



KGI

รายงานประจำปี
(แบบ 56-1 One Report)

PARTNERSHIP
FOR SUCCESS

2564

สารบัญ

สารจากประธานกรรมการและกรรมการอำนวยการ.....	1
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน.....	3
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท.....	4
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง.....	33
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน.....	40
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ.....	56
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น.....	77
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ.....	79
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ.....	80
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ.....	92
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ.....	108
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน.....	122
ส่วนที่ 3 งบการเงิน.....	130
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานการเงินและบัญชี ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบและฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
เอกสารแนบ 7	ปัจจัยความเสี่ยงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์และ การบริหารความเสี่ยงจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์และ ประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2563-2564)

สารจากประธานกรรมการและกรรมการอำนวยการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในนามของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เรายินดีที่จะนำเสนอรายงานประจำปี 2564 นี้ต่อผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ปี 2564 เป็นปีแห่งการฟื้นตัว การเติบโต และการพัฒนา ในขณะที่ต้องมีการเผชิญกับความท้าทาย การปรับตัวให้เข้ากับการเปลี่ยนแปลง และสร้างแพลตฟอร์มสำหรับการขยายตัวในอนาคต

การระบาดใหญ่อย่างต่อเนื่องของ COVID-19 ในทั่วโลก และมาตรการในการแก้ปัญหาของประเทศต่าง ๆ เป็นเรื่องที่มีความสำคัญมาก แม้ว่าจะมีการฉีดวัคซีนในวงกว้างไปทั่วโลกแล้ว แต่การเดินทางระหว่างประเทศยังคงมีข้อจำกัดมากมาย และธุรกิจภาคการท่องเที่ยวและธุรกิจบันเทิงได้รับผลกระทบจากการระบาดใหญ่อีกครั้ง

ในประเทศไทย การระบาดใหญ่ของ COVID-19 ได้ทวีความรุนแรงขึ้นอย่างมากในช่วงกลางปี ส่งผลให้มีการล็อกดาวน์และจำกัดกิจกรรมทางธุรกิจของคนส่วนใหญ่ในประเทศ แต่โชคดีที่สถานการณ์ดีขึ้นหลังจากการรณรงค์ฉีดวัคซีนประสบความสำเร็จ และประเทศไทยก็เริ่มเปิดประเทศอย่างเป็นทางการในช่วงปลายปี และมีการคาดการณ์ว่าในปี 2564 นี้ ผลิตภัณฑ์มวลรวมของประเทศ (“GDP”) จะเติบโตขึ้นร้อยละ 1.2 หลังจากที่ลดลงอย่างมากในปี 2563

ในปี 2564 ตลาดการเงินของไทยมีความผันผวนน้อยลงอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับปี 2563 โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงไตรมาสแรกของปี 2563 ที่ตลาดมีความผันผวนอย่างรุนแรงซึ่งตรงกันข้ามกับปี 2564 ที่แม้ตลาดยังคงมีการตอบสนองต่อแนวโน้มการระบาดใหญ่ของ COVID-19 เศรษฐกิจในประเทศและต่างประเทศ และการเปลี่ยนแปลงทางการเมือง แต่ตลาดโดยรวมไม่ผันผวนมาก ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ซื้อขายในช่วงที่ค่อนข้างแคบระหว่าง 1,465 จุด ถึง 1,657 จุด และปิดที่ 1,657.62 จุด ณ สิ้นปี 2564 คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 14



นายจิน-หลง เจ็้
ประธานกรรมการ



ดร.จื่อ-หง หลิน
กรรมการอำนวยการ

ในด้านผลการดำเนินงานของบริษัท เราภูมิใจที่จะกล่าวว่าปี 2564 นี้ เป็นปีที่ดีที่สุดสำหรับ KGI เรามีกำไรสุทธิและกำไรต่อหุ้นสูงที่สุดเท่าที่เคยมีมา โดยในปี 2564 บริษัทมีกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 1,858 ล้านบาท และกำไรต่อหุ้น 0.93 บาทต่อหุ้น ผลประกอบการทางการเงินที่น่าประทับใจมากนี้ สะท้อนถึงความแข็งแกร่ง ความหลากหลายของธุรกิจ และการทำงานหนักของกรรมการและพนักงาน

เราเล็งเห็นถึงความสำคัญของการจ่ายเงินปันผลต่อผู้ถือหุ้นของเราทุกคน จากผลการดำเนินงานที่โดดเด่นของบริษัทในปี 2564 นี้ คณะกรรมการได้เสนอให้จ่ายเงินปันผลประจำปีจำนวน 0.55 บาทต่อหุ้น และการจ่ายเงินปันผลนี้จะเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมสามัญประจำปี และหากได้รับอนุมัติ เราคาดว่าจะจ่ายประมาณวันที่ 5 พฤษภาคม 2565

การกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

ไม่มีบริษัทใดที่ดำเนินธุรกิจโดยไม่เกี่ยวข้องกับผู้อื่น เราทุกคนต่างก็เป็นสมาชิกของสังคมในวงกว้าง คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม การคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน และการเคารพสิทธิมนุษยชน

ทั้งนี้ เพื่อสะท้อนถึงความสำคัญของความยั่งยืนในระยะยาว คณะกรรมการจึงได้ปรับปรุงวิสัยทัศน์และเป้าหมายของบริษัทเพื่อให้สะท้อนถึงความยั่งยืนในทุกมิติ โดยในอนาคตเราจะมุ่งเน้นไปที่การเติบโตอย่างยั่งยืนและความสำคัญของ ESG หรือสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล

ในปี 2564 คณะกรรมการยังได้จัดตั้งคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน โดยคณะกรรมการชุดใหม่นี้จะรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท และจะทำหน้าที่ติดตาม ให้คำปรึกษา ทั้งในด้านความยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการในประเด็นต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัท

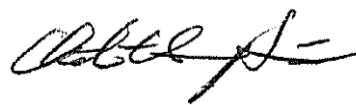
อนึ่ง ตามที่ประเทศไทยตั้งเป้าหมายที่เป็น Carbon Neutral ภายในปี พ.ศ. 2593 นั้น เพื่อเป็นการช่วยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ของประเทศไทย บริษัทจึงได้ว่าจ้างที่ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญภายนอกให้เป็นที่ปรึกษาจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม เมื่อรายงานนี้เสร็จและคณะกรรมการได้ทบทวนรายงานดังกล่าวแล้ว เราจะต้องตั้งเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทต่อไป

เพื่อเป็นการช่วยเหลือในการต่อสู้กับ COVID-19 ในปี 2564 บริษัทจึงได้ร่วมบริจาคเงินรวม 2.91 ล้านบาท ซึ่งใช้ในการซื้อเวชภัณฑ์และอุปกรณ์ให้กับโรงพยาบาลและสถานพยาบาลต่างๆ และร่วมมือกับสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (“ASCO”) เพื่อซื้อเครื่องผลิตออกซิเจนเพื่อให้ผู้ป่วย COVID-19 ใช้ในการรักษาตัวที่บ้านด้วย

สุดท้ายนี้ เราขอขอบคุณผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกท่านที่ให้การสนับสนุนบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่ง เราขอขอบคุณพนักงานของ KGI ทุกคนที่ทำงานอย่างหนัก แม้จะต้องเผชิญกับสถานการณ์ที่ยากลำบาก โดยต้องทำงานผ่านการล็อกดาวน์ เคอร์ฟิว กักตัว และทำงานที่บ้าน แต่ก็ยังสามารถทำให้ปี 2564 เป็นปีที่ประสบความสำเร็จเช่นนี้ได้



นายจิน-หลง เจ็ง
ประธานกรรมการ



ดร.จ็อ-หง หลิน
กรรมการอำนวยการ

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

ภาพรวม

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

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

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 นอกจากนี้แล้วบริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อยทั้งทางตรงและทางอ้อมรวม 5 แห่ง โดยธุรกิจของบริษัทย่อยแสดงในข้อ 1.3 เรื่องโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทมีที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสาขาในกรุงเทพมหานคร และต่างจังหวัดรวมทั้งสิ้น 12 สาขา

เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2563 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ ชื่อ บริษัท โพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย ต่อมาเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2564 บริษัทย่อยทางอ้อมนี้ได้เปลี่ยนชื่อเป็นบริษัทหลักทรัพย์ โพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 989 ชั้นที่ 9 อาคารสยามพิโรจน์ทาวเวอร์ ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร มีวัตถุประสงค์หลัก คือ นายหน้าหรือตัวแทน และในเดือนพฤษภาคม 2564 บริษัทย่อยทางอ้อมนี้ได้รับอนุมัติใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท ข และ ง จากกระทรวงการคลัง ต่อมาในเดือนมิถุนายน 2564 ได้รับอนุมัติใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภท ส-2 จาก ก.ล.ต. และในเดือนตุลาคม 2564 ได้รับอนุญาตจาก ก.ล.ต. ให้เริ่มประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารแห่งนี้ได้

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่องทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทจะติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่องและจะประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดเป็นวาระในการประชุมกรรมการทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้ร่วมกันกำหนดทิศทาง การดำเนินงานธุรกิจให้เหมาะสมและสอดคล้องกับทิศทางการแข่งขันของตลาด

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้ร่วมกันทบทวนและปรับปรุงวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัทใหม่ เพื่อให้สะท้อนถึงการเป็นบริษัทที่มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

วิสัยทัศน์

บริษัทมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในธุรกิจหลักทรัพย์ที่สามารถปรับตัวให้เข้ากับปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงได้ และสามารถแข่งขันและดำเนินการได้ดีในทุกสภาวะตลาด เราจะปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมุ่งเน้นธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม พร้อมทั้งคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมและความยั่งยืน

เป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในทุกมิติ โดยในมิติเศรษฐกิจ บริษัทตั้งเป้าที่จะสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนด้วยแหล่งรายได้ที่สมเหตุสมผลและหลากหลาย ในมิติทางสังคม เรามุ่งมั่นที่จะเป็นบริษัทที่มีความรับผิดชอบต่อและสนับสนุนสังคมที่ยั่งยืนโดยยึดหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม ในมิติด้านสิ่งแวดล้อม เป้าหมายของเราคือเป็นบริษัทที่เคารพทรัพยากรธรรมชาติและการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

กลยุทธ์

- ขยายและกระจายฐานลูกค้าในทุกธุรกิจของบริษัท
- กระจายโครงสร้างรายได้เพื่อสร้างกระแสรายได้มั่นคงและยั่งยืน
- สร้างผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นนวัตกรรมใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไปของนักลงทุน
- ฝึกอบรมและให้ความรู้แก่พนักงานและลูกค้าของบริษัทเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่
- พัฒนาและเสริมสร้างการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และความปลอดภัยด้านไอที
- ปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ให้คำแนะนำแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม
- ลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติและปฏิบัติตามแนวทาง 3Rs คือ Reduce Reuse และ Recycle
- มีส่วนร่วมและเป็นสมาชิกที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของทุกคน และสนับสนุนให้พนักงานร่วมทำกิจกรรมจิตอาสา

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

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”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้วัน ได้แสดงเจตนาที่จะทำข้อเสนอซื้อหุ้นของ KGI Taiwan ทั้งนี้ หลังการทำข้อเสนอซื้อดังกล่าว KGI Taiwan ได้กลายเป็นบริษัทย่อยที่ถือหุ้นทั้งหมดโดย CDF และส่งผลให้บริษัทแม่ลำดับสูงสุดของบริษัท คือ CDF

ในปัจจุบันบริษัทได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำในการพัฒนานวัตกรรมทางการเงิน เพื่อเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับลูกค้า โดยมีผลงาน ดังนี้

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

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในปี 2564

มีนาคม

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

ในเดือนมีนาคม 2564 บริษัท โฟน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด บริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทได้เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทหลักทรัพย์ โฟน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์หลัก 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

พฤษภาคม

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการที่บริษัทว่าจ้าง KGI Futures ให้เป็นผู้ให้บริการเกี่ยวกับระบบการซื้อขายแบบอัตโนมัติ (“Algorithmic trading”) แก่บริษัทเป็นระยะเวลา 5 ปี ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2564 ถึงวันที่ 11 พฤษภาคม 2569 โดยบริษัทตกลงที่จะชำระค่าบริการให้ KGI Futures เป็นจำนวนไม่เกิน 930,000 เหรียญสหรัฐหรือคิดเป็นไม่เกิน 29.30 ล้านบาท (สมมุติฐานอัตราแลกเปลี่ยนคือ 1 เหรียญสหรัฐเท่ากับ 31.50 บาท) ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทเนื่องจากผู้ให้บริการเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

มิถุนายน

วันที่ 24 มิถุนายน 2564 ทริสเรตติ้งคงอันดับเครดิตองค์กรและหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิไม่มีหลักประกันของบริษัท ที่ระดับ “A” ด้วยแนวโน้มอันดับเครดิต “Stable” หรือ “คงที่” (ดูรายงานการจัดอันดับเครดิตโดย บริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด ได้ที่ www.kgiworld.co.th)

สิงหาคม

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการแต่งตั้ง นางสาวดา โสติดิภาพกุล ซึ่งเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ให้เป็นกรรมการบริหารของบริษัท สำหรับช่วงเดือนพฤศจิกายน 2564 – ตุลาคม 2565 โดยกรรมการบริหารจะรับผิดชอบในการบริหารงานด้านความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงรับผิดชอบและอนุมัติเรื่องความเสี่ยงของบริษัททั้งหมด และจะเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการย่อยของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคณะ พร้อมทั้งเป็นสมาชิกของคณะกรรมการด้านความยั่งยืนด้วย ทั้งนี้ กรรมการบริหารจะได้รับค่าตอบแทนรายเดือนจากบริษัท เดือนละ 315,000 บาท โดยคิดเป็นค่าตอบแทนรวมปีละ 3.78 ล้านบาท นอกจากนั้น บริษัทอาจมีการพิจารณาการจ่ายโบนัสตามผลงานให้กรรมการบริหารด้วย ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทเนื่องจากผู้ให้บริการเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

1.1.3 รางวัลที่ได้รับในปี 2564

รางวัลของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



TFEX AWARDS 2021

KGI ได้รับรางวัล “Most Active House of 2021” จาก
TFEX AWARDS 2021



SET AWARDS 2021

KGI ได้รับรางวัล “Outstanding Securities Company
Awards, Business Excellence, Institutional Investors”
จาก SET AWARDS 2021

รางวัลของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท)



Money & Banking Awards 2021

บลจ. วรณ ได้รับรางวัล “The Best
Mutual Fund of the Year 2021”
(One Ultimate Global Growth Fund)
จาก Money & Banking Awards 2021



CFI.co Award 2021

บลจ. วรณ ได้รับรางวัล “The Best
Independent Fund Manager
Southeast Asia 2021” จาก CFI.co
Award 2021 (Capital Finance
International).



