ด จำกัด (มหาชน)	KINGSFOR	4.85
5	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BLS	4.78
6	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MST	4.62
7	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	UBS	4.60
8	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FSS	4.59
9	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB	4.10
10	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA	3.06
	รวม 10 อันดับ		65.76
	โบรกเกอร์อื่นที่เหลือ		34.24
	รวม		100.00

*รวมมูลค่าการซื้อขายของ SET และ MAI

แนวโน้มอุตสาหกรรมในปี 2567

สำหรับแนวโน้มตลาดหลักทรัพย์ไทยในปี 2567 ทางเรามองว่า ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ น่าจะปรับตัวดีขึ้น และมีโอกาสให้ผลตอบแทนเป็นบวก เนื่องมาจากเหตุผลดังต่อไปนี้ ประการแรก หลังจากที่การเติบโตของเศรษฐกิจและผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนของไทยชะลอตัวค่อนข้างชัดเจนในปี 2566 คาดว่าตัวเลขดังกล่าวจะเร่งตัวขึ้นในปี 2567 เนื่องจากฐานที่ต่ำ และน่าจะมีมาตรการกระตุ้นการบริโภครวมทั้งงบประมาณภาครัฐฯ ที่จะเข้าสู่ภาวะปกติในช่วงครึ่งหลังของปีนี้ ประการที่สอง ในมุมมองของเรา คาดว่าอัตราดอกเบี้ยทั่วโลกอาจเข้าสู่แนวโน้มขาลงในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2567 เป็นต้นไป ซึ่งปัจจัยดังกล่าวน่าจะช่วยลดแรงกดดันต่อเศรษฐกิจและสนับสนุนการประเมินมูลค่าหุ้นทั่วโลก อย่างไรก็ตาม เรามองว่าความผันผวนของตลาดการเงินน่าจะอยู่ในระดับสูง โดยเฉพาะในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2567 เนื่องจากความเสี่ยงต่อภาวะเศรษฐกิจถดถอยในสหรัฐฯ และในยุโรป ทั้งนี้มุมมองกรณีฐานของเราในตอนนี้คือเศรษฐกิจของประเทศพัฒนาแล้วจะชะลอตัวแต่น่าจะยังรอดพ้นจากภาวะถดถอยรุนแรง และสถานการณ์ของตลาดการเงินน่าจะสดใสขึ้นในครึ่งปีหลังของปี 2567 สำหรับแนวโน้มของอุตสาหกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์นั้น มูลค่าการซื้อขายที่ชะลอตัว อัตราค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีการแข่งขันกันสูง และสัดส่วนของการซื้อขายแบบ HFT และ CTA ที่เพิ่มขึ้นเป็นลำดับ ทำให้ทางเรามองว่าการแข่งขันที่รุนแรงในอุตสาหกรรมจะยังคงอยู่เช่นในช่วงหลายปีที่ผ่านมา

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

(ก) นโยบายการจัดหาเงินทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต.

ในกรณีที่บริษัทมีความต้องการเงินทุน บริษัทมีนโยบายที่จะหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมในการใช้เป็นต้นทุนทางการเงินของบริษัท และบริษัทจะไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินทุนแห่งใดแห่งหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีการวิเคราะห์ความต้องการกระแสเงินสด และพิจารณาความเหมาะสมของการกู้ยืมเงินทุนระยะสั้นหรือระยะยาวต่อความต้องการในการใช้เงินลงทุนอย่างสม่ำเสมอ

(ข) นโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท (Proprietary Trading)

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) ในการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าโดยทดสอบด้วยสถานการณ์วิกฤตที่คาดว่าสภาวะตลาดมีความผันผวนผิดปกติในระดับสูง ในกรณีที่อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทันที
5. บริษัทมอบหมายให้ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานและฝ่ายตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท เพื่อให้การลงทุนสอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้
6. ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่รายงานสถานะความเสี่ยงให้กรรมการอำนวยการและผู้บริหารของฝ่ายค้าหลักทรัพย์ และฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้รับทราบเป็นรายวัน เพื่อให้การลงทุนของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

(ค) นโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์

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

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

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

   ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด บริษัทขอสงวนสิทธิที่จะปฏิเสธการให้บริการดังกล่าวในกรณีต่อไปนี้ 1) ลูกค้าไม่ให้ความร่วมมือหรือปฏิเสธที่จะให้ข้อมูล หรือ 2) ข้อมูลที่มีอยู่นั้นไม่เพียงพอ หรือไม่เป็นปัจจุบัน หรือ 3) มีเหตุอันควรสงสัยอื่นใดที่อาจทำให้บริษัทไม่สามารถใช้ข้อมูลดังกล่าวประกอบการพิจารณาที่เกี่ยวกับการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าว
3. บริษัทกำหนดรายชื่อหลักทรัพย์ที่จะอนุญาตให้ลูกค้าซื้อหรือขายในบัญชีมาร์จิ้น โดยพิจารณาจากหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดีและมีสภาพคล่องในการซื้อขาย รวมทั้งคำนึงถึงความผันผวนของราคา และความเสี่ยงของแต่ละหลักทรัพย์เป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะทบทวนและปรับปรุงรายชื่อหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือน และ/หรือ ในสภาวะตลาดที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยจะประกาศให้ลูกค้าทราบเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงบนเว็บไซต์ของบริษัท
4. บริษัทมีการกำหนดอัตราหลักประกันขั้นต้น (Initial Margin) ที่เหมาะสมสำหรับแต่ละหลักทรัพย์ เพื่อให้ลูกค้านำเงินหรือทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันเบื้องต้นก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ และมีการกำหนดระดับหลักประกัน Call/Force ที่ลูกค้าจะต้องรักษาไว้ โดยจะมีการเรียกหลักประกันเพิ่มหรือบังคับชำระหนี้ เมื่อหลักประกันลดต่ำลงถึงระดับที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ บริษัทต้องกำหนดไม่ต่ำกว่าอัตราที่ตลาดหลักทรัพย์ฯกำหนด และสอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติงานของบริษัท
5. บริษัทกำหนดให้ 1) การเรียกเก็บดอกเบี้ยจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ หรือ 2) การชำระดอกเบี้ยสำหรับเงินที่ลูกค้านำมาวางเป็นประกันการชำระหนี้ในบัญชีมาร์จิ้น เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ บริษัทกำหนด
6. การปฏิบัติต่อเงินของลูกค้ารวมถึงผลตอบแทนของเงินที่ลูกค้านำมาวางไว้กับบริษัท จะไม่อยู่ภายใต้ความคุ้มครองของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน

(ง) นโยบายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย

บริษัทไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือหรือค้ำประกันแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีรายการให้กู้ยืมเงินหรือการค้ำประกันสินเชื่อแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย

(จ) นโยบายการบริหารความเสี่ยงและการดำรงเงินกองทุน

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด คือ กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

(ก) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท

รายการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ	หลักประกันและภาระผูกพัน
ที่ดิน (สาขาสุพรรณบุรี)	1,820	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อาคาร (สาขาสุพรรณบุรี)	-	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อุปกรณ์	62,757	เป็นของบริษัท	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง	1,710	เป็นของบริษัท	ไม่มี
งานระหว่างติดตั้ง	132,229	เป็นของบริษัท	ไม่มี
รวม	198,516		

(ข) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย

รายการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ	หลักประกันและภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคาร	878	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
อุปกรณ์	7,219	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง	645	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
รวม	8,742		

(ค) พื้นที่เช่าของบริษัท

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เหลือโดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธค. 2566)
1. สำนักงานใหญ่	บริษัท ซิตี้เรียลตี้ จำกัด	4 เดือน
2. สาขาหาดใหญ่	บริษัท ลีการ์เดนส์ โฮเต็ล จำกัด	1 ปี
3. สาขานครราชสีมา	บริษัท คลัง คาซ่า จำกัด	1 ปี 6 เดือน
4. สาขาปิ่นเกล้า	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทลโกรท	1 ปี 10 เดือน
5. สาขานครปฐม	บุคคล	2 ปี 6 เดือน
6. สาขาเชียงราย	บุคคล	6 เดือน
7. สาขาเพชรบุรี	บุคคล	3 ปี
8. สาขาอุดรธานี	บุคคล	3 เดือน

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เหลือโดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธค. 2566)
9. สาขาสีลมคอมเพล็กซ์	บริษัท สีลมอาคารและบริการ จำกัด	5 เดือน
10. สาขาประชาชื่น	บุคคล	8 เดือน
11. สาขาเชียงใหม่	บริษัท รวมโชคมอลล์ จำกัด	2 ปี 2 เดือน
12. สาขาขอนแก่น	บุคคล	3 เดือน

(ง) พื้นที่เช่าของบริษัทย่อย

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เหลือโดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธค. 2566)
สำนักงานใหญ่ บลจ.วรรณ	บริษัท สยามพิวรรธ์ จำกัด	1 ปี 11 เดือน

(จ) สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนและค่าความนิยม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 52 ล้านบาท ประกอบด้วย คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์ 47 ล้านบาท และ คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์ระหว่างพัฒนา 5 ล้านบาท (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15) และมีค่าความนิยม 27 ล้านบาท

(ช) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในกิจการที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัท และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือกิจการที่มีความเกี่ยวเนื่องหรือมีลักษณะใกล้เคียงกัน หรือลงทุนในกิจการที่ก่อให้เกิดประโยชน์ร่วม (Synergy) กับธุรกิจในปัจจุบันของบริษัท ซึ่งจะเพิ่มช่องทางในการสร้างรายได้ และเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และนำมาซึ่งผลประกอบการที่ดีและมั่นคงในระยะยาว

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้น

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 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไม่มีการถือหุ้นไขว้และไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders agreement)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อยทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนี้

ชื่อบริษัท	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	ประเภทธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้นโดยบริษัท (%)	อัตราร้อยละของรายได้ที่รวมอยู่ในรายได้รวม (%)
<u>บริษัทย่อยทางตรง</u>				
▪ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด	ประเทศไทย	จัดการกองทุน	99%	26.50%
▪ บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	นายหน้าประกันวินาศภัยและนายหน้าประกันชีวิต	100%	0.03%
▪ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited ("HOLDCO")	ฮ่องกง	ธุรกิจด้านลงทุน	100%	-
▪ KGI (Thailand) Holdings Limited ("KTHL")	บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์	ธุรกิจด้านลงทุน	100%	0.79%
<u>บริษัทย่อยทางอ้อม</u>				
▪ บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด	ประเทศไทย	นายหน้าหรือตัวแทน	99%	0.20%

<u>หมายเหตุ</u> บริษัทไม่มีการฝ่าฝืนและไม่มีการถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เกี่ยวกับเรื่องต่อไปนี้

1. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในเรื่องการซื้อหุ้นคืน
2. การกีดกันไม่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน
3. การไม่เปิดเผยถึงข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น

ข้อมูลบริษัทย่อยของบริษัท

- บริษัทย่อยทางตรง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (“บลจ. วรรณ”)

บลจ. วรรณ จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2535 ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บลจ.วรรณ มีทุนจดทะเบียน 105 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว

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

เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2562 บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อ บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย ต่อมาเมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2562 บริษัทย่อยได้เปลี่ยนชื่อเป็นบริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด โดยวัตถุประสงค์หลักของบริษัทย่อยนี้คือประกอบกิจการนายหน้าประกันวินาศภัยและนายหน้าประกันชีวิต โดยบริษัทย่อยนี้ได้รับอนุญาตและความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2563

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”)

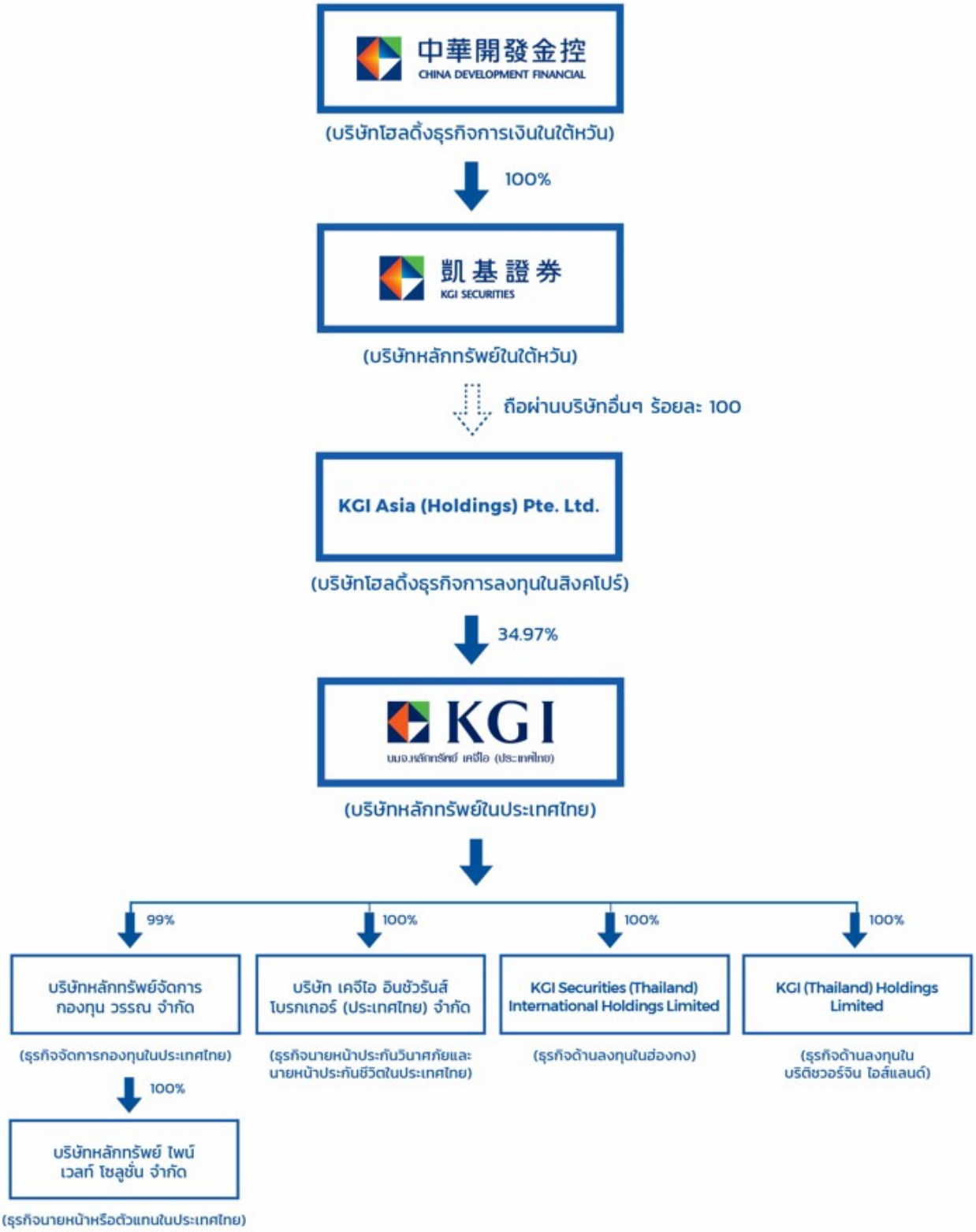
KTHL เป็นบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์ ที่บริษัทถือหุ้นทั้งหมด ทั้งนี้ บริษัทจัดตั้งไว้เพื่อสร้างโอกาสในการลงทุนในต่างประเทศในอนาคต

- บริษัทย่อยทางอ้อม

บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (“บล. ไพน์”)

เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2563 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ ชื่อ บริษัท ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย ต่อมาเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2564 บริษัทย่อยทางอ้อมนี้ได้เปลี่ยนชื่อเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด จดทะเบียนตั้งอยู่ เลขที่ 989 ชั้นที่ 9 อาคารสยามพิวรรธน์ทาวเวอร์ ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร มีวัตถุประสงค์หลัก คือ นายหน้าหรือตัวแทน โดยในเดือนพฤษภาคม 2564 บริษัทย่อยทางอ้อมนี้ได้รับอนุมัติใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท ข และ ง จากกระทรวงการคลัง และในเดือนมิถุนายน 2564 ได้รับอนุมัติใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภท ส-2 จาก ก.ล.ต. ต่อมาในเดือนตุลาคม 2564 ได้รับอนุญาตจาก ก.ล.ต. ให้เริ่มประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารแห่งหนี้ได้

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



ข้อมูลของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัทย่อยของบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	ประเภทและจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	มูลค่าหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัท	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่
บริษัทย่อยทางตรง ▪ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (“บลจ. วรรณ”)	จัดการกองทุน	ไทย	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 โทรศัพท์: 0 2659 8888 โทรสาร: 0 2659 8860 เว็บไซต์ www.one-asset.com
▪ บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (“เคจีไอ อินชัวรันส์”)	นายหน้าประกันวินาศภัยและนายหน้าประกันชีวิต	ไทย	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 10120 * โทรศัพท์: 0 2658 8888 โทรสาร: 0 2658 8000
▪ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (“HOLDCO”)	ธุรกิจด้านลงทุน	ฮ่องกง	39.44 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ	39.44 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ	หุ้นสามัญ 39,444,670 หุ้น	หุ้นละ 1.00 ดอลลาร์สหรัฐฯ	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”)	ธุรกิจด้านลงทุน	บริติชเวอร์จินไอส์แลนด์	20.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ	20.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ	หุ้นสามัญ 20,000,000 หุ้น	หุ้นละ 1.00 ดอลลาร์สหรัฐฯ	ร้อยละ 100	P.O. Box 3340, Road Town, Tortola, British Virgin Islands โทรศัพท์: (852) 2878 6888 โทรสาร: (852) 2878 6800
บริษัทย่อยทางอ้อม ▪ บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (“บล. ไพน์”)	นายหน้าหรือตัวแทน	ไทย	30.00 ล้านบาท	30.00 ล้านบาท	หุ้นสามัญ 3,000,000 หุ้น	หุ้นละ 10.00 บาท	ร้อยละ 99	เลขที่ 989 ชั้นที่ 9 อาคารสยามพิวรรธน์ทาวเวอร์ ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: 0 2659 8888 โทรสาร: 0 2659 8860

หมายเหตุ *สถานที่ทำการของบริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด จะย้ายไปยังเลขที่ 195 วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 4 ชั้น 18-19 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 ตั้งแต่วันที่ 18 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป ทั้งนี้ เบอร์โทรศัพท์และเว็บไซต์ของบริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลง

1.3.2 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่

China Development Financial Holding Corporation (“CDF”) ก่อตั้งขึ้นในปี พ.ศ. 2544 โดยบริษัทย่อยที่สำคัญประกอบด้วย 1) CDIB Capital Group 2) KGI Bank Co., Ltd 3) KGI Securities Co. Ltd. (“KGI Taiwan”) 4) China Life Insurance Co., Ltd และ 5) China Development Asset Management Corp. ซึ่ง CDF ได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำตลาดในธุรกิจร่วมทุนและธุรกิจวาณิชธนกิจในประเทศไต้หวัน

KGI Taiwan ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ CDF เป็นผู้นำตลาดในหลากหลายด้าน รวมถึงธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ Wealth Management ธุรกิจค้าหลักทรัพย์ ธุรกิจการจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ ธุรกิจตราสารหนี้และผลิตภัณฑ์ตราสารอนุพันธ์ที่หลากหลาย KGI Taiwan ไม่เพียงแต่เป็นบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ชั้นนำในไต้หวันเท่านั้น แต่ยังเป็นอันดับหนึ่งในธุรกิจการจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์อีกด้วย และนอกจากธุรกิจในไต้หวันแล้ว KGI Taiwan ยังมีสำนักงานในฮ่องกง ไทย สิงคโปร์ และอินโดนีเซีย

KGI Taiwan ให้การสนับสนุนที่เป็นประโยชน์แก่บริษัทอย่างมาก มีการถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยี พร้อมทั้ง มีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้เชี่ยวชาญมาช่วยฝึกอบรมให้กับพนักงานของบริษัท 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

กรรมการที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นใหญ่

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่งในบริษัท
1.	นายจิน-หลง เจิ้ง	ประธานกรรมการ
2.	นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	กรรมการ
3.	นายจื้อ-เจียน เยน	กรรมการ และประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

1.4 โครงสร้างเงินทุนและผู้ถือหุ้นรายใหญ่

1.4.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,991,763,130 บาท เรียกชำระแล้ว 1,991,763,130 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1.00 บาท (บริษัทมีหุ้นสามัญประเภทเดียว) จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชื่อย่อหลักทรัพย์ คือ “KGI” ทั้งนี้ ณ วันที่ 9 มีนาคม 2566 บริษัทมีการกระจายการถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือ Free Float ร้อยละ 65.02

1.4.2 รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก (ณ วันที่ 19 เมษายน 2566)	จำนวนหุ้น	%
KGI ASIA (HOLDINGS) PTE. LTD./1	696,614,400	34.975%
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด/2	74,890,179	3.760%
นางกาญจนา เจียมพิทยานุวัฒน์	20,000,000	1.004%
นายกนก ตั้งใจรักการดี	13,500,000	0.678%
นางสาวสุพัชรี ดะลุณเพธย์	13,373,100	0.671%
นายแพทย์กรณ์ ลิมปกรณ์	12,245,300	0.615%
N.C.B.TRUST LIMITED-CBLDN-OP CUSTODY LTD CLIENT A/C EUR	10,000,000	0.502%
นายจิตพงษ์ สกุลบุญถนอม	8,400,000	0.420%
นายดุสิต ศุภนิรัติศัย	7,369,300	0.370%
นายวันชัย อนันตประกร	7,100,000	0.360%
รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก	863,492,279	43.355%
รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด	1,991,763,130	100.000%

<u>หมายเหตุ:</u>

/1 KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการลงทุนที่จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์ โดยบริษัทแม่ลำดับสูงสุดของบริษัท คือ China Development Financial Holding Corporation (“CDF”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไต้หวัน

/2 ผู้ถือหุ้นภายใต้ บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด สามารถรับสิทธิประโยชน์ทางการเงิน (Financial Benefit) ได้เสมือนลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนทุกประการ แต่ไม่มีสิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งจะทำให้ผู้ถือหุ้นใหญ่มีเสียงในการควบคุมบริษัทมากขึ้น

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

• เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนก ได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ		
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	รวม
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
ตั๋วเงินจ่าย *	2.62	-	149,702	149,702
รวม		-	149,702	149,702

• ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย เงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ		
		ไม่เกิน 1 ปี	1-5 ปี	รวม
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น				
ตั๋วเงินจ่าย *	2.51	1,590,455	-	1,590,455
หุ้นกู้อนุพันธ์	11.53	999	-	999
รวม		1,591,454	-	1,591,454

* ข้อมูลตั๋วเงินจ่าย

ลักษณะการเสนอขาย	เสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือ ผู้ลงทุนรายใหญ่ เป็นการเสนอขายภายใต้โครงการตราสารหนี้ที่จะเสนอขายในรอบ 2 ปี (Medium Term Note Program: “MTN”)
ประเภทหลักทรัพย์	ตั๋วแลกเงินระยะสั้น สกุลเงินบาท ชนิดระบุชื่อผู้รับเงิน
อายุตั๋วเงินจ่าย	โครงการตั๋วแลกเงินระยะสั้น อายุไม่เกิน 270 วัน
อัตราดอกเบี้ย	ราคาตามหน้าตั๋วแลกเงินระยะสั้น หักส่วนลด ซึ่งเป็นไปตามอัตราตลาด ณ ขณะที่เสนอขาย
ยอดหนี้คงค้างของตั๋วเงินจ่าย ณ 31 ธ.ค. 2566	ประมาณ 1,740 ล้านบาท
การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตั๋วเงินจ่าย	ณ วันที่ 26 มิถุนายน 2566 ทริสเรทติ้งคงอันดับเครดิตองค์กรของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และอันดับเครดิตหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิของบริษัทที่ระดับ “A” ด้วยแนวโน้มอันดับเครดิต “Stable” หรือ “คงที่” อันดับเครดิตดังกล่าวได้รับการปรับเพิ่มขึ้น 1 ขั้นจากอันดับเครดิตเฉพาะ (Stand-alone Credit Profile -- SACP) ของบริษัทซึ่งอยู่ที่ระดับ “a-” โดยสะท้อนถึงสถานะของบริษัทในการเป็นบริษัทในเครือที่มีความสำคัญในเชิงกลยุทธ์ (Strategic Affiliate) ของ KGI Securities Co., Ltd. ในไต้หวัน (หรือ KGI Taiwan ซึ่งได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ระดับ “BBB+/Stable” จาก S&P Global Ratings)

<u>หมายเหตุ</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีรายการที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน/การค้ำประกัน แก่บริษัทย่อยและบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

1.6.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท คือ "คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาอัตราการจ่ายเงินปันผล โดยจะพิจารณาจากสภาวะการประกอบธุรกิจ สภาวะทางการตลาด โอกาสในการลงทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง และจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ"

ในปี 2566 บริษัทมีกำไรสำหรับปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ 868 ล้านบาท และคิดเป็นกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 0.44 บาท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างรอบคอบโดยคำนึงถึงสภาวะการประกอบธุรกิจ สภาวะทางการตลาด โอกาสในการลงทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้องแล้วเห็นว่า บริษัทมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.31 บาท ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ทั้งนี้ เงินปันผลที่เสนอนี้คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผล ร้อยละ 71 ของกำไรสำหรับปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ และคิดเป็นเงินรวมประมาณ 617 ล้านบาท โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล (Record Date) ในวันที่ 23 เมษายน 2567 (วันที่ไม่ได้รับสิทธิปันผล (XD): วันที่ 22 เมษายน 2567) และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่หรือประมาณวันที่ 9 พฤษภาคม 2567

ข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2564-2566

งบการเงินเฉพาะกิจการ	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
กำไรสำหรับปี (ล้านบาท)	868	1,004	1,858
จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	1,992	1,992	1,992
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.44	0.50	0.93
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.31	0.355	0.55
รวมจำนวนเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (ล้านบาท)	617	707	1,095
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%) (เงินปันผลต่อหุ้น/กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของงบการเงินเฉพาะกิจการ)	71%	70%	59%

1.6.2 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย (เงินปันผลของบริษัทย่อยจ่ายให้บริษัท)

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัทนั้น คณะกรรมการของบริษัทย่อยจะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยพิจารณา และอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในระดับที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากผลกำไรและโอกาสในการลงทุนของบริษัทย่อยนั้นๆ

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

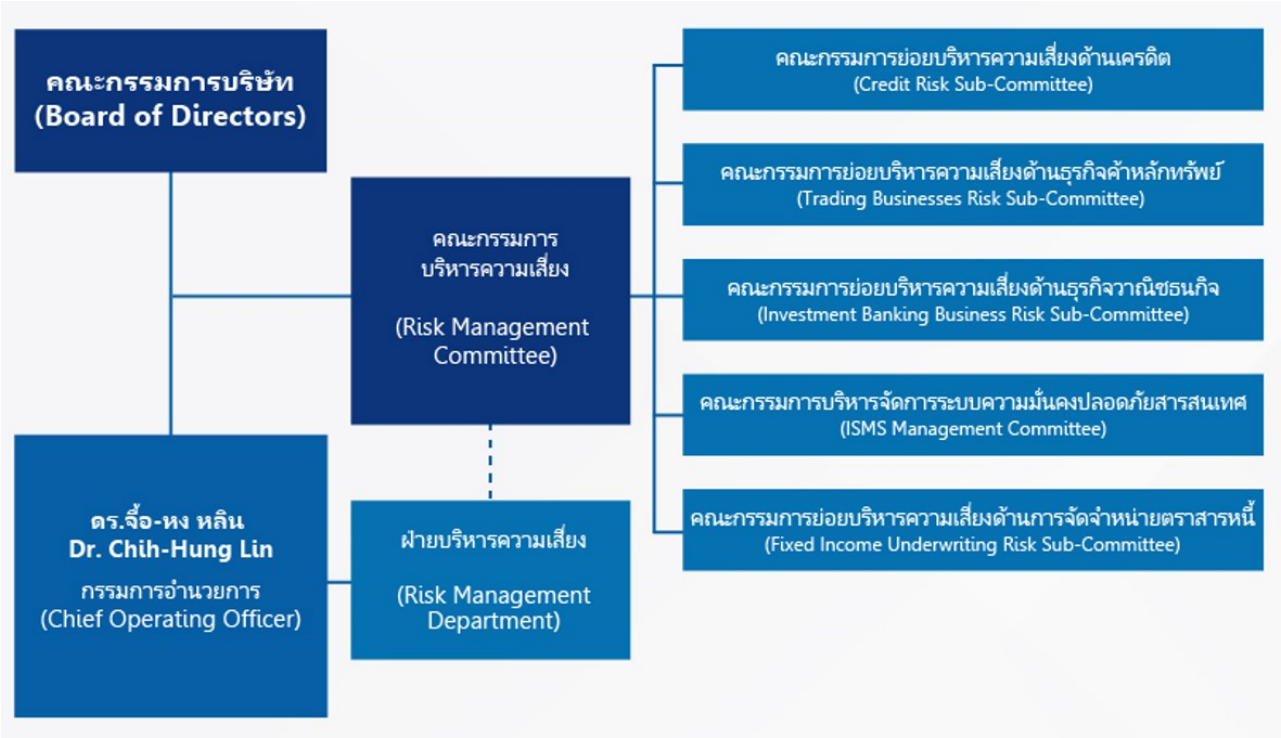
บริษัทให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยบริษัทได้กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน และคณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิผล และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อช่วยให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนั้น เพื่อเป็นการป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลภายใน (Chinese wall) บริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการย่อยภายใต้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นอีก 5 คณะ คือ

ก) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต
ข) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์
ค) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจวาณิชธนกิจ
ง) คณะกรรมการบริหารจัดการระบบความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ
จ) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านการจัดจำหน่ายตราสารหนี้

นอกจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแล้ว บริษัทยังมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ในการนำเสนอนโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัทต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และทบทวนให้มีความเหมาะสม เป็นปัจจุบัน และรายงานสถานะความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมาย เพื่อรับทราบสถานะความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



2.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงการเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลที่ดี (Good Corporate Governance) และเล็งเห็นถึงความสำคัญของการมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อช่วยให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์หรือกลยุทธ์ทางธุรกิจที่กำหนดไว้ และเพื่อดูแลผลประโยชน์ ป้องกันและลดความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท อีกทั้งเพื่อสร้างความมั่นใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัททราบและเข้าใจ รวมทั้งตระหนักถึงผลกระทบของความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และสามารถปฏิบัติหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยงได้ตามบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของตนได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- บริษัทกำหนดให้พนักงานทุกคนและทุกหน่วยงานเป็นเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) โดยจัดให้หน่วยธุรกิจ (Business unit) มีกระบวนการบริหารและจัดการความเสี่ยง ประเมินผล และติดตามอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง
- บริษัทสื่อสารให้พนักงานทุกคนในบริษัทตระหนักถึงความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและปฏิบัติตามนโยบาย แนวทาง ตลอดจนวิธีการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างจริงจังและเคร่งครัด
- เมื่อมีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ บริษัทได้กำหนดให้ต้องผ่านกระบวนการกลั่นกรองความเสี่ยง และกำหนดนโยบาย วิธีการ รวมทั้งมาตรการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนด
- เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง บริษัทกำหนดให้มีการทบทวนนโยบาย วิธีการ และมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่ใช้บังคับแล้วเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อตรวจสอบความมีประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงและพิจารณาว่าระบบดังกล่าวยังสามารถใช้ได้กับเหตุการณ์หรือสภาพแวดล้อมที่ได้เปลี่ยนแปลงไป

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทแบ่งปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทออกเป็น 8 ประเภท ดังนี้

2.2.1.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic risk)

2.2.1.2 ความเสี่ยงด้านตลาด (Market risk)

2.2.1.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit risk)

2.2.1.4 ความเสี่ยงด้านการให้บริการและติดต่อลูกค้า (Client conduct risk)

2.2.1.5 ความเสี่ยงด้านฐานะการเงิน (Prudential risk)

2.2.1.6 ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT risk)

2.2.1.7 ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainability risk)

2.2.1.8 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging risk)

2.2.1.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic risk)

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการที่บริษัทไม่สามารถดำเนินธุรกิจได้ตามกลยุทธ์ที่บริษัทกำหนดไว้ ซึ่งอาจเกิดจากการที่บริษัทกำหนดนโยบาย แผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม หรือเกิดจากการปัจจัยและสภาพแวดล้อมต่าง ๆ มีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อรายได้ ฐานะการเงิน ศักยภาพในการแข่งขัน หรือชื่อเสียงของบริษัท โดยมีประเด็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

■ ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท คือนักลงทุนที่มีศักยภาพในการลงทุนในผลิตภัณฑ์ทางการเงิน ทั้งในในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ หรืออื่น ๆ ซึ่งเป็นทั้งบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล หากธุรกิจพึ่งพารายได้จากลูกค้ารายใหญ่ก็อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทได้หากลูกค้ารายใหญ่ลดสัดส่วนการลงทุนลง

ในปี 2566 บริษัทไม่มีการพึ่งพิงรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้รวม โดยในปี 2566 มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทแยกตามประเภทลูกค้า ประกอบด้วยลูกค้าสถาบันในประเทศร้อยละ 4 ลูกค้าทั่วไปในประเทศร้อยละ 17 ลูกค้าต่างประเทศร้อยละ 59 และบัญชีลงทุนของบริษัทร้อยละ 20 ทั้งนี้ บริษัทมีการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- บริษัทมีการขยายฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่องทั้งลูกค้ารายย่อย ลูกค้าสถาบันในประเทศและต่างประเทศ
- บริษัทมีการพัฒนาระบบการส่งคำสั่งผ่านระบบอินเทอร์เน็ต เพื่อขยายฐานลูกค้าที่ต้องการส่งคำสั่งได้ด้วยตัวเองมากขึ้น

■ ความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรในการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ที่วางไว้

การโยกย้ายบุคลากรในธุรกิจหลักทรัพย์เป็นปัญหาที่แก้ไขจัดการได้ยาก เนื่องจากบุคลากรมีจำนวนจำกัด และสวนทางกับผู้ประกอบการรายใหม่ที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับบุคลากรที่มีอยู่ในปัจจุบันก็ทยอยเกษียณอายุ ซึ่งส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรในการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ที่วางไว้ และอาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องของธุรกิจได้ ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทมีพนักงานลาออกจำนวน 56 คน หรือคิดเป็นอัตราการเข้าออกของพนักงานที่ร้อยละ 10.94 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด โดยบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงดังนี้

- บริษัทจัดสรรบุคลากรให้เหมาะสมและเพียงพอกับขนาดและปริมาณของธุรกิจ โดยทุกฝ่ายงานจะทำการพิจารณาจำนวนบุคลากรที่เหมาะสมเพื่อรองรับแผนกลยุทธ์ของบริษัทเป็นประจำทุกปี
- บริษัทจัดให้มีการอบรมให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าบุคลากรของบริษัทมีความพร้อมต่อผลิตภัณฑ์ใหม่หรือบริการใหม่ของบริษัท และสามารถปฏิบัติงานได้ตามนโยบายและกลยุทธ์ของบริษัท
- บริษัทดูแลให้มั่นใจว่าพนักงานได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสภาวะตลาดและการแข่งขัน เพื่อรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพ และลดปัญหาการขาดแคลนบุคลากร
- ผู้บริหารของบริษัทมีนโยบายมุ่งเน้นสร้างความสัมพันธ์อันดีภายในองค์กร ซึ่งจะช่วยให้บุคลากรเกิดความภักดีต่อองค์กรได้ ลดปัญหาอัตราการลาออก และยังสามารถดึงดูดให้คนมีศักยภาพอยากมาร่วมงานกับบริษัทได้อีกด้วย
- บริษัทจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) เพื่อเตรียมความพร้อมด้านบุคลากร ทั้งในระดับผู้บริหารและหัวหน้างาน เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญ

■ ความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

การทุจริตคอร์รัปชันเป็นหนึ่งในปัญหาและอุปสรรคสำคัญในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามแผนกลยุทธ์ที่วางไว้ นอกจากนี้ การทุจริตคอร์รัปชันยังนำมาซึ่งผลกระทบเชิงลบต่อความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียและชื่อเสียงของบริษัท โดยบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน
- บริษัทเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC)
- บริษัทจัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสสำหรับการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน
- บริษัทแบ่งแยกหน้าที่แต่ละฝ่ายงานอย่างชัดเจนเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
- บริษัทจัดตั้งคณะกรรมการจัดซื้อเพื่อดูแลให้การจัดซื้อเป็นไปอย่างโปร่งใส
- บริษัทมีฝ่ายตรวจสอบคอยทำหน้าที่ตรวจประเมินการปฏิบัติงานตามขั้นตอนที่กำหนด

■ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Risk)

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการที่บุคลากรของบริษัทไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจเกิดขึ้นจากการมีกฎระเบียบภายในที่ไม่เหมาะสม ไม่ชัดเจน ไม่เป็นปัจจุบัน หรือไม่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายและข้อบังคับของทางการ และอื่น ๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- บริษัทมอบหมายให้ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน ติดตามการเปลี่ยนแปลงระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยแจ้งให้พนักงานรับทราบอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งให้คำแนะนำในการปรับการทำงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว
- บริษัทจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารและพนักงานของบริษัทสามารถใช้เป็นแนวทางในการทำงานและปฏิบัติหน้าที่โดยถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทมีการจัดฝึกอบรมและให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เป็นปัจจุบัน อย่างสม่ำเสมอ

■ ความเสี่ยงจากการหยุดชะงักทางธุรกิจ

การหยุดชะงักทางธุรกิจจากเหตุการณ์ต่างๆ ที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามแผนกลยุทธ์ที่วางไว้ ตัวอย่างเช่น เหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในปี 2553 เหตุการณ์น้ำท่วมใหญ่ในปี 2554 และการระบาดของโรคโควิด-19 ในปี 2562

ทั้งนี้ บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงโดยมีการจัดทำนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCM) และจัดทำแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (“BCP”) และมีการทดสอบแผนดังกล่าวอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าถึงแม้จะเกิดเหตุการณ์ต่างๆ บริษัทก็ยังคงสามารถปฏิบัติงานได้ตามแผนงานและกลยุทธ์ของบริษัท

■ ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

บริษัทมีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่คือ กลุ่มเคจีไอ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 34.975 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จึงอาจทำให้กลุ่ม ผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถใช้สิทธิคัดค้านหรือไม่อนุมัติการลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่าง ๆ ที่ข้อบังคับบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้ ซึ่งอาจทำให้การดำเนินธุรกิจไม่เป็นไปแผนหรือกลยุทธที่วางไว้

ทั้งนี้ บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงโดยมีการแต่งตั้งกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยกรรมการอิสระทั้ง 3 คนดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งจะทำหน้าที่ตรวจสอบ ถ่วงดุลการตัดสินใจ และพิจารณารายการต่าง ๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมกรรมการ/ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อย

2.2.1.2 ความเสี่ยงด้านการตลาด (Market risk)

ความเสี่ยงด้านตลาด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยความเสี่ยงด้านการตลาดอาจเกิดจากปัจจัยต่างๆ เช่น ความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจและตลาด อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน ทั้งนี้บริษัทอาจได้รับความเสียหายจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์/สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งส่งผลกระทบต่อรายได้ เงินกองทุนบริษัท และสภาพคล่องของบริษัท โดยความเสี่ยงด้านการตลาดอาจเกิดขึ้นจากธุรกรรมต่าง ๆ ดังนี้

■ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์ หรือสัญญาฯ ซึ่งกระทบต่อธุรกรรมการลงทุนเพื่อบริษัท (Proprietary Trading)

บริษัทมีการลงทุนทั้งในหุ้นทุน หุ้นกู้ ตราสารอนุพันธ์ เช่น ฟิวเจอร์ส โดยมีการจัดสรรการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของบริษัท บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของหลักทรัพย์ซึ่งอาจกระทบต่อธุรกรรมการลงทุนเพื่อบริษัท โดยบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- บริษัทมีการใช้เครื่องมือในการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการตลาดที่หลากหลาย เพื่อให้มีมุมมองในการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วนและครอบคลุมความเสี่ยงด้านการตลาดที่เกิดขึ้น เช่น การใช้ Value-at-Risk ในการประเมินค่าความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตด้วยความน่าจะเป็นในระดับหนึ่งต่อมูลค่าการลงทุนของบริษัท และมีการใช้เครื่องมือสำหรับทดสอบภาวะวิกฤต (Stress Test) ในการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าโดยทดสอบด้วยสถานการณ์วิกฤตที่คาดว่าสภาวะตลาดมีความผันผวนผิดปกติในระดับสูง
- บริษัทมีการประเมินและควบคุมความเสียหายที่อาจจะเกิดจากความเสี่ยงด้านตลาด โดยมีการกำหนดเพดานความเสี่ยง ได้แก่ การกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss Limit) และมูลค่าการลงทุนสูงสุดที่ยอมรับได้ (Position Limit) และมีการทบทวนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทมีการรายงานผลการลงทุนต่อผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ
- ในการประชุมเพื่อพิจารณา/ดำเนินการใด ๆ กับเงินลงทุนเพื่อบริษัท บริษัทจัดให้มีรายงานการประชุม รวมทั้งความเห็นและเหตุผลเพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐาน

■ ความเสี่ยงด้านการตลาดจากธุรกรรมวาณิชธนกิจ

การประกอบธุรกิจวาณิชธนกิจ ในส่วนการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ บริษัทมีความเสี่ยงที่จะขาดทุนจากหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจำหน่ายที่ต้องโอนเข้าบัญชีการลงทุนของบริษัท ซึ่งอาจเกิดจากการรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ในจำนวนและราคาที่ไม่เหมาะสม ความผันผวนของภาวะตลาดหลักทรัพย์ อัตราดอกเบี้ย และอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ส่งผลให้นักลงทุนตัดสินใจไม่จองซื้อหลักทรัพย์ โดยบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจวาณิชธนกิจเพื่อทำหน้าที่ดูแลและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ และการทำธุรกรรมด้านวาณิชธนกิจอื่น ๆ
- บริษัททำการวิเคราะห์ข้อมูลของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์อย่างระมัดระวัง และทำการทดสอบความต้องการหลักทรัพย์เบื้องต้นในตลาดก่อนที่บริษัทจะทำสัญญารับประกันการจัดจำหน่าย

▪ ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ย ในปัจจุบันกลุ่มบริษัทจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

▪ ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินกู้ด้อยสิทธิซึ่งเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐจากบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่ง รวมจำนวนเงินประมาณ 62.02 ล้านเหรียญสหรัฐฯ (หรือเท่ากับ 2,119.58 ล้านบาท) โดยสัญญาเงินกู้ด้อยสิทธินี้ไม่มีดอกเบี้ยและไม่มีหลักประกัน ทั้งนี้ในงบการเงินเฉพาะกิจการ การแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทได้แสดงไว้เป็น "กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น" นี้ จะถูกหักล้างในทิศทางตรงกันข้ามจากการแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทย่อยทั้งสองแห่ง ซึ่งรวมอยู่ใน "ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย" ดังนั้นผลกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาเงินกู้ยืมสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐดังกล่าว จึงไม่มีผลกระทบต่อกำไรสำหรับปีของบริษัทแต่อย่างใด (ดูหมายเหตุข้อ 24)

2.2.1.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit risk)

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงที่บริษัทอาจได้รับความเสียหายจากการที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลง สัญญา หรือภาระผูกพันไว้กับบริษัท เช่น ผิดนัดชำระเงิน/หลักประกัน/ผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์ เป็นต้น อันจะส่งผลกระทบแก่รายได้ สภาพคล่อง และเงินกองทุนของบริษัท ความเสี่ยงด้านเครดิตอาจเกิดจากเหตุการณ์ต่างๆ ดังนี้

1. การให้วงเงินการซื้อขายหลักทรัพย์สูงเกินความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า ซึ่งอาจส่งผลต่อการชำระราคาและการส่งมอบหลักทรัพย์ รวมทั้งอาจทำให้เกิดความเสียหายต่อฐานะการเงินของบริษัท
2. การเปลี่ยนแปลงของสภาพเศรษฐกิจหรือภาวะตลาด อาจส่งผลให้ลูกค้าขาดสภาพคล่องหรือประสบปัญหาทางการเงิน ซึ่งนำไปสู่การไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลงหรือสัญญาที่ตกลงไว้กับบริษัทได้
3. สำหรับบัญชีการกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ บริษัทอาจให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีการกระจุกตัวกับลูกค้ากลุ่มใดกลุ่มหนึ่งมากเกินไป ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหากลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาได้

ทั้งนี้ บริษัทมีการบริหารควบคุมความเสี่ยง ดังนี้

- บริษัททำความรู้จักลูกค้า (KYC/CDD) โดยวิเคราะห์ความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้าอย่างรอบคอบ และกำหนดวงเงินการซื้อขายหลักทรัพย์ให้เหมาะสมกับฐานะและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า โดยจะมีการทบทวนวงเงินให้เป็นปัจจุบันอย่างน้อยปีละครั้ง
- บริษัททำการควบคุมหลักประกัน โดยคำนึงถึงคุณภาพ ความเพียงพอ และประเภทของหลักประกันให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด รวมถึงทำการบังคับขายหลักทรัพย์ (force sell)/ หรือปิดฐานะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (force close) หากลูกค้าไม่สามารถนำหลักประกันมาวางเพิ่มตามนโยบายของบริษัท

- บริษัทมีการติดตามและรายงานธุรกรรมที่มีนัยสำคัญให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายรับทราบ
- สำหรับบัญชีการกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ บริษัทมีการควบคุมยอดหนี้คงค้าง โดยห้ามมิให้ลูกค้ารายใดรายหนึ่งมียอดหนี้คงค้างเกินกว่าร้อยละ 25 ของเงินกองทุนของบริษัท และห้ามมิให้ยอดเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์แก่ลูกค้าทุกรายรวมกันภายหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้วเมื่อสิ้นวันหนึ่ง ๆ เกินกว่า 5 เท่าของเงินกองทุนของบริษัท

2.2.1.4 ความเสี่ยงด้านการให้บริการและติดต่อลูกค้า (Client conduct risk)

ความเสี่ยงด้านการให้บริการและติดต่อลูกค้าเป็นความเสี่ยงที่บริษัทอาจได้รับความเสียหายจากการที่ลูกค้าได้รับบริการที่ไม่มีคุณภาพ ไม่เป็นธรรม ไม่เหมาะสม หรือไม่เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน/กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งในการให้บริการและติดต่อลูกค้า บริษัทต้องดำเนินการโดยคำนึงถึงประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้าเป็นสำคัญ ทั้งนี้ ความเสี่ยงด้านการให้บริการและติดต่อลูกค้าอาจเกิดจากเหตุการณ์ต่างๆ เช่น

1. การให้คำแนะนำการลงทุนที่ไม่เหมาะสมกับลูกค้าทั้งด้านความรู้ ความเข้าใจ ความต้องการ และระดับความเสี่ยงของลูกค้า
2. การให้ข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน/ไม่เพียงพอต่อการตัดสินใจ
3. บริษัทถูกใช้เป็นช่องทางในการกระทำไม่เหมาะสม เช่น ลูกค้าส่งคำสั่งซื้อขายที่ไม่เหมาะสม หรือเปิดบัญชี nominee เพื่อใช้ดำเนินการที่อาจเกี่ยวข้องกับการฟอกเงินหรือการกระทำผิดกฎหมายอื่น ๆ เป็นต้น
4. ทรัพยสินของลูกค้าภายใต้การดูแลของบริษัทเกิดความเสียหายหรือถูกนำไปใช้โดยมิชอบ
5. ข้อมูลของลูกค้ารั่วไหลหรือถูกนำไปใช้ประโยชน์

ทั้งนี้ บริษัทมีการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- บริษัทได้มีกระบวนการทำความรู้จักลูกค้า (KYC) โดยจัดประเภทลูกค้า ประเมินความเหมาะสมในการลงทุนหรือการทำธุรกรรม และทบทวนข้อมูลลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทกำหนดแนวทางในการให้คำแนะนำการลงทุนและข้อมูลที่เหมาะสมกับลูกค้าอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุน รวมถึงเปิดเผยลักษณะของผลิตภัณฑ์ เงื่อนไข และความเสี่ยงของผลิตภัณฑ์
- บริษัทจัดให้มีระบบควบคุมภายในในการดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าทรัพย์สินของลูกค้าครบถ้วนปลอดภัย
- บริษัทจัดให้มีระบบงานติดตามพฤติกรรมการส่งคำสั่งซื้อขายที่อาจเข้าข่ายไม่เหมาะสม และรายงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อป้องกันการซื้อขายที่ไม่เหมาะสม

2.2.1.5 ความเสี่ยงด้านฐานะการเงิน (Prudential risk)

ความเสี่ยงด้านฐานะการเงินเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการที่บริษัทไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้ตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด โดยการดำรงเงินกองทุนของบริษัทมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่า บริษัทมีทรัพย์สินที่สามารถนำไปใช้ชำระหนี้สินได้ทั้งหมด และมีส่วนเกินที่เพียงพอรองรับการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทมีการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- บริษัทกำหนดให้หน่วยธุรกิจต่าง ๆ ที่มีธุรกรรมใหม่ที่กระทบต่อเงินกองทุนของบริษัท ต้องตรวจสอบกับฝ่ายการเงินและบัญชี เพื่อให้แน่ใจว่าเงินกองทุนของบริษัทมีความเพียงพอ
- บริษัทมีการทดสอบภาวะวิกฤต (stress test) ในสมมติฐานต่าง ๆ เพื่อประเมินผลกระทบต่อเงินกองทุนของบริษัทหากเกิดวิกฤตทางการเงิน

- บริษัทกำหนดเกณฑ์อัตราส่วนความเพียงพอของเงินกองทุนภายในบริษัทที่สูงกว่าเกณฑ์ที่สำนักงานก.ล.ต. กำหนด (early warning level) เพื่อเป็นสัญญาณให้บริษัทเฝ้าระวัง หรือดำเนินการตามแผนของบริษัทเพื่อให้สามารถดำรงเงินกองทุนของบริษัทได้ โดยรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงรับทราบด้วย

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด คือ กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน โดยบริษัทกำหนด early warning อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่ระดับร้อยละ 28

เงินกองทุน	เกณฑ์ กลต.	เงินกองทุนของบริษัท		
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7	87.75%	82.39%	59.59%
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	ไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท	5,092	5,281	5,135

2.2.1.6 ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT risk)

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากความไม่พร้อมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งในด้านความสามารถในการรองรับปริมาณธุรกรรม และความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ที่เพิ่มขึ้น รวมถึงระบบการจัดเก็บการสำรองข้อมูล และการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

การดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยส่วนใหญ่ต้องใช้ระบบคอมพิวเตอร์และระบบสื่อสารต่าง ๆ ดังนั้นหากระบบดังกล่าวขัดข้องหรือไม่สามารถใช้งานได้ อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ตัวอย่างเช่น การขัดข้องของระบบเครือข่ายภายนอกซึ่งจะกระทบต่อระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ ความขัดข้องของระบบภายในซึ่งอาจกระทบต่อการติดต่อสื่อสาร หรือการจัดการข้อมูล เป็นต้น โดยบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- บริษัทจัดให้มีการพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับการทำธุรกรรมใหม่ ๆ อยู่เสมอ
- บริษัทนำ Software และเทคโนโลยีด้านความปลอดภัยทาง Information Technology มาใช้
- บริษัทได้จัดทำแผนฉุกเฉินและการกู้คืนระบบ (Disaster Recovery Plan) ของทุกระบบงานที่สำคัญ และจัดให้มีการทดสอบแผนทุกปี ทั้งนี้ ตั้งแต่ปี 2562 บริษัทได้จัดให้มีการทดสอบการบริหารจัดการความเสี่ยง Cyber (Cyber Security Drill) ตามเกณฑ์สำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย

2.2.1.7 ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainability risk)

ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน คือความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ “ESG” หรือสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) ซึ่งบริษัทจะต้องบริหารความเสี่ยงเพื่อรักษาความสามารถในการทำกำไร การแข่งขัน การบริหารภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท ประเด็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมีดังนี้

- ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการบริหารจัดการทรัพยกรในการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ ลักษณะการให้บริการของบริษัท เป็นการให้บริการผลิตภัณฑ์ทางการเงินและการลงทุน จึงก่อให้เกิดผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมในระดับน้อยมาก อย่างไรก็ตาม บริษัทยังให้ความสำคัญในการปลูกจิตสำนึกให้กับพนักงานและดำเนินนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านความยั่งยืนขึ้น เพื่อดูแลความยั่งยืนของการดำเนินงาน รวมถึงการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
- บริษัทจัดทำรายงานการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กร โดยกำหนดเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลดลง ร้อยละ 25 ภายในปี พ.ศ. 2573 (ค.ศ. 2030) (เทียบกับปีฐาน พ.ศ. 2565) และการเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นกลางทางคาร์บอนภายในปี พ.ศ. 2593 (ค.ศ. 2050)
- บริษัทพัฒนาขั้นตอนการดำเนินงานเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้เพื่อป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากการประกอบกิจการ
- บริษัทกำหนดเป้าหมายการลดปริมาณขยะ โดยการนำหลักการ 3Rs มาใช้ ได้แก่ ลดการใช้ (Reduce) ใช้ซ้ำ(Reuse) และนำกลับมาใช้ (Recycle)
- บริษัทส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการจัดการและดูแลสิ่งแวดล้อม ซึ่งช่วยสร้างบรรยากาศการมีส่วนร่วมและเป็นช่องทางให้พนักงานร่วมกันแสดงพลังและจิตสำนึกรักษ์สิ่งแวดล้อม

■ ความเสี่ยงด้านสังคม

ความเสี่ยงด้านสังคม หมายถึงการดำเนินกิจการของบริษัทที่อาจมีผลกระทบต่อสังคม เช่น ประเด็นสิทธิมนุษยชน สุขภาวะและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน โอกาสในการเข้าถึงสินค้าหรือบริการของบริษัทอย่างเท่าเทียม เป็นต้น โดยบริษัทได้มีนโยบายและการดำเนินงานในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- ความเสี่ยงจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน
  เพื่อให้มั่นใจว่าทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทจะต้องไม่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน คณะกรรมการบริษัทจึงจัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนขึ้น โดยบังคับใช้กับพนักงานและทุกกิจกรรมของบริษัท และบริษัททำการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนรอบด้านทุกปี เพื่อประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกที่อาจได้รับผลกระทบโดยตรงหรือโดยอ้อมจากกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทตลอดห่วงโซ่อุปทาน (ดูข้อ 3.4.2.7 การเคารพสิทธิมนุษยชน)

- ความเสี่ยงเกี่ยวกับพฤติกรรมการใช้ชีวิตของคนในสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป
  ในปัจจุบันคนในสังคมมีพฤติกรรมคุ้นชินกับ Digital มากขึ้น ส่งผลให้เทคโนโลยีใหม่ ๆ เกิดขึ้นเร็วมาก บริษัทมุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนหนึ่งของสังคมในการเพิ่มการเข้าถึงโอกาสทางการเงินและการลงทุนให้กับนักลงทุน โดยบริษัทได้พัฒนาโปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์ หรือ KGI POWER TRADE เพื่อสร้างความสะดวก รวดเร็วให้กับลูกค้า ในการส่งคำสั่งซื้อขาย หรือดูข้อมูล ข่าวสารการลงทุนเรียลไทม์ต่างๆ ซึ่งสามารถใช้งานได้ในรูปแบบของ Web Version และ Application บน Smartphone ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย KGI POWER TRADE จึงสามารถใช้ได้ทั้งบนระบบปฏิบัติการของ Android และ iOS (iPhone) นอกจากนี้ ยังมี KGI POWER TRADE HD ซึ่งเป็น Application ไว้สำหรับใช้งานบน Tablet หรือ iPad อีกด้วย

- ความเสี่ยงด้านสุขภาวะและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน
  บริษัทได้จัดสาธารณูปโภคแก่พนักงาน โดยมีการตรวจสอบควบคุมสุขอนามัยให้เป็นไปตามมาตรฐานอยู่เสมอ เช่นการจัดหาน้ำดื่มให้พนักงานโดยมีการวัดค่าความสะอาดของน้ำให้อยู่ในมาตรฐานการบริโภค การจัดแสงสว่างให้เพียงพอ การจัดที่ทิ้งขยะในที่เฉพาะและมิดชิด ไม่รบกวนสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงตรวจสอบและควบคุมคุณภาพอากาศในที่ทำงาน เป็นต้น

■ ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแล

บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย โดยระบบการควบคุมภายในของบริษัทครอบคลุมเรื่องเกี่ยวกับการควบคุมภายในตั้งแต่ระดับปฏิบัติการถึงระดับผู้บริหาร ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการที่เหมาะสม เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อป้องกันความเสียหายจากการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ โดยการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารไว้อย่างชัดเจน

2.2.1.8 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging risk)

■ ความเสี่ยงด้านไซเบอร์

อาชญากรรมไซเบอร์กำลังพัฒนาอย่างรวดเร็ว และการโจมตีรูปแบบต่างๆ ก็เพิ่มมากขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งผ่านการหลอกลวง เช่น การใช้อีเมล/เว็บไซต์/ข้อความ SMS ช่องทางเหล่านี้อาจนำไปใช้ในการจารกรรมหรือขโมยข้อมูลซึ่งมีความสำคัญต่อธุรกิจหลักทรัพย์เป็นอย่างมาก บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงดังนี้

- บริษัทมีการกำกับดูแลระบบป้องกันความปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างเข้มงวด
- บริษัทได้ลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานด้านไอทีในรูปแบบต่างๆ เพื่อสร้างระบบและการควบคุมทางเทคนิคที่เชื่อถือได้ ซึ่งจะช่วยให้บริษัทป้องกัน ตรวจจับ และตอบสนองต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

■ ความเสี่ยงที่ผู้ถือหลักทรัพย์จะไม่ได้รับผลตอบแทนตามที่คาดหวัง

ผลตอบแทนจากการลงทุนในหุ้น คือ “เงินปันผล” และ “กำไรจากการขายหุ้น” ซึ่งจะอยู่ในระดับสูงหรือต่ำนั้น ย่อมขึ้นอยู่กับผลประกอบการของบริษัท ภาวะอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง และภาวะเศรษฐกิจ รวมทั้งสถานการณ์การซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ หากภาวะเศรษฐกิจขยายตัวดี และบริษัทมีผลประกอบการที่ดี ผู้ถือหลักทรัพย์ย่อมมีโอกาสที่จะได้รับผลตอบแทนที่สูงขึ้น ในทางตรงข้าม หากภาวะเศรษฐกิจซบเซาและบริษัทมีผลกำไรลดลง ผลตอบแทนที่ผู้ถือหลักทรัพย์จะได้รับก็มีแนวโน้มที่จะลดลงเช่นกัน

ดังนั้น ผู้ถือหลักทรัพย์จึงมีความเสี่ยงในเรื่องความไม่แน่นอนของอัตราผลตอบแทนที่จะได้รับ กล่าวคือ ผู้ถือหลักทรัพย์อาจขายหุ้นได้ในราคาที่ต่ำกว่าที่คาดไว้ หรือบริษัทอาจจ่ายเงินปันผลในระดับต่ำหรือไม่จ่ายเงินปันผลเลย ซึ่งอาจทำให้ผู้ถือหลักทรัพย์ได้รับอัตราผลตอบแทนต่ำกว่าที่คาดหวังไว้

ทั้งนี้ ผู้ถือหลักทรัพย์ควรเลือกการลงทุนที่สอดคล้องกับระดับการยอมรับความเสี่ยงของตนเอง หากผู้ถือหลักทรัพย์เป็นคนที่กลัวความเสี่ยงมาก ก็ควรเลือกการลงทุนที่มีความเสี่ยงไม่สูงมาก และยอมรับระดับอัตราผลตอบแทนที่ไม่สูงเช่นกัน แต่หากผู้ถือหลักทรัพย์สามารถยอมรับความเสี่ยงได้ ก็อาจเลือกการลงทุนที่มีความเสี่ยงสูงได้

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

3.1.1 นโยบายด้านความยั่งยืน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเติบโตอย่างยั่งยืนและสร้างสรรค์คุณค่าในระยะยาวสำหรับองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน จึงให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนครอบคลุมทั้ง 3 มิติได้แก่ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายด้านความอย่างยั่งยืน และมีการทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี เพื่อให้ทุกหน่วยงานของบริษัทสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง (ดูนโยบายที่เว็บไซต์ของบริษัท https://www.kgieworld.co.th -> เกี่ยวกับเคจีไอ -> ข้อมูลนักลงทุน -> นโยบายสำคัญ)

มิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และช่วยลดการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก ด้วยการประหยัดพลังงานและการจัดการน้ำและของเสียอย่างมีประสิทธิภาพ

มิติสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยหลักสิทธิมนุษยชน โดยให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทมีแนวปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมซึ่งครอบคลุมถึงการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การพัฒนาพนักงาน การดูแลคุณภาพชีวิตโดยไม่เลือกปฏิบัติ การส่งเสริมผู้พิการ รวมถึงการพัฒนาชุมชนและสังคม

มิติเศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล

บริษัทดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล โดยมีการวางโครงสร้างและระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพทั้งด้านการกำกับดูแล การติดตามและการประเมินผล เพื่อให้ทุกฝ่ายมีแนวปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกันตามหลักพื้นฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี 5 ประการ ได้แก่

- *ความซื่อสัตย์ (Integrity)*
- *ความยุติธรรม (Fairness)*
- *ความโปร่งใส (Transparency)*
- *ความรับผิดชอบ (Responsibility)*
- *ภาระรับผิดชอบ (Accountability)*

SDGs 12: Responsible Consumption and Production

ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกระบวนการ Reduce/Reuse และ Recycle

SDGs 13: Climate Action

ปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการพัฒนาการดำเนินงานแบบคาร์บอนต่ำ

SDGs 3: Good Health and Well-being

การดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีและมีความปลอดภัยในการทำงาน

SDGs 4: Quality Education

สร้างโอกาสในการศึกษาที่มีคุณภาพอย่างครอบคลุมและเท่าเทียม

SDGs 5: Gender Equality

มีนโยบายความเท่าเทียมระหว่างเพศ

SDGs 8: Decent Work and Economic Growth

ส่งเสริมการจ้างงานที่มีประสิทธิผลและมีงานที่เหมาะสมสำหรับทุกคน

SDGs 10: Reduced Inequality

ลดความไม่เสมอภาคในผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

SDGs 16: Peace and Justice Strong Institutions

ส่งเสริมสังคมที่สงบสุขด้วยการเป็นองค์กรที่รับผิดชอบต่อสังคม

SDGs 8: Decent Work and Economic Growth

ส่งเสริมการเติบโตทางเศรษฐกิจที่ต่อเนื่องและยั่งยืน

SDGs 16: Peace and Justice Strong Institutions

ส่งเสริมสังคมที่สงบสุขและครอบคลุมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

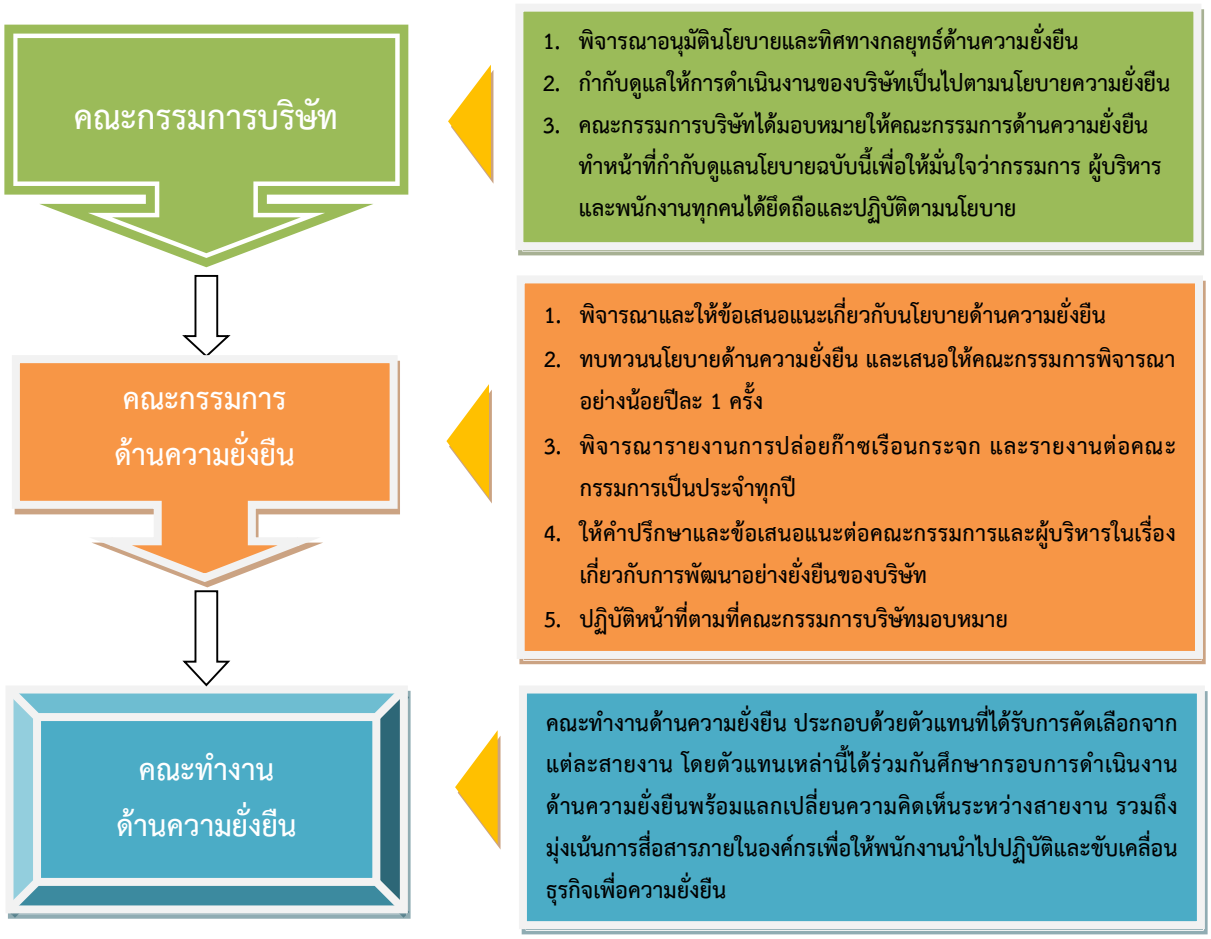
เป้าหมายด้านความยั่งยืน

มิติด้านความยั่งยืน	ตัวชี้วัดปี 2566	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงานปี 2566
มิติสิ่งแวดล้อม	• ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก • ปริมาณการใช้ไฟฟ้า • ปริมาณการใช้น้ำประปา	<u>เป้าหมายระยะยาว</u> • การปล่อยก๊าซเรือนกระจกลดลง ร้อยละ 25 ภายในปี 2573 (ค.ศ. 2030) (เทียบกับปีฐาน 2565) • การเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นกลางทางคาร์บอน ภายในปี พ.ศ. 2593 (ค.ศ. 2050) <u>เป้าหมาย ปี 2566</u> • ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ร้อยละ 3 จากปีก่อน • ลดการใช้ไฟฟ้า ร้อยละ 3 จากปีก่อน • ลดการใช้น้ำประปา ร้อยละ 3 จากปีก่อน	• ในปี 2566 บริษัทมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 1,576 tCO_2e เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.35 เมื่อเทียบกับปีก่อน • ในปี 2566 บริษัทมีการใช้ไฟฟ้า 1,427,225 กิโลวัตต์-ชั่วโมง ลดลงร้อยละ 5.93 เมื่อเทียบกับปีก่อน • ในปี 2566 บริษัทมีการใช้น้ำประปา 1,212 ลูกบาศก์เมตร ลดลงร้อยละ 12.36 เมื่อเทียบกับปีก่อน
มิติสังคม	จำนวนข้อร้องเรียน	<u>เป้าหมาย ปี 2566</u> ไม่มีข้อร้องเรียน	ในปี 2566 บริษัทได้รับการแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียนรวม 3 เรื่อง โดยทั้ง 3 เรื่อง บริษัทได้มีการปรับปรุงและแก้ไขเรียบร้อยแล้ว
มิติเศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล	การกำกับดูแลกิจการที่ดี	<u>เป้าหมาย ปี 2566</u> ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการ มากกว่าหรือเท่ากับ ร้อยละ 80	ในปี 2566 บริษัทมีผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการเท่ากับ ร้อยละ 78*

<u>หมายเหตุ</u> * ในปี 2566 สถาบันกรรมการบริษัทไทยมีการปรับปรุงเกณฑ์การประเมินให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ OECD เพื่อให้เทียบเท่ากับมาตรฐานสากล ทำให้บริษัทจดทะเบียนส่วนใหญ่ได้รับคะแนนลดลงจากปีก่อน

3.1.2 โครงสร้างการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

เพื่อให้การบริหารจัดการงานด้านความยั่งยืนของบริษัทสอดคล้องตามนโยบายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดความต่อเนื่องอย่างเป็นระบบ คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านความยั่งยืนให้เป็นผู้กำกับดูแลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนโดยมีกรรมการอำนวยการเป็นประธาน โดยคณะกรรมการด้านความยั่งยืนได้จัดตั้งคณะทำงานด้านความยั่งยืน ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนที่ได้รับการคัดเลือกจากแต่ละสายงาน ทั้งนี้ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการด้านความยั่งยืน และคณะทำงานด้านความยั่งยืน มีดังนี้



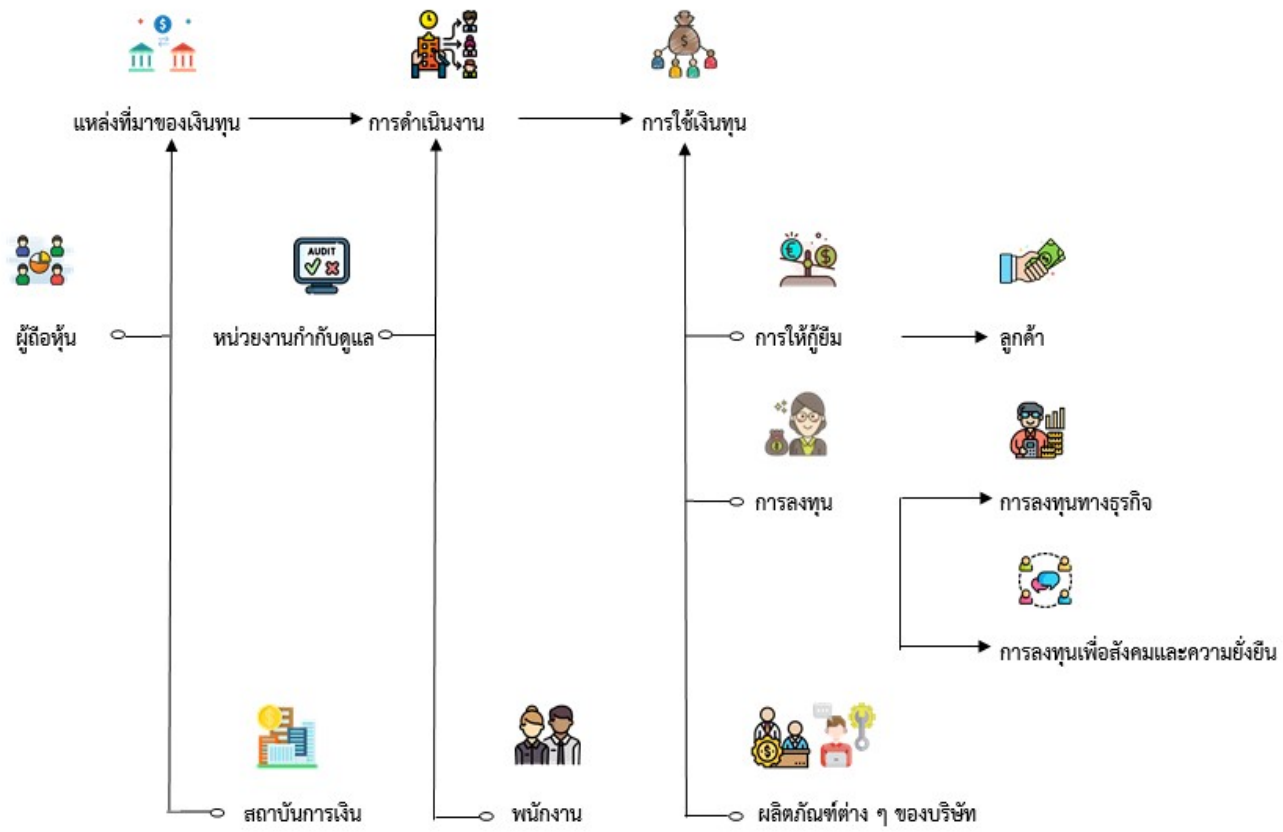
คณะทำงานด้านความยั่งยืน

ฝ่ายงานที่รับผิดชอบ	หน้าที่และความรับผิดชอบ
สำนักสนับสนุนกรรมการอำนวยการและสำนักเลขานุการ	รับผิดชอบเกี่ยวกับนโยบายและแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัท และการสื่อสารความก้าวหน้าในการดำเนินงานด้านความยั่งยืนไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนทั้งภายในและภายนอก
ฝ่ายบริหารความเสี่ยง	รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทที่ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์	รับผิดชอบการปฏิบัติงานโดยลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	รับผิดชอบดูแลให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตในการทำงานที่ดีและเติบโต ไปพร้อมกับบริษัท
ฝ่ายธุรการ	รับผิดชอบการบริหารจัดการคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน
ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน	รับผิดชอบการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และสิทธิมนุษยชน
ฝ่ายการเงินและบัญชี	รับผิดชอบการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินที่ถูกต้อง โปร่งใส

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การจัดการห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจเป็นหนึ่งในองค์ประกอบสำคัญของกลยุทธ์ทางธุรกิจที่ยั่งยืน ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และหลักบรรษัทภิบาลที่ดี พร้อมทั้งคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในแต่ละกระบวนการตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ



ห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทประกอบด้วยกิจกรรมห่วงโซ่คุณค่า 2 ประเภท ดังนี้

1. กิจกรรมหลัก (Primary Activities) ได้แก่ การบริหารปัจจัยการดำเนินธุรกิจ การปฏิบัติการ ช่องทางการให้บริการ การตลาดและการขาย และการบริการหลังการขาย
2. กิจกรรมที่สนับสนุน (Support Activities) ได้แก่ กระบวนการจัดซื้อ การพัฒนาเทคโนโลยี การบริหารทรัพยากรบุคคล ระบบบัญชีและการเงิน และระบบบริหารความเสี่ยง

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจในกิจกรรมหลัก				
การบริหารปัจจัยการดำเนินธุรกิจ	การปฏิบัติการ	ช่องทางการให้บริการ	การตลาดและการขาย	การบริการหลังการขาย
- การออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่เหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมาย - การบริหารสินทรัพย์และจัดการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส - การควบคุมความเสี่ยงในการให้กู้ยืมแก่ลูกค้าอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ - การประเมินและควบคุมความเสี่ยงในการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ รวมถึงควบคุมความเสี่ยงในการให้บริการและผลิตภัณฑ์เดิมของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ	- การพิจารณาเปิดบัญชีการซื้อขายหุ้น อนุพันธ์ กองทุน และตราสารหนี้ทางออนไลน์ที่สะดวกรวดเร็ว - พัฒนาโปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์ หรือ KGI POWER TRADE เพื่อสร้างความสะดวก รวดเร็วให้กับลูกค้าในการส่งคำสั่งซื้อขาย - บริษัทมีการพัฒนาระบบและเทคโนโลยีเพื่อให้บริการทางการลงทุนที่ปลอดภัย	- มีสำนักงานใหญ่ และสาขาที่ให้บริการทางการเงินและการลงทุน - ให้บริการและทำธุรกรรมทางการเงินโดยใช้เทคโนโลยีดิจิทัล	- การจัดสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการแก่ลูกค้าและนักลงทุน - บริษัทมีช่องทางการให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และมีการให้สัมภาษณ์ผ่านสื่อต่างๆ - การให้ข้อมูลเกี่ยวกับบริการทางการเงินและประกันอย่างถูกต้องและครบถ้วน	-มีกระบวนการให้บริการหลังการขายในการดูแลทรัพย์สินของลูกค้าไม่ว่าจะเป็นหลักทรัพย์ที่ลูกค้าลงทุนหรือเงินที่วางเป็นหลักประกันต่างๆ - มีหน่วยงานรับข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะจากลูกค้าและนักลงทุน

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจในกิจกรรมสนับสนุน				
กระบวนการจัดซื้อ	การพัฒนาเทคโนโลยี	การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระบบการเงินและบัญชี	ระบบบริหารความเสี่ยง
- กำหนดกระบวนการจัดซื้อที่มีประสิทธิภาพ โดยเลือกสินค้าและผู้จัดจำหน่ายที่มีคุณภาพ ในราคาที่ยอมรับได้ ซึ่งจะส่งผลทำให้ต้นทุนของบริษัทต่ำลง - เลือกคู่ค้าที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	- การใช้ดิจิทัลเทคโนโลยีเพื่อพัฒนาระบบงานและเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า	- พัฒนาพนักงานให้มีคุณภาพ และสนับสนุนให้พนักงานที่มีศักยภาพเติบโตไปพร้อมกับบริษัท – ให้โอกาสพนักงานในการเรียนรู้และพัฒนาตนเอง	- มีระบบการเงินและบัญชีที่ดี โดยจัดให้มีการควบคุมภายในและการแบ่งแยกหน้าที่งานอย่างเหมาะสม - จัดทำงบการเงินและเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจในการลงทุนของผู้ใช้งบการเงินทุกกลุ่ม	-กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท - การมีวินัยในการบริหารความเสี่ยงที่เข้มแข็งซึ่งส่งผลให้บริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในเกือบทุกกรณี - ประเมินความเสี่ยงตนเองในการให้บริการและผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของบริษัท ให้ครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ และต่อเนื่อง

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การดำเนินธุรกิจของบริษัทควรสร้างมูลค่าสูงสุดและเป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคมตามนโยบายความยั่งยืน บริษัทได้วิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทออกเป็น 9 กลุ่ม โดยบริษัทได้ประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม และบริษัทได้มีการตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	วิธีการสื่อสาร	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การดำเนินการของบริษัท
กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน	- การแจ้งข่าวสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ - การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ - แบบสำรวจและข้อร้องเรียน	- การได้ทำงานในองค์กรที่มั่นคง - การได้รับค่าตอบแทนที่ยุติธรรม - การได้รับโอกาสในการพัฒนาและมีความก้าวหน้า - การได้รับสวัสดิการที่ดี มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี	- จัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม โดยกำหนดนโยบายอัตราค่าตอบแทนของพนักงานทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่สอดคล้องกับผลประกอบการขององค์กรและเชื่อมโยงผลการปฏิบัติงานของพนักงาน - จัดตั้งคณะทำงานด้านทรัพยากรบุคคลเพื่อทำหน้าที่อนุมัติการปรับตำแหน่งของพนักงานอย่างเป็นธรรม - จัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
ลูกค้า	- การสื่อสารทางโทรศัพท์ - การให้ข้อมูลทางเว็บไซต์ของบริษัท	- การนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า - การให้บริการที่มีคุณภาพ - การเก็บข้อมูลความลับของลูกค้า	- จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ - การออกผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับลูกค้า - บริษัทจะจัดให้มีการสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัทก่อนตัดสินใจลงทุน
หน่วยงานกำกับดูแล	- การสื่อสารทางโทรศัพท์ - การแจ้งข่าวสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ - การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	- ปฏิบัติตามกฎระเบียบ - เปิดเผยข้อมูล ครบถ้วน ถูกต้องตรงตามเวลา - ให้บริการผู้ลงทุนอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส - มีหลักธรรมาภิบาล	- จัดอบรมพนักงาน - ทบทวนขั้นตอนการปฏิบัติงานเป็นประจำ - มีการตรวจสอบและควบคุมความเสี่ยงอย่างรัดกุม
ชุมชนและสังคม	- การให้ข้อมูลทางเว็บไซต์ของบริษัท	- การจัดสรรงบประมาณเพื่อช่วยเหลือชุมชนและสังคม - การช่วยเหลือและสร้างประโยชน์ให้แก่ชุมชน	- การอนุมัติงบประมาณในการช่วยเหลือสังคม - การให้การสนับสนุนกิจกรรมช่วยเหลือสังคมอย่างสม่ำเสมอ - การติดตามและควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	วิธีการสื่อสาร	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การดำเนินการของบริษัท
เจ้าหนี้ธนาคาร	- การแจ้งข่าวสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ - การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ - การสื่อสารทางโทรศัพท์	- การปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ - การแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้	- บริษัทบริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเพื่อรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหนี้ - บริษัทมุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน	- การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี - การจัดทำรายงาน 56-1 One Report - การแจ้งข่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ - การให้ข้อมูลทางเว็บไซต์ของบริษัท	- การได้รับผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัท - การได้รับข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนเกี่ยวกับบริษัท	- การกระจายโครงสร้างรายได้เพื่อให้มีรายได้ที่มั่นคง - การเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน ทางช่องทางต่าง ๆ - มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น
คู่แข่งขัน	- การแจ้งข่าวสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ - การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ - การสื่อสารทางโทรศัพท์	- การแข่งขันอย่างเป็นธรรม	- ปฏิบัติตามข้อตกลงร่วมกัน
พันธมิตรทางธุรกิจ	- การแจ้งข่าวสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ - การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ - การสื่อสารทางโทรศัพท์	- ความซื่อสัตย์ โปร่งใส และเป็นธรรม - ผลประกอบการที่ดี - ค่าตอบแทนที่เหมาะสม	- ปฏิบัติตามข้อตกลงร่วมกัน
คู่ค้าที่ส่งมอบสินค้า	- การแจ้งข่าวสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ - การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ - การสื่อสารทางโทรศัพท์	- การคัดเลือกบริษัทคู่ค้าอย่างโปร่งใส - การปฏิบัติต่อบริษัทคู่ค้าอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม ไม่มีอคติ - กำหนดวิธีการจัดซื้อที่มีความรัดกุมสอดคล้องกับสถานการณ์	- การให้ข้อมูลแก่บริษัทคู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมถูกต้อง - การกำหนดขั้นตอนการจัดซื้อที่โปร่งใส เป็นธรรม และสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างบริษัทคู่ค้า - การจัดตั้งคณะกรรมการจัดซื้อเพื่อดูแลการจัดซื้อที่ราคาเกิน 1 แสนบาท

3.2.3 การจัดลำดับความสำคัญของประเด็นด้านความยั่งยืน

จากการดำเนินงานที่มีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ บริษัทมองเห็นประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียสร้างผลกระทบต่อบริษัท และประเด็นที่บริษัทสร้างผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทจึงมีการกำหนดเป็นประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนและจัดลำดับความสำคัญของประเด็นดังกล่าว โดยมีขั้นตอน ดังนี้

ก. กำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

บริษัทคัดเลือกและกำหนดประเด็นด้านความยั่งยืนจากประเด็นผลกระทบที่ทั้งบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ ซึ่งครอบคลุมผลกระทบในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม อันจะส่งผลต่อความสามารถในการดำเนินงานอย่างยั่งยืนของบริษัท

ข. จัดลำดับความสำคัญของประเด็นด้านความยั่งยืน

บริษัทประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบจากประเด็นด้านความยั่งยืนที่กำหนดขึ้น เพื่อให้เห็นถึงความสำคัญและความจำเป็นเร่งด่วนในการบริหารจัดการประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนแต่ละประเด็น ในการประเมินผลกระทบนี้ บริษัทวิเคราะห์ใน 2 มุมมองร่วมกัน คือ ประเมินว่าประเด็นด้านความยั่งยืนดังกล่าวมีผลกระทบต่อบริษัทในระดับใด และประเด็นนั้นมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในระดับใด โดยนำผลจากการวิเคราะห์ประเด็นด้านความยั่งยืนแต่ละประเด็นมาระบุลงในตารางวิเคราะห์ความสำคัญ (Materiality Matrix)

ค. การนำเสนอต่อคณะกรรมการด้านความยั่งยืน

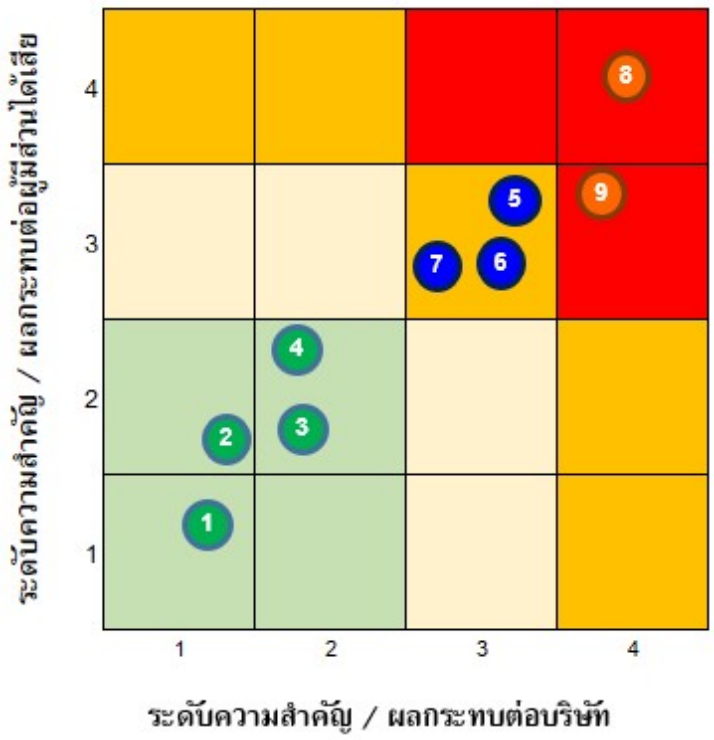
บริษัทนำเสนอให้คณะกรรมการด้านความยั่งยืนอนุมัติ เพื่อนำประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนไปสู่การพิจารณาแนวทางการบริหารจัดการแต่ละประเด็นอย่างเหมาะสมต่อไป ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนจึงถือเป็นหัวใจสำคัญที่กำหนดทิศทางกลยุทธ์ และแนวทางการพัฒนาธุรกิจให้สอดคล้องกับบริบทขององค์กรและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งจะนำไปสู่การเติบโตได้อย่างยั่งยืน

ง. ทบทวนประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่บริษัทกำหนดไว้อาจเปลี่ยนแปลงไปหรือเปลี่ยนลำดับความสำคัญเมื่อบริบทของบริษัทหรือผู้มีส่วนได้เสียเปลี่ยนไป ดังนั้น บริษัทจึงมีการทบทวนและประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

ในปี 2566 บริษัทได้วิเคราะห์ประเด็นที่มีความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียและบริษัทใน 3 ด้าน ได้แก่ สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ เพื่อช่วยให้บริษัทปรับปรุงแนวทางการบริหารจัดการโดยตระหนักถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม พร้อมทั้งบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทที่นำไปสู่การพัฒนาองค์กรที่ยั่งยืน

ประเด็นในแต่ละมิติของ ESG		
มิติสิ่งแวดล้อม Environment: E 	มิติสังคม Social: S 	มิติบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ Governance: G
1 การจัดการพลังงาน	5 ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย	8 ความปลอดภัยทางไซเบอร์
2 การจัดการน้ำ	6 การเคารพสิทธิมนุษยชน	9 การพัฒนานวัตกรรม
3 การจัดการของเสียและมลพิษ	7 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	
4 การจัดการก๊าซเรือนกระจก		



3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อเป้าหมายการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลกระทบที่บริษัทอาจมีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมเป็นลายลักษณ์อักษร สำหรับให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนยึดถือเป็นแนวทางสำหรับการจัดการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตลอดกระบวนการทางธุรกิจ (ดูนโยบายที่เว็บไซต์ของบริษัท https://www.kgieworld.co.th -> เกี่ยวกับเคจีไอ -> ข้อมูลนักลงทุน -> นโยบายสำคัญ)

นโยบายและแนวทางปฏิบัติ

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทกำหนดนโยบายและแผน การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อมเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมบนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ซึ่งรวมถึงการดำเนินงาน ช่องทางการให้บริการ การตลาด และการบริการหลังการขาย โดยบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการปกป้องและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ไว้ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทอย่างเคร่งครัด
2. ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม และส่งเสริมการดำเนินงานและกิจกรรมทางธุรกิจที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนรอบข้างน้อยที่สุด
3. ส่งเสริมกิจกรรมคาร์บอนต่ำที่เป็นไปได้ ซื้อวัสดุและอุปกรณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด
4. ส่งเสริมความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมภายในห่วงโซ่อุปทาน โดยพยายามเลือกเลือกคู่ค้า ผู้รับเหมา และพันธมิตรทางธุรกิจที่ส่งเสริมการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดีและปฏิบัติตามนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท
5. ดูแลให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาสิ่งแวดล้อมและการอนุรักษ์พลังงาน รวมถึงการจัดการทรัพยากรน้ำและไฟฟ้าอย่างมีประสิทธิภาพ และลดขยะตามแนวคิด 3R (Reduce, Reuse and Recycle)
6. สื่อสารนโยบายให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องรับทราบถึงนโยบายสิ่งแวดล้อมของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดำเนินการตามมาตรฐานและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมที่เหมาะสม สอดคล้องกับนโยบาย กฎระเบียบ และข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ถึงแม้ว่าธุรกิจหลักทรัพย์ของบริษัทจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมไม่มาก อย่างไรก็ตาม บริษัทก็ไม่ได้ละเลยในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนโดยใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทรณรงค์ลดการใช้พลังงาน ลดการใช้ทรัพยากร ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดจากการดำเนินงาน บริษัทส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความจำเป็นในการปกป้องสิ่งแวดล้อมเพื่อตอบสนองต่อแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติและความตกลงปารีส ที่ประเทศได้เข้าร่วมเป็นภาคีอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและการอนุรักษ์พลังงาน เพื่อป้องกันและลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อใช้เป็นแนวทางการจัดการด้านสิงแวดล้อมและการใช้พลังงานภายในองค์กร ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเพื่อประโยชน์ต่อบริษัทและสังคมส่วนรวม

บริษัทจัดทำรายงานการปล่อยปริมาณก๊าซเรือนกระจกขององค์กร (GHG Reporting for Organization) ตามมาตรฐานสากล ISO 14064-1 โดยรายงานดังกล่าวได้รับการทวนสอบโดยหน่วยงานอิสระภายนอก คือ บริษัท บูโร เวอริทัส เซอทิฟิเคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด โดยครอบคลุมระยะเวลาการดำเนินงาน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และครอบคลุมเฉพาะธุรกิจของบริษัทที่สำนักงานใหญ่เท่านั้น

เป้าหมายของบริษัทระยะยาว

- การปล่อยก๊าซเรือนกระจกลดลง ร้อยละ 25 ภายในปี 2573 (ค.ศ. 2030) (เทียบกับปีฐาน 2565)
- การเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นกลางทางคาร์บอน ภายในปี พ.ศ. 2593 (ค.ศ. 2050)

เป้าหมายของบริษัท ปี 2566

- ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ร้อยละ 3 จากปีก่อน
- ลดการใช้ไฟฟ้า ร้อยละ 3 จากปีก่อน
- ลดการใช้น้ำประปา ร้อยละ 3 จากปีก่อน

กลยุทธ์

- ในเดือนมีนาคม 2567 บริษัทจะย้ายสำนักงานใหญ่และสาขาสีลมคอมเพล็กซ์ไปที่ วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ ถนนวิทยุ ซึ่งเป็นอาคารที่สร้างขึ้นใหม่ที่ใช้มาตรฐานสูงสุดในการอนุรักษ์พลังงานและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งคาดว่าจะช่วยให้บริษัทลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจได้
- ใช้เทคโนโลยีใหม่เพื่อให้บริการในรูปแบบที่ช่วยลดการใช้พลังงาน
- สร้างความตระหนักรู้ด้านการอนุรักษ์พลังงานให้กับพนักงานทุกคน

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมในปี 2566

• การปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท

ในปี 2566 บริษัทมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 1,576 tCO_2e เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.35 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีอัตราส่วนปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวมต่อจำนวนพนักงานทั้งหมด 3.08 tCO_2e/คน

การปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท	ปี 2566 (tCO_2e)	ปี 2565 (tCO_2e)	ปี 2564 (tCO_2e)
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (ขอบเขตที่ 1)	473 /1	310	323
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (ขอบเขตที่ 2)	713	758	746
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมอื่นๆ (ขอบเขตที่ 3-6)	390	428 /2	20
รวมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	1,576	1,496	1,090
อัตราการเปลี่ยนแปลง	5.35%	Na.	-

หมายเหตุ

/1 ในปี 2566 บริษัทได้มีการเติมน้ำยาดับเพลิงในถังดับเพลิงในห้อง Data center ซึ่งคิดเป็นการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 196 tCO_2e ส่งผลให้การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (ขอบเขตที่ 1) เพิ่มขึ้นจาก 310 tCO_2e ในปี 2565 เป็น 473 tCO_2e ในปี 2566

/2 ในปี 2565 บริษัทรวบรวมข้อมูลการเดินทางของพนักงานเพิ่มมากขึ้น

รายละเอียดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท

รายละเอียด	หน่วย	ประจำปี		
		2566	2565	2564
เป้าหมายของปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม	tCO_2e	1,451	-	-
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม	tCO_2e	1,576	1,496	1,090
ผลต่างระหว่างปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวมเทียบกับเป้าหมาย *	tCO_2e	125	-	-
ร้อยละของผลต่างของปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวมเทียบกับเป้าหมาย *	%	8.61%	-	-
อัตราส่วนปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวมต่อรายได้	tCO_2e/ รายได้พันบาท	0.0004	0.0004	0.0002
อัตราส่วนปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวมต่อจำนวนพนักงานทั้งหมด	tCO_2e/คน	3.08	2.79	2.05
จำนวนพนักงาน	คน	512	536	531

หมายเหตุ

* ผลต่างเป็นลบ หมายถึง ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวมของบริษัทต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ และหากผลต่างเป็นบวก หมายถึง ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวมของบริษัทสูงกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้

• <u>การใช้ไฟฟ้าของบริษัท</u>

ในปี 2566 บริษัทมีการใช้ไฟฟ้า 1,427,225 กิโลวัตต์-ชั่วโมง ลดลงร้อยละ 5.93 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีอัตราส่วนปริมาณการใช้ไฟฟ้าต่อจำนวนพนักงานทั้งหมด 2,788 กิโลวัตต์-ชั่วโมง/คน

การใช้ไฟฟ้าของบริษัท	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
จำนวนพลังงานไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	1,427,225	1,517,267	1,493,008
การเพิ่มขึ้นของจำนวนพลังงานไฟฟ้ารวม (ลดลง) (%)	(5.93%)	1.62%	(1.68%)

<u>รายละเอียดการใช้ไฟฟ้าของบริษัท</u>

รายละเอียด	หน่วย	ประจำปี		
		2566	2565	2564
เป้าหมายของปริมาณการใช้ไฟฟ้า	กิโลวัตต์-ชั่วโมง	1,471,749	-	-
ปริมาณการไฟฟ้า	กิโลวัตต์-ชั่วโมง	1,427,225	1,517,267	1,493,008
ผลต่างระหว่างปริมาณการใช้ไฟฟ้าเทียบกับเป้าหมาย *	กิโลวัตต์-ชั่วโมง	(44,524)	-	-
ร้อยละของผลต่างระหว่างปริมาณการใช้ไฟฟ้าเทียบกับเป้าหมาย *	%	(3.03%)	-	-
อัตราส่วนปริมาณการใช้ไฟฟ้าต่อจำนวนพนักงานทั้งหมด	กิโลวัตต์-ชั่วโมง/คน	2,788	2,831	2,812
ค่าใช้จ่ายการใช้ไฟฟ้า**	บาท	11,209,789	10,086,045	9,540,428
ร้อยละของค่าใช้จ่ายการใช้ไฟฟ้าต่อค่าใช้จ่ายรวม	%	0.41%	0.35%	0.31%
ร้อยละของค่าใช้จ่ายการใช้ไฟฟ้าต่อรายได้รวม	%	0.30%	0.24%	0.18%
อัตราส่วนค่าใช้จ่ายการใช้ไฟฟ้าต่อจำนวนพนักงานทั้งหมด	บาท/คน	21,894	18,817	17,967

<u>หมายเหตุ</u>

* ผลต่างเป็นลบ หมายถึง ปริมาณการใช้ไฟฟ้าของบริษัทต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ และหากผลต่างเป็นบวก หมายถึงปริมาณการใช้ไฟฟ้าของบริษัทสูงกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้

** เจ้าของอาคารมีการปรับอัตราค่าไฟฟ้าเพิ่มขึ้น

• <u>การใช้น้ำประปาของบริษัท</u>

ในปี 2566 บริษัทมีการใช้น้ำประปา 1,212 ลูกบาศก์เมตร ลดลงร้อยละ 12.36 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีอัตราส่วนปริมาณการใช้น้ำประปาต่อจำนวนพนักงานทั้งหมด 2.37 ลูกบาศก์เมตร/คน

การใช้น้ำประปา	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณการใช้น้ำ (ลูกบาศก์เมตร)	1,212	1,383	1,254
การเพิ่มขึ้นของปริมาณการใช้น้ำ (ลดลง) (%)	(12.36%)	10.29%	(20.88%)

<u>รายละเอียดการใช้น้ำประปาของบริษัท</u>

รายละเอียด	หน่วย	ประจำปี		
		2566	2565	2564
เป้าหมายของปริมาณการใช้น้ำประปา	ลูกบาศก์เมตร	1,342	-	-
ปริมาณการใช้น้ำประปา	ลูกบาศก์เมตร	1,212	1,383	1,254
ผลต่างระหว่างปริมาณการใช้น้ำประปาเทียบกับเป้าหมาย *	ลูกบาศก์เมตร	(130)	-	-
ร้อยละของผลต่างระหว่างปริมาณการใช้น้ำประปาเทียบกับเป้าหมาย *	%	(9.69%)	-	-
อัตราส่วนปริมาณการใช้น้ำประปาต่อจำนวนพนักงานทั้งหมด	ลูกบาศก์เมตร/คน	2.37	2.58	2.36
ค่าใช้จ่ายการใช้น้ำประปา	บาท	27,234	31,076	28,177
ร้อยละของค่าใช้จ่ายการใช้น้ำประปาต่อค่าใช้จ่ายรวม	%	0.001%	0.001%	0.001%
ร้อยละค่าใช้จ่ายการใช้น้ำประปาต่อรายได้รวม	%	0.001%	0.001%	0.001%
อัตราส่วนค่าใช้จ่ายการใช้น้ำประปาต่อจำนวนพนักงานทั้งหมด	บาท/คน	53.19	57.98	53.06

<u>หมายเหตุ</u>

* ผลต่างเป็นลบ หมายถึง ปริมาณการใช้น้ำประปาของบริษัทต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ และหากผลต่างเป็นบวก หมายถึง ปริมาณการใช้น้ำประปาของบริษัทสูงกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้

• <u>ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท</u>

บริษัทส่งเสริมให้พนักงานลดขยะตามแนวคิด 3R (Reduce Reuse and Recycle: 3Rs โดยลดการใช้วัสดุและผลิตภัณฑ์ที่ก่อให้เกิดขยะ (Reduce) การนำวัสดุและผลิตภัณฑ์ที่ยังสามารถใช้งานได้กลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) และการนำวัสดุและผลิตภัณฑ์ที่ใช้งานแล้วมาแปรรูปเพื่อนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ (Recycle) การลดขยะตามแนว 3Rs จะสามารถลดปริมาณขยะลงได้ และยังช่วยอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมได้ด้วย

ทั้งนี้ บริษัทเริ่มเก็บตัวเลขขยะมูลฝอยในปี 2566 โดยในปี 2566 บริษัทมีปริมาณขยะมูลฝอยจำนวน 22,601 กิโลกรัม โดยมีอัตราส่วนปริมาณขยะและของเสียรวมต่อจำนวนพนักงานทั้งหมด 44.14 กิโลกรัม/คน

รายละเอียด	หน่วย	ปี 2566
ปริมาณขยะและของเสียรวม	กิโลกรัม	22,601
อัตราส่วนปริมาณขยะและของเสียรวมต่อจำนวนพนักงานทั้งหมด	กิโลกรัม/คน	44.14

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทจึงมีนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ดังนี้

1. การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม
2. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า
3. ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า
4. ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้
5. ความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง
6. ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
7. การเครรพสิทธิมนุษยชน
8. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

(ดูนโยบายที่เว็บไซต์ของบริษัท https://www.kgieworld.co.th -> เกี่ยวกับเคจีไอ -> ข้อมูลนักลงทุน -> นโยบายสำคัญ)

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

3.4.2.1 การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายและข้อปฏิบัติต่อพนักงานโดยเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อพนักงานทุกระดับ ทั้งในเรื่องการจ้างงาน การเลิกจ้าง การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการ การพัฒนาพนักงาน การดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีและมีความปลอดภัยในการทำงาน และการจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ก) นโยบายการจ้างงาน/เลิกจ้าง

บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่มุ่งเน้นการให้ความเท่าเทียมกัน การไม่เลือกปฏิบัติ โดยไม่เอื้อประโยชน์หรือลิดรอนสิทธิของพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนไม่น้อยกว่าอัตราค่าจ้างขั้นต่ำที่กฎหมายกำหนดหรือตามมาตรฐานอุตสาหกรรม ด้วยความยุติธรรม ปฏิบัติกับพนักงานในเรื่องการจ้างงาน ค่าตอบแทนการทำงาน การให้สวัสดิการ การพัฒนาฝึกอบรม และการพิจารณาเลื่อนตำแหน่ง
2. บริษัทกำหนดวินัยและการลงโทษ การเลิกจ้าง หรือการเกษียณอายุ โดยอยู่บนพื้นฐานของความสามารถในการปฏิบัติงาน ประสิทธิภาพการทำงานมากกว่าบุคลิกลักษณะส่วนบุคคล โดยบริษัทจะจ่ายเงินชดเชยให้พนักงานตามที่กฎหมายกำหนด
3. บริษัทมีการจ้างงานอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ไม่มีการใช้แรงงานบังคับ และไม่หลีกเลี่ยงภาระหน้าที่ของนายจ้างซึ่งครอบคลุมทั้งการจ้างงานของผู้รับเหมา ผู้รับจ้างช่วง นักศึกษาฝึกงานด้วย
4. บริษัทส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
5. บริษัทมีการจัดทำแผนอัตรากำลังคนประจำปี เพื่อหลีกเลี่ยงการจ้างงานบางเวลา หรือการจ้างแรงงานชั่วคราว

6. กรณีที่มีตำแหน่งงานว่าง บริษัทจะให้โอกาสและพิจารณาคัดเลือกพนักงานของบริษัทที่มีอยู่ให้ดำรงตำแหน่งที่ว่างนั้นก่อน หากไม่สามารถสรรหาพนักงานจากภายในบริษัทได้ บริษัทจึงจะดำเนินการกระบวนการสรรหาและว่าจ้างบุคคลภายนอก
7. บริษัทจัดทำสัญญาจ้างที่เป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นสัญญาจ้างไม่มีกำหนดระยะเวลา และสัญญาจ้างที่ระบุระยะเวลาที่แน่นอน เช่น สัญญาจ้างพนักงานประจำ สัญญาจ้างที่ปรึกษา
8. บริษัทจัดให้มีสภาพการจ้างที่เหมาะสม ครอบคลุมค่าจ้าง ชั่วโมงการทำงาน วันหยุดประจำสัปดาห์ วันหยุดพักผ่อนประจำปี วันหยุดตามประเพณี สุขภาพและความปลอดภัย การคุ้มครองแรงงาน และหญิงตั้งครรภ์ เป็นต้น
9. บริษัทแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับระเบียบข้อบังคับการทำงานและสิทธิตามกฎหมาย โดยการติดประกาศ สื่อสารชี้แจงให้พนักงานรับทราบ
10. บริษัทไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลการจ้างงาน หรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง โดยมีการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลรวมทั้งความเป็นส่วนตัวของพนักงาน ทั้งนี้ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้เก็บรักษาข้อมูลพนักงานและกำหนดสิทธิของผู้รับผิดชอบในการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน

ในปี 2566 บริษัทมีจำนวนพนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม 56 คน ซึ่งเป็นพนักงานชาย 32 คน พนักงานหญิง 24 คน และบริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญต่อธุรกิจ

การลาออกของพนักงานออกจากบริษัทด้วยความสมัครใจ แยกตามเพศ	หน่วย	2566	2565	2564
จำนวนพนักงานรวม	คน	512	536	531
จำนวนพนักงานรวมที่ลาออกโดยความสมัครใจ	คน	56	33	38
ร้อยละของจำนวนพนักงานรวมที่ลาออกโดยความสมัครใจต่อพนักงานทั้งหมด	%	10.94%	6.16%	7.16%
จำนวนพนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ	คน	32	17	15
ร้อยละของจำนวนพนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ	%	57.14%	51.52%	39.47%
จำนวนพนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ	คน	24	16	23
ร้อยละของจำนวนพนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ	%	42.86%	48.48%	60.53%
ข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญต่อธุรกิจ	มี/ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

นโยบายการจ้างงานผู้พิการ

เพื่อการสร้างโอกาสและความเสมอภาคใน “กลุ่มเปราะบาง ผู้ด้อยโอกาส และผู้พิการ” กฎหมายจึงกำหนดให้สถานประกอบการทั้งเอกชนและหน่วยงานของรัฐที่มีลูกจ้างตั้งแต่ 100 คนขึ้นไป ต้องรับคนพิการที่สามารถทำงานได้ไม่ว่าจะอยู่ในตำแหน่งใดเข้าทำงาน เพื่อให้ผู้พิการมีหลักประกันทางสังคมและสามารถพึ่งพาตนเองได้ โดยสัดส่วนของการรับผู้พิการเข้าทำงานคือ ลูกจ้างที่ไม่ใช่คนพิการ 100 คน ต่อลูกจ้างคนพิการ 1 คน หากการจ้างคนพิการไม่ครบจำนวนตามที่กฎหมายกำหนด บริษัทต้องส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการเป็นรายปี ซึ่งเงินที่นำส่งคำนวณจากอัตราค่าจ้างต่ำสุดของอัตราค่าจ้างขั้นต่ำตามกฎหมายคูณด้วย 365 วัน และคูณด้วยจำนวนคนพิการที่ไม่รับเข้าทำงาน

ในปี 2566 บริษัทได้จ้างคนพิการ 1 คน ในตำแหน่งโปรแกรมเมอร์ ซึ่งเป็นสัดส่วนการจ้างงานผู้พิการน้อยกว่าจำนวนที่กฎหมายกำหนด ดังนั้น บริษัทจึงได้นำส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการประจำปี 2566 คิดเป็นจำนวนเงิน 478,880 บาท ตามเงื่อนไขของกฎหมายดังกล่าว (ค่าจ้างขั้นต่ำ 328 บาท X 365 วัน X 4 คน)

ข้อมูลพนักงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566	จำนวนพนักงาน (คน)		
	พนักงานชาย	พนักงานหญิง	รวม
พนักงานประจำ	192	319	511
พนักงานพิการ	1	-	1
รวม	193	319	512

นโยบายการจ้างพนักงานรัฐ

เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและป้องกันความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชั่นที่อาจจะเกิดขึ้นกับหน่วยงานภาครัฐ บริษัทได้มีการเปิดเผยให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทราบว่าบริษัทไม่มีความประสงค์ที่จะจ้างพนักงานรัฐ แต่อย่างไรก็ดี บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในกรณีที่มีเหตุจำเป็นและสมควรเกี่ยวกับการจัดจ้างบุคคลที่เป็นอดีตพนักงานรัฐ รวมถึงกำหนดกรอบการทำงานให้หลีกเลี่ยงการติดต่อกับหน่วยงานภาครัฐที่ตนเคยสังกัด

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เป็นพนักงานรัฐแต่อย่างใด

ข) การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน

นโยบายค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรบุคคลที่ควรได้รับการดูแลอย่างดี บริษัทดำเนินการเพื่อให้แน่ใจว่าผู้สมัครที่มีคุณสมบัติเหมาะสมจะได้รับโอกาสที่เท่าเทียมกันในการจ้างงานโดยคำนึงถึงคุณสมบัติที่กำหนด ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ และข้อกำหนดอื่น ๆ บนพื้นฐานที่ไม่เลือกปฏิบัติเกี่ยวกับเพศ อายุ สัญชาติ และศาสนา บริษัทมีการจ้างงานที่เป็นธรรมและเสนอโอกาสในการก้าวหน้าทางอาชีพที่ยุติธรรม นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทจะสอดคล้องกับผลการดำเนินงานขององค์กรและเชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงานของพนักงาน

องค์ประกอบค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของพนักงาน

ประเภทค่าตอบแทน	รายละเอียดค่าตอบแทน
1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	เงินเดือนและโบนัส
2. ค่าตอบแทนอื่น ก) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	บริษัทจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นรายเดือน ในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนพนักงาน
ข) ค่าตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่น เช่น ESOP/EJIP*	-ไม่มี-
3. สวัสดิการทั่วไป ก) สวัสดิการเกี่ยวกับสุขภาพ	ค่าตรวจสุขภาพประจำปี ค่าเบี้ยประกันชีวิต ค่าเบี้ยประกันสุขภาพ และค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก
ข) สวัสดิการอื่นๆ	ตามรายละเอียดในหัวข้อ “สวัสดิการพนักงาน”

หมายเหตุ

* บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่น เช่น ESOP/EJIP (การเสนอขายหลักทรัพย์ต่อกรรมการหรือพนักงาน/การร่วมลงทุนระหว่างบริษัทและพนักงาน) ให้พนักงานเนื่องจากยังไม่เหมาะสมที่จะดำเนินการในขณะนี้ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและสวัสดิการต่างๆ ให้พนักงานอย่างเหมาะสมและยุติธรรม และสามารถเทียบเคียงได้กับองค์กรอื่นในธุรกิจเดียวกัน เพื่อรักษาและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันด้านทรัพยากรบุคคลให้กับองค์กร

ค่าตอบแทนพนักงานรวม

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานบริษัท	หน่วย	2566	2565	2654
ค่าตอบแทนรวมของพนักงานทั้งหมด	บาท	827,703,604	968,603,724	750,025,064
ค่าตอบแทนรวมของพนักงานชาย	บาท	363,417,652	458,770,089	311,546,512
ร้อยละของค่าตอบแทนรวมของพนักงานชาย	%	43.91%	47.36%	41.54%
ค่าตอบแทนรวมของพนักงานหญิง	บาท	464,285,952	509,833,635	438,478,552
ร้อยละของค่าตอบแทนรวมของพนักงานหญิง	%	56.09%	52.64%	58.46%
ค่าเฉลี่ยค่าตอบแทนของพนักงานทั้งหมด	บาท/คน	1,616,609	1,807,097	1,412,477
ค่าเฉลี่ยค่าตอบแทนของพนักงานชาย	บาท/คน	1,882,993	2,237,903	1,557,733
ค่าเฉลี่ยค่าตอบแทนของพนักงานหญิง	บาท/คน	1,455,442	1,540,283	1,324,709
สัดส่วนค่าตอบแทนรวมของพนักงานหญิงต่อพนักงานชาย	เท่า	1.28	1.11	1.41

เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

การเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงาน	หน่วย	2566	2565	2564
จำนวนพนักงานทั้งหมด	คน	512	536	531
จำนวนพนักงานทั้งหมดที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	คน	478	512	506
ร้อยละของพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพต่อพนักงานทั้งหมด	%	93.36%	95.52%	95.29%
จำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	บาท	20,137,356	20,952,355	19,641,987
ร้อยละของจำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพต่อค่าตอบแทนรวมของพนักงานทั้งหมด	%	2.43%	2.28%	2.78%

สวัสดิการพนักงาน

บริษัทจัดสวัสดิการให้พนักงานและครอบครัว โดยคำนึงถึงปัจจัยพื้นฐานในการดำรงชีวิต ดังต่อไปนี้

1. บริษัทจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีให้พนักงานทุกคน
2. บริษัทจัดให้มีสวัสดิการค่ารักษาพยาบาลทั้งประเภทผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยในให้กับพนักงานของบริษัท ดังนี้
   - กรณีผู้ป่วยนอก: พนักงานเบิกได้ตามจริงปีละไม่เกิน 20,000 บาท รวมค่าทันตกรรม 4,000 บาทต่อปี และค่าแว่นสายตาหรือคอนแทคเลนส์ 4,000 บาท เมื่ออายุงานครบ 1 ปี
   - กรณีผู้ป่วยใน: บริษัทได้จัดทำประกันสุขภาพกลุ่มให้กับพนักงาน ซึ่งสิทธิในการรักษาครอบคลุมถึงคู่สมรสตามกฎหมายและบุตร โดยความคุ้มครองจะเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนด
3. บริษัทจัดให้มีสวัสดิการเพื่อส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน บริษัทอนุญาตให้พนักงานจ่ายเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้ตั้งแต่ร้อยละ 5-15 ของเงินเดือน และให้พนักงานสามารถเลือกแผนการลงทุนตามระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ นอกจากนี้บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานซื้อที่อยู่อาศัยเป็นของตนเองโดยใช้สิทธิสวัสดิการสินเชื่อที่บริษัทได้ตกลงกับธนาคารอาคารสงเคราะห์ เป็นต้น

4. บริษัทจัดให้มีผลประโยชน์ด้านประกันชีวิตและประกันอุบัติเหตุให้กับพนักงาน โดยความคุ้มครองเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในกรมธรรม์ประกันภัย
5. บริษัทจัดให้มีสวัสดิการกรณีพนักงานสมรส จำนวน 5,000 บาท (หนึ่งครั้งตลอดอายุงาน)
6. บริษัทจัดให้มีสวัสดิการกรณีพนักงานหญิง / คู่สมรสของพนักงานชายคลอดบุตร มูลค่า 1,000 บาท ต่อบุตร 1 คน
7. บริษัทจัดให้มีสวัสดิการในการเยี่ยมพนักงานเมื่อพนักงานป่วยและต้องเข้ารับการรักษาในโรงพยาบาล โดยจำกัดวงเงิน 1,000 บาท/ครั้ง
8. บริษัทมีสวัสดิการเงินช่วยเหลือสำหรับกรณีบุคคลในครอบครัวของพนักงานเสียชีวิต ดังนี้
   - บิดา มารดา คู่สมรสตามกฎหมาย และบุตรของพนักงาน วงเงินสูงสุด 10,000 บาท และพวงหรีด 1,000 บาท
   - บิดา มารดา ของคู่สมรสตามกฎหมาย และพี่/น้องร่วมบิดามารดา เป็นเงิน 5,000 บาท พร้อมพวงหรีด 1,000 บาท
9. บริษัทจัดสวัสดิการด้านกีฬาและสันทนาการ เช่น ค่าใช้จ่ายสนับสนุนการกีฬา เช่น ฟุตบอล แบดมินตัน เทเบิลเทนนิส และสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมการแข่งขันกีฬา นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีกิจกรรมการออกกำลังกาย เช่น โยคะ ซุมบ้า เป็นต้น
10. บริษัทจัดสวัสดิการเพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้กับพนักงาน โดยมอบรางวัลอายุงานให้กับพนักงานที่ร่วมงานกับบริษัท ครบ 15 ปี 20 ปี และ 30 ปี

ค) การพัฒนาพนักงาน

การพัฒนาบุคลากร (Training) หมายถึง กระบวนการที่มุ่งจะเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ทักษะความรู้ ความสามารถ และทัศนคติของบุคลากรทุกระดับให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันและมีประสิทธิภาพมากขึ้น บริษัทมีวิธีการพัฒนาบุคลากรหลายแบบ เช่น การสัมมนา, On the Job Training และการพัฒนาด้วยตัวเอง

นโยบายการพัฒนาความรู้และศักยภาพพนักงาน

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

ในปี 2566 พนักงานของบริษัทมีจำนวนชั่วโมงการอบรมสัมมนาเฉลี่ยคนละ 29.58 ชั่วโมง ซึ่งสูงกว่า 28.89 ชั่วโมงและ 21.57 ชั่วโมง ในปี 2565 และ 2564 ตามลำดับ โดยในปี 2566 นี้บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการอบรม 1.63 ล้านบาท

เป้าหมายระยะยาวปี 2566-2569	เป้าหมายปี 2566	ผลการดำเนินงานปี 2566
จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยของพนักงาน 30 ชั่วโมง/คน/ปี	จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยของพนักงาน 30 ชั่วโมง/คน/ปี	จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยของพนักงาน 29.58 ชั่วโมง/คน/ปี

การพัฒนาพนักงาน	หน่วย	2566	2565	2564
จำนวนชั่วโมงอบรมความรู้เฉลี่ยของพนักงาน	ชั่วโมง/คน/ปี	29.58	28.89	21.57
ค่าใช้จ่ายในการอบรมความรู้และพัฒนาพนักงาน	บาท	1,630,176	1,687,893	720,343

การจัดฝึกอบรมในปี 2566

กลุ่มเป้าหมาย	หัวข้อสัมมนา	จำนวนผู้เข้าสัมมนา	ผลกระทบต่อสังคม
พนักงานที่เป็นผู้แนะนำการลงทุน (IC)	ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ประกันชีวิต รวม 17 ครั้ง	1,132	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงานที่เป็นผู้แนะนำการลงทุน (IC)	ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ประกันวินาศภัย รวม 3 ครั้ง	184	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงานที่เป็นผู้แนะนำการลงทุน (IC)	ต่ออายุใบอนุญาตนายหน้าประกันชีวิตและประกันวินาศภัย	216	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงานที่เป็นผู้แนะนำการลงทุน (IC)	ต่ออายุใบอนุญาต IC/IP/IA: หัวข้อ Data & Cyber Security Awareness และ พื้นฐานการลงทุนภายใต้แนวคิดแบบ ESG	128	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงานที่เป็นผู้แนะนำการลงทุน (IC)	Update New Features & Functions Aspen for Windows & Aspen Mobile for Marketing	136	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงานที่เป็นผู้แนะนำการลงทุน (IC)	อัปเดต 2 กองทุนใหม่ "กองทุนเปิด ONE-ULTRAPLUS และ กองทุนรวม Thai ESG" 2 ครั้ง	276	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงานที่เป็นผู้แนะนำการลงทุน (IC)	เตรียมพร้อมเทรด DR (HK13, HKTECH13 และ JAPAN13) พร้อม Campaign เฉพาะลูกค้า KGI	218	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงานทุกฝ่าย	Cyber Security Awareness	443	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงานฝ่าย IT	IT Security Assessment	44	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงานฝ่าย OP	เปลี่ยนยากเป็นง่ายด้วยกระดาษหนึ่งใบ (One Page One Operation)	31	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงาน Back Office และทีมสนับสนุนฝ่ายขาย	วิธีคิดสู่การเป็นผู้ชนะ (Winning Mindset)	50	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงาน IC และทุกฝ่าย	Annual Compliance Update ประจำปี 2023	337	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงานทุกฝ่าย	วิธีการใช้งาน Email Microsoft Outlook รวม 5 ครั้ง	441	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น
พนักงานที่เป็นผู้แนะนำการลงทุน (IC) และ Back Office	หลักสูตรอบรมในโครงการ Upskill/Reskill ด้าน Digital ให้บุคลากรในบริษัทหลักทรัพย์	922	พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องที่เข้าร่วมสัมมนามากขึ้น

ง) การดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีและมีความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลสุขภาวะและความปลอดภัยในที่ทำงานเป็นประเด็นที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การบริหารจัดการด้านความปลอดภัยจะต้องมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ นอกจากจะช่วยลดผลกระทบต่อสุขภาพและการดำเนินชีวิตของผู้ปฏิบัติงานและครอบครัวโดยตรงแล้ว ยังเป็นการลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทจากการการหยุดงานของพนักงานอีกด้วย บริษัทจึงมุ่งมั่นดูแลสุขภาวะและความปลอดภัยในที่ทำงานของพนักงาน รวมทั้งสร้างวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยที่เข้มแข็งและยั่งยืน

นโยบายการดูแลความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน

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

การจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน

บริษัทมีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยมีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

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

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน	หน่วย	2566	2565	2564
จำนวนชั่วโมงการทำงานรวมของพนักงานทั้งหมด	ชั่วโมง	940,381	971,844	963,424
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บหรืออุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน	ครั้ง	0	0	0
จำนวนรวมพนักงานที่ได้รับบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงานตั้งแต่ 1 วันขึ้นไป	คน	0	0	0
ร้อยละของจำนวนพนักงานที่ได้รับบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงานตั้งแต่ 1 วันขึ้นไป	%	0.00%	0.00%	0.00%
จำนวนพนักงานที่เสียชีวิตจากการทำงาน	คน	0	0	0
ร้อยละของจำนวนพนักงานที่เสียชีวิตจากการทำงาน	%	0.00%	0.00%	0.00%

การจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี

การสร้างสภาพแวดล้อมที่ดีในสถานที่ทำงานเกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจกรรมที่ทำให้พนักงานรู้สึกมีส่วนร่วม และมีคุณค่า การทำความเข้าใจแนวคิดนี้มีความสำคัญอย่างยิ่ง เนื่องจากจะช่วยปรับปรุงการสร้างทีม และปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของพนักงาน ทั้งนี้ บริษัทมีการจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี ดังนี้

1. โต๊ะทำงานต้องมีเนื้อที่ให้พนักงานสามารถทำงานได้อย่างสะดวก
2. แสงไฟในสถานที่ทำงานต้องเหมาะสมทั้งจากแสงธรรมชาติและจากหลอดไฟ
3. มีพื้นที่ส่วนกลางให้พนักงานอย่างพอเหมาะ
4. ความสะอาดในที่ทำงานก็เป็นสิ่งที่ต้องใส่ใจ
5. ออกแบบให้ห้องถ่ายเอกสารและทำลายเอกสารแยกห่างจากบริเวณที่นั่งทำงาน
6. กระจกและผนังของอาคารสามารถป้องกันแสงและเสียงรบกวนในระดับที่เพียงพอ ทำให้ไม่รบกวนการทำงาน
7. ทำความสะอาดเครื่องปรับอากาศเป็นประจำ
8. มีการพ่นยาฆ่าแมลงด้วยน้ำยาสมุนไพรเป็นประจำทุกเดือน

การฝึกอบรมเพื่อการป้องกันอัคคีภัยและการซ้อมอพยพหนีไฟ

อัคคีภัยที่เกิดขึ้นในที่ทำงานก่อให้เกิดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานและบริษัท ดังนั้นการเตรียมพร้อมรับมือกับอัคคีภัยที่อาจเกิดขึ้นในที่ทำงานจึงมีความสำคัญอย่างยิ่ง ทั้งนี้ เพื่อให้พร้อมรับมืออัคคีภัยอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ โดยบริษัทได้ส่งตัวแทนเข้าร่วมอบรมภาคทฤษฎีการดับเพลิงเบื้องต้นและทำการซ้อมอพยพหนีไฟกับอาคารเอเชีย เซ็นเตอร์ ในวันที่ 15 ธันวาคม 2566 เพื่อให้พนักงานได้รับทราบถึงวิธีการปฏิบัติตนกรณีหากเกิดเหตุขึ้น พร้อมทดสอบความพร้อมของอุปกรณ์แจ้งเหตุต่าง ๆ ของทางอาคาร ตามกฎกระทรวงแรงงานเรื่องการดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมการทำงานเกี่ยวกับการป้องกันและระงับอัคคีภัย

มาตรการดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานในกรณีเกิดโรคระบาด

บริษัทดำเนินตามมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 อย่างรัดกุม ทำให้ไม่มีผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 อย่างมีนัยสำคัญต่อคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ของพนักงานและการดำเนินของบริษัท โดยบริษัทมีมาตรการสำหรับพนักงานเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคโควิท 19 ดังนี้

1. บริษัทมีมาตรการรักษาสุขอนามัยแก่พนักงาน ได้แก่ แจกอุปกรณ์ ATK เพื่อตรวจหาเชื้อโรคโควิด 19
2. บริษัทจัดเตรียมให้มีเครื่องจ่ายเจลแอลกอฮอล์ลแบบอัติโนมัติเพื่อลดการสัมผัสที่บริเวณทางเข้าสำนักงานและบริเวณด้านหน้าห้องน้ำของทุกชั้น
3. บริษัทมีการพ่นยาฆ่าเชื้อโรคให้กับอุปกรณ์สำนักงาน เช่น โต๊ะพนักงาน ห้องน้ำ จุดสัมผัสสาธารณะ
4. บริษัทขอความร่วมมือพนักงานทุกคนสวมใส่หน้ากากในขณะปฏิบัติงานหรือมีการสนทนาร่วมกับผู้อื่นและให้หลีกเลี่ยงการสัมผัสใกล้ชิดกับผู้ที่มีอาการติดเชื้อระบบทางเดินหายใจ หรืออาการคล้ายไข้หวัด

จ) การจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการ

บริษัทมีการจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีโอกาสหารือกับนายจ้างในเรื่องเกี่ยวกับการจัดสวัสดิการอื่นๆ ให้กับพนักงาน

คณะกรรมการสวัสดิการ

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
2. นางทรงศรี เชวงสถาพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
3. นายกำธร ชินสกุลเจริญ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
4. นางสาวกัลยาณี สนธิสุวรรณ	ผู้อำนวยการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
5. นางสาวฉัตรแก้ว กฤตยานุสรณ์	ผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
6. นางสุธินี ธีรวิทย์ปรีชา	ผู้จัดการ สำนักกรรมการอำนวยการ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสวัสดิการ

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

3.4.2.2 ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

ก) นโยบายความเป็นส่วนตัว

บริษัทตระหนักถึงเรื่องการเก็บรักษาข้อมูลความลับลูกค้า จึงได้กำหนดนโยบายความเป็นส่วนตัวขึ้นเพื่อให้ลูกค้ามั่นใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าที่ให้ไว้กับบริษัทจะถูกนำไปใช้ตรงตามวัตถุประสงค์ของทั้งสองฝ่ายและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ พนักงานของฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน ทำหน้าที่เป็นเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รับผิดชอบดูแลคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ซึ่งกรอบการดำเนินงานมีความสอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act. PDPA)

บริษัทในฐานะผู้คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลซึ่งเป็นผู้เก็บรวบรวม ใช้ และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล ตระหนักถึงความสำคัญเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องของผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นพื้นฐานสำคัญของการปกป้องและรักษาข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจึงสร้างเสริมความรู้ความเข้าใจให้แก่ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง เช่น การจัดอบรมให้ความรู้ การสื่อสารพัฒนาการของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ฯลฯ ผ่านช่องทางที่หลากหลาย ซึ่งเป็นส่วนประกอบสำคัญของการเสริมสร้างความตระหนักรู้ในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร ทั้งนี้ บริษัทมีการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

1. การแจ้งประกาศความเป็นส่วนตัวไปยังเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ อาทิ สัญญา อีเมล์ เว็บไซต์ รวมถึงการแจ้งผ่านไปรษณีย์ เป็นต้น
2. การจัดอบรมออนไลน์ในเรื่อง “PDPA for KGI Executive” และ “รู้จัก PDPA และแนวปฏิบัติภายในของ KGI” รวมถึงการบรรจุหัวข้อ “เน้นๆ ย้ำๆ กับ PDPA” เข้าไว้ในหลักสูตรการจัดอบรมประจำปีให้แก่ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้รับทราบและเข้าใจนโยบายและแนวทางปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

อีกทั้งสามารถนำไปปรับปรุงกระบวนการทำงานในส่วนที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้อง และบรรจุวีดีทัศน์การอบรมดังกล่าวในแพลตฟอร์ม KGI E-Learning ของบริษัท

3. การสื่อสารข้อมูลเรื่องการดูแลข้อมูลส่วนบุคคลให้ผู้บริหารและพนักงานแก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง ผ่านโครงการ PDPA Tips โดยการเผยแพร่ความรู้ผ่านบทความ และภาพ Info Graphic เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานภายใต้ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 ได้อย่างถูกต้อง
4. การแก้ไขเพิ่มเติมนโยบายความเป็นส่วนตัวและช่องทางในการติดต่อ ประสานงาน รวมถึงการใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินการเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และให้สอดคล้องกับกฎหมายลำดับรองที่ได้มีการประกาศใช้

ข) การให้ข้อมูลรายละเอียดของผลิตภัณฑ์และบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน

- การสื่อสารข้อมูลไปยังลูกค้า

  บริษัทมุ่งมั่นในการนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม โดยให้บริการต่อลูกค้าทุกรายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน โดยมีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจในการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางให้พนักงานยึดปฏิบัติ

- การโฆษณาประชาสัมพันธ์ที่ตรงตามลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

  บริษัทมีการประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทผ่านหลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์บริษัท/Facebook/Line official account และการให้สัมภาษณ์ผ่านหนังสือพิมพ์ ข่าวโทรทัศน์ และสื่อสิ่งพิมพ์ต่าง ทั้งนี้ บริษัทมีการจัดทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ที่ตรงตามลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท

อนึ่ง ผู้บริโภคได้รับการคุ้มครองด้านโฆษณาตามพระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค พ.ศ. 2522 โดยจะคุ้มครองผู้บริโภคให้ได้รับข้อมูลข่าวสารรวมทั้งคำพรรณาคุณภาพที่ถูกต้องเพียงพอเกี่ยวกับสินค้าและบริการ

ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทได้รับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการให้บริการรวม 3 เรื่อง โดยทั้ง 3 เรื่อง บริษัทได้มีการปรับปรุงและแก้ไขเรียบร้อยแล้ว (ดูข้อ 8.1.4.4 การแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน)

3.4.2.3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า

บริษัทให้ความสำคัญในการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนด้วยการสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียผ่านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม โปร่งใส โดยบริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติต่อคู่ค้า ดังนี้

1. บริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้า โดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้าของบริษัท
2. บริษัทมีการจัดตั้งคณะกรรมการด้านจัดซื้อ เพื่อช่วยพิจารณารายการจัดซื้อให้โปร่งใส เป็นธรรม โดยรายงานตรงต่อกรรมการอำนวยการ
3. บริษัทมีการจัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย
4. บริษัทมีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยมีนโยบายห้ามพนักงานของบริษัทรับหรือให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรองหรือประโยชน์อื่น ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลของคู่ค้าทุกรายเป็นความลับและไม่นำไปเปิดเผยโดยมิชอบ

แนวทางการเลือกคู่ค้าทางธุรกิจ

บริษัทมีรายชื่อซัพพลายเออร์ที่ดีซึ่งครอบคลุมผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวในการจัดซื้อสินค้า บริษัทมีความสัมพันธ์อันดีกับพันธมิตรทางธุรกิจ โดยมีแนวปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้า ดังนี้

1. มีสินค้าและบริการที่มีคุณภาพดี
2. มีฐานะทางการเงินที่มั่นคง
3. มีการเสนอราคาที่สมเหตุสมผล
4. มีการส่งมอบสินค้าและบริการตามสัญญา
5. ไม่มีการละเมิดกฎหมายแรงงานหรือสิทธิมนุษยชน

3.4.2.4) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้

บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาและภาระผูกพันทางการเงินอย่างเคร่งครัด รวมถึงการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่างๆ ตามสัญญาที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อเจ้าหนี้ ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทจะต้องแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

3.4.2.5) ความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง

บริษัทประพฤติตนภายใต้กรอบการแข่งขันที่เป็นธรรม และจะไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางธุรกิจด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายสินบนให้กับพนักงานของคู่แข่ง บริษัทจะไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าโดยการกล่าวหาในทางร้าย ในปี 2566 บริษัทไม่มีข้อพิพาทหรือคดีความระหว่างบริษัทกับคู่แข่งทางการค้า

3.4.2.6) ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด บริษัทพยายามปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมให้กับพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง

การพัฒนาสังคมถือเป็นองค์ประกอบสำคัญของการพัฒนาประเทศ บริษัทจึงมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคมโดยจัดให้มีโครงการให้ความรู้ด้านการลงทุนเป็นประจำทุกปี การให้ความรู้ดังกล่าวจะช่วยให้คนในสังคมมีความเข้าใจเรื่องการเงินและการลงทุนดีขึ้น และอาจช่วยให้คนในสังคมมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นได้

การให้ความรู้ทางการเงินและการลงทุน

เป้าหมายระยะยาวปี 2566-2569	เป้าหมายปี 2566	ผลการดำเนินงานปี 2566
การจัดการอบรมความรู้เกี่ยวกับการลงทุนให้ลูกค้าจำนวน 6 หลักสูตร	การจัดการอบรมความรู้เกี่ยวกับการลงทุนให้ลูกค้าจำนวน 6 หลักสูตร	การจัดการอบรมความรู้เกี่ยวกับการลงทุนให้ลูกค้าจำนวน 13 หลักสูตร

ในปี 2566 บริษัทจัดสัมมนาให้ความรู้แก่ลูกค้ากลุ่มต่างๆ รวมทั้ง นักลงทุนบุคคลทั่วไป โดยมีเนื้อหาที่หลากหลาย เช่น การอบรมวิธีการใช้โปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์ออนไลน์ KGI POWER TRADE การวิเคราะห์ตลาดหุ้นไทย การวิเคราะห์ภาวะเศรษฐกิจจากฝ่ายวิจัยหลักทรัพย์ เพื่อช่วยให้ลูกค้าและนักลงทุนมีพื้นฐานความรู้เบื้องต้นที่จำเป็นเพื่อประกอบการลงทุน

3.4.2.7) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และตระหนักถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มตามหลักธรรมาภิบาลและจริยธรรมทางธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในด้านการคุ้มครองสิทธิมนุษยชน บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและปฏิบัติงานด้วยความเคารพและเป็นไปตามหลักการสากล เช่น ปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน ("Universal Declaration of Human Rights : UDHR") หลักการชี้แนะเรื่องสิทธิมนุษยชนสำหรับธุรกิจแห่งสหประชาชาติ (United Nations Guiding Principles on Business and Human Right: UNGP) และปฏิญญาว่าด้วยหลักการและสิทธิพื้นฐานในการทำงานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (The International Labor Organization on Fundamental Principles and Rights at Work - ILO) เป็นต้น

บริษัทได้ประกาศนโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนซึ่งครอบคลุมถึงพนักงานและทุกกิจกรรมทางธุรกิจ บริษัทมีเป้าหมายและพยายามที่จะส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องสนับสนุนและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนเช่นกัน

<u>แนวทางปฏิบัติ</u>

1. ตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และต้องปฏิบัติต่อกันด้วยความเสมอภาคโดยไม่มีการเลือกปฏิบัติหรือแบ่งแยก เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ สัญชาติ อายุ ความทุพพลภาพ หรือสถานภาพอื่นใด โดยจะนำวิธีปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนไปเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจในทุกๆ ด้านตลอดห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ (Business Value Chain)
2. ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อป้องกันความเสี่ยง และเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่มีการเข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำใดๆที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนอย่างเด็ดขาด (Zero Tolerance Policy) โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบังคับใช้แรงงาน การใช้แรงงานข้ามชาติโดยผิดกฎหมาย การใช้แรงงานเด็ก และการค้ามนุษย์
3. การปฏิบัติต่อกันอย่างมีมนุษยธรรม ปราศจากการใช้ความรุนแรง การล่วงละเมิดทางเพศ การขู่เข็ญทางร่างกาย จิตใจ หรือการข่มเหงด้วยวาจา และจะรักษามาตรฐานด้านสุขอนามัย ความปลอดภัยในการปฏิบัติงานและมีสิ่งแวดล้อมของการปฏิบัติงานที่ดี
4. การสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ได้ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและเคารพหลักสิทธิมนุษยชนที่มีธุรกรรมร่วมกับบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม
5. สื่อสาร เผยแพร่ ทำความเข้าใจ กำหนดแนวทาง และ/หรือ ให้การสนับสนุนใดๆแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องผ่านช่องทางต่าง อาทิ Lotus Note Application, เว็บไซต์ของบริษัท www.kgieworld.co.th เป็นต้น เพื่อให้บุคคลดังกล่าวสามารถปฏิบัติ และ/หรือ มีส่วนร่วมปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตามแนวนโยบายสิทธิมนุษยชนนี้
6. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชนภายในองค์กร พนักงานจะไม่เพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยพนักงานต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชา และ/หรือ บุคคลที่รับผิดชอบทราบในโอกาสแรกที่สามารถกระทำได้ และพนักงานต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงดังกล่าว

การตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนเพื่อระบุความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและที่อาจเกิดขึ้นจากกิจกรรมหรือความเชื่อมโยงผ่านความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยพิจารณาจากกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกที่อาจได้รับผลกระทบโดยตรงหรือโดยอ้อมจากกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทตลอดห่วงโซ่อุปทาน (ดูข้อมูลที่เว็บไซต์ของบริษัท https://www.kgieworld.co.th -> เกี่ยวกับเคจีไอ -> ข้อมูลนักลงทุน -> นโยบายสำคัญ)

การระบุประเด็นความเสี่ยง

บริษัทจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนภายในบริษัท เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและลดผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งครอบคลุมสิทธิมนุษยชนในทุกด้าน รวมถึงบุคคลที่อาจได้รับผลกระทบ ซึ่งครอบคลุมถึงพนักงาน ลูกค้า ชุมชนและสิ่งแวดล้อม และคู่ค้าธุรกิจ

เกณฑ์ในการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง

บริษัทพิจารณาเกณฑ์ในการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงใน 2 มิติ คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) เพื่อกำหนดระดับความเสี่ยง (Level of Risk) ด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัท

ผลการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนและการดำเนินการเพื่อบรรเทาผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน

จากการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในบริษัทปี 2566 พบว่าพื้นที่ของบริษัทมีระดับความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่อยู่ในระดับต่ำ-ปานกลาง ซึ่งหลังจากเสร็จสิ้นการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนแล้ว บริษัทได้คาดการณ์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากประเด็นความเสี่ยงดังกล่าวและพัฒนามาตรการเพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการลดและควบคุมผลกระทบทางลบให้อยู่ในระดับที่ต่ำหรือยอมรับได้รวมทั้งสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อผู้ที่ได้รับผลกระทบ ทั้งนี้ ในปี 2566 ไม่มีการร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท

เป้าหมายระยะยาวปี 2566-2569	เป้าหมายปี 2566	ผลการดำเนินงานปี 2566
จำนวนข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนเป็นศูนย์	จำนวนข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนเป็นศูนย์	จำนวนข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนเป็นศูนย์

การบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชน

1. จัดทำการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence) ภายในบริษัท เพื่อระบุความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน ประเมินผลกระทบ และกำหนดมาตรการป้องกันและลดผลกระทบ รวมทั้งมาตรการเยียวยาและกระบวนการบรรเทาผลกระทบที่เหมาะสม
2. ปลูกฝังและสร้างวัฒนธรรมองค์กรการเคารพสิทธิมนุษยชนโดยดำเนินการสอดส่องดูแล ไม่เพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. บริษัทจะทบทวน พัฒนา และปรับปรุงกระบวนการจัดการด้านสิทธิมนุษยชนอย่างต่อเนื่องอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการระบุประเด็น ประเมินความเสี่ยง รวมถึงผลกระทบด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชน และนำไปกำหนดมาตรการเพื่อแก้ไขปัญหาและป้องกันเหตุที่จะเกิดขึ้นต่อไปในอนาคต รวมถึงมาตรการบรรเทาผลกระทบที่เหมาะสมด้วย
4. จัดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนผ่านช่องทางต่างๆ ในกรณีที่มีเหตุการณ์ละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทจะทำการแก้ไขและเยียวยาความเสียหายที่เกิดขึ้น ทั้งในรูปแบบทางการเงินและไม่ใช่การเงิน ให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบ รวมถึงกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก

3.4.2.8) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

มติคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2557 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2557 ได้อนุมัตินโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชั่นของบริษัท โดยมีการกำหนดขั้นตอนในการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชั่นของบริษัทเป็นประจำทุกปี (ดูนโยบายที่เว็บไซต์ของบริษัท https://www.kgieworld.co.th -> เกี่ยวกับเคจีไอ -> ข้อมูลนักลงทุน -> นโยบายสำคัญ)

การประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมกับองค์กรที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้ร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์ในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) ซึ่งมีสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD") เป็นเลขานุการของโครงการ เพื่อสร้างข้อตกลงร่วมกันที่จะต่อต้านการคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบ ซึ่งเป็นจุดเริ่มต้น ที่สำคัญของความร่วมมือการแก้ไขปัญหาสำคัญของประเทศชาติ

ทั้งนี้ บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2558 เป็นต้นมา โดยได้มีการยื่นขอต่ออายุการรับรองดังกล่าวทุก ๆ 3 ปี ทั้งนี้ บริษัทได้ยื่นขอต่ออายุการรับรองครั้งล่าสุดในปี 2566 และได้รับการต่ออายุการรับรองออกไป จนถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2569

การส่งเสริมให้บริษัทคู่ค้าและตัวแทนธุรกิจของบริษัทเข้าเป็นแนวร่วมในการต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทส่งเสริมให้บริษัทคู่ค้าและตัวแทนธุรกิจของบริษัทเข้ามาเป็นแนวร่วมในการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยบริษัทได้ส่งจดหมายขอความร่วมมือจากคู่ค้าและตัวแทนทางธุรกิจของบริษัท และ/หรือบุคคลที่อยู่ภายใต้การดูแลของค้าและตัวแทนทางธุรกิจในการ (ก) ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท และ (ข) งดเว้นการให้ของขวัญแก่ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทในทุกช่วงเทศกาลหรือในโอกาสอื่นใด พร้อมทั้งรณรงค์แก้ไขปัญหาการทุจริตคอร์รัปชั่นโดยเชิญชวนคู่ค้าและตัวแทนทางธุรกิจของบริษัทเข้าร่วมเป็นภาคเครือข่าย CAC เพื่อเป็นการร่วมมือเสริมสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดีต่อกันอย่างยั่งยืน

3.5 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติเศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล

3.5.1 ความปลอดภัยทางไซเบอร์

ในปัจจุบันข้อมูลต่างๆ รวมถึงข้อมูลส่วนบุคคลได้กลายเป็นสินทรัพย์ที่มีความสำคัญมากต่อการดำเนินธุรกิจ เพราะสามารถนำมาใช้วางกลยุทธ์ธุรกิจและออกแบบผลิตภัณฑ์และบริการให้ตรงความต้องการของลูกค้า เพื่อสร้างโอกาสและความได้เปรียบทางการแข่งขันเหนือคู่แข่ง แต่ถ้าข้อมูลถูกนำไปใช้ในทางที่ไม่เหมาะสม อาจนำมาซึ่งผลกระทบเชิงลบต่อบริษัทและเจ้าของข้อมูลได้

การจัดทำนโยบาย "บริหารความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ" เป็นลายลักษณ์อักษร

บริษัทได้จัดทำนโยบายบริหารความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ (Information Security Management Systems Policy: ISMS Policy) ขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร โดยนโยบายดังกล่าวเป็นไปตามข้อกำหนดของมาตรฐาน ISO/IEC 27001: 2013 เพื่อให้มีการกำหนดทิศทางการบริหารจัดการและการสนับสนุนด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศโดยสอดคล้องกับความต้องการทางธุรกิจและกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยเผยแพร่และบังคับใช้กับพนักงานและผู้ให้บริการภายนอกที่อยู่ในขอบเขตระบบบริหารจัดการด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศของบริษัทรวมถึงมีการทบทวนนโยบายบริหารความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

วัตถุประสงค์ของนโยบาย

- เพื่อควบคุมบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องมิให้เข้าถึง ล่วงรู้ หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลหรือการทำงานของระบบคอมพิวเตอร์ในส่วนที่มิได้มีอำนาจเกี่ยวข้อง รวมถึงการป้องกันบุคคล ไวรัสต่าง ๆ มิให้เข้าถึงหรือสร้างความเสียหายแก่ข้อมูลการทำงานของระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบเครือข่าย
- เพื่อรักษาซึ่งความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลอันประกอบไปด้วย การรักษาความลับของข้อมูล (Confidential) การรักษาความถูกต้องสมบูรณ์ของข้อมูล (Integrity) และความพร้อมใช้งานของข้อมูล (Availability)
- เพื่อให้มีการกำหนดทิศทางการบริหารจัดการและการสนับสนุนด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศโดยสอดคล้องกับความ

การดำเนินงานด้านระบบความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ

1. บริษัทดำเนินการปรับแต่งการตั้งค่าบนระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นในการป้องกันเฝ้าระวังและตรวจจับภัยคุกคามทางไซเบอร์ให้ครอบคลุมช่องทางการเชื่อมต่อของข้อมูลที่หลากหลายในเชิงรุก รวมทั้งปรับปรุงและยกระดับกระบวนการปฏิบัติงาน การควบคุมการเข้าใช้งานระบบต่างๆ ให้มีความปลอดภัยมากยิ่งขึ้น รวมทั้งมีการบริหารจัดการและประเมินความเสี่ยงในเชิงเทคนิคและติดตามข่าวสารช่องโหว่ใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มความสามารถในการป้องกันภัยคุกคามที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน
2. บริษัททำการเพิ่มขีดความสามารถในการตอบสนองและรับมือภัยคุกคามทางไซเบอร์ตามช่องทางการเชื่อมต่อของข้อมูลต่างๆ ด้วยการเฝ้าระวังและติดตามในเชิงรุก โดยการร่วมมือกับศูนย์เฝ้าระวังภัยไซเบอร์ (SOC: Security Operation Center Services) รวมทั้งมีการซักซ้อมการรับมือภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber-drill) และสร้างความตระหนักถึงภัยคุกคามทางไซเบอร์ต่อพนักงานในบริษัท
3. บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 27001:2013 ในขอบเขตของระบบที่เชื่อมต่อกับระบบบาทเนตของธนาคารแห่งประเทศไทย เป็นปีที่ 5 ซึ่งเป็นการรับรองระบบการจัดการความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศที่ได้รับการยอมรับตามมาตรฐานสากลและมีการขยายขอบเขตของมาตรฐานให้ครอบคลุมกับระบบที่สำคัญต่างๆ ของบริษัท

3.5.2 การพัฒนานวัตกรรม

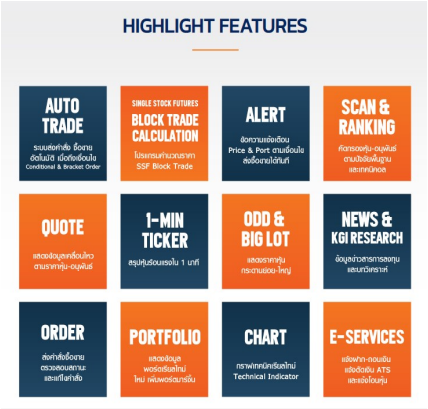
ความเหลื่อมล้ำเป็นหนึ่งในปัญหาเชิงโครงสร้างที่สำคัญ ซึ่งสะท้อนจากรายได้ของกลุ่มผู้มีรายได้สูงที่สุดและกลุ่มผู้มีรายได้ต่ำที่สุดของประเทศมีความแตกต่างกันอย่างมีนัยสำคัญ หนึ่งในสาเหตุสำคัญของปัญหาความเหลื่อมล้ำคือ การไม่สามารถเข้าถึงโอกาสทางการเงินและการลงทุน

เมื่อพัฒนาการทางเทคโนโลยีเติบโตอย่างก้าวกระโดด การประยุกต์ใช้เครื่องมือทางเทคโนโลยีทางการเงิน จึงนำมาสู่โอกาสการเพิ่มการเข้าถึงโอกาสทางการเงินและการลงทุน ที่จะนำไปสู่การบรรเทาปัญหาความเหลื่อมล้ำดังจะเห็นได้จากตัวอย่างในหลายประเทศที่ใช้เทคโนโลยีทั้งในระดับพื้นฐานและระดับสูงตามระดับการพัฒนาของโครงสร้างพื้นฐานของแต่ละประเทศเพื่อช่วยส่งเสริมการเข้าถึงโอกาสทางการเงินและการลงทุน

บริษัทมุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนหนึ่งของสังคม ในการเพิ่มการเข้าถึงโอกาสทางการเงินและการลงทุนให้กับนักลงทุน เพื่อความเป็นอยู่ที่ดีของประชาชนอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าหรือผู้ใช้บริการสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทได้อย่างทั่วถึงและเท่าเทียม โดยบริษัทนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่ตรงความต้องการของลูกค้าผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งด้านออนไลน์และออฟไลน์ และเพิ่มโอกาสในการลงทุนของลูกค้าโดยมุ่งเน้นการเรียนรู้ และเพิ่มความรู้ความเข้าใจทางการเงิน

KGI POWER TRADE

KGI ได้พัฒนาโปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์ หรือ KGI POWER TRADE เพื่อสร้างความสะดวก รวดเร็วให้กับลูกค้า ในการส่งคำสั่งซื้อขาย หรือดูข้อมูล ข่าวสารการลงทุนเรียลไทม์ต่างๆ ซึ่งสามารถใช้งานได้ในรูปแบบของ Web Version และ Application บน Smartphone ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย KGI POWER TRADE จึงสามารถใช้ได้ทั้งบนระบบปฏิบัติการของ Android และ iOS (iPhone) นอกจากนี้ยังมี KGI POWER TRADE HD ซึ่งเป็น Application ไว้สำหรับใช้งานบน Tablet หรือ iPad อีกด้วย



KGI E-OPEN ACCOUNT

KGI e-open account เปิดบัญชีออนไลน์กับ KGI ได้ทั้งบัญชีซื้อ-ขายหลักทรัพย์ บัญชีซื้อ-ขายอนุพันธ์ บัญชีซื้อ-ขายกองทุน บัญชีซื้อ-ขายตราสารหนี้ ด้วยขั้นตอนง่าย ๆ เพียงเข้าหน้าเว็ปไซต์ของบริษัท

บริการ E-STATEMENT

บริษัทจัดส่งเอกสารผ่านทางอีเมลให้โดยอัตโนมัติ เช่น E-Tax Invoice:ใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์-ใบยืนยันคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์-อนุพันธ์ และ E-Statement: รายงานยอดคงเหลือ, สรุปสถานะบัญชี, เอกสารอื่นๆ

การสมัครรับข้อมูลข่าวสารผ่านทาง E-MAIL

เพื่อความสะดวกและรวดเร็วลูกค้าสามารถขอรับข้อมูลข่าวสารผ่านทาง E-MAIL ได้

- Daily Confirmation
- Rights& Benefit
- Daily Research
- TFEX Daily Research

E-IPO ONLINE

จองซื้อหุ้น IPO ออนไลน์ (INITIAL PUBLIC OFFERING: IPO)