Finance Derivative Magazine Awards 2021

บลจ. วรณ ได้รับรางวัล “Most Leading
Mutual Fund Management Company
Thailand 2021” จาก Finance Derivative
Magazine Awards 2021

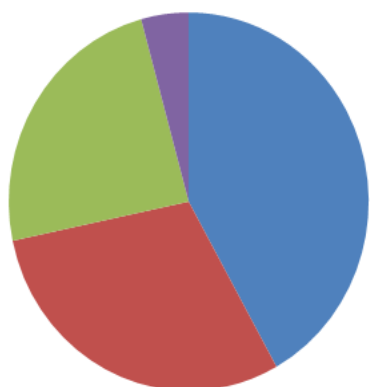
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

ในปี 2564 บริษัทมีรายได้รวม 5,356 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 89 จากปีก่อน โครงสร้างรายได้ของบริษัทมีการกระจายรายได้
อย่างดีในหลายธุรกิจ โดยในปี 2564 โครงสร้างรายได้ของบริษัทประกอบด้วยกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน
ร้อยละ 42 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ร้อยละ 30 รายได้ค่านายหน้า ร้อยละ 24 และรายได้ดอกเบี้ย ร้อยละ 4

หมายเหตุ : ดูข้อมูลรายได้และกำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 41 ส่วนงาน
ดำเนินงาน

โครงสร้างรายได้ 2564



- กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน ร้อยละ 42
- รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ร้อยละ 30
- รายได้ค่านายหน้า ร้อยละ 24
- รายได้ดอกเบี้ย ร้อยละ 4

โครงสร้างรายได้เปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี

โครงสร้างรายได้	ดำเนินการ โดย	% การถือหุ้น โดยบริษัท	ปี 2564 (ล้านบาท)	%	ปี 2563 (ล้านบาท)	%	ปี 2562 (ล้านบาท)	%
1 รายได้ค่านายหน้า	บริษัท	-	1,282	24%	914	32%	698	21%
2 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ^{/1}	บริษัท	-	343	7%	227	9%	164	5%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ^{/1}	บลจ.วรรณ ^{/2}	99%	1,244	23%	696	25%	625	19%
3 รายได้ดอกเบี้ย	บริษัท	-	224	4%	182	6%	265	8%
รายได้ดอกเบี้ย	บลจ.วรรณ ^{/2}	99%	3	-	5	-	5	-
4 กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	บริษัท	-	2,218	42%	781	28%	1,573	47%
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	KTHL ^{/3}	100%	14	-	9	-	-	-
5 รายได้อื่น	บริษัท	-	25	-	14	-	19	-
รายได้อื่น	บลจ.วรรณ ^{/2}	99%	3	-	1	-	1	-
รวมรายได้			5,356	100%	2,829	100%	3,350	100%

หมายเหตุ 1/ ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 28 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

2/ บลจ.วรรณ หมายถึง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99

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

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทเป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (บริษัทสมาชิก หมายเลข 13) ให้บริการด้านการเป็นตัวแทนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ และให้บริการทั้งนักลงทุนบุคคลธรรมดาและสถาบัน ซึ่งฝ่ายวิจัยของบริษัทได้รับการยกย่องอย่างสูงในผลงานวิจัยระดับสถาบันและรายงานวิจัยเกี่ยวกับภาวะเศรษฐกิจและการเงินของประเทศ ในฐานะที่เป็นหนึ่งในบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำของประเทศไทย ทีมงานวิจัยของบริษัทมีความเข้าใจอย่างลึกซึ้งในกระแสของตลาด ซึ่งช่วยให้สามารถวิเคราะห์ทิศทางและการเคลื่อนไหวของตลาดได้เป็นอย่างดี และนับเป็นข้อได้เปรียบในการแข่งขันที่สำคัญที่สามารถเสนอบทวิเคราะห์ที่แม่นยำและทันเหตุการณ์ให้กับนักลงทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุนได้อย่างถูกต้อง โดยในปี 2564 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดอันดับที่ 2 คิดเป็นร้อยละ 6.93

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

ลูกค้าหรือนักลงทุนที่ต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถดูรายละเอียดจากเว็บไซต์ของบริษัทได้ที่ www.kgiworld.co.th หรือติดต่อเจ้าหน้าที่ฝ่ายธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ 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 อีกทั้งยังเป็นผู้ดำเนินการให้บริการซื้อขาย Single Stock Futures แบบ Block Trade เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าที่สนใจด้วย

ในปี 2564 บริษัทครองส่วนแบ่งการตลาดในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอันดับ 1 โดยบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 13.38 นอกจากนั้น บริษัทยังได้รับรางวัล Most Active House (โบรกเกอร์ที่มีปริมาณการซื้อขายอนุพันธ์รวมสูงสุด) จากงาน TFEX Best Awards 2021 อีกด้วย

ธุรกิจค้าหลักทรัพย์

เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ของบริษัทมีประสบการณ์นานหลายปี และมีการใช้กลยุทธ์การลงทุนที่เหมาะสมกับรูปแบบการซื้อขายของแต่ละบุคคล อย่างไรก็ตาม เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น เจ้าหน้าที่ค้าหลักทรัพย์ทุกคนจึงมีหน้าจอบริการซื้อขาย

หลักทรัพย์ที่มีประสิทธิภาพ 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 การจัดหาแหล่งเงินทุน การปรับโครงสร้างหนี้ และการให้คำปรึกษาทางการเงินด้านต่าง ๆ รวมถึงการให้บริการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ให้แก่บริษัทต่าง ๆ ที่ประสงค์จะออกและเสนอขายหลักทรัพย์ทั้งตราสารหนี้ ตราสารทุน และตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

ในปี 2564 มีบริษัทเข้าจดทะเบียนทั้งสิ้นจำนวน 40 บริษัท ประกอบด้วยบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวน 19 บริษัท บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ จำนวน 18 บริษัท กองทุนอสังหาริมทรัพย์/ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และกองทุนสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐานอีก 3 บริษัท โดยมีมูลค่าระดมทุน 97,090.09 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าหลักทรัพย์ ณ ราคา IPO จำนวน 449,875.71 ล้านบาท

จำนวนบริษัทจดทะเบียนใหม่ทั้งหมด ในปี 2564

จำนวนบริษัทจดทะเบียนใหม่ทั้งหมด ในปี 2564					มูลค่าระดมทุน (ล้านบาท)	มูลค่าหลักทรัพย์ ณ ราคา IPO (ล้านบาท)
SET	MAI	IFF	PFUND/ REIT	รวม		
19	18	0	3	40	97,090.09	449,875.71

ในปี 2564 บริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น และผู้ร่วมจัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น ทั้ง IPO/PO พร้อมทั้ง ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายหุ้นกู้ ดังนี้

ที่ปรึกษาทางการเงินในการเสนอขายหุ้น	15	บริษัท
ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น IPO	11	บริษัท
ผู้ร่วมจัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น IPO	1	บริษัท
ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น IPO และ PO	11	บริษัท
ผู้จัดการการจัดจำหน่ายหุ้นกู้	13	บริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินและผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น IPO ซึ่งอยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อมในการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งได้รับการแต่งตั้งให้

เป็นที่ปรึกษาทางการเงินในธุรกรรมต่าง ๆ เช่น การควบรวมกิจการ การประเมินมูลค่ากิจการ การเพิ่มทุน การให้ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ และการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการซื้อกิจการในต่างประเทศ

ด้วยศักยภาพและประสบการณ์ของกลุ่มบริษัท ทั้งด้านวิศวกรรมทางการเงินในการออกตราสารต่าง ๆ ได้หลายรูปแบบตามความเหมาะสมของลูกค้าและนักลงทุน และการมีเครือข่ายทางการเงินระหว่างประเทศ รวมทั้งผลงานที่ผ่านมา ฝ่ายพาณิชย์ของ บริษัท จึงเป็นที่ยอมรับว่าเป็นทีมงานที่ให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างครบวงจร 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 2564 บริษัทมีส่วนแบ่งตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้รวมทุกประเภทอันดับ 1 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกัน และมีส่วนแบ่งการตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้ภาคเอกชนเป็นอันดับ 4 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ทั้งหมด กล่าวคือ บริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 12.89 ในปี 2564 เทียบกับร้อยละ 13.52 ในปีก่อน

ธุรกิจซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน

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

ในปี 2564 นี้ บริษัทได้รับการจัดอันดับให้เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน (Private Repo) มากเป็นอันดับหนึ่งของตลาด ปัจจุบันตลาดซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชนยังคงมีการเติบโตสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และบริษัทมุ่งมั่นที่จะรักษาความเป็นผู้นำในธุรกิจนี้ต่อไป

KGI Wealth Management และตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ดำเนินธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเมื่อวันที่ 16 มกราคม 2545 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน จำนวน 21 แห่ง โดยกลุ่มลูกค้าของบริษัทมีทั้งลูกค้าสถาบันและบุคคลธรรมดา

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

ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

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 ทั้งออพชั่นพื้นฐานหรือออพชั่นที่มีความซับซ้อน รวมทั้งบริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ให้หลากหลายเพิ่มขึ้น เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านผลตอบแทนและความเสี่ยงที่เหมาะสมและยอมรับได้

2. หุ้นกู้อนุพันธ์

บริษัทได้เน้นพัฒนานวัตกรรมทางการเงินใหม่ โดยการผสานอนุพันธ์ตราสารทุนนอกตลาดกับตราสารทางการเงิน เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่ต้องการลงทุนทั้งในตลาดทุนและตลาดเงิน ซึ่งลูกค้าของบริษัทจะเป็นลูกค้าประเภทสถาบัน กองทุนส่วนบุคคล และผู้ลงทุนรายใหญ่ ที่มีความรู้ความเข้าใจในอนุพันธ์เป็นอย่างดี ทั้งนี้ บริษัทได้มีการออกหุ้นกู้อนุพันธ์ตั้งแต่ปี 2555

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

กองทุนอีทีเอฟ

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

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

ต่อเนื่องมาในปี 2553 บริษัทได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) ให้กับกองทุนเปิดดับเบิลยูไอเอสไอ เคแทม ซีเอสไอ 300 ไซน่าแทรคเกอร์ (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 วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) จัดตั้งกองทุนเปิดไทยเด็กซ์ SET High Dividend ETF หรือ “1DIV” ซึ่งอ้างอิงดัชนี SET High Dividend Index ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทได้ทำหน้าที่เป็นทั้งผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker: MM) และเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer: PD) นอกจากนี้ ในช่วงปีดังกล่าวปริมาณการซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ยังเพิ่มขึ้นสูงสุดเป็นประวัติการณ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสินค้าจำพวกสัญญาซื้อขายทองคำล่วงหน้า (Gold Futures) บริษัทจึงได้เข้าร่วมเป็นผู้ร่วมค้าหน่วยลงทุน (Participating Dealer PD) ให้กับกองทุนรวมอิตีเอฟอีก 3 กองที่เน้นการลงทุนในทองคำ ได้แก่ (1) กองทุนเปิดเคแทมโกลด์ อิตีเอฟ แทรคเกอร์ (KTAM Gold ETF Tracker) หรือ “GLD” (2) กองทุนเปิดไทยเด็กซ์ โกลด์ อิตีเอฟ (ThaiDEX Gold ETF) หรือ “GOLD99” และ (3) กองทุนเปิดบัวหลวงเซโกลด์อิตีเอฟ (Bualuang CHAY Gold ETF) หรือ “BCHAY”

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

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

บริษัทได้เน้นให้ความสำคัญกับการขยายฐานลูกค้าของกองทุน ETF ที่มีอยู่แล้วในวงกว้าง ผ่านการให้ความรู้แก่นักลงทุนทั่วไป ตั้งแต่ความรู้พื้นฐานจนถึงการประยุกต์ใช้เชิงลึกเพื่อเป็นหนึ่งในช่องทางการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุน อีกทั้งยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาระบบภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานในฐานะผู้ดูแลสภาพคล่องด้วย

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

ชื่อกองทุน ETF	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	ดัชนีอ้างอิง	วันที่จดทะเบียน ตลท.	บทบาท ของ บริษัท	มูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ ของกองทุน ณ 31 ธ.ค. 64 (ล้านบาท)
1. กองทุนเปิด ThaiDEX SET50 ETF	TDEX	SET50 index	6 ก.ย. 2550	MM, PD	3,648.39
2. กองทุนเปิด W.I.S.E. KTAM CSI 300 China Tracker	CHINA	W.I.S.E. -CSI 300 China Tracker	22 พ.ย. 2553	PD	297
3. กองทุนเปิด KTAM Gold ETF Tracker	GLD	SPDR Gold Trust (2840:HK)	8 ส.ค. 2554	PD	321.91
4. กองทุนเปิด ThaiDEX SET High Dividend ETF	1DIV	SET High Dividend 30 Index	16 ส.ค. 2554	MM, PD	149.16

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

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

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

ปัจจุบันบริษัทยังคงเป็นผู้นำด้านการออก DW สุดตลาดมาโดยตลอด ในปี 2564 บริษัทได้ออก DW เป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,040 ตัว ซึ่งประสบความสำเร็จเป็นอย่างสูงและได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน โดยมีมูลค่าการจดทะเบียนของ DW ทั้ง 1,040 ตัวประมาณ 31,947 ล้านบาท และนับตั้งแต่ปี 2556 จนถึงสิ้นปี 2564 บริษัทได้ทำการออก DW ไปแล้ว จำนวนรวมทั้งสิ้น 3,938 ตัว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ปี	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	รวม
จำนวน DW ที่ออกโดยบริษัท	121	205	236	248	297	440	539	812	1,040	3,938
- CALL Warrant	96	163	178	194	250	385	428	601	808	3,103
- PUT Warrant	25	42	58	54	47	55	111	211	232	835

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่บริษัทได้ออกไปแล้ว ไม่มีความสัมพันธ์กันในลักษณะเป็นบุคคลภายในหรือมีการจัดการร่วมกัน แต่บริษัทอาจมีการครอบครองหุ้นอ้างอิงเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากการออก และ/หรือ สร้างสภาพคล่อง DW

ในปี 2565 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 ปีที่ผ่านมาในข้อ 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น)

ธุรกิจจัดการกองทุน (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด : บลจ.วรณ)

ในปี 2564 บลจ. วรณ มีกำไรสุทธิ 371.44 ล้านบาท (กำไรต่อหุ้น หุ้นละ 35.38 บาท) โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บลจ. วรณ มีสินทรัพย์รวม 1,073.42 ล้านบาท หนี้สินรวม 285.98 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้น 787.44 ล้านบาท ซึ่ง บลจ. วรณ ได้รับความเชื่อมั่นและความไว้วางใจจากทั้งนักลงทุนบุคคลธรรมดาและนักลงทุนสถาบันจำนวนมาก จากการยอมรับและรางวัลต่าง ๆ ที่ได้รับ ส่งผลให้ บลจ.วรณ เป็นที่ยอมรับว่าเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่ดีที่สุดของประเทศไทย และเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