ลูกค้าสามารถแจ้งความประสงค์ใช้สิทธิจองซื้อหุ้น IPO และระบุวิธีชำระค่าจองซื้อผ่านระบบออนไลน์ทางหน้าเว็บไซต์

E-RO ONLINE

จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนออนไลน์ (ELECTRONIC RIGHT OFFERING : RO)

ลูกค้าสามารถแจ้งความประสงค์ใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน และระบุวิธีชำระค่าจองซื้อผ่านระบบออนไลน์ทางหน้าเว็บไซต์

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 การวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คำว่า "บริษัท" หมายถึง "บริษัทและบริษัทย่อย")

4.1.1 ภาพรวม

สำหรับปี 2566 สภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของไทยยังคงรุนแรงอย่างต่อเนื่อง ตลาดหุ้นไทยให้ผลตอบแทนที่น่าผิดหวัง ท่ามกลางปัจจัยลบหลายประการ ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ลดลงร้อยละ 15.15 ปิดที่ 1,415.85 จุด ด้วยมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ทั้งตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดเอ็มเอไอ) อยู่ที่ 5.33 หมื่นล้านบาท ลดลงร้อยละ 30.53 จาก 7.68 หมื่นล้านบาทในปี 2565 นักลงทุนต่างชาติมีสถานะขายสุทธิสะสม 1.92 แสนล้านบาทในปี 2566 เทียบกับการซื้อสุทธิสะสม 2.03 แสนล้านบาทในปี 2565 มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดลดลงเหลือ 17.43 ล้านล้านบาท ณ สิ้นปี 2566 ลดลงร้อยละ 14.73 จาก 20.44 ล้านล้านบาท ณ สิ้นปี 2565

ท่ามกลางความท้าทายตลอดปี 2566 อย่างไรก็ตาม บริษัทสามารถทำกำไรสุทธิและกำไรต่อหุ้นอยู่ในระดับที่น่าพอใจ โดยในปี 2566 บริษัทมีรายได้รวม 3,797 ล้านบาท และมีกำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 868 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 0.44 บาท ความสามารถในการทำกำไรนี้มาจากรากฐานอันแข็งแกร่งของการดำเนินธุรกิจที่หลากหลายและการทุ่มเททำงานอย่างหนักของพนักงานบริษัท

จุดแข็งด้านหนึ่งของบริษัทคือการกระจายรายได้ในหลายธุรกิจ ส่งผลให้รายได้ของบริษัทได้รับผลกระทบจากความผันผวนของตลาดน้อยลง ในปี 2566 โครงสร้างรายได้ของบริษัทประกอบด้วย รายได้ค่านายหน้า (ร้อยละ 23) รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ (ร้อยละ 35) รายได้ดอกเบี้ย (ร้อยละ 10) และกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน (ร้อยละ 32) ของรายได้ทั้งหมด

ในปี 2566 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดอันดับที่ 2 คิดเป็นร้อยละ 7.56 ส่วนธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอันดับ 1 คิดเป็นร้อยละ 15.31

ธุรกิจการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW) บริษัทยังคงเป็นผู้นำด้านการออก DW สู่ตลาดมาโดยตลอด โดยในปี 2566 บริษัทได้ออก DW เป็นจำนวนทั้งสิ้น 940 ตัว ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน และนับตั้งแต่ปี 2552 จนถึงสิ้นปี 2566 บริษัทได้ทำการออก DW ไปแล้ว จำนวนรวมทั้งสิ้น 6,098 ตัว และนอกเหนือจากการเป็นหนึ่งในผู้ออก DW รายใหญ่รายหนึ่งของประเทศไทยแล้ว บริษัทยังครองส่วนแบ่งทางการตลาดในด้านปริมาณการซื้อขาย DW เป็นอันดับหนึ่งในกลุ่มผู้ออกทั้งหมดในช่วงหลายปีที่ผ่านมาอีกด้วย ซึ่งความสำเร็จนี้ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากการถ่ายทอดความรู้ความเชี่ยวชาญ ตลอดจนประสบการณ์ในตลาดต่างประเทศ และเทคโนโลยีที่ล้ำหน้าจากบริษัทแม่และบริษัทในเครือของ KGI Group

ธุรกิจการลงทุนของบริษัท (Proprietary Trading) นั้น บริษัทมีการลงทุนทั้งในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ เช่น ฟิวเจอร์ส โดยในปี 2560 และปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทได้ว่าจ้างกลุ่มเคจีไอให้เป็นผู้ให้บริการเกี่ยวกับระบบการซื้อขายแบบอัตโนมัติ ("Algorithmic trading") แก่บริษัท เพื่อทำการปรับปรุงแอพพลิเคชั่นระบบ Algo trading ให้เป็นโปรแกรมการซื้อขายที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น พร้อมทั้งให้บริการสนับสนุนทางเทคนิคเกี่ยวกับระบบ Algo Trading ดังนั้น ในปี 2566 นี้ แม้ตลาดจะมีความผันผวนที่ไม่สามารถคาดการณ์ได้ บริษัทก็ยังสามารถทำกำไรจากการบริหารเงินลงทุนของบริษัทได้ดีอีกปีหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีการจัดสรรการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของบริษัท และมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงคอยดูแลควบคุมความเสี่ยงในการลงทุนอย่างใกล้ชิด

สำหรับธุรกิจตราสารหนี้ ในปี 2566 บริษัทมีส่วนแบ่งตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้รวมทุกประเภทเป็นอันดับ 1 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกันและมีส่วนแบ่งการตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้ภาคเอกชนเป็นอันดับ 5 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ทั้งหมด และสำหรับธุรกิจ Private Repo บริษัทได้รับการจัดอันดับให้เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน (Private Repo) มากเป็นอันดับหนึ่งของตลาด

ส่วนธุรกิจวาณิชธนกิจ ในปี 2566 บริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้จัดการการจัดหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น และผู้ร่วมจัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้น ทั้ง IPO/PO/REIT พร้อมทั้งได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายหุ้นกู้หลายบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสม โดยบริษัทยังคงได้รับการสนับสนุนและแนวทางการบริหารความเสี่ยงจาก KGI Group ทั้งในด้านความรู้ความเชี่ยวชาญในผลิตภัณฑ์ ระบบการซื้อขาย และการจัดการความเสี่ยง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจตราสารอนุพันธ์ บริษัทยังมีการพัฒนานโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเองโดยได้กำหนดระดับความเสี่ยงที่รับได้และตัวชี้วัดความเสี่ยงของตลาดตามเวลาจริง (Real Time) ที่ชัดเจนอีกด้วย ทั้งนี้ การมีวินัยในการบริหารความเสี่ยงที่เข้มแข็งได้ส่งผลให้บริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในเกือบทุกกรณีแม้ว่าความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้จะอยู่ในระดับค่อนข้างสูงก็ตาม

4.1.2 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2566 บริษัทมีกำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 868 ล้านบาท กำไรต่อหุ้น 0.44 บาท ลดลงร้อยละ 14 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงในรายได้และค่าใช้จ่าย ดังนี้

งบการเงินรวม	ปี 2566	ปี 2565	% การเปลี่ยนแปลง
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	868	1,004	(14%)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.44	0.50	(14%)

รายได้

ในปี 2566 บริษัทมีรายได้รวม 3,797 ล้านบาท โครงสร้างรายได้ของบริษัทมีการกระจายรายได้อย่างดีในหลายธุรกิจ โดยในปี 2566 โครงสร้างรายได้ของบริษัทประกอบด้วย รายได้ค่านายหน้า (ร้อยละ 23) รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ (ร้อยละ 35) รายได้ดอกเบี้ย (ร้อยละ 10) และกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน (ร้อยละ 32) โดยมีการเปลี่ยนแปลงในรายได้ที่สำคัญ ดังนี้

รายได้	ปี 2566 (ล้านบาท)	% ของรายได้รวม	ปี 2565 (ล้านบาท)	% ของรายได้รวม	% การเปลี่ยนแปลง
รายได้ค่านายหน้า	884	23%	1,115	27%	(21%)
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	1,324	35%	1,329	32%	(0.4%)
รายได้ดอกเบี้ย	389	10%	252	6%	54%
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	1,195	32%	1,435	35%	(17%)
รายได้อื่น	6	-	15	-	(61%)
รวมรายได้	3,797	100%	4,146	100%	(8%)

ก. รายได้ค่านายหน้า

ในปี 2566 บริษัทมีรายได้ค่านายหน้า 884 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 21 เมื่อเทียบกับปีก่อน รายได้ค่านายหน้าดังกล่าวประกอบด้วยค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ 557 ล้านบาท และค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 327 ล้านบาท รายได้ค่านายหน้ารวมที่ลดลงส่วนใหญ่มาจากการลดลงในรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ เนื่องจากมูลค่าการซื้อขายรายวันเฉลี่ยของ SET ลดลง

หน่วย: ล้านบาท

รายได้ค่านายหน้า	ปี 2566	ปี 2565	% การเปลี่ยนแปลง
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	557	780	(29%)
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	327	335	(2%)
รวมรายได้ค่านายหน้า	884	1,115	(21%)

ข. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

ในปี 2566 บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ 1,324 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 0.4 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีรายการที่เพิ่มขึ้นและลดลง ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	ปี 2566	ปี 2565	% การเปลี่ยนแปลง
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้ - ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง			
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน	43	47	(9%)
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	2	3	(7%)
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	150	126	19%
ตัวแทนการจัดจำหน่าย	1	20	(95%)
ค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	34	39	(14%)
รายได้ค่า Co-location	71	81	(13%)
รายได้ค่าแนะนำ	13	26	(48%)
อื่น ๆ	7	5	50%
รวม	323	348	(7%)
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้ – ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง			
การจัดการกองทุนรวม	608	585	4%
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	159	145	10%
การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	24	25	(4%)
การเป็นนายทะเบียนและการดูแลรักษาทรัพย์สิน	142	108	31%
ที่ปรึกษาทางการเงิน	40	90	(55%)
ค่าธรรมเนียมทรัสตี	28	28	1%
รวม	1,001	981	2%
รวมรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	1,324	1,329	(0.4%)

ค. รายได้ดอกเบี้ย

ในปี 2566 บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ย 389 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 54 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากดอกเบี้ยเงินฝากในสถาบันการเงินและพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย

ง. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

ในปี 2566 บริษัทมีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน 1,195 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 17 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งเป็นไปตามสภาวะตลาด

ทั้งนี้ กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินของบริษัทมาจากธุรกรรมหลายประเภท ไม่ว่าจะเป็นการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (”DW”) ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด การลงทุนของบริษัทในตราสารหนี้และตราสารทุน การให้บริการซื้อขายตราสารหนี้ ธุรกิจการซื้อคืนภาคเอกชน และการลงทุนอื่นๆ

ค่าใช้จ่าย

ในปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวม 2,708 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 7 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยการเปลี่ยนแปลงในค่าใช้จ่ายที่สำคัญ ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

ค่าใช้จ่าย	ปี 2566	ปี 2565	% การเปลี่ยนแปลง
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,152	1,231	(6%)
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	898	945	(5%)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	144	76	91%
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	41	221	(81%)
ค่าใช้จ่ายอื่น	473	426	11%
รวมค่าใช้จ่าย	2,708	2,899	(7%)

ก. ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

ในปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน 1,152 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 6 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องจากบริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงานลดลง ซึ่งเป็นไปในทางเดียวกับผลการดำเนินงานของบริษัท

ข. ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ในปี 2566 บริษัทมีค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย 898 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการลดลงของค่าธรรมเนียมจ่ายการซื้อขายหลักทรัพย์

ค. ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย

ในปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย 144 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 91 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของดอกเบี้ยจ่ายจากธุรกรรมหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

ง. ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ในปี 2566 บริษัทมีผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น 41 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 81 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งในปี 2566 นี้ บริษัทได้ตั้งสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนเพิ่มขึ้นจนเต็มจำนวนของลูกหนี้ที่มีการด้อยค่ารายหนึ่งที่เกิดขึ้นจากปีก่อน

จ. ค่าใช้จ่ายอื่น

ในปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายอื่น 473 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับปีก่อน ทั้งนี้ ในปี 2566 ค่าใช้จ่ายอื่นดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีค่าใช้จ่ายอื่นที่สำคัญคือ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร และค่าใช้จ่ายโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย

หน่วย: ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายอื่น	ปี 2566	ปี 2565	% การเปลี่ยนแปลง
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	262	216	21%
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	65	62	4%
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	22	20	7%
ค่าใช้จ่ายโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย	32	33	(4%)
ค่ารับรอง	17	19	(12%)
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	22	19	19%
ค่าภาษีอากร	9	7	28%
ค่าตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์	18	18	0%
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	11	13	(11%)
ค่าวัสดุสำนักงาน	5	5	0%
อื่น ๆ	11	14	(23%)
รวม	473	426	11%

ความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2566 บริษัทมีอัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไรอยู่ในเกณฑ์ดี กล่าวคือ บริษัทมีอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 22.87 อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นร้อยละ 11.50 และอัตราผลตอบแทนจากการลงทุนร้อยละ 20.23

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตรากำไรสุทธิ (%)	22.87%	24.23%	34.69%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	11.50%	13.39%	27.19%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	20.23%	19.77%	28.79%

4.1.3 ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 23,694 ล้านบาท โดยเป็นสินทรัพย์ก่อรายได้ 20,299 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน 7,347 ล้านบาท ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 6,999 ล้านบาท รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน 137 ล้านบาท สินทรัพย์อนุพันธ์ 154 ล้านบาท และเงินลงทุน 5,662 ล้านบาท

หน่วย: ล้านบาท

สินทรัพย์ก่อรายได้	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	%การเปลี่ยนแปลง
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	7.347	1,000	635%
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,999	6,237	12%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	137	121	13%
สินทรัพย์อนุพันธ์	154	60	155%
เงินลงทุน	5,662	6,740	(16%)
รวมสินทรัพย์ก่อรายได้	20,299	14,158	43%
รวมสินทรัพย์	23,694	17,832	33%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีอัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวมร้อยละ 85.67 และมีอัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ 1.93 เท่า ซึ่งถือเป็นระดับที่เหมาะสม

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	85.67%	79.39%	90.10%
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า)	1.93	2.98	4.28

ในปี 2566 นี้ บริษัทมีความสามารถในการบริหารสินทรัพย์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยนำสินทรัพย์ที่มีไปใช้ประโยชน์ในดำเนินการของบริษัทได้เป็นอย่างดี ซึ่งส่งผลให้บริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ร้อยละ 4.18 และอัตราการหมุนของสินทรัพย์ ร้อยละ 18.29

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	4.18%	4.41%	7.02%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (%)	18.29%	18.21%	20.22%

คุณภาพของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 6,999 ล้านบาท ประกอบด้วย ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด 3,079 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 3,065 ล้านบาท ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ 852 ล้านบาท ลูกหนี้อื่น 510 ล้านบาทและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น 511 ล้านบาท

หน่วย: ล้านบาท

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	%การเปลี่ยนแปลง
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	3,079	1,513	104%
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	3,065	3,452	(11%)
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์			
- ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	832	978	(15%)
- ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์	19	243	(92%)
ลูกหนี้อื่น	510	509	0%
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	7,506	6,695	12%
บวก ดอกเบี้ยค้างรับและรายได้ดอกเบี้ยที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	4	4	0%
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับและรายได้ดอกเบี้ยที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	7,510	6,699	12%
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(511)	(462)	11%
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	6,999	6,237	12%
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้อื่น	10	11	(11%)
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(10)	(11)	(11%)
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,999	6,237	12%

ลูกหนี้อื่นภายใต้ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ได้รวมลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตรายหนึ่งที่มีธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดปกติของหุ้นบริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (หุ้น MORE และ MORE-R) ที่เกิดขึ้นเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีลูกหนี้อื่นรายดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 276 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้ตั้งสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จำนวนเงิน 227 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทมิได้ให้การรับรองต่อการมีผลบังคับของธุรกรรม เนื่องจากมีการดำเนินการทางด้านกฎหมายต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องอันเนื่องมาจากธุรกรรมการซื้อขายที่เกิดขึ้นเข้าข่ายเป็นธุรกรรมอันมิชอบด้วยกฎหมาย

ในวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2566 พนักงานอัยการได้ยื่นคำร้องต่อศาลแพ่งเป็นคดีหมายเลขดำที่ ฟ.11/2566 โดยศาลแพ่งได้รับคำร้องไว้พิจารณาพร้อมทั้งมีคำสั่งให้ยึดและอายัดทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำความผิดของลูกหนี้กับพวกจำนวน 59 รายการ เป็นเงินจำนวนรวม 4,471 ล้านบาทพร้อมดอกผลไว้เป็นการชั่วคราวจนกว่าศาลจะมีคำสั่งเปลี่ยนแปลง และในวันเดียวกัน บริษัทในฐานะผู้เสียหายได้ยื่นคำร้องคุ้มครองสิทธิต่อสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน เพื่อขอให้ศาลมีคำสั่งให้นำทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำความผิดไปคืนและชดใช้ให้แก่ผู้เสียหายในความผิดมูลฐาน ปัจจุบันคดีอยู่ในกระบวนการพิจารณาของศาลชั้นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นจำนวนเงิน 276 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้ตั้งสำรองไว้เต็มจำนวนแล้ว

นอกจากนี้ลูกหนี้อื่นยังประกอบไปด้วยลูกหนี้สินเชื่อเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ที่เกิดขึ้นในอดีตบริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญหลังหักหลักประกันไว้เต็มจำนวนแล้วเช่นกัน โดยมีอัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ ร้อยละ 99.14 อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อรวม ร้อยละ 7.12 อัตราส่วนหนี้สูญต่อสินเชื่อรวม ร้อยละ 0.00 และอัตราส่วนเงินให้สินเชื่อที่หยุดรับรู้รายได้ต่อสินเชื่อรวม ร้อยละ 7.18

อัตราส่วนคุณภาพสินทรัพย์	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (%)	99.14%	99.15%	99.17%
อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อรวม (%)	7.12%	6.37%	6.26%
อัตราส่วนหนี้สูญต่อสินเชื่อรวม (%)	0.00%	0.00%	0.00%
อัตราส่วนเงินให้สินเชื่อที่หยุดรับรู้รายได้ต่อสินเชื่อรวม (%)	7.18%	6.43%	6.31%

บริษัทตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยใช้โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตาม TFRS 9 ซึ่งเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น และบริษัทได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นนี้ โดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนั้น การปรับปรุงค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอาจมีขึ้นได้ในอนาคต (ดูหมายเหตุงบการเงินข้อ 4.3)

เงินลงทุน สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าตัดจำหน่าย

ก. เงินลงทุน

บริษัทมีการลงทุนในบัญชีบริษัททั้งในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินลงทุนรวม 5,662 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ ร้อยละ 23.90 ซึ่งเงินลงทุนของบริษัทมีการเพิ่มขึ้นหรือลดลงแปรผันตามการลงทุนของบริษัทในแต่ละช่วง

อัตราส่วนอื่นๆ	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%)	23.90%	37.79%	29.54%

เงินลงทุนรวมของบริษัทจำนวน 5,662 ล้านบาทดังกล่าว ลดลงร้อยละ 16 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยส่วนใหญ่เป็นการลดลงจากการลงทุนในตราสารทุนซึ่งเป็นไปตามสภาวะของตลาดในเวลานั้น ๆ

ในปี 2566 เงินลงทุนของบริษัทไม่กระจุกตัวอยู่ในบริษัทใดหรือกลุ่มอุตสาหกรรมใด บริษัทได้จัดประเภทเงินลงทุนและรับรู้การด้อยค่าของเงินลงทุนตาม TFRS9 (ดูหมายเหตุงบการเงินข้อ 3.1) และบริษัทได้ใช้ดุลยพินิจการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ และเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินลงทุนแยกตามหลักทรัพย์แต่ละประเภท ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

เงินลงทุน (งบการเงินรวม)	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	% การเปลี่ยนแปลง
1. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน			
ตราสารทุน			
-หลักทรัพย์จดทะเบียน	2,941	4,223	(30%)
รวม	2,941	4,223	(30%)
ตราสารหนี้			
-ตราสารหนี้ภาครัฐ	1,499	1,325	13%
-ตราสารหนี้ภาคเอกชน	195	-	Na.
-หน่วยลงทุน	859	907	(5%)
รวม	2,553	2,232	14%
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	5,494	6,455	(15%)
2. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
ตราสารทุน			
-หุ้นสามัญ	23	23	0%
รวม	23	23	0%
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	23	23	0%
3. เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย			
-เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	0.85	0.85	0%
-เงินฝากประจำ	1,600	1,953	(18%)
-พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	3,841	2,516	53%
-พันธบัตรรัฐบาล	8	8	(1%)
รวม	5,450	4,477	22%
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(5,304)	(4,216)	26%
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	146	261	(45%)
รวม	5,662	6,740	(16%)

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

ข. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 52 ล้านบาท ประกอบด้วย คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์ 47 ล้านบาท และ คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์ระหว่างพัฒนา 5 ล้านบาท (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15)

สินทรัพย์อื่น

ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสินทรัพย์อื่น 438 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 18 เมื่อเทียบกับปีก่อน มีรายละเอียด ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

สินทรัพย์อื่น	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	% การเปลี่ยนแปลง
เงินสมทบกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	119	118	1%
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	126	125	1%
เงินมัดจำ	50	37	35%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	19	36	(46%)
ดอกเบี้ยค้างรับ	85	19	351%
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	32	32	0%
อื่น ๆ	7	7	4%
รวม	438	373	18%

4.1.4 สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 906 ล้านบาท โดยมีแหล่งที่มาและใช้ไปในเงินทุนใน 3 กิจกรรมหลักคือ กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน และกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

กระแสเงินสด	ปี 2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,088
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดจ่ายจากกิจกรรมดำเนินงาน	(43)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,045

หน่วย: ล้านบาท

กระแสเงินสด (ต่อ)	ปี 2566
สินทรัพย์ดำเนินงานเพิ่มขึ้น	(5,001)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น	5,855
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	1,899
เงินสดรับจากเงินปันผล	172
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	130
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(100)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(289)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,812
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(57)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,357)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินเพิ่มขึ้นสุทธิก่อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน	399
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(30)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	369
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	537
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	906

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม คือ ในปี 2566 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 2.10 เท่า เทียบกับ 1.39 เท่า และ 2.68 เท่า ในปี 2565 และ 2564 ตามลำดับ

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.10	1.39	2.68

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีหนี้สินรวม 16,060 ล้านบาท ส่วนใหญ่ประกอบด้วยหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน 8,767 ล้านบาท เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 3,744 ล้านบาท ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น 1,591 ล้านบาท โดยบริษัทมีส่วนของเจ้าของที่เป็นของบริษัทใหญ่ 7,630 ล้านบาท ส่วนใหญ่ประกอบด้วยทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว 1,992 ล้านบาท และ กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร 4,394 ล้านบาท

รายจ่ายลงทุน

ในปี 2566 บริษัทได้อนุมัติรายจ่ายลงทุนที่มีมูลค่าเกินกว่า 2 ล้านบาท รวม 6 โครงการ รวมเป็นเงินประมาณ 61 ล้านบาท โดยเป็นรายจ่ายลงทุนในการย้ายสำนักงานใหญ่ (ส่วนเพิ่ม) การปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการปรับปรุงอุปกรณ์คอมพิวเตอร์

อนึ่ง รายจ่ายลงทุนในการย้ายสำนักงานใหญ่ซึ่งอนุมัติในปี 2565 และ 2566 นั้น บริษัทได้จ่ายไปแล้วในระหว่างปี 2566 จำนวน 122 ล้านบาท ซึ่งบริษัทใช้แหล่งเงินทุนมาจากเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยไม่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องของบริษัท

ความเพียงพอของสภาพคล่องและเงินทุน

สภาพคล่องของบริษัทยังคงอยู่ในระดับที่แข็งแกร่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินหลายแห่งซึ่งเพียงพอสำหรับการดำเนินงานในระดับปัจจุบันและการขยายธุรกิจในอนาคต ในปี 2564-2566 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (สินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน) มากกว่า 1 เท่า มาโดยตลอด ซึ่งบ่งบอกถึงการมีสภาพคล่องของบริษัทและมีความสามารถที่จะชำระหนี้ระยะสั้นได้

อัตราส่วนสภาพคล่อง	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.25	1.34	1.17

สถานะเงินทุนของบริษัทอยู่ในระดับที่เพียงพอ โดยได้รับแรงหนุนหลักมาจากการสะสมกำไรอย่างต่อเนื่องของบริษัท ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2566 บริษัทมีอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital Ratio -- NCR) ที่ยังคงแข็งแกร่งที่ระดับร้อยละ 87.75 ซึ่งสูงกว่าอัตราขั้นต่ำของทางการที่ระดับร้อยละ 7 เป็นอย่างมาก เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและ NCR ของบริษัท ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

เงินกองทุน	เกณฑ์ กลต.	เงินกองทุนของบริษัท		
		ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7	87.75%	82.39%	59.59%
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	ไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท	5,092	5,281	5,135

ความสามารถในการจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม

หากบริษัทต้องการเงินทุนเพิ่มเติม บริษัทอาจออกหุ้นกู้ ออกตั๋วเงินจ่ายหรือกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่างๆ เพิ่มขึ้น นโยบายของบริษัทคือการจัดหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมที่สุดโดยคำนึงถึงต้นทุนของเงินทุน และไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินทุนเพียงแหล่งเดียว บริษัทมีการวิเคราะห์ความต้องการกระแสเงินสดเพื่อให้ตรงกับความต้องการเงินทุนและการลงทุนในระยะสั้นหรือระยะยาวอย่างสม่ำเสมอ

ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อ credit rating (ดูรายงานการจัดอันดับเครดิตโดย ทริสเรทติ้ง ได้ที่ www.kgieworld.co.th) ณ วันที่ 26 มิถุนายน 2566 ทริสเรทติ้งคงอันดับเครดิตองค์กรของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และอันดับเครดิตหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิของบริษัทที่ระดับ “A” ด้วยแนวโน้มอันดับเครดิต “Stable” หรือ “คงที่” อันดับเครดิตดังกล่าวได้รับการปรับเพิ่มขึ้น 1 ขั้นจากอันดับเครดิตเฉพาะ (Stand-alone Credit Profile -- SACP) ของบริษัทซึ่งอยู่ที่ระดับ “a-” โดยสะท้อนถึงสถานะของบริษัทในการเป็นบริษัทในเครือที่มีความสำคัญในเชิงกลยุทธ์ (Strategic Affiliate) ของ KGI Securities Co., Ltd. ในไต้หวัน (หรือ KGI Taiwan ซึ่งได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ระดับ “BBB+/Stable” จาก S&P Global Ratings)

อันดับเครดิตเฉพาะของบริษัทสะท้อนถึงสถานะทางการตลาดที่แข็งแกร่งมากของบริษัทในธุรกิจตราสารอนุพันธ์ (Derivative Warrant Business) ตลอดจนความสามารถในการทำกำไรที่ดี และแหล่งเงินทุนที่หลากหลาย อย่างไรก็ตาม อันดับเครดิตดังกล่าวก็มีข้อจำกัดบางส่วนจากการที่บริษัทต้องพึ่งพากำไรจากผลิตภัณฑ์ตราสารทางการเงินเป็นหลัก

โอกาสในการปรับเพิ่มอันดับเครดิตอาจมาจากการที่บริษัทสามารถเพิ่มความเข้มแข็งให้แก่สถานะทางธุรกิจได้อย่างสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตาม การปรับลดอันดับเครดิตก็อาจเกิดขึ้นได้หากบริษัทมีฐานทุนซึ่งวัดจากอัตราส่วนเงินทุนที่ปรับความเสี่ยงอ่อนแอลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะเวลาที่ต่อเนื่องซึ่งอาจเกิดจากการขาดทุนที่ทำให้ส่วนทุนลดลงหรือจากการขยายตัวของงบดุลอย่างรวดเร็วจากการขยายธุรกิจในเชิงรุก

นอกจากนี้ การเปลี่ยนแปลงใด ๆ ที่มีต่อสถานะเครดิตของ KGI Group หรือมุมมองของทริสเรทติ้งเกี่ยวกับสถานะของบริษัทที่มีต่อ KGI Group ที่เปลี่ยนไปก็อาจมีผลกระทบต่ออันดับเครดิตและ/หรือแนวโน้มอันดับเครดิตของบริษัทได้

ความสามารถในการชำระหนี้ และการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น 1,591 ล้านบาท และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 150 ล้านบาท บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบ และโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญา และพันธะทางการเงินที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด และไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริตและไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับเจ้าหนี้

ในปี 2566 บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ดี โดยบริษัทมีอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย 9.85 เท่า อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย 7.39 เท่า และมีอัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน 0.14 เท่า

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	9.85	19.48	32.04
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (เท่า)	7.39	3.22	2.34
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.14	0.31	0.43

ภาระผูกพันด้านหนี้สิน และการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

ดูข้อมูลเกี่ยวกับหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นและภาระผูกพัน ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 40

4.2 ปัจจัยที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทมีทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ดังนี้

ปัจจัยภายใน ได้แก่ ความพร้อมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ความพอเพียงของสภาพคล่อง การสูญเสียทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพ การขาดระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง

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

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

4.3 งบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินเปรียบเทียบ 3 ปีที่ผ่านมา

รายงานทางการเงินของบริษัทมีแนวปฏิบัติที่ดี คือ

- **งบการเงินของบริษัทสำหรับปี 2564-2566 ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขและไม่มีข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีของบริษัท**
- **บริษัทเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและรายปีไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท**
- **บริษัทไม่มีกรณีการส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปีล่าช้า และบริษัทไม่มีกรณีการถูกสั่งให้แก้งบการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปีโดย สำนักงาน ก.ล.ต.**

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และ 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
สินทรัพย์						
สินทรัพย์						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	906,044,056	4%	537,358,302	3%	875,115,742	3%
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	7,347,183,770	31%	1,000,000,000	6%	700,000,000	3%
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	968,106,808	4%	2,222,842,051	12%	1,143,003,539	4%
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,999,163,128	30%	6,236,611,889	35%	15,925,025,481	57%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	136,658,136	-	121,431,181	1%	104,334,513	1%
สินทรัพย์อนุพันธ์	153,795,749	1%	60,295,749	-	44,352,856	-
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	4,675,098,579	20%	5,468,488,772	31%	7,533,280,616	27%
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน						
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	8,896,529	-	8,944,379	-	8,541,826	-
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	978,329,214	4%	1,262,176,904	7%	640,315,694	2%
เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	-	-	104,874,563	1%	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	207,258,192	1%	82,118,214	-	92,480,350	1%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	721,925,849	3%	170,577,160	1%	182,916,906	1%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	52,308,158	-	59,311,831	-	55,559,913	-
ค่าความนิยม	26,713,599	-	26,713,599	-	26,713,599	-
ทรัพย์สินรอการขาย	6,416,155	-	6,416,155	-	6,416,155	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	67,404,297	-	91,498,006	1%	17,712,689	-
สินทรัพย์อื่น	438,379,313	2%	372,832,679	2%	341,024,451	1%
รวมสินทรัพย์	23,693,681,532	100%	17,832,491,434	100%	27,696,794,330	100%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และ 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
หนี้สินและส่วนของเจ้าของ						
หนี้สิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	149,701,740	1%	957,262,014	5%	4,312,652,767	16%
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	8,767,183,770	37%	2,265,000,000	13%	1,470,608,171	5%
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	102,594,202	-	-	-	882,798,749	3%
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,743,514,099	16%	4,156,806,156	23%	11,698,412,611	42%
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	28,330,737	-	25,131,247	-	32,698,853	-
หนี้สินอนุพันธ์	125,190,000	1%	158,119,635	1%	375,737,129	1%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	441,370,863	2%	554,741,585	3%	765,896,341	3%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	38,042,620	-	131,663,115	1%	89,430,276	1%
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,591,453,584	7%	1,534,076,082	8%	45,942,494	-
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	-	-	104,874,563	1%	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	740,529,242	3%	176,900,850	1%	193,333,737	1%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	221,070,718	1%	201,298,584	1%	200,434,985	1%
ประมาณการหนี้สิน	77,427,164	-	56,052,995	1%	64,944,479	-
หนี้สินอื่น	33,623,364	-	37,334,010	-	24,022,807	-
รวมหนี้สิน	16,060,032,103	68%	10,359,260,836	58%	20,156,913,399	73%
ส่วนของเจ้าของ						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท	1,991,763,130	8%	1,991,763,130	11%	1,991,763,130	7%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	982,166,480	4%	982,166,480	6%	982,166,480	4%
ส่วนเกินทุนจากการไม่ใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	101,922,580	-	101,922,580	-	101,922,580	-
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	199,176,313	1%	199,176,313	1%	199,176,313	-
ยังไม่ได้จัดสรร	4,393,995,222	19%	4,229,625,116	24%	4,303,271,188	16%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ	(39,023,071)	-	(36,279,844)	-	(44,829,173)	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	7,630,000,654	32%	7,468,373,775	42%	7,533,470,518	27%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,648,775	-	4,856,823	-	6,410,413	-
รวมส่วนของเจ้าของ	7,633,649,429	32%	7,473,230,598	42%	7,539,880,931	27%
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ	23,693,681,532	100%	17,832,491,434	100%	27,696,794,330	100%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และ 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ปี 2566		**ปี 2565**		**ปี 2564**	
รายได้						
รายได้ค่านายหน้า	883,752,560	23%	1,115,158,646	27%	1,282,278,433	24%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	1,323,667,259	35%	1,328,932,965	32%	1,586,631,537	30%
รายได้ดอกเบี้ย	388,737,734	10%	251,863,648	6%	227,466,702	4%
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	1,194,714,781	32%	1,434,793,600	35%	2,232,333,437	42%
รายได้อื่น	5,775,390	-	14,787,870	-	27,369,490	-
รวมรายได้	3,796,647,724	100%	4,145,536,729	100%	5,356,079,599	100%
ค่าใช้จ่าย						
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,151,804,481	30%	1,231,320,578	30%	1,473,735,210	28%
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	898,249,359	24%	945,321,284	23%	1,099,275,309	21%
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	144,334,587	4%	75,744,291	2%	77,847,742	1%
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	41,354,036	1%	220,715,674	5%	(22,077,761)	(1%)
ค่าใช้จ่ายอื่น	472,696,772	12%	426,078,064	10%	460,605,094	9%
รวมค่าใช้จ่าย	2,708,439,235	71%	2,899,179,891	70%	3,089,385,594	58%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,088,208,489	29%	1,246,356,838	30%	2,266,694,005	42%
ภาษีเงินได้	(218,150,591)	(6%)	(240,259,342)	(6%)	(405,536,144)	(7%)
กำไรสำหรับปี	870,057,898	23%	1,006,097,496	24%	1,861,157,861	35%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และ 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ปี 2566		**ปี 2565**		**ปี 2564**	
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์						
พนักงานที่กำหนดไว้	3,696,661	-	21,698,525	1%	19,678,469	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ไม่ถูกจัดประเภท		-		0%		-
รายการใหม่ในภายหลัง	(739,332)	-	(4,339,705)	-	(4,639,894)	-
	2,957,329	-	17,358,820	1%	15,038,575	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(2,743,227)	-	8,549,329	-	24,220,421	-
	(2,743,227)	-	8,549,329	-	24,220,421	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	214,102	-	25,908,149	1%	39,258,996	1%
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	870,272,000	23%	1,032,005,645	25%	1,900,416,857	35%
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	868,450,074	23%	1,004,460,193	24%	1,858,088,167	35%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,607,824	-	1,637,303	-	3,069,694	-
	870,057,898	23%	1,006,097,496	24%	1,861,157,861	35%
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	868,674,669	21%	1,030,331,066	25%	1,897,286,129	35%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,597,331	-	1,674,579	-	3,130,728	-
	870,272,000	21%	1,032,005,645	25%	1,900,416,857	35%
กำไรต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.44		0.50		0.93	

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และ 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	ปี 2566	**ปี 2565**	**ปี 2564**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,088,208,489	1,246,356,838	2,266,694,005
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	190,666,779	155,201,693	152,620,109
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	42,767,406	222,021,297	(3,603,808)
โอนกลับประมาณการหนี้สิน	-	(2,902,500)	-
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม			
ผ่านกำไรขาดทุนและตราสารอนุพันธ์	(46,144,325)	55,700,954	(9,810,116)
กำไรจากการขายเงินลงทุน	-	(12,738,741)	-
ส่วนเกินมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้	47,850	47,447	154,227
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(35,750,163)	(27,852,254)	(33,719,027)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	41,069	(209,405)	(27,460)
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	-	-	(2,172,973)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	33,284,682	34,961,807	32,274,946
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากและเงินลงทุน	(197,011,178)	(93,637,825)	(87,651,719)
เงินปันผลรับ	(174,826,538)	(190,759,105)	(187,570,144)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	144,334,587	75,744,291	77,847,742
โอนกลับค่าใช้จ่ายในการรื้อถอน	(300,101)	-	(395,947)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์			
และหนี้สินดำเนินงาน	1,045,318,557	1,461,934,497	2,204,639,835
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(6,347,183,770)	(300,000,000)	(160,000,000)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,254,735,373	(1,079,838,512)	(732,290,291)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(811,338,542)	9,460,503,622	(687,062,606)
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	(15,226,955)	(17,096,668)	(16,984,505)
สินทรัพย์อนุพันธ์	21,778,851	2,192,154	(26,360,354)
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	788,404,302	1,384,899,371	(559,725,957)
เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	104,874,563	(104,874,563)	-
สินทรัพย์อื่น	3,243,476	(19,498,865)	(41,496,507)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และ 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	ปี 2566	**ปี 2565**	**ปี 2564**
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(810,000,000)	(3,360,000,000)	1,620,000,000
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	6,502,183,770	794,391,829	(184,391,829)
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	102,594,202	(882,798,749)	(195,599,752)
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(412,777,493)	(7,550,460,297)	(21,014,058)
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	3,199,490	(7,567,606)	(24,064,470)
หนี้สินอนุพันธ์	97,868,163	(253,050,957)	(364,838,502)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(113,026,702)	(209,161,054)	368,387,656
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นระยะสั้น	596,597,965	958,412,872	(63,993,179)
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	(104,874,563)	104,874,563	-
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	(9,815,887)	(12,399,683)	(1,504,367)
หนี้สินอื่น	2,885,898	3,377,277	(21,752,374)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	1,899,440,698	373,839,231	1,091,948,740
เงินสดรับจากเงินปันผล	171,905,682	184,178,391	186,826,267
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	130,464,214	81,115,946	99,864,640
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(100,293,863)	(44,033,508)	(44,430,672)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(289,215,485)	(276,158,683)	(479,658,403)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,812,301,246	318,941,377	854,550,572
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	(452,296,245)	(31,900)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	465,328,064	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	(136,658,509)	(450,000)	(247,558,330)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	252,502,318	30,000,000	320,000,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ที่วางเป็นประกัน	-	-	(8,343,768)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	1,476,347	6,507,303	972,353
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(174,234,790)	(35,489,226)	(51,799,719)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,435	653,785	74,577
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	-	-	6,070,000
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(56,913,199)	14,253,681	19,383,213

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และ 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	ปี 2566	**ปี 2565**	**ปี 2564**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นระยะยาว	-	535,000,000	-
เงินสดจ่ายคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นระยะยาว	(535,000,000)	-	-
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(111,648,791)	(114,328,420)	(103,242,248)
เงินปันผลจ่าย	(707,047,790)	(1,095,427,809)	(497,921,732)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,222,879)	(2,327,345)	(1,129,389)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง	(1,582,500)	(900,824)	(276,074)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,356,501,960)	(677,984,398)	(602,569,443)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ ก่อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน	398,886,087	(344,789,340)	271,364,342
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(30,200,333)	7,031,900	(9,577,525)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	368,685,754	(337,757,440)	261,786,817
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	537,358,302	875,115,742	613,328,925
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	906,044,056	537,358,302	875,115,742

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ปี 2566 และ 2565 และ 2564

งบการเงินรวม	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.25	1.34	1.17
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร			
อัตรากำไรสุทธิ (%)	22.87%	24.23%	34.69%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	11.50%	13.39%	27.19%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	20.23%	19.77%	28.79%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	4.18%	4.41%	7.02%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (%)	18.29%	18.21%	20.22%
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	9.85	19.48	32.04
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (เท่า)	7.39	3.22	2.34
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.14	0.31	0.43
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า)	1.93	2.98	4.28
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	85.67%	79.39%	90.10%
อัตราหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.10	1.39	2.68
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	71.10%	70.44%	58.95%
อัตราส่วนคุณภาพสินทรัพย์			
อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (%)	99.14%	99.15%	99.17%
อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อรวม (%)	7.12%	6.37%	6.26%
อัตราส่วนหนี้สูญต่อสินเชื่อรวม (%)	0.00%	0.00%	0.00%
อัตราส่วนเงินให้สินเชื่อที่หยุดรับรู้รายได้ต่อสินเชื่อรวม (%)	7.18%	6.43%	6.31%
อัตราส่วนอื่นๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%)	23.90%	37.79%	29.54%
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	87.75%	82.39%	59.59%
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	5,092	5,281	5,135

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
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
เว็บไซต์บริษัท	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
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 อีเมล SETContactCenter@set.or.th
ผู้สอบบัญชี	บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เลขที่ 11/1 อาคารเอไอเอ สาทรทาวเวอร์ ชั้น 23 - 27 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ 0 2034 0000 โทรสาร 0 2034 0100 เว็บไซต์ http://www.deloitte.com

หมายเหตุ * สถานที่ทำการของสำนักงานใหญ่และสาขาสีลมคอมเพล็กซ์ของบริษัท จะย้ายไปยังเลขที่ 195 วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 4 ชั้น 18-19 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 ตั้งแต่วันที่ 18 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป ทั้งนี้ เบอร์โทรศัพท์และเว็บไซต์ของบริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลง

5.2 การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

FINANCIAL INSTITUTIONS	
อันดับเครดิตองค์กร:	A
อันดับเครดิตตราสารหนี้:	
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน	A
แนวโน้มอันดับเครดิต:	Stable

วันที่ทบทวนล่าสุด: 24/06/65

อันดับเครดิตองค์กรในอดีต:

วันที่	อันดับเครดิต	แนวโน้มอันดับเครดิต/ เครดิตพินิจ
18/06/62	A	Stable
27/07/59	A-	Stable
18/06/51	BBB+	Stable
12/07/47	BBB	Stable
23/01/47	BBB	-
26/11/44	BBB-	-

(ดูรายงานการจัดอันดับเครดิตโดย ทริสเรทติ้ง ได้ที่ www.kgieworld.co.th)

ในวันที่ 26 มิถุนายน 2566 ทริสเรทติ้งคงอันดับเครดิตองค์กรของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และอันดับเครดิตหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิของบริษัทที่ระดับ “A” ด้วยแนวโน้มอันดับเครดิต “Stable” หรือ “คงที่” อันดับเครดิตดังกล่าวได้รับการปรับเพิ่มขึ้น 1 ขั้นจากอันดับเครดิตเฉพาะ (Stand-alone Credit Profile -- SACP) ของบริษัทซึ่งอยู่ที่ระดับ “a-” โดยสะท้อนถึงสถานะของบริษัทในการเป็นบริษัทในเครือที่มีความสำคัญในเชิงกลยุทธ์ (Strategic Affiliate) ของ KGI Securities Co., Ltd. ในไต้หวัน (หรือ KGI Taiwan ซึ่งได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ระดับ “BBB+/Stable” จาก S&P Global Ratings)

อันดับเครดิตเฉพาะของบริษัทสะท้อนถึงสถานะทางการตลาดที่แข็งแกร่งมากของบริษัทในธุรกิจตราสารอนุพันธ์ (Derivative Warrant Business) ตลอดจนความสามารถในการทำกำไรที่ดี และแหล่งเงินทุนที่หลากหลาย อย่างไรก็ตาม อันดับเครดิตดังกล่าวก็มีข้อจำกัดบางส่วนจากการที่บริษัทต้องพึ่งพากำไรจากผลิตภัณฑ์ตราสารทางการเงินเป็นหลัก

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทหรือบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด หรือคดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้หรือคดีที่มิได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย

5.4 ตลาดรอง

หุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“SET”) โดยเริ่มซื้อขายใน SET ในวันที่ 15 ธันวาคม 2532 และในปัจจุบันชื่อย่อหลักทรัพย์ คือ “KGI”

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
333 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
35 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
1222 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
9 ถนนรัชดาภิเษก เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

2

การกำกับดูแลกิจการ
Corporate Governance

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากเป็นการแสดงให้เห็นถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงกล่าวได้ว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.kgieworld.co.th ดังนี้

1. จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ
2. นโยบายด้านความยั่งยืน
3. นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม
4. นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
5. นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ
6. นโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน
7. ภาพรวมนโยบายการบริหารความเสี่ยง
8. นโยบายด้านภาษี
9. นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ
10. นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส
11. นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการใช้ข้อมูล

ทั้งนี้ บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนใน 5 หมวด ดังนี้

หมวด 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

หมวด 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

หมวด 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวด 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หมวด 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (“Corporate Governance Code for listed companies 2017 : CG Code 2017”) พร้อมทั้งได้พิจารณาและอนุมัติการนำหลักการปฏิบัติตาม CG Code 2560 ดังกล่าวไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการนำ CG Code ไปปรับใช้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยบริษัทมีหลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

หลักปฏิบัติ 4: การสรรหาและพัฒนากรรมการอำนวยการและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

6.1.1.1 การสรรหากรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อกระบวนการสรรหากรรมการ โดยมีหลักเกณฑ์ที่เป็นไปอย่างโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลาย เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจและความเสี่ยง เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานในระยะยาว และสอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา เพื่อทำหน้าที่ดำเนินการสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยมีกระบวนการและหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

<u>กระบวนการสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ</u>

1. ในการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการหรือกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาจะประเมินทักษะของคณะกรรมการชุดปัจจุบันเปรียบเทียบกับทักษะสำคัญที่กรรมการของบริษัทควรมีเพื่อให้บรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของบริษัท โดยทำการสร้างตารางทักษะ (Skill Matrix) ขึ้นเพื่อประเมินว่า ในปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทขาดทักษะใดหรือไม่ หากพบว่าคณะกรรมการชุดปัจจุบันขาดทักษะที่สำคัญบางประการหรือจำนวนกรรมการไม่เพียงพอ คณะกรรมการสรรหาจะเสนอแนะและคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
2. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท
3. บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนั้น ตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระจะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย

<u>หลักเกณฑ์การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิมที่ต้องออกตามวาระ</u>

1. ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา
2. ข้อเสนอแนะหรือความเห็นของกรรมการในปีที่ผ่านมา
3. กรรมการเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ทุ่มเท และปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์หรือไม่
4. สำหรับกรรมการอิสระ บริษัทจะพิจารณาว่ากรรมการอิสระรายดังกล่าวสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือไม่

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติตามกฎหมายบริษัทมหาชน และพรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯเข้าเป็นกรรมการของบริษัทได้ โดยผู้ถือหุ้นสามารถส่งเรื่องมาที่คณะกรรมการสรรหาของบริษัท และคณะกรรมการสรรหาจะนำเสนอรายชื่อต่อที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

6.1.1.2 การประชุมคณะกรรมการ

1. บริษัทได้กำหนดจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี
2. บริษัทกำหนดวันประชุมกรรมการเป็นการล่วงหน้า และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
3. การประชุมคณะกรรมการสามารถประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ โดยให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กฎหมายกำหนด

4. ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมี แต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งขึ้นเป็นประธานในที่ประชุม
5. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการเป็นผู้เรียกประชุมโดยจัดให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสิทธิ หรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันนัดประชุมเร็วกว่านั้นก็ได้

   ในกรณีที่ไม่มีประธานกรรมการไม่ว่าด้วยเหตุใดๆ ให้รองประธานเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ไม่มีรองประธานกรรมการไม่ว่าด้วยเหตุใดๆ กรรมการตั้งแต่สองคนขึ้นไปอาจร่วมกันเรียกประชุมคณะกรรมการได้

   ทั้งนี้ เมื่อมีเหตุผลอันสมควรหรือเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท กรรมการตั้งแต่สองคนขึ้นไปจะร่วมกันร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการก็ได้ โดยให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กฎหมายกำหนด
6. ในการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ผู้มีหน้าที่จัดการประชุมต้อง
   (1) จัดให้ผู้ร่วมประชุมแสดงตนเพื่อร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ก่อนร่วมการประชุม
   (2) จัดให้ผู้ร่วมประชุมสามารถลงคะแนนได้ ทั้งการลงคะแนนโดยเปิดเผยและการลงคะแนนลับ
   (3) จัดทำรายงานการประชุมเป็นหนังสือ
   (4) จัดให้มีการบันทึกเสียงหรือทั้งเสียงและภาพ แล้วแต่กรณี ของผู้ร่วมประชุมทุกคนตลอดระยะเวลาที่มีการประชุมในรูปข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ เว้นแต่เป็นการประชุมลับ
7. ประธานคณะกรรมการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอสำหรับการนำเสนอเรื่องของฝ่ายจัดการ และมากพอสำหรับการอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบของกรรมการ และคณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการอำนวยการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้นำเสนอรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะเป็นผู้ที่รับผิดชอบโดยตรง
8. รายงานการประชุมกรรมการของบริษัทมีการบันทึกข้อมูลสำคัญครบถ้วน ได้แก่ วัน เวลาเริ่ม-เลิกประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมและไม่เข้าร่วม ข้อมูลคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถาม-คำตอบ ข้อคิดเห็นโดยสรุป ชื่อผู้บันทึกรายงาน มติที่ประชุม พร้อมทั้ง มีระบบการจัดเก็บที่ดี สืบค้นง่าย โดยเลขานุการบริษัทได้แจ้งสถานที่เก็บเอกสารรายงานการประชุมไปยังสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย
9. ในการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หากมีกรณีที่ต้องจ่ายเบี้ยประชุม หรือค่าตอบแทนไม่ว่าจะเรียกว่าอย่างใดให้แก่ผู้ร่วมประชุม ให้จ่ายเบี้ยประชุมหรือค่าตอบแทนนั้นให้แก่ผู้ร่วมประชุมซึ่งได้แสดงตนเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วย

<u>องค์ประชุมและการลงมติในการประชุมกรรมการ</u>

1. องค์ประชุมในการประชุมคณะกรรมการ จะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
2. มติทั้งปวงของที่ประชุมคณะกรรมการ ให้ตัดสินด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุมกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

6.1.1.3 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

1. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

2. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่ายด้วยบริษัทมหาชนจำกัดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการเหลือน้อยกว่าสองเดือน

   บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้ เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

   มติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่ง ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6.1.1.4 แนวปฏิบัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ก) แนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนกรรมการ

หลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอค่าตอบแทนกรรมการ

ในการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาและเสนอแนะค่าตอบแทนของกรรมการตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และคณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

1. ค่าตอบแทนของกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท
2. ค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และต้องสอดคล้องกับประสบการณ์ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ
3. กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่นเป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมอย่างเหมาะสมด้วย
4. ค่าตอบแทนกรรมการต้องอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

องค์ประกอบค่าตอบแทนกรรมการ

ประเภทค่าตอบแทน	รายละเอียดค่าตอบแทน
1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ก) ค่าเบี้ยประชุม	เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กรรมการที่มาเข้าร่วมประชุม
ข) ค่าตอบแทนรายเดือน	เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กรรมการทุกเดือน เพื่อสะท้อนถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ
ค) บำเหน็จกรรมการ	เป็นค่าตอบแทนที่แปรผันตามผลการดำเนินของบริษัทในแต่ละปี ซึ่งจะพิจารณาจัดสรรตามบทบาทและหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย
2. ค่าตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่น เช่น ESOP *	-ไม่มี-
3. สวัสดิการทั่วไป	กรรมการสามารถเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางและค่าที่พักในการมาประชุมได้

หมายเหตุ

* บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่น เช่น ESOP (การเสนอขายหลักทรัพย์ต่อกรรมการหรือพนักงาน) ให้กรรมการเนื่องจากยังไม่เหมาะสมที่จะดำเนินการในขณะนี้ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้กรรมการอย่างเหมาะสมและยุติธรรมและสามารถเทียบเคียงได้กับองค์กรอื่นในธุรกิจเดียวกัน เพื่อรักษาและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันด้านทรัพยากรบุคคลให้กับองค์กร

ข) แนวปฏิบัติค่าตอบแทนกรรมการอำนวยการ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการอำนวยการ (“COO”) เป็นประจำทุกปี ซึ่งจะอยู่ในระดับที่เหมาะสมและมีแรงจูงใจ โดยคำนึงถึงหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของ COO ตลอดจนการเติบโตของกำไรของบริษัทในปีที่ผ่านมา และภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์และเป้าหมายหลักขององค์กร รวมทั้งสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทจดทะเบียนอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ค) แนวปฏิบัติค่าตอบแทนผู้บริหาร

กรรมการอำนวยการจะเป็นผู้ประเมินผลงานและพิจารณาค่าตอบแทนของผู้บริหารเป็นประจำทุกปี โดยกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท และสอดคล้องกับประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบของผู้บริหาร พร้อมทั้งต้องอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

องค์ประกอบค่าตอบแทนผู้บริหาร

ประเภทค่าตอบแทน	รายละเอียดค่าตอบแทน
1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	เงินเดือนและโบนัส
2. ค่าตอบแทนอื่น ก) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	บริษัทจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นรายเดือน ในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนพนักงาน
ข) ค่าตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่น เช่น ESOP/EJIP*	-ไม่มี-
3. สวัสดิการทั่วไป ก) สวัสดิการเกี่ยวกับสุขภาพ	ค่าตรวจสุขภาพประจำปี ค่าเบี้ยประกันชีวิต ค่าเบี้ยประกันสุขภาพ และค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก
ข) สวัสดิการอื่นๆ	ค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ ค่าโทรศัพท์มือถือ

หมายเหตุ

* บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่น เช่น ESOP/EJIP (การเสนอขายหลักทรัพย์ต่อกรรมการหรือพนักงาน/การร่วมลงทุนระหว่างบริษัทและพนักงาน) ให้ผู้บริหารเนื่องจากยังไม่เหมาะสมที่จะดำเนินการในขณะนี้ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและสวัสดิการต่างๆ ให้ผู้บริหารอย่างเหมาะสมและยุติธรรม และสามารถเทียบเคียงได้กับองค์กรอื่นในธุรกิจเดียวกัน เพื่อรักษาและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันด้านทรัพยากรบุคคลให้กับองค์กร

ความเห็นของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความเห็นว่า โครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการอำนวยการ และผู้บริหาร มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และสามารถจูงใจให้กรรมการ กรรมการอำนวยการ และผู้บริหารทำหน้าที่บริหารบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสามารถเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

6.1.1.5 ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ ขณะที่ฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารงานในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการ ซึ่งคณะกรรมการมีกรรมการที่เป็นอิสระร่วมอยู่ด้วยอย่างน้อย 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะทำให้มีข้อจำกัดในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระ

6.1.1.6 นโยบายการพัฒนากรรมการ

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

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

การพัฒนาความรู้ของกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตร หรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน

6.1.1.7 นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการและผู้บริหาร

ก) นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการ

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

ข) นโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการอำนวยการและผู้บริหาร

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ไม่มีกรรมการของบริษัทคนใดดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทยเกิน 5 บริษัท และกรรมการอำนวยการและผู้บริหารของบริษัทไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในประเทศไทยเกิน 3 บริษัท

6.1.1.8 การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยจะจัดทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ทราบว่าในระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมามีการปฏิบัติงานครบถ้วน เหมาะสมตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือไม่ และนำผลประเมินการปฏิบัติงานมาปรับปรุงแก้ไขในปีต่อไป ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

6.1.2.1 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเป็นโอกาสสำคัญที่ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นเจ้าของกิจการจะได้พบกับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการของบริษัทซึ่งเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจ เพื่อรับทราบและสอบถามเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา และพิจารณาเรื่องสำคัญๆ อาทิ แต่งตั้งกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี เป็นต้น จึงถือได้ว่าการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นองค์ประกอบหลักสำคัญที่สุดประการหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพราะเป็นกลไกให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิออกเสียงเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัทจดทะเบียน สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

<u>ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น</u>

1. บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัท เป็นเวลา 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยข้อมูลที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร พร้อมทั้ง ได้แจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯว่าบริษัทได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษทแล้วด้วย
2. บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้นเป็นเวลาอย่างน้อย 21 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
3. ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอในทุกวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ประกอบการตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้
4. บริษัทกำหนดวัน เวลา สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าร่วมประชุม
5. สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะได้ โดยบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้ (หนังสือมอบฉันทะแบบ ข) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นต้องการใช้รูปแบบอื่น บริษัทได้เผยแพร่หนังสือมอบฉันทะของกระทรวงพาณิชย์ทุกรูปแบบทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

<u>การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น</u>

1. บริษัทจัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบ barcode ช่วยในการลงทะเบียนและการนับคะแนน พร้อมทั้ง จัดให้มีอากรแสตมป์ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าประชุมและไม่มีการจำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย
2. บริษัทได้มีการแนะนำกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเริ่มการประชุม
3. บริษัทจัดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงอย่างโปร่งใสและให้ใช้สิทธิออกเสียงในแต่ละวาระแยกออกจากกันเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในแต่ละเรื่องได้อย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ ในวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล โดยใช้บัตรลงคะแนนแยกออกจากกันทุกคน
4. ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัท
5. บริษัทได้ตรวจนับคะแนนและเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส โดยระบุคะแนนของผู้ถือหุ้นที่ “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง”
6. บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดจากวันประชุม โดยแยกเป็นคะแนนที่ "เห็นด้วย" "ไม่เห็นด้วย" และ "งดออกเสียง"
2. บริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่มีการบันทึกข้อมูลสำคัญครบถ้วน ได้แก่ วัน เวลาเริ่ม-เลิกประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมและไม่เข้าร่วม ข้อมูลคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถาม-คำตอบ ข้อคิดเห็นโดยสรุป มติที่ประชุม โดยแยกเป็นคะแนนที่ "เห็นด้วย" "ไม่เห็นด้วย" และ "งดออกเสียง" และชื่อผู้จดรายงาน
3. บริษัทจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ภายใน 14 วัน นับจากการประชุมผู้ถือหุ้น

6.1.2.2 แนวปฏิบัติในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนและส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นจะอยู่ในประเทศหรือต่างประเทศ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบันหรือบุคคลธรรมดา ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและมีส่วนร่วมในการตัดสินใจที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดโอกาศให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าได้ โดยมีแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้มั่นใจว่าทุกวาระจะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทอย่างแท้จริง

ทั้งนี้ สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระเข้ามา ดังนั้นวาระการประชุมจึงเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566

6.1.2.3 นโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายในการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่ทราบข้อมูลภายในของบริษัท ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณะ
2. ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของ KGI ต้องรายงานรายการต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และยื่นแบบ สำเนาหนึ่งชุดส่งให้เลขานุการบริษัท
3. เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

6.1.2.4 นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการประกอบธุรกิจและบริหารงานอย่างโปร่งใส สุจริต เป็นธรรม และรับผิดชอบต่อสังคม ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบุคลากรของบริษัททุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่เยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตามข้อกำหนดของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมตลอดถึงจริยธรรมและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และมุ่งมั่นในการรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทเป็นสำคัญ ดังนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2566 ซึ่งประชุมในวันที่ 6 ธันวาคม 2566 จึงได้อนุมัตินโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ขึ้น (ดูนโยบายที่เว็บไซต์ของบริษัท https://www.kgieworld.co.th -> เกี่ยวกับเคจีไอ -> ข้อมูลนักลงทุน -> นโยบายสำคัญ) โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

(ก) บริษัทมีการแบ่งแยกหน่วยงานและบุคลากรในหน่วยงานที่มีโอกาสได้รับข้อมูลภายในจากการปฏิบัติงาน ออกจากหน่วยงานอื่นๆที่มีโอกาสใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในอย่างชัดเจนตามหลัก Chinese Wall อาทิ หน่วยงานด้านวาณิชธนกิจ หน่วยงานด้านการให้คำแนะนำการลงทุน หน่วยงานด้านลงทุนเพื่อทรัพย์สินของบริษัท เป็นต้น

(ข) ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่ผู้ใด เว้นแต่เป็นการปฏิบัติตามข้อกำหนดของประกาศนี้ และ/หรือ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(ค) การเก็บรักษาข้อมูลภายใน รวมถึงข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ให้เป็นไปตาม “ISMS Policy” และในกรณีที่ข้อมูลภายในนั้นเป็นข้อมูลส่วนบุคคล ให้ดำเนินการประกาศของบริษัทว่าด้วย “นโยบายด้านการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล” ด้วย

(ง) ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทรับผลประโยชน์ตอบแทนอันเนื่องมาจากการประกอบธุรกิจเพื่อประโยชน์ตนเอง ผู้เกี่ยวข้อง และ/หรือ บริษัทโดยเด็ดขาด ยกเว้น การรับผลประโยชน์ตามเทศกาลที่เป็นปกติประเพณี และ/หรือ ตามที่กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอนุญาต ในกรณีที่บุคลากรของบริษัทจะรับผลตอบแทนใดๆ ให้ปฏิบัติตามประกาศของบริษัทว่าด้วย “นโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชั่น” และ “No Gift Policy”

(จ) บริษัทได้กำหนดให้มาตรการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์และข้อมูลภายใน เป็นหนึ่งในหลักการสำคัญของจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งหลักจรรยาบรรณดังกล่าวจะได้รับการพิจารณาแก้ไข และปรับปรุงโดยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท

ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 88 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ) บริษัทจึงกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดังนี้

1. กรรมการบริษัทต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าเมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้

   (ก) มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัททำขึ้น โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อคู่สัญญา ส่วนได้เสียของกรรมการในสัญญานั้น (ถ้ามี)

   (ข) ถือหุ้น หรือหุ้นกู้ในบริษัทและบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี (ถ้ามี)

2. กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่เกี่ยวข้อง กรณีเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยกรอกแบบแจ้งรายงาน ดังนี้

   (ก) แจ้งการมีส่วนได้เสียภายใน 7 วันทำการนับแต่วันสิ้นปี

   (ข) แจ้งการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียภายใน 7 วันทำการนับแต่วันเปลี่ยนแปลง

(ค) เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

3. กรรมการต้องแจ้งการมีส่วนได้เสีย (ถ้ามี) ก่อนที่จะมีการพิจารณาวาระการประชุมใดๆ โดยบริษัทจะบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ และดูแลมิให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้นๆ

6.1.2.5 นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ซึ่งผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายทุกปี (ดูนโยบายที่เว็บไซต์ของบริษัท https://www.kgieworld.co.th -> เกี่ยวกับเคจีไอ -> ข้อมูลนักลงทุน -> นโยบายสำคัญ)

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

ทั้งนี้ บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2558 เป็นต้นมา โดยได้มีการยื่นขอต่ออายุการรับรองดังกล่าวทุก ๆ 3 ปี ทั้งนี้ บริษัทได้ยื่นขอต่ออายุการรับรองครั้งล่าสุดในปี 2566 และได้รับการต่ออายุการรับรองออกไป จนถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2569

CAC CERTIFIED
CERTIFIED COMPANY
No Gift Policy

นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

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

6.1.2.6 มาตรการดำเนินการกับผู้ที่กระทำไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ไว้ในระเบียบและข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของพนักงาน โดยกำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่ตามจรรยาบรรณของวิชาชีพ การกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจให้ถือว่าเป็นการทำผิดวินัย และจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามความหนักเบาของความผิด รวมถึงการกำหนดแนวทางการพิจารณาความผิดและการลงโทษทางวินัยในเรื่องการปฏิบัติงานของพนักงาน ตามประกาศเลขที่ ตส (ภ) 006/2545 เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2545 และที่จะได้มีการกำหนดเพิ่มเติมในอนาคต ทั้งนี้ โทษทางวินัยที่จะลงโทษแก่พนักงานที่ทำความผิดจะพิจารณาตามความหนักเบาแห่งความผิด ดังนี้

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

6.1.2.7 ช่องทางและขั้นตอนในการแจ้งเบาะแส

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและได้จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสเพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการประกอบธุรกิจและบริหารงานอย่างโปร่งใส สุจริต เป็นธรรม และรับผิดชอบต่อสังคมภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2566 ซึ่งประชุมในวันที่ 6 ธันวาคม 2566 ได้อนุมัตินโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส โดยบุคลากรของบริษัททุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่อย่างมืออาชีพตามข้อกำหนดของกฎหมายกฎ ระเบียบข้อบังคับต่างๆที่ประกาศกำหนดโดยบริษัท และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมตลอดถึงจริยธรรมและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ โดยผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทที่พบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการประพฤติมิชอบโดยบุคลากรของบริษัท สามารถแจ้งเบาะแสมายังบริษัทผ่านช่องทางและวิธีการที่บริษัทกำหนด โดยผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับการปฏิบัติและการคุ้มครองตามข้อกำหนดของนโยบายฉบับนี้ (ดูนโยบายที่เว็บไซต์ของบริษัท https://www.kgieworld.co.th -> เกี่ยวกับเคจีไอ -> ข้อมูลนักลงทุน -> นโยบายสำคัญ)

<u>ช่องทางการแจ้งเบาะแส</u>

ผู้แจ้งเบาะแสสามารถแจ้งเบาะแสด้วยวาจา หรือเป็นลายลักษณ์อักษรผ่านช่องทาง ดังนี้

(ก) ผ่านทางโทรศัพท์ 02-6588740-7

(ข) ผ่านทางโทรสาร 02-6588004

(ค) ผ่านทาง E-mail : legal<u>&compliance@kgi.co.th</u>

(ง) ผ่านทาง Website ของบริษัท www.kgieworld.co.th

(จ) ผ่านจดหมายโดยระบุชื่อ และส่งมายัง “ผู้รับแจ้งเบาะแส” ตามที่อยู่ต่อไปนี้
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8–11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

(ฉ) ผู้รับแจ้งเบาะแสตามข้อ (จ) มีดังนี้
- ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ
- กรรมการอำนวยการ

(ช) ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสเป็นบุคคลากรของบริษัท การแจ้งเบาะแส และ/หรือ การสอบถามข้อมูลต่างๆ สามารถดำเนินการผ่านช่องทางเพิ่มเติม ดังต่อไปนี้
- ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน
- ฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือหน่วยงานที่ทำหน้าที่เดียวกันแต่มีชื่อเรียกเป็นอย่างอื่นผู้บังคับบัญชาตามสายงานในทุกระดับ

<u>แนวปฏิบัติของผู้แจ้งเบาะแส</u>

(ก) ผู้แจ้งเบาะแสมีสิทธิที่จะเปิดเผยหรือไม่เปิดเปิดเผยตัวตนได้ หากประสงค์ที่จะเปิดเผยตัวตนขอให้แจ้งชื่อพร้อมช่องทางเพื่อให้เจ้าหน้าที่ของบริษัทสามารถประสานงานกลับได้

(ข) แจ้งชื่อของบุคคลผู้ต้องสงสัยว่ามีการประพฤติมิชอบ (ถ้าทราบ)

(ค) แจ้งวันที่ เวลา และสถานที่เกิดเหตุการณ์

(ง) แจ้งพฤติกรรมที่พบ โดยต้องเป็นหรือเข้าข่ายเป็นพฤติกรรมตามนโยบายของบริษัท โดยจะต้องนำส่งหลักฐานเบื้องต้นที่เชื่อถือได้ประกอบการแจ้งเบาะแสด้วย

(จ) ให้ความช่วยเหลือ และ/หรือ ให้ความร่วมมือในการแสวงหาข้อเท็จจริงตามที่บริษัทอาจร้องขอตามสมควร (ถ้ามี) ทั้งนี้เบาะแสที่แจ้งจะต้องเป็นเรื่องจริง ไม่ได้หวังในการสร้างกระแส สร้างข่าวเชิงลบ หรืออาจก่อความเสียหายแก่บริษัท และ/หรือ บุคลากรของบริษัท

กระบวนการจัดการและการดำเนินการตามเบาะแสที่รับแจ้ง

(ก) การรวบรวม วิเคราะห์ และประมวลผลข้อมูล

ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน จะดำเนินการดังนี้

- บันทึกข้อมูลการรับแจ้งเบาะแส เก็บรวบรวมข้อมูลทั้งด้านข้อเท็จจริงและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ประมวลผลข้อมูลที่รวบรวมได้และดำเนินการในเบื้องต้นเพื่อพิจารณาว่ามีมูลที่จะพิจารณาดำเนินการต่อไปหรือไม่ โดยฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานสามารถยุติเรื่องได้หากไม่มีมูลหรือหลักฐานไม่เพียงพอ หากมีมูลให้ส่งเรื่องต่อไปยังคณะกรรมการวินัยเพื่อดำเนินการต่อไป
- มีดุลยพินิจโดยชอบธรรมในการที่จะพิจารณาระงับหรือดำเนินการตามเบาะแสที่ได้รับแจ้ง หากไม่ได้รับข้อมูลหรือความร่วมมือจากผู้แจ้งเบาะแส

(ข) กระบวนการสอบสวนและพิจารณาเบาะแสที่รับแจ้ง

- คณะกรรมการวินัยจะดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริงทั้งพยานบุคคล และวัตถุพยานให้เป็นที่ยุติภายในระยะเวลา 3 เดือนนับจากวันที่บริษัทได้รับแจ้งเบาะแส หรือในกรณีมีเหตุจำเป็นให้สามารถขยายระยะเวลาการพิจารณำเนินการออกไปอีกได้ แต่ระยะเวลาในการสอบสวนและดำเนินการทั้งหมดต้องไม่เกินกว่า 6 เดือน
- คณะกรรมการวินัยสามารถพิจารณาและเสนอมาตรการป้องกันที่เหมาะสมและจำเป็นเพื่อป้องกันการเกิดเหตุการณ์ซ้ำ
- จัดทำรายงานสรุปผลการสอบสวนและพิจารณา โดยในกรณีที่จะต้องมีการลงโทษผู้กระทำความผิดให้รายงานต่อกรรมการอำนวยการเพื่อพิจารณาลงโทษต่อไป

(ค) การรายงานผล

ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน จะดำเนินการดังนี้

- ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสเปิดเผยตัว ให้แจ้งผลการพิจารณาและดำเนินการต่อผู้แจ้งเบาะแสได้รับทราบเป็นลายลักษณ์อักษร หรือด้วยวิธีการอื่นใดตามความเหมาะสม
- จัดทำสรุปผลการดำเนินการและมาตรการป้องกัน (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี)

มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและผู้ที่เกี่ยวข้อง

- บริษัทจะเก็บข้อมูลผู้แจ้งเบาะแสไว้เป็นความลับ โดยบริษัทจะใช้ข้อมูลการแจ้งนี้เพื่อประโยชน์ในการบริหารงานและกำกับการปฏิบัติงานภายใน หรือเปิดเผยตามคำสั่งโดยชอบด้วยกฎหมาย ตามคำสั่งศาล และ/หรือ ตามบทบัญญัติของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจัง และจะได้รับความคุ้มครองโดยไม่ต้องหวั่นเกรงต่อการใช้อำนาจบังคับบัญชาในทางไม่ชอบหรือการกระทำที่ไม่เป็นธรรมในการตอบโต้การกระทำของผู้แจ้งเบาะแส
- ในกรณีผู้แจ้งเบาะแสเป็นบุคลากรของบริษัท บริษัทให้ความมั่นใจว่าจะไม่มีผู้ใดต้องถูกลดตำแหน่ง ลงโทษหรือได้รับผลกระทบใดๆ จากการแจ้งเบะแสดังกล่าว ถึงแม้ว่าเบาะแสนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียธุรกิจหรือพลาดโอกาสในการได้ธุรกิจใหม่ นอกจากนี้บริษัทไม่ยินยอมให้ผู้ใดมากระทำการข่มขู่ คุกคาม หรือหน่วงเหนี่ยวผู้แจ้งเบาะแสที่ตั้งใจปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้

  ทั้งนี้ หากผู้แจ้งเบาะแสเชื่อว่าตนเองถูกข่มขู่ คุกคาม หรือหน่วงเหนี่ยว ให้แจ้งต่อผู้บริหารฝ่ายทรัพยากรบุคคลโดยทันทีและหากยังไม่ได้รับการแก้ไข ให้รายงานผ่านช่องทางการรายงานตามนโยบายฉบับนี้

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดทำ "จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์" ขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร ("คู่มือจรรยาบรรณ") ซึ่งประกอบไปด้วยจรรยาบรรณของการประกอบธุรกิจ จรรยาบรรณของพนักงาน และจรรยาบรรณของผู้บริหาร โดย "จรรยาบรรณของการประกอบธุรกิจ" นั้นมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดหลักการ (Principles) และ หลักเกณฑ์ (Core Rules) ซึ่งมุ่งเน้นการดูแลลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทให้ได้รับบริการที่ได้มาตรฐานและสอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายและหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยได้กำหนดบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของบริษัทต่อลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการบริหารจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเปิดเผยข้อมูล / ความเสี่ยง รวมตลอดถึงการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม ฯลฯ ในส่วนของ "จรรยาบรรณของพนักงานและจรรยาบรรณของผู้บริหาร" นั้น มีวัตถุประสงค์เพื่อมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลที่ดีในองค์กร โดยวางหลักเกณฑ์ให้พนักงาน กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทถือปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินธุรกิจและการให้บริการของบริษัทสอดคล้องกับกฎหมาย ตลอดจน นโยบาย ข้อกำหนด ที่ประกาศกำหนดโดยบริษัท และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยคู่มือจรรยาบรรณไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท และแจ้งประชาสัมพันธ์ให้พนักงาน กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทรับทราบการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ รวมถึงการสื่อสารให้ได้รับทราบในกรณีที่คู่มือจรรยาบรรณมีการเปลี่ยนแปลง โดยบริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณดังกล่าว ซึ่งพนักงาน กรรมการ และผู้บริหารท่านใดที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดของคู่มือจรรยาบรรณ อาจถูกพิจารณาลงโทษตามข้อกำหนดของคู่มือจรรยาบรรณ (ดูจรรยาบรรณธุรกิจที่เว็บไซต์ของบริษัท https://www.kgieworld.co.th -> เกี่ยวกับเคจีไอ -> ข้อมูลนักลงทุน -> นโยบายสำคัญ)

6.3 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปรับปรุงระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเพื่อรองรับการเติบโตที่ยั่งยืนขององค์กร ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ในปี 2566 บริษัทได้มีการทบทวน เปลี่ยนแปลง และพัฒนานโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. ทบทวนวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ดังกล่าวยังเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท จึงไม่มีการเปลี่ยนแปลง
2. ทบทวนความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท โดยการสร้างตารางทักษะ (Skill Matrix) ขึ้นเพื่อพิจารณาทักษะของคณะกรรมการบริษัทมีอยู่ในปัจจุบันเปรียบเทียบกับทักษะหลักที่กรรมการบริษัทควรมี เพื่อให้บรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความเหมาะสม
3. พิจารณาผลคะแนน CG score ประจำปี 2566 ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report (CGR)) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย และผลคะแนน AGM Check List ประจำปี 2566 ตามโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อนำมาพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
4. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 ซึ่งประชุมในวันที่ 6 ธันวาคม 2566 ได้อนุมัตินโยบายด้านกำกับดูแลกิจการใหม่ 2 ฉบับ คือ

   4.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส

   4.2 นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการใช้ข้อมูลภายใน

   4.3 นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล
5. ทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่มีอยู่เพื่อให้มีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยนโยบายสำคัญส่วนใหญ่ไม่มีการเปลี่ยนแปลง แต่มีการปรับปรุงให้นโยบายความเป็นส่วนตัว (Privacy Policy) มีให้ความชัดเจนมากขึ้น
6. รับทราบการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (”CAC”) ทั้งนี้ บริษัทได้รับอนุมัติการต่ออายุตั้งแต่วันที่ 30 ธันวาคม 2566 จนถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2569
7. ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการโดยการเพิ่มบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการในกฎบัตรกรรมการ และได้รับทราบการทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการด้านความยั่งยืน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ
8. รับทราบผลการประเมินคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 5 ชุด ทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยพร้อมทั้งนำผลการประเมินที่ได้ไปพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการต่อไป

6.3.2 ประเด็นที่บริษัทยังมิได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 มาปฏิบัติ

บริษัทได้นำหลักการปฏิบัติตาม CG Code 2560 ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท อย่างไรก็ตาม ยังคงมีบางประเด็นที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติตาม CG Code 2560 โดยมีเหตุผลดังนี้

แนวปฏิบัติ	เหตุผล
แนวปฏิบัติข้อ 3.2.1 ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ	เหตุผล: ประธานกรรมการของบริษัทไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการแต่งตั้งนายพิชาญ กุลละวณิชย์ ซึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระที่มีคุณวุฒิและวัยวุฒิที่เหมาะสม ให้ดำรงตำแหน่ง “Lead Independent Director” เพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ และเข้ามาช่วยถ่วงดุลอำนาจและเพื่อให้มั่นใจว่าทุก ๆ การตัดสินใจเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกิจการและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
แนวปฏิบัติข้อ 3.2.5 คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก	เหตุผล: บริษัทไม่มีการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระของบริษัท เพื่อมิให้บริษัทสูญเสียโอกาสในการแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เกี่ยวกับบริษัท ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญสำหรับความสำเร็จในธุรกิจ อย่างไรก็ตาม เพื่อให้กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง ดังนั้น ในกรณีที่บริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาความเหมาะสมก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา และคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็น พร้อมทั้งพิจารณาว่ากรรมการอิสระรายดังกล่าวสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือไม่ก่อนอนุมัติการแต่งตั้งด้วย
แนวปฏิบัติข้อ 3.4.1 คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน	เหตุผล: คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ 1 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารซึ่งเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ด้านกฎหมาย 1 คน และผู้บริหารจากผู้ถือหุ้นใหญ่ซึ่งดูแลด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลอีก 1 คน ซึ่งบริษัทเห็นว่าโครงสร้างดังกล่าวจะช่วยทำให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนสามารถตัดสินใจได้อย่างถูกต้อง
แนวปฏิบัติข้อ 4.2.1 (1) การพิจารณาความความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนระยะสั้นที่เป็นเงินเดือน/โบนัส และค่าตอบแทนระยะยาว เช่น Employee Stock Ownership Plan	เหตุผล: บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนระยะสั้นที่เป็นเงินเดือน/โบนัส และสวัสดิการอื่นให้พนักงานอย่างเป็นธรรม แต่ยังไม่มีการออก Employee Stock Ownership Plan เนื่องจากยังไม่เหมาะสมที่จะดำเนินการในขณะนี้

6.3.3 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. <u>โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 (AGM Checklist) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย</u>
   ในปี 2566 บริษัทมีผลการประเมินอยู่ที่ร้อยละ 98 ซึ่งเท่ากับปี 2565

2. <u>โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2566 (Corporate Governance Report (CGR)) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย</u>
   ในปี 2566 สถาบันกรรมการบริษัทไทยมีการปรับเกณฑ์การให้คะแนนให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลที่ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ส่งผลให้คะแนนของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมลดลงจากร้อยละ 85 ในปี 2565 เป็นร้อยละ 81 ในปี 2566 และคะแนนของบริษัทลดลงจาก ร้อยละ 90 ในปี 2565 เป็นร้อยละ 78 ในปี 2566

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีโครงสร้างการจัดการที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย แผนงาน และกลยุทธ์ของบริษัท รวมถึงจัดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 คณะ เพื่อช่วยกลั่นกรองงานที่มีความสำคัญ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการด้านความยั่งยืน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการให้เหมาะสมกับขนาดและลักษณะของธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการผสมผสานทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลายซึ่งมีความสำคัญต่อการกำกับดูแลฝ่ายบริหารของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิผล องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีดังนี้

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีกรรมการรวมจำนวน 9 คน ประกอบด้วย:

- กรรมการอิสระ 3 คน คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 33 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ซึ่งทุกคนผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และมีนายประดิษฐ ศวัสตนานนท์ ซึ่งจบการศึกษาปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ เป็นผู้ทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 คน คิดเป็น ร้อยละ 78 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งสามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
- กรรมการหญิง 2 คน คิดเป็นร้อยละ 22 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ 3 คน คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 33 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน (KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 34.975 ของหุ้นที่ออกทั้งหมดของบริษัท)

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

รายละเอียด	หน่วย	ประจำปี 2566 ชาย	ประจำปี 2566 หญิง
กรรมการบริษัท	คน	7	2
	คน	9	
	% ของกรรมการรวม	77.78	22.22
		100	
กรรมการอิสระ	คน	3	0
	คน	3	
	% ของกรรมการรวม	33.33	0
		33.33	
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	คน	1	1
	คน	2	
	% ของกรรมการรวม	11.11	11.11
		22.22	
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	คน	6	1
	คน	7	
	% ของกรรมการรวม	66.67	11.11
		77.78	
อายุเฉลี่ยกรรมการบริษัท	ปี	65	53
	ปี	62	
ประธานกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ	ใช่/ไม่ใช่	ไม่ใช่	
ประธานกรรมการที่เป็นผู้บริหารสูงสุด	ใช่/ไม่ใช่	ไม่ใช่	
ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน	ใช่/ไม่ใช่	ไม่ใช่	
บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ	ใช่/ไม่ใช่	ใช่	

อำนาจอนุมัติของกรรมการและฝ่ายจัดการ

ผู้อนุมัติ	ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของบริษัท (ไม่เกิน.....)	รายจ่ายการลงทุนของบริษัท* (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 * รายจ่ายการลงทุน หมายถึง

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

คุณสมบัติกรรมการ

1. กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
2. กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการ
3. กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้แต่ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท และต้องเป็นไปตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนดไว้
4. กรรมการอิสระต้องไม่ทำหน้าที่เป็นผู้บริหาร เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม เป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อยในลักษณะที่จะให้มีข้อจำกัดในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระ และต้องมีคุณสมบัติตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดไว้ โดยบริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระของบริษัทเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติครบถ้วนตามนิยามที่กำหนด

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
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. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ* กับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

   *ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยง

กันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ 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 ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ความหลากหลายของกรรมการ

บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลายทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ การศึกษา เพศ และอายุ เพื่อให้คณะกรรมการมีคุณสมบัติที่สมดุลตามกลยุทธ์ของบริษัท นอกจากนั้น การจัดตั้งคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการ อัตราส่วนกรรมการจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารด้วย เพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการมีความเหมาะสม

กรรมการ	ธุรกิจหลักทรัพย์	การเงิน	การวางแผนกลยุทธ์	การบัญชีและการตรวจสอบ	เทคโนโลยีสารสนเทศ	บริหารธุรกิจ	กฎหมาย
1) นายจิน-หลง เจิ้ง	✓					✓	
2) นายพิชาญ กุลละวณิชย์	✓	✓	✓			✓	
3) ดร.ดอน ภาสะวณิช	✓		✓		✓	✓	
4) นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	✓			✓		✓	
5) ดร.จื้อ-หง หลิน	✓		✓		✓	✓	
6) นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	✓					✓	
7) นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	✓			✓			
8) นายจื้อ-เจียน เยน	✓					✓	✓
9) นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	✓		✓				✓
รวม	9	1	4	2	2	7	2

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาแล้วเห็นว่าทักษะหลักที่กรรมการบริษัทควรมีคือ ความรู้ความชำนาญเกี่ยวกับ 1) ด้านธุรกิจหลักทรัพย์ 2) ด้านการเงิน 3) ด้านการวางแผนกลยุทธ์ 4) ด้านบัญชีและการตรวจสอบ 5) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ 6) ด้านบริหารธุรกิจ และ 7) ด้านกฎหมาย

คณะกรรมการสรรหาได้ประเมินทักษะของคณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบันเปรียบเทียบกับทักษะหลักที่กรรมการบริษัทควรมี โดยทำการสร้างตารางทักษะ (Skill Matrix) ขึ้นเพื่อประเมินว่าคณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบันขาดทักษะใดหรือไม่ ซึ่งพบว่าคณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบันมีทักษะที่สำคัญครบตามที่บริษัทต้องการแล้ว

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการ

ปัจจุบันบริษัทมีคณะกรรมการจำนวน 9 คน ซึ่งเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อกรรมการ	อายุ (ปี)	ตำแหน่งในคณะกรรมการ	ตำแหน่งในคณะกรรมการย่อยชุดอื่น
1. นายจิน-หลง เจิ้ง	70	-ประธานกรรมการ -กรรมการมีอำนาจลงนาม *	-ไม่มี-
2. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	63	-รองประธานกรรมการ -กรรมการอิสระ	-ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ -ประธานคณะกรรมการสรรหา
3. ดร. ดอน ภาสะวณิช	72	-กรรมการอิสระ	-กรรมการตรวจสอบ
4. นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	75	-กรรมการอิสระ	-กรรมการตรวจสอบ -กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน -กรรมการสรรหา
5. ดร.จื้อ-หง หลิน (กรรมการอำนวยการ-ผู้บริหารสูงสุด)	54	-กรรมการมีอำนาจลงนาม *	-ประธานคณะกรรมการด้านความยั่งยืน -ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	71	-กรรมการ	-กรรมการสรรหา -กรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	53	-กรรมการ	-ไม่มี-
8. นายจื้อ-เจียน เยน	58	-กรรมการ	-ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
9. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ (รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ)	55	-กรรมการมีอำนาจลงนาม *	-คณะกรรมการด้านความยั่งยืน -กรรมการบริหารความเสี่ยง

<u>หมายเหตุ</u>

* กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท: กรรมการสองในสามคนต่อไปนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันโดยไม่ต้องประทับตราสำคัญของบริษัท 1. นายจิน-หลง เจิ้ง 2. ดร.จื้อ-หง หลิน และ 3. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ

การถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

ประธานกรรมการของบริษัทไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการอำนวยการ แต่ประธานกรรมการของบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ ดังนั้น บริษัทจึงมีมาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 ได้อนุมัติการแต่งตั้ง นายพิชาญ กุลละวณิชย์ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ ให้ดำรงตำแหน่ง "Lead Independent Director" เพื่อเข้ามาช่วยถ่วงดุลอำนาจและเพื่อให้มั่นใจว่าทุก ๆ การตัดสินใจเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกิจการและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

บทบาทหน้าที่ของ Lead Independent Director มีดังนี้

1. ร่วมพิจารณาในการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ
2. เป็นตัวแทนของกรรมการอิสระในการหารือกับประธานกรรมการ/กรรมการอำนวยการ ในกรณีสำคัญ ๆ ตามที่เห็นสมควร
3. เป็นคนกลางในการประสานการติดต่อระหว่างผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะหารือหรือซักถามข้อสงสัยต่าง ๆ จากคณะกรรมการ
4. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้
5. เป็นประธานคณะกรรมการสรรหา ทำหน้าที่ดูแลกระบวนการสรรหาประธานกรรมการท่านใหม่ เมื่อประธานกรรมการท่านปัจจุบันหมดวาระลง

7.2.3 บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการ ภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าวนั้น
2. กำหนดวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัท และทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์ของบริษัทและทบทวนการวัดผลการปฏิบัติงานรายไตรมาส
3. คณะกรรมการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละครั้ง
4. คณะกรรมการดูแลให้มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงจริยธรรมและมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. คณะกรรมการพิจารณาการมีส่วนได้เสียอย่างรอบคอบ บุคคลที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมีแนวทางที่ชัดเจนในการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้การทำธุรกรรมเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นทุกราย โดยคณะกรรมการดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
6. คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิผล พร้อมทั้ง กำหนดสมาชิก และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย
7. คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีความถูกต้องและเพียงพอ สอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบและฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานดำเนินการและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัท

8. คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมของบริษัท และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงดำเนินการและติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย
9. คณะกรรมการกำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และกำกับดูแลบริษัทให้มีระบบที่สนับสนุนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นที่มีประสิทธิผล ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญเพียงพอต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและปลูกฝังไว้ในวัฒนธรรมองค์กร โดยคณะกรรมการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง
10. คณะกรรมการกำหนดขั้นตอนที่ชัดเจนในการแจ้งเบาะแสและดูแลให้บริษัทมีมาตรการมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสไว้เป็นความลับ เหตุการณ์ที่รายงานจะถูกสอบสวนตามขั้นตอนที่บริษัทกำหนด
11. คณะกรรมการจัดให้มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการจะแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และดูแลให้การทำรายการต่างๆ ของบริษัทย่อยถูกต้องตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
12. คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทและกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท
13. ดูแลให้ฝ่ายจัดการของบริษัทจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ได้อย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. ส่งเสริมการทำหน้าที่ของคณะกรรมการให้บรรลุผล (Ensure Board Effectiveness)

1.1 การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1.1.1 ประธานกรรมการเป็นผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับดูแลองค์กรให้ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

1.1.2 ประธานกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการทำงานร่วมกับคณะกรรมการเพื่อให้แน่ใจว่าได้กำหนดบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน และคณะกรรมการรับทราบและเข้าใจบทบาทและความรับผิดชอบเหล่านั้น บทบาทและความรับผิดชอบเหล่านี้ระบุไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรของคณะกรรมการ

1.2 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

1.2.1 ประธานกรรมการสามารถให้คำแนะนำในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการให้มีความเหมาะสมทั้งในด้านอายุ เพศ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ ฯลฯ โดยประธานกรรมการจะทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัทเพื่อทบทวนองค์ประกอบอย่างสม่ำเสมอ และจะปรับปรุงแก้ไขเมื่อมีเหตุอันสมควร

1.3 คณะกรรมการชุดย่อย

1.3.1 ประธานกรรมการและคณะกรรมการร่วมกันพิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ตามความเหมาะสม คณะกรรมการชุดย่อยจะช่วยแบ่งเบาภาระหน้าที่ในการกำกับดูแลในด้านต่างๆ ของความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และคณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาว่ากรรมการคนใดควรเป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดนั้นๆ

1.3.2 ประธานกรรมการและคณะกรรมการร่วมกันติดตามและดูแลให้มีการโอนหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการหลักไปยังคณะกรรมการชุดย่อยที่เหมาะสม มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของกรรมการชุดย่อยเหล่านั้นอย่างมีประสิทธิภาพ

1.3.3 ประธานกรรมการไม่เป็นสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ เพื่อถ่วงดุลอำนาจที่เกี่ยวข้องและเสริมสร้างความเป็นอิสระของกลไกการตรวจสอบของกิจการ เพื่อให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ สามารถกลั่นกรองและตรวจสอบประเด็นต่าง ๆ ได้อย่างเต็มที่ก่อนที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

1.4 การปฐมนิเทศและการพัฒนากรรมการ

1.4.1 ประธานกรรมการและคณะกรรมการร่วมกันดูแลให้กรรมการใหม่ทุกคนได้รับข้อมูลที่จำเป็นทั้งหมด

1.4.2 ประธานกรรมการและคณะกรรมการร่วมกันดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการทุกคนพัฒนาทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

1.5 การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ (Board evaluation)

1.5.1 ประธานกรรมการและคณะกรรมการร่วมกันดูแลให้มั่นใจว่าคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมอย่างน้อยปีละครั้ง

2. หน้าที่ดำเนินการประชุม (Manage Board Meetings)

2.1 ก่อนการประชุม

2.1.1 ประธานมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการหยิบยกประเด็นต่าง ๆ เพื่อพิจารณาในโอกาสที่เหมาะสม และใช้เวลาอย่างเพียงพอในประเด็นเหล่านั้นจนกว่าจะได้ข้อสรุปที่ชัดเจน ประธานกรรมการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการโดยจัดสรรอย่างสมเหตุสมผลและกระจายอย่างสม่ำเสมอตลอดทั้งปี

2.1.2 ประธานกรรมการทำงานร่วมกับกรรมการอำนวยการ และเลขานุการบริษัทในการกำหนดเวลาการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าตลอดทั้งปี (Annual board calendar)

2.1.3 ประธานกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้ลำดับวาระการประชุมเป็นไปอย่างเหมาะสม

2.2 ระหว่างการประชุม

2.2.1 ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่เปิดการประชุมตามวันและเวลาที่กำหนด

2.2.2 ประธานกรรมการดูแลการประชุมกรรมการมีการพิจารณาตามระเบียบวาระการประชุมครบถ้วน

2.2.3 ประธานกรรมการสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านซักถามหรือแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

2.2.4 ประธานกรรมการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอสำหรับการอภิปรายของกรรมการและผู้บริหาร

2.2.5 ในกรณีที่ต้องมีการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการมีสิทธิออกเสียงชี้ขาด

2.3 หลังการประชุม

2.3.1 ประธานกรรมการมีหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของรายงานการประชุมร่วมกับเลขานุการบริษัทก่อนจัดส่งให้กรรมการท่านอื่นและผู้ที่เกี่ยวข้องพิจารณาต่อไป

3. จัดการความสัมพันธ์หลัก (Manage Key Relationships)

ประธานกรรมการถือเป็นศูนย์กลางความสัมพันธ์ของหลายฝ่าย เช่น กรรมการอำนวยการ เลขานุการบริษัท และกรรมการคนอื่นๆ โดยความรับผิดชอบในการจัดการความสัมพันธ์หลักมีดังนี้:

3.1 กรรมการอำนวยการ (Chief Operating Officer)

3.1.1 ประธานกรรมการเป็นตัวแทนของคณะกรรมการที่ทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิดกับกรรมการอำนวยการ เช่น ร่วมกำหนดวาระการประชุมของคณะกรรมการตามความเหมาะสม

3.1.2 ประธานกรรมการมีหน้าที่รักษาความสัมพันธ์ระหว่างตนกับกรรมการอำนวยการบนพื้นฐานของความไว้วางใจซึ่งกันและกัน ประธานกรรมการต้องมั่นใจว่าผลงานของกรรมการอำนวยการได้รับการยอมรับจากคณะกรรมการบริษัท

3.2 เลขานุการบริษัท

3.2.1 ประธานกรรมการและคณะกรรมการควรสร้างความสัมพันธ์อันดีกับเลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นผู้ให้คำแนะนำกรรมการในเรื่องต่างๆ

3.3 สมาชิกคณะกรรมการคนอื่นๆ

3.3.1 ประธานกรรมการให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างการทำงานเป็นทีมภายในคณะกรรมการ ทั้งนี้คณะกรรมการประกอบด้วยบุคคลที่มีความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย

3.3.2 ประธานกรรมการดูแลให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถประชุมกันได้โดยไม่ต้องมีกรรมการบริหาร กรรมการอำนวยการ หรือผู้บริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อให้มีโอกาสหารือเกี่ยวกับประเด็นที่อาจพิจารณาว่าเกี่ยวข้อง

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

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยขึ้นเพื่อช่วยพิจารณารายละเอียดในเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และคณะกรรมการยังได้กำหนดสมาชิกและหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน และมีนายประดิษฐ ศวัสตนานนท์ ซึ่งจบการศึกษาปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ เป็นผู้ทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2. ดร. ดอน ภาสะวณิช	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3. นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ (จบการศึกษาปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย)

<u>บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ และการเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคล ซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
7. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
   - 8.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
   - 8.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
   - 8.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

8.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

8.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

8.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

8.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร

8.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
   - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   - การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
   - การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

   หากคณะกรรมการของบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

10. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายระบุ และได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททราบ และเพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งดังกล่าว และวิธีการเพื่อให้ได้ซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์นั้น ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

11. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื้อ-เจียน เยน	ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
3. นางโหยว-ฟ่าน หยาง	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

1. เสนอแนะค่าตอบแทนกรรมการให้ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
2. ประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการอำนวยการ
3. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหา

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	ประธานคณะกรรมการสรรหา/กรรมการอิสระ
2. นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	กรรมการสรรหา/กรรมการอิสระ
3. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการสรรหา

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

1. การสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่รับผิดชอบในการสร้าง Skills Matrix ซึ่งจะเป็นประโยชน์ในการสรรหากรรมการใหม่และพัฒนากรรมการที่มีอยู่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการ คณะกรรมการควรดูแลให้โครงสร้างคณะกรรมการมีความหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท และดูแลให้คณะกรรมการโดยรวมมีคุณสมบัติครบถ้วน
2. คัดเลือกผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
3. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการด้านความยั่งยืน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร. จื้อ-หง หลิน	ประธานคณะกรรมการด้านความยั่งยืน
2. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	กรรมการด้านความยั่งยืน
3. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	กรรมการด้านความยั่งยืน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการด้านความยั่งยืน

หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

1. พิจารณาและเสนอแนะคณะกรรมการเกี่ยวกับกรอบการกำกับดูแลกิจการตามโครงสร้างการดำเนินงานของบริษัท เทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการสากล
2. สอบทานรายงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่เปิดเผยในรายงานประจำปี
3. ให้คำแนะนำและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการและผู้บริหารในการเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
4. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับความยั่งยืน

1. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับนโยบายด้านความยั่งยืน
2. ทบทวนนโยบายด้านความยั่งยืน และประเมินการดำเนินการตามนโยบายดังกล่าว และทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
3. พิจารณารายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และรายงานต่อคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี
4. ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการและผู้บริหารในเรื่องเกี่ยวกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อ	ตำแหน่งในบริษัท
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	กรรมการ/กรรมการอำนวยการ (ประธาน)
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	กรรมการ/รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
4. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
5. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
6. นางจริยา โปษยะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์
7. นายอภิชาต ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
8. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
9. นางสาวพัชพร สรรคบุรานุรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจวาณิชธนกิจ 1
10. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
11. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
12. นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร	รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน
13. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
14. นางอาจรีย์ ตุรงค์สมบูรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน
15. นายมาร์ค แอนโทนี่ ฮอดจ์	ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการอำนวยการ
16. นายฉี-จื้อ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี
17. นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. อนุมัตินโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัท พร้อมทั้งทำการทบทวน ปรับปรุง แก้ไขนโยบายให้สอดคล้องกับภาวะความเสี่ยงใหม่ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ
2. พิจารณาและอนุมัติประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
3. พิจารณาและอนุมัติการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ของฝ่ายงานต่างๆ (Product Program)
4. พิจารณาอนุมัติและทบทวนเพดานความเสี่ยง (Risk budget) ให้กับฝ่ายงานที่ดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. ดูแลติดตามการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับนโยบายที่บริษัทกำหนด เช่น ความเสี่ยงด้านเครดิตลูกค้า ความเสี่ยงด้านการตลาด ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
6. พิจารณาอนุมัตินโยบายและแนวทางการประเมินวงเงิน (Credit Evaluation Policy and Procedure)
7. พิจารณาและอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าตามที่ระบุในนโยบายและแนวทางการประเมินวงเงิน
8. พิจารณาและอนุมัตินโยบายและหลักเกณฑ์การให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบ Credit Balance
9. พิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM) และแผนรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP)
10. เรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ ในฐานะที่บริษัทเป็นผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทได้ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นั้น ไม่แตกต่างจากบทบาทหน้าที่ที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

นอกจากนั้น เพื่อเป็นการป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลภายใน (Chinese wall) บริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการย่อยภายใต้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นอีก 5 คณะ คือ

ก) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต

รายชื่อ	ตำแหน่งในบริษัท
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	กรรมการ/กรรมการอำนวยการ (ประธาน)
2. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	กรรมการ/รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
3. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
4. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
5. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
6. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
7. นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต

1. พิจารณาอนุมัติวงเงินการซื้อขายหลักทรัพย์
2. พิจารณากำหนด Stock concentration limit สำหรับหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ซื้อขายในระบบบัญชีเครดิตบาลานซ์ และจัดให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
3. พิจารณาประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและจัดการธุรกรรมเครดิตบาลานซ์ และธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
4. พิจารณาและอนุมัติการ Refinance ลูกค้าบัญชีเครดิตบาลานซ์
5. พิจารณากำหนดหุ้น Turnover List ของบริษัท

ข) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์

รายชื่อ	ตำแหน่งในบริษัท
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	กรรมการ/กรรมการอำนวยการ (ประธาน)
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	กรรมการ/รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
4. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5. นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์

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

ค) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจวาณิชธนกิจ

รายชื่อ	ตำแหน่งในบริษัท
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	กรรมการ/กรรมการอำนวยการ (ประธาน)
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	กรรมการ/รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
4. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5. นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจวาณิชธนกิจ

1. พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์
2. พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมด้านวาณิชธนกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ง) คณะกรรมการบริหารจัดการระบบความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ

รายชื่อ	ตำแหน่งในบริษัท
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	กรรมการ/กรรมการอำนวยการ (ประธาน)
2. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	กรรมการ/รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
3. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
4. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
5. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน
6. นายฉี-จื้อ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี
7. นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
8. นางสาวพัชนี สินวัฒนาเจริญ	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารจัดการระบบความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ

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

จ) คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านการจัดจำหน่ายตราสารหนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในบริษัท
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	กรรมการ/กรรมการอำนวยการ (ประธาน)
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	กรรมการ/รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
4. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5. นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านการจัดจำหน่ายตราสารหนี้

1. เพื่อพิจารณาเข้าร่วมเป็นผู้ร่วมจัดการการจัดจำหน่ายในผลิตภัณฑ์หุ้นกู้ภาคเอกชน
2. เพื่อพิจารณาเข้าร่วมเป็นผู้ร่วม/ผู้จัดการการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หุ้นกู้ภาคเอกชนประเภทจัดสรรให้กับบุคคลในวงจำกัด ประเภทไม่เกิน 10 ราย
3. เพื่อพิจารณาเข้าร่วมเป็นผู้ร่วม/ผู้จัดการการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หุ้นกู้ภาคเอกชนที่อยู่ภายใต้แบบโครงการตราสารหนี้ที่จะเสนอขายในรอบ 2 ปี (Medium Term Note Program หรือ MTN Program)

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนโดยกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการในการดำเนินกิจการและบริหารงานประจำวันของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน เป้าหมาย ข้อบังคับ และระเบียบบริษัท รวมถึงตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วยงบประมาณที่ได้รับอนุมัติอย่างเคร่งครัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 22 คน ซึ่งผู้บริหารลำดับที่ 1-9 เป็นผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. และผู้บริหารลำดับที่ 10-22 เป็นผู้บริหารตามโครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท (Organisation Chart) ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ (ผู้บริหารสูงสุด)
2. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
3. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
4. นางจริยา โปษยะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์
5. นายอภิชาต ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
6. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
7. นางสาวพัชพร สรรคบุรานุรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 1
8. นางรัชดา เกลียวปฏินนท์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 2
9. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
10. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
11. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
12. นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร	รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน
13. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
14. นางอาจรีย์ ตุรงค์สมบูรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน
15. นางสาวอินทร์ชญาน์ ชาติเชิดศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
16. นายสุเมฆ จันทราสุริยารัตน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย
17. นายปฏิพัทธิ์ ปัตตะพงศ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัยและบริหารการลงทุนเพื่อความมั่งคั่ง
18. นางสุชาดา วงศ์รัก	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายธุรการ
19. นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ
20. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน
21. นายฉี-จื้อ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี
22. นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

KGI
โครงสร้างองค์กร
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
คณะกรรมการบริษัท
คณะกรรมการตรวจสอบ
คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
คณะกรรมการสรรหา
คณะกรรมการด้านความยั่งยืน
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
ฝ่ายตรวจสอบ
นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์
ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน
นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล
ดร.จื้อ-หง หลิน
กรรมการอำนวยการ
ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์
สำนักเลขานุการบริษัท
นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์
สำนักกรรมการอำนวยการ
สายธุรกิจหลักทรัพย์
ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์
นายสุเทพ รุ่งสยาม
ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน
นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร
สายธุรกิจตราสารหนี้
ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
นายอภิชาต ตั้งเกียรติศิลป์
สายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์
สายธุรกิจค้าหลักทรัพย์
ฝ่ายค้าหลักทรัพย์
นางจริยา โปษยจินดา
สายธุรกิจวาณิชธนกิจ
ฝ่ายธุรกิจวาณิชธนกิจ 1
นางสาวพัชพร สรรคบุราบุรักษ์
ฝ่ายธุรกิจวาณิชธนกิจ 2
นางรัชดา เกลียวปฏินนท์
สายงานสนับสนุน
ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
นางนันทรัตน์ สุรักขกะ
ฝ่ายธุรการ
นางสุชาดา วงศ์รัก
ฝ่ายการเงินและบัญชี
นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
นางสาวอินทร์ชญานิ์ ชาติเชิดศักดิ์
ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี
นายวี-จื้อ หวง
ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
นางสาวศรัญญา หลากสุขถม
ฝ่ายวิจัย
นายสุเมข จันทราสุริยารัตน์
ฝ่ายบริหารการเงิน
นางอาจรีย์ ตุรงค์สมบูรณ์
ฝ่ายวิจัยและบริหารการลงทุนเพื่อความมั่งคั่ง
นายปฏิพัทธิ์ ปัตตะพงศ์

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหาร ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัท การเติบโตของกำไร และภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความเห็นว่า โครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหาร มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และสามารถจูงใจให้ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสามารถเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร

ในข้อนี้ คำว่า "ผู้บริหาร" หมายถึงผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต. โดยไม่รวมถึงผู้บริหารฝ่ายการเงินและบัญชี (ตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายการเงินและบัญชีของบริษัทไม่ได้อยู่ในระดับผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต.) ดังนี้

ชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่งผู้บริหาร
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ (ผู้บริหารสูงสุด)
2. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
3. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
4. นางจริยา โปษยะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์
5. นายอภิชาต ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
6. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
7. นางสาวพัชพร สรรคบุรานุรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 1
8. นางรัชดา เกลียวปฏินนท์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 2

ในปี 2566 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงิน ค่าตอบแทนอื่น และสวัสดิการทั่วไปให้กับผู้บริหาร 8 คน ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทนผู้บริหาร	รายละเอียดค่าตอบแทน	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	เงินเดือนและโบนัส	124.69
ข) ค่าตอบแทนอื่น • กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	บริษัทจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นรายเดือน ในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนพนักงาน	2.13
• ESOP/EJIP	โครงการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อพนักงาน (ESOP) หรือ โครงการร่วมลงทุนระหว่างบริษัทและพนักงาน (EJIP)	-ไม่มี-
ค) สวัสดิการทั่วไป • สวัสดิการเกี่ยวกับสุขภาพ	ค่าตรวจสุขภาพประจำปี ค่าเบี้ยประกันชีวิต ค่าเบี้ยประกันสุขภาพ และค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก	0.35
• สวัสดิการอื่นๆ	ค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ ค่าโทรศัพท์มือถือ	5.22
รวม		132.39

หมายเหตุ ผู้บริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทย่อย และบริษัทไม่มีค่าตอบแทนค้างจ่ายผู้บริหาร

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทตระหนักดีว่าพนักงาน คือ ทรัพยากรที่มีค่าและเป็นกำลังสำคัญที่จะผลักดันให้บริษัทบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย บริษัทจึงให้ความสำคัญในการดูแลให้พนักงานมีขวัญและกำลังใจที่ดีในการทำงาน โดยได้รับผลตอบแทนตามผลงาน ทักษะ ความสามารถ และให้ได้รับสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ อย่างเหมาะสม เป็นธรรม และอยู่ในระดับที่ทัดเทียมกับบริษัทหลักทรัพย์อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 512 คน โดยในปี 2566 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมด คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 827.70 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินโบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินเกษียณอายุที่จ่ายระหว่างปี และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) มีพนักงานทั้งหมด 141 คน บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมดในลักษณะเดียวกันกับของบริษัท คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 267.72 ล้านบาท และบริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (บริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท) มีพนักงานทั้งหมด 40 คน บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมดในลักษณะเดียวกันกับของบริษัท คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 53.79 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

จำนวนพนักงานและค่าตอบแทนพนักงาน

จำนวนพนักงาน ปี 2566	บริษัท	บริษัทย่อยในประเทศ		
		บลจ. วรรณ	เคจีไอ อินชัวรันส์/2	บล. ไพน์/2
พนักงานบริหาร (คน)/1	22	20	-	2
พนักงานหน่วยธุรกิจทั้งหมด (คน)	313	54	-	31
พนักงานฝ่ายบริหารความเสี่ยง (คน)	6	4	-	-
พนักงานฝ่ายตรวจสอบ (คน)	5	3	-	-
พนักงานฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน (คน)	7	2	-	1
พนักงานสายงานสนับสนุนอื่น ๆ (คน)	159	58	-	6
รวม (คน)	512	141	-	40
จำนวนพนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	432	141	-	40
ค่าตอบแทนพนักงานทั้งหมด (ล้านบาท)	827.70	267.72	-	53.79

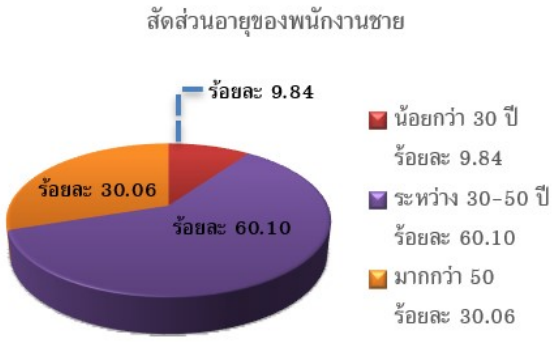
หมายเหตุ

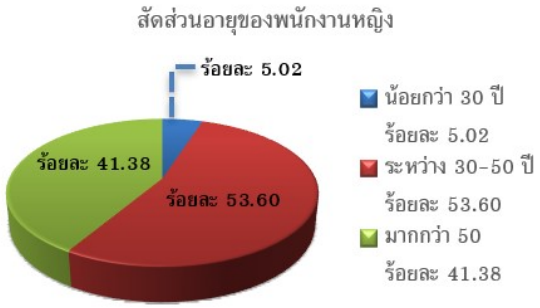
/1 พนักงานบริหารตามโครงสร้างองค์กรของบริษัท

/2 เคจีไอ อินชัวรันส์ และ บล. ไพน์ ใช้บริการของบริษัทแม่

บริษัทย่อยในประเทศ

- บลจ.วรรณ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)
- เคจีไอ อินชัวรันส์: บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)
- บล. ไพน์: บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (บริษัทถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 99)





กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยในประเทศ) และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ทั้งนี้ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นลาออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยมีสัดส่วนการเข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดังนี้

บริษัท และ บริษัทย่อย ในประเทศ	มี/ไม่มี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (คน)	สัดส่วนพนักงานเข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ/พนักงานทั้งหมด (%)	อัตราส่วนที่บริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นรายเดือน	ผู้บริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
บริษัท	มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	478	93.36%	5%	บลจ. วรรณ
บลจ. วรรณ	มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	137	97.16%	5%-6%	บลจ. อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด
เคจีไอ อินชัวรันส์	-ไม่มีพนักงาน-				
บล. ไพน์	มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	40	100%	5%-6%	บลจ. อีสท์สปริง (ประเทศทไย) จำกัด

บริษัทย่อยในประเทศ

- บลจ.วรรณ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)
- เคจีไอ อินชัวรันส์: บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)
- บล. ไพน์: บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (บริษัทถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 99)

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 เลขานุการบริษัท ผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชีและผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุห์บัญชี) ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

เลขานุการบริษัท

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

ผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชีและผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุห์บัญชี)

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

ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ

บริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ให้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559 ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ (ดูเอกสารแนบ 3)

ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) เพื่อดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่มีการฝ่าฝืนกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้ง นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล ตำแหน่งผู้อำนวยการอาวุโส เป็นผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน (ดูเอกสารแนบ 3)

7.6.2 รายชื่อนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลการติดต่อ

บริษัทให้ความสำคัญในด้านความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน โดยจัดให้มีส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน โดยมีช่องทาง ดังนี้

นักลงทุนสัมพันธ์	นักลงทุนบุคคลธรรมดา: นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์ โทรศัพท์ 0 2658 8880-1 Email: nonglukn@kgi.co.th นักลงทุนสถาบัน: Mr. Mark Hodge โทรศัพท์ 0 2658 8885 Email: markh@kgi.co.th

7.6.3 ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีการจ่ายค่าตอบแทนทั้งที่เป็นค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee) และค่าบริการอื่นที่นอกเกนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Fee) ให้ผู้สอบบัญชีและบริษัทในเครือของผู้สอบบัญชี ดังนี้

ก. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee) ให้กับสำนักงานสอบบัญชี ดังนี้

ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)	
		บาท	ดอลลาร์ ฮ่องกง
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด	2,730,000	-
<u>บริษัทย่อยทางตรง</u> ▪ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด	บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด	735,000	-
▪ บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัท ควอซาร์ แอดไวเซอรี่ จำกัด	40,000	-
▪ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	Ernst & Young Hong Kong	-	36,100
<u>บริษัทย่อยทางอ้อม</u> ▪ บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด	บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด	555,000	-
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)		4,060,000	36,100

<u>หมายเหตุ</u> * ค่าสอบบัญชีดังกล่าวยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่าเดินทาง ค่าโทรสาร และค่าถ่ายเอกสาร เป็นต้น โดยค่าใช้จ่ายอื่นๆ นี้ จะคิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง

ข. ค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-audit fee)

• ในปี 2566 บริษัทจ่ายค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Fee) ให้กับ บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ ที่ปรึกษา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในเครือของผู้สอบบัญชีของบริษัท ดังนี้

ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น	ผู้ให้บริการ	ค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-audit fee)	
			บาท	ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	การให้บริการด้านการบริหารจัดการช่องโหว่ทางเทคนิค (Penetration Test Services)	บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ ที่ปรึกษา จำกัด	450,000	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	การให้บริการสืบค้นหลักฐานทางดิจิทัล (Digital Forensic Services)	บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ ที่ปรึกษา จำกัด	800,000	-
รวมค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-audit fee)			1,250,000	-

<u>หมายเหตุ</u> ค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่นดังกล่าวไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

• ในปี 2566 KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทั้งหมด ได้จ่ายค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Fee) ให้กับ Ernst & Young Tax Services Limited ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องจ้างผู้สอบบัญชีให้บริการในการให้คำแนะนำด้านภาษี โดยมีค่าใช้จ่ายดังนี้

ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น	ผู้ให้บริการ	ค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-audit fee)	
			ดอลลาร์ ฮ่องกง	ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทั้งหมด)	การให้บริการด้านภาษี	Ernst & Young Tax Services Limited	9,200	-
รวมค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-audit fee)			9,200	-

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา การพัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

8.1.1.1 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

บริษัทเชื่อว่าการมีคณะกรรมการที่หลากหลายจะช่วยให้บริษัทเข้าใจโอกาสทางธุรกิจและความเสี่ยงต่าง ๆ ได้ดียิ่งขึ้น ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทดำเนินกลยุทธ์ทางธุรกิจได้อย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายในการเติบโตอย่างต่อเนื่องในระยะยาวต่อไป ตลาดการเงินทั่วโลกมีการแข่งขันและเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว สิ่งที่สำคัญยิ่งกว่าคือการมีคณะกรรมการที่มีทักษะที่หลากหลายซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร และสามารถจัดการกับความท้าทายทางธุรกิจและความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ ได้ทันท่วงที

บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลายทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ การศึกษา เพศ และอายุ เพื่อให้คณะกรรมการมีคุณสมบัติที่สมดุลตามกลยุทธ์ของบริษัท นอกจากนั้น การจัดตั้งคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการ อัตราส่วนกรรมการจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการมีความเหมาะสม

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทกำหนดให้การสรรหาบุคคลที่จะเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหา (Nomination Committee) ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 คน จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 3 คน ซึ่งคณะกรรมการสรรหามีหน้าที่รับผิดชอบในการสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ เหมาะสมตรงกับความต้องการของบริษัท ตามหลักของบรรษัทภิบาลที่ดี และขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการ จากนั้นคณะกรรมการจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้เลือกตั้งกรรมการต่อไป

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่รับผิดชอบในการสร้าง Skills Matrix ซึ่งจะเป็นประโยชน์ในการสรรหากรรมการใหม่และพัฒนากรรมการที่มีอยู่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการ โดยมีขั้นตอนดังต่อไปนี้

1. พิจารณากลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กร

คณะกรรมการสรรหาพิจารณาว่าความรู้ ทักษะ ความเชี่ยวชาญอะไรของกรรมการที่จำเป็นต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรในปัจจุบัน

2. ประเมินทักษะของกรรมการชุดปัจจุบันและเปรียบเทียบกับทักษะสำคัญที่บริษัทต้องการ

คณะกรรมการสรรหาจะประเมินทักษะที่คณะกรรมการบริษัทมีอยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับทักษะหลักที่กรรมการบริษัทควรมีเพื่อให้บรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของบริษัท โดยทำการสร้างตารางทักษะ (Skill Matrix) ขึ้นเพื่อประเมินว่าคณะกรรมการบริษัทขาดทักษะใดในปัจจุบันหรือไม่ หากคณะกรรมการชุดปัจจุบันขาดทักษะที่สำคัญบางอย่างหรือจำนวนกรรมการไม่เพียงพอ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาพัฒนาทักษะของกรรมการที่มีอยู่ (Director Development) หรือการสรรหากรรมการใหม่ที่มีความรู้ ทักษะ หรือความเชี่ยวชาญที่จำเป็น

3. ทบทวน Skill Matrix ทุกปี

คณะกรรมการสรรหาจะทบทวน Skills Matrix อย่างน้อยทุกปี รวมทั้งพิจารณาผลการประเมินของคณะกรรมการ เพื่อประโยชน์สูงสุดในการสรรหากรรมการใหม่และพัฒนากรรมการปัจจุบัน

สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยวิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และบริษัทให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 กรรมการที่ต้องออกตามวาระมีรายชื่อต่อไปนี้

1) ดร. ดอน ภาสะวณิช	กรรมการอิสระ
2) นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	กรรมการ
3) นายจื้อ-เจียน เยน	กรรมการ

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติตามกฎหมายบริษัทมหาชน และพรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯเข้าเป็นกรรมการของบริษัทได้ โดยผู้ถือหุ้นสามารถส่งเรื่องมาที่คณะกรรมการสรรหาของบริษัท และคณะกรรมการสรรหาจะนำเสนอรายชื่อต่อที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

อย่างไรก็ตาม ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาจึงได้พิจารณาความเหมาะสมของกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระและเสนอชื่อให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตามเดิม ตามกระบวนการและหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการข้างต้น

ความเห็นคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 3 คนแล้ว เห็นว่าเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ทุ่มเท และปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์ มีผลงานที่ดีในปีที่ผ่านมาและให้ข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์กับบริษัท คณะกรรมการสรรหาจึงเสนอแนะให้เสนอชื่อกรรมการทั้ง 3 คน กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

ความเห็นคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทซึ่งไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสีย มีความเห็นว่ากรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อในครั้งนี้ได้ผ่านการพิจารณาตามกระบวนการที่บริษัทกำหนด และมีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท จึงเห็นควรเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติการเลือกตั้งกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 3 คน คือ 1) ดร. ดอน ภาสะวณิช 2) นางสาวไผ่-ลิน ฮวง และ 3) นายจื้อ-เจียน เยน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอีกวาระหนึ่ง ตามที่คณะกรรมการสรรหาเสนอ

นอกจากนั้น ดร. ดอน ภาสะวณิช (ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทมาแล้ว 21 ปี และบวกระยะเวลาที่จะดำรงตำแหน่งจนครบวาระนี้อีก 3 ปี รวมเป็น 24 ปี) สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทมีความจำเป็นที่ต้องแต่งตั้งกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งมานานเกินกว่า 9 ปี ติดต่อกัน เนื่องจากกรรมการอิสระที่เสนอดังกล่าวเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถทำประโยชน์ให้กับบริษัท ดังนั้น จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะแต่งตั้ง ดร. ดอน ภาสะวณิช กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระอีก 3 ปี

คณะกรรมการบริษัทเห็นควรเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติการเลือกตั้งกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 3 คน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง ตามที่คณะกรรมการสรรหาเสนอ

ดังนั้น ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการที่ต้องออกตามวาระ 3 คน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุด โดยเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมพร้อมเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง ทั้งนี้ ผู้ที่จะตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุด จะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทไม่มีการแต่งตั้งผู้บริหารสูงสุดคนใหม่

8.1.1.2 การพัฒนากรรมการ

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่และการพัฒนาความรู้ของกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2566 บริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการคนใหม่ และมีกรรมการ 2 คน เข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน ดังนี้

รายชื่อ	หลักสูตร	วันที่
นายพิชาญ กุลละวณิชย์	Hot Issue for Directors: Climate Governance Training, fromThai Institute of Directors Association (“IOD”)	วันที่ 24 ตุลาคม 2566
นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	Cyber Armor: Capital Market Board Awareness 2023	วันที่ 21 สิงหาคม 2566
	Hot Issue for Directors: Climate Governance Training, fromThai Institute of Directors Association (“IOD”)	วันที่ 24 ตุลาคม 2566

8.1.1.3 การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญจัดทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ทราบว่าในระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมามีการปฏิบัติงานครบถ้วน เหมาะสมตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือไม่ และนำผลประเมินการปฏิบัติงานมาปรับปรุงแก้ไขในปีต่อไป ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ

กระบวนการในการประเมินผลงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

1. บริษัทใช้แบบประเมินที่บริษัทปรับปรุงจากตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. เลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินตนเองให้กรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยภายในกลางเดือนพฤศจิกายนของทุกปี และกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทำการประเมินและส่งคืนเลขานุการบริษัทภายในสิ้นเดือนพฤศจิกายนของทุกปี
3. เลขานุการบริษัทสรุปผลการประเมินและรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบในเดือนธันวาคมของทุกปี และเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1

หัวข้อในการประเมิน	คณะกรรมการทั้งคณะ	คณะกรรมการรายบุคคล	คณะกรรมการย่อยทั้งคณะและรายบุคคล
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	/	/	/
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	/	/	/
3. การประชุมคณะกรรมการ	/	/	/
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ	/	X	X
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	/	X	X
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	/	X	X

ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะและรายบุคคล ในปี 2564-2566 อยู่ในเกณฑ์ดี โดยมีคะแนนในแต่ละปี ดังนี้

ผลการประเมิน	2566	2565	2564
ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งคณะ	3.95	3.96	3.96
ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการรายบุคคล	3.91	3.99	3.99

ผลการประมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 5 คณะ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการด้านความยั่งยืน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พบว่าผลการประเมินในปี 2564-2566 อยู่ในเกณฑ์ที่ดี โดยมีคะแนนในแต่ละปีดังนี้

ผลการประเมินแบบทั้งคณะ	2566	2565	2564
คณะกรรมการตรวจสอบ	4.00	4.00	4.00
คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	3.89	3.89	3.89
คณะกรรมการสรรหา	3.67	3.69	3.83
คณะกรรมการด้านความยั่งยืน	3.38	3.78	3.63
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3.26	3.28	3.05

ผลการประเมินแบบรายบุคคล	2566	2565	2564
คณะกรรมการตรวจสอบ	4.00	4.00	4.00
คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	4.00	4.00	4.00
คณะกรรมการสรรหา	4.00	3.97	4.00
คณะกรรมการด้านความยั่งยืน	3.68	4.00	3.97
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3.37	3.36	3.27

8.1.1.4 การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอำนวยการ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการอำนวยการปีละ 1 ครั้ง โดยบริษัทใช้แบบประเมินที่บริษัทปรับปรุงจากตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด ดังนี้

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

ผลการประมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการอำนวยการ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการอำนวยการ ในปี 2564-2566 อยู่ในเกณฑ์ดี โดยมีผลคะแนนในแต่ละปี ดังนี้

ผลการประมิน	2566	2565	2564
ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอำนวยการ	4	4	4

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมกรรมการและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

8.1.2.1 การเข้าร่วมประชุมกรรมการ

บริษัทกำหนดวันประชุมกรรมการเป็นการล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ โดยจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการจะพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี อย่างไรก็ตาม วันเวลาการประชุม อาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทได้จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 6 ครั้ง และกรรมการทุกคนเข้าร่วมการประชุมมากว่าร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งหมด

แนวปฏิบัติในการประชุมกรรมการ

ก) การพิจารณากำหนดวาระการประชุม

ประธานกรรมการ กรรมการอำนวยการ และ Lead Independent Director ร่วมกันพิจารณาเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมอย่างครบถ้วน

ข) เอกสารการประชุม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเตรียมเอกสารประกอบการประชุม และข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจในแต่ละวาระ และจัดส่งให้กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าและมีเวลาเพียงพอในการศึกษาข้อมูล

ค) การดำเนินการประชุม

ประธานกรรมการเป็นผู้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอในการพิจารณาในแต่ละวาระของการดำเนินการประชุม ซึ่งขณะดำเนินการประชุมจะส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ และให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

ง) องค์ประชุมในการประชุมคณะกรรมการ

องค์ประชุมในการประชุมคณะกรรมการ จะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด

จ) การเชิญฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีการเชิญฝ่ายจัดการระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้รายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องเรื่องที่พิจารณาโดยตรง

ช) การเข้าถึงสารสนเทศ

คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการอำนวยการ เลขานุการบริษัท ผู้บริหารอื่น ๆ และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีความเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

ซ) การประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารได้มีโอกาสประชุมระหว่างกันเอง อย่างน้อยปีละครั้งเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ อย่างอิสระโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัท และแจ้งให้ที่ประชุมกรรมการทราบถึงผลการประชุม โดยในปี 2566 บริษัทได้จัดประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง ในวันที่ 10 พฤษภาคม 2566

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมในปี 2566													
		คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน		คณะกรรมการสรรหา		คณะกรรมการด้านความยั่งยืน		คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566	
		6 ครั้ง		6 ครั้ง		3 ครั้ง		3 ครั้ง		2 ครั้ง		4 ครั้ง		1 ครั้ง	
		Physical	Online	Physical	Online	Physical	Online	Physical	Online	Physical	Online	Physical	Online	Physical	Online
นายจิน-หลง เจิ้ง	-ประธานกรรมการ -กรรมการมีอำนาจลงนาม *	6/6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1/1	-
นายพิชาญ กุลละวณิชย์	-รองประธานกรรมการ -กรรมการอิสระ -ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ -ประธานคณะกรรมการสรรหา	4/6	2/6	4/6	2/6	-	-	3/3	-	-	-	-	-	1/1	-
ดร. ดอน ภาสะวณิช	-กรรมการอิสระ -กรรมการตรวจสอบ	3/6	3/6	4/6	2/6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1/1
นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	-กรรมการอิสระ -กรรมการตรวจสอบ -กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน -กรรมการสรรหา	6/6	-	5/6	1/6	3/3	-	3/3	-	-	-	-	-	1/1	-
ดร.จื้อ-หง หลิน	-กรรมการมีอำนาจลงนาม * -ประธานคณะกรรมการด้านความยั่งยืน -ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6	-	-	-	-	-	-	-	2/2	-	4/4	-	1/1	-
นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	-กรรมการ -กรรมการสรรหา -กรรมการบริหารความเสี่ยง	5/6	1/6	-	-	-	-	2/3	1/3	-	-	1/4	3/4	1/1	-
นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	-กรรมการ	1/6	5/6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1/1
นายจื้อ-เจียน เยน	-กรรมการ -ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	3/6	3/6	-	-	1/3	2/3	-	-	-	-	-	-	-	1/1
นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	-กรรมการมีอำนาจลงนาม * -คณะกรรมการด้านความยั่งยืน -กรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6	-	-	-	-	-	-	-	2/2	-	4/4	-	1/1	-

<u>หมายเหตุ</u> * กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท: กรรมการสองในสามคนต่อไปนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันโดยไม่ต้องประทับตราสำคัญของบริษัท คือ 1. นายจิน-หลง เจิ้ง 2. ดร.จื้อ-หง หลิน และ 3. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ

8.1.2.2 การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

หลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอค่าตอบแทนกรรมการ

ในการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาและเสนอแนะค่าตอบแทนของกรรมการตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

1. ค่าตอบแทนของกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท
2. ค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และต้องสอดคล้องกับประสบการณ์ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ
3. กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมอย่างเหมาะสมด้วย
4. ค่าตอบแทนกรรมการต้องอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

รายละเอียดของค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือน

คณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย	ค่าตอบแทนปี 2566	
	เบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน)
1. คณะกรรมการ		
-ประธานกรรมการ	10,000	80,000
-กรรมการ	10,000	✕
2. คณะกรรมการชุดอื่นๆ		
2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ		
-ประธานกรรมการตรวจสอบ	✕	30,000
-กรรมการตรวจสอบ	✕	20,000
2.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	✕	70,000
2.3 คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงแต่ละคณะ	✕	40,000
2.4 คณะกรรมการชุดอื่นๆ	✕	✕

หมายเหตุ: กรรมการที่เป็นผู้บริหารและพนักงานไม่ได้รับค่าตอบแทนจากการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการย่อยชุดต่าง ๆ

ในปี 2566 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและค่าตอบแทนอื่นให้กับกรรมการ ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2566	จำนวนเงิน (บาท)
ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	
• ค่าเบี้ยประชุม	630,000
• ค่าตอบแทนรายเดือน (คณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย)	4,080,000
• บำเหน็จรายปี	19,750,000
รวมค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	24,460,000
ข) สวัสดิการทั่วไป (ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าที่พักในการมาประชุม ค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ ค่าโทรศัพท์มือถือ)	2,579,654
ค) ค่าตอบแทนอื่น (เช่น ESOP)	-ไม่มี-
รวม	27,039,654

ค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับจากบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2566

• ค่าตอบแทนที่กรรมการได้รับจากบริษัทในปี 2566

หน่วย : บาท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับจากบริษัท									รวม
		คณะกรรมการ			คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		สวัสดิการทั่วไป **	ค่าตอบแทนอื่น (เช่น ESOP)	
		เบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนรายเดือน	โบนัส	ค่าตอบแทนรายเดือน	โบนัส	ค่าตอบแทนรายเดือน	โบนัส			
1 นายจิน-หลง เจิ้ง	ประธานกรรมการ	70,000	960,000	4,000,000	-	-	-	-	-	-ไม่มี-	5,030,000
2 นายพิชาญ กุลละวณิชย์	รองประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	70,000	-	3,500,000	360,000	200,000	-	-	813,179	-ไม่มี-	4,943,179
3 ดร. ดอน ภาสะวณิช	กรรมการอิสระ	70,000	-	2,000,000	240,000	150,000	-	-	603,944	-ไม่มี-	3,063,944
4 นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	กรรมการอิสระ	70,000	-	2,000,000	240,000	150,000	-	-	-	-ไม่มี-	2,460,000
5 ดร. จื้อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ	70,000	-	-	-	-	-	-	-	-ไม่มี-	70,000
6 นางสุขาดา โสตถิภาพกุล *	กรรมการ	-	-	1,750,000	-	-	-	-	-	-ไม่มี-	1,750,000
7 นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ	70,000	-	2,000,000	-	-	2,280,000	-	1,162,531	-ไม่มี-	5,512,531
8 นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	กรรมการ	70,000	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-ไม่มี-	2,070,000
9 นายจื้อ-เจียน เยน	กรรมการ	70,000	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-ไม่มี-	2,070,000
10 นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	กรรมการ	70,000	-	-	-	-	-	-	-	-ไม่มี-	70,000
รวม		630,000	960,000	19,250,000	840,000	500,000	2,280,000	-	2,579,654	-ไม่มี-	27,039,654

หมายเหตุ

* นางสุขาดา โสตถิภาพกุล ลาออกจากกรมมการบริษัท ในวันที่ 18 พฤศจิกายน 2565 และบริษัทได้จ่ายโบนัสให้กรรมการในปี 2566

** สวัสดิการทั่วไป ได้แก่ ค่าเดินทาง ค่าที่พัก ค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ ค่าโทรศัพท์มือถือ

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัทย่อยแต่ละรายในปี 2566 (ต่อ)

• ค่าตอบแทนที่กรรมการได้รับจากบริษัทย่อยในปี 2566

หน่วย : บาท หน่วย : ดอลลาร์สหรัฐ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับจากบริษัทย่อยในประเทศ*			รวม	ค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับจากบริษัทย่อยในต่างประเทศ**		รวม
		บลจ.วรรณ	เคจีไอ อินชัวรันส์	บล. ไพน์		HOLDCO	KTHL	
1 นายจิน-หลง เจิ้ง	ประธานกรรมการ	1,440,000	-	-	1,440,000	-	-	-
2 นายพิชาญ กุลละวณิชย์	รองประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-	-
3 ดร. ดอน ภาสะวณิช	กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-	-
4 นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-	-
5 ดร. จื้อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ	-	-	-	-	40,000	40,000	80,000
6 นางสุชาดา โสตถิภาพกุล	กรรมการ	-	-	-	-	-	-	-
7 นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ	-	-	-	-	-	-	-
8 นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	กรรมการ	-	-	-	-	-	-	-
9 นายจื้อ-เจียน เยน	กรรมการ	-	-	-	-	-	-	-
10 นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	กรรมการ	-	-	-	-	-	-	-
รวม		1,440,000	-	-	1,440,000	40,000	40,000	80,000

หมายเหตุ

* บริษัทย่อยในประเทศ

บลจ.วรรณ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)

เคจีไอ อินชัวรันส์: บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

บล. ไพน์: บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (บริษัทถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 99)

** บริษัทย่อยในต่างประเทศ

HOLDCO: KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

KTHL: KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

(1) กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2562 อนุมัติกลไกในการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ได้อนุมัติการเปลี่ยนแปลงกลไกในการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

1. บริษัทอาจแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทเพื่อทำหน้าที่กรรมการในบริษัทย่อยในจำนวนที่ใกล้เคียงกันตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยการพิจารณาแต่งตั้งจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
2. ตัวแทนที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยมีหน้าที่ดังต่อไปนี้
   - 2.1 ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนการลงมติในเรื่องที่สำคัญของบริษัทย่อย
   - 2.2 ทำหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อยนั้น
   - 2.3 มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญของบริษัทย่อย
   - 2.4 ดูแลบริษัทย่อยให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน เช่น งบการเงิน ผลการดำเนินงาน รายการเกี่ยวโยงกัน และการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
   - 2.5 กำกับดูแลบริษัทย่อยให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม
3. การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

(2) ข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

-ไม่มี-

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ในปี 2566 บริษัทติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็น ดังนี้

8.1.4.1 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายว่าคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท กรณีที่บุคคลใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในรายการที่พิจารณา บุคคลดังกล่าวจะต้องแจ้งให้สำนักเลขานุการบริษัทที่ดูแลในเรื่องดังกล่าวทราบและไม่ร่วมพิจารณาการทำธุรกรรมดังกล่าว (ดูนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในข้อ 6.1.2.4)

ในปี 2566 ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานได้ตรวจสอบกรณีที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พบว่าไม่มีรายการใดที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท

8.1.4.2 การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารไม่ให้มีการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนอย่างเคร่งครัด โดยกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามี

ภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่ทราบข้อมูลภายในของบริษัท ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณะ (ดูนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ข้อ 6.1.2.3)

ในปี 2566 ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานได้ตรวจสอบการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) พบว่าไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดห้ามการซื้อขาย

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายนามกรรมการและผู้บริหาร	จำนวนหุ้น (หุ้น)				เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	% การถือหุ้น
	ณ 31 ธ.ค. 2566		ณ 31 ธ.ค. 2565			
	ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม		
1. นายจิน-หลง เจิ้ง	-	-	-	-	-	-
2. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	-	-	-	-	-	-
3. ดร. ดอน ภาสะวณิช	-	-	-	-	-	-
4. นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	-	-	-	-	-	-
5. ดร.จื้อ-หง หลิน	-	-	-	-	-	-
6. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	-	-	-	-	-	-
7. นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	-	-	-	-	-	-
8. นายจื้อ-เจียน เยน	-	-	-	-	-	-
9. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	-	-	-	-	-	-
10. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	-	-	-	-	-	-
11. นายสุเทพ รุ่งสยาม	-	-	-	-	-	-
12. นางจริยา โปษยะจินดา	-	-	-	-	-	-
13. นายอภิชาต ตั้งเกียรติศิลป์	-	-	-	-	-	-
14. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	-	-	-	-	-	-
15. นางสาวพัชพร สรรคบุรานุรักษ์	-	-	-	-	-	-
16. นางรัชดา เกลียวปฏินนท์	-	-	-	-	-	-
17. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	-	-	-	-	-	-
18. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	-	-	-	-	-	-
19. นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร	-	-	-	-	-	-
20. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	55	-	55	-	-	0.000003%
21. นางอาจรีย์ ตุรงค์สมบูรณ์	-	52,100	-	52,100	-	0.003%
22. นางสาวอินทร์ชญาน์ ชาติเชิดศักดิ์	-	-	-	-	-	-
23. นายสุเมฆ จันทราสุริยารัตน์	-	-	-	-	-	-
24. นายปฏิพัทธิ์ ปัตตะพงศ์	-	-	-	-	-	-
25. นางสุชาดา วงศ์รัก	-	-	-	-	-	-
26. นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์	-	-	-	-	-	-
27. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	-	-	-	-	-	-
28. นายฉี-จื้อ หวง	-	-	-	-	-	-
29. นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์	-	-	-	-	-	-
รวม	55	52,100	55	52,100	-	0.003003%

8.1.4.3 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ซึ่งผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายทุกปี พร้อมทั้ง บริษัทได้ร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์ในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) และได้รับการรับรองเป็นสมาชิก CAC ตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2558 เป็นต้นมา (ดูนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในข้อ 6.1.2.5) ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทมีการดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ดังนี้

ก) การประเมินความเสี่ยง

บริษัทได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงของการทำธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทที่อาจมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการติดสินบนและการคอร์รัปชัน โดยทำการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยภาพรวมของบริษัทเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยง หรือลดความเสี่ยงลงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้

ข) การกำหนดแนวปฏิบัติ

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

ค) การสื่อสารและอบรมพนักงาน

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

ง) การติดตามผล

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

จ) การสอบทานความครบถ้วน

บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการทั้งหมด ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและรับทราบรายงานการตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันประจำปีจากฝ่ายตรวจสอบแล้ว ซึ่งผลการตรวจสอบในเรื่องดังกล่าวสรุปว่ากระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัทมีความเพียงพอ และการอนุมัติในการทำรายงานต่างๆ เป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทกำหนด และไม่พบหลักฐานที่อาจพิจารณาได้ว่ามีการปฏิบัติงานในลักษณะที่เป็นการคอร์รัปชัน

8.1.4.4 การแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน (Whistleblowing/Complaints)

บริษัทมีการกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส ซึ่งมีรายละเอียดเกี่ยวกับช่องทางการแจ้งเบาะแส แนวปฏิบัติของผู้แจ้งเบาะแส กระบวนการจัดการและการดำเนินการตามเบาะแสที่รับแจ้ง และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและผู้ที่เกี่ยวข้อง (ดูช่องทางและขั้นตอนในการแจ้งเบาะแส 6.1.2.7)

<u>การแจ้งเบาะแส ในปี 2566</u>

ในปี 2566 บริษัทได้รับการแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียนรวม 3 เรื่อง โดยทั้ง 3 เรื่อง บริษัทได้มีการปรับปรุงและแก้ไขเรียบร้อยแล้ว

การแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียน	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
จำนวนการแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียน	3	1	2

เรื่องที่	ประเด็นการแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน ในปี 2566	ช่องทางในการแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน	การดำเนินการ/แนวทางแก้ไขของบริษัท
1	ลูกค้ามีการร้องเรียนเกี่ยวกับปัญหาการใช้งานระบบการส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าทางออนไลน์	โทรศัพท์มายังบริษัท หมายเลข 02-6588747	ในระหว่างที่ระบบการซื้อขายออนไลน์ของบริษัทมีปัญหาและบริษัทไม่สามารถให้บริการได้ บริษัทได้ดำเนินการดังต่อไปนี้: 1. จัดให้มีพนักงานรับออเดอร์ลูกค้าทางโทรศัพท์ 2. บริษัทเสนอทางเลือกแก่ลูกค้าในการสั่งซื้อผ่านแพลตฟอร์มอื่น ๆ 3. บริษัทดำเนินการแก้ไขปัญหาโดยเร็วที่สุดเพื่อให้สามารถกลับมาให้บริการเต็มรูปแบบได้อย่างรวดเร็ว 4. ในกรณีที่ลูกค้าสั่งซื้อผ่านพนักงานในช่วงเวลาดังกล่าว บริษัทจะให้ส่วนลดค่าธรรมเนียมการซื้อขายเพื่อให้ค่าธรรมเนียมเหมือนกับการสั่งซื้อออนไลน์
2	ลูกค้ามีการร้องเรียนเรื่องไม่ให้ลูกค้าซื้อหลักทรัพย์เพิ่มเติม	ทำเป็นหนังสือส่งไปที่อีเมลของพนักงานฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน	บริษัทได้ชี้แจงให้ลูกค้าทราบผ่านทางอีเมลว่าบริษัทมีความจำเป็นต้องปฏิบัติตามมาตรการที่สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ปปง.) กำหนดไว้
3	ลูกค้ามีการร้องเรียนการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานโดยไม่แจ้งรายละเอียดในการให้บริการอย่างครบถ้วน	โทรศัพท์มายังบริษัท หมายเลข 02-6588747	1. บริษัทให้พนักงานที่ถูกร้องเรียน ชี้แจงถึงเหตุผลและที่มาของการเกิดข้อร้องเรียน 2. บริษัทได้กำชับเจ้าพนักงานให้ข้อมูลแก่ลูกค้าอย่างละเอียดและชัดเจน 3. บริษัทได้ชี้แจงให้ลูกค้าทราบผ่านทางอีเมลว่าเกิดจากความเข้าใจผิดของพนักงาน และขออภัยลูกค้าในเหตุการณ์ดังกล่าว

8.2 รายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการย่อยในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน คือ นายพิชาญ กุลละวณิชย์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร.ดอน ภาสะวณิช และนายประดิษฐ ศวัสตนานท์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		Physical	Online	Total
1. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ	4/6	2/6	6/6
2. ดร. ดอน ภาสะวณิช	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ	4/6	2/6	6/6
3. นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์*	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ	5/6	1/6	6/6

<u>หมายเหตุ</u> *นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์ จบการศึกษาปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ ซึ่งจะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการทบทวนและผ่านการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี ซึ่งสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. <u>การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง</u>

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2566 และได้สอบทานการปฏิบัติงานตามแผนงานของฝ่ายตรวจสอบครอบคลุมความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท เช่น การปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง ในวันที่ 6 ธันวาคม 2566 เพื่อสอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของทรัพยากรด้านการตรวจสอบ ตลอดจนปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้ง สนับสนุนให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้กับงานตรวจสอบมากยิ่งขึ้น เช่น การนำข้อมูลมาวิเคราะห์ (Data Analytics) ในกิจกรรมที่เข้าตรวจสอบ เป็นต้น ผลจากการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน พบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ยังเห็นว่าการสร้างวัฒนธรรมด้านความเสี่ยง (risk culture) เป็นสิ่งจำเป็นในการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจให้สามารถเผชิญกับความท้าทายและการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายนอกได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. <u>การสอบทานรายงานทางการเงิน</u>

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกับผู้บริหารฝ่ายการเงินและบัญชี ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาถึงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจต่าง ๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน และประเด็นทางด้านบัญชีที่เป็นสาระสำคัญ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง ในวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 เพื่อหารือกับผู้สอบบัญชีอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ ตลอดจนปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี ซึ่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีข้อมูลถูกต้องและเพียงพอ โดยปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินตลอดจนข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2566 บริษัทได้ว่าจ้างบริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด (สำนักงานสอบบัญชี) ทำหน้าที่สอบบัญชีเพื่อตรวจสอบงบการเงินของบริษัท พร้อมทั้งยังได้ว่าจ้างกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีให้บริการด้านการทดสอบความปลอดภัยระบบคอมพิวเตอร์ และการสืบค้นหลักฐานทางดิจิทัลเพิ่มเติม คิดเป็นสัดส่วนค่าธรรมเนียมงานบริการด้านอื่นร้อยละ 31.41 ของค่าจ้างทั้งหมดที่จ่ายให้กับสำนักงานสอบบัญชีและบริษัทในเครือ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการทำหน้าที่ของผู้สอบบัญชีที่จะต้องมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบงบการเงินของกิจการจึงได้สอบทานการดำเนินงานภายในของบริษัทพบว่า การให้บริการดังกล่าวเป็นลักษณะงานบริการครั้งเดียว และไม่มีผลกระทบต่อความเป็นอิสระในงานสอบทานและตรวจสอบงบการเงินโดยรวมของบริษัท

3. <u>การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์</u>

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานรายไตรมาส และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2566 ซึ่งผลจากการประเมินพบว่า บริษัทมีการควบคุมดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

4. <u>การสอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน</u>

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ประจำปี 2566 โดยพิจารณาเงื่อนไขของรายการ ผลกระทบ และประโยชน์ที่บริษัทได้รับ ซึ่งรายการที่เป็นธุรกิจปกติของบริษัทหรือรายการที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ได้ปฏิบัติตามหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท สำหรับรายการอื่น ๆ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท พร้อมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้แล้ว

8.2.2 รายงานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท ประกอบด้วยสมาชิก 3 คน คือ 1) นายจื้อ-เจียน เยน 2) นายประดิษฐ ศวัสต-นานนท์ และ 3) นางโหยว-ฟ่าน หยาง โดยในปี 2566 คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุมจำนวน 3 ครั้ง ซึ่งกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีการเข้าประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		Physical	Online	Total
1. นายจื้อ-เจียน เยน	ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	1/3	2/3	3/3
2. นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ	3/3	-	3/3
3. นางโหยว-ฟ่าน หยาง	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	-	3/3	3/3

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2566 คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2566 ซึ่งประกอบด้วยบำเหน็จกรรมการและบำเหน็จกรรมการตรวจสอบ และค่าเบี้ยประชุมกรรมการ โดยค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท พร้อมทั้งพิจารณาถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และค่าตอบแทนกรรมการต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนไว้กับบริษัทได้
2. พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการอำนวยการประจำปี 2566 ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการอำนวยการอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท พร้อมทั้ง บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและกรรมการอำนวยการ
3. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ประจำปี 2566
4. พิจารณารับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนทั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2566 โดยผลการประเมินพบว่าคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างดี – ดีเยี่ยม ทั้งแบบคณะและรายบุคคล

8.2.3 รายงานคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาของบริษัทประกอบด้วยสมาชิก 3 คน คือ 1) นายพิชาญ กุลละวณิชย์ 2) นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์ และ 3) นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล โดยในปี 2566 คณะกรรมการสรรหามีการประชุมจำนวน 3 ครั้ง ซึ่งกรรมการสรรหามีการเข้าประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		Physical	Online	Total
1. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	ประธานกรรมการสรรหา/กรรมการอิสระ	3/3	-	3/3
2. นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	กรรมการสรรหา/กรรมการอิสระ	3/3	-	3/3
3. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการสรรหา	2/3	1/3	3/3

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระแล้ว เห็นว่าเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต สามารถทุ่มเทอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ มีผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาดี มีการให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาจึงเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเลือกตั้งกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง
2. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา ประจำปี 2566
3. พิจารณารับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาทั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2566 โดยผลการประเมินพบว่าคณะกรรมการสรรหามีผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างดี-ดีเยี่ยมทั้งแบบทั้งคณะและรายบุคคล

8.2.4 รายงานคณะกรรมการด้านความยั่งยืน

คณะกรรมการด้านความยั่งยืนประกอบด้วยสมาชิก 3 คน คือ 1) ดร.จื้อ-หง หลิน 2) นางนันทรัตน์ สุรักขกะ และ 3) นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์ โดยในปี 2566 คณะกรรมการด้านความยั่งยืนมีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง ซึ่งกรรมการด้านความยั่งยืนมีการเข้าประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		Physical	Online	Total
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	ประธานกรรมการด้านความยั่งยืน	2/2	-	2/2
2. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	กรรมการด้านความยั่งยืน	2/2	-	2/2
3. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	กรรมการด้านความยั่งยืน	2/2	-	2/2

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการด้านความยั่งยืน

ในปี 2566 คณะกรรมการด้านความยั่งยืนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการด้านความยั่งยืนได้มีพิจารณาผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors: IOD) พิจารณาผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
2. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายด้านความยั่งยืนของบริษัท
3. พิจารณาตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD) ประจำปี 2566
4. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการด้านความยั่งยืน ประจำปี 2566
5. พิจารณารับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการด้านความยั่งยืนทั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2566 โดยผลการประเมินพบว่าคณะกรรมการด้านความยั่งยืนมีผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างดี – ดีเยี่ยม ทั้งแบบคณะและรายบุคคล
6. รับทราบรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทสำหรับปี 2566

8.2.5 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารจากทั้งสายงานธุรกิจและสายงานสนับสนุน รวม 17 คน โดยในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในบริษัท	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		Physical	Online	รวม
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	กรรมการ/กรรมการอำนวยการ (ประธาน)	4/4	-	4/4
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ	1/4	3/4	4/4
3. นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	กรรมการ/รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ	4/4	-	4/4
4. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล	1/4	3/4	4/4
5. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์	4/4	-	4/4
6. นางจริยา โปษยะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์	-	3/4	3/4
7. นายอภิชาต ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้	2/4	2/4	4/4
8. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์	1/4	2/4	3/4
9. นางสาวพัชพร สรรคบุรานุรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจวาณิชธนกิจ 1	-	3/4	3/4
10. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี	4/4	-	4/4
11. นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์	-	2/4	2/4
12. นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร	รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน	-	3/4	3/4
13. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท	1/4	3/4	4/4
14. นางอาจรีย์ ตุรงค์สมบูรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน	-	2/4	2/4
15. นายมาร์ค แอนโทนี่ ฮอดจ์	ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการอำนวยการ	4/4	-	4/4
16. นายฉี-จื้อ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี	-	3/4	3/4
17. นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง	3/4	1/4	4/4

<u>ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง</u>

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้สอดคล้องตามหลักการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงองค์กรมีความชัดเจน ตอบสนองวิสัยทัศน์ พันธกิจ และการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางกลยุทธ์ของบริษัท
2. ดูแลและติดตามผลการปฏิบัติตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงและนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ในปี 2566 บริษัทได้มีการกำหนดและพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นครอบคลุมการดำเนินงานของบริษัทแล้วรวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอเหมาะสมและอย่างต่อเนื่อง
3. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2566 โดยเพิ่มการรายงานการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมในกฎบัตร คือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณาและรับทราบรายงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัททุกไตรมาส และจะพิจารณาความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง
4. พิจารณารับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2566 โดยผลการประเมินพบว่าคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างดีทั้งแบบคณะและรายบุคคล