ความสำเร็จของ บลจ.วรณ ในปี 2564

- การเติบโตของธุรกิจ

ในเดือนพฤศจิกายน 2564 บลจ. วรณ ประสบความสำเร็จในการเปิดตัว บริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (“บล.ไพน์”) ด้วยใบอนุญาต LBDU ข (สำหรับพันธบัตรและหุ้นกู้) และ LBDU ง (สำหรับกองทุนรวม) จากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และพร้อมสำหรับนักลงทุนทั้งกองทุนรวมและตราสารหนี้ตลาดแรก บล. ไพน์ ซึ่งเป็นบริษัทในเครือของ บลจ. วรณ จะเป็นอีกหนึ่งกลยุทธ์ในการเติบโตด้านรายได้ภายใน 3 ปีข้างหน้า บล. ไพน์ สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีความหลากหลายมากขึ้นแก่ลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่ของ บลจ.วรณ โดยเฉพาะการเปิดกว้างในแง่ผลิตภัณฑ์ ทั้งกองทุนรวมของ บลจ.ชั้นนำในประเทศ พันธบัตรและตราสารหนี้ในตลาดแรก กองทุนส่วนบุคคล และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และในปี 2565 เราวางแผนที่จะเปิดตัวผลิตภัณฑ์กองทุนรวมในต่างประเทศ (Direct offshore) และผลิตภัณฑ์ประกันชีวิตเพิ่มเติม เพื่อให้คำแนะนำทางการเงินที่ดีที่สุดแก่ผู้ลงทุนและการจัดสรรสินทรัพย์ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนในฐานะที่เป็นผู้ให้บริการทางการเงินแบบครบวงจรในการบริหารความมั่งคั่ง (One-Stop Financial Service)

- รางวัลและการยอมรับ

- Money & Banking Awards 2021
“The Best Mutual Fund of the Year 2021” (One Ultimate Global Growth Fund)
- Capital Finance International (CFI.co) Awards 2021
“The Best Independent Fund Manager Southeast Asia 2021”
- Financial Derivatives Magazine Awards 2021
“Most Leading Mutual Fund Management Company Thailand 2021”

- ส่วนของการบริการ

- บลจ. วรณ ประสบความสำเร็จในการขยายเวลา ซื้อ/ขาย ของกองทุนรวมเพื่อการลงทุนต่างประเทศจาก 15:30 น. เป็น 16:00 น. เพื่อรองรับความต้องการของนักลงทุนในการส่งคำสั่งใกล้เวลาปิดตลาดหุ้น
- ในปี 2564 บลจ. วรณ ประสบความสำเร็จในการเปิดตัวการบัญชีกองทุนแบบออนไลน์ด้วย NDID และ Dip-Chip เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดและนโยบายของ กลต.

- ส่วนของผลิตภัณฑ์

- ในเดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2564 บลจ. วรณ ได้เปิดตัว GROREIT กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ แกรนด์ รอยัล ออคิต โฮสพิทาลิตี้ ที่มีข้อตกลงในการซื้อคืนครั้งแรกในประเทศไทยและประสบความสำเร็จเป็นอย่างมากในการระดมทุนจากนักลงทุนจำนวน 4.5 พันล้านบาท โดย REIT มีอายุ 5 ปี และมีเงื่อนไขรับซื้อคืนและรับประกันการจ่ายดอกเบี้ยยร้อยละ 6 ต่อปี โดยเมื่อครบกำหนดนักลงทุนจะได้รับผลตอบแทนรวมร้อยละ 8 ต่อปี
- กองทุน ONE-GLOBALTOP8M8 กองทุนรวมทิกเกอร์บนหุ้นทั่วโลกที่ได้รับการยอมรับมากที่สุดกองหนึ่งในประเทศไทยเมื่อปีที่แล้ว บลจ.วรณ เปิดตัวกองทุนนี้ผ่านตัวแทนขายและระดมทุนได้รวม 2.1 หมื่นล้านบาทจาก 16 กองทุนภายในไตรมาสแรกของปี 2564 ในขณะที่ 7 กองทุนแรกเข้าเกณฑ์ปิดกองในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนและจ่ายผลตอบแทนให้กับลูกค้าร้อยละ 8 พร้อมเงินต้น 5 พันล้านบาท

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บลจ. วรณ มีทรัพย์สินภายใต้การบริหารรวมมูลค่า 179,018.89 ล้านบาท โดยในปี 2564 บลจ. วรณ มีการออกกองทุนใหม่จำนวน 17 กองทุน ดังนี้

ลำดับ	กองทุน	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันจดทะเบียน กองทุน (ล้านบาท)	วันจดทะเบียน	มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 ธค 64 (ล้านบาท)
1	กองทุนเปิด วรรณ โกลบอล ท็อป 8M8	2,269.42	19 มกราคม 2564	1,892.91
2	กองทุนเปิด วรรณ โกลบอล ท็อป 8M9	2,274.19	25 มกราคม 2564	1,996.84
3	กองทุนเปิด วรรณ โกลบอล ท็อป 8M10	3,413.47	4 กุมภาพันธ์ 2564	2,986.06
4	กองทุนเปิด วรรณ โกลบอล ท็อป 8M11	4,540.90	18 กุมภาพันธ์ 2564	3,945.92
5	กองทุนเปิด วรรณ โกลบอล ท็อป 8M12	2,342.83	24 กุมภาพันธ์ 2564	1,966.44
6	กองทุนเปิด วรรณ โกลบอล ท็อป 8M12A	882.08	11 มีนาคม 2564	647.87
7	กองทุนเปิด วรรณ คอมเพล็กซ์ รีเทิร์น 1Y3M ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	321.84	12 มีนาคม 2564	324.77
8	กองทุนเปิด วรรณ ตราสารหนี้ไทย 1Y3M	575.00	17 มีนาคม 2564	583.16
9	กองทุนเปิด วรรณ โกลบอล ท็อป 8M14	587.41	30 มีนาคม 2564	524.91
10	กองทุนเปิด วรรณ ตราสารหนี้ไทย 2Y	459.95	5 เมษายน 2564	466.83
11	กองทุนเปิด วรรณ โกลบอล ท็อป 8M15	155.18	12 เมษายน 2564	147.97
12	กองทุนเปิด วรรณ โกลบอล ท็อป 8M16	156.31	28 เมษายน 2564	147.55
13	กองทุนเปิด วรรณ อัลติเมท เจแปน อีควิตี้	207.93	14 พฤษภาคม 2564	652.61
14	กองทุนเปิด วรรณ เอเชียแปซิฟิก ESG	565.36	5 สิงหาคม 2564	608.45
15	กองทุนเปิด วรรณ ดิสคัฟเวอรี เพื่อการเลี้ยงชีพ	8.70	12 พฤศจิกายน 2564	15.50
16	กองทุนเปิด วรรณ เวียดนาม อีควิตี้ เพื่อการเลี้ยงชีพ	14.52	12 พฤศจิกายน 2564	62.73
17	กองทุนเปิด วรรณ โลฟิ เซทเทิลเมนต์ 2 ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย	343.55	30 พฤศจิกายน 2564	340.80
	รวม	19,118.64		17,311.32

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

นโยบายการตลาดของบริษัทในปี 2564

นโยบายการตลาดของบริษัทคือการรักษาลูกค้าเดิมและหาลูกค้ารายใหม่โดยจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายและมุ่งเน้นการให้บริการที่ดีขึ้นแก่ลูกค้า ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมทางการตลาดดังนี้

1. บริษัทจัดให้มีการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ ช่วยให้พนักงานตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น
2. บริษัทพัฒนาระบบการซื้อขาย “KGI POWER TRADE” อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น
3. บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของความสะดวกของลูกค้าในการเปิดบัญชี จึงเพิ่มช่องทาง “KGI E-Open Account” เป็นช่องทางเพิ่มเติมในการเปิดบัญชีหุ้น อนุพันธ์ และกองทุนรวม (Omnibus) ทางออนไลน์
4. บริษัทได้จัดทำแอปพลิเคชันกองทุนรวม “KGI Wealth” ซึ่งช่วยให้ลูกค้าสามารถซื้อและขายหน่วยของกองทุนรวมออนไลน์ได้ โดยบริษัทเป็นตัวแทนของ 18 บลจ.
5. บริษัทได้จัดกิจกรรมแนะนำผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทในงานต่างๆ เช่น #INVEST NOW DCA & Mutual Funds, TFEX Analysis Poll, SET in The City 2021 รูปแบบ Virtual Conference รวมทั้งบริษัทยังได้ร่วมกับ บริษัท Advance Info Service Plc. (AIS) จัดโปรโมชั่นยืนยันตัวตน (NDID) เปิดบัญชีออนไลน์กับเคจีไอ ที่ เคาน์เตอร์ AIS ทุกสาขา

ลักษณะลูกค้า กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย สัดส่วนลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท คือ ผู้ที่มีเงินทุนและต้องการลงทุนในผลิตภัณฑ์ทางการเงินในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ หรืออื่น ๆ ซึ่งเป็นทั้งบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล

ในปี 2564 สัดส่วนการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทประกอบด้วย ลูกค้าสถาบันในประเทศร้อยละ 2 ลูกค้าทั่วไปในประเทศร้อยละ 18 ลูกค้าต่างประเทศร้อยละ 43 และบัญชีลงทุนของบริษัทร้อยละ 36 ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการพึ่งพิงรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้รวม

ลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ได้ทั้งทางโทรศัพท์ผ่านผู้แนะนำการลงทุนหรือการซื้อขายด้วยตัวเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต โดยในปี 2564 บริษัทมีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าที่เป็นการซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน : การซื้อขายไม่ผ่านผู้แนะนำการลงทุน คิดเป็นร้อยละ 11 : ร้อยละ 89

ข้อมูลลูกค้าบริษัทในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

หน่วย: ล้านบาท

มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รายวันเฉลี่ย	ปี 2564	%	ปี 2563	%	ปี 2562	%
มูลค่าซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ฯ *	93,846		68,607		53,192	
มูลค่าซื้อขายของบริษัท (รวมบัญชีเงินลงทุนของบริษัท)*	18,551		8,864		6,432	
ส่วนแบ่งตลาดของบริษัท (ไม่รวมบัญชีเงินลงทุนของบริษัท)	6.93%		3.82%		2.99%	
อันดับส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท	2		9		15	
แยกตามประเภทลูกค้า						
1) ลูกค้าสถาบันในประเทศ	362	2	451	5	558	9
2) ลูกค้าทั่วไปในประเทศ	3,402	18	2,274	26	1,629	25
3) ลูกค้าต่างประเทศ	8,032	43	1,968	22	564	9
รวม	11,796	64	4,692	53	2,751	43
4) บัญชีลงทุนของบริษัท	6,755	36	4,171	47	3,681	57
รวม	18,551	100	8,864	100	6,432	100
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามประเภทบัญชี						
1) บัญชีเงินสด (Cash Account and Cash Balance account)	10,831	92	3,992	85	2,106	77
2) บัญชีเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ (Credit Balance Account)	965	8	700	15	645	23
รวม	11,796	100	4,692	100	2,751	100
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์แยกตามช่องทางการส่งคำสั่ง						
1) การซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน	1,307	11	988	21	853	31
2) การซื้อขายไม่ผ่านผู้แนะนำการลงทุน	10,489	89	3,704	79	1,898	69
รวม	11,796	100	4,692	100	2,751	100

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

(ข) สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมในปี 2564

ในปี 2564 ตลาดหุ้นไทยปรับเพิ่มขึ้นได้ดีถึงร้อยละ 14.37 โดยพบว่าตลาดหุ้นในช่วงครึ่งแรกของปี 2564 แข็งแกร่งกว่าในช่วงครึ่งหลังของปี เนื่องมาจากปัจจัยบวก เช่น i) สถานการณ์ COVID-19 เบาลงในช่วงครึ่งปีแรก ii) การเริ่มฉีดวัคซีน COVID-19 อย่างเป็นวงกว้างในเดือนมิถุนายน 2564 และ iii) ความคาดหวังต่อการกลับมาเปิดเมือง เปิดเศรษฐกิจ รวมทั้งการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในปี 2565 อย่างไรก็ตาม ความผันผวนของตลาดกลับสูงขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปี เนื่องจากประเทศไทยเผชิญกับการระบาดของ COVID-19 สายพันธุ์เดลต้าในไตรมาส 3 ปี 2564 และความกังวลต่อเงินเฟ้อของสหรัฐฯ ที่เพิ่มขึ้นรวมทั้งความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการเงินของสหรัฐฯ ในไตรมาส 4 ปี 2564

ในช่วงไตรมาสที่ 1 ปี 2564 ดัชนี SET Index ปรับขึ้นอย่างแข็งแกร่งและเป็นไตรมาสที่แข็งแกร่งที่สุดของปี 2564 โดยตลาดหุ้นปรับตัวสูงขึ้นเล็กน้อยในช่วงเดือนมกราคมและกุมภาพันธ์ เนื่องจากมุมมองที่ว่า การพัฒนาวัคซีนป้องกันโควิด-19 จะส่งผลให้ไทยจะกลับมาเปิดประเทศอีกครั้งในไม่ช้า ขณะที่ GDP ไตรมาส 4 ปี 2563 และกำไรของบริษัทจดทะเบียนในช่วงดังกล่าวต่างออกมาแข็งแกร่งกว่าที่ตลาดได้คาดเอาไว้ ทั้งนี้ดัชนี SET ปรับตัวขึ้นอย่างแข็งแกร่งในเดือนมีนาคม 2564 โดยได้รับแรงหนุนจากปัจจัยเศรษฐกิจต่างประเทศ เช่น การอนุมัติมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของสหรัฐฯ มูลค่า 1.9 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ และแผนการของรัฐบาลไทยที่จะออกมาตรการกระตุ้นการบริโภคเพิ่มเติม โดยเฉพาะโครงการคนละครึ่ง ซึ่งได้รับความนิยมจากประชาชนเป็นอย่างมาก นอกจากนี้ในเดือนมีนาคม 2564 ทางกรมไทยได้เริ่มศึกษาการฉีดวัคซีน COVID-19 ในวงจำกัดโดยใช้วัคซีน Sinovac และ AstraZeneca