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 ความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นตรงกันว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารอาจนำไปใช้ในทางมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวโยงกันอย่างเพียงพอแล้ว

9.1.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในการแต่งตั้งผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบที่เหมาะสม

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งนางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิผลเพราะมีคุณวุฒิทางการศึกษาและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบของธุรกิจหลักทรัพย์และธนาคารมาเป็นระยะเวลามากกว่า 10 ปี เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ได้แก่ ระบบการควบคุมภายใน COSO, การบริหารความเสี่ยงองค์กร COSO ERM 2017, หลักสูตรตรวจประเมินระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศตามมาตรฐาน ISO/IEC 27001, หลักสูตรประเมินความเสี่ยงทางทุจริต (Fraud Risk Assessment), หลักสูตรกระบวนการทำงานด้านการบัญชีนิติวิทยา (Cyber Forensics) และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานฝ่ายตรวจสอบของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานฝ่ายตรวจสอบปรากฏในเอกสารแนบ 3

9.1.3 ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

บริษัทได้จัดตั้งฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน (Legal and Compliance Department) ขึ้น เพื่อดูแลให้แน่ใจว่าบริษัทจะไม่ละเมิดกฎหรือข้อบังคับใดๆ โดยบริษัทได้แต่งตั้งนายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล ผู้อำนวยการอาวุโส ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน (คุณสมบัติของหัวหน้าฝ่ายกฎหมายและการปฏิบัติตามกฎระเบียบตามเอกสารแนบ 3)

9.2 รายการที่เกี่ยวโยงกัน

9.2.1 รายการระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเปรียบเทียบ 3 ปี

<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u>

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีรายการธุรกิจกับกลุ่มบริษัทสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99
บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI (Thailand) Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 99
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 และ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท

<u>รายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

รายการของบริษัท

(1) รายการธุรกิจปกติของบริษัท

นิติบุคคล/ บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์/ ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564		
		รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	
		รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	
1. KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท - รายได้ค่าธรรมเนียมในการดูแลรักษาทรัพย์สิน - ค่าธรรมเนียมค้างรับ	588 -	- 47	685 -	- 51	730 -	- 66	<u>รายได้ค่าธรรมเนียมในการดูแลรักษาทรัพย์สิน</u> ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป แต่ขนาดรายการเป็นขนาดเล็ก ซึ่งฝ่ายจัดการอนุมัติได้
2. KGI Securities Co.Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท โดยถือหุ้นผ่าน KGI Asia (Holding) Pte.Ltd. - รายได้ค่านายหน้า - เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 -	- -	51 -	- (3,599)	1,685 -	- -	<u>รายได้ค่านายหน้าธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</u> อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(1) รายการธุรกิจปกติของบริษัท (ต่อ)

นิติบุคคล/ บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์/ ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564		
		รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	
		รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	
3. KGI Asia Limited	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท - รายได้ค่านายหน้า	11	-	242	-	37	-	รายได้ค่านายหน้าธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
	- รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่น	16	-	21	-	59	-	รายได้ค่าแนะนำลูกค้า ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป แต่ขนาดรายการเป็นขนาดเล็ก ซึ่งฝ่ายจัดการอนุมัติได้
	- ค่าธรรมเนียมค้างรับ	-	52	-	35	-	15	
	- ค่านายหน้าจ่าย	(1)	-	-	-	-	-	ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
	- ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ (เงินฝากในบัญชีเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์)	-	88	-	-	-	-	

(1) รายการธุรกิจปกติของบริษัท (ต่อ)

นิติบุคคล/ บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์/ ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564		
		รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	
		รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	
4. KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท							รายได้ค่านายหน้าธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
	- รายได้ค่านายหน้า	8,331	-	15,804	-	19,491	-	
	- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	246	-	10,495	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	(25,115)	-	-	-	(453)	
	- รายได้ค่า Co-location	24,581	-	25,877	-	25,822	-	รายได้ค่า Co-Location ตามราคาที่บริษัททดรองจ่ายตามสัญญา (โดยจ่ายค่าบริการต่างๆ ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น ค่าบริการใช้งาน Throttle, Market Access Co-Location, Market Data Feed)
	- ค่าธรรมเนียมค้างรับ	-	4,095	-	3,760	-	3,760	

(1) รายการธุรกิจปกติของบริษัท (ต่อ)

นิติบุคคล/ บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์/ ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564		
		รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	
		รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	
4. KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd. (ต่อ)	- รายได้ค่าธรรมเนียมในการดูแลรักษาทรัพย์สิน	133	-	58	-	-	-	รายได้ค่าธรรมเนียมในการดูแลรักษาทรัพย์สิน ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป แต่ขนาดรายการเป็นขนาดเล็ก ซึ่งฝ่ายจัดการอนุมัติได้
	- ค่าธรรมเนียมค้างรับ	-	5	-	3	-	-	
5. KGI Futures Co., Ltd.	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท - รายได้ค่านายหน้า	3,480	-	3,825	-	1,885	-	รายได้ค่านายหน้าธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
	- ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	(94)	-	(64)	-	(50)	-	ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยสำหรับเงินสดคงเหลือบัญชี TFEX ตามประกาศของบริษัทที่คิดกับลูกค้าทั่วไป

(1) รายการธุรกิจปกติของบริษัท (ต่อ)

นิติบุคคล/ บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์/ ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564		
		รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	
		รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	
6. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท	เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท							
	- รายได้ค่านายหน้า	605	-	704	-	313	-	รายได้ค่านายหน้าธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
	-ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	999	-	932	-	-	
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	(2,885)	-	-	
	- กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน-ตราสารหนี้	3	-	11	-	2	-	กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน-ตราสารหนี้ ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
	- กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน-อนุพันธ์	(46)	-	275	-	-	-	กำไร(ขาดทุน)และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน-อนุพันธ์ ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
	- ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	(1)	-	(49)	-	-	-	
	- สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	31	-	-	
	- ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	-	-	(3,401)	-	-	
รวมรายการธุรกิจปกติของบริษัท		37,611	(19,671)	47,504	5,422	50,024	3,388	

(2) รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

นิติบุคคล/ บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์/ ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564		
		รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	
		รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	
1. KGI Futures Co., Ltd.	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท - รายจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพ - Algo Trading System Technical Support Service	-	-	-	-	(1,972)	-	รายจ่ายค่าบริการเพื่อพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติ พร้อมให้ความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แล้ว
	- เจ้าหนี้อื่น (Algo Trading System Technical Support Service)	-	-	-	-	-	(576)	

(2) รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ (ต่อ)

นิติบุคคล/ บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์/ ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564		
		รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	
		รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	
2. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท	เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท - รายจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	-	-	(3,150)	-	(3,780)	-	ค่าใช้จ่ายร่วมบริหาร ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติ พร้อมให้ความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แล้ว
	- ค่านายหน้าจ่าย	(4)	-	(5)	-	(1)	-	ค่านายหน้าจ่ายจากการเป็นตัวแทนขายสัญญาประกันภัย ตามนโยบายบริษัท
รวมรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ		(4)	-	(3,155)	-	(5,753)	(576)	

(3) รายการเกี่ยวกับสินค้าและบริการ

นิติบุคคล/ บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์/ ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564		
		รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	
		รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	
1. KGI Securities Co.Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท โดยถือหุ้นผ่าน KGI Asia (Holding) Pte.Ltd. - ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	-	-	-	-	(10,138)	-	รายจ่ายค่าที่ปรึกษาทางการเงิน ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติ พร้อมให้ความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แล้ว
รวมรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ		-	-	-	-	(10,138)	-	

รายการของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ

นิติบุคคล/ บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์/ ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564		
		รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	
		รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	
1. KGI Asia Limited	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท - เงินทดรองบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย (เงินรับจากกองทุน(SGAM) ที่อยู่ระหว่างการชำระบัญชี)	-	784	-	785	-	757	
2. KGI Hong Kong Limited	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท - รายจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	(655)	-	(663)	-	(605)	-	ค่าใช้จ่ายการจัดการ ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด ได้แก่ค่าจัดทำบัญชีและภาษี จัดการด้านการเงิน และอื่นๆ

รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ (ต่อ)

นิติบุคคล/ บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์/ ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564		
		รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	รายการสำหรับปี	ยอดคงค้าง	
		รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	สินทรัพย์ (หนี้สิน)	
2. KGI Hong Kong Limited (ต่อ)	- เจ้าหนี้อื่นและเงินทดรองจ่ายจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย (เงินทดรองจ่ายได้แก่ ค่าตรวจสอบบัญชี ค่าบำเหน็จกรรมการ และอื่นๆ)	-	(165)	-	(163)	-	(570)	
รวมรายการของบริษัทย่อยในต่างประเทศ		(655)	619	(663)	622	(605)	187	

9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

9.2.2.1 ในกรณีบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าทำธุรกรรมที่เกี่ยวโยงกัน บริษัทจะดำเนินการด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

9.2.2.2 นอกเหนือจากธุรกรรมที่ได้รับการยกเว้นตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง บริษัทกำหนดขั้นตอนการเข้าทำธุรกรรมที่เกี่ยวโยงกันตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และหลักเกณฑ์ว่าด้วยการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน (Connected Transactions) แยกตามระดับการอนุมัติ ดังนี้

(ก) ระดับที่ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้เอง

ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่เกี่ยวโยงกันได้ หากเป็นรายการธุรกิจปกติ และ/หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้แล้ว

(ข) ระดับที่ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทจะนำเสนอรายการให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและอนุมัติ หากคณะกรรมการตรวจสอบอนุมัติและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท บริษัทจึงจะเสนอรายการต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป (กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาและออกเสียง)

ทั้งนี้ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทข้างต้นจะได้รับการเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องทันทีเมื่อเสร็จสิ้นการจากประชุมคณะกรรมการ และรายการที่ผ่านการอนุมัติจะถูกเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทต่อไป

(ค) ระดับที่ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจะนำเสนอรายการตามขั้นตอนที่กำหนดตามข้อ 9.2.2.2 (ข) และนำเสนอรายการที่ผ่านการอนุมัติให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยรายการดังกล่าวจะต้องผ่านการอนุมัติด้วยคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน (ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาและออกเสียง)

ทั้งนี้ บริษัทจะแต่งตั้งที่ปรึกษาการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นต่อการทำรายการดังกล่าว เช่น ความสมเหตุสมผล ประโยชน์ของรายการต่อบริษัท ความเป็นธรรมของราคา เงื่อนไข และความเสี่ยงของรายการ เป็นต้น

9.2.3 แนวโน้มการทำรายการที่เกี่ยวโยงในอนาคต

บริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันของบริษัทส่วนใหญ่ที่เป็นรายการธุรกิจปกติ/ รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปยังคงมีต่อเนื่องในอนาคต และเป็นรายการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันอื่นๆ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะดำเนินการตามที่ระบุไว้ในนโยบายการทำรายการระหว่างกันข้างต้น

3

รายงานทางการเงิน
Financial Report

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินและรายงานทางการเงินของบริษัทที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2566 ทั้งนี้ งบการเงินและรายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและรอบคอบที่ดีในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

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

งบการเงินของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งในการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความร่วมมือในการจัดหาข้อมูลและเอกสารที่จำเป็นต่างๆ ให้กับผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อให้ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้แสดงในรายงานประจำปีของบริษัทแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีความเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

นายจิน-หลง เจิ้ง	ดร. จื้อ-หง หลิน
ประธานกรรมการ	กรรมการอำนวยการ

บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ
สอบบัญชี จำกัด
อาคาร เอไอเอ สาทร ทาวเวอร์ ชั้น 23-27
11/1 ถนนสาทรใต้
แขวงยานนาวา เขตสาทร
กรุงเทพฯ 10120

โทร +66 (0) 2034 0000
แฟกซ์ +66 (0) 2034 0100

Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos
Audit Co., Ltd.
AIA Sathorn Tower, 23rd - 27th Floor
11/1 South Sathorn Road
Yannawa, Sathorn
Bangkok 10120, Thailand

Tel: +66 (0) 2034 0000
Fax: +66 (0) 2034 0100
www.deloitte.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") และงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

MAKING AN IMPACT THAT MATTERS since 1845

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more.

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้รับการพิจารณาว่าเป็นเรื่องที่มีนัยสำคัญเนื่องจากต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และสมมติฐานโดยผู้บริหาร รวมถึงการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นประมาณการตามรูปแบบการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคต โดยคำนวนจากค่าความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักของผลขาดทุนด้านเครดิตและความเสี่ยงของจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับ รวมถึงเหตุการณ์ที่ส่งผลต่อค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า หรือ ตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินขึ้นอยู่กับการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินนับตั้งแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าว	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าเพื่อประเมินความเหมาะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาถือปฏิบัติมีดังต่อไปนี้ • ทำความเข้าใจและทดสอบการออกแบบและความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่สำคัญ รวมถึงกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งรวมถึงการจัดชั้นหนี้ ความถูกต้องและความครบถ้วนของข้อมูลการติดตามข้อมูลด้านเครดิต สถานการณ์ทางเศรษฐกิจที่หลากหลาย และการสำรองสำหรับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า • ให้ผู้เชี่ยวชาญภายในของผู้สอบบัญชีมีส่วนร่วมในการพิจารณาโมเดล ซึ่งรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของการออกแบบโมเดล สมมติฐาน สูตรการคำนวณที่ใช้ ทดสอบการคำนวณ และการปรับปรุงโมเดลในภายหลัง และการปฏิบัติตามข้อกำหนดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน • ประเมินข้อมูลและข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องที่กำหนดโดยผู้บริหารในแต่ละขั้นตอนของการคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาว่ามีการใช้ข้อมูลและสมมติฐานที่สมเหตุสมผล โดยใช้ผลขาดทุนในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลที่สังเกตได้ในปัจจุบัน รวมถึงพิจารณาว่าสมมติฐานเหล่านั้นมีความเกี่ยวข้องกัน และคำนึงถึงสภาวะการณ์ทางเศรษฐกิจในอนาคตโดยใช้ข้อมูลสนับสนุนที่มีความสมเหตุสมผล

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
นโยบายการบัญชีสำหรับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและรายละเอียดค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 3.1 ข้อ 4.3 และ ข้อ 8.2	• พิจารณาข้อกำหนดที่ใช้ในการจัดชั้นลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สำหรับชั้นที่ 1 ชั้นที่ 2 และชั้นที่ 3 ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 และทดสอบสุ่มตัวอย่างการจัดชั้นหนี้ในชั้นที่ 1 ชั้นที่ 2 และชั้นที่ 3 เพื่อตรวจสอบว่าลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้ถูกจัดชั้นอย่างเหมาะสม • ประเมินระดับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในภาพรวม เพื่อประเมินว่าค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลโดยคำนึงถึงลักษณะของความเสี่ยงของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งข้าพเจ้าได้รับข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีฉบับเตรียมเผยแพร่ก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ข้าพเจ้าได้อ่านข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีฉบับเตรียมเผยแพร่ โดยไม่พบว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ข้าพเจ้าต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญ เมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

วิลาสินี กฤษณามระ

กรุงเทพมหานคร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7098

วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 **บริษัท ดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด**

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	906,044,056	537,358,302	129,657,897	69,129,094
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	6	7,347,183,770	1,000,000,000	7,347,183,770	1,000,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	7	968,106,808	2,222,842,051	968,106,808	2,222,842,051
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8	6,999,163,128	6,236,611,889	6,999,163,128	6,236,611,889
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน		136,658,136	121,431,181	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	9	153,795,749	60,295,749	153,795,749	60,295,749
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	10	4,675,098,579	5,468,488,772	4,441,306,658	5,009,653,956
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน	10				
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง		8,896,529	8,944,379	-	-
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง		978,329,214	1,262,176,904	978,329,214	1,262,176,904
เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	11	-	104,874,563	-	104,874,563
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	3,163,086,322	3,093,885,857
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	13	207,258,192	82,118,214	198,516,439	72,240,810
สินทรัพย์สิทธิการใช้	14	721,925,849	170,577,160	676,856,287	104,780,071
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	52,308,158	59,311,831	29,710,339	36,081,520
ค่าความนิยม		26,713,599	26,713,599	-	-
ทรัพย์สินรอการขาย	16	6,416,155	6,416,155	6,416,155	6,416,155
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	67,404,297	91,498,006	55,041,121	81,545,979
สินทรัพย์อื่น	18	438,379,313	372,832,679	414,058,369	345,593,125
รวมสินทรัพย์		23,693,681,532	17,832,491,434	25,561,228,256	19,706,127,723

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
หนี้สินและส่วนของเจ้าของ					
หนี้สิน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	19	149,701,740	957,262,014	149,701,740	957,262,014
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	20	8,767,183,770	2,265,000,000	8,767,183,770	2,265,000,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์		102,594,202	-	102,594,202	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	21	3,743,514,099	4,156,806,156	3,743,514,099	4,156,806,156
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน		28,330,737	25,131,247	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	9	125,190,000	158,119,635	125,190,000	158,119,635
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		441,370,863	554,741,585	337,172,618	443,267,400
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		38,042,620	131,663,115	18,005,189	115,758,585
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	22	1,591,453,584	1,534,076,082	1,591,453,584	1,534,076,082
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	23	-	104,874,563	-	104,874,563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14	740,529,242	176,900,850	694,298,011	110,856,152
เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย	24	-	-	2,119,576,335	2,140,413,586
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	25	221,070,718	201,298,584	174,432,070	162,994,199
ประมาณการหนี้สิน	26	77,427,164	56,052,995	73,378,664	52,004,495
หนี้สินอื่น		33,623,364	37,334,010	34,727,320	36,321,081
รวมหนี้สิน		16,060,032,103	10,359,260,836	17,931,227,602	12,237,753,948
ส่วนของเจ้าของ					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
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	28	199,176,313	199,176,313	199,176,313	199,176,313
ยังไม่ได้จัดสรร		4,393,995,222	4,229,625,116	4,393,995,222	4,229,625,116
องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ		(39,023,071)	(36,279,844)	(39,023,071)	(36,279,844)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		7,630,000,654	7,468,373,775	7,630,000,654	7,468,373,775
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		3,648,775	4,856,823	-	-
รวมส่วนของเจ้าของ		7,633,649,429	7,473,230,598	7,630,000,654	7,468,373,775
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ		23,693,681,532	17,832,491,434	25,561,228,256	19,706,127,723

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
รายได้					
รายได้ค่านายหน้า	29	883,752,560	1,115,158,646	883,752,560	1,115,158,646
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	30	1,323,667,259	1,328,932,965	331,244,670	396,525,104
รายได้ดอกเบี้ย	31	388,737,734	251,863,648	382,840,072	248,957,713
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	32	1,194,714,781	1,434,793,600	1,164,743,811	1,440,333,575
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	247,074,031	285,002,792
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น	24	-	-	20,837,251	-
รายได้อื่น		5,775,390	14,787,870	4,186,267	9,701,611
รวมรายได้		3,796,647,724	4,145,536,729	3,034,678,662	3,495,679,441
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		1,151,804,481	1,231,320,578	824,731,164	923,179,821
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		898,249,359	945,321,284	651,831,246	717,042,636
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย		144,334,587	75,744,291	143,360,906	75,303,101
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	33	41,354,036	220,715,674	41,354,036	220,715,674
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น	24	-	-	-	70,759,831
ค่าใช้จ่ายอื่น	36	472,696,772	426,078,064	348,705,111	304,891,166
รวมค่าใช้จ่าย		2,708,439,235	2,899,179,891	2,009,982,463	2,311,892,229
กำไรก่อนภาษีเงินได้		1,088,208,489	1,246,356,838	1,024,696,199	1,183,787,212
ภาษีเงินได้	39	(218,150,591)	(240,259,342)	(156,246,125)	(179,327,019)
กำไรสำหรับปี		870,057,898	1,006,097,496	868,450,074	1,004,460,193

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์					
พนักงานที่กำหนดไว้		3,696,661	21,698,525	3,709,778	21,651,929
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ไม่ถูกจัดประเภท					
รายการใหม่ในภายหลัง		(739,332)	(4,339,705)	(741,956)	(4,330,385)
		2,957,329	17,358,820	2,967,822	17,321,544
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน		(2,743,227)	8,549,329	(2,743,227)	8,549,329
		(2,743,227)	8,549,329	(2,743,227)	8,549,329
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี		214,102	25,908,149	224,595	25,870,873
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		870,272,000	1,032,005,645	868,674,669	1,030,331,066
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		868,450,074	1,004,460,193	868,450,074	1,004,460,193
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1,607,824	1,637,303		
		870,057,898	1,006,097,496		
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		868,674,669	1,030,331,066	868,674,669	1,030,331,066
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1,597,331	1,674,579		
		870,272,000	1,032,005,645		
กำไรต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	38	0.44	0.50	0.44	0.50

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม									
		ส่วนของบริษัทใหญ่									
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ				
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการไม่ใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ	รวมส่วนของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	4,303,271,188	(44,829,173)	(44,829,173)	7,533,470,518	6,410,413	7,539,880,931
เงินปันผลจ่าย	42	-	-	-	-	(1,095,427,809)	-	-	(1,095,427,809)	(2,327,345)	(1,097,755,154)
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	1,004,460,193	-	-	1,004,460,193	1,637,303	1,006,097,496
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	17,321,544	8,549,329	8,549,329	25,870,873	37,276	25,908,149
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง		-	-	-	-	-	-	-	-	(900,824)	(900,824)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	4,229,625,116	(36,279,844)	(36,279,844)	7,468,373,775	4,856,823	7,473,230,598
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	4,229,625,116	(36,279,844)	(36,279,844)	7,468,373,775	4,856,823	7,473,230,598
เงินปันผลจ่าย	42	-	-	-	-	(707,047,790)	-	-	(707,047,790)	(1,222,879)	(708,270,669)
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	868,450,074	-	-	868,450,074	1,607,824	870,057,898
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	2,967,822	(2,743,227)	(2,743,227)	224,595	(10,493)	214,102
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง		-	-	-	-	-	-	-	-	(1,582,500)	(1,582,500)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	4,393,995,222	(39,023,071)	(39,023,071)	7,630,000,654	3,648,775	7,633,649,429

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเจ้าของ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

		งบการเงินเฉพาะกิจการ							
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ		
							ผลต่าง		
				ส่วนเกินทุนจาก			อัตราแลกเปลี่ยน		
			ส่วนเกิน	การไม่ใช้สิทธิของ	กำไรสะสม		จากการ	รวมองค์ประกอบอื่น	
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	มูลค่าหุ้นสามัญ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	แปลงค่างบการเงิน	ของส่วนของเจ้าของ	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	4,303,271,188	(44,829,173)	(44,829,173)	7,533,470,518
เงินปันผลจ่าย	42	-	-	-	-	(1,095,427,809)	-	-	(1,095,427,809)
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	1,004,460,193	-	-	1,004,460,193
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	17,321,544	8,549,329	8,549,329	25,870,873
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	4,229,625,116	(36,279,844)	(36,279,844)	7,468,373,775
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	4,229,625,116	(36,279,844)	(36,279,844)	7,468,373,775
เงินปันผลจ่าย	42	-	-	-	-	(707,047,790)	-	-	(707,047,790)
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	868,450,074	-	-	868,450,074
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	2,967,822	(2,743,227)	(2,743,227)	224,595
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	4,393,995,222	(39,023,071)	(39,023,071)	7,630,000,654

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	**2565**	**2566**	**2565**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,088,208,489	1,246,356,838	1,024,696,199	1,183,787,212
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(247,074,031)	(285,002,792)
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	190,666,779	155,201,693	156,953,556	120,806,875
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	42,767,406	222,021,297	42,767,406	222,021,297
โอนกลับประมาณการหนี้สิน	-	(2,902,500)	-	(2,902,500)
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุนและตราสารอนุพันธ์	(46,144,325)	55,700,954	(46,144,325)	55,700,954
กำไรจากการขายเงินลงทุน	-	(12,738,741)	-	(12,738,741)
ส่วนเกินมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้	47,850	47,447	-	-
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(35,750,163)	(27,852,254)	(35,750,163)	(27,852,254)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	41,069	(209,405)	40,682	(204,029)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น	-	-	(20,837,251)	70,759,831
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	33,284,682	34,961,807	24,931,268	26,642,088
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากและเงินลงทุน	(197,011,178)	(93,637,825)	(191,113,516)	(90,733,588)
เงินปันผลรับ	(174,826,538)	(190,759,105)	(174,826,538)	(190,759,105)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	144,334,587	75,744,291	143,360,906	75,303,101
โอนกลับค่าใช้จ่ายในการรื้อถอน	(300,101)	-	(300,101)	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	1,045,318,557	1,461,934,497	676,704,092	1,144,828,349
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(6,347,183,770)	(300,000,000)	(6,347,183,770)	(300,000,000)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,254,735,373	(1,079,838,512)	1,254,735,373	(1,079,838,512)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(811,338,542)	9,460,503,622	(811,338,542)	9,460,503,622
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	(15,226,955)	(17,096,668)	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	21,778,851	2,192,154	21,778,851	2,192,154
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	788,404,302	1,384,899,371	788,404,302	1,384,899,371
เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	104,874,563	(104,874,563)	104,874,563	(104,874,563)
สินทรัพย์อื่น	3,243,476	(19,498,865)	(558,196)	(48,498,898)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	**2565**	**2566**	**2565**
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(810,000,000)	(3,360,000,000)	(810,000,000)	(3,360,000,000)
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	6,502,183,770	794,391,829	6,502,183,770	794,391,829
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	102,594,202	(882,798,749)	102,594,202	(882,798,749)
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(412,777,493)	(7,550,460,297)	(412,777,493)	(7,550,460,297)
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	3,199,490	(7,567,606)	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	97,868,163	(253,050,957)	97,868,163	(253,050,957)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(113,026,702)	(209,161,054)	(106,060,331)	(164,461,851)
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นระยะสั้น	596,597,965	958,412,872	596,597,965	958,412,872
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	(104,874,563)	104,874,563	(104,874,563)	104,874,563
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	(9,815,887)	(12,399,683)	(6,945,220)	(10,999,683)
หนี้สินอื่น	2,885,898	3,377,277	5,002,783	1,740,962
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	1,899,440,698	373,839,231	1,551,005,949	96,860,212
เงินสดรับจากเงินปันผล	171,905,682	184,178,391	171,905,682	184,178,391
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	130,464,214	81,115,946	124,650,837	78,415,621
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(100,293,863)	(44,033,508)	(100,293,863)	(44,033,508)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(289,215,485)	(276,158,683)	(228,804,300)	(201,276,405)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,812,301,246	318,941,377	1,518,464,305	114,144,311
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	(452,296,245)	-	(452,296,245)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	465,328,064	-	465,328,064
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	(136,658,509)	(450,000)	(136,658,509)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	252,502,318	30,000,000	2,318	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(1,582,500)	(900,824)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	1,476,347	6,507,303	1,476,347	6,507,303
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	174,442,121	331,992,655
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(174,234,790)	(35,489,226)	(166,035,064)	(21,770,749)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,435	653,785	1,435	237,642
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(56,913,199)	14,253,681	(128,353,852)	329,097,846

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	**2565**	**2566**	**2565**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นระยะยาว	-	535,000,000	-	535,000,000
เงินสดจ่ายคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นระยะยาว	(535,000,000)	-	(535,000,000)	-
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(111,648,791)	(114,328,420)	(87,533,860)	(88,847,225)
เงินปันผลจ่าย	(707,047,790)	(1,095,427,809)	(707,047,790)	(1,095,427,809)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,222,879)	(2,327,345)	-	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง	(1,582,500)	(900,824)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,356,501,960)	(677,984,398)	(1,329,581,650)	(649,275,034)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ ก่อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน	398,886,087	(344,789,340)	60,528,803	(206,032,877)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(30,200,333)	7,031,900	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	368,685,754	(337,757,440)	60,528,803	(206,032,877)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	537,358,302	875,115,742	69,129,094	275,161,971
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	906,044,056	537,358,302	129,657,897	69,129,094

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สารบัญหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ข้อที่	เรื่อง	หน้าที่
1.	ข้อมูลทั่วไป	1
2.	เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	2
3.	สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ	4
4.	การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ	19
5.	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	21
6.	หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	21
7.	ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	21
8.	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	22
9.	สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์	25
10.	เงินลงทุน	26
11.	เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	30
12.	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	31
13.	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	32
14.	สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	34
15.	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	37
16.	ทรัพย์สินรอการขาย	38
17.	สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	39
18.	สินทรัพย์อื่น	41
19.	เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	42
20.	หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	42
21.	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	43
22.	ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	43
23.	เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	44
24.	เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย	45
25.	สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	45
26.	ประมาณการหนี้สิน	46
27.	การบริหารจัดการทุน	47
28.	ทุนสำรองตามกฎหมาย	47
29.	รายได้ค่านายหน้า	47
30.	รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	48
31.	รายได้ดอกเบี้ย	48
32.	กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	49
33.	ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	49

34. ค่าตอบแทนกรรมการ 49
35. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ 49
36. ค่าใช้จ่ายอื่น 50
37. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 50
38. กำไรต่อหุ้น 50
39. ภาษีเงินได้ 51
40. หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นและภาระผูกพัน 52
41. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน 55
42. เงินปันผล 58
43. ส่วนงานดำเนินงาน 59
44. เครื่องมือทางการเงิน 60
45. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน 69
46. การอนุมัติงบการเงิน 69

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สารบัญหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนจำกัด จัดตั้งขึ้นภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและประกอบกิจการในประเทศไทย ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยได้รับอนุญาตและความเห็นชอบจากกระทรวงการคลังและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") ให้ประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

(1) นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
(2) ค้าหลักทรัพย์
(3) ที่ปรึกษาการลงทุน
(4) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
(5) การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
(6) นายทะเบียนหลักทรัพย์
(7) ที่ปรึกษาทางการเงิน
(8) ตัวแทนสนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตามขอบเขตที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
(9) ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ
(10) ธุรกรรมด้านอนุพันธ์นอกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในเดือนมีนาคม 2564 บริษัทได้รับอนุมัติใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท ก จากกระทรวงการคลัง และใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภท ส-1 จาก ก.ล.ต. ซึ่งเป็นใบอนุญาตใหม่แทนใบอนุญาตเดิม ทำให้บริษัทสามารถประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้หลายประเภทมากขึ้น

บริษัทมี KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 34.97 ของหุ้นที่ออกทั้งหมดของบริษัท ซึ่ง KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการลงทุนที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศสิงคโปร์ และบริษัทใหญ่ลำดับสูงสุดของกลุ่มบริษัท คือ China Development Financial Holding Corporation ซึ่งเป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการเงินที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศไต้หวัน นอกจากนั้นแล้วบริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 4 แห่ง โดยธุรกิจของบริษัทย่อยแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 12 ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยรวมกันเรียกว่า "กลุ่มบริษัท"

บริษัทมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีสาขาในกรุงเทพมหานคร และต่างจังหวัดรวมทั้งสิ้น 12 สาขา

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง "การนำเสนองบการเงิน" และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 22 มกราคม 2544 เรื่อง "การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2544" และการแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. 6/2562 ลงวันที่ 8 มกราคม 2562 เรื่อง "แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 3)" ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 3 เรื่อง สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

(ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัท") และบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น		อัตราร้อยละของสินทรัพย์ที่รวมอยู่ในสินทรัพย์รวม		อัตราร้อยละของรายได้ที่รวมอยู่ในรายได้รวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
			31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	2566	2565
			ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทย่อยทางตรง								
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด	จัดการกองทุน	ไทย	99	99	3.88	4.88	26.50	22.62
บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	นายหน้าประกันวินาศภัย และนายหน้าประกันชีวิต	ไทย	100	100	0.02	0.02	0.03	0.01
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited ("HOLDCO")	ธุรกิจด้านลงทุน	ฮ่องกง	100	100	0.04	0.07	-	-
KGI (Thailand) Holdings Limited ("KTHL")	ธุรกิจด้านลงทุน	บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์	100	100	1.08	1.30	0.79	(0.13)
บริษัทย่อยทางอ้อม								
บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ ไซญชั่น จำกัด	นายหน้า หรือ ตัวแทน	ไทย	99	99	0.35	0.44	0.20	0.38

(ข) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

(ค) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยมีรอบระยะเวลาบัญชีและใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท

(ง) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ "ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน" ในส่วนของเจ้าของ

(จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

(ฉ) ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของเจ้าของในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 งบการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ ซึ่งแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีส่วนได้เสีย

2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ และข้อกำหนดทางการบัญชีให้ชัดเจนขึ้น การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

<u>มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป</u>

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุง ส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ และข้อกำหนดทางการบัญชีให้ชัดเจนขึ้น โดยมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่มีการปรับปรุงและเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท มีดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน

การปรับปรุงนี้เป็นการแก้ไขข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของนโยบายการบัญชีจาก "นโยบายการบัญชีที่สำคัญ" เป็น "ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ" โดยข้อมูลนโยบายการบัญชีจะมีสาระสำคัญ หากพิจารณาร่วมกับข้อมูลอื่นที่รวมอยู่ในงบการเงินของกิจการแล้ว ข้อมูลนั้นสามารถคาดได้อย่างสมเหตุสมผลว่ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจบนข้อมูลของงบการเงินของผู้ใช้หลักของงบการเงินเพื่อวัตถุประสงค์ทั่วไป

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

การปรับปรุงนี้เป็นการแก้ไขคำนิยามของประมาณการทางบัญชีว่าเป็น "จำนวนที่เป็นตัวเงินในงบการเงินที่เปลี่ยนไปตามความไม่แน่นอนของการวัดค่า" เพื่อช่วยให้กิจการจำแนกความแตกต่างของ "การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี" จาก "การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี" ได้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

การปรับปรุงนี้เป็นการเพิ่มข้อกำหนดในการรับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ซึ่งก่อให้เกิดมูลค่าที่เท่ากันของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีและผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี เช่น สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินสัญญาเช่า และภาระผูกพันจากการรื้อถอน การปรับปรุงดังกล่าวมีผลบังคับใช้กับรายการที่เกิดขึ้นที่เริ่มในหรือหลังวันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาเปรียบเทียบแรกสุดที่นำเสนอ โดย ณ วันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาเปรียบเทียบแรกสุดที่นำเสนอ กิจการต้องรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเท่ากับจำนวนที่เป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้หักภาษีได้ และรับรู้หนี้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีและผลต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับรายการนั้น

นอกจากนี้ การปรับปรุงดังกล่าวยังเพิ่มเติมข้อยกเว้นสำหรับการปฏิรูปภาษีระหว่างประเทศ - กฎโมเดลเสาหลักที่สอง (Pillar Two Model) โดยกำหนดให้กิจการต้องไม่รับรู้และไม่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้เสาหลักที่สอง (Pillar Two income tax)

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกลุ่มบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อ การออกตราสารสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) เพิ่มหรือหักจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินตามความเหมาะสม เมื่อรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่รับรู้ทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรม ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

<u>การจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน</u>

ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- สินทรัพย์ทางการเงินที่ถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

- สินทรัพย์ทางการเงินถูกถือตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อทำให้สำเร็จทั้งรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

โดยปกติ สินทรัพย์ทางการเงินอื่นทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

เว้นแต่ที่กล่าวไว้ก่อนหน้ากลุ่มบริษัทอาจปฏิบัติดังต่อไปนี้กับสินทรัพย์ทางเงินที่เมื่อเลือกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้

- กลุ่มบริษัทอาจเลือกให้แสดงการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นภายหลังกับตราสารทุนในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หากเข้าเงื่อนไข (3) ด้านล่าง และ
- กลุ่มบริษัทอาจเลือกกำหนดให้ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หากการปฏิบัติดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดการจับคู่ไม่เหมาะสมทางการบัญชีอย่างมีนัยสำคัญ ดู (4) ด้านล่าง

(1) <u>ราคาทุนตัดจำหน่ายและวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง</u>
วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของตราสารหนี้และปันส่วนดอกเบี้ยรับตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง ดอกเบี้ยรับ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและรวมในรายการ "รายได้ดอกเบี้ย"

(2) <u>ตราสารหนี้ที่จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</u>
หุ้นกู้ที่ถือครองโดยกลุ่มบริษัท จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หุ้นกู้รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ การเปลี่ยนแปลงภายหลังในมูลค่าตามบัญชีของหุ้นกู้เกิดจากกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่าและดอกเบี้ยรับที่คำนวณด้วยการใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน จำนวนเงินที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นจำนวนเดียวกับที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนหากหุ้นกู้เหล่านี้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและผลสะสมภายใต้รายการสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุน เมื่อหุ้นกู้เหล่านี้ถูกตัดรายการผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่รับรู้ก่อนหน้าในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุน

(3) <u>ตราสารทุนที่เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</u>

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทเลือกให้เงินลงทุนในตราสารทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (เป็นรายตราสาร) ทั้งนี้เมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้ การเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่สามารถปฏิบัติได้ หากตราสารทุนเป็นการถือไว้เพื่อค้าหรือหากเป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินเป็นการถือไว้เพื่อค้าดังต่อไปนี้

- ได้มาโดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อขายในอนาคตอันใกล้ หรือ
- ถูกกำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มเครื่องมือทางการเงินซึ่งกลุ่มบริษัทบริหารเป็นกลุ่ม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก และมีหลักฐานที่แสดงถึงรูปแบบของการทำกำไรระยะสั้นที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบัน หรือ
- เป็นอนุพันธ์ (ยกเว้นอนุพันธ์ที่เป็นสัญญาค้ำประกันทางการเงินหรือเลือกกำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่มีประสิทธิผล)

เงินลงทุนในตราสารทุนที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ

รายการดังกล่าววัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมกับกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม ผลสะสมกำไรหรือขาดทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนเมื่อตัดจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารทุน รายการดังกล่าวจะโอนไปกำไรสะสมแทน

เงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารทุนเหล่านี้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตาม TFRS 9 เว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวจะแสดงอย่างชัดเจนว่าเป็นส่วนหนึ่งในการชดเชยต้นทุนของเงินลงทุน เงินปันผลรวมอยู่ในรายการ “กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน” ในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทเลือกกำหนดให้เงินลงทุนในตราสารทุนทั้งหมดที่ไม่ใช่ถือไว้เพื่อการค้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่นำ TFRS 9 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรก

(4) <u>สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>

สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขสำหรับการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยเฉพาะ

- เงินลงทุนในตราสารทุนที่จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่กลุ่มบริษัทกำหนดให้เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่เงินลงทุนที่ถือไว้เพื่อค้าหรือไม่เป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

- ตราสารหนี้ที่ไม่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน นอกจากนี้ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอาจถูกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หากการกำหนดดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดความไม่สอดคล้องในการวัดมูลค่าหรือการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญ (เรียกว่า "การจับคู่ไม่เหมาะสมทางการบัญชี") ที่เกิดจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์หรือหนี้สินหรือการรับรู้ผลกำไรและขาดทุนจากรายการดังกล่าวด้วยเกณฑ์ที่แตกต่างกัน กลุ่มบริษัทไม่เลือกกำหนดให้ตราสารหนี้ใด ๆ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

<u>การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน</u>

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวนเงินของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกวันที่รายงานเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตจากที่เคยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มบริษัทต้องรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุเสมอสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ โดยกลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ เมื่อมีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในความเสี่ยงด้านเครดิตตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแต่ไม่ด้อยค่าด้านเครดิตหรือเมื่อมีการด้อยค่าด้านเครดิต แต่อย่างไรก็ตามหากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก บริษัทวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินนั้น ด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า

กลุ่มบริษัทประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ โดยใช้ตารางการตั้งสำรองขึ้นอยู่กับข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตของกลุ่มบริษัทปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของผู้กู้ยืม สภาวการณ์ทางเศรษฐกิจทั่วไป และการประเมินทิศทางทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ณ วันที่รายงาน รวมถึงมูลค่าเงินตามเวลาตามความเหมาะสม

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุแสดงถึงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินที่คาดไว้ ในทางกลับกันผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าแสดงถึงสัดส่วนของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดตลอดอายุที่คาดว่าจะเกิดจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาของเครื่องมือทางการเงินที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหลังจากวันที่รายงาน

(1) <u>นโยบายการตัดรายการ</u>

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีข้อมูลที่บ่งชี้ว่าลูกหนี้มีปัญหาด้านการเงินอย่างร้ายแรง และไม่มีความเป็นไปได้ที่จะได้รับคืน เช่น เมื่อลูกหนี้อยู่ระหว่างชำระบัญชี หรือล้มละลาย หรืออยู่ในสถานการณ์ที่ลูกหนี้การค้ามีจำนวนเงินหนี้ค้างชำระเกินกว่า 2 ปี แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน สินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกตัดรายการอาจขึ้นอยู่กับวิธีการบังคับภายใต้กระบวนการทวงถามของกลุ่มบริษัท โดยใช้คำปรึกษาทางกฎหมายตามความเหมาะสม เงินที่ได้รับคืนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(2) <u>การวัดมูลค่าและการรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น</u>

การวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา ร้อยละของความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา (เช่น ผลกระทบของความเสียหายหากมีการผิดสัญญา) และยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา การประเมินคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญาและร้อยละของความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาขึ้นอยู่กับข้อมูลในอดีตปรับปรุงด้วยการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต สำหรับยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินแสดงโดยมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ ณ วันที่รายงาน สำหรับสัญญาค้ำประกันทางการเงิน ความเสี่ยงรวมถึงจำนวนเงินที่ถูกเบิกใช้ ณ วันที่รายงานและจำนวนเงินที่เพิ่มขึ้นใด ๆ ที่คาดว่าจะถูกเบิกใช้ในอนาคตโดยวันที่ผิดสัญญาถูกประเมินโดยขึ้นอยู่กับแนวโน้มในอดีต กลุ่มบริษัททำความเข้าใจความจำเป็นด้านการเงินในอนาคตโดยเฉพาะเจาะจงของลูกหนี้และข้อมูลการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นประมาณการด้วยผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาทั้งหมดซึ่งกลุ่มบริษัทต้องได้รับและกระแสเงินสดทั้งหมดซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อเริ่มแรก สำหรับลูกหนี้ตามสัญญาเช่า กระแสเงินสดที่ใช้เพื่อระบุผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นควรสอดคล้องกับกระแสเงินสดที่ใช้ในการวัดมูลค่าลูกหนี้ตามสัญญาเช่าตามที่กำหนดใน TFRS 16 เรื่อง สัญญาเช่า

หากกลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนของเครื่องมือทางการเงินด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในรอบระยะเวลารายงานก่อน แต่ ณ วันที่รายงานปัจจุบัน พิจารณาแล้วเห็นว่าไม่ต้องถือปฏิบัติ กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ณ วันที่รายงานปัจจุบัน เว้นแต่สินทรัพย์เหล่านั้นใช้วิธีการอย่างง่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินทั้งหมดเพื่อปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีที่เกี่ยวข้องผ่านบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุน เว้นแต่เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งค่าเผื่อผลขาดทุนรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม และไม่ลดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงิน

<u>การตัดรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน</u>

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น หากกลุ่มบริษัทไม่ได้โอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของและยังคงมีการควบคุมสินทรัพย์ที่โอน กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนได้เสียในสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินที่อาจต้องจ่าย หากกลุ่มบริษัทยังคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินทรัพย์ทางการเงินที่โอน กลุ่มบริษัทยังคงรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและรับรู้การกู้ยืมที่มีหลักประกันสำหรับสิ่งตอบแทนที่ได้รับ

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน นอกจากนี้ ณ วันที่ตัดรายการของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จัดประเภทด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของกำไรหรือขาดทุนที่สะสมไว้ก่อนหน้าในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุน ในทางกลับกัน ณ วันที่ตัดรายการของเงินลงทุนในตราสารทุนที่กลุ่มบริษัทเลือกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่สะสมไว้ก่อนหน้าในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปกำไรหรือขาดทุนแต่จะโอนไปกำไรสะสม

หนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

<u>หนี้สินทางการเงินแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อหนี้สินทางการเงินเป็น (1) สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ (2) ถือไว้เพื่อค้า หรือ (3) เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทเป็นที่ถือไว้เพื่อค้า หากเข้าเงื่อนไขดังนี้

- ได้มาโดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อซื้อกลับคืนในอนาคตอันใกล้
- ถูกกำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มเครื่องมือทางการเงินซึ่ง กลุ่มบริษัทบริหารเป็นกลุ่ม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก และมีหลักฐานที่แสดงถึงรูปแบบของการทำกำไรระยะสั้นที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบัน หรือ
- เป็นอนุพันธ์ ยกเว้นอนุพันธ์ที่เป็นสัญญาค้ำประกันทางการเงินหรือเลือกกำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่มีประสิทธิผล

หนี้สินทางการเงินนอกเหนือจากหนี้สินทางการเงินที่ถือไว้เพื่อค้าหรือเป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ อาจเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หากเข้าเงื่อนไขดังนี้

- การกำหนดดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดความไม่สอดคล้องในการวัดมูลค่าหรือการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญที่จะเกิดขึ้น
- หนี้สินทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินหรือทั้งสองแบบที่มีการบริหารและประเมินผลการดำเนินงานด้วยเกณฑ์มูลค่ายุติธรรมซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง หรือกลยุทธ์การลงทุนของกลุ่มบริษัทที่เป็นลายลักษณ์อักษร และข้อมูลเกี่ยวกับกลุ่มดังกล่าวมีการนำเสนอเป็นการภายใน
- หนี้สินทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของสัญญาที่มีอนุพันธ์แฝงหนึ่งรายการหรือมากกว่า และ TFRS 9 อนุญาตให้สัญญาแบบผสมทั้งสัญญาเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมกับกำไรหรือขาดทุนใด ๆ ที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ตราบเท่าที่หนี้สินทางการเงินนั้นไม่เป็นส่วนหนึ่งของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่เลือกกำหนดไว้ กำไรหรือขาดทุนสุทธิรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเกิดจากการรวมกันของดอกเบี้ยจ่ายใด ๆ ของหนี้สินทางการเงินและรวมอยู่ในรายการ “กำไรและขาดทุนอื่น” ในกำไรหรือขาดทุน

แต่อย่างไรก็ตามสำหรับหนี้สินทางการเงินที่เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จำนวนเงินของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินนั้นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เว้นแต่การรับรู้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นนั้นจะก่อให้เกิดหรือขยายการจับคู่อย่างไม่เหมาะสมทางการบัญชีในกำไรหรือขาดทุน จำนวนเงินที่เหลือจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินทางการเงินที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะไม่จัดประเภทรายการใหม่ภายหลังเป็นกำไรหรือขาดทุน แต่จะโอนไปกำไรสะสมเมื่อตัดรายการหนี้สินทางการเงินแทน

<u>หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>

หนี้สินทางการเงินที่ไม่เป็น (1) สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ (2) ถือไว้เพื่อค้าหรือ (3) เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงินและปันส่วนดอกเบี้ยจ่ายตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้ในการคิดลดประมาณการเงินสดจ่ายในอนาคต (รวมถึงค่าธรรมเนียมและต้นทุนในการรับและจ่ายทั้งหมด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ต้นทุนการทำรายการ และส่วนเกินหรือส่วนลดมูลค่าอื่นๆ) ตลอดอายุที่คาดไว้ของหนี้สินทางการเงินหรือ (ตามความเหมาะสม) ระยะเวลาที่สั้นกว่า เพื่อให้ได้ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

<u>การตัดรายการของหนี้สินทางการเงิน</u>

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เฉพาะเมื่อภาระผูกพันของกลุ่มบริษัทได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิกหรือสิ้นสุด ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อกลุ่มบริษัทแลกเปลี่ยนตราสารหนี้ที่มีความแตกต่างอย่างมากในข้อกำหนดกับผู้ให้กู้ต้องถือเป็นการสิ้นสุดของหนี้สินทางการเงินเดิม และถือเป็นการรับรู้รายการของหนี้สินทางการเงินใหม่ ในทำนองเดียวกันกลุ่มบริษัทบันทึกการเปลี่ยนแปลงอย่างมากในข้อกำหนดของหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่หรือบางส่วนของการสิ้นสุดของหนี้สินทางการเงินเดิม และถือเป็นการรับรู้รายการของหนี้สินทางการเงินใหม่ โดยสมมติว่าข้อกำหนดจะมีความแตกต่างอย่างมากหากการคิดลดมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดภายใต้เงื่อนไขใหม่รวมถึงค่าธรรมเนียมจ่ายใด ๆ สุทธิด้วยค่าธรรมเนียมรับใด ๆ และคิดลดโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม ซึ่งมีความแตกต่างอย่างน้อยร้อยละ 10 จากการคิดลดมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดคงเหลือของหนี้สินทางการเงินเดิม หากการเปลี่ยนแปลงไม่เป็นนัยสำคัญ ผลแตกต่างระหว่าง (1) มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินก่อนมีการเปลี่ยนแปลงและ (2) มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดหลังจากเปลี่ยนแปลง ควรรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในกำไรและขาดทุนอื่น

3.2 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทที่เป็นผู้เช่า

กลุ่มบริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับทุกข้อตกลงสัญญาเช่าที่เป็นสัญญาเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้น (อายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำรายการที่มีมูลค่าเล็กน้อย สัญญาเช่าเหล่านี้ กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินงานด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่เกณฑ์ที่เป็นระบบอื่นที่ดีกว่าซึ่งเป็นตัวแทนของรูปแบบเวลาที่แสดงถึงประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการใช้สินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

การวัดมูลค่าภายหลังของหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยการเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า (ใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง) และลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการชำระการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระ

สินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยการวัดมูลค่าเริ่มแรกกับหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ และต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ การวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้ราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

เมื่อกลุ่มบริษัทมีประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิงการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า ประมาณการดังกล่าวรับรู้และวัดมูลค่าตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 เรื่อง ประมาณการหนี้สิน

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่ออธิบายต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ ต้นทุนรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ต้นทุนเหล่านั้นเกิดขึ้นเพื่อผลิตสินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์สิทธิการใช้คิดค่าเสื่อมราคาตลอดช่วงเวลาที่สั้นกว่าของอายุสัญญาเช่าและอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงหรือราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ สะท้อนว่า กลุ่มบริษัท จะใช้สิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ การคิดค่าเสื่อมราคาเริ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

สินทรัพย์สิทธิการใช้แยกแสดงบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ

กลุ่มบริษัทปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์ เพื่อประเมินว่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้อยค่าหรือไม่และบันทึกสำหรับผลขาดทุนจากการด้อยค่าใด ๆ ที่ระบุได้ตามที่กล่าวในนโยบายเรื่อง "ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์"

ค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราไม่ถูกรวมในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้ การจ่ายชำระที่เกี่ยวข้องรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายสำหรับงวดที่มีเหตุการณ์หรือเงื่อนไขการจ่ายชำระเหล่านั้นเกิดขึ้นและรวมอยู่ในบรรทัด "ค่าใช้จ่ายอื่น" ในกำไรหรือขาดทุน

3.3 การรับรู้รายได้

(ก) รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้ารับรู้เป็นรายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง (Point in time)

(ข) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน ค่าธรรมเนียมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมการเป็นตัวแทนการจัดจำหน่าย และค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน รับรู้เป็นรายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง (Point in time)

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนและการดูแลรักษาทรัพย์สิน และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน รับรู้เป็นรายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง (Over time)

(ค) รายได้ดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กลุ่มบริษัทคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินถูกพิจารณาว่ามีการด้อยค่าด้านเครดิต กลุ่มบริษัทคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นหักด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) ของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวไม่ด้อยค่าด้านเครดิตแล้ว กลุ่มบริษัทจะคำนวณรายได้ดอกเบี้ยบนมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นดังเดิม

(ง) กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ ที่เกิดรายการ

เงินปันผล

เงินปันผลไม่รวมเงินปันผลจากบริษัทย่อย ถือเป็นรายได้เมื่อสิทธิในการรับเงินปันผลเกิดขึ้น

(จ) รายได้อื่น

รายได้อื่นถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.4 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

(ก) ดอกเบี้ยจ่าย

ดอกเบี้ยจ่ายถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

(ข) ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ

ค่าธรรมเนียมและบริการถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

3.5 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ รวมถึงเงินที่ลูกค้าวางเป็นหลักประกันเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายใน และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทจะตัดรายการดังกล่าวในส่วนที่ไม่มีภาระค้ำประกันออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

3.6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารที่มีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน รวมถึงเงินลงทุนระยะสั้นในตั๋วเงินหรือตั๋วสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินประเภทเผื่อเรียกและประเภทที่มีวันที่ถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

3.7 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน/หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

บริษัทมีการทำสัญญาซื้อหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายคืน และสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวัน เวลา และราคาที่แน่นอนในอนาคต จำนวนเงินที่จ่ายสำหรับหลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์และจำนวนเงินที่รับสำหรับสัญญาขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบี้ยรับหรือต้นทุนทางการเงินแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ หลักทรัพย์ภายใต้สัญญาดังกล่าวถือเป็นหลักประกัน

3.8 ลูกหนี้สำนักหักบัญชี/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี

ลูกหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีในการทำธุรกรรมอนุพันธ์

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี หมายถึง ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

3.9 ลูกหนี้/เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าบวกดอกเบี้ยค้างรับและหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ทั้งนี้ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์รวมถึงยอดดุลสุทธิลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้หลักทรัพย์ที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันอันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้หุ้นยืมหรือศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดีประนอมหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์

3.10 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น "เจ้าหนี้หุ้นยืม" ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้หุ้นยืมเฉพาะหลักทรัพย์ส่วนที่ได้นำไปขาย โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น "ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์" ในงบแสดงฐานะการเงิน เงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันหรือรับจากคู่สัญญาบันทึกในบัญชี "ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน" หรือ "เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน"

ค่าธรรมเนียมการยืมรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมการให้ยืมรับรู้เป็นรายได้โดยบันทึกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาการยืมและการให้ยืม

3.11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างติดตั้ง

ค่าเสื่อมราคาแสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

3.12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนมีอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี
คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์	3 - 7 ปี

ไม่มีการตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์ที่อยู่ระหว่างพัฒนา

3.13 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจเฉพาะส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา ในกรณีที่มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าดังกล่าวเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานทันที

ในการวัดมูลค่าในภายหลังบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

3.14 ทรัพย์สินรอการขาย

ทรัพย์สินรอการขายเป็นที่ดินที่ได้มาจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งแสดงไว้ในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ขาดทุนจากการด้อยค่าได้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

3.15 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยง ซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

3.16 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

3.17 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

<u>โครงการสมทบเงิน</u>

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

<u>โครงการผลประโยชน์</u>

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์สำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

3.18 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน หรือหากเป็นรายการที่ได้มีการทำสัญญาตกลงอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าไว้ ก็จะแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ตกลงล่วงหน้านั้น

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

3.19 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

3.20 ตราสารอนุพันธ์

บริษัทเข้าทำธุรกรรมตราสารอนุพันธ์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและ/หรือเพื่อค้า โดยตราสารอนุพันธ์ที่บริษัทเข้าทำรายการ ได้แก่ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า สัญญาออปชัน ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์

เมื่อวันเริ่มแรกบริษัทบันทึกรับรู้ภาระภายใต้สัญญาดังกล่าวข้างต้นเป็นรายการนอกงบดุล และรับรู้มูลค่าสัญญาดังกล่าวเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินแล้วแต่กรณีด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เกิดรายการ (Trade date) และจะวัดมูลค่าในภายหลังทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์แต่ละประเภทกำหนดดังต่อไปนี้

(ก) มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ค้าอยู่ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในประเทศไทย คำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการของรอบระยะเวลารายงาน มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในตลาดต่างประเทศ คำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของงวดของตลาดอนุพันธ์นั้นๆ

(ข) มูลค่ายุติธรรมของสัญญาออปชันคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของงวดของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในประเทศไทย

(ค) มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ วันสิ้นวันทำการของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(ง) มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์คำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของเงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และความผันผวนของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

3.21 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทหรือถูกกลุ่มบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3.22 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่า โดยการวัดมูลค่ายุติธรรมและ/หรือการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมนี้ใช้ตามเกณฑ์ตามที่กล่าว

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดระดับชั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับขั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจ และการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

4.1 การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสภาวะปัจจุบัน

4.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว

4.3 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน อย่างไรก็ตามการใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนั้นการปรับปรุงค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

4.4 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

กลุ่มบริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

4.6 ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

4.7 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้ หักภาษีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

4.8 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญา

4.9 ผลประโยชน์พนักงาน

ภาระหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอัตราการมรณะ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนที่จ่ายจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

4.10 คดีฟ้องร้อง

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และได้บันทึกประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน สำหรับในกรณีที่ฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจะยังไม่บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
เงินสด	755	756	705	706
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	1,014,363	2,081,867	670,527	1,763,688
เงินฝากประจำ	432,500	845,133	-	695,133
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,447,618	2,927,756	671,232	2,459,527
หัก เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(541,574)	(2,390,398)	(541,574)	(2,390,398)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	906,044	537,358	129,658	69,129

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

6. หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน

หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
พันธบัตรรัฐบาล	2,400,000	1,000,000
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	4,947,184	-
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	7,347,184	1,000,000

ธุรกรรมข้างต้น บริษัทได้รับชำระและส่งมอบหลักทรัพย์ทั้งหมดแล้วในเดือนมกราคม 2567

7. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	1,611,820	2,929,870
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ในประเทศ	112	193
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	88	-
หัก ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(643,913)	(707,221)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	968,107	2,222,842

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

8. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	3,079,169	1,512,881
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	3,064,990	3,451,799
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	832,374	977,690
- ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์	19,297	243,218
ลูกหนี้อื่น*	510,055	509,089
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	7,505,885	6,694,677
บวก ดอกเบี้ยค้างรับและรายได้ดอกเบี้ยที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	4,163	4,161
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับและรายได้ดอกเบี้ยที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	7,510,048	6,698,838
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น*	(510,885)	(462,226)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	6,999,163	6,236,612
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้อื่น	10,196	11,482
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(10,196)	(11,482)
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,999,163	6,236,612

* ลูกหนี้อื่น รวมลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตรายหนึ่งที่มีธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดปกติของหุ้นบริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (หุ้น MORE และ MORE-R) ที่เกิดขึ้นเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีลูกหนี้อื่นรายดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 276 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้ตั้งสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน อย่างไรก็ตาม บริษัทมิได้ให้การรับรองต่อการมีผลบังคับของธุรกรรม เนื่องจากมีการดำเนินการทางด้านกฎหมายต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องอันเนื่องมาจากธุรกรรมการซื้อขายที่เกิดขึ้นเข้าข่ายเป็นธุรกรรมอันมิชอบด้วยกฎหมาย

ในวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2566 พนักงานอัยการได้ยื่นคำร้องต่อศาลแพ่งเป็นคดีหมายเลขดำที่ ฟ.11/2566 โดยศาลแพ่งได้รับคำร้องไว้พิจารณาพร้อมทั้งมีคำสั่งให้ยึดและอายัดทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำความผิดของลูกหนี้กับพวกจำนวน 59 รายการ เป็นเงินจำนวนรวม 4,471 ล้านบาทพร้อมดอกผลไว้เป็นการชั่วคราวจนกว่าศาลจะมีคำสั่งเปลี่ยนแปลง และในวันเดียวกัน บริษัทในฐานะผู้เสียหายได้ยื่นคำร้องคุ้มครองสิทธิต่อสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน เพื่อขอให้ศาลมีคำสั่งให้นำทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำความผิดไปคืนและชดใช้ให้แก่ผู้เสียหายในความผิดมูลฐาน ปัจจุบันคดีอยู่ในกระบวนการพิจารณาของศาลชั้นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นจำนวนเงิน 276 ล้านบาท และ 227 ล้านบาท ตามลำดับ

8.1 ลูกหนี้จำแนกตามการจัดชั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ โดยสรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2566		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	6,989,643	3,057,501	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	4,284	4,284	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	516,121	516,121	510,885
รวม	7,510,048	3,577,906	510,885
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	10,196	10,196	10,196
รวม	10,196	10,196	10,196
รวม	7,520,244	3,588,102	521,081

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2565		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	6,185,896	3,451,799	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	512,942	512,942	462,226
รวม	6,698,838	3,964,741	462,226
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	11,482	11,482	11,482
รวม	11,482	11,482	11,482
รวม	6,710,320	3,976,223	473,708

8.2 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2566			
	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	รวม
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ยอดต้นปี	-	-	462,226	462,226
หัก โอนกลับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างปี	-	-	(26)	(26)
บวก สำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างปี	-	-	48,685	48,685
ยอดปลายปี	-	-	510,885	510,885
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ยอดต้นปี	-	-	11,482	11,482
หัก โอนกลับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างปี	-	-	(1,701)	(1,701)
บวก สำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างปี	-	-	415	415
ยอดปลายปี	-	-	10,196	10,196
รวม	-	-	521,081	521,081

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2565			
	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	รวม
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ยอดต้นปี	-	-	235,076	235,076
หัก โอนกลับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างปี	-	-	(536)	(536)
บวก สำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างปี	-	-	227,686	227,686
ยอดปลายปี	-	-	462,226	462,226
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ยอดต้นปี	-	-	12,027	12,027
หัก โอนกลับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างปี	-	-	(769)	(769)
บวก สำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างปี	-	-	224	224
ยอดปลายปี	-	-	11,482	11,482
รวม	-	-	473,708	473,708

8.3 ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ได้รวมลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ลูกหนี้ทรัพย์สินที่วางประกันเป็นเงินสด	832,374	977,690
มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่ยืมมา	685,688	827,205
มูลค่าคงเหลือหลักทรัพย์ที่ยืมมาแต่ยังไม่ได้นำไปขายชอร์ตหรือให้ยืมต่อ	350,239	13,545

9. สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์

9.1 สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2566			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
<u>สินทรัพย์อ้างอิง</u>				
ราคาตราสารทุน	88,406	2,037,737	49,087	4,643,820
SET50 Index	63,108	2,675,249	76,103	172,111,649
ทองคำ	96	53,795	-	-
อัตราแลกเปลี่ยน	2,186	167,670	-	-
รวม	153,796	4,934,451	125,190	176,755,469

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2565			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
<u>สินทรัพย์อ้างอิง</u>				
ราคาตราสารทุน	41,710	137,443	86,238	6,751,752
SET50 Index	18,215	1,253,799	71,793	12,893,463
ทองคำ	-	-	89	78,371
อัตราแลกเปลี่ยน	371	133,006	-	-
รวม	60,296	1,524,248	158,120	19,723,586

9.2 สัดส่วนการทำธุรกรรมอนุพันธ์แบ่งตามประเภทคู่สัญญาโดยพิจารณาจากจำนวนเงินตามสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 2565 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2566		31 ธันวาคม 2565	
	สัดส่วนจำนวนเงินตามสัญญา		สัดส่วนจำนวนเงินตามสัญญา	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สำนักหักบัญชี	100%	100%	100%	100%
สถาบันการเงิน*	0%	0%	0%	0%
บุคคลภายนอก	0%	0%	0%	0%
รวม	100%	100%	100%	100%

*ไม่รวมสถาบันการเงินที่เป็นบริษัทในกลุ่ม

10. เงินลงทุน

10.1 เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2566			31 ธันวาคม 2566		
	เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน	รวม	เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน	รวม
1. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน						
ตราสารทุน						
หลักทรัพย์จดทะเบียน	2,941,282	-	2,941,282	2,941,282	-	2,941,282
รวม	2,941,282	-	2,941,282	2,941,282	-	2,941,282
ตราสารหนี้						
ตราสารหนี้ภาครัฐ	520,638	978,329	1,498,967	520,638	978,329	1,498,967
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	194,773	-	194,773	194,773	-	194,773
หน่วยลงทุน	858,768	-	858,768	626,538	-	626,538
รวม	1,574,179	978,329	2,552,508	1,341,949	978,329	2,320,278
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	4,515,461	978,329	5,493,790	4,283,231	978,329	5,261,560
2. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
ตราสารทุน						
หุ้นสามัญ	22,980	-	22,980	21,418	-	21,418
รวม	22,980	-	22,980	21,418	-	21,418
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	22,980	-	22,980	21,418	-	21,418
3. เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	850	850	-	-	-
เงินฝากประจำ	1,600,000	-	1,600,000	1,600,000	-	1,600,000
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	3,840,756	-	3,840,756	3,840,756	-	3,840,756
พันธบัตรรัฐบาล	-	8,047	8,047	-	-	-
รวม	5,440,756	8,897	5,449,653	5,440,756	-	5,440,756
<u>หัก</u> เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า *	(5,304,098)	-	(5,304,098)	(5,304,098)	-	(5,304,098)
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	136,658	8,897	145,555	136,658	-	136,658
รวม	4,675,099	987,226	5,662,325	4,441,307	978,329	5,419,636

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2565			31 ธันวาคม 2565		
	เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน	รวม	เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน	รวม
1. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน						
ตราสารทุน						
หลักทรัพย์จดทะเบียน	4,223,084	-	4,223,084	4,223,084	-	4,223,084
รวม	4,223,084	-	4,223,084	4,223,084	-	4,223,084
ตราสารหนี้						
ตราสารหนี้ภาครัฐ	62,937	1,262,177	1,325,114	62,937	1,262,177	1,325,114
หน่วยลงทุน	906,986	-	906,986	702,213	-	702,213
รวม	969,923	1,262,177	2,232,100	765,150	1,262,177	2,027,327
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	5,193,007	1,262,177	6,455,184	4,988,234	1,262,177	6,250,411
2. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
ตราสารทุน						
หุ้นสามัญ	22,980	-	22,980	21,418	-	21,418
รวม	22,980	-	22,980	21,418	-	21,418
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	22,980	-	22,980	21,418	-	21,418
3. เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	850	850	-	-	-
เงินฝากประจำ	1,952,502	-	1,952,502	1,700,002	-	1,700,002
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2,515,928	-	2,515,928	2,515,928	-	2,515,928
พันธบัตรรัฐบาล	-	8,094	8,094	-	-	-
รวม	4,468,430	8,944	4,477,374	4,215,930	-	4,215,930
<u>หัก</u> เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า *	(4,215,928)	-	(4,215,928)	(4,215,928)	-	(4,215,928)
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	252,502	8,944	261,446	2	-	2
รวม	5,468,489	1,271,121	6,739,610	5,009,654	1,262,177	6,271,831

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

10.2 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่มีภาระผูกพัน

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่มีภาระผูกพันแยกตามประเภท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงมูลค่าตามบัญชีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน				
- เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	978,329	1,262,177	978,329	1,262,177
หลักทรัพย์ที่ไปวางเป็นประกัน				
- เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย (1)	8,047	8,094	-	-
- เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย (2)	850	850	-	-
รวมหลักทรัพย์ที่มีภาระผูกพัน	987,226	1,271,121	978,329	1,262,177

(1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายของบริษัทย่อยในประเทศจำนวน 8 ล้านบาท ได้นำไปวางเป็นหลักประกันต่อกระทรวงการคลัง ตามสัญญาว่าจ้างผู้จัดการกองทุนรวมซึ่งกระทรวงการคลัง และกระทรวงอุตสาหกรรมเป็นผู้ว่าจ้างบริษัทย่อย กองทุนที่บริษัทย่อยจัดการอยู่ดังกล่าวอยู่ระหว่างการชำระบัญชี ดังนั้นภาระผูกพันดังกล่าวจะสิ้นสุดลงเมื่อการชำระบัญชีเสร็จสิ้น

(2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายของบริษัทย่อยในประเทศจำนวน 0.85 ล้านบาท ได้นำไปวางเป็นหลักประกันเพื่อเป็นการประกันการปฏิบัติตามสัญญานายหน้าที่บริษัทย่อยได้ลงนามไว้กับบริษัทประกันภัย

10.3 เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายแยกตามอายุคงเหลือของสัญญา

กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำแนกตามอายุคงเหลือของสัญญาได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2566				31 ธันวาคม 2566			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	5,440,756	8,047	850	5,449,653	5,440,756	-	-	5,440,756
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(5,304,098)	-	-	(5,304,098)	(5,304,098)	-	-	(5,304,098)
รวม	136,658	8,047	850	145,555	136,658	-	-	136,658

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2565				31 ธันวาคม 2565			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	4,468,430	8,094	850	4,477,374	4,215,930	-	-	4,215,930
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(4,215,928)	-	-	(4,215,928)	(4,215,928)	-	-	(4,215,928)
รวม	252,502	8,094	850	261,446	2	-	-	2

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

10.4 เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : พันบาท

		งบการเงินรวม 31 ธันวาคม 2566		
เงินลงทุน	เหตุผลของการใช้ทางเลือกในการแสดงรายการด้วยวิธีดังกล่าว	มูลค่ายุติธรรม	เงินปันผลรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	กำไรหรือขาดทุนสะสมที่ถูกโอนภายในส่วนของเจ้าของ
บริษัท จี เอ็ม เอส พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	11,941	750	-
บริษัท หลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	7,800	249	-
อื่น ๆ	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	3,239	477	-
รวม		22,980	1,476	-

หน่วย : พันบาท

		งบการเงินเฉพาะกิจการ 31 ธันวาคม 2566		
เงินลงทุน	เหตุผลของการใช้ทางเลือกในการแสดงรายการด้วยวิธีดังกล่าว	มูลค่ายุติธรรม	เงินปันผลรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	กำไรหรือขาดทุนสะสมที่ถูกโอนภายในส่วนของเจ้าของ
บริษัท จี เอ็ม เอส พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	11,941	750	-
บริษัท หลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	7,800	249	-
อื่น ๆ	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	1,677	477	-
รวม		21,418	1,476	-

หน่วย : พันบาท

		งบการเงินรวม 31 ธันวาคม 2565		
เงินลงทุน	เหตุผลของการใช้ทางเลือกในการแสดงรายการด้วยวิธีดังกล่าว	มูลค่ายุติธรรม	เงินปันผลรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	กำไรหรือขาดทุนสะสมที่ถูกโอนภายในส่วนของเจ้าของ
บริษัท จี เอ็ม เอส พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	11,941	750	-
บริษัท หลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	7,800	273	-
อื่นๆ	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	3,239	5,484	-
รวม		22,980	6,507	-

หน่วย : พันบาท

		งบการเงินเฉพาะกิจการ 31 ธันวาคม 2565		
เงินลงทุน	เหตุผลของการใช้ทางเลือกในการแสดงรายการด้วยวิธีดังกล่าว	มูลค่ายุติธรรม	เงินปันผลรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	กำไรหรือขาดทุนสะสมที่ถูกโอนภายในส่วนของเจ้าของ
บริษัท จี เอ็ม เอส พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	11,941	750	-
บริษัท หลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	7,800	273	-
อื่นๆ	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	1,677	5,484	-
รวม		21,418	6,507	-

11. เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด

เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	-	104,875

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด แสดงถึงเงินที่ได้จากขายหลักทรัพย์ของลูกค้าที่บริษัทยึดและอายัดไว้ตามคำสั่งสำนักงานป้องกันและปราบปรามฟอกเงินและตามคำสั่งศาลแพ่ง โดยบริษัทได้นำเงินค่าขายหลักทรัพย์ที่ถูกยึดและอายัดไปฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าแล้วตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม ในเดือนสิงหาคม 2566 บริษัทได้ดำเนินการตามคำสั่งของสำนักงานป้องกันและปราบปรามฟอกเงินด้วยการโอนเงินของลูกค้าที่บริษัทยึดและอายัดไว้นี้ เข้าบัญชีเงินฝากของสำนักงานป้องกันและปราบปรามฟอกเงินแล้ว (ดูหมายเหตุข้อ 23)

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ยอดต้นปี	3,093,886	3,126,138
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	1,583	901
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับปี	247,074	285,003
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทย่อยสำหรับปี	(5,015)	13,837
เงินปันผลจ่ายระหว่างปี	(174,442)	(331,993)
ยอดปลายปี	3,163,086	3,093,886

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ประเภทกิจการ	ความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ทุนเรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	วิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	วิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	เงินปันผลรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	เงินปันผลรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565
					ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทย่อยที่รวมในงบการเงินรวม												
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด[1]	จัดการกองทุน	บริษัทย่อย	105 ล้านบาท	105 ล้านบาท	99	99	247	245	778	710	174	332
บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ ไบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	นายหน้าประกันวินาศภัยและนายหน้าประกันชีวิต	บริษัทย่อย	4 ล้านบาท	4 ล้านบาท	100	100	4	4	4	4	-	-
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (จดทะเบียนจัดตั้งที่ฮ่องกง)	ธุรกิจด้านลงทุน	บริษัทย่อย	39 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ	39 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ	100	100	1,549	1,549	1,626	1,645	-	-
KGI (Thailand) Holdings Limited (จดทะเบียนจัดตั้งที่บริติช เวอร์จินไอส์แลนด์)	ธุรกิจด้านลงทุน	บริษัทย่อย	20 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ	20 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ	100	100	834	834	755	735	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย							2,634	2,632	3,163	3,094	174	332
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							(77)	(77)	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย							2,557	2,555	3,163	3,094	174	332

[1] รวมส่วนได้เสียของบริษัทย่อยทางอ้อม

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ไม่ได้รวมงบการเงินของบริษัทเงินทุน ไทยธำรง จำกัด มีทุนเรียกชำระแล้ว 1,218 ล้านบาท ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 53 และบริษัทเงินทุน นิธิภัทร จำกัด (มหาชน) มีทุนเรียกชำระแล้ว 1,080 ล้านบาท ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 24 เนื่องจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวปิดกิจการและอยู่ระหว่างชำระบัญชี

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	26,563	-	(4,048)	-	22,515
อุปกรณ์	422,053	18,358	(33,050)	6,034	413,395
เครื่องตกแต่ง	141,910	415	(21,234)	1,012	122,103
รวมราคาทุน	592,346	18,773	(58,332)	7,046	559,833
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	25,063	622	(4,048)	-	21,637
อุปกรณ์	350,943	25,483	(33,007)	-	343,419
เครื่องตกแต่ง	135,553	1,001	(16,806)	-	119,748
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	511,559	27,106	(53,861)	-	484,804
งานระหว่างติดตั้ง	1,331	137,944	-	(7,046)	132,229
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	82,118				207,258

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	26,433	130	-	-	26,563
อุปกรณ์	411,267	12,233	(19,734)	18,287	422,053
เครื่องตกแต่ง	142,146	64	(300)	-	141,910
รวมราคาทุน	581,666	12,427	(20,034)	18,287	592,346
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	24,038	1,025	-	-	25,063
อุปกรณ์	345,768	24,465	(19,290)	-	350,943
เครื่องตกแต่ง	130,662	4,961	(70)	-	135,553
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	500,468	30,451	(19,360)	-	511,559
งานระหว่างติดตั้ง	11,282	8,336	-	(18,287)	1,331
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	92,480				82,118

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2566	พันบาท	27,106
2565	พันบาท	30,451