ในไตรมาส 2 ปี 2564 ดัชนีตลาดหุ้นไทยมีความผันผวนมากขึ้น แต่ปิดไตรมาสแทบไม่เปลี่ยนแปลงจากสิ้นไตรมาส 1 ทั้งนี้ตลาดหุ้นซื้อขายในกรอบแคบๆ ในเดือนเมษายน เนื่องจากปัจจัยบวกจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกถูกหักล้างด้วยปัจจัยลบจากการระบาดของ COVID-19 รอบใหม่ โดยการติดเชื้อในรอบดังกล่าวเริ่มขึ้นในกลุ่มสถานบันเทิงในกรุงเทพฯ ขณะที่ในเดือนพฤษภาคม สถานการณ์ COVID-19 ในประเทศยังคงแย่ลง แต่จิตวิทยาการลงทุนของตลาดยังพอมีแรงหนุนอยู่จากการที่ ศบค. ได้ปรับแผนการฉีดวัคซีนโดยมุ่งเน้นการฉีดวัคซีนในกรุงเทพฯ และพื้นที่ที่มีการติดเชื้อสูง ซึ่งตลาดการเงินได้ตอบรับเชิงบวกต่อแนวทางดังกล่าว ทั้งนี้ ตลาดหุ้นไทยซื้อขายด้วยความผันผวนสูงในเดือนมิถุนายน โดยมีปัจจัยบวกจากแผนการฉีดวัคซีนที่ครอบคลุมมากขึ้น และภาวะของตลาดหุ้นโลกที่แข็งแกร่ง ก่อนที่ตลาดหุ้นปรับฐานลงค่อนข้างแรงในช่วงปลายเดือนมิถุนายน ตามสัญญาณการปรับนโยบายการเงินของสหรัฐฯ รวมทั้งการติดเชื้อ COVID-19 ภายในประเทศไทยที่เข้าถึงระดับวิกฤตทางด้านสาธารณสุข

ดัชนี SET Index ยังคงผันผวนในไตรมาส 3 ปี 2564 โดยภาพรวมของตลาดหุ้นค่อนข้างอ่อนแอในเดือนกรกฎาคม เนื่องจากการติดเชื้อ COVID-19 ค่อนข้างรุนแรงและนำไปสู่การล็อกดาวน์อีกครั้งหนึ่ง ส่งผลให้แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในช่วงครึ่งหลังของปีอ่อนแอลงอีกครั้ง อย่างไรก็ตามพบว่าภาวะตลาดหุ้นพลิกกลับเป็นบวกอย่างชัดเจนในเดือนสิงหาคม แม้จะมีการติดเชื้อ COVID-19 สูงอย่างต่อเนื่อง แต่ก็มีสัญญาณการกลับตัวมาลดลงของผู้ติดเชื้อในระหว่างเดือน และทำให้นักลงทุนต่างชาติกลับเข้าลงทุนหุ้นไทยอย่างมีนัยสำคัญ โดยเพียงเดือนสิงหาคมเดือนเดียว SET Index พุ่งตัวเกือบร้อยละ 8 ทั้งนี้ ตลาดหุ้นไทยทรงตัวในกรอบแคบๆ ในเดือนกันยายน อันเนื่องมาจากปัจจัยด้านลบในต่างประเทศ เช่น i) ปัญหาความเสี่ยงด้านเครดิตในภาคอสังหาริมทรัพย์ในจีน และ ii) แรงกดดันเงินเฟ้อทั่วโลกที่เพิ่มสูงขึ้น ในขณะที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ ชี้ว่าการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของสหรัฐฯ อาจมาเร็วกว่าที่คาดกันไว้ก่อนหน้านี้

สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี 2564 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปิดสูงขึ้นเล็กน้อยจากไตรมาส 3 ปี 2564 แต่การเพิ่มขึ้นได้แรงหนุนจากตลาดที่แข็งแกร่งในเดือนธันวาคมเป็นสำคัญ โดยตลาดหุ้นไทยบวกเล็กน้อยในเดือนตุลาคม เนื่องจากมีความคืบหน้าในการเตรียมเปิดประเทศไทยอีกครั้งเพื่อต้อนรับนักท่องเที่ยว แต่การเพิ่มขึ้นของดัชนีตลาดหุ้นยังคงถูกจำกัดด้วยความกังวลที่เพิ่มขึ้นเกี่ยวกับอัตราเงินเฟ้อทั่วโลก ทั้งนี้ตลาดหุ้นโลกและตลาดหุ้นไทยผันผวนมากในเดือนพฤศจิกายน จากการที่มุมมองบวกต่อเศรษฐกิจภายในประเทศ หักล้างกับกระแสข่าวเกี่ยวกับการที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ อาจเร่งการปรับนโยบายการเงินกลับสู่ภาวะปกติ รวมทั้งอาจปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยเร็วขึ้น ทั้งนี้ SET Index มีการฟื้นตัวอย่างแข็งแกร่งในเดือนธันวาคม โดยได้รับแรงหนุนจากหลักฐานทางการแพทย์และทางวิทยาศาสตร์เพิ่มเติม ว่าเชื้อ COVID-19 สายพันธุ์ใหม่ได้แก่ Omicron นั้นแม้ว่าจะแพร่กระจายได้รวดเร็ว แต่อาการไม่รุนแรงและไม่น่าจะส่งผลให้มีการล็อกดาวน์อีกครั้ง นอกจากนี้ธนาคารกลางหลักๆ เช่นธนาคารกลางของสหรัฐฯ และยุโรป ต่างให้แนวนโยบายที่ชัดเจนสำหรับปี 2565 ส่งผลให้นักลงทุนสามารถคาดการณ์ถึงการเปลี่ยนแปลงของนโยบายการเงินได้ชัดเจนมากขึ้น

ตลอดปี 2564 ดัชนี SET ปรับตัวขึ้นร้อยละ 14.37 ปิดที่ 1,657.62 จุด มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ทั้งตลาดหลักทรัพย์และเอ็มเอไอ) อยู่ที่ 93.85 พันล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 36.79 จาก 68.61 พันล้านบาทในปี 2563 นักลงทุนต่างชาติรายงานสถานะขายสุทธิ 48.54 พันล้านบาทในปี 2564 เทียบกับการขายสุทธิจำนวนมากที่ 265.02 พันล้านบาทในปี 2563

มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเพิ่มขึ้นเป็น 19.58 ล้านล้านบาท ณ สิ้นปี 2564 เพิ่มขึ้นร้อยละ 21.58 จาก 16.11 ล้านล้านบาท ณ สิ้นปี 2563

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
มูลค่าการซื้อขายรวม (ล้านบาท)*	22,616,800	16,671,479	12,978,854
มูลค่าการซื้อขายรายวันเฉลี่ย (ล้านบาท)*	93,846	68,607	53,192
มูลค่าตลาดรวม (ล้านบาท)	19,583,095	16,107,633	16,747,456
ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ (สิ้นปี)	1,657.62	1,449.35	1,579.84
อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (%)	2.1	2.6	3.1
อัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น (P/E ratio (เท่า))	20.8	28.8	19.4
อัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี (P/BV ratio (เท่า))	1.8	1.6	1.8
จำนวนบริษัทจดทะเบียน	593	568	556

*รวมมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ MAI

สำหรับหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่นั้น มีหุ้น IPO ใหม่เข้าซื้อขาย 38 บริษัทในปี 2564 เพิ่มขึ้นจาก 26 บริษัทในปี 2563 สาเหตุหลักมาจาก i) ภาวะเศรษฐกิจไทยที่ดีขึ้นแม้จะไม่ชัดเจนมากนัก ii) การรับมือกับสถานการณ์ COVID-19 ได้ดีขึ้นหลังจากที่ประเทศไทยเริ่มแผนการฉีดวัคซีนอย่างเป็นทางการในไตรมาสที่ 2 ปี 2564 iii) ความมั่นใจของผู้ลงทุนที่เพิ่มขึ้นเป็นลำดับเนื่องจากดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปรับตัวขึ้นเกือบตลอดทั้งปี ทั้งนี้หุ้น IPO 15 บริษัทได้เข้าทำการซื้อขายในช่วงครึ่งแรกของปี 2564 ในขณะที่อีก 23 บริษัทนั้นเข้าทำการซื้อขายในช่วงครึ่งหลังของปี

หลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ ในปี 2564 (รวมทั้ง SET และ MAI) รวมทั้งสิ้น 38 บริษัท

ชื่อหลักทรัพย์	วันเริ่มซื้อขาย	มูลค่าการเสนอขาย (ล้านบาท)
JAK	18 มกราคม 2564	119.93
OR	11 กุมภาพันธ์ 2564	46,980.00
TQR	17 กุมภาพันธ์ 2564	306.00
KISS	19 กุมภาพันธ์ 2564	540.00
PACO	22 มีนาคม 2564	364.00
PROS	27 เมษายน 2564	280.00
ASW	28 เมษายน 2564	2,022.92
PROEN	29 เมษายน 2564	279.50
DITTO	6 พฤษภาคม 2564	600.00
DMT	7 พฤษภาคม 2564	2,240.00
TIDLOR	10 พฤษภาคม 2564	7,694.81
WINMED	11 พฤษภาคม 2564	372.00
NSL	19 พฤษภาคม 2564	900.00
ADD	20 พฤษภาคม 2564	440.00
SMD	17 มิถุนายน 2564	388.80
SECURE	1 กรกฎาคม 2564	443.86
MENA	7 กรกฎาคม 2564	220.80
SNNP	20 กรกฎาคม 2564	2,208.00
STECH	23 กรกฎาคม 2564	565.73
AMR	2 สิงหาคม 2564	1,035.00
CV	2 กันยายน 2564	1,248.00
BBIK	16 กันยายน 2564	450.00

ชื่อหลักทรัพย์	วันเริ่มซื้อขาย	มูลค่าการเสนอขาย (ล้านบาท)
UBE	30 กันยายน 2564	2,818.29
CPANEL	30 กันยายน 2564	237.00
SVT	5 ตุลาคม 2564	508.00
HENG	19 ตุลาคม 2564	1,561.63
GLORY	25 ตุลาคม 2564	196.00
DPAINT	28 ตุลาคม 2564	399.38
TFM	29 ตุลาคม 2564	1,215.00
JP	2 พฤศจิกายน 2564	805.00
ONEE	5 พฤศจิกายน 2564	4,048.12
BE8	8 พฤศจิกายน 2564	500.00
PIN	9 พฤศจิกายน 2564	1,131.00
TRV	2 ธันวาคม 2564	125.50
HL	3 ธันวาคม 2564	705.60
BRI	21 ธันวาคม 2564	2,652.82
WFX	23 ธันวาคม 2564	1,022.40
NV	24 ธันวาคม 2564	1,035.00

แหล่งที่มา : SET และ MAI

การแข่งขันระหว่างโบรกเกอร์ไทย

เช่นเดียวกับช่วงหลายปีที่ผ่านมา การแข่งขันในอุตสาหกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของไทยยังคงสูงอยู่ แม้ว่ามูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันในปี 2564 จะเพิ่มขึ้นอย่างมากถึงร้อยละ 36.79 จากปี 2563 เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจที่ดีขึ้นและตลาดหุ้นที่ขาขึ้นเกือบตลอดทั้งปี เป็นที่ทราบกันดีว่าการแข่งขันด้านราคายังคงมีความรุนแรง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกลุ่มนักลงทุนสถาบันไทยและนักลงทุนต่างชาติ ส่วนหนึ่งมีสาเหตุจากการเพิ่มขึ้นอย่างมากของมูลค่าการซื้อขายในส่วนของพอร์ตเทรดตั้งระยะสั้นที่เข้าออกเร็ว (High frequency trading) และการซื้อขายด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (Computerized trading algorithm) ทั้งนี้ สำหรับปี 2564 โบรกเกอร์รายใหญ่ที่สุด 10 อันดับแรกมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 59.30 ของตลาดทั้งหมด เทียบกับ ร้อยละ 56.13 ของตลาดทั้งหมดในปี 2563

บริษัทหลักทรัพย์ที่มีส่วนแบ่งสูงสุด 10 อันดับแรก ปี 2564

ลำดับ	บริษัท	ชื่อย่อ	ส่วนแบ่งการตลาด (%)
1	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	KKPS	14.04
2	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	KGI	6.93
3	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	FSS	5.58
4	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	BLS	5.42
5	บริษัทหลักทรัพย์ คิงส์ฟอร์ด จำกัด (มหาชน)	KINGSFOR	5.35
6	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	MST	5.09
7	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	CGS-CIMB	4.72
8	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	JPM	4.36
9	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด	YUANTA	4.11
10	บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	KS	3.70
	รวม 10 อันดับ		59.30
	โบรกเกอร์อื่นที่เหลือ		40.70
	รวม		100.00

*รวมมูลค่าการซื้อขายของ SET และ MAI

แนวโน้มอุตสาหกรรมในปี 2565

สำหรับแนวโน้มตลาดหุ้นไทยและอุตสาหกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของไทยในปี 2565 นั้น ทางเรามองมองเชิงบวกต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทย อันเนื่องมาจากการเร่งฉีดวัคซีน COVID-19 อย่างต่อเนื่อง หนุนให้ฟื้นคลาตามมาตรการคุมเข้มต่างๆ และส่งผลให้ประชาชนอยู่ร่วมกับ COVID-19 ได้ ขณะที่การเติบโตของเศรษฐกิจโลกยังคงมีต่อเนื่อง และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจในประเทศผนวกกับอัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับต่ำ น่าจะส่งผลดีต่อการใช้จ่ายบริโภคซึ่งเป็นสัดส่วนใหญ่ที่สุดใน GDP ประเทศไทย ทั้งนี้ นักเศรษฐศาสตร์ของเราคาดการณ์ว่าการเติบโตของ GDP ปี 2565 จะสูงกว่าร้อยละ 4.0 เมื่อเทียบกับที่คาดการณ์ไว้ที่ร้อยละ 0.9-1.2 ในปี 2564 นอกจากนี้ เรายังมองว่าแม้จะมีความผันผวนสูงในตลาดการเงินโลก แต่คาดการณ์ว่าการเติบโตของกำไรที่แข็งแกร่งในปี 2565 และการที่ประเทศไทยน่าจะสามารถรับมือการติดเชื้อ Omicron ได้ดี น่าจะสร้างความมั่นใจให้กับนักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์การลงทุนของเรา ประเมินว่า SET Index จะปิดปี 2565 เหนือ 1,800 จุดได้ ทั้งนี้ การแข่งขันในอุตสาหกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ยังคงรุนแรง เนื่องจากการแข่งขันด้านราคาอย่างต่อเนื่องทั้งในส่วนของบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของฝั่งรายย่อย และฝั่งสถาบัน

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

(ก) นโยบายการจัดการหาเงินทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการเงินที่สำคัญของบริษัท คือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต.