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	375,442	15,710	(26,598)	6,034	370,588
เครื่องตกแต่ง	131,346	381	(21,234)	1,012	111,505
รวมราคาทุน	511,888	16,091	(47,832)	7,046	487,193
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	311,533	22,854	(26,556)	-	307,831
เครื่องตกแต่ง	126,165	436	(16,806)	-	109,795
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	440,978	23,290	(43,362)	-	420,906
งานระหว่างติดตั้ง	1,331	137,944	-	(7,046)	132,229
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	72,241				198,516

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
ราคาทุน					
ที่ดิน	1,820	-	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	369,300	6,667	(18,812)	18,287	375,442
เครื่องตกแต่ง	131,582	64	(300)	-	131,346
รวมราคาทุน	505,982	6,731	(19,112)	18,287	511,888
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	-	3,280
อุปกรณ์	308,524	21,787	(18,778)	-	311,533
เครื่องตกแต่ง	121,856	4,380	(71)	-	126,165
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	433,660	26,167	(18,849)	-	440,978
งานระหว่างติดตั้ง	11,282	8,336	-	(18,287)	1,331
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	83,604				72,241

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
2566	พันบาท	23,290
2565	พันบาท	26,167

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์ และเครื่องตกแต่งจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 411 ล้านบาท และ 445 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 357 ล้านบาท และ 382 ล้านบาท ตามลำดับ)

14. สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า

งบแสดงฐานะการเงินมีรายการที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

สินทรัพย์สิทธิการใช้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ราคาทุน				
อาคาร	323,131	688,618	(5,251)	1,006,498
ยานพาหนะ	37,366	6,845	(4,172)	40,039
อุปกรณ์	1,798	1,907	(1,798)	1,907
รวมราคาทุน	362,295	697,370	(11,221)	1,048,444
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	175,130	135,049	(5,174)	305,005
ยานพาหนะ	15,088	10,279	(4,172)	21,195
อุปกรณ์	1,500	616	(1,798)	318
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	191,718	145,944	(11,144)	326,518
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	170,577			721,926

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
ราคาทุน				
อาคาร	322,188	89,674	(88,731)	323,131
ยานพาหนะ	41,363	5,056	(9,053)	37,366
อุปกรณ์	1,798	-	-	1,798
รวมราคาทุน	365,349	94,730	(97,784)	362,295
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	168,388	95,473	(88,731)	175,130
ยานพาหนะ	13,144	10,989	(9,045)	15,088
อุปกรณ์	900	600	-	1,500
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	182,432	107,062	(97,776)	191,718
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	182,917			170,577

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
2566	พันบาท	145,944
2565	พันบาท	107,062

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ราคาทุน				
อาคาร	256,652	688,618	(5,251)	940,019
ยานพาหนะ	32,429	5,424	(2,909)	34,944
รวมราคาทุน	289,081	694,042	(8,160)	974,963
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	172,360	112,889	(5,174)	280,075
ยานพาหนะ	11,941	9,000	(2,909)	18,032
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	184,301	121,889	(8,083)	298,107
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	104,780			676,856

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
ราคาทุน				
อาคาร	258,931	23,196	(25,475)	256,652
ยานพาหนะ	35,684	5,056	(8,311)	32,429
รวมราคาทุน	294,615	28,252	(33,786)	289,081
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	125,012	72,823	(25,475)	172,360
ยานพาหนะ	10,543	9,700	(8,302)	11,941
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	135,555	82,523	(33,777)	184,301
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	159,060			104,780

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
2566	พันบาท	121,889
2565	พันบาท	82,523

หนี้สินตามสัญญาเช่า

รายการเคลื่อนไหวของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2566
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	176,901	110,856
เพิ่มขึ้น	665,561	662,233
ดอกเบี้ยจ่าย	9,716	8,743
การจ่ายชำระคืน	(111,649)	(87,534)
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	740,529	694,298

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2565
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	193,334	168,727
เพิ่มขึ้น	94,721	28,243
ดอกเบี้ยจ่าย	3,174	2,733
การจ่ายชำระคืน	(114,328)	(88,847)
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	176,901	110,856

การวิเคราะห์การครบกำหนดแบบไม่คิดลดของหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2566
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
ภายใน 1 ปี	69,628	45,039
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	377,341	354,880
เกิน 5 ปี	381,585	381,585
รวม	828,554	781,504

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2565
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
ภายใน 1 ปี	109,037	85,470
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	71,171	27,043
รวม	180,208	112,513

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีการบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าสำนักงานแห่งใหม่

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม								
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566								
		ราคาทุน			ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
	อายุการให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2566	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2566	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ									
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์	3 - 7 ปี	264,683	9,433	274,116	211,065	17,615	(1,664)	227,016	47,100
คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์									
ระหว่างพัฒนา	-	5,694	(486)	5,208	-	-	-	-	5,208
รวม		275,713	8,947	284,660	216,401	17,615	(1,664)	232,352	52,308

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม								
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565								
		ราคาทุน			ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
	อายุการให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2565	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2565	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ									
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์	3 - 7 ปี	241,789	22,894	264,683	193,376	17,689	-	211,065	53,618
คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์									
ระหว่างพัฒนา	-	7,147	(1,453)	5,694	-	-	-	-	5,694
รวม		254,272	21,441	275,713	198,712	17,689	-	216,401	59,312

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2566	พันบาท	17,615
2565	พันบาท	17,689

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566								
		ราคาทุน			ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
	อายุการให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2566	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2566	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์	5 ปี	180,085	3,816	183,901	148,204	11,775	(904)	159,075	24,826
คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์ระหว่างพัฒนา	-	4,201	683	4,884	-	-	-	-	4,884
รวม		189,622	4,499	194,121	153,540	11,775	(904)	164,411	29,710

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565								
		ราคาทุน			ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
	อายุการให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2565	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2565	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์	5 ปี	162,813	17,272	180,085	136,088	12,116	-	148,204	31,881
คอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์ระหว่างพัฒนา	-	4,835	(634)	4,201	-	-	-	-	4,201
รวม		172,984	16,638	189,622	141,424	12,116	-	153,540	36,082

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
2566	พันบาท	11,775
2565	พันบาท	12,116

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีคอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์จำนวนหนึ่ง ซึ่งตัดค่าตัดจำหน่ายหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวน 173 ล้านบาท และ 167 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 124 ล้านบาท และ 123 ล้านบาท ตามลำดับ)

16. ทรัพย์สินรอการขาย

ทรัพย์สินรอการขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
มูลค่าตามราคาทุน	8,073	8,073
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(1,657)	(1,657)
ทรัพย์สินรอการขาย	6,416	6,416

ทรัพย์สินรอการขายเป็นที่ดินที่ได้มาจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ โดยแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าคำนวณโดยอ้างอิงจากราคาประเมินของทรัพย์สินดังกล่าว

17. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	67,404	91,498	55,041	81,546

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2566	รายการที่ปรับภาษีเงินได้ในกำไรหรือขาดทุน	รายการที่ปรับภาษีเงินได้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	45,440	9,737	-	55,177
สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์	7,479	(55,637)	-	(48,158)
เงินลงทุน	(14,405)	8,506	-	(5,899)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(885)	885	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(34,235)	(110,270)	-	(144,505)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	7,109	527	-	7,636
สินทรัพย์อื่น	120	-	-	120
หนี้สินตามสัญญาเช่า	35,380	112,726	-	148,106
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	40,260	4,694	(740)	44,214
ประมาณการหนี้สิน	5,235	5,478	-	10,713
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	91,498	(23,354)	(740)	67,404

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2565	รายการที่ปรับภาษีเงินได้ในกำไรหรือขาดทุน	รายการที่ปรับภาษีเงินได้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	45,440	-	45,440
สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์	2,109	5,370	-	7,479
เงินลงทุน	(37,379)	22,974	-	(14,405)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(1,733)	848	-	(885)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(36,624)	2,389	-	(34,235)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	7,211	(102)	-	7,109
สินทรัพย์อื่น	120	-	-	120
หนี้สินตามสัญญาเช่า	38,667	(3,287)	-	35,380
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	40,087	4,513	(4,340)	40,260
ประมาณการหนี้สิน	5,255	(20)	-	5,235
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17,713	78,125	(4,340)	91,498

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2566	รายการที่ปรับภาษีเงินได้ในกำไรหรือขาดทุน	รายการที่ปรับภาษีเงินได้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	45,440	9,737	-	55,177
สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์	7,479	(55,637)	-	(48,158)
เงินลงทุน	(14,405)	8,506	-	(5,899)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(885)	885	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(21,075)	(114,416)	-	(135,491)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5,677	(35)	-	5,642
สินทรัพย์อื่น	120	-	-	120
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22,171	116,689	-	138,860
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	32,599	3,597	(1,310)	34,886
ประมาณการหนี้สิน	4,425	5,479	-	9,904
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	81,546	(25,195)	(1,310)	55,041

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2565	รายการที่ปรับภาษีเงินได้ในกำไรหรือขาดทุน	รายการที่ปรับภาษีเงินได้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	45,440	-	45,440
สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์	2,109	5,370	-	7,479
เงินลงทุน	(37,379)	22,974	-	(14,405)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(1,733)	848	-	(885)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(31,852)	10,777	-	(21,075)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5,844	(167)	-	5,677
สินทรัพย์อื่น	120	-	-	120
หนี้สินตามสัญญาเช่า	33,745	(11,574)	-	22,171
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	32,479	3,128	(3,008)	32,599
ประมาณการหนี้สิน	4,445	(20)	-	4,425
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	7,778	76,776	(3,008)	81,546

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมซึ่งบริษัทไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี เนื่องจากยังมีความไม่แน่นอนและไม่สามารถประมาณระยะเวลาการใช้ประโยชน์ในอนาคตได้

18. สินทรัพย์อื่น

สินทรัพย์อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
เงินสมทบกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	118,940	117,738	118,940	117,738
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	126,185	125,068	126,185	125,068
เงินมัดจำ	49,767	36,965	43,697	30,895
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	19,137	35,655	21,865	36,768
ดอกเบี้ยค้างรับ	85,495	18,948	83,974	17,511
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	32,110	31,959	15,429	13,033
อื่น ๆ	6,745	6,500	3,968	4,580
รวม	438,379	372,833	414,058	345,593

19. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีเงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2566			
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ เมื่อทวงถาม	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ ไม่เกิน 1 ปี	รวม
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
ตั๋วเงินจ่าย	2.62	-	149,702	149,702
รวม		-	149,702	149,702

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2565			
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ เมื่อทวงถาม	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ ไม่เกิน 1 ปี	รวม
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	1.35	-	200,000	200,000
ตั๋วเงินจ่าย	1.38	-	757,262	757,262
รวม		-	957,262	957,262

20. หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
พันธบัตรรัฐบาล	3,330,000	2,265,000
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	5,437,184	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	8,767,184	2,265,000

ธุรกรรมข้างต้น บริษัทได้จ่ายชำระและรับคืนหลักทรัพย์ทั้งหมดแล้วในเดือนมกราคม 2567

21. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด		
- ตราสารทุน	2,082,552	2,808,369
- ตราสารหนี้และอนุพันธ์	1,285,699	232,801
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- เจ้าหนี้หุ้นยืม	351,943	841,197
- เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน	23,320	274,439
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,743,514	4,156,806

22. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย เงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ 31 ธันวาคม 2566			
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ ไม่เกิน 1 ปี	1-5 ปี	รวม
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น				
ตั๋วเงินจ่าย	2.51	1,590,455	-	1,590,455
หุ้นกู้อนุพันธ์	11.53	999	-	999
รวม		1,591,454	-	1,591,454

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ 31 ธันวาคม 2565			
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ ไม่เกิน 1 ปี	1-5 ปี	รวม
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น				
ตั๋วเงินจ่าย	1.70	994,675	-	994,675
หุ้นกู้	1.80	535,000	-	535,000
หุ้นกู้อนุพันธ์	12.81	4,401	-	4,401
รวม		1,534,076	-	1,534,076

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
		การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	รายการที่ไม่ใช่เงินสด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ระยะยาว	535,000	-	(535,000)	-	-

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
		การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	รายการที่ไม่ใช่เงินสด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ระยะยาว	-	535,000	-	-	535,000

23. เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด

เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
รายการขายหุ้นระหว่างวัน	-	184,602
หัก รายการซื้อหุ้นระหว่างวัน	-	(79,727)
รายการขายหุ้นสุทธิ ณ สิ้นวัน	-	104,875

เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด เป็นเจ้าหนี้ที่มีธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดปกติของหุ้นบริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (หุ้น MORE และ MORE-R) (ดูหมายเหตุข้อ 8) โดยบริษัทได้ยึดและอายัดเงินค่าขายหลักทรัพย์ไว้ตามคำสั่งสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินที่ ย.195/2565 ลงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 ที่มีผลบังคับถึงวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2566 และตามคำสั่งศาลแพ่ง คดีหมายเลขดำที่ ฟ.11/2566 ลงวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งมีผลบังคับต่อเนื่องไปจนกว่าศาลจะมีคำสั่งเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ บริษัทได้นำเงินที่ยึดและอายัดไว้ฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าแล้วตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม ในเดือนสิงหาคม 2566 บริษัทได้โอนเงินของลูกค้าที่บริษัทยึดและอายัดไว้นี้ เข้าบัญชีเงินฝากของสำนักงานป้องกันและปราบปรามฟอกเงินตามจดหมายที่ ปง.0013.3/4801 ลงวันที่ 25 กรกฎาคม 2566 แล้ว (ดูหมายเหตุข้อ 11)

24. เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีเงินกู้ด้อยสิทธิซึ่งเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ไม่มีดอกเบี้ยและไม่มีหลักประกันจากบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่งโดยมีรายละเอียด ดังนี้

ก) เงินกู้ด้อยสิทธิ จำนวน 48.04 ล้านเหรียญสหรัฐฯ (หรือเท่ากับ 1,641.81 ล้านบาท และ 1,657.95 ล้านบาท ตามลำดับ) ซึ่งมีกำหนดจ่ายชำระในวันที่ 31 สิงหาคม 2568

ข) เงินกู้ด้อยสิทธิ จำนวน 13.98 ล้านเหรียญสหรัฐฯ (หรือเท่ากับ 477.77 ล้านบาท และ 482.46 ล้านบาท ตามลำดับ) ซึ่งมีกำหนดจ่ายชำระในวันที่ 31 สิงหาคม 2568

งบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงกำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิ ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจำนวน 20.84 ล้านบาท และบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่งมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิดังกล่าวที่ยังไม่เกิดขึ้นด้วยจำนวนเดียวกัน ซึ่งรวมอยู่ในส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจำนวน 70.76 ล้านบาท และบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่งมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิดังกล่าวที่ยังไม่เกิดขึ้นด้วยจำนวนเดียวกัน ซึ่งรวมอยู่ในส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย

25. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ซึ่งเป็นภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ เงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงการเคลื่อนไหวได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นปี	201,299	200,434	162,994	162,394
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	25,783	29,676	19,033	22,482
ต้นทุนดอกเบี้ย	7,502	5,286	5,898	4,160
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจาก				
- การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	(153)	12,086	(1,143)	13,033
- การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน	3,058	(18,474)	1,034	(14,140)
- การเปลี่ยนแปลงประสบการณ์	(6,602)	(15,309)	(6,439)	(13,935)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(9,816)	(12,400)	(6,945)	(11,000)
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายปี	221,071	201,299	174,432	162,994

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานแสดงรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	25,783	29,676	19,033	22,482
ต้นทุนดอกเบี้ย	7,502	5,286	5,898	4,160
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	33,285	34,962	24,931	26,642

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566 (ร้อยละต่อปี)	2565 (ร้อยละต่อปี)	2566 (ร้อยละต่อปี)	2565 (ร้อยละต่อปี)
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	3.00-5.00	3.00-5.00	3.00-5.00	3.00-5.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	9.20-13.20	9.30-13.20	9.20	9.30
อัตราคิดลด	3.17-3.41	3.24-3.56	3.17	3.24

การวิเคราะห์ข้อสมมติฐานทางการเงินที่มีผลกระทบเพิ่มขึ้น/(ลดลง) ต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
อัตราเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	18,048	16,926	14,060	13,756
อัตราเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(16,340)	(15,338)	(12,781)	(12,497)
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(16,780)	(15,876)	(13,225)	(13,051)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	19,103	18,110	15,038	14,895

26. ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลขาดทุน				
ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	23,861	29,881	23,861	29,881
ประมาณการหนี้สินค่ารื้อถอน	53,566	26,172	49,518	22,123
รวมประมาณการหนี้สิน	77,427	56,053	73,379	52,004

27. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

28. ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ทุนสำรองตามกฎหมายของบริษัทมีจำนวนเงินเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

29. รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง		
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	556,505	780,495
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	327,248	334,664
รวมรายได้ค่านายหน้า	883,753	1,115,159

30. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้ - ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง				
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน	43,141	47,232	-	-
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	2,351	2,541	2,351	2,541
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	150,351	126,111	149,825	119,949
ตัวแทนการจัดจำหน่าย	1,070	20,291	1,070	20,291
ค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	34,024	39,442	44,838	48,924
รายได้ค่า Co-location	71,192	81,444	71,192	81,444
รายได้ค่าแนะนำ	13,441	25,631	13,441	25,631
อื่น ๆ	7,434	4,967	7,789	7,125
	323,004	347,659	290,506	305,905
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้ - ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง				
การจัดการกองทุนรวม	608,057	585,243	-	-
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	159,174	145,299	-	-
การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	23,669	24,559	-	-
การเป็นนายทะเบียนและการดูแลรักษาทรัพย์สิน	141,549	108,299	721	743
ที่ปรึกษาทางการเงิน	40,018	89,877	40,018	89,877
ค่าธรรมเนียมทรัสตี	28,196	27,997	-	-
	1,000,663	981,274	40,739	90,620
รวมรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	1,323,667	1,328,933	331,245	396,525

31. รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
เงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	191,726	158,517	191,726	158,517
เงินฝากในสถาบันการเงินและ				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	123,162	46,781	117,339	43,944
เงินลงทุน	59,822	40,064	59,754	39,995
อื่น ๆ	14,028	6,502	14,021	6,502
รวม	388,738	251,864	382,840	248,958

32. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
ขาดทุนจากเงินลงทุน	(666,155)	(554,553)	(696,126)	(549,013)
กำไรจากอนุพันธ์	1,686,043	1,798,588	1,686,043	1,798,588
เงินปันผลรับ	174,827	190,759	174,827	190,759
รวมกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	1,194,715	1,434,794	1,164,744	1,440,334

33. ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เกิดจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	41,354	220,716

34. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการเป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของกลุ่มบริษัทตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการบริหาร ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายการ "ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน"

35. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารสำคัญของกลุ่มบริษัท ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายการ "ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน"

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	274,867	265,789	160,416	166,381
ผลประโยชน์ระยะยาว				
- ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	19,421	19,326	10,932	11,912
รวม	294,288	285,115	171,348	178,293

36. ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	261,605	216,308	205,631	161,345
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	65,034	62,357	44,847	44,848
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	21,793	20,413	16,586	15,035
ค่าใช้จ่ายโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย	31,699	33,061	10,225	12,927
ค่ารับรอง	16,512	18,734	15,207	17,803
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	22,333	18,763	15,763	12,479
ค่าภาษีอากร	8,777	6,858	8,586	6,768
ค่าตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟท์แวร์	17,615	17,689	11,775	12,116
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	11,408	12,799	9,787	10,988
ค่าวัสดุสำนักงาน	5,394	5,419	4,243	4,119
อื่น ๆ	10,527	13,677	6,055	6,463
รวม	472,697	426,078	348,705	304,891

37. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ถึง 6 ของเงินเดือนพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อยบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์สปริง (ประเทศไทย) จำกัด ตามลำดับ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นลาออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 30.10 ล้านบาท และ 30.07 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 18.90 ล้านบาท และ 20.06 ล้านบาท ตามลำดับ)

38. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีซึ่งแสดงการคำนวณได้ดังนี้

กำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (บาท)	868,450,074	1,004,460,193
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	1,991,763,130	1,991,763,130
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.44	0.50

39. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	194,241	317,681	130,505	256,370
รายการปรับปรุงภาษีเงินได้ของปีก่อน	556	703	546	(266)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากรายการผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	23,354	(78,125)	25,195	(76,777)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน	218,151	240,259	156,246	179,327

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กับอัตราภาษีที่ใช้ สามารถแสดงได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	1,088,208	1,246,357	1,024,696	1,183,787
อัตราภาษีเงินได้ [1]	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้คูณอัตราภาษี	217,103	237,505	204,939	236,757
รายการปรับปรุงภาษีเงินได้ของปีก่อน	556	703	546	(266)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(846)	(626)	(50,260)	(57,627)
ภาษีเงินได้สำหรับปีก่อนที่บันทึกต่ำ (สูง) ไป	81	(724)	(148)	(724)
รายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(280)	(216)	(1)	(7)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,537	3,617	1,170	1,194
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน	218,151	240,259	156,246	179,327
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	20%	19%	15%	15%

[1] บริษัทย่อยในต่างประเทศไม่มีภาระจ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล

บริษัทใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรก่อนภาษีบวกกลับด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

40. หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นและภาระผูกพัน

40.1 หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากคดีความ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากคดีความที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

<u>บริษัท</u>

(1) ในเดือนมีนาคม และ เดือนมิถุนายน 2563 ลูกค้าบัญชีซื้อขายตราสารหนี้ของบริษัทกลุ่มหนึ่งซึ่งถือหุ้นกู้ของ บริษัท เอ็นเนอร์ยี่ เอิร์ท จำกัด (มหาชน) ได้ยื่นฟ้องบริษัทและธนาคารแห่งหนึ่งในฐานะผู้จัดการการจัดจำหน่ายหุ้นกู้ซึ่งได้จำหน่ายหุ้นกู้ให้แก่กลุ่มลูกค้าดังกล่าวในช่วงวันที่ 6 ถึง 9 ตุลาคม 2559 โดยให้ร่วมกันรับผิดชดใช้ค่าเสียหายจากการลงทุนในหุ้นกู้ดังกล่าว คือ เงินต้นจำนวน 35.50 ล้านบาท และดอกเบี้ยจำนวน 7.52 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 43.02 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยนับถัดจากวันฟ้องเป็นต้นไป ทั้งนี้ ที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทให้ความเห็นว่าคดีดังกล่าวจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทแต่อย่างใด ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลชั้นต้น

(2) ในเดือนเมษายน 2563 คู่สมรสของลูกค้าบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์รายหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทและทายาทของลูกค้าเกี่ยวกับการโอนหุ้นมรดกทั้งหมดของลูกค้าให้แก่ทายาทรายดังกล่าวเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2554 โดยเรียกให้บริษัทและผู้รับโอนหุ้นร่วมกันหรือแทนกันรับผิดต่อกองมรดกด้วยการคืนหุ้นหรือชดใช้ค่าเสียหายคือเงินต้นจำนวน 19.46 ล้านบาท และดอกเบี้ยจำนวน 13.51 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 32.97 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยนับถัดจากวันฟ้องเป็นต้นไป

ในเดือนเมษายน 2566 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษายกฟ้องของโจทก์ ต่อมาในเดือนมิถุนายน 2566 โจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาดังกล่าว ปัจจุบันคดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ ทั้งนี้ ที่ปรึกษากฎหมายร่วมกับฝ่ายกฎหมายของบริษัทได้พิจารณาแล้วเห็นว่าคดีดังกล่าวจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทแต่อย่างใด

(3) ในเดือนกรกฎาคม 2565 บริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่งได้ยื่นหนังสือทวงถามให้บริษัทชำระค่าเสียหายจำนวน 4.0 ล้านบาท อันเนื่องมาจากธุรกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายเกี่ยวกับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อ้างอิงหุ้นสามัญที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยผ่านระบบซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เป็นการซื้อขายรายใหญ่ ต่อมาในเดือนธันวาคม 2565 บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวได้ยื่นฟ้องอดีตพนักงานของตน รวมถึงบริษัท ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่การตลาดของบริษัท เป็นคดีอาญา และเรียกให้ร่วมกันรับผิดชอบชดใช้ค่าเสียหายเป็นจำนวน 4.1 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ย

ในเดือนตุลาคม 2566 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาในชั้นไต่สวนมูลฟ้องให้คดีมีมูลและรับฟ้องคดีในส่วนของอดีตพนักงานของบริษัทหลักทรัพย์แห่งนั้นไว้พิจารณา แต่มีคำพิพากษายกฟ้องในส่วนของบริษัท ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่การตลาด ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2566 บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษา ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ ทั้งนี้ที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทให้ความเห็นว่าคดีดังกล่าวจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทแต่อย่างใด

นอกจากนี้ ในเดือนธันวาคม 2566 บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวได้ยื่นหนังสือทวงถามให้บริษัทส่งคืนเงินจำนวน 0.58 ล้านบาทอันเนื่องมาจากธุรกรรมข้างต้น ซึ่งบริษัทได้ทำหนังสือโต้แย้งไปยังบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวแล้ว

40.2 ภาระผูกพัน

ภาระผูกพันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(1) กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
จ่ายชำระ	**31 ธันวาคม 2566**	**31 ธันวาคม 2565**	**31 ธันวาคม 2566**	**31 ธันวาคม 2565**
ภายใน 1 ปี	40	24	29	22
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	17	12	10	12
รวม	57	36	39	34

(2) บริษัทมีภาระตามสัญญาที่ไม่มีกำหนดอายุเกี่ยวกับสัญญาการให้บริการและสัญญาบำรุงรักษาซ่อมแซมคอมพิวเตอร์คิดเป็นรายเดือนเดือนละประมาณ 2.0 ล้านบาท และ 1.8 ล้านบาท ตามลำดับ

(3) บริษัทมีภาระตามสัญญาการให้บริการในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันคงเหลือจำนวน 0.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

(4) บริษัทมีภาระผูกพันจากการขอขยายระยะเวลาการเช่าพื้นที่ตั้งสำนักงานใหญ่เป็นจำนวนเงินประมาณ 20.7 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : ไม่มี)

(5) บริษัทมีภาระตามสัญญารายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวกับสำนักงานแห่งใหม่เป็นจำนวนเงินประมาณ 90.6 ล้านบาท และ 24.4 ล้านบาท ตามลำดับ

(6) บริษัทย่อยมีภาระตามสัญญาที่ไม่มีกำหนดอายุเกี่ยวกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์เป็นรายปี ปีละประมาณ 7.6 ล้านบาท และ 7.3 ล้านบาท ตามลำดับ

(7) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยไม่มีภาระตามสัญญาเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน ณ วันที่31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีภาระตามสัญญาเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 2.4 ล้านบาท

(8) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารแห่งหนึ่งออกหนังสือค้ำประกันเป็นจำนวนเงิน 0.9 ล้านบาท เพื่อเป็นการประกันการปฏิบัติตามสัญญานายหน้าที่บริษัทย่อยได้ลงนามไว้กับบริษัทประกันภัย

40.3 ภาระจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2566			
	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	จำนวนสัญญา	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ฟิวเจอร์ส (Futures) : สินทรัพย์	8,807	4,310	136,845	133,730
ออปชั่น (Options)	1,024	2,205	-	-
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	9,831	6,515	136,845	133,730
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ (Warrants)	3	13,536	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative warrants)	1	-	352	125,190
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	4	13,536	352	125,190
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)				
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทน ลักษณะพิเศษ (Exotic options)	1	15	-	-
รวมตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)	1	15	-	-

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2565			
	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	จำนวนสัญญา	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ฟิวเจอร์ส (Futures) : สินทรัพย์	3,148	18,730	3,880	371
ฟิวเจอร์ส (Futures) : หนี้สิน	142	88	173,587	74,163
ออปชั่น (Options)	4,476	1,558	-	-
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7,766	20,376	177,467	74,534
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
ใบสำคัญแสดงสิทธิ (Warrants)	6	39,632	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative warrants)	-	-	304	83,869
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	6	39,632	304	83,869
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)				
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทน ลักษณะพิเศษ (Exotic options)	2	5	-	-
รวมตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)	2	5	-	-

41. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

41.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีรายการธุรกิจกับกลุ่มบริษัทสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99
บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI (Thailand) Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 99
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 และ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท

41.2 รายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		
	2566	2565	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u> (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ					ค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละของสินทรัพย์สุทธิ
- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด	-	-	14,550	13,229	ของกองทุนที่ให้บริการหรือตามที่ตกลงในสัญญา
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่น					ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
- บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	154	170	
- บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด	-	-	197	205	
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
รายได้ค่านายหน้า					อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์
- KGI Asia Limited	11	242	11	242	ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ
- KGI Securities Co. Ltd.	5	51	5	51	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
- KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	8,331	15,804	8,331	15,804	ตลาดหลักทรัพย์
- KGI Futures Co., Ltd.	3,480	3,825	3,480	3,825	
รายได้ค่าธรรมเนียมในการดูแลรักษาทรัพย์สิน					ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
- KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	588	685	588	685	
- KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	133	58	133	58	
รายได้ค่า Co-location					ตามราคาที่บริษัททดรองจ่ายตามสัญญา
- KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	24,581	25,877	24,581	25,877	
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่น					ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
- KGI Asia Limited	16	21	16	21	
ค่านายหน้าจ่าย					ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
- KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	1	-	1	-	
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย					อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามประกาศของบริษัท
- KGI Futures Co., Ltd.	94	64	94	64	
<u>รายการธุรกิจกับกรรมการและผู้บริหาร</u>					
รายได้ค่านายหน้า					อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์
- กรรมการและผู้บริหาร	605	704	605	704	ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน - ตราสารหนี้					ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
- กรรมการและผู้บริหาร	3	11	3	11	
กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน - อนุพันธ์					ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
- กรรมการและผู้บริหาร	(46)	275	(46)	275	
ค่านายหน้าจ่าย					ตามนโยบายบริษัท
- กรรมการและผู้บริหาร	4	5	4	5	
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย					ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
- กรรมการและผู้บริหาร	1	49	1	49	
ค่าใช้จ่ายร่วมบริหาร					ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด
- กรรมการ	-	3,150	-	3,150	
<u>รายการธุรกิจของบริษัทย่อยกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
ค่าใช้จ่ายการจัดการ					ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด
- KGI Hong Kong Limited	655	663	-	-	

41.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน

ยอดคงค้างของรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียด ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u> (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
ค่าธรรมเนียมค้างรับ (แสดงรวมใน "สินทรัพย์อื่น")				
- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด	-	-	2,941	3,069
- บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	28	66
- บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด	-	-	18	16
เจ้าหนี้อื่นและเงินทดรองจ่าย (แสดงรวมใน "หนี้สินอื่น")				
- KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	-	-	1,269	1,282
เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย				
- KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	-	-	1,641,810	1,657,950
- KGI (Thailand) Holdings Limited	-	-	477,767	482,463
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์				
- KGI Asia Limited	88	-	88	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
- KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	246	10,495	246	10,495
ค่าธรรมเนียมค้างรับ (แสดงรวมใน "สินทรัพย์อื่น")				
- KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	47	51	47	51
- KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	4,100	3,763	4,100	3,763
- KGI Asia Limited	52	35	52	35
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
- KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	25,115	-	25,115	-
- KGI Securities Co. Ltd.	-	3,599	-	3,599
<u>รายการธุรกิจกับกรรมการและผู้บริหาร</u>				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
- กรรมการและผู้บริหาร	999	932	999	932
สินทรัพย์อนุพันธ์				
- กรรมการและผู้บริหาร	-	31	-	31
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น				
- กรรมการและผู้บริหาร	-	3,401	-	3,401
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
- กรรมการและผู้บริหาร	-	2,885	-	2,885
<u>รายการธุรกิจของบริษัทย่อยกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
เงินทดรองบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย (แสดงรวมใน "สินทรัพย์อื่น")				
- KGI Asia Limited	784	785	-	-
เจ้าหนี้อื่นและเงินทดรองจ่ายจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย (แสดงรวมใน "หนี้สินอื่น")				
- KGI Hong Kong Limited	165	163	-	-

42. เงินปันผล

บริษัท

ในปี 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	วันที่จ่าย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2566	9 พฤษภาคม 2566	707,048	0.355
			707,048	0.355

ในปี 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	วันที่จ่าย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2565	5 พฤษภาคม 2565	1,095,428	0.55
			1,095,428	0.55

บริษัทย่อยในประเทศ

ในปี 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	วันที่จ่าย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2566	31 มีนาคม 2566	175,665	16.73
			175,665	16.73

ในปี 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	วันที่จ่าย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2565	19 เมษายน 2565	334,320	31.84
			334,320	31.84

43. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานตามส่วนงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้และกำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		ส่วนงานวาณิชธนกิจ		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์		ส่วนงานจัดการกองทุน		งบการเงินรวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
รายได้จากภายนอก	1,082	1,290	185	219	1,255	1,497	1,013	953	3,535	3,959
รายได้ทั้งสิ้น	1,090	1,295	180	206	1,268	1,518	1,103	1,046	3,641	4,065
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	259	264	88	108	768	1,017	308	289	1,423	1,678
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน										
รายได้ดอกเบี้ย									131	51
รายได้อื่น									(6)	37
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน									(367)	(458)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย									(93)	(62)
ภาษีเงินได้									(218)	(240)
กำไรสำหรับปี									870	1,006

สินทรัพย์ตามส่วนงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

	ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ส่วนงานวาณิชธนกิจ	ส่วนงานค้าหลักทรัพย์	ส่วนงานจัดการกองทุน	สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน	งบการเงินรวม
สินทรัพย์ตามส่วนงาน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	6,438	1	15,284	1,002	969	23,694
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	7,288	2	8,736	948	858	17,832

44. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใด ๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่ง และหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนและหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้และเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับและค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์ เงินลงทุน เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

44.1 ความเสี่ยงด้านตลาด

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

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

44.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ย ในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม									
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566									
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา				ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
		น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด			ลอยตัว ร้อยละ	คงที่ ร้อยละ	ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	407	412	-	-	-	87	906	0.58	1.89	1.24
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	7,347	-	-	-	-	7,347	-	1.91	1.91
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	127	-	-	-	-	841	968	1.55	-	1.55
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	45	3,065	-	-	-	3,889	6,999	0.50	6.80	6.71
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	137	137	-	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	-	154	154	-	-	-
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	137	206	509	-	3,823	4,675	-	3.25	3.11
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	1	8	-	-	-	-	9	-	1.45	2.33
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	493	485	-	-	978	-	2.65	2.46
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	150	-	-	-	-	150	-	2.62	2.62
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	8,767	-	-	-	-	8,767	-	1.35	1.35
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	103	103	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	3,744	3,744	-	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	28	28	-	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	-	125	125	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,591	-	-	-	-	1,591	-	2.52	2.52
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	53	326	362	-	-	741	-	1.51-2.89	1.51-2.89

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว ร้อยละ	อัตราดอกเบี้ย คงที่ ร้อยละ	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	331	130	-	-	-	76	537	0.13	0.54	0.24
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	1,000	-	-	-	-	1,000	-	2.35	2.35
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	218	-	-	-	-	2,005	2,223	0.94	-	0.94
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	91	3,452	-	-	-	2,694	6,237	0.35	5.90	5.76
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	121	121	-	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	-	60	60	-	-	-
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	313	2	-	-	5,153	5,468	-	1.17	0.94
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	1	-	8	-	-	-	9	-	1.47	1.63
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	549	713	-	-	-	1,262	-	2.37	1.47
เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	105	-	-	-	-	-	105	0.15	-	0.15
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	957	-	-	-	-	957	-	1.38	1.38
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	2,265	-	-	-	-	2,265	-	1.26	1.26
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	4,157	4,157	-	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	25	25	-	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	-	158	158	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,534	-	-	-	-	1,534	-	1.77	1.77
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	-	-	-	-	-	105	105	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	107	70	-	-	-	177	-	1.37-2.00	1.37-2.00

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว ร้อยละ	อัตราดอกเบี้ย คงที่ ร้อยละ	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	68	-	-	-	-	62	130	0.70	-	0.70
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	7,347	-	-	-	-	7,347	-	1.91	1.91
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	127	-	-	-	-	841	968	1.55	-	1.55
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	45	3,065	-	-	-	3,889	6,999	0.50	6.80	6.71
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	-	154	154	-	-	-
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	137	206	509	-	3,589	4,441	-	3.25	3.11
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	493	485	-	-	978	-	2.65	2.46
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	150	-	-	-	-	150	-	2.62	2.62
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	8,767	-	-	-	-	8,767	-	1.35	1.35
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	103	103	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	3,744	3,744	-	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	-	125	125	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,591	-	-	-	-	1,591	-	2.52	2.52
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	28	304	362	-	-	694	-	2.06-2.89	2.06-2.89
เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	2,120	2,120	-	-	-

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ลอยตัว ร้อยละ	อัตราดอกเบี้ย คงที่ ร้อยละ	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	20	-	-	-	-	49	69	0.25	0.32	0.25
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	1,000	-	-	-	-	1,000	-	2.35	2.35
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	218	-	-	-	-	2,005	2,223	0.94	-	0.94
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	91	3,452	-	-	-	2,694	6,237	0.35	5.90	5.76
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	-	60	60	-	-	-
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	61	2	-	-	4,947	5,010	-	2.40	1.20
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	549	713	-	-	-	1,262	-	2.37	1.47
เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	105	-	-	-	-	-	105	0.15	-	0.15
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	957	-	-	-	-	957	-	1.38	1.38
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	2,265	-	-	-	-	2,265	-	1.26	1.26
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	4,157	4,157	-	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	-	158	158	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,534	-	-	-	-	1,534	-	1.77	1.77
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	-	-	-	-	-	105	105	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	84	27	-	-	-	111	-	1.37-1.92	1.37-1.92
เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	2,140	2,140	-	-	-

44.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทจะได้รับความเสียหายทางการเงินอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของกลุ่มบริษัทจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืมลูกหนี้อื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยการพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ กอปรกับการให้สินเชื่อของบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย จึงคาดว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อไม่มากนัก

TFRS 9 กำหนดเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยใช้โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกลุ่มบริษัทได้จัดทำและทบทวนโมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแล้วอย่างเหมาะสมโดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะสอบทานตัวเลขและข้อมูลที่นำมาใช้ในการคำนวณเป็นระยะ

44.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากกลุ่มบริษัทไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กลุ่มบริษัทจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

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

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

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	405	413	-	-	88	906
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	7,347	-	-	-	7,347
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	968	-	-	-	968
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,656	278	-	3,065	6,999
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	137	-	-	-	137
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	149	5	-	-	154
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	137	206	509	3,823	4,675
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	8	-	-	1	9
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	493	485	-	978
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	150	-	-	-	150
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	8,767	-	-	-	8,767
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	103	-	-	-	103
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,744	-	-	-	3,744
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	28	-	-	-	28
หนี้สินอนุพันธ์	-	125	-	-	-	125
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,591	-	-	-	1,591
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	53	326	362	-	741

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	327	130	-	-	80	537
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	1,000	-	-	-	1,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	2,223	-	-	-	2,223
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	2,507	278	-	3,452	6,237
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	121	-	-	-	121
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	60	-	-	-	60
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	313	2	-	5,153	5,468
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิ ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	8	-	1	9
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิ ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	549	713	-	-	1,262
เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึด และอายัด	-	-	-	-	105	105
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	957	-	-	-	957
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	2,265	-	-	-	2,265
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	4,157	-	-	-	4,157
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	25	-	-	-	25
หนี้สินอนุพันธ์	-	158	-	-	-	158
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,534	-	-	-	1,534
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	-	-	-	-	105	105
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	107	70	-	-	177

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	67	-	-	-	63	130
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	7,347	-	-	-	7,347
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	968	-	-	-	968
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,656	278	-	3,065	6,999
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	149	5	-	-	154
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	137	206	509	3,589	4,441
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิ ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	493	485	-	978
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	150	-	-	-	150
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	8,767	-	-	-	8,767
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	103	-	-	-	103
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,744	-	-	-	3,744
หนี้สินอนุพันธ์	-	125	-	-	-	125
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,591	-	-	-	1,591
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	28	304	362	-	694
เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	2,120	-	-	2,120

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	17	-	-	-	52	69
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	1,000	-	-	-	1,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	2,223	-	-	-	2,223
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	2,507	278	-	3,452	6,237
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	60	-	-	-	60
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	61	2	-	4,947	5,010
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	549	713	-	-	1,262
เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	-	-	-	-	105	105
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	957	-	-	-	957
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	2,265	-	-	-	2,265
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	4,157	-	-	-	4,157
หนี้สินอนุพันธ์	-	158	-	-	-	158
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	1,534	-	-	-	1,534
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	-	-	-	-	105	105
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	84	27	-	-	111
เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	2,140	-	-	2,140

44.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีเงินกู้ด้อยสิทธิซึ่งเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐจากบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่ง รวมจำนวนเงินประมาณ 62.02 ล้านเหรียญสหรัฐฯ (หรือเท่ากับ 2,119.58 ล้านบาท และ 2,140.41 ล้านบาท ตามลำดับ) โดยสัญญาเงินกู้ด้อยสิทธินี้ไม่มีดอกเบี้ยและไม่มีหลักประกัน ทั้งนี้ในงบการเงินเฉพาะกิจการ การแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทได้แสดงไว้เป็น "กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น" นี้ จะถูกหักล้างในทิศทางตรงกันข้ามจากการแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทย่อยทั้งสองแห่ง ซึ่งรวมอยู่ใน "ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย" ดังนั้นผลกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาเงินกู้ยืมสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐดังกล่าว จึงไม่มีผลกระทบต่อกำไรสำหรับปีของบริษัทแต่อย่างใด (ดูหมายเหตุข้อ 24)

มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงิน ซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น บริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

<u>สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</u>

รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของกลุ่มบริษัทมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม				
	มูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญ และความสัมพันธ์ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้กับมูลค่ายุติธรรม(1)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
สินทรัพย์อนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	13,536	39,632	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	138,040	19,101	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออปชั่น	2,205	1,558	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทนลักษณะพิเศษ	15	5	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง และราคาใช้สิทธิคิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวันสิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนต่ำจะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
เงินลงทุน					
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	2,941,282	4,223,084	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
หน่วยลงทุน	858,768	906,986	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ตราสารหนี้	1,693,740	1,325,114	ระดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
ตราสารทุน	22,980	22,980	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด	หากอัตราดอกเบี้ยต่ำจะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
หนี้สินอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	125,190	83,869	ระดับ 1	ราคาเสนอขายหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	-	74,251	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-

(1) เกี่ยวข้องเฉพาะกรณีที่ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับที่ 3

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม 31 ธันวาคม 2566	มูลค่ายุติธรรม 31 ธันวาคม 2565	ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญ และความสัมพันธ์ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้กับมูลค่ายุติธรรม(1)
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์อนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	13,536	39,632	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	138,040	19,101	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออปชั่น	2,205	1,558	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทนลักษณะพิเศษ	15	5	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง และราคาใช้สิทธิคิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวันสิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินทุนต่ำจะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
เงินลงทุน					
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	2,941,282	4,223,084	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
หน่วยลงทุน	626,538	702,213	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ตราสารหนี้	1,693,740	1,325,114	ระดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
ตราสารทุน	21,418	21,418	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด	หากอัตราดอกเบี้ยต่ำจะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
หนี้สินทางการเงิน					
หนี้สินอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	125,190	83,869	ระดับ 1	ราคาเสนอขายหลังสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	-	74,251	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-

(1) เกี่ยวข้องเฉพาะกรณีที่ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับที่ 3

<u>สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</u>

ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมนั้น จัดระดับชั้นเป็นระดับที่ 3 โดยใช้มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ/จ่ายเป็นเทคนิคในการประเมินมูลค่า สรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	906,044	537,358	129,658	69,129
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	7,347,184	1,000,000	7,347,184	1,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	968,107	2,222,842	968,107	2,222,842
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,999,163	6,236,612	6,999,163	6,236,612
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	136,658	121,431	-	-
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	145,555	261,446	136,658	2
เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	-	104,875	-	104,875
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	149,702	957,262	149,702	957,262
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	8,767,184	2,265,000	8,767,184	2,265,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	102,594	-	102,594	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,743,514	4,156,806	3,743,514	4,156,806
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	28,331	25,131	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,591,454	1,534,076	1,591,454	1,534,076
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	-	104,875	-	104,875
หนี้สินตามสัญญาเช่า	740,529	176,901	694,298	110,856
เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	2,119,576	2,140,414

45. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

45.1 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.31 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 617 ล้านบาท โดยจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือนพฤษภาคม 2567

45.2 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยแห่งหนึ่งครั้งที่ 1/2567 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ในอัตราหุ้นละ 20.00 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 210 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือนเมษายน 2567

46. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานการเงินและบัญชี ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

นายจิน-หลง เจิ้ง

อายุ 70 ปี

-ประธานกรรมการ

-กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและประธานกรรมการ: วันที่ 28 สิงหาคม 2562

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 4 ปี 4 เดือน

ประวัติการศึกษา

Bachelor of International Trade, Tamkang University, ไต้หวัน

ประวัติการอบรม

หลักสูตร Director Accreditation Program ("DAP") (Online English Program) รุ่น 183/2021 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD")

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

2562 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2563 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Wei Hung Investment Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2562 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Yuh Ming Investment Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2562 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Jing Kwan Investment Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2562 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Shin Wen Investment Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2555 - ปัจจุบัน CEO, KGI Charity Fundation (มูลนิธิในประเทศไต้หวัน)

ประสบการณ์ทำงาน

2548 - 2565 กรรมการ, Kae Yuh Investment Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2549 - 2563 กรรมการ Top Taiwan III Venture Capital Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2549 - 2563 Supervisor, Top Taiwan IV Venture Capital Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2556 - 2562 ประธานกรรมการ Global Securities Finance Corporation (บริษัทมหาชนในประเทศไต้หวัน)

2555 - 2562 ประธานกรรมการ KGI Insurance Brokers Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2542 - 2562 กรรมการ KGI Securities Co., Ltd. (บริษัทมหาชนในประเทศไต้หวัน)

2550 - 2552 President & CEO, KGI Securities Co., Ltd. (บริษัทมหาชนในประเทศไต้หวัน)

2549 - 2550 ประธานกรรมการ KGI Securities Co., Ltd. (บริษัทมหาชนในประเทศไต้หวัน)

2549 - 2562 กรรมการ Richpoint Company Ltd. (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)

2548 - 2562 กรรมการ KGI Investments Holdings Limited (บริษัทในเคย์แมน ไอส์แลนด์)

2548 - 2562 กรรมการ KGI International Holdings Limited (บริษัทในเคย์แมน ไอส์แลนด์)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นายพิชาญ กุลละวณิชย์

อายุ: 63 ปี

-กรรมการอิสระ/รองประธานกรรมการ

-ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการสรรหา

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 24 พฤษภาคม 2554

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 12 ปี 7 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นรองประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประธานคณะกรรมการสรรหา: วันที่ 21 สิงหาคม 2562

ประธานกรรมการอิสระ : วันที่ 24 สิงหาคม 2566

ประวัติการศึกษา

- MBA, Kellogg Graduate School of Management, Northwestern University, สหรัฐอเมริกา
- Master of Science, Mechanical Engineering, Northwestern University, สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Compliance and Directors Training Program for U.S. Banking regulations from Gateway Bank F.S.B., Oakland, California, สหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 6/2015 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program รุ่น 44/2022 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่น 191/2022 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร Hot Issue for Directors: Climate Governance Training (October 2023) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- NASDAQ: Governance Pulse Forum 2023

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2553 - ปัจจุบัน	Partner & Principal, Equilibrium Capital Group สหรัฐอเมริกา
2565 - ปัจจุบัน	Advisor, Treehouse Management สหรัฐอเมริกา
2565 – ปัจจุบัน	AMEC Partners สิงคโปร์

ประสบการณ์ทำงาน

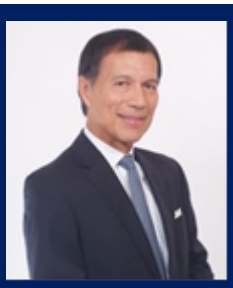
2554 - 2566	Chief Executive Officer, Equilibrium Capital Services สหรัฐอเมริกา (Broker-Dealer affiliate of Equilibrium Capital Group)
2557 - 2565	กรรมการอิสระ Next Capital Corporation, สหรัฐอเมริกา
2557 - 2564	กรรมการ Equilibrium Capital Group สหรัฐอเมริกา
2551 - 2554	Founding Partner, New Forest Partner, LLC สหรัฐอเมริกา
2543 - 2551	กรรมการผู้จัดการ Investment Banking Citigroup Global Markets สหรัฐอเมริกา

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-



ดร. ดอน ภาสะวณิช

อายุ: 72 ปี

-กรรมการอิสระ

-กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 17 เมษายน 2544

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 22 ปี 8 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ: วันที่ 3 พฤษภาคม 2544

ประวัติการศึกษา

- Ph.D., Electrical Engineering, University of Liverpool, สหราชอาณาจักร
- MBA, University of Pittsburgh, สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Directors Certification Program รุ่น 62/2005 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร Audit Committee Program รุ่น 7/2005 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร Finance for Non-Finance Directors รุ่น 8/2004 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries 3/2015 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร IT Governance & Cyber Security for Directors&MDs โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

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 แคนาดอลเอเซีย ▪ COO/กรรมการ บจก.แคนาดอล กรุ๊ป
2549 - 2550	President บมจ. ไทยคอปเปอร์ อินดัสตรี่
2547 - 2549	President บมจ. นครไทยสตริปมิล
2545 - 2547	CEO บมจ. Unithai Group of Companies
2542 - 2545	กรรมการผู้จัดการ ดีเอชแอล (ประเทศไทย)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์

อายุ: 75 ปี

-กรรมการอิสระ

-กรรมการตรวจสอบ

-กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

-กรรมการสรรหา

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 31 มกราคม 2543

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 23 ปี 11 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ: วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2543

ประวัติการศึกษา

- MBA, Central State University, Oklahoma, สหรัฐอเมริกา
- พาณิชยศาสตรบัณฑิต, คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย, ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program รุ่น 3/2000
- หลักสูตร Audit Committee Program รุ่น 3/2004
- หลักสูตร Improving the Quality of Financial Reporting Program รุ่น 4/2006
- หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting Program รุ่น 5/2007
- หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function รุ่น 5/2008
- หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management รุ่น 2/2008
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee รุ่น 6/2008
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program รุ่น 13/2013
- หลักสูตร How to Develop a risk Management Plan รุ่น 4/2013
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่น 1/2014

ทั้งหมดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)

- หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่น 1/2004 โดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เชียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอเซียเสริมกิจลีสซิ่ง

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์ทำงาน

2558 – 2563	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.ณุศาศิริ
2547 - 2562	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทยฟิล์ม อินดัสทรี
2548 - 2549	ที่ปรึกษา คณะกรรมาธิการการพัฒนาเศรษฐกิจ สภาผู้แทนราษฎร
2546 - 2549	กรรมการ บจก. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย)
2544 - 2549	นักวิชาการประจำคณะกรรมาธิการ การเงิน การคลัง การธนาคารฯ สภาผู้แทนราษฎร

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

ดร. จื้อ-หง หลิน

อายุ: 54 ปี

-กรรมการอำนวยการ

-กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

-ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

-ประธานคณะกรรมการด้านความยั่งยืน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 2 มิถุนายน 2558

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 8 ปี 7 เดือน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอำนวยการ: วันที่ 18 พฤษภาคม 2559

ประวัติการศึกษา

- Doctor of Philosophy, Engineering-Economic Systems and Operations Research, Stanford University, สหรัฐอเมริกา
- Degree of Master of Science, Institution of Applied Mathematics, National Tsing Hua University, ไต้หวัน
- Degree of Bachelor of Science, Department of Mathematics, National Tsing Hua University, ไต้หวัน

ประวัติการอบรม

Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (“CGI”) รุ่น 16/2016 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

2559 - ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจลงนาม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศฮ่องกง)
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทย่อยของบริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย)

ประสบการณ์ทำงาน

2544 - 2554	กรรมการผู้จัดการ Head of Asian Equity Derivative Analytics, The Royal Bank of Scotland N.V. (ABN AMRO Bank N.V.)
2554 - 2559	Executive Vice President, Regional Head of Equity Derivatives, KGI Securities Co. Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล

อายุ: 71 ปี

-กรรมการ

-กรรมการสรรหา

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 28 สิงหาคม 2544

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 22 ปี 4 เดือน

ประวัติการศึกษา

- MBA, University of East Asia, มาเก๊า

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2544-2555	กรรมการอำนวยการ (President) บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2543-2544	กรรมการอำนวยการ (Chief Operating Officer) บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2536-2543	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. ธนาคารเอเชีย

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นางสาวไผ่-ลิน ฮวง

อายุ: 53 ปี

-กรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 18 ปี 6 เดือน

ประวัติการศึกษา

Bachelor of Accounting, National Taiwan University, ไต้หวัน

ประวัติการอบรม

Directors Certification Program class 2022, ไต้หวัน

- Treating Clients Fairly-Friendly customer-service online training
- Fin-Tech Crimes and Anti-Money Laundering
- In response to Global net-zero emission and ESG Action for Enterprises
- Analysis of digital investigation for major criminal cases of financial industries

Directors Certification Program class 2023, ไต้หวัน

- Promoting sustainable development of enterprises through risk management
- Trends and impact of Money Laundering Prevention from Risk oriented
- Principles of Fair Treatment of Customers for Financial Services Industry
- Impact of changes in financial performance measurement rules on Insurance Companies' operations

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2563 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ China Development Finance Holding Corporation (บริษัทจดทะเบียนในไต้หวัน)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2565 – ปัจจุบัน กรรมการ KGI Bank Co., Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)

2565 – ปัจจุบัน กรรมการ China Life Insurance Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)

ประสบการณ์ทำงาน

2561 - 2565	กรรมการ KGI International Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)
2561 - 2565	กรรมการ KGI Investment Management Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
2558 - 2565	กรรมการ KGI Hong Kong Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
2557 - 2565	กรรมการ KGI International Holding Limited (บริษัทในเคย์แมน ไอส์แลนด์)
2557 - 2565	กรรมการ KGI Finance Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
2552 - 2565	กรรมการ KGI International (Hong Kong) Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
2548 - 2565	กรรมการ KGI Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)
2548 - 2565	กรรมการ KGI Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
2548 - 2565	กรรมการ KGI International Finance Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
2548 - 2565	กรรมการ KGI Capital Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
2558 - 2564	Supervisor, CDC Finance & Leasing Corp. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)
2558 - 2563	กรรมการ KGI Alliance Corporation (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)
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)
2548 – 2566	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน KGI Securities Co. Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)
2547 - 2548	ผู้จัดการ Yageo Corp (บริษัทจดทะเบียนในประเทศไต้หวัน)
2542 - 2547	ผู้จัดการ Deloitte Consulting (Arthur Andersen Business Consulting) (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นายจื้อ-เจียน เยน

อายุ: 58 ปี

-กรรมการ

-ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 18 ปี 6 เดือน

ประวัติการศึกษา

- MBA, MIT, Sloan School of Management, สหรัฐอเมริกา
- LLM, University of Michigan Law School, สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

- Directors Certification Program class 2018, ไต้หวัน
  - The latest amendment version of Company Act class
  - Draft of Whistleblower Protection Act class
- Directors Certification Program class 2019, ไต้หวัน
  - The latest amendment version of Company Act class
  - Corporate Governance for Financial services class
  - Corporate Governance for Nominating Committee program
- Directors Certification Program class 2020, ไต้หวัน
  - Information security for Directors and Supervisors class
  - The risk of Climate change and business opportunity class
- Directors Certification Program class 2021. ไต้หวัน
  - Analysis of Personal Data Protection Practices
  - Laws and regulations on interested party transactions
  - Common Crimes and Criminal Liability for Financial industries
  - Strengthen the information resilience of Financial industries—for handling Risk Crisis
  - Anti-Money Laundering and Counter Terrorist Financial Practices
- Directors Certification Program class 2022, ไต้หวัน
  - The System for Intellectual Property Management
  - Treating Clients Fairly-Friendly customer-service online training
  - Fin-Tech Crimes and Anti-Money Laundering
  - How to abide by Article 45 of Financial Holding Company Act
  - New trend for Good Faith Management of Enterprises
- Directors Certification Program class 2023 in Taiwan
  - Anti-money laundering regulations course
  - ESG training for Board Directors
  - The System for Intellectual Property Management
  - Treating Customers Fairly-Friendly customer-service online training
  - New trend for Ethical Corporate Management of Enterprises

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2558 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ China Development Finance Holding Corporation (บริษัทจดทะเบียนในไต้หวัน)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2562 - ปัจจุบัน กรรมการ KGI Bank Co., Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)

2559 - ปัจจุบัน Supervisor, CDIB Capital Creative Industries Limited (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2558 - ปัจจุบัน Supervisor, CPEC Huachuang Private Equity (Kunshan) Co. Ltd. (บริษัทในประเทศจีน)

2558 - ปัจจุบัน Supervisor, CPEC Huakai Private Equity (Fujian) Co., Ltd. (บริษัทในประเทศจีน)

2558 - ปัจจุบัน กรรมการ, CDIB Capital Management Corporation (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

ประสบการณ์ทำงาน

2547 - 2566 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)

2558 – 2565 กรรมการ KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd) (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)

2557 - 2565 กรรมการ KGI Asset Management Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)

2557 - 2563 กรรมการ KGI Alliance Corporation (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)

2561 - 2563 กรรมการ 國亨開發股份有限公司 (GPPC DEVELOPMENT CORP.) (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2557 - 2562 กรรมการ KGI Securities Co., Ltd. (บริษัทมหาชนในประเทศไต้หวัน)

2549 - 2562 กรรมการ Global Securities Finance Corporation (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2552 - 2560 กรรมการ KGI Wealth Management Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)

2548 - 2556 กรรมการ KGI Efficient Frontier Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)

2548 - 2551 Standing Director, KGI Securities (Korea) Co., Ltd. (บริษัทในประเทศเกาหลี)

2537 - 2547 Senior Lawyer, Lee and Li, Attorneys-at-Law (บริษัทในประเทศไต้หวัน)

2544 - 2545 ผู้อำนวยการอาวุโส Lee and Li Business Consultant (Shanghai) Co.,Ltd (บริษัทในประเทศจีน)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นางนันทรัตน์ สุรักขกะ

อายุ: 55 ปี

-รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ

-กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

-คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

-คณะกรรมการด้านความยั่งยืน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 18 พฤศจิกายน 2565

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 1 ปี 1 เดือน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2556

ประวัติการศึกษา

LL.M., Widener University, Delaware สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program Class 199/2015 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital market Intermediaries 5/2015 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน โดยสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร “Cyber Armor : Capital Market Board Awareness 2023”
- หลักสูตร Hot Issue for Directors: Climate Governance Training โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

2563-ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจลงนาม บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (บริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทในประเทศไทย)
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจลงนาม บจก. เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจลงนาม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2553 - 2562	▪ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2556-2562) ▪ ผู้อำนวยการอาวุโส (2553-2556) สำนักกรรมการอำนวยการ (ฝ่ายวางแผนและกลยุทธ์) บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2548 - 2549	ผู้อำนวยการ ส่วนกฎหมายและเร่งรัดหนี้สิน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2539 - 2548	นิติกร ฝ่ายกฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์

อายุ: 68 ปี

-กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2556

ประวัติการศึกษา

บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2543 - 2556	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด
2535 - 2543	ผู้อำนวยการอาวุโส บงล. กรุงไทยธนกิจ จำกัด (มหาชน)
2533 - 2535	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บงล. เอกธนา จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นายสุเทพ รุ่งสยาม

อายุ: 56 ปี

-กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤศจิกายน 2552

ประวัติการศึกษา

- MBA, Chaminade University of Honolulu, สหรัฐอเมริกา
- BBA, International Business, University of Hawaii, สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2552 - 2555	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2549 - 2551	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานลูกค้าสถาบัน บล. โกลเบล็ก จำกัด
2543 - 2548	Vice President สายงานลูกค้าสถาบัน บล. บีเอ็นพี พารีบาส์พีรีกริน (ประเทศไทย) จำกัด
2541 - 2543	Vice President สายงานลูกค้าสถาบัน บล. อินโดสุเอซ ดับบลิว.ไอ.คาร์ (ประเทศไทย) จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นางจริยา โปษยะจินดา

อายุ: 56 ปี

-กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2552

ประวัติการศึกษา

MBA (Finance) Eastern Michigan University, Michigan สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2548 - 2554	▪ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2552-2554) ▪ ผู้อำนวยการอาวุโส (2548-2552) ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2545 - 2548	รองประธานเจ้าหน้าที่การตลาด บลจ. ยูโอบี (ไทย) จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นายอภิชาต ตั้งเกียรติศิลป์

อายุ: 51 ปี

-กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 2 กันยายน 2552

ประวัติการศึกษา

MBA, Cleveland State University สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2563 - ปัจจุบัน	Committee Member คณะกรรมการกำกับและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ สำนักงาน ก.ล.ต.
2562 - ปัจจุบัน	Committee Member คณะกรรมการตลาดการเงินไทย (Thai Financial Market Committee: TFMC) ธนาคารแห่งประเทศไทย

ประสบการณ์ทำงาน

2552 - 2557	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2548 - 2552	ผู้จัดการขายผลิตภัณฑ์บริหารการเงิน - สถาบัน บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์
2547 – 2548	ผู้จัดการซื้อขายตราสารหนี้ - สถาบัน บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์

อายุ: 43 ปี

-กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2557

ประวัติการศึกษา

Master of Science in Finance, University of Illinois, สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2548 - 2559
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2557-2559)
- ผู้อำนวยการอาวุโส (2548-2557)
  ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
  บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นางสาวพัชพร สรรคบุรานุรักษ์

อายุ: 53 ปี

-กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 1

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2555

ประวัติการศึกษา

MBA, Finance University of Hartford, สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ ชมรมวาณิชธนกิจ

ประสบการณ์ทำงาน

2545 - 2559	■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2556-2559) ■ ผู้อำนวยการอาวุโส (2549-2555) ■ ผู้อำนวยการ (2547-2548) ■ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2545-2547) ฝ่ายวาณิชธนกิจ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2542 - 2545	ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บล. วิคเคอร์ส บัลลาส (ประเทศไทย) จำกัด
2539 - 2541	ผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บล. คาเธ่ย์แคปปิตอล จำกัด
2538 - 2539	เจ้าหน้าที่ ฝ่ายวาณิชธนกิจ Multi-Credit Corporation of Thailand Pcl.

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นางรัชดา เกลียวปฏินนท์

อายุ: 55 ปี

-กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 2

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 ตุลาคม 2564

ประวัติการศึกษา

- MBA Finance, Drexel University, สหรัฐอเมริกา
- บริหารธุรกิจบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

Director Certification Program class 61/2005 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2565 – ปัจจุบัน	สมาชิกของ Executive Committee (ในฐานะบุคคลภายนอก) บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2551 - 2564	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ บริษัท ที่ปรึกษา เอเซีย พลัส จำกัด
2547 - 2551	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายวาณิชธนกิจ บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)
2539 - 2547	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นางสาวศรัญญา หลากสุขถม

อายุ: 61 ปี

-รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2544

ประวัติการศึกษา

MBA, Strayer University สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

หลักสูตร Director Accreditation Program (“DAP”) รุ่น 155/2018 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2564 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการ กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บูโอโน่ (ประเทศไทย) จำกัด
2555 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ ชมรมปฏิบัติการหลักทรัพย์

ประสบการณ์ทำงาน

2554 - 2562	ประธานคณะกรรมการ กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์
2552 - 2554	กรรมการ กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์
2542 - 2554	■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2544-2554) ■ ผู้อำนวยการอาวุโส (2542-2544) ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2539 - 2541	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บล. นววิคเกอร์บัลลาส (ประเทศไทย) จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร

อายุ: 51 ปี

-รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร:วันที่ 1 พฤษภาคม 2558

ประวัติการศึกษา

บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2549 - 2562	▪ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2558-2562) ▪ ผู้อำนวยการอาวุโส (2549-2558) ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2546 - 2549	Senior Sales Executive ส่วนธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน บล. ฟินันซ่า จำกัด
2543 - 2546	Senior Sales Executive Institutional Sales Desk บมจ.หลักทรัพย์ เอกธำรง เคจีไอ
2542 - 2543	Risk Executive ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บจก.จีอีแคปปิตอล (ประเทศไทย)
2538 - 2542	Statistician Merrill Lynch (Singapore) Corporate Strategy & Research
2537 - 2538	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์ฝ่ายวิจัย บงล. เอ็ม ซี ซี จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นางอาจรีย์ ตุรงค์สมบูรณ์

อายุ: 57 ปี

-ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2555

ประวัติการศึกษา

บริหารธุรกิจบัณฑิต (การจัดการทั่วไป) มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2544 - 2554	ผู้อำนวยการอาวุโส (2544-2554) ฝ่ายบริหารเงิน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2534 - 2543	ผู้อำนวยการ ฝ่ายตลาดการเงินและการลงทุน บมจ.หลักทรัพย์ เอกธำรง

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	52,100 หุ้น (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นางสาวอินทร์ชญาน์ ชาติเชิดศักดิ์

อายุ: 52 ปี

-ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร:วันที่ 18 สิงหาคม 2557

ประวัติการศึกษา

ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาประวัติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร การพัฒนาความสามารถด้านทรัพยากรบุคคล ชมรมบริหารทรัพยากรบุคคล ธุรกิจหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร ความปลอดภัยในเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทดีลอยท์ ทู้ช โธมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
- หลักสูตร การลดขั้นตอน กระบวนการทำงานสำหรับฝ่ายทรัพยากรบุคคล ชมรมบริหารทรัพยากรบุคคล ธุรกิจหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร ธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน สำหรับภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- หลักสูตร การวางแผน บริหารจัดการผู้สืบทอดตำแหน่ง ชมรมบริหารทรัพยากรบุคคล ธุรกิจหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร เส้นทางแห่งการเปลี่ยนแปลงสู่ปี 2020: ประชุมเชิงปฏิบัติการ ระดมความคิดและร่วมวางแผนในการพัฒนาองค์กร โดยบริษัท แอส แอสตร้า เอเชีย จำกัด
- หลักสูตร กรณีการฟ้องร้องด้านแรงงานของบริษัทหลักทรัพย์ โดยสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย ชมรมบริหารทรัพยากรบุคคล (HRclub)
- หลักสูตร ผู้นำกับความท้าทายในศตวรรษที่ 21 โดยสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย ชมรมบริหารทรัพยากรบุคคล (HRclub)
- หลักสูตร การลงโทษและการเลิกสัญญาจ้างตามกฎหมาย โดยมหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2562 - ปัจจุบัน	ประธานชมรม ชมรมบริหารทรัพยากรบุคคลบริษัทหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์

ประสบการณ์ทำงาน

2546 - 2557	▪ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ และกรรมการ (ปี 2557) ▪ ผู้อำนวยการอาวุโสหัวหน้าฝ่ายพัฒนาธุรกิจ (2555-2557) ▪ ผู้อำนวยการอาวุโสหัวหน้าฝ่ายทรัพยากรบุคคล (2546-2555) บล. เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด
2545	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บจก. เอซีเอสจี (ประเทศไทย)
2543 - 2545	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บล. เอส จี สินเอเซีย จำกัด
2542 - 2543	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บล. แอดคินซัน จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นายสุเมฆ จันทราสุริยารัตน์

อายุ: 60 ปี

-ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร:วันที่ 17 สิงหาคม 2558

ประวัติการศึกษา

- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ประเทศไทย
- สถิติศาสตรบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2558	รองกรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ กสิกรไทย
2557	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ เออีซี
2555 - 2556	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ ไอวี โกลบอล
2550 - 2555	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บล.เคที ซีมิโก้ จำกัด
2545 - 2550	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ บัวหลวง
2533 - 2545	ผู้อำนวยการ ฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ บล.เมอร์ริล ลินซ์ ภัทร จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นายปฏิพัทธิ์ ปัตตะพงศ์

อายุ: 61 ปี

-ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัยและบริหารการลงทุนเพื่อความมั่งคั่ง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 15 พฤศจิกายน 2561

ประวัติการศึกษา

- MBA, Finance, Boston University, สหรัฐอเมริกา
- Bachelor of Science in Business Administration, University of Southern California, สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2549 - 2561	Executive Director -Thai Equities บล.ยูบีเอส ประเทศไทย (จำกัด)
2545 - 2549	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายวิจัย บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2538 - 2545	ผู้บริหารฝ่ายวิจัย บล. ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด
2535 - 2537	ผู้อำนวยการ Fixed Income Sales/Trading Paine Webber NY/HK

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นางสุชาดา วงศ์รัก

อายุ: 59 ปี

-ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายธุรการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มกราคม 2553

ประวัติการศึกษา

อนุปริญญา South Warwickshire college ประเทศอังกฤษ

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของธุรกิจ รุ่น 3 (S01-S05) ปี 2564 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยบริษัท ที่ปรึกษาวิชาการและฝึกอบรมคงจิตรมั่น จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2543 - 2553	ผู้อำนวยการ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2536 - 2541	ผู้จัดการ บงล. ไทยฟูจิ จำกัด
2533 - 2536	เจ้าหน้าที่ บงล. มหาสมุทร จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นายฉี-จื้อ หวง

อายุ: 40 ปี

-ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: 1 มิถุนายน 2562

ประวัติการศึกษา

- Master of Business Administration (English Progam), จุฬาลงกรณ์มหาวิทยลัย, ประเทศไทย
- Master of Science in Engineering Science, National Cheng Kung University, ไต้หวัน

ประวัติการอบรม

Certified Information Security Manager (CISM)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2553 - 2562	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์

อายุ: 47 ปี

-ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารฝ่ายความเสี่ยง

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 ตุลาคม 2562

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท MBA marketing มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ประเทศไทย
- ปริญญาตรี บริหารรัฐกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Value at Risk โดยสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- หลักสูตร Systematic Problem Solving and Decision Making โดยบริษัท แอคเคลม คอนซัลแท็นซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
- หลักสูตร Risk management โดยสถาบันพัฒนาความรู้ ตลาดทุน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2556 - 2562	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายควบคุมสินเชื่อ บมจ. หลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย)
2555 - 2556	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายควบคุมสินเชื่อ บล. โอเอสเค (ประเทศไทย) จำกัด
2553 - 2555	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บล. ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด
2546 - 2553	ผู้จัดการ ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บล. ไทยพาณิชย์
2539 - 2546	เจ้าหน้าที่บริการลูกค้า บมจ. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานการเงินและบัญชี

นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม

(ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานการเงินและบัญชี)

อายุ: 58 ปี

-รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหารบริษัท: 1 เมษายน 2551

ประวัติการศึกษา

- บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย
- บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3973

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Digital Asset กับการเติบโตทางธุรกิจ (New S-Curve) 2565 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ชุดหลักสูตรกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของธุรกิจ รุ่น 3 ปี 2564 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Fraud & Cyber Security Risk ครั้งที่ 5/2021 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร Capital structure and funding strategy ครั้งที่ 4/2020 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร การบริหารความเสี่ยง(ขั้นพื้นฐาน) COSO ERM 2017 รุ่นที่ 2/63 โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตร Insight Financial Management: เสริมศักยภาพให้กิจการ ผ่านการบริหารการเงินอย่างมืออาชีพ โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย วันที่ 23 สิงหาคม 2562
- หลักสูตร เจาะลึกมาตรฐาน TFRS9, TFRS15, และ TFRS16: สาระสำคัญ ผลกระทบแนวทางปฏิบัติและกรณีศึกษา โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย วันที่ 12 มิถุนายน 2562
- ประกาศนียบัตร CFO รุ่น 1/2547 จากสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (เปลี่ยนเป็นสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2536-2562	▪ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2551-2562) ▪ ผู้อำนวยการอาวุโส (2544-2551) ▪ ผู้อำนวยการ (2536-2544) ฝ่ายการเงินและบัญชี บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2532-2535	ผู้ช่วยผู้จัดการ บจก. สำนักงาน เอินส์ท แอนด์ ยัง (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี

1. ดูแลควบคุมและพัฒนาระบบข้อมูลทางการเงินและบัญชี และให้คำปรึกษากับสมุห์บัญชี ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทอย่างถูกต้อง ตามมาตรฐานการรายงาน และทันเวลา
2. รายงานสถานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลอื่นทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น
3. วิเคราะห์ข้อมูลด้านบัญชี การเงิน และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความเพียงพอของสภาพคล่อง และอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทที่ต้องดำรงไว้ และให้ข้อมูลทางการเงินรวมถึงข้อเสนอแนะที่จำเป็นต่อกรรมการอำนวยการในการตัดสินใจและการดำเนินงานเพื่อให้เป็นไปตามแผนงานและกลยุทธ์ขององค์กร
4. จัดทำและควบคุมดูแลงบประมาณทางการเงินประจำปีตามแผนงานของแต่ละธุรกิจของบริษัท โดยรวมถึงงบประมาณจ่ายลงทุนในโครงการพัฒนาระบบเทคโนโลยีใหม่ ๆ งบประมาณการใช้เงินลงทุน และงบประมาณด้านบุคคลากร นอกจากนี้ ร่วมกับฝ่ายบริหารเงินในการจัดหาเงินทุนของบริษัทให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจตามงบประมาณที่วางไว้ และร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลในการควบคุมงบประมาณด้านบุคลากร
5. วางแผน วิเคราะห์ และประมาณการผลการดำเนินงาน 3 ปีในอนาคตของบริษัท รวมทั้งแผนงานและระบบควบคุมความเสี่ยงของบริษัท เพื่อรักษาหรือพัฒนาอันดับเครดิตองค์กรของบริษัท
6. มีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต ด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์ ด้านธุรกิจวาณิชธนกิจ ด้านบริหารจัดการระบบความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ และด้านการจัดจำหน่ายตราสารหนี้
7. มีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะคณะกรรมการประนอมหนี้
8. ประสานงานกับผู้บริหารของฝ่ายงานต่างๆ เพื่อร่วมมือขับเคลื่อนการดำเนินการขององค์กรให้บรรลุแผนงานและกลยุทธ์ที่วางไว้
9. สื่อสารข้อมูลทางการเงินที่สำคัญขององค์กรแก่ผู้เกี่ยวข้อง นักลงทุน หรือผู้ถือหุ้น เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและเกิดความเชื่อมั่นต่อบริษัท
10. ดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาววิภา คติคุปต์อนันต์

(ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า)

อายุ: 55 ปี

- ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงินและบัญชี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท: วันที่ 26 พฤศจิกายน 2561

ประวัติการศึกษา

- บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย
- บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรเพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางวิชาชีพบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2542 - 2559	▪ ผู้อำนวยการ (2544 - 2559) ▪ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2542 - 2544) ฝ่ายการเงินและบัญชี บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2534 - 2537	สำนักงาน พีท มาร์วิค สุธี (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด)

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุห์บัญชี)

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

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์

อายุ: 61 ปี

-เลขานุการบริษัท

-กรรมการด้านความยั่งยืน

-กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัท: 1 เมษายน 2551

ประวัติการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ประเทศไทย
- เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Certified Investment and Securities Analyst (CISA III) โดยสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- หลักสูตร Company Secretary Program รุ่น 5/2004 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร Effective Minutes Taking รุ่น 10/2008 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries 1/2014 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2540-2551	▪ ผู้อำนวยการอาวุโส (2544-2551) ▪ ผู้อำนวยการ (2540-2544) บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2535-2540	ผู้อำนวยการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บมจ. หลักทรัพย์ เอกเอเซีย

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	55 หุ้น (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะ กรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
   ก. ทะเบียนกรรมการ
   ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
   ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัทมอบหมาย ดังนี้

- ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการ
- ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล และสาธารณะชนให้ถูกต้องครบถ้วน
- จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททุกปี
- หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง

กรรมการและผู้บริหาร	ตำแหน่งในบริษัท	ตำแหน่งในบริษัทย่อย				
		บลจ. วรรณ	เคจีไอ อินชัวรันส์	HOLDCO	KTHL	บล. ไพน์
1) นายจิน-หลง เจิ้ง	A, E	C	-	-	-	-
2) นายพิชาญ กุลละวณิชย์	B, D, F	-	-	-	-	-
3) ดร.ดอน ภาสะวณิช	D, G	-	-	-	-	-
4) นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์	D, G	-	-	-	-	-
5) ดร. จี้-หง หลิน	E, I	H, E	-	H	H	-
6) นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	C	-	-	-	-	-
7) นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	C	-	-	-	-	-
8) นายจื้อ-เจียน เยน	C	-	-	-	-	-
9) นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	E, M	H, E	H, E	-	-	H, E
10) นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	J	-	-	-	-	-
11) นายสุเทพ รุ่งสยาม	K	-	-	-	-	-
12) นางจริยา โปษยะจินดา	K	-	-	-	-	-
13) นายอภิชาต ตั้งเกียรติศิลป์	K	-	-	-	-	-
14) นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	K	-	-	-	-	-
15) นางสาวพัชพร สรรคบุรานุรักษ์	K	-	-	-	-	-
16) นางรัชดา เกลียวปฏินนท์	K	-	-	-	-	-
17) นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	M, O	-	-	-	-	-
18) นางสาวศรัญญา หลากสุขถม	M	-	-	-	-	-
19) นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร	M	-	-	-	-	-
20) นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	N, P	-	-	-	-	-
21) นางอาจรีย์ ตุรงค์สมบูรณ์	N	-	-	-	-	-
22) นางสาวอินทร์ชญาน์ ชาติเชิดศักดิ์	N	-	-	-	-	-
23) นายสุเมฆ จันทราสุริยารัตน์	N	-	-	-	-	-
24) นายปฏิพัทธิ์ ปัตตะพงศ์	N	-	-	-	-	-
25) นางสุชาดา วงศ์รัก	Q	-	-	-	-	-
26) นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์	Q	-	-	-	-	-
27) นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	Q	-	-	-	-	-
28) นายฉี-จื้อ หวง	Q	-	-	-	-	-
29) นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์	Q	-	-	-	-	-

<u>ตำแหน่งกรรมการ</u>
A: ประธานกรรมการ B: รองประธานกรรมการ C: กรรมการ D: กรรมการอิสระ
E: กรรมการมีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง F: ประธานกรรมการตรวจสอบ G: กรรมการตรวจสอบ H: บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย

<u>ตำแหน่งในบริษัท</u>
I: กรรมการอำนวยการ J: กรรมการผู้จัดการอาวุโส K: กรรมการผู้จัดการ L: กรรมการบริหาร
M: รองกรรมการผู้จัดการ N: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ O: หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี P: เลขานุการบริษัท Q: ผู้อำนวยการอาวุโส

<u>บริษัทย่อย</u>

บลจ. วรรณ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)

เคจีไอ อินชัวรันส์: บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

HOLDCO: KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

KTHL: KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

บล. ไพน์: บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (บริษัทถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 99)

<u>หมายเหตุ</u> ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารของบริษัทไม่มีประวัติการถูกลงโทษ เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ	บริษัทย่อยของบริษัท				
	บลจ. วรรณ (7 คน)	เคจีไอ อินชัวรันส์ (3 คน)	HOLDCO (2 คน)	KTHL (2 คน)	บล. ไพน์ (5 คน)
นายจิน-หลง เจิ้ง	A	-	-	-	-
ดร. จื้อ-หง หลิน	B	-	A	A	-
นายพจน์ หะริณสุต	B , C	-	-	-	B , C
นายกฤช ปัทมวิชัยพร	B , C	-	-	-	A
นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	B	B	-	-	B
นางชิง ชิง ลี	A	-	-	-	-
นางเยียน-ชุน หลิน	A	-	-	-	-
นางสาวบี เล็ง ออย	-	-	A	A	-
นางสาวธัญญ์นภัส โคกครุฑ	-	B	-	-	-
นายสมศักดิ์ รัตนกฤษณานนท์	-	B	-	-	-
นายสุรศักดิ์ ธรรมโม	-	-	-	-	B , C
นายธนธร ประสิทธิ์พรม	-	-	-	-	A

บริษัทย่อย

บลจ.วรรณ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)

เคจีไอ อินชัวรันส์: บริษัท เคจีไอ อินชัวรันส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

HOLDCO: KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

KTHL: KGI (Thailand) Holdings Limited (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)

บล. ไพน์: บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (บริษัทถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 99)

ตำแหน่งกรรมการ

A: กรรมการ B: กรรมการมีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรอง C: ผู้บริหารของบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบและ
ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

COMMITTED TO YOUR PROSPERITY

KGI

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบ

นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์

อายุ: 51 ปี

ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559

ประวัติการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- นิเทศศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาการสื่อสาร มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับงานตรวจสอบภายใน โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- หลักสูตรกระบวนการทำงานด้านการบัญชีนิติวิทยา (Cyber Forensics) โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตรยกระดับกระดาษทำการ และการสอบทานด้านคอร์รัปชั่น รุ่นที่ 3/65 โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตรประเมินความเสี่ยงทางทุจริต (Fraud Risk Assessment) รุ่นที่ 2/65 โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตรอบรมความรู้ Regulatory Technologyประจำปี 2565 โดยสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (ASCO Compliance Training Program) ประจำปี 2564 โดยสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตรความรู้ด้านการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (S01-S05), รุ่นที่ 3/64 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตรออนไลน์ความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (Cyber Security Fundamental)รุ่นที่1/64 โดยสำนักงาน ก.ล.ต.
- หลักสูตรการบริหารความเสี่ยง (ขั้นพื้นฐาน) COSO ERM2017 รุ่นที่ 2/63 โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตรตรวจประเมินระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ ตามมาตรฐาน ISO/IEC 27001 (Information Security Management)
- หลักสูตรแนวทางระบบการควบคุมภายใน COSO 2013 โดยสภาวิชาชีพบัญชี
- หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.ปราบปรามการฟอกเงิน และพ.ร.บ.การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2549 - 2559	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บมจ. หลักทรัพย์ ธนชาต
2548 - 2549	ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาดและสื่อสาร บจก. เพย์เมนท์ โซลูชั่น (กลุ่มบริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น)
2547 - 2548	ผู้จัดการ ฝ่ายสื่อสาร สำนักงานโครงการกรุงเทพฯ เมืองแฟชั่น กระทรวงอุตสาหกรรม
2544 - 2547	ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด บจก. วินสโตร์
2538 - 2543	ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายกำกับบริษัทสมาชิก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ถือด้วยตนเอง -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
- ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานฝ่ายตรวจสอบ

1. จัดทำแผนตรวจสอบประจำปี ประเมินความเพียงพอ และประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในของกระบวนการและระบบงานต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานสอดคล้องกับมาตราฐานการตรวจสอบสากล (International Auditing Standards) รวมทั้งนำเสนอแผนตรวจสอบให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ
2. ดำเนินการตรวจสอบให้บรรลุตามแผนที่วางไว้ รวมทั้งดำเนินการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย
3. ดำรงตำแหน่งเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยทำหน้าที่จัดเตรียมวาระการประชุมพร้อมข้อมูลให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งรายงานผลการตรวจสอบและความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนงานที่วางไว้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ให้คำแนะนำในการปฏิบัติงานต่าง ๆ รวมทั้งให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวเนื่องกับงานตรวจสอบ
5. พัฒนาบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบให้มีความรู้ความชำนาญทั้งด้านวิชาชีพและธุรกิจอย่างพอเพียง
6. ดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล

อายุ: 51 ปี

ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2561

ประวัติการศึกษา

- นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ทนายความ ใบอนุญาต เลขที่ 328/2540
- ทนายความผู้ทำคำรับรองลายมือชื่อและเอกสาร ใบอนุญาตเลขที่ 505/2566

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร ผู้รับรองลายมือชื่อบริษัทมหาชน โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า
- หลักสูตร ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน โดยสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร ความรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.ปราบปรามการฟอกเงิน และพ.ร.บ.การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยสำนักงาน ป.ป.ง.
- หลักสูตร ความรู้เกี่ยวกับ FATCA / CRS โดยกรมสรรพากร
- หลักสูตร ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายข้อมูลส่วนบุคคล โดยสำนักงาน ก.ล.ต. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- หลักสูตร ความรู้เกี่ยวกับความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศน์ โดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2551-2559	▪ ผู้อำนวยการ (2556-2559) ▪ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2551-2555) ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2542-2550	▪ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2549-2550) ▪ ผู้จัดการ (2545-2548) ▪ รองผู้จัดการ (2542-2545) ส่วนกฎหมายและเร่งรัดหนี้สิน บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2539-2542	เจ้าหน้าที่ฝ่ายกฎหมายและเร่งรัดหนี้สิน บมจ. เงินทุนภัทรธนกิจ

สัดส่วนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

• ถือด้วยตนเอง	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)
• ถือโดยคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี- (ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นระหว่างปี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: -ไม่มี-

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พรบ. -ไม่มี-

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

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

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและ
รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดปรากฏตาม ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม
และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม
และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

บริษัทได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ดังนี้

https://www.kgieworld.co.th/corporate/assets/base/pdf/investor/CGP-Policy-2021-T.pdf

https://www.kgieworld.co.th/corporate/assets/base/pdf/investor/code-of-product-th.pdf

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายพิชาญ กุลละวณิชย์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร.ดอน ภาสะวณิช และนายประดิษฐ ศวัสตนานท์ เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีนางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินทั้งประจำไตรมาส ประจำงวดครึ่งปี และประจำปี ของบริษัทและบริษัทย่อยร่วมกับผู้บริหารฝ่ายการเงินและบัญชี ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาถึงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจต่าง ๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน และประเด็นทางด้านบัญชีที่เป็นสาระสำคัญ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง ในวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 เพื่อหารือกับผู้สอบบัญชีอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ ตลอดจนปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีข้อมูลถูกต้องและเพียงพอ โดยปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินตลอดจนข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

2. การสอบทานการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2566 และได้สอบทานการปฏิบัติงานตามแผนงานของฝ่ายตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบรายไตรมาส และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2566 รวมถึงการสอบทานระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท เช่น การปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น ผลจากการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน พบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ

นอกจากนี้ ในยุคที่ภาคการเงินไทยได้ก้าวเข้าสู่ยุคดิจิทัล คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการสร้างระบบการควบคุมภายในที่ดีในแต่ละระบบงานและการนำเทคโนโลยีมาใช้กับงานตรวจสอบให้มากยิ่งขึ้น เช่น การนำข้อมูลมาวิเคราะห์ (Data Analytics) ในกิจกรรมที่เข้าตรวจสอบ เป็นต้น ตลอดจนส่งเสริมการพัฒนาด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cybersecurity) ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง

3. การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานรายไตรมาส และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2566 ซึ่งผลจากการประเมินพบว่า บริษัทมีการควบคุมดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ อย่างใกล้ชิดเพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

4. การสอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยรายการที่เป็นธุรกิจปกติ หรือรายการที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป บริษัทได้รับอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว สำหรับรายการอื่น ๆ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท พร้อมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดแล้ว

5. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยง และได้ทำการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพครอบคลุมความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการตลาด (Market Risk) และด้านสินเชื่อ (Credit Risk) รวมไปถึงความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk) เป็นต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังเห็นว่าการเสริมสร้างวัฒนธรรมความเสี่ยง (risk culture) เป็นสิ่งจำเป็นในการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจให้สามารถเผชิญกับความท้าทายและการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายนอกได้อย่างมีประสิทธิภาพ

6. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2567

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีในรอบ 10 ปี (2557-2566) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้พิจารณาคัดเลือกบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY) เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2567 ด้วยคุณสมบัติเป็นที่ยอมรับและน่าเชื่อถือในระดับสากล มีความเชี่ยวชาญด้านการตรวจสอบธุรกิจทางการเงิน และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี ซึ่งจะช่วยให้การตรวจสอบบัญชีมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอ และบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ไม่มีความสัมพันธ์และ/หรือไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

ชื่อผู้สอบบัญชี	เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	จำนวนปีที่เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท
1. นางสาวบงกต เกรียงพันธุ์อมร	6777	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท
2. นางสาวสมใจ คุณปสุต	4499	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท
3. นางสาววรรณวิไล เพชรสร้าง	5315	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท
4. นางสาวศรัญญา ผลัดศรี	6768	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควรเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY) เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2567 พร้อมทั้งเสนอให้พิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีจำนวน 3,000,000 บาท (สามล้านบาท) ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 9.89 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าค่าสอบบัญชีตามที่เสนอนั้นมีความเหมาะสม ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากขอบเขตความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี อัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำนักงานอื่นที่เสนอต่อบริษัท และอัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีบริษัทหลักทรัพย์อื่นที่เปรียบเทียบได้

7. การสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชั่น กระบวนการรับแจ้งข้อมูลการกระทำผิด (Whistle-blowing) รวมไปถึงสอบทานรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นประจำปีของบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น ในการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Re-certification) จากคณะกรรมการแนวร่วมฯ ภายหลังจากที่บริษัทได้รับการรับรองครั้งแรกเมื่อปี 2558 โดยบริษัทได้ผ่านการต่ออายุใบรับรองฯการเป็นสมาชิกของแนวร่วมฯ ดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2566

8. การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบมีข้อกำหนดเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานก.ล.ต. โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมขององค์กร

9. การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self Assessment)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งในแบบของรายคณะและรายบุคคล โดยเปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎบัตร ซึ่งผลของการประเมินดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน และมีผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดี อันมีส่วนช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิผล

ขอแสดงความนับถือ

พิชาญ กุลละวณิชย์

(นายพิชาญ กุลละวณิชย์)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 7

ปัจจัยความเสี่ยงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์และ
การบริหารความเสี่ยงจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์
และ
ประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา
(ปี 2565-2566)

<u>ปัจจัยความเสี่ยงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์และการบริหารความเสี่ยงจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์</u>

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทหลักทรัพย์รายแรกในประเทศไทยที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW) และยังคงเป็นผู้นำด้านการออก DW สู่ตลาดมาโดยตลอด

ปัจจัยความเสี่ยงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW)

<u>1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับ DW</u>

1) DW เป็นข้อผูกพันตามสัญญาที่ไม่มีทรัพย์สินเป็นหลักประกัน ผู้ถือ DW จึงเป็นเจ้าหนี้ที่มีลำดับเดียวกับเจ้าหนี้ที่ไม่มีประกันที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคตของผู้ออก DW
2) เมื่อผู้ถือ DW ใช้สิทธิ ผู้ถือ DW จะต้องนำเงินสดส่วนต่างสุทธิจากการใช้สิทธิ ไปรวมคำนวณเป็นรายได้เพื่อเสียภาษีประจำปี
3) ความผันผวนของราคาของ DW อาจเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างรวดเร็ว และผู้ถือ DW อาจประสบผลขาดทุนจากการลงทุนทั้งจำนวนได้ ดังนั้น ก่อนตัดสินใจลงทุน ขาย หรือ ใช้สิทธิ DW ผู้ถือ DW ควรศึกษาข้อมูลต่าง ๆ อย่างระมัดระวัง
4) สภาพคล่องของหุ้นอ้างอิงและของ DW (Liquidity) ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามสภาวะตลาด รวมถึงอุปสงค์หรืออุปทานของหุ้นอ้างอิงและ DW รวมทั้งข้อกำหนดในการดูแลสภาพคล่องของผู้ดูแลสภาพคล่อง

<u>2. ความเสี่ยงที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง</u>

1) ราคาของ DW อาจเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างรวดเร็ว และผู้ถือ DW อาจประสบผลขาดทุนจากการลงทุนทั้งจำนวนได้ ดังนั้น ก่อนตัดสินใจลงทุน ขาย หรือ ใช้สิทธิ DW ผู้ถือ DW ควรศึกษาข้อมูลต่าง ๆ อย่างระมัดระวัง เช่น
   1.1) ราคาซื้อขายของ DW ซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยที่มีผลต่อราคา DW รวมถึงอุปสงค์หรืออุปทานของ DW นั้น
   1.2) ราคาซื้อขายของหุ้นอ้างอิง ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามสภาวะตลาด 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
   1.3) ค่าความผันผวนของหุ้นอ้างอิง (Volatility) ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามสภาวะตลาด รวมถึงอุปสงค์หรืออุปทานของหุ้นอ้างอิงนั้น โดยทั่วไป
      - เมื่อความผันผวนของหุ้นอ้างอิงลดลง จะมีผลให้ราคาของ DW ทั้งประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) และสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับลดลง
      - เมื่อความผันผวนของหุ้นอ้างอิงเพิ่มขึ้น จะมีผลให้ราคาของ DW ทั้งประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) และสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับเพิ่มขึ้น
   1.4) เวลาที่เหลืออยู่จนถึงวันครบกำหนดอายุของ DW (Time to Expiration) และวันซื้อขายวันสุดท้ายของ DW โดยทั่วไป
      - เมื่อเวลาที่เหลืออยู่ลดลง จะมีผลให้ราคาของ DW ทั้งประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) และสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับลดลง

1.5) 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

1.6) การเปลี่ยนแปลงของเงินปันผลของหุ้นอ้างอิง (Dividend) (เฉพาะกรณีที่ไม่มีการปรับสิทธิ) 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

1.7) สภาพคล่องของหุ้นอ้างอิงและของ DW (Liquidity) ซึ่งเปลี่ยนแปลงตามสภาวะตลาด รวมถึงอุปสงค์หรืออุปทานของหุ้นอ้างอิงและ DW รวมทั้งข้อกำหนดในการดูแลสภาพคล่องของผู้ดูแลสภาพคล่อง

1.8) ค่าธรรมเนียมการซื้อขาย ค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิ ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และความน่าเชื่อถือและสถานะทางการเงินของบริษัท

2) การซื้อขาย DW อาจได้รับผลกระทบจากการที่หุ้นอ้างอิงของ DW ถูกห้ามซื้อขาย ด้วยการขึ้นเครื่องหมาย SP (Suspension) หรือ H (Halt) โดยเมื่อหุ้นอ้างอิงของ DW ถูกห้ามซื้อขาย DW ก็จะถูกห้ามซื้อขายในช่วงระยะเวลาเดียวกันด้วย

3) ราคาของหุ้นอ้างอิงอาจเปลี่ยนแปลงได้จากหลายสาเหตุ รวมทั้งเหตุการณ์ที่กระทำโดยบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิง ที่มีผลกระทบต่อหุ้นอ้างอิงของ DW นั้น (Corporate Action) ผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิง และภาวะตลาด โดยเหตุการณ์บางเหตุการณ์เช่น Corporate action บางกรณีที่กระทบกับราคาของหุ้นอ้างอิง ผู้ออก DW อาจมีการปรับสิทธิใน DW ตามข้อกำหนดสิทธิของ DW อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์ที่กระทบกับมูลค่าของหุ้นอ้างอิงและไม่มีการปรับสิทธิใน DW ราคาของ DW ย่อมได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์นั้นด้วย

4) การลงทุนใน DW แตกต่างจากการลงทุนในหุ้นอ้างอิงโดยตรง โดยราคาของ DW อาจไม่เคลื่อนไหวสัมพันธ์กันกับราคาของหุ้นอ้างอิง และผู้ถือ DW อาจจะไม่ได้รับสิทธิต่างๆ เช่นเดียวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นอ้างอิง เช่น สิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมของบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิง (Voting Rights) และสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลจากบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิง (Rights to Dividends)

<u>3. ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากเหตุขัดข้องในการชำระราคาและการส่งมอบ</u>

ผู้ถือ DW อาจได้รับเงินสดส่วนต่างสุทธิจากการใช้สิทธิล่าช้าหากเกิดเหตุการณ์ขัดข้องในการชำระราคาตามรายละเอียดในข้อกำหนดสิทธิของ DW โดย “เหตุการณ์ขัดข้องในการชำระราคา” หมายถึง เหตุการณ์ที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทและไม่ได้เกิดจากความผิดของบริษัท 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 หรือเป็นเช็คระบุชื่อขีดคร่อมสั่งจ่ายให้ผู้ถือ DW ที่มีรายชื่อตามสมุดทะเบียน ณ วันใช้สิทธิอัตโนมัติ และจัดส่งให้ทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ภายในแปด (8) วันทำการนับจากวันที่มีราคาอ้างอิง

<u>4. ความเสี่ยงที่เกิดจาก credit risk ของผู้ออก</u>

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

<u>หมายเหตุ</u> ปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวอาจไม่ครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับ DW ทั้งนี้ ผู้ถือ DW ควรรับทราบและเข้าใจรายละเอียดของ DW รวมทั้งยอมรับข้อกำหนดสิทธิและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ DW ดังกล่าว พร้อมทั้ง ผู้ถือ DW ควรมั่นใจว่าผู้ถือ DW อยู่ในฐานะที่รับความเสี่ยงทั้งหมดของ DW ได้

<u>ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ</u>

<u>การบริหารความเสี่ยงจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์</u>

1. วัตถุประสงค์ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์
   เพื่อสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์การลงทุนใหม่ให้แก่นักลงทุน และกระจายโครงสร้างรายได้ของบริษัท
2. กลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น (Hedging Strategy) และระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท
   2.1 กลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น (Hedging Strategy)
   เพื่อป้องกันความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงด้านต่างๆ ดังนี้

   ก) การป้องกันความเสี่ยงด้านราคาของหุ้นอ้างอิง

   ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อราคาหุ้นอ้างอิงสูงขึ้น ทำให้บริษัทอาจขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทจึงมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยการซื้อหุ้นอ้างอิงในสัดส่วนที่เหมาะสมซึ่งคำนวณมาจาก Net Delta Value เพื่อป้องกันความเสี่ยง ดังนั้น ความเสี่ยงของบริษัทเมื่อหุ้นอ้างอิงปรับตัวสูงขึ้นที่ทำให้บริษัทขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์จะถูกหักล้างกับรายได้ของหุ้นอ้างอิงที่มีราคาสูงขึ้นที่ซื้อไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

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

   ข) การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของหุ้นอ้างอิงที่เพิ่มขึ้น

   ในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) และประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อความผันผวนของหุ้นอ้างอิงเพิ่มขึ้น ทำให้บริษัทอาจขาดทุนจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยทำได้หลายวิธี ได้แก่ การทำ

ธุรกรรมอนุพันธ์นอกตลาด การทำธุรกรรมหุ้นกู้อนุพันธ์ การซื้อตราสารอนุพันธ์บนหุ้นอ้างอิงตัวอื่น หรือการซื้อออปชันผ่านตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) เป็นต้น โดยธุรกรรมเหล่านี้อาจจะอ้างอิงบนหุ้นอ้างอิงตัวอื่นหรือดัชนีที่มีความผันผวนเปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกันกับหุ้นอ้างอิง

2.2 ระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท

บริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารจากสายงานธุรกิจและจากสายงานสนับสนุนทำหน้าที่กำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง อนุมัติการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ติดตามบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทกำหนด รวมถึงการติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงในด้านเครดิตและด้านตลาด อีกทั้งยังมีการกำหนดขั้นตอนการทำงานที่มีมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวัน

3. บทบาทของผู้บริหารระดับสูงในการกำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยง

นอกเหนือจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแล้ว ฝ่ายบริหารความเสี่ยงของบริษัทยังเป็นผู้ประสานงานและสนับสนุนฝ่ายจัดการในการดำเนินการตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย และรายงานสถานะความเสี่ยงที่สำคัญต่อผู้บริหารระดับสูงเป็นรายวัน เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับทราบสถานะความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารและพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

4. การควบคุมดูแลเพื่อมิให้การออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์หรือการซื้อขายตราสารอื่นมีผลให้การดำรงฐานะหรือสภาพคล่องไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

<u>การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (“NCR”)</u>

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

5. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

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

6. ผู้ค้ำประกันการชำระหนี้ตามใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และผู้ที่เป็นคู่สัญญาบริหารความเสี่ยงของบริษัทที่ออกใบ สำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

- ไม่มี –

7. รายละเอียดกรณีมีการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่มีประกันเต็มจำนวนหรือที่มีประกันบางส่วน (ถ้ามี)

- ไม่มี -

8. ประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในระยะเวลา 2 ปี ที่ผ่านมา

หุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ

ข้อมูลหุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ (ข้อมูลจากเว็บไซต์ของหุ้นอ้างอิง ณ วันที่ 31 ธ.ค. 66) มีดังนี้

ลำดับ	หลักทรัพย์	ชื่อบริษัท	Website	ประเภทธุรกิจ
1	AAV	บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	http://www.aavplc.com/	ขนส่งและโลจิสติกส์
2	ACE	บริษัท แอ๊บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)	http://www.ace-energy.co.th	พลังงานและสาธารณูปโภค
3	ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	http://investor.ais.co.th	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
4	AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)	www.amata.com	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
5	AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	www.airportthai.co.th	ขนส่งและโลจิสติกส์
6	AURA	บริษัท ออโรร่า ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	http://www.auroradesign.co.th	แฟชั่น
7	AWC	บริษัท แอสเสท เวิรด์ คอร์ป จำกัด (มหาชน)	https://www.assetworldcorp-th.com/en/home	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
8	BAM	บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	https://www.bam.co.th/home	เงินทุนและหลักทรัพย์
9	BANPU	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	www.banpu.com	พลังงานและสาธารณูปโภค
10	BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	www.bangkokbank.com	ธนาคาร
11	BCH	บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน)	www.bangkokchainhospital.com	การแพทย์
12	BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.bangchak.co.th	พลังงานและสาธารณูปโภค
13	BCPG	บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	www.bcpggroup.com	พลังงานและสาธารณูปโภค
14	BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)	www.bangkokhospital.com	การแพทย์
15	BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	www.bemplc.co.th	ขนส่งและโลจิสติกส์
16	BGRIM	บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.bgrimmpower.com	พลังงานและสาธารณูปโภค
17	BH	บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	www.bumrungrad.com	การแพทย์
18	BLA	บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	http://www.bangkoklife.com/	ประกันภัยและประกันชีวิต
19	BSRC	บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน)	http://www.bsrc.co.th	พลังงานและสาธารณูปโภค
20	BTG	บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)	http://www.betagro.com	อาหารและเครื่องดื่ม
21	BTS	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	http://www.btsgroup.co.th	ขนส่งและโลจิสติกส์
22	BYD	บริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)	http://www.beyondsecurities.co.th	เงินทุนและหลักทรัพย์
23	CBG	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.carabaogroup.com	อาหารและเครื่องดื่ม
24	CENTEL	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	www.centarahotelsresorts.com	การท่องเที่ยวและสันทนาการ
25	CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	www.chularat.com	การแพทย์
26	CK	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	www.ch-karnchang.co.th	บริการรับเหมาก่อสร้าง

ลำดับ	หลักทรัพย์	ชื่อบริษัท	Website	ประเภทธุรกิจ
27	CKP	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.ckpower.co.th	พลังงานและสาธารณูปโภค
28	COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	www.comseven.com	พาณิชย์
29	CPALL	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	www.cpall.co.th	พาณิชย์
30	CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	www.cpfworldwide.com	อาหารและเครื่องดื่ม
31	CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	www.cpn.co.th	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
32	CRC	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	https://www.centralretail.com/	พาณิชย์
33	DELTA	บริษัทเดลต้า อีเลคโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	https://deltathailand.com	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์
34	DOHOME	บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	https://www.dohome.co.th/	พาณิชย์
35	EA	บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	www.energyabsolute.co.th	พลังงานและสาธารณูปโภค
36	EGCO	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	http://www.egco.com	พลังงานและสาธารณูปโภค
37	ERW	บริษัท ดิ เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	http://www.theerawan.com	การท่องเที่ยวและสันทนาการ
38	FORTH	บริษัท ฟอร์ท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	http://www.forth.co.th/	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
39	GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	www.globalhouse.co.th	พาณิชย์
40	GPSC	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	www.gpscgroup.com	พลังงานและสาธารณูปโภค
41	GULF	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	www.gulf.co.th	พลังงานและสาธารณูปโภค
42	GUNKUL	บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)	www.gunkul.com	พลังงานและสาธารณูปโภค
43	HANA	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็คโทรนิคส จำกัด (มหาชน)	www.hanagroup.com	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์
44	HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	www.homepro.co.th	พาณิชย์
45	INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	www.intouchcompany.com	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
46	IRPC	บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	www.irpc.co.th	พลังงานและสาธารณูปโภค
47	IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	www.indoramaventures.com	ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
48	JMART	บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน)	https://jaymartstore.com	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
49	JMT	บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสเซ็ส จำกัด (มหาชน)	http://www.jmtnetwork.co.th	เงินทุนและหลักทรัพย์
50	KBANK	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	www.kasikornbank.com	ธนาคาร
51	KCE	บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	www.kcethai.in.th	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์
52	KKP	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	http://kiatnakin.co.th	ธนาคาร
53	KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.ktb.co.th	ธนาคาร

ลำดับ	หลักทรัพย์	ชื่อบริษัท	Website	ประเภทธุรกิจ
54	KTC	บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.ktc.co.th	เงินทุนและหลักทรัพย์
55	LH	บริษัทแลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	www.lh.co.th	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
56	MBK	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	http://www.mbkgroup.co.th	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
57	MEGA	บริษัท เมก้า ไลฟ์ไซแอ็นซ์ จำกัด (มหาชน)	www.megawecare.com	พาณิชย์
58	MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	www.minorinternational.com	อาหารและเครื่องดื่ม
59	MTC	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	www.muangthaicap.com	เงินทุนและหลักทรัพย์
60	NEX	บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน)	http://www.nexpoint.co.th	ยานยนต์
61	OR	บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	www.pttor.com	พลังงานและสาธารณูปโภค
62	OSP	บริษัท โอสถสภา จำกัด (มหาชน)	www.osotspa.com	อาหารและเครื่องดื่ม
63	PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	www.planbmedia.co.th	สื่อและสิ่งพิมพ์
64	PSL	บริษัท พรีเชียส ชิพปิ้ง จำกัด (มหาชน)	http://www.preciousshipping.com/	ขนส่งและโลจิสติกส์
65	PTG	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	www.ptgenergy.co.th	พลังงานและสาธารณูปโภค
66	PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	www.pttplc.com	พลังงานและสาธารณูปโภค
67	PTTEP	บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	www.pttep.com	พลังงานและสาธารณูปโภค
68	PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	www.pttgcgroup.com	ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
69	RATCH	บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.ratch.co.th	พลังงานและสาธารณูปโภค
70	RCL	บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)	https://www.rclgroup.com/	ขนส่งและโลจิสติกส์
71	SABUY	บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	http://www.sabuytechnology.com/	พาณิชย์
72	SAWAD	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.meebaanmeerod.com	เงินทุนและหลักทรัพย์
73	SCB	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	www.scb.co.th	ธนาคาร
74	SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)	http://www.scg.com/	วัสดุก่อสร้าง
75	SCGP	บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	www.scgpackaging.com	บรรจุภัณฑ์
76	SIRI	บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	http://www.sansiri.com	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
77	SJWD	บริษัท เอสซีจี เจดับเบิ้ลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	http://www.jwd-group.com	ขนส่งและโลจิสติกส์
78	SNNP	บริษัท ศรีนานาพร มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	https://www.snnp.co.th/	อาหารและเครื่องดื่ม
79	SPALI	บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน)	www.supalai.com	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
80	SPRC	บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	www.sprc.co.th	พลังงานและสาธารณูปโภค
81	STA	บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	www.sritranggroup.com	ธุรกิจการเกษตร
82	STEC	บริษัท ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน)	www.stecon.co.th	บริการรับเหมาก่อสร้าง

ลำดับ	หลักทรัพย์	ชื่อบริษัท	Website	ประเภทธุรกิจ
83	STGT	บริษัท ศรีตรังโกลฟส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	www.sritranggloves.com	ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์
84	TASCO	บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	www.tipcoasphalt.com	วัสดุก่อสร้าง
85	TCAP	บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน)	www.thanachart.co.th	ธนาคาร
86	THANI	บริษัท ราชธานีลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	www.ratchthani.com	เงินทุนและหลักทรัพย์
87	TIDLOR	บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน)	https://www.tidlor.com/th	เงินทุนและหลักทรัพย์
88	TIPH	บริษัท ทิพย กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	https://www.dhipayagroup.co.th/	ประกันภัยและประกันชีวิต
89	TLI	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	http://www.thailife.com	ประกันภัยและประกันชีวิต
90	TOP	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	www.thaioilgroup.com	พลังงานและสาธารณูปโภค
91	TQM	บริษัท ทีคิวเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.tqmcorp.co.th	ประกันภัยและประกันชีวิต
92	TRUE	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	https://www.true.th/true-corporation/site/	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
93	TTB	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)	www.ttbbank.com	ธนาคาร
94	TU	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.thaiuniongroup.com	อาหารและเครื่องดื่ม
95	VGI	บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน)	www.vgi.co.th	สื่อและสิ่งพิมพ์
96	WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.wha.co.th	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์

ข้อมูลดัชนีหลักทรัพย์อ้างอิง กรณีเป็นการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในดัชนีหลักทรัพย์

ชื่อดัชนีหลักทรัพย์ :	ดัชนีราคา SET50 Index
ชื่อภาษาอังกฤษ :	SET50 Index
ผู้คำนวณ :	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ที่ตั้งสำนักงาน :	เลขที่ 93 ชั้น 17 ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ :	02-009-9000
Homepage :	http://www.set.or.th

ทั้งนี้ทางผู้คำนวณดัชนีราคา SET50 Index จะมีการปรับรายการหลักทรัพย์ทุก 6 เดือน ดังนี้

1. รอบทบทวนเดือน มิ.ย. สำหรับข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณ ช่วงระหว่างเดือนกรกฎาคม – ธันวาคม ปีเดียวกัน
2. รอบทบทวนเดือน ธ.ค. สำหรับข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณ ช่วงระหว่างเดือนมกราคม – มิถุนายนปีถัดไป

แหล่งข้อมูลอ้างอิงที่ผู้ลงทุนสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อมูลดัชนีหลักทรัพย์ สามารถดูได้จาก

https://www.set.or.th/th/market/information/securities-list/constituents-list-set50-set100

https://www.set.or.th/th/listing/other-instruments/dw/eligible-underlying

โดยในรอบปีที่ผ่านมามีการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบของดัชนีดังกล่าว ดังนี้

SET50 & SET100 INDEX CONSTITUENTS (Published on Apr 7, 2023)

For calculating the index during Jan 1 - Jun 30, 2023

SET50 INDEX CONSTITUENTS

Rank by alphabet

No.	Symbol	SET50 Company	Sector
1	ADVANC	ADVANCED INFO SERVICE PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
2	AOT	AIRPORTS OF THAILAND PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
3	AWC	ASSET WORLD CORP PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
4	BANPU	BANPU PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
5	BBL	BANGKOK BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
6	BDMS	BANGKOK DUSIT MEDICAL SERVICES PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
7	BEM	BANGKOK EXPRESSWAY AND METRO PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
8	BGRIM	B.GRIMM POWER PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
9	BH	BUMRUNGRAD HOSPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
10	BTS	BTS GROUP HOLDINGS PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
11	CBG	CARABAO GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Food and Beverage
12	CENTEL	CENTRAL PLAZA HOTEL PUBLIC COMPANY LIMITED	Tourism & Leisure
13	COM7	COM7 PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
14	CPALL	CP ALL PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
15	CPF	CHAROEN POKPHAND FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED	Food and Beverage
16	CPN	CENTRAL PATTANA PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
17	CRC	CENTRAL RETAIL CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
18	DELTA	DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	Electronic Components
19	EA	ENERGY ABSOLUTE PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
20	EGCO	ELECTRICITY GENERATING PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
21	GLOBAL	SIAM GLOBAL HOUSE PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
22	GPSC	GLOBAL POWER SYNERGY PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
23	GULF	GULF ENERGY DEVELOPMENT PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
24	HMPRO	HOME PRODUCT CENTER PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
25	INTUCH	INTOUCH HOLDINGS PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
26	IVL	INDORAMA VENTURES PUBLIC COMPANY LIMITED	Petrochemicals & Chemicals
27	JMART	JAY MART PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
28	JMT	JMT NETWORK SERVICES PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
29	KBANK	KASIKORNBANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
30	KTB	KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
31	KTC	KRUNGTHAI CARD PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
32	LH	LAND AND HOUSES PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
33	MINT	MINOR INTERNATIONAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Food and Beverage
34	MTC	MUANGTHAI CAPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
35	OR	PTT OIL AND RETAIL BUSINESS PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
36	OSP	OSOTSPA PUBLIC COMPANY LIMITED	Food and Beverage
37	PTT	PTT PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
38	PTTEP	PTT EXPLORATION AND PRODUCTION PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
39	PTTGC	PTT GLOBAL CHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Petrochemicals & Chemicals
40	RATCH	RATCH GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
41	SAWAD	SRISAWAD CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
42	SCB	SCB X PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
43	SCC	THE SIAM CEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED	Construction Materials
44	SCGP	SCG PACKAGING PUBLIC COMPANY LIMITED	Packaging
45	TIDLOR	NGERN TID LOR PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
46	TISCO	TISCO FINANCIAL GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
47	TOP	THAI OIL PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
48	TRUE	TRUE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
49	TTB	TMBTHANACHART BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
50	TU	THAI UNION GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Food and Beverage

Reserve list of SET50

1	BLA	BANGKOK LIFE ASSURANCE PUBLIC COMPANY LIMITED	Insurance
2	IRPC	IRPC PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
3	KKP	KIATNAKIN PHATRA BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
4	THG	THONBURI HEALTHCARE GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services

SET50 Inclusion: SAWAD, TRUE

SET50 Exclusion: DTAC, TRUEE

For more information visit:
www.set.or.th/th/market/index/set50/profile
or contact us: IndexTeam@set.or.th
For SET index weight information, please contact Sale team

Disclaimer: The Stock Exchange of Thailand (SET) issues this document for providing general information only. While thorough care has been taken in preparing and updating the data to ensure complete, accurate, and reliable information, SET cannot guarantee the validity of the information found here. SET thus cannot be held responsible, obligated, or liable for any kind of inaccuracies, delays, interruptions, errors, or omissions.

SET

SET50 & SET100 INDEX CONSTITUENTS

(Published on Apr 7, 2023)

For calculating the index during Jan 1 - Jun 30, 2023

SET100 INDEX CONSTITUENTS

Rank by alphabet

No.	Symbol	SET100 Company	Sector
1	AAV	ASIA AVIATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
2	ACE	ABSOLUTE CLEAN ENERGY PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
3	ADVANC	ADVANCED INFO SERVICE PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
4	AMATA	AMATA CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
5	AOT	AIRPORTS OF THAILAND PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
6	AP	AP (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
7	AWC	ASSET WORLD CORP PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
8	BAM	BANGKOK COMMERCIAL ASSET MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
9	BANPU	BANPU PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
10	BBL	BANGKOK BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
11	BCH	BANGKOK CHAIN HOSPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
12	BCP	BANGCHAK CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
13	BCPG	BCPG PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
14	BDMS	BANGKOK DUSIT MEDICAL SERVICES PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
15	BEC	BEC WORLD PUBLIC COMPANY LIMITED	Media & Publishing
16	BEM	BANGKOK EXPRESSWAY AND METRO PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
17	BGRIM	B.GRIMM POWER PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
18	BH	BUMRUNGRAD HOSPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
19	BLA	BANGKOK LIFE ASSURANCE PUBLIC COMPANY LIMITED	Insurance
20	BTS	BTS GROUP HOLDINGS PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
21	BYD	BEYOND SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
22	CBG	CARABAO GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Food and Beverage
23	CENTEL	CENTRAL PLAZA HOTEL PUBLIC COMPANY LIMITED	Tourism & Leisure
24	CHG	CHULARAT HOSPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
25	CK	CH. KARNCHANG PUBLIC COMPANY LIMITED	Construction Services
26	CKP	CK POWER PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
27	COM7	COM7 PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
28	CPALL	CP ALL PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
29	CPF	CHAROEN POKPHAND FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED	Food and Beverage
30	CPN	CENTRAL PATTANA PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
31	CRC	CENTRAL RETAIL CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
32	DELTA	DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	Electronic Components
33	DOHOME	DOHOME PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
34	EA	ENERGY ABSOLUTE PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
35	EGCO	ELECTRICITY GENERATING PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
36	EPG	EASTERN POLYMER GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Construction Materials
37	ESSO	ESSO (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
38	FORTH	FORTH CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
39	GLOBAL	SIAM GLOBAL HOUSE PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
40	GPSC	GLOBAL POWER SYNERGY PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
41	GULF	GULF ENERGY DEVELOPMENT PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
42	GUNKUL	GUNKUL ENGINEERING PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
43	HANA	HANA MICROELECTRONICS PUBLIC COMPANY LIMITED	Electronic Components
44	HMPRO	HOME PRODUCT CENTER PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
45	INTUCH	INTOUCH HOLDINGS PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
46	IRPC	IRPC PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
47	IVL	INDORAMA VENTURES PUBLIC COMPANY LIMITED	Petrochemicals & Chemicals
48	JAS	JASMINE INTERNATIONAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
49	JMART	JAY MART PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
50	JMT	JMT NETWORK SERVICES PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
51	KBANK	KASIKORNBANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
52	KCE	KCE ELECTRONICS PUBLIC COMPANY LIMITED	Electronic Components
53	KEX	KERRY EXPRESS (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
54	KKP	KIATNAKIN PHATRA BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
55	KTB	KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
56	KTC	KRUNGTHAI CARD PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
57	LH	LAND AND HOUSES PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
58	MEGA	MEGA LIFESCIENCES PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
59	MINT	MINOR INTERNATIONAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Food and Beverage
60	MTC	MUANGTHAI CAPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
61	NEX	NEX POINT PUBLIC COMPANY LIMITED	Electronic Components
62	ONEE	THE ONE ENTERPRISE PUBLIC COMPANY LIMITED	Media & Publishing
63	OR	PTT OIL AND RETAIL BUSINESS PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
64	ORI	ORIGIN PROPERTY PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
65	OSP	OSOTSPA PUBLIC COMPANY LIMITED	Food and Beverage
66	PLANB	PLAN B MEDIA PUBLIC COMPANY LIMITED	Media & Publishing
67	PSL	PRECIOUS SHIPPING PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
68	PTG	PTG ENERGY PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
69	PTT	PTT PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
70	PTTEP	PTT EXPLORATION AND PRODUCTION PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
71	PTTGC	PTT GLOBAL CHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Petrochemicals & Chemicals
72	QH	QUALITY HOUSES PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
73	RATCH	RATCH GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
74	RBF	R&B FOOD SUPPLY PUBLIC COMPANY LIMITED	Food and Beverage
75	RCL	REGIONAL CONTAINER LINES PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
76	SABUY	SABUY TECHNOLOGY PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
77	SAWAD	SRISAWAD CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
78	SCB	SCB X PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
79	SCC	THE SIAM CEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED	Construction Materials
80	SCGP	SCG PACKAGING PUBLIC COMPANY LIMITED	Packaging
81	SINGER	SINGER THAILAND PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
82	SIRI	SANSIRI PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
83	SJWD	SCGJWD LOGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
84	SPALI	SUPALAI PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
85	SPRC	STAR PETROLEUM REFINING PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
86	STA	SRI TRANG AGRO-INDUSTRY PUBLIC COMPANY LIMITED	Agribusiness
87	STGT	SRI TRANG GLOVES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	Personal Products & Pharmaceuticals
88	TCAP	THANACHART CAPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
89	THANI	RATCHTHANI LEASING PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
90	THG	THONBURI HEALTHCARE GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
91	TIDLOR	NGERN TID LOR PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance and Securities
92	TIPH	DHIPAYA GROUP HOLDINGS PUBLIC COMPANY LIMITED	Insurance
93	TISCO	TISCO FINANCIAL GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
94	TOP	THAI OIL PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
95	TQM	TQM ALPHA PUBLIC COMPANY LIMITED	Insurance
96	TRUE	TRUE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
97	TTB	TMBTHANACHART BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
98	TU	THAI UNION GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Food and Beverage
99	VGI	VGI PUBLIC COMPANY LIMITED	Media & Publishing
100	WHA	WHA CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development

Reserve list of SET100

1	GFPT	GFPT PUBLIC COMPANY LIMITED	Agribusiness
2	STEC	SINO-THAI ENGINEERING AND CONSTRUCTION PUBLIC CO.,LTD.	Construction Services
3	SUPER	SUPER ENERGY CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
			0
			0

SET100 Inclusion: SIRI

SET100 Exclusion: STARK

Disclaimer: The Stock Exchange of Thailand (SET) issues this document for providing general information only. While thorough care has been taken in preparing and updating the data to ensure complete, accurate, and reliable information, SET cannot guarantee the validity of the information found here. SET thus cannot be held responsible, obligated, or liable for any kind of inaccuracies, delays, interruptions, errors, or omissions.

SET

SET50 & SET100 INDEX CONSTITUENTS (Published on Jun 16, 2023)

For calculating the index during Jul 1 - Dec 31, 2023

SET50 INDEX CONSTITUENTS

Rank by alphabet

No.	Symbol	SET50 Company	Sector
1	ADVANC	ADVANCED INFO SERVICE PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
2	AOT	AIRPORTS OF THAILAND PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
3	AWC	ASSET WORLD CORP PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
4	BANPU	BANPU PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
5	BBL	BANGKOK BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
6	BDMS	BANGKOK DUSIT MEDICAL SERVICES PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
7	BEM	BANGKOK EXPRESSWAY AND METRO PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
8	BGRIM	B.GRIMM POWER PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
9	BH	BUMRUNGRAD HOSPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
10	BTS	BTS GROUP HOLDINGS PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
11	CBG	CARABAO GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Food & Beverage
12	CENTEL	CENTRAL PLAZA HOTEL PUBLIC COMPANY LIMITED	Tourism & Leisure
13	COM7	COM7 PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
14	CPALL	CP ALL PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
15	CPF	CHAROEN POKPHAND FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED	Food & Beverage
16	CPN	CENTRAL PATTANA PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
17	CRC	CENTRAL RETAIL CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
18	DELTA	DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	Electronic Components
19	EA	ENERGY ABSOLUTE PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
20	EGCO	ELECTRICITY GENERATING PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
21	GLOBAL	SIAM GLOBAL HOUSE PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
22	GPSC	GLOBAL POWER SYNERGY PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
23	GULF	GULF ENERGY DEVELOPMENT PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
24	HMPRO	HOME PRODUCT CENTER PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
25	INTUCH	INTOUCH HOLDINGS PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
26	IVL	INDORAMA VENTURES PUBLIC COMPANY LIMITED	Petrochemicals & Chemicals
27	KBANK	KASIKORNBANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
28	KTB	KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
29	KTC	KRUNGTHAI CARD PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
30	LH	LAND AND HOUSES PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
31	MINT	MINOR INTERNATIONAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Tourism & Leisure
32	MTC	MUANGTHAI CAPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
33	OR	PTT OIL AND RETAIL BUSINESS PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
34	OSP	OSOTSPA PUBLIC COMPANY LIMITED	Food & Beverage
35	PTT	PTT PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
36	PTTEP	PTT EXPLORATION AND PRODUCTION PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
37	PTTGC	PTT GLOBAL CHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Petrochemicals & Chemicals
38	RATCH	RATCH GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
39	SAWAD	SRISAWAD CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
40	SCB	SCB X PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
41	SCC	THE SIAM CEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED	Construction Materials
42	SCGP	SCG PACKAGING PUBLIC COMPANY LIMITED	Packaging
43	TIDLOR	NGERN TID LOR PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
44	TISCO	TISCO FINANCIAL GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
45	TLI	THAI LIFE INSURANCE PUBLIC COMPANY LIMITED	Insurance
46	TOP	THAI OIL PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
47	TRUE	TRUE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
48	TTB	TMBTHANACHART BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
49	TU	THAI UNION GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Food & Beverage
50	WHA	WHA CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development

Reserve list of SET50

1	IRPC	IRPC PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
2	JMT	JMT NETWORK SERVICES PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
3	KKP	KIATNAKIN PHATRA BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
4	TCAP	THANACHART CAPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
5	THG	THONBURI HEALTHCARE GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services

SET50 Inclusion: TLI, WHA

SET50 Exclusion: JMT, JMART

For more information visit:
www.set.or.th/th/market/index/set50/profile
or contact us: IndexTeam@set.or.th
For SET index weight information, please contact Sale team

Disclaimer: The Stock Exchange of Thailand (SET) issues this document for providing general information only. While thorough care has been taken in preparing and updating the data to ensure complete, accurate, and reliable information, SET cannot guarantee the validity of the information found here. SET thus cannot be held responsible, obligated, or liable for any kind of inaccuracies, delays, interruptions, errors, or omissions.

SET

SET50 & SET100 INDEX CONSTITUENTS

(Published on Jun 16, 2023)

For calculating the index during Jul 1 - Dec 31, 2023

SET100 INDEX CONSTITUENTS

Rank by alphabet

No.	Symbol	SET100 Company	Sector
1	AAV	ASIA AVIATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
2	ACE	ABSOLUTE CLEAN ENERGY PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
3	ADVANC	ADVANCED INFO SERVICE PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
4	AMATA	AMATA CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
5	AOT	AIRPORTS OF THAILAND PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
6	AP	AP (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
7	AURA	AURORA DESIGN PUBLIC COMPANY LIMITED	Fashion
8	AWC	ASSET WORLD CORP PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
9	BAM	BANGKOK COMMERCIAL ASSET MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
10	BANPU	BANPU PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
11	BBL	BANGKOK BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
12	BCH	BANGKOK CHAIN HOSPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
13	BCP	BANGCHAK CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
14	BCPG	BCPG PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
15	BDMS	BANGKOK DUSIT MEDICAL SERVICES PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
16	BEM	BANGKOK EXPRESSWAY AND METRO PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
17	BGRIM	B.GRIMM POWER PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
18	BH	BUMRUNGRAD HOSPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
19	BLA	BANGKOK LIFE ASSURANCE PUBLIC COMPANY LIMITED	Insurance
20	BTG	BETAGRO PUBLIC COMPANY LIMITED	Food & Beverage
21	BTS	BTS GROUP HOLDINGS PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
22	BYD	BEYOND SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
23	CBG	CARABAO GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Food & Beverage
24	CENTEL	CENTRAL PLAZA HOTEL PUBLIC COMPANY LIMITED	Tourism & Leisure
25	CHG	CHULARAT HOSPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
26	CK	CH. KARNCHANG PUBLIC COMPANY LIMITED	Construction Services
27	CKP	CK POWER PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
28	COM7	COM7 PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
29	CPALL	CP ALL PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
30	CPF	CHAROEN POKPHAND FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED	Food & Beverage
31	CPN	CENTRAL PATTANA PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
32	CRC	CENTRAL RETAIL CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
33	DELTA	DELTA ELECTRONICS (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	Electronic Components
34	DOHOME	DOHOME PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
35	EA	ENERGY ABSOLUTE PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
36	EGCO	ELECTRICITY GENERATING PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
37	ERW	THE ERAWAN GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Tourism & Leisure
38	ESSO	ESSO (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
39	FORTH	FORTH CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
40	GLOBAL	SIAM GLOBAL HOUSE PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
41	GPSC	GLOBAL POWER SYNERGY PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
42	GULF	GULF ENERGY DEVELOPMENT PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
43	GUNKUL	GUNKUL ENGINEERING PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
44	HANA	HANA MICROELECTRONICS PUBLIC COMPANY LIMITED	Electronic Components
45	HMPRO	HOME PRODUCT CENTER PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
46	INTUCH	INTOUCH HOLDINGS PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
47	IRPC	IRPC PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
48	IVL	INDORAMA VENTURES PUBLIC COMPANY LIMITED	Petrochemicals & Chemicals
49	JMART	JAYMART GROUP HOLDINGS PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
50	JMT	JMT NETWORK SERVICES PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
51	KBANK	KASIKORNBANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
52	KCE	KCE ELECTRONICS PUBLIC COMPANY LIMITED	Electronic Components
53	KKP	KIATNAKIN PHATRA BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
54	KTB	KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
55	KTC	KRUNGTHAI CARD PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
56	LH	LAND AND HOUSES PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
57	MBK	MBK PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
58	MEGA	MEGA LIFESCIENCES PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
59	MINT	MINOR INTERNATIONAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Tourism & Leisure
60	MTC	MUANGTHAI CAPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
61	NEX	NEX POINT PUBLIC COMPANY LIMITED	Automotive
62	OR	PTT OIL AND RETAIL BUSINESS PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
63	ORI	ORIGIN PROPERTY PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
64	OSP	OSOTSPA PUBLIC COMPANY LIMITED	Food & Beverage
65	PLANB	PLAN B MEDIA PUBLIC COMPANY LIMITED	Media & Publishing
66	PSL	PRECIOUS SHIPPING PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
67	PTG	PTG ENERGY PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
68	PTT	PTT PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
69	PTTEP	PTT EXPLORATION AND PRODUCTION PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
70	PTTGC	PTT GLOBAL CHEMICAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Petrochemicals & Chemicals
71	RATCH	RATCH GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
72	RCL	REGIONAL CONTAINER LINES PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
73	SABUY	SABUY TECHNOLOGY PUBLIC COMPANY LIMITED	Commerce
74	SAWAD	SRISAWAD CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
75	SCB	SCB X PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
76	SCC	THE SIAM CEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED	Construction Materials
77	SCGP	SCG PACKAGING PUBLIC COMPANY LIMITED	Packaging
78	SIRI	SANSIRI PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
79	SJWD	SCGJWD LOGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED	Transportation & Logistics
80	SNNP	SRINANAPORN MARKETING PUBLIC COMPANY LIMITED	Food & Beverage
81	SPALI	SUPALAI PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development
82	SPRC	STAR PETROLEUM REFINING PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
83	STA	SRI TRANG AGRO-INDUSTRY PUBLIC COMPANY LIMITED	Agribusiness
84	STEC	SINO-THAI ENGINEERING AND CONSTRUCTION PUBLIC CO.,LTD.	Construction Services
85	STGT	SRI TRANG GLOVES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	Personal Products & Pharmaceuticals
86	TASCO	TIPCO ASPHALT PUBLIC COMPANY LIMITED	Construction Materials
87	TCAP	THANACHART CAPITAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
88	THANI	RATCHTHANI LEASING PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
89	THG	THONBURI HEALTHCARE GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Health Care Services
90	TIDLOR	NGERN TID LOR PUBLIC COMPANY LIMITED	Finance & Securities
91	TIPH	DHIPAYA GROUP HOLDINGS PUBLIC COMPANY LIMITED	Insurance
92	TISCO	TISCO FINANCIAL GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
93	TLI	THAI LIFE INSURANCE PUBLIC COMPANY LIMITED	Insurance
94	TOP	THAI OIL PUBLIC COMPANY LIMITED	Energy & Utilities
95	TQM	TQM ALPHA PUBLIC COMPANY LIMITED	Insurance
96	TRUE	TRUE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
97	TTB	TMBTHANACHART BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	Banking
98	TU	THAI UNION GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Food & Beverage
99	VGI	VGI PUBLIC COMPANY LIMITED	Media & Publishing
100	WHA	WHA CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED	Property Development

Reserve list of SET100

1	GFPT	GFPT PUBLIC COMPANY LIMITED	Agribusiness
2	ICHI	ICHITAN GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Food & Beverage
3	JAS	JASMINE INTERNATIONAL PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology
4	MAJOR	MAJOR CINEPLEX GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED	Media & Publishing
5	THCOM	THAICOM PUBLIC COMPANY LIMITED	Information & Communication Technology

SET100 Inclusion: AURA, BTG, ERW, MBK, SNNP, STEC, TASCO, TLI

SET100 Exclusion: BEC, EPG, JAS, KEX, ONEE, QH, RBF, SINGER

Disclaimer: The Stock Exchange of Thailand (SET) issues this document for providing general information only. While thorough care has been taken in preparing and updating the data to ensure complete, accurate, and reliable information, SET cannot guarantee the validity of the information found here. SET thus cannot be held responsible, obligated, or liable for any kind of inaccuracies, delays, interruptions, errors, or omissions.