ในกรณีที่บริษัทมีความต้องการเงินทุน บริษัทมีนโยบายที่จะหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมในการใช้เป็นต้นทุนทางการเงินของบริษัท และบริษัทจะไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินทุนแห่งใดแห่งหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีภาระวิเคราะห์ความต้องการกระแสเงินสด และพิจารณาความเหมาะสมของการกู้ยืมเงินในระยะสั้นหรือระยะยาวต่อความต้องการในการใช้เงินลงทุนอย่างสม่ำเสมอ

(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. บริษัทมอบหมายให้ฝ่ายกฎหมายและกำกับกรปฏิบัติงานและฝ่ายตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท 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. บริษัทกำหนดรายซื้อหลักทรัพย์ที่จะอนุญาตให้ลูกค้าซื้อหรือขายในบัญชีมาร์จิ้น โดยพิจารณาจากหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดีและมีสภาพคล่องในการซื้อขาย รวมทั้งคำนึงถึงความผันผวนของราคา และความเสี่ยงของแต่ละหลักทรัพย์เป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะทบทวนและปรับปรุงรายซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือน และ/หรือ ในภาวะตลาดที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยจะประกาศให้ลูกค้าทราบเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงบนเว็บไซต์ของบริษัท
 4. บริษัทมีการกำหนดอัตราหลักประกันขั้นต้น (Initial Margin) ที่เหมาะสมสำหรับแต่ละหลักทรัพย์ เพื่อให้ลูกค้านำเงินหรือทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันเบื้องต้นก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ และมีการกำหนดระดับหลักประกัน Call/Force ที่ลูกค้าจะต้องรักษาไว้ โดยจะมีการเรียกหลักประกันเพิ่มหรือบังคับชำระหนี้ เมื่อหลักประกันลดต่ำลงถึงระดับที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ บริษัทต้องกำหนดไม่ต่ำกว่าอัตราที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และสอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติงานของบริษัท
 5. บริษัทกำหนดให้ ก) การเรียกเก็บดอกเบี้ยจากการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ หรือ ข) การชำระดอกเบี้ยสำหรับเงินที่ลูกค้านำมาวางเป็นประกันการชำระหนี้ในบัญชีมาร์จิ้น เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ บริษัทกำหนด

6. การปฏิบัติต่อเงินของลูกค้ารวมถึงผลตอบแทนของเงินที่ลูกค้านำมาวางไว้กับบริษัท จะไม่อยู่ภายใต้ความคุ้มครองของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน

(ง) 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 2564)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	หลักประกันและภาระผูกพัน
ที่ดิน (สาขาสุพรรณบุรี)	1,820	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อาคาร (สาขาสุพรรณบุรี)	-	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อุปกรณ์	60,776	เป็นของบริษัท	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง	9,726	เป็นของบริษัท	ไม่มี
งานระหว่างติดตั้ง	11,282	เป็นของบริษัท	ไม่มี
รวม	83,604		

(ข) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย

รายการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	หลักประกันและภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคาร	2,395	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
อุปกรณ์	4,723	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง	1,758	เป็นของบริษัทย่อย	ไม่มี
รวม	8,876		

(ค) พื้นที่เช่าของบริษัท

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เหลือโดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธค. 2564)
1. สำนักงานใหญ่	บริษัท ชิตีเรียลตี้ จำกัด	2 ปี 1 เดือน
2. สาขาหาดใหญ่	บริษัท ลีการ์เดนส์ โฮเต็ล จำกัด	1 ปี
3. สาขานครราชสีมา	บริษัท เค.อาร์.ชอปปิงเซ็นเตอร์ จำกัด	11 เดือน
4. สาขาปิ่นเกล้า	ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทลโกรท	10 เดือน
5. สาขานครปฐม	บุคคล	1 ปี 6 เดือน
6. สาขาเชียงราย	บุคคล	6 เดือน
7. สาขาเพชรบุรี	บุคคล	2 ปี
8. สาขาอุดรธานี	บุคคล	3 เดือน
9. สาขาสิลมคอมเพล็กซ์	บริษัท สีมอาคารและบริการ จำกัด	5 เดือน
10. สาขาประจักษ์	บุคคล	2 ปี 8 เดือน

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เฉลี่ยโดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธค. 2564)
11. สาขาเชียงใหม่	บริษัท เอก999 จำกัด	1 ปี 2 เดือน
12. สาขาขอนแก่น	บุคคล	3 เดือน

(ง) พื้นที่เช่าของบริษัทย่อย

สถานที่ประกอบธุรกิจ	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลาเช่าที่เฉลี่ยโดยประมาณ (นับจากวันที่ 31 ธค. 2564)
สำนักงานใหญ่ บลจ.วรรณ	บริษัท สยามพิวรรธน์ จำกัด	11 เดือน

(จ) สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนและค่าความนิยม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน 56 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ 3-7 ปี จำนวน 49 ล้านบาท และคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา 7 ล้านบาท (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 เรื่องสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน) และมีค่าความนิยม 27 ล้านบาท

(ข) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

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

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารงานโดยการจ้างผู้บริหารมืออาชีพ และบริษัทได้มีการแต่งตั้งบุคคลเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดแนวนโยบายเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทในกลุ่มมีประสิทธิภาพมากที่สุด

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อยทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนี้

ชื่อบริษัท	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	ประเภทธุรกิจ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น โดยบริษัท (%)	อัตราร้อยละ ของรายได้ ที่รวมอยู่ใน รายได้รวม (%)
บริษัทย่อยทางตรง ▪ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด	ประเทศไทย	จัดการกองทุน	99%	23.84%
▪ บริษัท เคจีไอ อินชัวร์نس โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	ประเทศไทย	นายหน้าประกัน วินาศภัยและนายหน้า ประกันชีวิต	100%	-
▪ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (“HOLDCO”)	ฮ่องกง	ธุรกิจด้านลงทุน	100%	-
▪ KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)	บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์	ธุรกิจด้านลงทุน	100%	0.26%
บริษัทย่อยทางอ้อม ▪ บริษัทหลักทรัพย์ โพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด	ประเทศไทย	นายหน้าหรือตัวแทน	99%	0.01%

ข้อมูลบริษัทย่อยของบริษัท

บริษัทย่อยทางตรง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (“บลจ. วรณ”)



บลจ. วรณ จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2535 ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บลจ.วรณ มีทุนจดทะเบียน 105 ล้านบาท (ชำระเต็มมูลค่า) โดยมีบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.19 และกรรมการและพนักงานของ บลจ.วรณ ถือหุ้นอีกร้อยละ 0.81

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

เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2562 บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อ บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย ต่อมาเมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2562 บริษัทย่อยได้เปลี่ยนชื่อเป็นบริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ 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

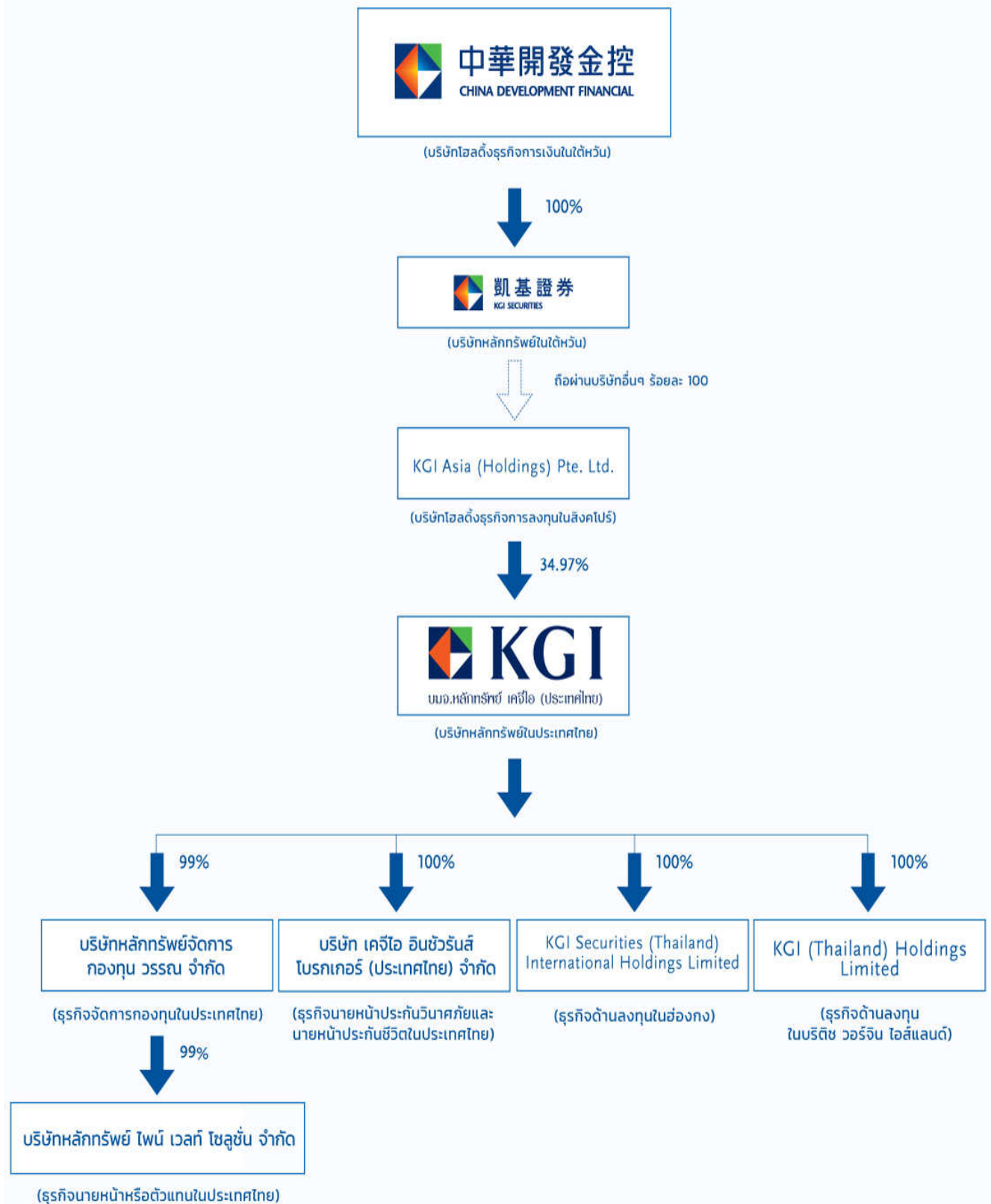
KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)

KTHL เป็นบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์ ที่บริษัทถือหุ้นทั้งหมด ทั้งนี้ บริษัทจัดตั้งไว้เพื่อสร้างโอกาสในการลงทุนในต่างประเทศในอนาคต

บริษัทหลักทรัพย์ ไลน์ เวิร์ธ โซลูชัน จำกัด (“บล. ไลน์”)

เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2563 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ ชื่อ บริษัท ไลน์ เวิร์ธ โซลูชัน จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย ต่อมาเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2564 บริษัทย่อยทางอ้อมนี้ได้เปลี่ยนชื่อเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ไลน์ เวิร์ธ โซลูชัน 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. ให้เริ่มประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารแห่งนี้ได้

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



ข้อมูลของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัทย่อยของบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	ทุน จดทะเบียน	ทุน ชำระแล้ว	ประเภทและจำนวน หุ้นที่จำหน่ายแล้ว	มูลค่าหุ้น	สัดส่วน การถือหุ้น โดยบริษัท	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่
บริษัทย่อยทางตรง ■ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (“บลจ. วรณ”)	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 อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (“เคจีไอ อินชัวร์นส์”)	นายหน้าประกัน วินาศภัย และนายหน้า ประกันชีวิต	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 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐฯ	39.44 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐฯ	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	บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์	20.00 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐฯ	20.00 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐฯ	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 โพนี เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (“บล. โพนี”)	นายหน้าหรือ ตัวแทน	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

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 ได้รับการยอมรับว่าเป็นผู้นำตลาดในธุรกิจร่วมทุนและธุรกิจพาณิชย์ในไต้หวัน

KGI Taiwan ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ CDF เป็นผู้นำตลาดในหลากหลายด้าน รวมถึงธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ Wealth Management ธุรกิจค้าหลักทรัพย์ ธุรกิจการจำนองและรับประกันการจำนองหลักทรัพย์ ธุรกิจตราสารหนี้ และผลิตภัณฑ์ตราสารอนุพันธ์ที่หลากหลาย KGI Taiwan ไม่เพียงแต่เป็นบริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ชั้นนำในไต้หวันเท่านั้น แต่ยังเป็นผู้ให้บริการการจำนองและรับประกันการจำนองหลักทรัพย์อีกด้วย และนอกจากธุรกิจนี้ในไต้หวันแล้ว 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 เจ็ง	ประธานกรรมการ
2.	นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	กรรมการ
3.	นายจื่อ-เจียน เยน	กรรมการ และประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว และรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,991,763,130 บาท เรียกชำระแล้ว 1,991,763,130 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1.00 บาท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชื่อย่อหลักทรัพย์ คือ “KGI”

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก (ณ วันที่ 19 เมษายน 2564)	จำนวนหุ้น	%
KGI ASIA (HOLDINGS) PTE. LTD./1	696,614,400	34.975%
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด/2	80,209,758	4.027%
บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)	41,873,800	2.102%
นางกาญจนา เจียมพิทยานุวัฒน์	20,000,000	1.004%
นายอนันต์ ระวีแสงสุรย์	13,700,000	0.688%
นายกฤษฎา ตันติราพันธ์	12,003,800	0.603%
นางสาวณีย์ จริยานุวัตร	12,000,000	0.602%
นายกนก ตั้งใจรักการดี	12,000,000	0.602%
EAST FOURTEEN LIMITED-DFA EMERG MARKET CORE EQ PORT	11,540,400	0.579%
นายธนาวุธ ศรีบุญเรือง	10,010,000	0.503%
รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก	909,952,158	45.685%
รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด ³	1,991,763,130	100.000%

หมายเหตุ:

- 1/ KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ทำธุรกิจการลงทุนที่จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์ โดยบริษัทแม่ลำดับสูงสุดของบริษัท คือ China Development Financial Holding Corporation (“CDF”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ในวัน
- 2/ ผู้ถือหุ้นภายใต้ บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด สามารถรับสิทธิประโยชน์ทางการเงิน (Financial Benefit) ได้เสมือนลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนทุกประการ แต่ไม่มีสิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งจะทำให้ผู้ถือหุ้นใหญ่มีเสียงในการควบคุมบริษัทมากขึ้น
- 3/ ณ วันที่ 10 มีนาคม 2564 บริษัทมีจำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย 18,427 ราย คิดเป็นสัดส่วนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ร้อยละ 65.02 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการออกหลักทรัพย์แปลงสภาพ แต่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 4,313 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยตั๋วสัญญาใช้เงินและตั๋วเงินจ่าย ซึ่งมีระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2564			
	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ		รวม
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	0.63	900	650	1,550
ตั๋วเงินจ่าย	1.01	-	2,763	2,763
รวม		900	3,413	4,313