SET

ประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2565-2566)				
ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1	CPF13C2205A	4 มกราคม 2565	30 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
2	DELT13C2207A	4 มกราคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
3	DELT13C2207B	4 มกราคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
4	ICHI13C2207A	4 มกราคม 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
5	JAS13C2207A	4 มกราคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
6	PRM13C2207A	4 มกราคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
7	PTL13C2207A	4 มกราคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
8	PTL13C2207B	4 มกราคม 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
9	S5013P2203D	4 มกราคม 2565	4 เมษายน 2565	หมดอายุ
10	SUPE13C2205A	4 มกราคม 2565	30 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
11	AWC13C2205A	5 มกราคม 2565	25 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
12	BLA13C2205A	5 มกราคม 2565	25 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
13	BPP13C2205A	5 มกราคม 2565	25 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
14	CKP13C2205A	5 มกราคม 2565	25 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
15	EPG13C2205A	5 มกราคม 2565	25 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
16	KEX13C2205A	5 มกราคม 2565	25 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
17	RCL13C2205A	5 มกราคม 2565	25 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
18	SING13C2205A	5 มกราคม 2565	25 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
19	TIDL13C2205A	5 มกราคม 2565	25 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
20	TTA13C2205A	5 มกราคม 2565	25 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
21	TTA13C2205B	5 มกราคม 2565	25 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
22	AOT13P2205A	6 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
23	BBL13P2205A	6 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
24	INTU13P2205A	6 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
25	KBAN13P2205A	6 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
26	PTTE13P2205A	6 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
27	SCC13P2205A	6 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
28	SPRC13C2205A	6 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
29	TOP13C2205A	6 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
30	HANA13C2205A	7 มกราคม 2565	11 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
31	LH13C2205A	7 มกราคม 2565	18 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
32	MEGA13C2205A	7 มกราคม 2565	18 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
33	PTG13C2205A	7 มกราคม 2565	18 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
34	SIRI13C2205A	7 มกราคม 2565	18 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
35	STAR13C2205A	7 มกราคม 2565	18 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
36	BANP13C2205A	10 มกราคม 2565	18 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
37	BH13C2205A	10 มกราคม 2565	18 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
38	BLA13C2205B	10 มกราคม 2565	18 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
39	CPN13C2205A	10 มกราคม 2565	18 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
40	GULF13P2205A	10 มกราคม 2565	11 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
41	HANA13P2205A	10 มกราคม 2565	11 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
42	CRC13C2205A	11 มกราคม 2565	24 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
43	BAM13C2205A	12 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
44	IVL13P2205A	12 มกราคม 2565	11 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
45	SCGP13C2205A	12 มกราคม 2565	11 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
46	TQM13C2205A	12 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
47	AP13C2205A	13 มกราคม 2565	30 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
48	ACE13C2205A	14 มกราคม 2565	30 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
49	CHG13C2205A	14 มกราคม 2565	11 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
50	GULF13C2205A	14 มกราคม 2565	9 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
51	PLAN13C2205A	14 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
52	PTT13P2205A	14 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
53	PTTG13P2205A	14 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
54	SCB13P2205A	14 มกราคม 2565	18 เมษายน 2565	หมดอายุ
55	IVL13C2205A	17 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
56	KCE13C2205B	17 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
57	THAN13C2205A	17 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
58	BCH13C2205A	18 มกราคม 2565	24 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
59	CK13C2205A	18 มกราคม 2565	24 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
60	WHA13C2205A	18 มกราคม 2565	24 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
61	GUNK13C2205B	19 มกราคม 2565	11 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
62	STA13C2205A	19 มกราคม 2565	24 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
63	STGT13C2205A	19 มกราคม 2565	24 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
64	BBL13C2205A	20 มกราคม 2565	24 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
65	BGRI13C2206A	20 มกราคม 2565	14 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
66	OSP13C2205A	20 มกราคม 2565	24 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
67	RS13C2205A	20 มกราคม 2565	11 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
68	BDMS13C2206A	21 มกราคม 2565	14 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
69	COM713P2205A	21 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
70	GULF13P2205B	21 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
71	HANA13C2205B	21 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
72	JMT13C2205A	21 มกราคม 2565	30 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
73	SAWA13P2205A	21 มกราคม 2565	17 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
74	SING13C2206A	21 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
75	TRUE13C2205A	21 มกราคม 2565	9 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
76	GUNK13P2206A	24 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
77	JMAR13P2206A	24 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
78	MTC13C2206A	24 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
79	RBF13C2205A	24 มกราคม 2565	30 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
80	SPAL13C2206A	24 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
81	CBG13C2206A	25 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
82	RCL13C2206A	25 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
83	STEC13C2206A	25 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
84	BCPG13C2206A	26 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
85	CHG13C2206A	26 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
86	TISC13C2205A	26 มกราคม 2565	18 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
87	VGI13C2206A	26 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
88	BEC13C2206A	27 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
89	DOHO13C2206A	27 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
90	KCE13C2206A	27 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
91	KEX13C2206A	27 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
92	PTG13C2206A	27 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
93	S5013P2203E	27 มกราคม 2565	4 เมษายน 2565	หมดอายุ
94	SAWA13C2206A	27 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
95	SCC13C2206A	27 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
96	ADVA13C2206A	28 มกราคม 2565	13 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
97	CBG13C2206B	28 มกราคม 2565	13 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
98	GLOB13C2206A	28 มกราคม 2565	13 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
99	OR13C2206A	28 มกราคม 2565	13 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
100	AP13C2206A	31 มกราคม 2565	13 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
101	JMAR13C2206A	31 มกราคม 2565	13 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
102	RS13C2206A	31 มกราคม 2565	13 มิถุนายน 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
103	THAN13C2206A	31 มกราคม 2565	13 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
104	TRUE13C2205B	31 มกราคม 2565	11 พฤษภาคม 2565	หมดอายุ
105	TTA13C2206A	31 มกราคม 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
106	HANA13C2206A	1 กุมภาพันธ์ 2565	13 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
107	S5013C2205A	1 กุมภาพันธ์ 2565	2 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
108	S5013P2205A	1 กุมภาพันธ์ 2565	2 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
109	BGRI13C2206B	2 กุมภาพันธ์ 2565	22 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
110	PTTE13C2206A	2 กุมภาพันธ์ 2565	22 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
111	SPRC13C2206A	2 กุมภาพันธ์ 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
112	EPG13C2206A	3 กุมภาพันธ์ 2565	22 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
113	SCGP13C2206A	3 กุมภาพันธ์ 2565	13 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
114	KTC13C2206A	4 กุมภาพันธ์ 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
115	KTC13P2206A	4 กุมภาพันธ์ 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
116	S5013C2203D	4 กุมภาพันธ์ 2565	4 เมษายน 2565	หมดอายุ
117	S5013P2203F	4 กุมภาพันธ์ 2565	4 เมษายน 2565	หมดอายุ
118	COM713C2206A	7 กุมภาพันธ์ 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
119	KCE13P2206A	7 กุมภาพันธ์ 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
120	HMPR13C2206A	8 กุมภาพันธ์ 2565	29 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
121	INTU13C2206A	8 กุมภาพันธ์ 2565	14 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
122	BCP13C2206A	9 กุมภาพันธ์ 2565	14 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
123	PTT13C2207A	9 กุมภาพันธ์ 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
124	PTT13P2206A	9 กุมภาพันธ์ 2565	22 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
125	SYNE13C2206A	9 กุมภาพันธ์ 2565	22 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
126	AWC13C2206A	10 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
127	BCH13C2206A	10 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
128	CRC13C2206A	10 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
129	GPSC13C2206A	10 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
130	HANA13P2206A	10 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
131	KBAN13C2206A	10 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
132	KBAN13P2206A	10 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
133	KKP13C2206A	10 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
134	S5013P2206A	10 กุมภาพันธ์ 2565	4 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
135	TISC13C2206A	10 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
136	BBL13C2206A	11 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
137	KCE13C2206B	11 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
138	PLAN13C2206A	11 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
139	RBF13C2206A	11 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
140	LH13C2206A	14 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
141	PTTG13C2206A	14 กุมภาพันธ์ 2565	21 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
142	S5013C2206A	14 กุมภาพันธ์ 2565	4 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
143	HANA13C2206B	15 กุมภาพันธ์ 2565	29 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
144	SING13C2206B	15 กุมภาพันธ์ 2565	13 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
145	VGI13C2206B	15 กุมภาพันธ์ 2565	29 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
146	ACE13C2206A	17 กุมภาพันธ์ 2565	22 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
147	CBG13P2206A	17 กุมภาพันธ์ 2565	22 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
148	DTAC13C2206A	17 กุมภาพันธ์ 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
149	KCE13P2207A	17 กุมภาพันธ์ 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
150	KEX13C2206B	17 กุมภาพันธ์ 2565	22 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
151	MTC13C2207A	17 กุมภาพันธ์ 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
152	RATC13C2206A	17 กุมภาพันธ์ 2565	22 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
153	TQM13C2206A	17 กุมภาพันธ์ 2565	22 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
154	BTS13C2207A	18 กุมภาพันธ์ 2565	11 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
155	CK13C2207A	18 กุมภาพันธ์ 2565	11 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
156	KBAN13C2207A	18 กุมภาพันธ์ 2565	11 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
157	MEGA13C2207A	18 กุมภาพันธ์ 2565	11 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
158	S5013P2206B	18 กุมภาพันธ์ 2565	4 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
159	STAR13C2207A	18 กุมภาพันธ์ 2565	11 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
160	AOT13P2206A	21 กุมภาพันธ์ 2565	22 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
161	BANP13C2207A	21 กุมภาพันธ์ 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
162	BANP13P2207A	21 กุมภาพันธ์ 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
163	EA13P2207A	21 กุมภาพันธ์ 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
164	ESSO13C2207A	21 กุมภาพันธ์ 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
165	TASC13C2207A	21 กุมภาพันธ์ 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
166	BTS13C2207B	22 กุมภาพันธ์ 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
167	SPRC13C2207A	22 กุมภาพันธ์ 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
168	STGT13C2207A	22 กุมภาพันธ์ 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
169	TCAP13C2207A	22 กุมภาพันธ์ 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
170	TRUE13C2206A	22 กุมภาพันธ์ 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
171	TRUE13P2206A	22 กุมภาพันธ์ 2565	8 มิถุนายน 2565	หมดอายุ
172	GULF13C2207A	23 กุมภาพันธ์ 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
173	IRPC13C2207A	23 กุมภาพันธ์ 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
174	IVL13C2207A	23 กุมภาพันธ์ 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
175	PTT13C2207B	23 กุมภาพันธ์ 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
176	S5013C2206B	23 กุมภาพันธ์ 2565	4 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
177	SAWA13C2207A	23 กุมภาพันธ์ 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
178	TIDL13C2207A	23 กุมภาพันธ์ 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
179	CPAL13C2207A	24 กุมภาพันธ์ 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
180	IVL13P2207A	24 กุมภาพันธ์ 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
181	STA13C2207A	24 กุมภาพันธ์ 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
182	TOP13C2207A	24 กุมภาพันธ์ 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
183	AMAT13C2207A	28 กุมภาพันธ์ 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
184	BEC13C2207A	28 กุมภาพันธ์ 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
185	BGRI13C2207A	28 กุมภาพันธ์ 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
186	HANA13C2207A	1 มีนาคม 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
187	PTTG13C2207A	1 มีนาคม 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
188	PTTG13P2207A	1 มีนาคม 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
189	BH13C2207A	2 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
190	BPP13C2207A	2 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
191	WHA13C2207A	2 มีนาคม 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
192	AOT13C2207A	3 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
193	HANA13P2207A	3 มีนาคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
194	KCE13C2207A	3 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
195	KTC13C2207A	3 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
196	MINT13C2207A	3 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
197	PTTE13C2207A	3 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
198	SCGP13C2207A	3 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
199	RS13C2207A	4 มีนาคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
200	ADVA13P2207A	7 มีนาคม 2565	20 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
201	BDMS13C2207A	7 มีนาคม 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
202	DOHO13C2207A	7 มีนาคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
203	GUNK13C2207A	7 มีนาคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
204	OR13C2207A	7 มีนาคม 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
205	PTTE13P2207A	7 มีนาคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
206	STA13C2207B	7 มีนาคม 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
207	STGT13C2207B	7 มีนาคม 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
208	CPF13C2207A	8 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
209	EA13C2207A	8 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
210	GPSC13C2207A	8 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
211	RBF13C2207A	8 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
212	S5013C2206C	8 มีนาคม 2565	4 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
213	EPG13C2207A	9 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
214	GULF13C2207B	9 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
215	HANA13C2207B	9 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
216	S5013P2206C	9 มีนาคม 2565	4 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
217	SYNE13C2207A	9 มีนาคม 2565	11 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
218	CBG13C2207A	10 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
219	CK13C2207B	10 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
220	HMPR13C2207A	10 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
221	IVL13C2207B	10 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
222	PTG13C2207A	10 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
223	PTTG13C2207B	10 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
224	TTB13C2207A	10 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
225	TU13C2207A	10 มีนาคม 2565	26 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
226	AEON13C2207A	11 มีนาคม 2565	20 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
227	BAM13C2207A	11 มีนาคม 2565	20 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
228	COM713C2207A	11 มีนาคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
229	MAJO13C2207A	11 มีนาคม 2565	20 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
230	EGCO13C2207A	14 มีนาคม 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
231	GLOB13C2207A	14 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
232	STEC13C2207A	14 มีนาคม 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
233	BBL13C2207A	15 มีนาคม 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
234	BDMS13C2208A	15 มีนาคม 2565	9 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
235	JMAR13C2207A	15 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
236	ORI13C2207A	15 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
237	SPAL13C2207A	15 มีนาคม 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
238	STGT13C2208A	15 มีนาคม 2565	9 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
239	TISC13C2207A	15 มีนาคม 2565	6 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
240	CENT13C2207A	16 มีนาคม 2565	2 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
241	RCL13C2207A	16 มีนาคม 2565	11 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
242	TTA13C2207A	16 มีนาคม 2565	11 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
243	GPSC13P2207A	17 มีนาคม 2565	11 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
244	TRUE13C2207A	17 มีนาคม 2565	11 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
245	GULF13P2207A	18 มีนาคม 2565	25 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
246	PTT13P2207A	18 มีนาคม 2565	25 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
247	SUPE13C2208A	18 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
248	TQM13C2208A	18 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
249	KBAN13C2208A	22 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
250	QH13C2208A	22 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
251	SIRI13C2208A	22 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
252	TRUE13C2207B	22 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
253	TVO13C2208A	22 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
254	BCPG13C2208A	23 มีนาคม 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
255	COM713P2207A	23 มีนาคม 2565	14 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
256	IRPC13C2208A	23 มีนาคม 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
257	CPN13C2208A	24 มีนาคม 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
258	HANA13P2207B	24 มีนาคม 2565	12 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
259	KTB13C2208A	24 มีนาคม 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
260	SYNE13C2208A	24 มีนาคม 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
261	BEM13C2208A	25 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
262	CPAL13C2208A	25 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
263	CRC13C2208A	25 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
264	CKP13C2208A	28 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
265	LH13C2208A	28 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
266	SPRC13C2208A	28 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
267	VGI13C2208A	28 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
268	AWC13C2208A	29 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
269	BLA13C2208A	29 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
270	CHG13C2208A	30 มีนาคม 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
271	JMT13C2208A	30 มีนาคม 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
272	KKP13C2208A	30 มีนาคม 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
273	SAWA13C2208A	30 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
274	BCP13C2208A	31 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
275	DTAC13P2207A	31 มีนาคม 2565	25 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
276	EA13C2208A	31 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
277	SCC13C2208A	31 มีนาคม 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
278	TISC13C2208A	31 มีนาคม 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
279	JMT13P2208A	1 เมษายน 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
280	KBAN13P2208A	1 เมษายน 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
281	RCL13P2208A	1 เมษายน 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
282	S5013P2206D	1 เมษายน 2565	4 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
283	BBL13P2208A	4 เมษายน 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
284	BGRI13C2208A	4 เมษายน 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
285	BTS13C2208A	4 เมษายน 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
286	MTC13C2208A	5 เมษายน 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
287	AWC13C2208B	7 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
288	RATC13C2208A	7 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
289	SCGP13P2208A	7 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
290	TU13C2208A	7 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
291	GUNK13C2208A	8 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
292	KTC13C2208A	8 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
293	OSP13C2208A	8 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
294	TTA13C2208A	8 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
295	BAM13C2208A	11 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
296	BPP13C2208A	11 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
297	EA13C2208B	11 เมษายน 2565	11 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
298	PTT13C2208A	11 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
299	RCL13C2208A	11 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
300	ADVA13C2208A	12 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
301	S5013C2206D	12 เมษายน 2565	4 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
302	SCGP13C2208A	12 เมษายน 2565	16 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
303	BCH13C2208A	18 เมษายน 2565	22 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
304	BH13C2208A	18 เมษายน 2565	22 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
305	DTAC13C2208A	18 เมษายน 2565	10 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
306	VGI13C2208B	18 เมษายน 2565	22 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
307	COM713C2208A	19 เมษายน 2565	22 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
308	INTU13C2208A	19 เมษายน 2565	22 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
309	RBF13C2208A	19 เมษายน 2565	22 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
310	RS13C2208A	19 เมษายน 2565	22 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
311	KEX13C2208A	20 เมษายน 2565	23 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
312	PLAN13C2208A	20 เมษายน 2565	23 สิงหาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
313	ACE13C2208A	21 เมษายน 2565	23 สิงหาคม 2565	หมดอายุ
314	OSP13C2209A	22 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
315	TU13C2209A	22 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
316	JMT13C2209A	26 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
317	MTC13C2209A	26 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
318	PTT13C2209A	26 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
319	S5013C2206E	26 เมษายน 2565	4 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
320	CENT13C2209A	27 เมษายน 2565	12 กันยายน 2565	หมดอายุ
321	EPG13C2209A	27 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
322	JMAR13C2209A	27 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
323	KBAN13C2209A	27 เมษายน 2565	12 กันยายน 2565	หมดอายุ
324	KTB13C2209A	27 เมษายน 2565	12 กันยายน 2565	หมดอายุ
325	OR13C2209A	27 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
326	AEON13C2209A	28 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
327	BBL13C2209A	28 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
328	BGRI13C2209A	28 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
329	BLA13C2209A	28 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
330	IRPC13C2209A	28 เมษายน 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
331	IVL13C2209A	28 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
332	S5013P2206E	28 เมษายน 2565	4 กรกฎาคม 2565	หมดอายุ
333	SAWA13C2209A	28 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
334	SCB13C2209A	28 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
335	BEC13C2209A	29 เมษายน 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
336	GPSC13C2209A	29 เมษายน 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
337	ORI13C2209A	29 เมษายน 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
338	PTTG13C2209A	29 เมษายน 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
339	SCB13P2209A	29 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
340	STA13C2209A	29 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
341	TISC13C2209A	29 เมษายน 2565	8 กันยายน 2565	หมดอายุ
342	AOT13P2209A	3 พฤษภาคม 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
343	DOHO13C2209A	3 พฤษภาคม 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
344	ESSO13C2209A	3 พฤษภาคม 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
345	GLOB13C2209A	3 พฤษภาคม 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
346	HMPR13C2209A	3 พฤษภาคม 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
347	MINT13C2209A	3 พฤษภาคม 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
348	OR13C2209B	3 พฤษภาคม 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
349	SCC13P2209A	3 พฤษภาคม 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
350	TOP13P2209A	3 พฤษภาคม 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
351	AMAT13C2209A	5 พฤษภาคม 2565	13 กันยายน 2565	หมดอายุ
352	GULF13C2209A	5 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
353	HANA13C2209A	5 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
354	THAN13C2209A	5 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
355	TRUE13C2209A	5 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
356	CHG13C2209A	6 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
357	SING13C2209A	6 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
358	STGT13C2209A	6 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
359	TTA13C2209A	6 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
360	BCP13C2209A	9 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
361	COM713C2209A	9 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
362	GUNK13C2209A	9 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
363	S5013C2209A	9 พฤษภาคม 2565	4 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
364	WHA13C2209A	9 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
365	ADVA13C2209A	10 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
366	KCE13C2209A	10 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
367	PTTE13P2209A	10 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
368	AP13C2210A	11 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
369	BAM13C2209A	11 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
370	BDMS13C2210A	11 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
371	DTAC13C2209A	11 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
372	SCGP13C2209A	11 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
373	STA13C2209B	11 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
374	STGT13C2209B	11 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
375	SYNE13C2209A	11 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
376	TASC13C2209A	11 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
377	AMAT13C2209B	12 พฤษภาคม 2565	16 กันยายน 2565	หมดอายุ
378	BCPG13C2209A	12 พฤษภาคม 2565	16 กันยายน 2565	หมดอายุ
379	BEM13C2210A	12 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
380	BPP13C2209A	12 พฤษภาคม 2565	16 กันยายน 2565	หมดอายุ
381	EA13C2209A	12 พฤษภาคม 2565	16 กันยายน 2565	หมดอายุ
382	GPSC13C2209B	12 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
383	RATC13C2209A	12 พฤษภาคม 2565	16 กันยายน 2565	หมดอายุ
384	COM713C2209B	13 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
385	COM713P2209A	13 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
386	CRC13C2209A	13 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
387	IVL13P2209A	13 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
388	JMAR13C2209B	13 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
389	JMAR13P2209A	13 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
390	JMT13C2209B	13 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
391	KBAN13C2209B	13 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
392	KCE13P2209A	13 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
393	MTC13C2209B	13 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
394	RATC13P2209A	13 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
395	AWC13C2209A	17 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
396	BCH13C2209A	17 พฤษภาคม 2565	12 กันยายน 2565	หมดอายุ
397	GUNK13C2209B	17 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
398	PTTG13C2209B	17 พฤษภาคม 2565	14 กันยายน 2565	หมดอายุ
399	PTTG13P2209A	17 พฤษภาคม 2565	7 กันยายน 2565	หมดอายุ
400	SPAL13C2209A	17 พฤษภาคม 2565	16 กันยายน 2565	หมดอายุ
401	CBG13C2210A	18 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
402	CK13C2210A	18 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
403	CPF13C2210A	18 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
404	GULF13C2210A	18 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
405	MEGA13C2210A	18 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
406	S5013C2210A	18 พฤษภาคม 2565	2 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
407	S5013P2210A	18 พฤษภาคม 2565	2 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
408	SCB13C2210A	18 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
409	STAR13C2210A	18 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
410	TCAP13C2210A	18 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
411	GULF13P2209A	19 พฤษภาคม 2565	19 กันยายน 2565	หมดอายุ
412	ORI13C2210A	19 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
413	PTT13P2209A	19 พฤษภาคม 2565	19 กันยายน 2565	หมดอายุ
414	TTB13C2210A	19 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
415	BANP13C2210A	20 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
416	BBL13C2210A	20 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
417	CENT13C2210A	20 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
418	LH13C2210A	20 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
419	MINT13C2210A	20 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
420	S5013P2209A	20 พฤษภาคม 2565	4 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
421	TIDL13C2210A	20 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
422	BANP13P2210A	23 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
423	BLA13C2210A	23 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
424	SPRC13C2210A	23 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
425	STEC13C2210A	23 พฤษภาคม 2565	6 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
426	CKP13C2210A	24 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
427	BTS13C2210A	25 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
428	EA13P2210A	25 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
429	STGT13C2210A	25 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
430	STAR13C2210B	26 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
431	ACE13C2210A	27 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
432	BCH13C2210A	27 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
433	KEX13C2210A	27 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
434	STAR13C2210C	27 พฤษภาคม 2565	11 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
435	TU13C2210A	27 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
436	VGI13C2210A	27 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
437	DOHO13C2210A	30 พฤษภาคม 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
438	ESSO13C2210A	30 พฤษภาคม 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
439	IVL13C2210A	30 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
440	S5013P2209B	30 พฤษภาคม 2565	4 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
441	TOP13C2210A	30 พฤษภาคม 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
442	AWC13C2210A	31 พฤษภาคม 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
443	CPAL13C2210A	31 พฤษภาคม 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
444	AOT13C2210A	1 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
445	INTU13C2210A	1 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
446	S5013C2209B	1 มิถุนายน 2565	4 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
447	STA13C2210A	1 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
448	PTTE13C2210A	2 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
449	PTTE13P2210A	2 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
450	BDMS13C2210B	6 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
451	HMPR13C2210A	6 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
452	MAJO13C2210A	6 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
453	EPG13C2210A	7 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
454	SYNEX13C2210A	7 มิถุนายน 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
455	PLANB13C2210A	8 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
456	ESSO13C2210B	9 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
457	PTG13C2210A	9 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
458	RS13C2210A	9 มิถุนายน 2565	12 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
459	BPP13C2210A	10 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
460	COM713C2210A	10 มิถุนายน 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
461	KKP13C2210A	13 มิถุนายน 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
462	TISCO13C2210A	13 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
463	EGCO13C2210A	14 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
464	BAM13C2210A	15 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
465	BANPU13C2210B	15 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
466	OSP13C2210A	15 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
467	SCC13C2210A	15 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
468	SINGER13C2210A	15 มิถุนายน 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
469	STGT13C2210B	15 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
470	TOP13C2210B	15 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
471	BH13C2210A	16 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
472	GLOBAL13C2210A	16 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
473	HANA13C2210A	16 มิถุนายน 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
474	PTT13C2210A	16 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
475	RATCH13C2210A	16 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
476	SAWAD13C2210A	16 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
477	BANPU13P2210B	17 มิถุนายน 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
478	CBG13P2210A	17 มิถุนายน 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
479	CRC13C2210A	17 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
480	ESSO13P2210A	17 มิถุนายน 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
481	KTC13C2210A	17 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
482	THANI13C2210A	17 มิถุนายน 2565	18 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
483	TRUE13P2210A	17 มิถุนายน 2565	10 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
484	ADVANC13C2210A	20 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
485	BCP13C2210A	20 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
486	CPALL13C2210B	20 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
487	IRPC13C2210A	20 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
488	PTTGC13C2210A	20 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
489	RBF13C2210A	20 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
490	SET5013C2209C	20 มิถุนายน 2565	4 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
491	BCPG13C2211A	21 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
492	CPN13C2211A	21 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
493	PTG13C2211A	21 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
494	PTT13C2211A	21 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
495	RCL13C2211A	21 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
496	TOP13C2211A	21 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
497	DOHOME13C2211A	22 มิถุนายน 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
498	HMPRO13C2211A	22 มิถุนายน 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
499	PTT13P2210A	22 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
500	TIDLOR13C2211A	22 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
501	ADVANC13C2211A	23 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
502	AMATA13C2211A	23 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
503	AP13C2211A	23 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
504	BEC13C2211A	23 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
505	GULF13P2210A	23 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
506	BANPU13C2211A	24 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
507	PTTEP13C2211A	24 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
508	SCB13C2211A	24 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
509	SET5013C2209D	24 มิถุนายน 2565	4 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
510	TTA13C2211A	24 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
511	COM713C2211A	27 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
512	KBANK13P2210A	27 มิถุนายน 2565	21 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
513	SUPER13C2211A	27 มิถุนายน 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
514	WHA13C2211A	28 มิถุนายน 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
515	ADVANC13P2211A	29 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
516	EA13C2211A	29 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
517	GPSC13P2211A	29 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
518	JMT13P2211A	29 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
519	KCE13P2211A	29 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
520	PTTGC13P2211A	29 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
521	SPALI13C2211A	29 มิถุนายน 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
522	COM713P2211A	30 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
523	GLOBAL13C2211A	30 มิถุนายน 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
524	IVL13P2211A	30 มิถุนายน 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
525	LH13C2211A	30 มิถุนายน 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
526	MEGA13C2211A	30 มิถุนายน 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
527	BPP13C2212A	1 กรกฎาคม 2565	26 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
528	HANA13P2211A	1 กรกฎาคม 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
529	KTC13P2211A	1 กรกฎาคม 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
530	RS13C2212A	1 กรกฎาคม 2565	26 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
531	SIRI13C2212A	1 กรกฎาคม 2565	26 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
532	TVO13C2212A	1 กรกฎาคม 2565	26 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
533	BAM13C2211A	4 กรกฎาคม 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
534	FORTH13C2211A	4 กรกฎาคม 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
535	KCE13C2211A	4 กรกฎาคม 2565	7 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
536	PLANB13C2211A	4 กรกฎาคม 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
537	PSL13C2211A	4 กรกฎาคม 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
538	SYNEX13C2211A	4 กรกฎาคม 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
539	HANA13C2211A	5 กรกฎาคม 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
540	ORI13C2212A	5 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
541	SAWAD13C2211A	5 กรกฎาคม 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
542	STA13C2211A	5 กรกฎาคม 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
543	STGT13C2211A	5 กรกฎาคม 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
544	AEONTS13C2212A	6 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
545	SINGER13C2211A	6 กรกฎาคม 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
546	TQM13C2211A	6 กรกฎาคม 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
547	TU13C2211A	6 กรกฎาคม 2565	14 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
548	COM713C2211B	7 กรกฎาคม 2565	8 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
549	JMART13C2211A	7 กรกฎาคม 2565	8 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
550	JMT13C2211A	7 กรกฎาคม 2565	8 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
551	KBANK13C2211A	7 กรกฎาคม 2565	8 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
552	THANI13C2211A	7 กรกฎาคม 2565	8 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
553	TRUE13C2211A	7 กรกฎาคม 2565	8 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
554	DTAC13C2211A	8 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
555	GUNKUL13C2211A	8 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
556	IVL13C2211A	8 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
557	KTB13C2211A	8 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
558	MTC13C2211A	8 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
559	VGI13C2211A	8 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
560	AWC13C2211A	11 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
561	KEX13C2211A	11 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
562	RATCH13C2211A	11 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
563	RCL13C2212A	11 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
564	SPRC13C2211A	11 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
565	TTB13C2212A	11 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
566	CKP13C2212A	12 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
567	EA13C2211B	12 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
568	KCE13C2211B	12 กรกฎาคม 2565	15 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
569	KKP13C2211A	12 กรกฎาคม 2565	8 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
570	ACE13C2212A	14 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
571	CENTEL13C2212A	14 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
572	MINT13C2212A	14 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
573	CHG13C2212A	15 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
574	DOHOME13C2212A	15 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
575	KTC13C2212A	15 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
576	RBF13C2212A	15 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
577	SCB13C2212A	15 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
578	AOT13C2212A	18 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
579	SET5013C2209E	18 กรกฎาคม 2565	4 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
580	TIDLOR13C2212A	18 กรกฎาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
581	KBANK13C2212A	19 กรกฎาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
582	TIPH13C2212A	19 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
583	BAM13C2212A	20 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
584	BGRIM13P2212A	20 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
585	CBG13C2212A	20 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
586	GULF13C2212A	20 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
587	KEX13C2212A	20 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
588	SCB13P2211A	20 กรกฎาคม 2565	11 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
589	SCGP13C2212A	20 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
590	CPF13C2212A	21 กรกฎาคม 2565	13 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
591	GPSC13C2212A	21 กรกฎาคม 2565	13 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
592	KEX13P2212A	21 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
593	OSP13C2212A	21 กรกฎาคม 2565	13 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
594	RBF13C2212B	21 กรกฎาคม 2565	13 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
595	TISCO13C2212A	21 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
596	BCPG13C2212A	22 กรกฎาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
597	BEC13C2212A	22 กรกฎาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
598	MEGA13C2212A	22 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
599	PLANB13C2212A	22 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
600	RCL13P2212A	22 กรกฎาคม 2565	7 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
601	TCAP13C2212A	22 กรกฎาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
602	VGI13C2212A	22 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
603	WHA13C2212A	25 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
604	BLA13C2212A	26 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
605	BLA13P2212A	26 กรกฎาคม 2565	7 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
606	INTUCH13C2212A	27 กรกฎาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
607	BCP13C2212A	1 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
608	BDMS13C2212A	1 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
609	PTTGC13C2212A	1 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
610	AP13C2212A	2 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
611	BGRIM13C2212A	2 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
612	BTS13C2212A	2 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
613	OR13C2212A	2 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
614	PTT13P2212A	2 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
615	GUNKUL13P2211A	3 สิงหาคม 2565	11 พฤศจิกายน 2565	หมดอายุ
616	PTTEP13P2212A	3 สิงหาคม 2565	7 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
617	SET5013P2209C	3 สิงหาคม 2565	4 ตุลาคม 2565	หมดอายุ
618	CPALL13C2212A	4 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
619	AOT13P2212A	5 สิงหาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
620	BBL13P2212A	5 สิงหาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
621	GULF13P2212A	5 สิงหาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
622	SPRC13P2212A	5 สิงหาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
623	TASCO13C2212A	5 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
624	FORTH13C2212A	8 สิงหาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
625	IVL13C2212A	8 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
626	MTC13C2212A	8 สิงหาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
627	STEC13C2212A	8 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
628	TRUE13C2212A	8 สิงหาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
629	ESSO13C2212A	9 สิงหาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
630	SPRC13C2212A	9 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
631	TOP13C2212A	9 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
632	SET5013P2212A	10 สิงหาคม 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
633	BH13P2212A	11 สิงหาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
634	EA13P2212A	11 สิงหาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
635	JMART13P2212A	11 สิงหาคม 2565	8 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
636	PSL13C2212A	11 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
637	JMT13C2212A	15 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
638	ADVANC13C2212A	16 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
639	COM713C2212A	16 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
640	ESSO13C2212B	16 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
641	KBANK13P2212A	16 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
642	SCGP13C2301A	16 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
643	SUPER13C2301A	16 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
644	MAJOR13C2212A	17 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
645	PTTGC13C2301A	17 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
646	TQM13C2301A	17 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
647	BH13C2212A	18 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
648	BCH13C2212A	19 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
649	BH13C2212B	19 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
650	PTT13P2301A	19 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
651	SCB13P2212A	19 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
652	SCC13C2212A	19 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
653	TOP13P2212A	19 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
654	TU13C2212A	19 สิงหาคม 2565	14 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
655	BANPU13C2301A	22 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
656	COM713P2212A	22 สิงหาคม 2565	7 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
657	DOHOME13C2301A	22 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
658	BBL13C2212A	23 สิงหาคม 2565	26 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
659	ESSO13P2212A	23 สิงหาคม 2565	7 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
660	SCB13C2301A	23 สิงหาคม 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
661	STARK13C2301A	23 สิงหาคม 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
662	ADVANC13C2301A	24 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
663	BGRIM13C2301A	24 สิงหาคม 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
664	ESSO13C2301A	24 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
665	SET5013C2212A	24 สิงหาคม 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
666	TTA13C2301A	24 สิงหาคม 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
667	CBG13C2301A	25 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
668	SPRC13C2301A	25 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
669	AWC13C2301A	26 สิงหาคม 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
670	DTAC13C2212A	26 สิงหาคม 2565	26 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
671	EGCO13C2301A	26 สิงหาคม 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
672	PTT13C2301A	26 สิงหาคม 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
673	PTTEP13C2212A	26 สิงหาคม 2565	26 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
674	SET5013P2212B	26 สิงหาคม 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
675	STGT13C2301A	26 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
676	SINGER13C2212A	29 สิงหาคม 2565	26 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
677	SYNEX13C2212A	29 สิงหาคม 2565	26 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
678	TOP13C2301A	29 สิงหาคม 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
679	TRUE13C2212B	29 สิงหาคม 2565	15 ธันวาคม 2565	หมดอายุ
680	GUNKUL13C2301A	30 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
681	SET5013C2212B	30 สิงหาคม 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
682	BANPU13P2301A	31 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
683	GUNKUL13C2301B	31 สิงหาคม 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
684	KBANK13C2301A	31 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
685	PSL13C2301A	31 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
686	WHA13C2301A	31 สิงหาคม 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
687	BCP13C2301A	1 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
688	CPN13C2301A	1 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
689	JMT13P2301A	1 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
690	PTTEP13P2301A	1 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
691	RCL13C2301A	1 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
692	BDMS13C2301A	2 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
693	BEM13C2301A	2 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
694	MTC13C2301A	2 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
695	BLA13C2301A	5 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
696	IRPC13C2301A	5 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
697	IVL13C2301A	5 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
698	KCE13C2301A	5 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
699	SAWAD13C2301A	5 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
700	SET5013C2212C	5 กันยายน 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
701	THANI13C2301A	5 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
702	CBG13C2301B	6 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
703	CK13C2301A	6 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
704	EPG13C2301A	6 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
705	MINT13C2301A	6 กันยายน 2565	13 มกราคม 2566	หมดอายุ
706	GULF13C2301A	7 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
707	GULF13P2301A	7 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
708	INTUCH13C2301A	7 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
709	ESSO13C2301B	8 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
710	FORTH13C2301A	8 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
711	OSP13C2301A	8 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
712	SCC13C2301A	8 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
713	BH13C2301A	12 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
714	BH13P2301A	12 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
715	HANA13C2301A	12 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
716	PTTEP13C2301A	12 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
717	SCB13C2302A	12 กันยายน 2565	6 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
718	EPG13C2302A	13 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
719	JMART13C2301A	13 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
720	KKP13C2302A	13 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
721	SET5013P2212C	13 กันยายน 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
722	CRC13C2302A	14 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
723	PLANB13C2301A	14 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
724	JMT13C2301A	15 กันยายน 2565	10 มกราคม 2566	หมดอายุ
725	CPALL13C2302A	16 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
726	MINT13C2302A	16 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
727	AOT13C2302A	20 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
728	BEM13C2302A	20 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
729	CK13C2302A	20 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
730	PTT13C2302A	20 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
731	SCC13C2302A	20 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
732	SPRC13C2302A	20 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
733	STGT13C2302A	20 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
734	AMATA13C2302A	21 กันยายน 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
735	EA13C2302A	21 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
736	OSP13C2302A	21 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
737	PTG13C2302A	21 กันยายน 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
738	STA13C2302A	21 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
739	ADVANC13P2302A	22 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
740	CBG13C2302A	22 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
741	DOHOME13C2302A	22 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
742	EA13P2302A	22 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
743	ESSO13P2302A	22 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
744	HMPRO13C2302A	22 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
745	KCE13P2302A	22 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
746	TIPH13C2302A	22 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
747	TRUE13C2302A	22 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
748	TRUE13P2302A	22 กันยายน 2565	7 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
749	BCH13C2302A	23 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
750	BGRIM13C2302A	23 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
751	COM713C2302A	23 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
752	JMART13C2302A	23 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
753	KEX13C2302A	23 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
754	SET5013C2212D	23 กันยายน 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
755	TOP13C2302A	23 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
756	ACE13C2302A	26 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
757	AP13C2302A	26 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
758	BANPU13C2302A	26 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
759	CENTEL13C2302A	26 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
760	CKP13C2302A	26 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
761	KTB13C2302A	26 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
762	SET5013C2301A	26 กันยายน 2565	2 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
763	SET5013P2301A	26 กันยายน 2565	2 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
764	SINGER13C2302A	26 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
765	BCPG13C2302A	27 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
766	BEC13C2302A	27 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
767	CHG13C2302A	27 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
768	MAJOR13C2302A	27 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
769	MTC13C2302A	27 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
770	PTTGC13C2302A	27 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
771	SYNEX13C2302A	27 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
772	ADVANC13C2302A	28 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
773	GLOBAL13C2302A	28 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
774	IVL13C2302A	28 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
775	KCE13C2302A	28 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
776	SAWAD13C2302A	28 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
777	AP13C2302B	29 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
778	BAM13C2302A	29 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
779	BTS13C2302A	29 กันยายน 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
780	COM713P2302A	29 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
781	KBANK13C2302A	29 กันยายน 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
782	RCL13C2302A	29 กันยายน 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
783	SCGP13C2302A	29 กันยายน 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
784	SET5013C2212E	29 กันยายน 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
785	TTA13C2302A	29 กันยายน 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
786	VGI13C2302A	29 กันยายน 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
787	GPSC13C2302A	30 กันยายน 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
788	HANA13C2302A	30 กันยายน 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
789	BANPU13C2302B	3 ตุลาคม 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
790	CBG13C2302B	3 ตุลาคม 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
791	IRPC13C2302A	3 ตุลาคม 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
792	KCE13C2302B	3 ตุลาคม 2565	10 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
793	FORTH13C2302A	4 ตุลาคม 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
794	JMT13C2302A	4 ตุลาคม 2565	8 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
795	SET5013C2212F	4 ตุลาคม 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
796	SPALI13C2302A	4 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
797	STGT13C2302B	4 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
798	BBL13C2302A	5 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
799	COM713C2302B	5 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
800	CPN13C2302A	5 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
801	RBF13C2302A	5 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
802	TIDLOR13C2302A	5 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
803	AEONTS13C2302A	6 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
804	CPALL13C2302B	6 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
805	GULF13C2302A	6 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
806	KCE13P2302B	6 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
807	TTB13C2302A	6 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
808	ADVANC13C2302B	7 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
809	DOHOME13C2302B	7 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
810	INTUCH13C2302A	7 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
811	SAWAD13P2302A	7 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
812	THANI13C2302A	7 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
813	BGRIM13C2303A	10 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
814	EGCO13C2302A	10 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
815	ONEE13C2302A	10 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
816	BEC13C2302B	11 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
817	KTC13C2302A	11 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
818	MTC13C2303A	11 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
819	SAWAD13C2303A	11 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
820	SET5013P2212D	11 ตุลาคม 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
821	VGI13C2303A	11 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
822	JMART13C2302B	12 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
823	JMT13C2302B	12 ตุลาคม 2565	14 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
824	SET5013C2212G	12 ตุลาคม 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
825	SYNEX13C2303A	12 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
826	TOP13C2303A	12 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
827	AOT13P2303A	17 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
828	BCPG13C2303A	17 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
829	GPSC13C2303A	17 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
830	HANA13C2303A	17 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
831	MINT13C2303A	17 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
832	STARK13C2303A	17 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
833	TQM13C2303A	17 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
834	DTAC13C2303A	18 ตุลาคม 2565	17 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
835	PTG13C2303A	18 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
836	PTT13C2303A	18 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
837	BLA13C2303A	19 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
838	HANA13P2303A	19 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
839	IVL13P2303A	19 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
840	KBANK13P2303A	19 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
841	OR13C2303A	20 ตุลาคม 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
842	SCB13P2303A	20 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
843	SCC13C2303A	20 ตุลาคม 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
844	MEGA13C2303A	25 ตุลาคม 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
845	OSP13C2303A	25 ตุลาคม 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
846	SET5013P2212E	26 ตุลาคม 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
847	KBANK13C2303A	27 ตุลาคม 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
848	LH13C2303A	27 ตุลาคม 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
849	RATCH13C2303A	27 ตุลาคม 2565	17 มีนาคม 2566	หมดอายุ
850	STA13C2303A	27 ตุลาคม 2565	17 มีนาคม 2566	หมดอายุ
851	OR13C2303B	28 ตุลาคม 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
852	PTTEP13P2303A	28 ตุลาคม 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
853	EA13C2303A	1 พฤศจิกายน 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
854	PSL13C2303A	1 พฤศจิกายน 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
855	SET5013P2212F	1 พฤศจิกายน 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
856	TOP13P2303A	1 พฤศจิกายน 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
857	PTT13P2303A	2 พฤศจิกายน 2565	17 มีนาคม 2566	หมดอายุ
858	SINGER13C2303A	2 พฤศจิกายน 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
859	TU13C2303A	2 พฤศจิกายน 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
860	BAM13C2303A	3 พฤศจิกายน 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
861	GPSC13C2303B	4 พฤศจิกายน 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
862	SET5013C2212H	4 พฤศจิกายน 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
863	SET5013P2212G	4 พฤศจิกายน 2565	4 มกราคม 2566	หมดอายุ
864	BCP13C2303A	7 พฤศจิกายน 2565	17 มีนาคม 2566	หมดอายุ
865	PTTEP13C2303A	7 พฤศจิกายน 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
866	BH13C2303A	9 พฤศจิกายน 2565	17 มีนาคม 2566	หมดอายุ
867	PTTGC13C2303A	9 พฤศจิกายน 2565	17 มีนาคม 2566	หมดอายุ
868	CBG13C2303A	10 พฤศจิกายน 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
869	JMART13P2303A	10 พฤศจิกายน 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
870	SCB13C2303A	10 พฤศจิกายน 2565	17 มีนาคม 2566	หมดอายุ
871	ADVANC13C2303A	11 พฤศจิกายน 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
872	ESSO13C2303A	11 พฤศจิกายน 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
873	SPALI13C2303A	11 พฤศจิกายน 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
874	STGT13C2303A	11 พฤศจิกายน 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
875	TISCO13C2303A	11 พฤศจิกายน 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
876	GUNKUL13C2303A	14 พฤศจิกายน 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
877	SET5013P2303A	14 พฤศจิกายน 2565	4 เมษายน 2566	หมดอายุ
878	CENTEL13C2303A	15 พฤศจิกายน 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
879	FORTH13C2303A	15 พฤศจิกายน 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
880	WHA13C2303A	15 พฤศจิกายน 2565	9 มีนาคม 2566	หมดอายุ
881	PTT13C2304A	16 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
882	SET5013C2303A	16 พฤศจิกายน 2565	4 เมษายน 2566	หมดอายุ
883	BDMS13C2303A	17 พฤศจิกายน 2565	17 มีนาคม 2566	หมดอายุ
884	HANA13C2304A	17 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
885	TRUE13C2303A	17 พฤศจิกายน 2565	17 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
886	CHG13C2303A	18 พฤศจิกายน 2565	17 มีนาคม 2566	หมดอายุ
887	GULF13P2303A	18 พฤศจิกายน 2565	17 มีนาคม 2566	หมดอายุ
888	PTT13P2304A	18 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
889	SET5013C2303B	18 พฤศจิกายน 2565	4 เมษายน 2566	หมดอายุ
890	SINGER13C2304A	18 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
891	AOT13C2304A	21 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
892	HANA13P2303B	22 พฤศจิกายน 2565	14 มีนาคม 2566	หมดอายุ
893	STARK13C2304A	22 พฤศจิกายน 2565	12 เมษายน 2566	หมดอายุ
894	ESSO13C2304A	23 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
895	TIPH13C2304A	23 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
896	DTAC13C2304A	24 พฤศจิกายน 2565	17 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
897	HANA13C2304B	24 พฤศจิกายน 2565	12 เมษายน 2566	หมดอายุ
898	JMART13C2304A	24 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
899	STGT13C2304A	24 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
900	CPF13C2304A	25 พฤศจิกายน 2565	12 เมษายน 2566	หมดอายุ
901	FORTH13C2304A	28 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
902	PLANB13C2304A	28 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
903	PTTEP13P2304A	28 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
904	EA13P2304A	29 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
905	TASCO13C2304A	29 พฤศจิกายน 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
906	TRUE13C2304A	29 พฤศจิกายน 2565	17 กุมภาพันธ์ 2566	หมดอายุ
907	GLOBAL13C2304A	1 ธันวาคม 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
908	BAM13C2304A	2 ธันวาคม 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
909	BCH13P2304A	2 ธันวาคม 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
910	BH13P2304A	2 ธันวาคม 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
911	CHG13P2304A	2 ธันวาคม 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
912	ORI13C2304A	2 ธันวาคม 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
913	BANPU13P2304A	6 ธันวาคม 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
914	BDMS13C2304A	6 ธันวาคม 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
915	AWC13C2304A	7 ธันวาคม 2565	12 เมษายน 2566	หมดอายุ
916	BEM13C2304A	7 ธันวาคม 2565	10 เมษายน 2566	หมดอายุ
917	BH13C2304A	7 ธันวาคม 2565	12 เมษายน 2566	หมดอายุ
918	PTTEP13C2304A	7 ธันวาคม 2565	12 เมษายน 2566	หมดอายุ
919	TCAP13C2304A	7 ธันวาคม 2565	12 เมษายน 2566	หมดอายุ
920	VGI13C2304A	7 ธันวาคม 2565	12 เมษายน 2566	หมดอายุ
921	PTT13C2305A	9 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
922	SCB13C2304A	9 ธันวาคม 2565	12 เมษายน 2566	หมดอายุ
923	SET5013C2303C	9 ธันวาคม 2565	4 เมษายน 2566	หมดอายุ
924	BCH13C2305A	13 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
925	IVL13C2305A	13 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
926	KKP13C2305A	13 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
927	STEC13C2305A	13 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
928	ADVANC13C2305A	14 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
929	BLA13C2305A	14 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
930	IRPC13C2305A	14 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
931	SPRC13C2305A	14 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
932	BBL13C2305A	15 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
933	BCPG13C2305A	15 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
934	ONEE13C2305A	15 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
935	SAWAD13C2305A	15 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
936	SPALI13C2305A	15 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
937	EA13C2305A	16 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
938	GUNKUL13C2305A	16 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
939	KEX13C2305A	16 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
940	AMATA13C2305A	19 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
941	FORTH13C2305A	19 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
942	SINGER13C2305A	19 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
943	STARK13C2305A	19 ธันวาคม 2565	26 เมษายน 2566	หมดอายุ
944	BEC13C2305A	20 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
945	PSL13C2305A	20 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
946	TU13C2305A	20 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
947	CKP13C2305A	21 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
948	OR13C2305A	21 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
949	PTTEP13C2305A	21 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
950	BGRIM13C2305A	22 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
951	CPN13C2305A	22 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
952	KCE13C2305A	22 ธันวาคม 2565	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
953	PTTGC13C2305A	22 ธันวาคม 2565	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
954	STGT13C2305A	22 ธันวาคม 2565	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
955	ACE13C2305A	23 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
956	AOT13C2305A	23 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
957	HMPRO13C2305A	23 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
958	CK13C2305A	26 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
959	JMT13P2305A	26 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
960	KBANK13C2305A	26 ธันวาคม 2565	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
961	KTB13C2305A	26 ธันวาคม 2565	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
962	TIPH13C2305A	26 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
963	GULF13C2305A	27 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
964	KTC13C2305A	27 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
965	PTG13C2305A	27 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
966	SCGP13C2305A	27 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
967	STGT13C2305B	27 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
968	INTUCH13C2305A	28 ธันวาคม 2565	16 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
969	STARK13C2305B	28 ธันวาคม 2565	26 เมษายน 2566	หมดอายุ
970	CBG13C2305A	29 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
971	SET5013P2303B	29 ธันวาคม 2565	4 เมษายน 2566	หมดอายุ
972	THANI13C2305A	29 ธันวาคม 2565	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
973	AOT13P2305A	30 ธันวาคม 2565	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
974	COM713P2305A	30 ธันวาคม 2565	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
975	EPG13C2305A	30 ธันวาคม 2565	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
976	AEONTS13C2306A	3 มกราคม 2566	30 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
977	BCP13C2305A	3 มกราคม 2566	15 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
978	MAJOR13C2306A	3 มกราคม 2566	30 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
979	STEC13C2306A	3 มกราคม 2566	30 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
980	SUPER13C2306A	3 มกราคม 2566	30 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
981	SYNEX13C2306A	3 มกราคม 2566	30 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
982	TASCO13C2306A	3 มกราคม 2566	30 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
983	TTA13C2306A	3 มกราคม 2566	30 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
984	DELTA13C2305A	4 มกราคม 2566	9 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
985	DELTA13C2305B	5 มกราคม 2566	9 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
986	DELTA13P2305A	5 มกราคม 2566	9 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
987	SET5013P2303C	5 มกราคม 2566	4 เมษายน 2566	หมดอายุ
988	AAV13C2305A	6 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
989	ADVANC13C2305B	6 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
990	BANPU13C2305A	6 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
991	JAS13C2305A	6 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
992	JMT13C2305A	6 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
993	BAM13C2305A	9 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
994	BBL13C2306A	9 มกราคม 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
995	COM713C2305A	9 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
996	DELTA13C2305C	9 มกราคม 2566	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
997	GPSC13C2305A	9 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
998	SABUY13C2305A	9 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
999	CBG13C2305B	10 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1000	CPALL13C2305A	10 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1001	EPG13C2306A	10 มกราคม 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1002	IVL13C2306A	10 มกราคม 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1003	TOP13C2305A	10 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1004	DOHOME13C2305A	11 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1005	OSP13C2305A	11 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1006	SPRC13C2305B	11 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1007	TIDLOR13C2305A	11 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1008	DELTA13P2305B	11 มกราคม 2566	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1009	GULF13P2305A	11 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1010	HANA13P2305A	11 มกราคม 2566	12 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1011	KBANK13P2305A	11 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1012	KCE13P2305A	11 มกราคม 2566	24 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1013	AP13C2306A	12 มกราคม 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1014	ESSO13C2305A	12 มกราคม 2566	23 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1015	MINT13C2305A	12 มกราคม 2566	23 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1016	RBF13C2305A	12 มกราคม 2566	23 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1017	TTB13C2306A	12 มกราคม 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1018	CRC13C2306A	13 มกราคม 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1019	ESSO13C2305B	13 มกราคม 2566	23 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1020	BCP13C2305B	16 มกราคม 2566	23 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1021	BYD13C2305A	16 มกราคม 2566	23 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1022	HANA13C2305A	16 มกราคม 2566	23 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1023	KCE13C2306A	16 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1024	AWC13C2305A	17 มกราคม 2566	29 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1025	TISCO13C2306A	17 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1026	PTT13P2305A	17 มกราคม 2566	29 พฤษภาคม 2566	หมดอายุ
1027	TOP13P2306A	17 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1028	BH13C2306A	18 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1029	RCL13C2306A	18 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1030	EA13C2306A	19 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1031	PTTGC13C2306A	19 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1032	WHA13C2306A	19 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1033	SCB13P2306A	19 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1034	JMART13C2306A	20 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1035	ESSO13P2306A	23 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1036	CENTEL13C2306A	24 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1037	MEGA13C2306A	24 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1038	SPALI13C2306A	24 มกราคม 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1039	COM713C2306A	25 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1040	KTC13C2306A	25 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1041	BYD13C2306A	26 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1042	SCC13C2306A	26 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1043	SCGP13C2306A	26 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1044	STA13C2306A	26 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1045	TQM13C2306A	26 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1046	TU13C2306A	26 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1047	JMT13C2306A	27 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1048	NEX13C2306A	27 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1049	SINGER13C2306A	27 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1050	GPSC13C2306A	30 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1051	MTC13C2306A	30 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1052	SET5013C2305A	30 มกราคม 2566	2 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1053	TIDLOR13C2306A	30 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1054	JMT13P2306A	30 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1055	SET5013P2305A	30 มกราคม 2566	2 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1056	BANPU13C2306A	31 มกราคม 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1057	SET5013C2303D	31 มกราคม 2566	4 เมษายน 2566	หมดอายุ
1058	SET5013P2303D	31 มกราคม 2566	4 เมษายน 2566	หมดอายุ
1059	CHG13C2306A	1 กุมภาพันธ์ 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1060	SCB13C2306A	2 กุมภาพันธ์ 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1061	VGI13C2306A	2 กุมภาพันธ์ 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1062	FORTH13C2306A	3 กุมภาพันธ์ 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1063	NEX13C2306B	6 กุมภาพันธ์ 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1064	PTTEP13C2306A	6 กุมภาพันธ์ 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1065	BDMS13C2306A	7 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1066	HANA13C2306A	7 กุมภาพันธ์ 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1067	KCE13C2306B	7 กุมภาพันธ์ 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1068	THG13C2306A	7 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1069	AOT13C2306A	8 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1070	CPALL13C2306A	8 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1071	KKP13C2306A	8 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1072	HMPRO13C2306A	9 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1073	KEX13C2306A	9 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1074	RBF13C2306A	9 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1075	KCE13P2306A	9 กุมภาพันธ์ 2566	12 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1076	BANPU13C2307A	10 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1077	GULF13C2306A	10 กุมภาพันธ์ 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1078	GUNKUL13C2306A	10 กุมภาพันธ์ 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1079	JMART13C2307A	10 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1080	OR13C2307A	10 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1081	SET5013C2306A	10 กุมภาพันธ์ 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1082	FORTH13P2306A	10 กุมภาพันธ์ 2566	8 มิถุนายน 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1083	SET5013P2306A	10 กุมภาพันธ์ 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1084	BEC13C2306A	13 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1085	DOHOME13C2306A	13 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1086	PTT13C2306A	13 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1087	AWC13C2307A	14 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1088	GLOBAL13C2307A	14 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1089	JMT13C2307A	14 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1090	SPRC13C2306A	14 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1091	COM713C2306B	15 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1092	GUNKUL13C2306B	15 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1093	KBANK13C2306A	15 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1094	PSL13C2306A	15 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1095	JMART13C2307B	16 กุมภาพันธ์ 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1096	PTG13C2307A	16 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1097	SCB13C2306B	16 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1098	SINGER13C2306B	16 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1099	ADVANC13P2306A	16 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1100	EA13C2307A	17 กุมภาพันธ์ 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1101	JMT13C2307B	17 กุมภาพันธ์ 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1102	MTC13C2307A	17 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1103	VGI13C2307A	17 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1104	JMART13P2306A	20 กุมภาพันธ์ 2566	14 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1105	JMT13P2306B	20 กุมภาพันธ์ 2566	14 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1106	BEM13C2307A	21 กุมภาพันธ์ 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1107	KCE13C2307A	21 กุมภาพันธ์ 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1108	SCB13C2307A	21 กุมภาพันธ์ 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1109	KBANK13C2307A	22 กุมภาพันธ์ 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1110	PLANB13C2307A	22 กุมภาพันธ์ 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1111	STA13C2307A	22 กุมภาพันธ์ 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1112	SINGER13P2306A	22 กุมภาพันธ์ 2566	14 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1113	SINGER13C2307A	23 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1114	CBG13P2306A	23 กุมภาพันธ์ 2566	14 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1115	MTC13P2307A	23 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1116	AAV13C2307A	24 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1117	BGRIM13C2307A	24 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1118	MINT13C2307A	24 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1119	IVL13P2307A	24 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1120	SAWAD13P2307A	24 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1121	CPALL13C2307A	27 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1122	SET5013C2306B	27 กุมภาพันธ์ 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1123	IVL13C2307A	28 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1124	PTTEP13C2307A	28 กุมภาพันธ์ 2566	7 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1125	DELTA13P2306A	28 กุมภาพันธ์ 2566	20 มิถุนายน 2566	หมดอายุ
1126	TIDLOR13C2307A	1 มีนาคม 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1127	AMATA13C2307A	2 มีนาคม 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1128	EGCO13C2307A	2 มีนาคม 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1129	FORTH13C2307A	2 มีนาคม 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1130	PLANB13C2307B	2 มีนาคม 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1131	TOP13C2307A	2 มีนาคม 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1132	BCH13C2307A	3 มีนาคม 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1133	EA13C2307B	3 มีนาคม 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1134	NEX13C2307A	3 มีนาคม 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1135	SJWD13C2307A	3 มีนาคม 2566	10 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1136	CPN13C2307A	7 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1137	HANA13C2307A	7 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1138	SAWAD13C2307A	7 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1139	SET5013C2306C	7 มีนาคม 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1140	TRUE13C2307A	7 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1141	BAM13C2307A	8 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1142	SCC13C2307A	8 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1143	EA13P2307A	8 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1144	TRUE13P2307A	8 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1145	AOT13C2307A	9 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1146	BTS13C2308A	9 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1147	GULF13C2307A	9 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1148	INTUCH13C2308A	9 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1149	SET5013P2306B	9 มีนาคม 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1150	CK13C2308A	10 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1151	GPSC13C2308A	10 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1152	JMART13C2308A	10 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1153	BDMS13C2308A	13 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1154	TU13C2308A	13 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1155	HANA13P2307A	13 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1156	PTTEP13P2307A	13 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1157	BTS13C2308B	14 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1158	JMART13C2308B	14 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1159	KBANK13C2308A	14 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1160	SET5013C2306D	14 มีนาคม 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1161	BBL13C2308A	15 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1162	BLA13C2308A	15 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1163	KBANK13P2307A	15 มีนาคม 2566	17 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1164	SET5013P2306C	15 มีนาคม 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1165	GUNKUL13C2307A	16 มีนาคม 2566	11 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1166	SET5013C2306E	16 มีนาคม 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1167	TIDLOR13C2308A	16 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1168	SET5013P2306D	16 มีนาคม 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1169	BANPU13C2308A	17 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1170	BCP13C2308A	17 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1171	PTTEP13C2308A	17 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1172	ADVANC13C2308A	20 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1173	IVL13C2308A	20 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1174	MTC13C2308A	20 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1175	SCGP13C2308A	20 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1176	KCE13P2307A	20 มีนาคม 2566	17 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1177	CBG13C2308A	21 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1178	CPF13C2308A	21 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1179	DELTA13C2308A	22 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1180	FORTH13C2308A	22 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1181	PTT13C2308A	22 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1182	SINGER13C2308A	22 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1183	ACE13C2308A	24 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1184	BAM13C2308A	24 มีนาคม 2566	8 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1185	BYD13C2308A	24 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1186	IRPC13C2308A	24 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1187	JAS13C2308A	24 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1188	PTTGC13C2308A	24 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1189	SET5013C2306F	24 มีนาคม 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1190	CHG13C2308A	27 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1191	CKP13C2308A	27 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1192	KEX13C2308A	27 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1193	SABUY13C2308A	27 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1194	SAWAD13C2308A	28 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1195	TISCO13C2308A	28 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1196	DOHOME13C2308A	29 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1197	KTC13C2308A	29 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1198	MINT13C2308A	29 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1199	STA13C2308A	29 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1200	STGT13C2308A	29 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1201	SET5013P2306E	29 มีนาคม 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1202	CBG13C2308B	30 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1203	PLANB13C2308A	30 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1204	THANI13C2308A	30 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1205	VGI13C2308A	30 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1206	BEM13C2308A	31 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1207	KKP13C2308A	31 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1208	KTB13C2308A	31 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1209	OSP13C2308A	31 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1210	SCC13C2308A	31 มีนาคม 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1211	DELTA13C2308B	3 เมษายน 2566	9 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1212	ORI13C2308A	3 เมษายน 2566	9 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1213	ESSO13C2308A	4 เมษายน 2566	9 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1214	SPRC13C2308A	4 เมษายน 2566	9 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1215	PTTEP13P2308A	4 เมษายน 2566	9 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1216	RCL13C2308A	5 เมษายน 2566	11 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1217	TCAP13C2309A	5 เมษายน 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1218	COM713C2308A	7 เมษายน 2566	15 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1219	HANA13C2308A	7 เมษายน 2566	15 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1220	KCE13C2308A	7 เมษายน 2566	15 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1221	RBF13C2308A	7 เมษายน 2566	15 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1222	AMATA13C2309A	10 เมษายน 2566	6 กันยายน 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1223	BCPG13C2309A	10 เมษายน 2566	6 กันยายน 2566	หมดอายุ
1224	CBG13C2309A	10 เมษายน 2566	6 กันยายน 2566	หมดอายุ
1225	SIRI13C2308A	10 เมษายน 2566	15 สิงหาคม 2566	หมดอายุ
1226	SPALI13C2309A	10 เมษายน 2566	6 กันยายน 2566	หมดอายุ
1227	SINGER13C2309A	11 เมษายน 2566	6 กันยายน 2566	หมดอายุ
1228	TQM13C2309A	12 เมษายน 2566	6 กันยายน 2566	หมดอายุ
1229	BANPU13C2309A	17 เมษายน 2566	6 กันยายน 2566	หมดอายุ
1230	PSL13C2309A	17 เมษายน 2566	6 กันยายน 2566	หมดอายุ
1231	AWC13C2309A	18 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1232	BEC13C2309A	18 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1233	OR13C2309A	18 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1234	SET5013P2306F	18 เมษายน 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1235	MEGA13C2309A	19 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1236	NEX13C2309A	20 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1237	TRUE13C2309A	20 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1238	JMART13C2309A	21 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1239	JMT13C2309A	21 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1240	KTB13C2309A	21 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1241	STGT13C2309A	21 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1242	KTB13P2309A	21 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1243	BGRIM13C2309A	24 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1244	CBG13C2309B	24 เมษายน 2566	6 กันยายน 2566	หมดอายุ
1245	HMPRO13C2309A	24 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1246	SET5013C2306G	24 เมษายน 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1247	JMART13P2309A	24 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1248	CPALL13C2309A	25 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1249	EA13C2309A	25 เมษายน 2566	6 กันยายน 2566	หมดอายุ
1250	SCGP13C2309A	25 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1251	TOP13C2309A	25 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1252	CENTEL13C2309A	26 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1253	PTTGC13C2309A	26 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1254	SET5013C2311A	26 เมษายน 2566	4 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1255	BANPU13P2309A	26 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1256	SET5013P2311A	26 เมษายน 2566	4 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1257	DELTA13C2308C	27 เมษายน 2566	10 สิงหาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1258	FORTH13C2309A	27 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1259	HANA13C2309A	27 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1260	IVL13C2309A	27 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1261	KCE13C2309A	27 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1262	SET5013C2306H	27 เมษายน 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1263	SINGER13C2309B	27 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1264	SET5013P2306G	27 เมษายน 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1265	AOT13C2309A	28 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1266	COM713C2309A	28 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1267	JMART13C2309B	28 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1268	SABUY13C2309A	28 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1269	VGI13C2309A	28 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1270	KCE13P2309A	28 เมษายน 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1271	BH13C2309A	2 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1272	GULF13C2309A	2 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1273	PTG13C2309A	2 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1274	SPRC13C2309A	2 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1275	GULF13P2309A	2 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1276	CBG13C2310A	3 พฤษภาคม 2566	6 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1277	NEX13C2309B	3 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1278	RCL13C2309A	3 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1279	SABUY13C2309B	3 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1280	SET5013C2306I	3 พฤษภาคม 2566	4 กรกฎาคม 2566	หมดอายุ
1281	KEX13C2309A	9 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1282	BANPU13C2310A	10 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1283	TU13C2310A	10 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1284	SET5013P2309A	10 พฤษภาคม 2566	3 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1285	DELTA13C2309A	11 พฤษภาคม 2566	6 กันยายน 2566	หมดอายุ
1286	SAWAD13C2309A	11 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1287	TIDLOR13C2309A	11 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1288	TTB13C2310A	11 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1289	BCH13C2309A	12 พฤษภาคม 2566	15 กันยายน 2566	หมดอายุ
1290	GLOBAL13C2310A	12 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1291	SET5013C2309A	12 พฤษภาคม 2566	3 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1292	HANA13P2309A	12 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1293	KBANK13P2309A	12 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1294	PTT13P2309A	12 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1295	SAWAD13P2309A	12 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1296	SCB13P2309A	12 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1297	CHG13C2310A	15 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1298	GUNKUL13C2310A	15 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1299	JAS13C2309A	15 พฤษภาคม 2566	13 กันยายน 2566	หมดอายุ
1300	LH13C2310A	15 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1301	BAM13C2310A	16 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1302	CPF13C2310A	16 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1303	EGCO13C2310A	16 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1304	GPSC13C2310A	16 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1305	SINGER13C2310A	16 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1306	CBG13P2309A	16 พฤษภาคม 2566	12 กันยายน 2566	หมดอายุ
1307	CRC13C2310A	17 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1308	EA13C2310A	17 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1309	GULF13C2310A	17 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1310	SET5013C2309B	17 พฤษภาคม 2566	3 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1311	TRUE13C2310A	17 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1312	CK13C2310A	18 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1313	HANA13C2310A	18 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1314	IRPC13C2310A	18 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1315	WHA13C2310A	18 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1316	TRUE13P2310A	18 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1317	PTTGC13C2310A	19 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1318	TOP13C2310A	19 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1319	DELTA13P2309A	19 พฤษภาคม 2566	8 กันยายน 2566	หมดอายุ
1320	JMT13P2310A	19 พฤษภาคม 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1321	BDMS13C2310A	22 พฤษภาคม 2566	6 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1322	BYD13C2310A	22 พฤษภาคม 2566	6 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1323	CPN13C2310A	22 พฤษภาคม 2566	6 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1324	PSL13C2310A	22 พฤษภาคม 2566	6 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1325	PTG13C2310A	22 พฤษภาคม 2566	6 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1326	SET5013C2309C	22 พฤษภาคม 2566	3 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1327	SET5013P2309B	22 พฤษภาคม 2566	3 ตุลาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1328	RATCH13C2310A	23 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1329	STA13C2310A	23 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1330	GULF13P2310A	23 พฤษภาคม 2566	11 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1331	RBF13C2310A	25 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1332	TCAP13C2310A	25 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1333	TIPH13C2310A	25 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1334	TQM13C2310A	25 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1335	KEX13C2310A	26 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1336	OR13C2310A	26 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1337	BEM13C2310A	29 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1338	BLA13C2310A	29 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1339	SCGP13C2310A	29 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1340	AOT13C2310A	30 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1341	BCH13C2310A	30 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1342	PTTEP13C2310A	30 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1343	SPRC13C2310A	30 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1344	ADVANC13C2310A	31 พฤษภาคม 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1345	KTC13C2310A	31 พฤษภาคม 2566	6 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1346	MEGA13C2310A	31 พฤษภาคม 2566	6 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1347	AWC13C2310A	1 มิถุนายน 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1348	PSL13C2310B	1 มิถุนายน 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1349	PTT13C2310A	1 มิถุนายน 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1350	TOP13P2310A	1 มิถุนายน 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1351	AAV13C2310A	2 มิถุนายน 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1352	BGRIM13C2310A	2 มิถุนายน 2566	17 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1353	DELTA13C2310A	2 มิถุนายน 2566	6 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1354	KBANK13C2310A	2 มิถุนายน 2566	6 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1355	CBG13C2310B	6 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1356	CRC13C2310B	6 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1357	MTC13C2310A	6 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1358	VGI13C2310A	6 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1359	EA13C2310B	7 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1360	PLANB13C2310A	7 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1361	CENTEL13C2310A	8 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1362	DOHOME13C2310A	8 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1363	SET5013C2309D	8 มิถุนายน 2566	3 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1364	CBG13P2310A	8 มิถุนายน 2566	6 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1365	AMATA13C2310A	9 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1366	BH13C2310A	9 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1367	KCE13C2310A	9 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1368	SCB13C2310A	9 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1369	SCC13C2310A	9 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1370	SPALI13C2310A	9 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1371	GUNKUL13C2311A	12 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1372	ONEE13C2311A	12 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1373	GLOBAL13C2311A	13 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1374	INTUCH13C2310A	13 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1375	KKP13C2311A	13 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1376	GPSC13P2310A	13 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1377	INTUCH13P2310A	13 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1378	AWC13C2311A	14 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1379	BCPG13C2311A	14 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1380	HANA13C2310B	14 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1381	EA13P2310A	14 มิถุนายน 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1382	HANA13P2310A	14 มิถุนายน 2566	9 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1383	ACE13C2311A	15 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1384	THANI13C2311A	15 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1385	ADVANC13P2311A	15 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1386	SET5013P2309C	15 มิถุนายน 2566	3 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1387	BYD13C2311A	16 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1388	KEX13C2311A	16 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1389	SAWAD13C2311A	16 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1390	CHG13C2311A	19 มิถุนายน 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1391	KTC13C2311A	19 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1392	TIDLOR13C2311A	19 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1393	TU13C2311A	19 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1394	SINGER13C2310B	20 มิถุนายน 2566	18 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1395	TRUE13C2311A	20 มิถุนายน 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1396	SAWAD13P2311A	20 มิถุนายน 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1397	BBL13C2311A	21 มิถุนายน 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1398	JMT13C2311A	22 มิถุนายน 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1399	TIDLOR13C2311B	22 มิถุนายน 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1400	JMART13C2311A	23 มิถุนายน 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1401	GULF13C2311A	26 มิถุนายน 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1402	MINT13C2311A	26 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1403	SAWAD13C2311B	26 มิถุนายน 2566	16 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1404	SET5013C2309E	26 มิถุนายน 2566	3 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1405	COM713C2311A	27 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1406	EA13C2311A	27 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1407	SINGER13C2311A	27 มิถุนายน 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1408	CPALL13C2311A	28 มิถุนายน 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1409	JMART13C2311B	28 มิถุนายน 2566	8 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1410	IVL13C2311A	29 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1411	JMT13C2311B	29 มิถุนายน 2566	8 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1412	MEGA13C2311A	29 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1413	SCGP13C2311A	29 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1414	SET5013C2309F	29 มิถุนายน 2566	3 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1415	GPSC13C2311A	30 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1416	KBANK13C2311A	30 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1417	MTC13C2311A	30 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1418	NEX13C2311A	30 มิถุนายน 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1419	SABUY13C2311A	30 มิถุนายน 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1420	DELTA13P2311A	30 มิถุนายน 2566	6 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1421	CKP13C2312A	3 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1422	CPN13C2311A	3 กรกฎาคม 2566	7 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1423	EPG13C2312A	3 กรกฎาคม 2566	26 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1424	JAS13C2312A	3 กรกฎาคม 2566	26 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1425	PTT13C2311A	3 กรกฎาคม 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1426	RBF13C2312A	3 กรกฎาคม 2566	26 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1427	SINGER13C2312A	3 กรกฎาคม 2566	26 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1428	ERW13C2311A	4 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1429	SNNP13C2311A	4 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1430	STGT13C2311A	4 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1431	TLI13C2311A	4 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1432	BGRIM13C2311A	5 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1433	BTS13C2311A	5 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1434	FORTH13C2311A	5 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1435	NEX13C2311B	5 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1436	TOP13C2311A	5 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1437	DOHOME13C2311A	6 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1438	KCE13C2311A	6 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1439	BYD13C2311B	7 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1440	GPSC13P2311A	7 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1441	KBANK13P2311A	7 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1442	SCB13P2311A	7 กรกฎาคม 2566	15 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1443	BDMS13C2312A	10 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1444	KTC13C2312A	10 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1445	PTG13C2311A	10 กรกฎาคม 2566	20 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1446	SIRI13C2311A	10 กรกฎาคม 2566	20 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1447	STA13C2311A	10 กรกฎาคม 2566	20 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1448	BBL13C2312A	11 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1449	CRC13C2312A	11 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1450	SPRC13C2312A	11 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1451	PTTEP13P2311A	11 กรกฎาคม 2566	20 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1452	BCP13C2312A	12 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1453	BBL13P2312A	12 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1454	PTT13P2311A	12 กรกฎาคม 2566	16 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1455	DOHOME13C2311B	13 กรกฎาคม 2566	16 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1456	GLOBAL13C2311B	13 กรกฎาคม 2566	16 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1457	PLANB13C2311A	13 กรกฎาคม 2566	16 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1458	TU13C2312A	13 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1459	BANPU13C2312A	14 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1460	BH13C2312A	14 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1461	GUNKUL13C2312A	14 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1462	STEC13C2312A	14 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1463	BCH13C2312A	17 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1464	BLA13C2312A	17 กรกฎาคม 2566	12 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1465	CENTEL13C2312A	17 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1466	GULF13P2312A	17 กรกฎาคม 2566	12 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1467	JMT13P2312A	17 กรกฎาคม 2566	7 ธันวาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1468	AOT13C2312A	18 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1469	PTG13C2312A	18 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1470	RCL13C2312A	18 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1471	SIRI13C2312A	18 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1472	SET5013P2309D	18 กรกฎาคม 2566	3 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1473	SIRI13P2311A	18 กรกฎาคม 2566	8 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1474	BSRC13C2312A	19 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1475	VGI13C2312A	19 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1476	IRPC13C2312A	20 กรกฎาคม 2566	7 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1477	ORI13C2312A	20 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1478	OSP13C2312A	20 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1479	STEC13C2312B	20 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1480	SET5013P2309E	20 กรกฎาคม 2566	3 ตุลาคม 2566	หมดอายุ
1481	AWC13C2312A	21 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1482	DOHOME13C2312A	21 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1483	SJWD13C2312A	21 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1484	BANPU13P2312A	21 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1485	KCE13P2312A	21 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1486	TRUE13P2312A	21 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1487	PTTGC13C2312A	24 กรกฎาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1488	TLI13C2312A	24 กรกฎาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1489	KKP13C2312A	25 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1490	TIDLOR13C2312A	25 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1491	KTB13C2312A	26 กรกฎาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1492	SET5013C2312A	26 กรกฎาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1493	BBL13P2312B	26 กรกฎาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1494	DELTA13P2311B	26 กรกฎาคม 2566	10 พฤศจิกายน 2566	หมดอายุ
1495	KTB13P2312A	26 กรกฎาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1496	SET5013P2312A	26 กรกฎาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1497	EGCO13C2312A	27 กรกฎาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1498	HANA13C2312A	27 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1499	KBANK13C2312A	27 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1500	MTC13C2312A	27 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1501	RATCH13C2312A	27 กรกฎาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1502	SCB13C2312A	27 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1503	STEC13P2312A	27 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1504	GULF13C2312A	31 กรกฎาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1505	OR13C2312A	31 กรกฎาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1506	TCAP13C2312A	31 กรกฎาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1507	CBG13P2312A	31 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1508	PTTEP13P2312A	31 กรกฎาคม 2566	13 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1509	HMPRO13C2312A	2 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1510	PSL13C2312A	2 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1511	SAWAD13C2312A	2 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1512	SET5013C2312B	2 สิงหาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1513	TISCO13C2312A	2 สิงหาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1514	SET5013P2312B	2 สิงหาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1515	CPF13C2312A	3 สิงหาคม 2566	26 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1516	DOHOME13P2312A	3 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1517	EGCO13P2312A	3 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1518	KKP13P2312A	3 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1519	KTC13P2312A	3 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1520	AAV13C2312A	4 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1521	DELTA13C2312A	4 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1522	SABUY13C2312A	4 สิงหาคม 2566	7 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1523	SNNP13C2312A	4 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1524	COM713P2312A	4 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1525	HANA13P2312A	4 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1526	MINT13C2312A	7 สิงหาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1527	MINT13P2312A	7 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1528	SCB13P2312A	7 สิงหาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1529	SCGP13P2312A	7 สิงหาคม 2566	12 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1530	STGT13P2312A	7 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1531	TIDLOR13P2312A	7 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1532	VGI13P2312A	7 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1533	CPALL13C2312A	8 สิงหาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1534	CPN13P2312A	8 สิงหาคม 2566	12 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1535	MTC13P2312A	8 สิงหาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1536	PTTGC13P2312A	8 สิงหาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1537	CHG13C2312A	9 สิงหาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1538	STGT13C2312A	9 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1539	BTS13P2312A	9 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1540	CRC13P2312A	9 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1541	TU13P2312A	9 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1542	AMATA13C2312A	10 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1543	KCE13C2401A	10 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1544	SCC13C2401A	10 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1545	SPALI13C2401A	10 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1546	BCH13P2312A	10 สิงหาคม 2566	19 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1547	DELTA13P2312A	10 สิงหาคม 2566	7 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1548	SPRC13P2312A	10 สิงหาคม 2566	14 ธันวาคม 2566	หมดอายุ
1549	TOP13P2401A	10 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1550	BAM13C2401A	11 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1551	BH13C2401A	11 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1552	DELTA13C2401A	11 สิงหาคม 2566	9 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1553	SIRI13C2401A	11 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1554	BH13P2401A	11 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1555	KCE13P2401A	11 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1556	SIRI13P2401A	11 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1557	AWC13C2401A	15 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1558	PTTEP13C2401A	15 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1559	SPRC13C2401A	15 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1560	STA13C2401A	15 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1561	JMART13P2401A	15 สิงหาคม 2566	9 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1562	ADVANC13C2401A	16 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1563	CENTEL13C2401A	16 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1564	CHG13P2401A	16 สิงหาคม 2566	9 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1565	ERW13C2401A	17 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1566	HANA13C2401A	17 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1567	IVL13C2401A	17 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1568	SET5013C2312C	17 สิงหาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1569	CENTEL13P2401A	17 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1570	HANA13P2401A	17 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1571	IVL13P2401A	17 สิงหาคม 2566	16 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1572	CBG13C2401A	18 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1573	JMT13P2401A	18 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1574	COM713C2401A	21 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1575	GPSC13C2401A	21 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1576	TOP13C2401A	21 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1577	WHA13C2401A	21 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1578	BCPG13C2401A	22 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1579	DELTA13C2401B	22 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1580	MEGA13C2401A	22 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1581	PLANB13C2401A	23 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1582	STEC13C2401A	23 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1583	VGI13C2401A	23 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1584	GULF13P2401A	23 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1585	CBG13C2401B	24 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1586	INTUCH13C2401A	24 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1587	JMART13C2401A	24 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1588	CBG13P2401A	24 สิงหาคม 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1589	CPALL13P2401A	24 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1590	CK13C2401A	25 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1591	CPALL13C2401A	25 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1592	FORTH13C2401A	25 สิงหาคม 2566	17 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1593	KCE13C2401B	25 สิงหาคม 2566	17 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1594	SCB13C2401A	25 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1595	EA13P2401A	25 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1596	BYD13C2401A	28 สิงหาคม 2566	9 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1597	KTB13C2401A	28 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1598	NEX13C2401A	28 สิงหาคม 2566	9 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1599	JMT13C2401A	29 สิงหาคม 2566	9 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1600	JMART13P2401B	29 สิงหาคม 2566	9 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1601	SET5013P2312C	29 สิงหาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1602	AAV13C2401A	30 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1603	BEM13C2401A	30 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1604	EA13C2401A	30 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1605	AOT13P2401A	30 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1606	BTS13C2402A	31 สิงหาคม 2566	12 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1607	THANI13C2401A	31 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1608	ADVANC13P2401A	31 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1609	AWC13P2401A	31 สิงหาคม 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1610	AMATA13C2401A	1 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1611	BCP13P2401A	1 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1612	BGRIM13P2401A	1 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1613	KBANK13P2401A	1 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1614	PTG13P2401A	1 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1615	TLI13P2401A	1 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1616	BGRIM13C2401A	4 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1617	GUNKUL13C2401A	4 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1618	MBK13C2401A	4 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1619	TTB13C2401A	4 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1620	FORTH13P2401A	4 กันยายน 2566	9 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1621	TTB13P2401A	4 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1622	BANPU13C2402A	5 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1623	BLA13C2402A	5 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1624	GULF13C2402A	5 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1625	OR13C2402A	5 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1626	PTT13C2402A	5 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1627	STA13P2401A	5 กันยายน 2566	10 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1628	PTTGC13C2402A	6 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1629	SCGP13C2402A	6 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1630	TLI13C2402A	6 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1631	IVL13C2402A	7 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1632	TRUE13C2402A	7 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1633	KCE13P2402A	7 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1634	SCB13P2402A	7 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1635	CPN13C2402A	8 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1636	JMART13C2402A	8 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1637	RCL13C2402A	8 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1638	BDMS13P2402A	8 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1639	SJWD13C2402A	11 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1640	AMATA13P2402A	11 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1641	GPSC13C2402A	12 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1642	IRPC13C2402A	12 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1643	LH13C2402A	12 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1644	SET5013C2312D	12 กันยายน 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1645	DELTA13C2402A	13 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1646	COM713P2402A	13 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1647	DELTA13P2401A	13 กันยายน 2566	15 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1648	BH13P2402A	14 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1649	BLA13P2402A	14 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1650	PTT13P2402A	14 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1651	WHA13P2402A	14 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1652	BYD13C2402A	15 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1653	EA13C2402A	15 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1654	OR13P2402A	15 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1655	CRC13C2402A	18 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1656	PSL13C2402A	18 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1657	PSL13P2402A	18 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1658	AOT13C2402A	19 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1659	BGRIM13C2402A	19 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1660	SAWAD13C2402A	19 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1661	PTTEP13P2402A	19 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1662	PTG13C2402A	20 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1663	RATCH13C2402A	20 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1664	IVL13C2403A	21 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1665	KBANK13C2402A	21 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1666	MINT13C2403A	21 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1667	SET5013C2312E	21 กันยายน 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1668	STEC13C2402A	21 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1669	ACE13C2402A	22 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1670	BDMS13C2402A	22 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1671	KTC13C2402A	22 กันยายน 2566	7 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1672	OR13C2403A	22 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1673	OSP13C2403A	22 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1674	TOP13C2402A	22 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1675	EGCO13C2403A	25 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1676	KKP13C2403A	25 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1677	PTTGC13C2403A	25 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1678	SCB13C2402A	25 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1679	TCAP13C2403A	25 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1680	CHG13C2403A	26 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1681	PTT13C2403A	26 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1682	TASCO13C2403A	26 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1683	EA13C2403A	27 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1684	SABUY13C2402A	27 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1685	SET5013C2312F	27 กันยายน 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1686	TIDLOR13C2403A	27 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1687	EA13P2402A	27 กันยายน 2566	9 กุมภาพันธ์ 2567	ยังไม่หมดอายุ
1688	BGRIM13C2403A	28 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1689	GPSC13C2403A	28 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1690	AAV13C2403A	29 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1691	AWC13C2403A	29 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1692	GULF13C2403A	29 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1693	SCC13C2403A	29 กันยายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1694	DELTA13C2403A	2 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1695	SCGP13C2403A	2 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1696	SET5013C2312G	2 ตุลาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1697	SIRI13C2403A	2 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1698	SET5013P2312D	2 ตุลาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1699	CPN13C2403A	3 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1700	GLOBAL13C2403A	3 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1701	PLANB13C2403A	3 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1702	SET5013C2312H	3 ตุลาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1703	FORTH13C2403A	4 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1704	SET5013C2312I	4 ตุลาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1705	VGI13C2403A	4 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1706	SET5013P2312E	4 ตุลาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1707	BEM13C2403A	5 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1708	HMPRO13C2403A	5 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1709	STGT13C2403A	5 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1710	BTG13C2403A	6 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1711	NEX13C2403A	6 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1712	PTTEP13C2403A	6 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1713	SAWAD13C2403A	6 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1714	SPRC13C2403A	6 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1715	STEC13C2403A	6 ตุลาคม 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1716	CPF13C2403A	9 ตุลาคม 2566	11 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1717	MTC13C2403A	9 ตุลาคม 2566	11 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1718	PSL13C2403A	9 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1719	PTG13C2403A	9 ตุลาคม 2566	11 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1720	SET5013C2312J	9 ตุลาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1721	TQM13C2403A	9 ตุลาคม 2566	11 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1722	CBG13C2403A	10 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1723	DELTA13C2403B	10 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1724	EA13C2403B	10 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1725	GPSC13C2403B	10 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1726	JMT13C2403A	10 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1727	SABUY13C2403A	10 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1728	BGRIM13C2403B	11 ตุลาคม 2566	11 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1729	CPALL13C2403A	11 ตุลาคม 2566	11 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1730	IVL13C2403B	11 ตุลาคม 2566	11 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1731	GPSC13P2403A	11 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1732	AAV13C2403B	12 ตุลาคม 2566	11 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1733	AOT13C2403A	12 ตุลาคม 2566	11 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1734	AURA13C2403A	12 ตุลาคม 2566	11 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1735	THANI13C2403A	12 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1736	BSRC13C2403A	16 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1737	CENTEL13C2403A	16 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1738	SNNP13C2403A	16 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1739	TLI13C2403A	16 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1740	HANA13P2403A	16 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1741	BGRIM13C2403C	17 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1742	BYD13C2403A	17 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1743	JMART13C2403A	17 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1744	SCGP13C2403B	17 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1745	SET5013C2312K	17 ตุลาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1746	VGI13C2403B	17 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1747	BCP13C2403A	18 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1748	COM713C2403A	18 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1749	GUNKUL13C2403A	18 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1750	HANA13C2403A	18 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1751	BAM13C2403A	19 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1752	CK13C2403A	19 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1753	JMT13C2403B	19 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1754	SNNP13C2403B	19 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1755	SAWAD13P2403A	19 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1756	SCC13P2403A	19 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1757	CBG13C2403B	20 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1758	CRC13C2403A	20 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1759	OSP13C2403B	20 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1760	BBL13C2403A	24 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1761	IVL13C2403C	24 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1762	MINT13C2403B	24 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1763	SET5013C2312L	24 ตุลาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1764	SCB13C2403A	25 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1765	SET5013C2312M	25 ตุลาคม 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1766	TRUE13C2403A	25 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1767	BANPU13C2403A	26 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1768	BLA13C2403A	26 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1769	JMT13P2403A	26 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1770	AMATA13C2403A	27 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1771	EA13C2403C	27 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1772	FORTH13C2403B	27 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1773	SET5013C2403A	27 ตุลาคม 2566	2 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1774	EA13P2403A	27 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1775	SET5013P2403A	27 ตุลาคม 2566	2 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1776	BYD13C2403B	30 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1777	PTG13C2403B	30 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1778	DELTA13P2403A	30 ตุลาคม 2566	6 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1779	ADVANC13C2404A	31 ตุลาคม 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1780	KTB13C2404A	31 ตุลาคม 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1781	WHA13C2403A	31 ตุลาคม 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1782	BYD13C2403C	1 พฤศจิกายน 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1783	NEX13C2403B	1 พฤศจิกายน 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1784	TRUE13C2403B	1 พฤศจิกายน 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1785	VGI13C2403C	1 พฤศจิกายน 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1786	AMATA13C2404A	2 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1787	CPF13C2404A	2 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1788	GUNKUL13C2404A	2 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1789	SET5013C2312N	2 พฤศจิกายน 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1790	TU13C2404A	2 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1791	SET5013P2312F	2 พฤศจิกายน 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1792	COM713C2404A	3 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1793	JMART13C2404A	3 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1794	TTB13C2404A	3 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1795	KBANK13P2404A	3 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1796	MTC13P2404A	3 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1797	SET5013P2312G	3 พฤศจิกายน 2566	3 มกราคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1798	AAV13C2404A	6 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1799	DOHOME13C2404A	6 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1800	SCB13C2404A	6 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1801	KCE13P2403A	6 พฤศจิกายน 2566	13 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1802	SET5013P2403B	6 พฤศจิกายน 2566	2 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1803	AAV13C2404B	7 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1804	CPALL13C2404A	7 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1805	INTUCH13C2404A	7 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1806	BBL13P2404A	7 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1807	DELTA13P2403B	7 พฤศจิกายน 2566	8 มีนาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1808	KTB13P2404A	7 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1809	PTTGC13P2404A	7 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1810	BH13C2404A	8 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1811	TLI13C2404A	8 พฤศจิกายน 2566	17 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1812	ADVANC13P2404A	8 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1813	COM713P2404A	8 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1814	GUNKUL13P2404A	8 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1815	TIDLOR13P2404A	8 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1816	BBL13C2404A	9 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1817	PSL13C2404A	9 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1818	TOP13C2404A	9 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1819	CPALL13P2404A	9 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1820	TRUE13P2404A	9 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1821	SPRC13C2404A	10 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1822	BCP13P2404A	10 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1823	MINT13P2404A	10 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1824	BCH13C2404A	13 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1825	BLA13C2404A	13 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1826	COM713C2404B	13 พฤศจิกายน 2566	4 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1827	HANA13C2404A	13 พฤศจิกายน 2566	4 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1828	JMT13C2404A	13 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1829	WHA13C2404A	13 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1830	BDMS13C2404A	14 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1831	CHG13C2404A	14 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1832	JMART13C2404B	14 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1833	OR13C2404A	14 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1834	RCL13C2404A	14 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1835	SET5013C2403B	14 พฤศจิกายน 2566	2 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1836	BH13C2404B	15 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1837	HANA13C2404B	15 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1838	JMT13C2404B	15 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1839	KCE13C2404A	15 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1840	TIPH13C2404A	15 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1841	HANA13P2404A	15 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1842	MTC13C2404A	16 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1843	SABUY13C2404A	16 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1844	BANPU13P2404A	16 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1845	CENTEL13P2404A	16 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1846	TOP13P2404A	16 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1847	ERW13C2404A	17 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1848	CRC13P2404A	17 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1849	BGRIM13P2404A	20 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1850	CBG13P2404A	20 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1851	GPSC13P2404A	20 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1852	SET5013P2403C	20 พฤศจิกายน 2566	2 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1853	AWC13C2404A	21 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1854	MINT13C2404A	21 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1855	WHA13C2404B	21 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1856	AOT13C2404A	22 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1857	FORTH13C2404A	22 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1858	AOT13P2404A	22 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1859	DELTA13C2404A	23 พฤศจิกายน 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1860	AOT13C2404B	27 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1861	SET5013C2403C	28 พฤศจิกายน 2566	2 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1862	AOT13P2404B	28 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1863	JMART13P2404A	28 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1864	BANPU13C2404A	29 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1865	PTTEP13C2404A	29 พฤศจิกายน 2566	11 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1866	SET5013C2405A	30 พฤศจิกายน 2566	5 มิถุนายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1867	SET5013P2405A	30 พฤศจิกายน 2566	5 มิถุนายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1868	AOT13C2405A	1 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1869	CPALL13C2405A	1 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1870	KBANK13C2405A	1 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1871	KKP13C2405A	1 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1872	BGRIM13C2404A	4 ธันวาคม 2566	17 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1873	JMT13C2405A	4 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1874	RATCH13C2405A	4 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1875	SET5013C2403D	4 ธันวาคม 2566	2 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1876	RATCH13P2404A	4 ธันวาคม 2566	17 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1877	CENTEL13C2405A	6 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1878	COM713C2405A	6 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1879	EA13C2405A	6 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1880	PTTEP13C2405A	7 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1881	SAWAD13C2405A	7 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1882	GULF13P2405A	7 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1883	PTT13P2405A	7 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1884	BH13C2405A	8 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1885	TLI13C2405A	8 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1886	TRUE13C2405A	8 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1887	PTTEP13P2405A	8 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ	หมายเหตุ
1888	SPRC13P2405A	8 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1889	MEGA13C2405A	12 ธันวาคม 2566	9 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1890	BANPU13C2405A	13 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1891	BANPU13P2405A	13 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1892	SCGP13P2405A	13 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1893	KTC13C2405A	14 ธันวาคม 2566	9 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1894	OSP13C2405A	14 ธันวาคม 2566	9 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1895	SET5013C2403E	14 ธันวาคม 2566	2 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1896	STEC13C2405A	14 ธันวาคม 2566	9 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1897	BBL13C2405A	15 ธันวาคม 2566	9 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1898	EGCO13C2405A	15 ธันวาคม 2566	9 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1899	NEX13C2405A	18 ธันวาคม 2566	13 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1900	SPALI13C2405A	18 ธันวาคม 2566	13 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1901	BAM13C2405A	19 ธันวาคม 2566	13 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1902	GULF13C2405A	20 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1903	IRPC13C2405A	21 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1904	SCC13C2405A	22 ธันวาคม 2566	9 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1905	STA13C2405A	22 ธันวาคม 2566	8 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1906	IVL13P2405A	22 ธันวาคม 2566	13 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1907	AWC13C2405A	25 ธันวาคม 2566	13 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1908	DELTA13P2404A	26 ธันวาคม 2566	10 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1909	SET5013P2403D	26 ธันวาคม 2566	2 เมษายน 2567	ยังไม่หมดอายุ
1910	CPF13P2405A	27 ธันวาคม 2566	13 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1911	ACE13C2407A	28 ธันวาคม 2566	8 กรกฎาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1912	CKP13C2407A	28 ธันวาคม 2566	8 กรกฎาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1913	RCL13C2405A	28 ธันวาคม 2566	13 พฤษภาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1914	THANI13C2407A	28 ธันวาคม 2566	8 กรกฎาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ
1915	TIPH13C2407A	28 ธันวาคม 2566	8 กรกฎาคม 2567	ยังไม่หมดอายุ

KGI

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