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท คือ “คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาอัตราการจ่ายเงินปันผล โดยจะพิจารณาจากสถานะการประกอบธุรกิจ สถานะทางการเงินตลาด โอกาสในการลงทุน และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง และจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ”

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล ปี 2559-ปี 2564

งบการเงินเฉพาะกิจการ	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.933	0.285	0.487	0.544	0.445	0.489
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.550	0.250	0.341	0.385	0.320	0.380
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%) (เงินปันผลต่อหุ้น/กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ของงบการเงินเฉพาะกิจการ)	59%*	88%	70%	71%	72%	78%

หมายเหตุ * หลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 บริษัทจะจ่ายเงินปันผลในวันที่ 5 พฤษภาคม 2565

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย (เงินปันผลของบริษัทย่อยจ่ายให้บริษัท)

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัทนั้น คณะกรรมการของบริษัทจะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทพิจารณา และอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในระดับที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากผลกำไรและโอกาสในการลงทุนของบริษัทย่อยนั้น ๆ

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงการเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลที่ดี (Good Corporate Governance) และเล็งเห็นถึงความสำคัญของการมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อช่วยให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์หรือกลยุทธ์ทางธุรกิจที่กำหนดไว้ และเพื่อดูแลผลประโยชน์ ป้องกัน และลดความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท อีกทั้งเพื่อสร้างความมั่นใจว่าบุคลากรทุกระดับของบริษัททราบ และเข้าใจ รวมทั้งตระหนักถึงผลกระทบของความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจที่บริษัทต้องประสบ และสามารถปฏิบัติหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยงได้ตามบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของตนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อช่วยให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- บริษัทได้กำหนดนโยบายครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ดังต่อไปนี้
 - ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
 - ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)
 - ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit/Default Risk)
 - ความเสี่ยงด้านตลาด (Market Risk)
 - ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)
 - ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risk)
 - ความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน (Corruption Risk)
 - ความเสี่ยงด้านกฎหมาย (Legal Risk)
- บริษัทกำหนดให้พนักงานทุกคนและทุกหน่วยงานเป็นเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) โดยจัดให้หน่วยธุรกิจ (Business unit) มีกระบวนการบริหารและจัดการความเสี่ยง ประเมินผล และติดตามอย่างเป็นระบบต่อเนื่อง
- บริษัทสื่อสารให้พนักงานทุกคนในบริษัทตระหนักถึงความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและปฏิบัติตามนโยบาย แนวทาง ตลอดจนวิธีการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างจริงจังและเคร่งครัด
- เมื่อมีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ บริษัทได้กำหนดให้ต้องผ่านกระบวนการกลั่นกรองความเสี่ยง และกำหนดนโยบาย วิธีการ รวมทั้งมาตรการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนด
- เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง บริษัทกำหนดให้มีการทบทวนนโยบาย วิธีการ และมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่ใช้บังคับแล้วเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อตรวจสอบความมีประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงและพิจารณาว่าระบบดังกล่าวยังสามารถใช้ได้ดีกับเหตุการณ์หรือสภาพแวดล้อมที่ได้เปลี่ยนแปลงไป

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

■ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในปี 2564 บริษัทมีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน 2,232 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 42 ของรายได้รวม โดยกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินของบริษัทมาจากธุรกรรมหลายประเภท ไม่ว่าจะเป็นการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ("DW") ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด การลงทุนของบริษัทในตราสารหนี้และตราสารทุน การให้บริการซื้อขายตราสารหนี้ ธุรกิจการซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ และการลงทุนอื่นๆ

การเปลี่ยนแปลงในนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย การเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติ การเปลี่ยนแปลงอัตราค่าธรรมเนียม และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ โดยมีการติดตามความเคลื่อนไหวของการเปลี่ยนแปลงนโยบายของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างใกล้ชิดและจะเข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมแสดงความคิดเห็นกับหน่วยงานต่าง ๆ นอกจากนั้น ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานจะแจ้งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้พนักงานรับทราบอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้ง คอยให้คำแนะนำในการปรับกลยุทธ์และขั้นตอนการทำงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

■ ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2564 บริษัทไม่มีการพึ่งพิงรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้รวม อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักดีถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ จึงมีนโยบายลดความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของกลุ่มลูกค้า พร้อมทั้งมีแผนการขยายฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่องทั้งลูกค้ารายย่อย ลูกค้าสถาบันในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งมีการพัฒนาระบบการส่งคำสั่งผ่านระบบอินเทอร์เน็ต เพื่อขยายฐานลูกค้าที่ต้องการส่งคำสั่งได้ด้วยตัวเองมากขึ้น

■ ความเสี่ยงเกี่ยวกับทรัพยากรบุคคล

ทรัพยากรบุคคลถือเป็นหนึ่งในทรัพยากรที่สำคัญที่สุดของธุรกิจหลักทรัพย์ การสูญเสียทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพอาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องของธุรกิจได้

ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความรู้ ความชำนาญในการให้บริการลูกค้า ซึ่งเป็นการส่งเสริมให้พนักงานมีความก้าวหน้าในอาชีพ รวมทั้งมีการให้ผลตอบแทนและผลประโยชน์ด้านอื่นที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสภาวะตลาดและการแข่งขัน นอกจากนี้ ผู้บริหารของบริษัทมีนโยบายมุ่งเน้นสร้างความสัมพันธ์อันดีภายในองค์กร สนับสนุนการทำงานร่วมกัน พร้อมทั้งปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ทันสมัย และมีความปลอดภัยต่อพนักงานอยู่เสมอด้วย และในปี 2564 บริษัทมีพนักงานลาออกจำนวน 38 คน หรือคิดเป็นร้อยละ 7.16 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

■ ความเสี่ยงจากการต่อสัญญาเช่าพื้นที่/สัญญาเช่า

ปัจจุบันบริษัทมีการเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นที่ประกอบธุรกิจทั้งสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขา (ยกเว้นสาขาสุพรรณบุรี ที่บริษัทเป็นเจ้าของที่ดินและอาคารสำนักงาน) ซึ่งเป็นสัญญาเช่าระยะสั้น โดยมีระยะเวลาสัญญาปกติอยู่ในช่วง 1-3 ปี บริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงในด้านการต่ออายุสัญญาเช่ารวมถึงการคิดอัตราค่าเช่าใหม่ที่อาจปรับสูงขึ้นจากผู้ให้เช่า อย่างไรก็ตาม สัญญาเช่าพื้นที่โดยส่วนใหญ่ให้สิทธิบริษัทสามารถเช่าพื้นที่ต่อได้เมื่อบริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนด ซึ่งปัจจุบันบริษัทปฏิบัติตามในฐานะผู้เช่าที่ดีและได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าเรื่อยมา โดยอัตราค่าเช่าที่อาจมีการปรับเพิ่มขึ้นนั้น อาจจะมีผลต่อต้นทุนการดำเนินงานของบริษัทอยู่บ้าง แต่เป็นไปตามอัตราตลาดที่บริษัทสามารถยอมรับได้ บริษัทจึงเชื่อว่าข้อตกลงการเช่าพื้นที่ตามสัญญาเช่าในปัจจุบันจะไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทแต่อย่างใด

■ ความเสี่ยงที่เกิดจากภัยธรรมชาติและเหตุการณ์อื่น ๆ

ความเสี่ยงที่เกิดจากภัยทางธรรมชาติ คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยอยู่เหนือการควบคุมของบริษัท ดังนั้น ถึงแม้บริษัทจะดำเนินธุรกิจโดยมีการเตรียมการและวางแผนเป็นอย่างดีเสมอมา แต่อย่างไรก็ตาม อาจมีเหตุการณ์ที่อยู่เหนือการควบคุมของบริษัทเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ เช่น เหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในปี 2553 กรณีน้ำท่วมครั้งใหญ่ในปี 2554 และกรณีการระบาดของโรค Covid-19 ในปี 2562 เป็นต้น

เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดจากภัยธรรมชาติและเหตุการณ์ฉุกเฉินอื่น ๆ บริษัทได้จัดทำนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) และแผนรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (“BCP”) โดยกำหนดให้มีการทดสอบแผนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

■ ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ขั้นตอนการทำงานของบริษัทอาจทำให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านความยั่งยืนขึ้น เพื่อดูแลความยั่งยืนของการดำเนินงาน รวมถึงการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ ดูแลรักษาสິงแวดล้อมในตลอดกระบวนการของการดำเนินธุรกิจ โดยนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้เพื่อป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ที่อาจเกิดขึ้นจากการประกอบกิจการ พร้อมทั้ง สนับสนุนการเปลี่ยนผ่านไปสู่สังคมคาร์บอนต่ำ เพื่อบรรเทาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมตามความเหมาะสม และส่งเสริมการปลูกจิตสำนึกในเรื่องการดูแลรักษาสິงแวดล้อมให้กับพนักงาน และเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการจัดการและดูแลสิ่งแวดล้อม ซึ่งช่วยสร้างบรรยากาศการมีส่วนร่วมและเป็นช่องทางให้พนักงานร่วมกันแสดงพลังและจิตสำนึกรักษ์สิ่งแวดล้อม

■ ความเสี่ยงด้านสังคม

- ความเสี่ยงจากโครงสร้างประชากรและพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป

เนื่องจากเทคโนโลยีมีการใช้กันอย่างแพร่หลายมากขึ้น การซื้อขายผ่านอินเทอร์เน็ตได้กลายเป็นที่นิยมมากขึ้นสำหรับนักลงทุน เนื่องจากการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ตช่วยให้นักลงทุนเข้าถึงข้อมูลและรายงานการวิจัยได้อย่างสะดวก และสามารถทำการซื้อขายได้อย่างรวดเร็วและสะดวกสบาย โดยอัตราส่วนของนักลงทุนที่ซื้อขายทางระบบอินเทอร์เน็ตมีการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทได้มีการพัฒนาแพลตฟอร์มการซื้อขายเพื่อให้นักลงทุนสามารถซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าออนไลน์ที่เรียกว่า KGI POWER TRADE ซึ่งให้บริการที่รวดเร็วและสะดวกสบาย ช่วยให้ลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อหรือดูข้อมูลได้อย่างง่ายดาย สามารถใช้ได้ทั้งแบบ Web Version และ Application บนสมาร์ตโฟน KGI POWER TRADE ใช้งานได้ทั้งระบบปฏิบัติการ Android และ iOS (iPhone) นอกจากนี้ยังมี KGI POWER TRADE HD ซึ่งเป็นแอปพลิเคชันสำหรับใช้งานบนแท็บเล็ตหรือไอแพดอีกด้วย

- ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

เพื่อให้แน่ใจว่ากิจกรรมทางธุรกิจทั้งหมดของบริษัทปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายสิทธิมนุษยชนขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนตระหนักถึงความสำคัญและเคารพในสิทธิมนุษยชน พนักงานทุกคนควรเคารพซึ่งกันและกันและต้องปฏิบัติตามอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติตามเชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ สัญชาติ อายุ ความทุพพลภาพ หรือสถานะอื่นใด แนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนจะรวมอยู่ในทุกการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- ความเสี่ยงจากการทุจริต

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

■ ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการ

ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ไม่ใช่กรรมการอิสระ อาจทำให้ดูเหมือนว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทไม่เอื้อต่อการตัดสินใจอย่างอิสระ อย่างไรก็ตาม บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้นผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการจึงแยกออกจากผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการอำนวยการ บริษัทยังได้จัดทำกฎบัตรระบุน้ำที่ของประธานกรรมการ คณะกรรมการบริษัท และกรรมการอำนวยการอย่างชัดเจน ทำให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน และสร้างสมดุลที่เหมาะสม

■ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ คือ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากความไม่พร้อมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งในด้านความสามารถในการรองรับปริมาณธุรกรรม และความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ที่เพิ่มขึ้น รวมถึงระบบการจัดเก็บการสำรองข้อมูล และการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

การดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยส่วนใหญ่ต้องใช้ระบบคอมพิวเตอร์และระบบสื่อสารต่าง ๆ ดังนั้นหากระบบดังกล่าวขัดข้องหรือไม่สามารถใช้งานได้ อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ตัวอย่างเช่น การขัดข้องของระบบเครือข่ายภายนอกซึ่งจะกระทบต่อระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ ความขัดข้องของระบบภายในซึ่งอาจกระทบต่อการติดต่อสื่อสาร หรือการจัดการข้อมูล เป็นต้น

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

2.2.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงาน

■ ความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อย

ความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อย คือ ความเสี่ยงที่ผลประกอบการของบริษัทอาจได้รับผลกระทบจากการที่บริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดแนวนโยบายในการดำเนินงานของบริษัทย่อยด้วย

■ ความเสี่ยงจากการทำธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

- ความเสี่ยงด้านการแข่งขันสูง

ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง โดยเฉพาะเมื่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีการเปลี่ยนแปลงการคิดค่าธรรมเนียมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ใหม่เป็นแบบขั้นบันได โดยให้คิดค่าธรรมเนียมแปรผันตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์สามารถต่อรองค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ได้อย่างเสรี ตั้งแต่ มกราคม 2555 เป็นต้นมา ถ้าบริษัทไม่สามารถรักษาคุณภาพการให้บริการที่ดีไว้ อาจทำให้บริษัทสูญเสียส่วนแบ่งการตลาดได้ ดังนั้นบริษัทจึงมีกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ รวมทั้งการปรับเปลี่ยนแผนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ต่าง ๆ โดยเริ่มทบทวนนโยบายในการพัฒนาศักยภาพของผู้นำการลงทุนในการให้คำแนะนำและการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีต่าง ๆ เพื่อรองรับการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ รวมถึงการพัฒนาคุณภาพผลงานวิจัยหลักทรัพย์ และการขยายธุรกิจใหม่ ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้า และเป็นการเสนอทางเลือกในการลงทุนให้ลูกค้าด้วย

- ความเสี่ยงด้านตลาด

ความเสี่ยงด้านตลาด คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์ และอัตราดอกเบี้ย ซึ่งจะส่งผลให้เกิดความผันผวนต่อรายได้ หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของบริษัททั้งในปัจจุบันและอนาคต ปัจจัยที่ส่งผลให้มูลค่าการซื้อขายของตลาดและอัตราดอกเบี้ย มีความผันผวน เช่น สถานการณ์ทางการเมือง ภาวะเศรษฐกิจ ความเชื่อมั่นของนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ

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

- ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับ ความเสียหายทางการเงินอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้อื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยการพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ กอปรกับการให้สินเชื่อของบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จึงคาดว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อไม่มากนัก

IFRS 9 กำหนดเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยใช้โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำและทบทวนโมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแล้วอย่างเหมาะสม โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะสอบทานตัวเลขและข้อมูลที่น่ามาใช้ในการคำนวณเป็นระยะ

■ ความเสี่ยงจากการลงทุนและผลตอบแทนในหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากการลงทุนและผลตอบแทนในหลักทรัพย์เป็นความเสี่ยงที่บริษัทอาจไม่ได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนตามที่คาดหวัง

บริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดแนวปฏิบัติและนโยบายที่เข้มงวดเกี่ยวกับการจัดสรรสินทรัพย์ และมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงติดตามความเสี่ยงคอยดูแลความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด โดยกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และจำกัดผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น และดูแลควบคุมค่าความเสี่ยงเป็นรายวัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะตลาดที่เปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์ต่าง ๆ

■ ความเสี่ยงจากการทำธุรกิจพาณิชย์

การประกอบธุรกิจพาณิชย์ ในส่วนการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ บริษัทมีความเสี่ยงที่จะขาดทุนจากหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจำหน่ายที่ต้องโอนเข้าบัญชีการลงทุนของบริษัท ซึ่งอาจเกิดจากการรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ในจำนวนและราคาที่ไม่เหมาะสม ความผันผวนของภาวะตลาดหลักทรัพย์ อัตราดอกเบี้ย และอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ที่ส่งผลให้ต้นทุนตัดสินใจไม่จองซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทจะทำการพิจารณาดูแนวโน้มราคาหลักทรัพย์เบื้องต้นของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ และความสนใจของลูกค้าหรือนักลงทุนต่อหลักทรัพย์ดังกล่าวอย่างระมัดระวัง สำหรับธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินนั้น บริษัทจะทำการศึกษาข้อมูลเบื้องต้นของลูกค้าอย่างรอบคอบก่อนพิจารณารับงานด้วย ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจพาณิชย์เพื่อทำหน้าที่ดูแลและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ และการทำธุรกรรมด้านพาณิชย์อื่น ๆ

■ ความเสี่ยงเกี่ยวกับตราสารอนุพันธ์

บริษัทได้อนุมัติให้ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์และฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้เสนอขายตราสารอนุพันธ์แก่ลูกค้า โดยได้คำนึงถึงความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการนี้เรียบร้อยแล้ว อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องพิจารณานุมัติ “Product Program” ก่อนที่จะเสนอขายตราสารอนุพันธ์ต่าง ๆ ให้แก่ลูกค้าได้ ซึ่ง “Product Program” จะประกอบด้วยเรื่องที่สำคัญ ดังนี้

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

บริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์รายแรกๆ ที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทจึงมีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างรัดกุมและมีกระบวนการติดตามความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดโดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ควบคุมดูแลความเสี่ยงของบริษัททุกวัน เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติ อีกทั้งบริษัทยังได้มีการทบทวนปัจจัยความเสี่ยงเพิ่มเติมและการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมมากขึ้น โดยบริษัทเชื่อมั่นว่าบริษัทได้จัดให้มีระบบที่สามารถจำกัดความเสี่ยงจากธุรกรรมที่เกี่ยวกับตราสารอนุพันธ์ให้อยู่ในระดับต่ำที่สามารถยอมรับได้

2.2.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน

■ ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยคือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

■ ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสด และ/หรือ ไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

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

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด คือกำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

■ ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินกู้ด้อยสิทธิซึ่งเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐจากบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่ง รวมจำนวนเงินประมาณ 62.02 ล้านบาท (หรือเท่ากับ 2,069.65 ล้านบาท) โดยสัญญาเงินกู้ด้อยสิทธินี้ไม่มีดอกเบี้ยและไม่มีหลักประกัน ทั้งนี้ในงบการเงินเฉพาะกิจการ การแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทได้แสดงไว้เป็น "ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น" นี้ จะถูกหักล้างในทิศทางตรงกันข้ามจากการแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทย่อยทั้งสองแห่ง ซึ่งรวมอยู่ใน "ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย" ดังนั้นผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาเงินกู้ยืมสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐดังกล่าว จึงไม่มีผลกระทบต่อกำไรสำหรับปีของบริษัทแต่อย่างใด

2.2.4 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นของบริษัท

■ ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ที่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

บริษัทมีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่คือ กลุ่มเคจีไอ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 34.975 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จึงอาจทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถใช้สิทธิคัดค้านหรือไม่อนุมัติการลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่าง ๆ ที่ข้อบังคับบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดการด้านความยั่งยืนที่คำนึงถึงประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาล (Environment, Social and Governance: ESG) ซึ่งสอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ

3.1.1 นโยบายด้านความยั่งยืน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเติบโตอย่างยั่งยืนและสร้างสรรค์คุณค่าในระยะยาวสำหรับองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน จึงให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนบนหลักธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายด้านความยั่งยืนเป็นลายลักษณ์อักษร สำหรับให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยมีเป้าหมายเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้สมดุลระหว่างผลประโยชน์ทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม (ดูนโยบายทั้งฉบับได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.kgieworld.co.th)

โครงสร้างการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

เพื่อให้การบริหารจัดการงานด้านความยั่งยืนของบริษัทสอดคล้องตามนโยบายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดความต่อเนื่องอย่างเป็นระบบ คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านความยั่งยืนให้เป็นผู้กำกับดูแลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนโดยมีกรรมการอำนวยการเป็นประธาน โดยคณะกรรมการด้านความยั่งยืนได้จัดตั้งคณะทำงานด้านความยั่งยืนซึ่งประกอบด้วยตัวแทนที่ได้รับการคัดเลือกจากแต่ละสายงาน โดยตัวแทนเหล่านี้ได้ร่วมกันศึกษากรอบการดำเนินงานด้านความยั่งยืนพร้อมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างสายงาน รวมถึงมุ่งเน้นการสื่อสารภายในองค์กรเพื่อให้พนักงานนำไปปฏิบัติเพื่อขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืนและเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการด้านความยั่งยืน และคณะทำงานด้านความยั่งยืน ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

1. พิจารณานุมัตินโยบายและทิศทางกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน
2. กำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบายความยั่งยืน
3. คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการด้านความยั่งยืนทำหน้าที่กำกับดูแลนโยบายฉบับนี้เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้

คณะกรรมการด้านความยั่งยืน

1. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับนโยบายและแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัท และสร้างมาตรฐานให้เป็นไปตามแนวทางหรือหลักการสากล เพื่อให้บริษัทดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยตระหนักถึงความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งจะสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท
2. ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการและผู้บริหารในการเสริมสร้างการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท
3. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย



คณะทำงานด้านความยั่งยืน

การขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความยั่งยืนเป็นเรื่องที่ทุกคนในองค์กรต้องมีส่วนร่วม ทุกคนสามารถมีส่วนร่วมและสนับสนุนความยั่งยืนขององค์กร บริษัทจึงได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละฝ่าย ดังนี้

ฝ่ายงานที่รับผิดชอบ	หน้าที่และความรับผิดชอบ
สำนักสนับสนุนกรรมการอำนวยการ และสำนักเลขานุการ	รับผิดชอบเรื่องนโยบายและแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัท และการสื่อสารความก้าวหน้าในการดำเนินงานด้านความยั่งยืนไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนทั้งภายในและภายนอก
ฝ่ายบริหารความเสี่ยง	รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทที่ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์	รับผิดชอบเรื่องการปฏิบัติงานโดยลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	รับผิดชอบเรื่องการดูแลให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตในการทำงานที่ดีและเติบโตไปพร้อมกับบริษัท
ฝ่ายธุรการ	รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการค่าในห่วงโซ่อุปทาน
ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน	รับผิดชอบเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และสิทธิมนุษยชน
ฝ่ายการเงินและบัญชี	รับผิดชอบเรื่องการเปิดเผยงบการเงินที่ถูกต้อง โปร่งใส

นโยบายด้านความยั่งยืนและแนวทางปฏิบัติ

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยขับเคลื่อนธุรกิจไปพร้อมกับการคำนึงถึงประเด็นเศรษฐกิจ สังคม และ สิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมถึงการเคารพสิทธิมนุษยชน และด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

มิติเศรษฐกิจ

- ส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรมทางการเงินเพื่อเพิ่มโอกาสในการลงทุนให้กับลูกค้า โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อ สิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ธุรกิจเกิดการเติบโตอย่างยั่งยืนพร้อมผลประกอบการทาง การเงินที่ดีอย่างต่อเนื่อง
- มุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่ดี เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
- พัฒนากลยุทธ์การเติบโตที่แข็งแกร่งและมีคุณภาพสูง ซึ่งสามารถปรับให้เข้ากับสภาพการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ

มิติสิ่งแวดล้อม

- การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ ดูแลรักษา สิ่งแวดล้อมตลอดกระบวนการของการดำเนินธุรกิจ
- สนับสนุนการเปลี่ยนผ่านไปสู่สังคมคาร์บอนต่ำ เพื่อบรรเทาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็น มิตรกับสิ่งแวดล้อมตามความเหมาะสม
- ส่งเสริมการปลูกจิตสำนึกในเรื่องการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงาน เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการจัดการ และดูแลสิ่งแวดล้อม ซึ่งช่วยสร้างบรรยากาศการมีส่วนร่วมและเป็นช่องทางให้พนักงานร่วมกันแสดงพลังและจิตสำนึกรักษ์ สิ่งแวดล้อม

มิติสังคม

- ส่งเสริมให้พนักงานและสาธารณชนเข้าใจผลิตภัณฑ์และกระบวนการลงทุน และบทบาทของพวกเขาในสังคม
- ดูแลพนักงาน พัฒนาศักยภาพพนักงาน และให้ทุนมนุษย์เป็นทรัพยากรสำคัญในการพัฒนากลยุทธ์ของบริษัทในด้านต่าง ๆ
- ดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล ตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นการป้องกันไม่ให้ องค์กรถูกใช้เป็นช่องทางฟอกเงินหรือให้เงินสนับสนุนการก่อการร้าย
- พนักงานต้องตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนในด้านต่าง ๆ ของบุคคลไม่ว่าจะเกี่ยวข้องอยู่ในห่วงโซ่ คุณค่าทางธุรกิจหรือไม่

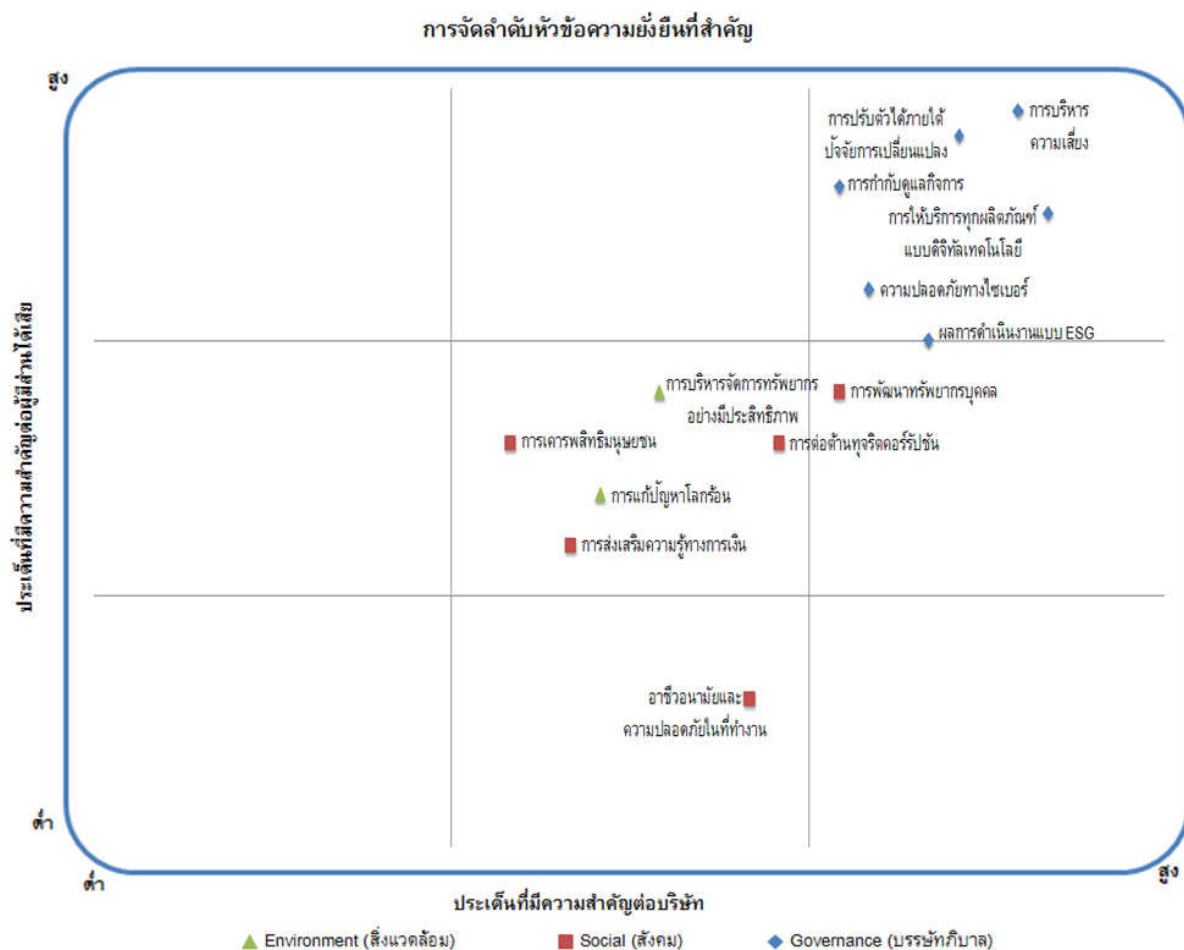
3.1.2 เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

การกำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทจากฝ่ายงานต่าง ๆ มีการประชุมเชิงปฏิบัติการเพื่อร่วมแสดงความคิดเห็นในการกำหนดและจัดลำดับประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน โดยบริษัทคัดเลือกและกำหนดประเด็นด้านความยั่งยืนจากประเด็นผลกระทบที่ทั้งบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ ซึ่งครอบคลุมผลกระทบในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลก เช่น ความปลอดภัยทางไซเบอร์ ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการดำเนินงานอย่างยั่งยืนของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทกำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนไว้ 13 ประเด็น



















การจัดอันดับประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน











บริษัทได้ให้ความสำคัญกับประเด็นความยั่งยืนของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว ในการประเมินผลกระทบนี้ บริษัทได้วิเคราะห์ว่าประเด็นด้านความยั่งยืนดังกล่าวมีผลกระทบต่อบริษัทในระดับใด และมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเพียงใด ผลลัพธ์ของการจัดอันดับปัญหาด้านความยั่งยืนประจำปี 2564 แสดงไว้ในแผนภาพด้านล่าง



การกำหนดแผนงานด้านความยั่งยืนสำหรับหัวข้อความยั่งยืนที่สำคัญ

ในปี 2564 บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนสำหรับเรื่องที่เป็นประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนขององค์กร 13 ประเด็น ดังนี้

หัวข้อความยั่งยืนที่สำคัญ	แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดการด้านความยั่งยืน	เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs)
การบริหารความเสี่ยง	สร้างโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ โดยจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกฝ่าย ทั้งฝ่ายธุรกิจและฝ่ายสนับสนุน การดำเนินการตามระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงด้านเครดิตและตลาด และการสร้างมาตรฐานของขั้นตอนการทำงานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวัน	
การปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง	กำหนดนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCM) และสร้างแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้ตามปกติและกลับสู่ภาวะปกติโดยเร็วที่สุดเมื่อเผชิญกับเหตุการณ์ภัยพิบัติภายนอกต่าง ๆ	 
การกำกับดูแลกิจการ	ดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาลและกำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลที่โปร่งใสเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนในระยะยาว	 
การให้บริการทุกผลิตภัณฑ์แบบดิจิทัลเทคโนโลยี	การนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาสู่ธุรกิจของบริษัท ทำให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นในด้านต่าง ๆ เช่น การตรวจสอบการเปิดบัญชี การเข้าถึงข้อมูลนักลงทุน และการจัดการการลงทุน ช่วยให้นักลงทุนสามารถลงทุนและจัดการการลงทุนของตนได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น	  
ความปลอดภัยทางไซเบอร์	พัฒนาระบบรักษาความปลอดภัยข้อมูลเพื่อป้องกันและลดความเสียหายที่อาจเกิดจากการเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต เตรียมความพร้อมและติดตามภัยคุกคามที่อาจเกิดขึ้นกับระบบสารสนเทศ	
ผลการดำเนินงานแบบ ESG	ดำเนินธุรกิจอย่างหลากหลายโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล จัดการประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) เพื่อสร้างผลตอบแทนระยะยาวและสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	 
การพัฒนาทรัพยากรบุคคล	การบริหารทรัพยากรบุคคล ส่งเสริมความหลากหลาย ปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม ให้ความรู้ และพัฒนาศักยภาพของพนักงานในการปรับปรุงคุณภาพชีวิตและผลการปฏิบัติงานขององค์กร	    
การบริหารจัดการทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ	ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักและรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมโดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น ลดการใช้กระดาษ ประหยัดไฟ ประหยัดน้ำ และใช้อุปกรณ์สำนักงานอย่างเหมาะสม	 

หัวข้อความยั่งยืนที่สำคัญ	แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดการด้านความยั่งยืน	เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs)
การต่อต้านการคอร์รัปชัน	บริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตที่ชัดเจนและดำเนินการประเมินความเสี่ยงของธุรกรรมต่างๆ ที่อาจมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่อาจเสี่ยงต่อการติดสินบนและการทุจริต โดยมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอและอย่างน้อยปีละครั้ง	 
การเคารพสิทธิมนุษยชน	พนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพ และความเท่าเทียมกันในการทำงาน และความก้าวหน้าทางอาชีพโดยไม่เลือกปฏิบัติในเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ศาสนา เพศ ชนชั้น หรือความคิดเห็นทางการเมือง	 
การแก้ปัญหาโลกร้อน	สนับสนุนการเปลี่ยนแปลงการดำเนินงานเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและลดผลกระทบของบริษัทที่มีต่อสิ่งแวดล้อม	 
การส่งเสริมความรู้ทางการเงิน	มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนหรือสังคมโดยการจัดหลักสูตรอบรมให้ความรู้แก่ลูกค้าและนักลงทุนเพื่อให้เข้าใจการลงทุนมากขึ้น โดยครอบคลุมรวมถึงการฝึกอบรมการซื้อขายหุ้นออนไลน์ การวิเคราะห์หลักทรัพย์พื้นฐานและทางเทคนิค การซื้อขายล่วงหน้า และการให้ความรู้แก่ลูกค้าและนักลงทุนเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่	 
อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในที่ทำงาน	การดูแลพนักงานเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีความปลอดภัย และส่งเสริมความเข้าใจเกี่ยวกับสถานที่ทำงานที่ดีต่อสุขภาพ	 

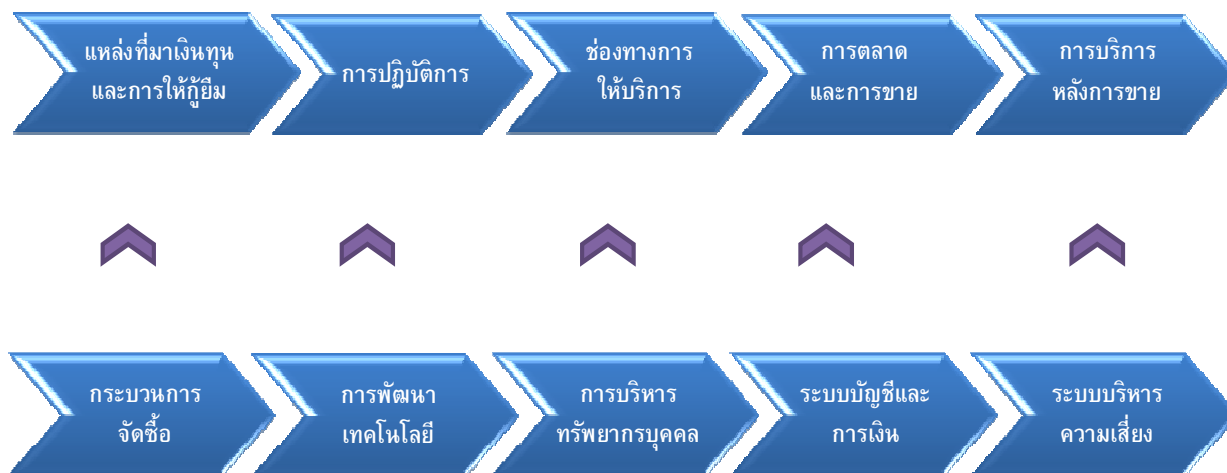
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

การจัดการห่วงโซ่มูลค่าทางธุรกิจเป็นหนึ่งในองค์ประกอบสำคัญของกลยุทธ์ทางธุรกิจที่ยั่งยืน ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในแต่ละกระบวนการตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ ห่วงโซ่มูลค่าของบริษัทประกอบด้วยกิจกรรมห่วงโซ่มูลค่า 2 ประเภท ดังนี้

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

กิจกรรมหลัก



กิจกรรมสนับสนุน

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจในกิจกรรมหลัก				
แหล่งที่มาเงินทุนและการให้กู้ยืม	การปฏิบัติการ	ช่องทางการให้บริการ	การตลาดและการขาย	การบริการหลังการขาย
<ul style="list-style-type: none"> - การใช้แหล่งเงินทุนจากธนาคารหรือสถาบันการเงินที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม และไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินกู้ยืมเพียงแห่งเดียว - การบริหารสินทรัพย์และจัดการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส - การควบคุมความเสี่ยงในการให้กู้ยืมแก่ลูกค้าอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> - การออกแบบผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่เหมาะสมกับลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย - พัฒนาโปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์และอนุพันธ์ และปรับปรุงการให้บริการลูกค้า - การมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีสำนักงานใหญ่ และสาขาที่ให้บริการทางการเงินและการลงทุน - ให้บริการและทำธุรกรรมทางการเงินโดยใช้เทคโนโลยีดิจิทัล 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการแก่ลูกค้าและนักลงทุน - บริษัทมีช่องทางการให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และมีการให้สัมภาษณ์ผ่านสื่อต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีกระบวนการให้บริการหลังการขายในการดูแลทรัพย์สินของลูกค้าไม่ว่าจะเป็นหลักทรัพย์ที่ลูกค้าลงทุนหรือเงินที่วางเป็นหลักประกันต่างๆ - มีหน่วยงานรับข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะจากลูกค้าและนักลงทุน

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจในกิจกรรมสนับสนุน				
กระบวนการจัดซื้อ	การพัฒนาเทคโนโลยี	การบริหารทรัพยากรบุคคล	ระบบบัญชีและการเงิน	ระบบบริหารความเสี่ยง
<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดกระบวนการจัดซื้อที่มีประสิทธิภาพ โดยเลือกสินค้าและผู้จัดจำหน่ายที่มีคุณภาพ ในราคาที่ยอมรับได้ ซึ่งจะส่งผลทำให้ต้นทุนของบริษัทต่ำลง - เลือกคู่ค้าที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน 	<ul style="list-style-type: none"> - การใช้ดิจิทัลเทคโนโลยี เพื่อพัฒนาระบบงาน และเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - พัฒนานักงานให้มีคุณภาพ และสนับสนุนให้พนักงานที่มีศักยภาพเติบโตไปพร้อมกับบริษัท - ให้โอกาสพนักงานในการเรียนรู้และพัฒนาตนเอง 	<ul style="list-style-type: none"> - มีระบบบัญชีและการเงินที่ดี เพื่อสนับสนุนข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจของผู้ใช้ทางการเงินทุกกลุ่ม 	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท - การมีวินัยในการบริหารความเสี่ยงที่เข้มแข็งซึ่งส่งผลให้บริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในเกือบทุกกรณี

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของ

การดำเนินธุรกิจของบริษัทควรสร้างมูลค่าสูงสุดและเป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคมตามนโยบายความยั่งยืน บริษัทจึงได้กำหนดกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกบริษัทออกเป็น 6 กลุ่ม คือ ผู้ถือหุ้น พนักงาน เจ้าหนี้ธนาคาร ลูกค้า คู่ค้า ชุมชนและสังคม โดยบริษัทได้ประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม และได้ดำเนินการตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	การสื่อสาร	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การดำเนินการของบริษัท
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในองค์กร			
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี - การจัดทำรายงาน 56-1 One Report - การแจ้งข่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ - การให้ข้อมูลทางเว็บไซต์ของบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> - การได้รับผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัท - การได้รับข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนเกี่ยวกับบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> - การกระจายโครงสร้างรายได้ เพื่อให้มีรายได้ที่มั่นคง - การเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทางช่องทางต่าง ๆ - มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> - การแจ้งข่าวสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ - การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ - แบบสำรวจและข้อร้องเรียน 	<ul style="list-style-type: none"> - การได้ทำงานในองค์กรที่มั่นคง - การได้รับค่าตอบแทนที่ยุติธรรม - การได้รับโอกาสในการพัฒนาและมีความก้าวหน้า - การได้รับสวัสดิการที่ดี มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม โดยกำหนดนโยบายอัตราค่าตอบแทนของพนักงาน ทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่สอดคล้องกับผลประกอบการขององค์กรและเชื่อมโยงผลการปฏิบัติงานของพนักงาน - จัดตั้งคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล เพื่อทำหน้าที่อนุมัติการปรับตำแหน่งของพนักงานอย่างเป็นธรรม - จัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกองค์กร			
เจ้าหนี้ธนาคาร	<ul style="list-style-type: none"> - การแจ้งข่าวสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ - การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ - การสื่อสารทางโทรศัพท์ 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ - การแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ 	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทบริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเพื่อรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหนี้ - บริษัทมุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> - การสื่อสารทางโทรศัพท์ - การให้ข้อมูลทางเว็บไซต์ของบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> - การนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า - การให้บริการที่มีคุณภาพ - การเก็บข้อมูลความลับของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ - การออกผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับลูกค้า - บริษัทจะจัดให้มีการสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัทก่อนตัดสินใจลงทุน
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> - การแจ้งข่าวสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ - การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ - การสื่อสารทางโทรศัพท์ 	<ul style="list-style-type: none"> - การคัดเลือกบริษัทคู่ค้าอย่างโปร่งใส - การปฏิบัติต่อบริษัทคู่ค้าอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม ไม่มีอคติ - กำหนดวิธีการจัดซื้อที่มีความรัดกุม สอดคล้องกับสถานการณ์ 	<ul style="list-style-type: none"> - การให้ข้อมูลแก่บริษัทคู่ค้าทุกเจ้าอย่างเท่าเทียม ถูกต้อง - การกำหนดขั้นตอนการจัดซื้อที่โปร่งใส เป็นธรรม และสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างบริษัทคู่ค้า - การจัดตั้งคณะกรรมการจัดซื้อเพื่อดูแลการจัดซื้อที่ราคาเกิน 1 แสนบาท
ชุมชนและสังคม	<ul style="list-style-type: none"> - การให้ข้อมูลทางเว็บไซต์ของบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดสรรงบประมาณเพื่อช่วยเหลือชุมชนและสังคม - การช่วยเหลือและสร้างประโยชน์ให้แก่ชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> - การอนุมัติงบประมาณในการช่วยเหลือสังคม - การให้การสนับสนุนกิจกรรมที่มีช่วยเหลือสังคมอย่างสม่ำเสมอ - การติดตามและควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อเป้าหมายการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลกระทบที่บริษัทอาจมีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมเป็นลายลักษณ์อักษร สำหรับให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนยึดถือเป็นแนวทางสำหรับการจัดการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตลอดกระบวนการทางธุรกิจ (ดูนโยบายทั้งฉบับได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.kgieeworld.co.th)

ในปี 2564 บริษัทได้จัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรเป็นครั้งแรก ทั้งนี้ บริษัทจะศึกษาความเป็นไปได้ในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และจะพิจารณากำหนดเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับองค์กรต่อไป (ดูปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท ในข้อ 3.3.2)

นโยบายและแนวทางปฏิบัติ

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทกำหนดนโยบายและแผนการอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อมให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมบนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ซึ่งรวมถึงการดำเนินงาน ช่องทางการให้บริการ การตลาด และการบริการหลังการขาย โดยบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการปกป้องและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ไว้ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทอย่างเคร่งครัด
2. ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม และส่งเสริมการดำเนินงานและกิจกรรมทางธุรกิจที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนรอบข้างน้อยที่สุด
3. ส่งเสริมกิจกรรมคาร์บอนต่ำที่เป็นไปได้ ชีววัสดุและอุปกรณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด
4. ส่งเสริมความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมภายในห่วงโซ่อุปทาน โดยเลือกคู่ค้า ผู้รับเหมา และพันธมิตรทางธุรกิจที่ส่งเสริมการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดีและปฏิบัติตามนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท
5. ดูแลให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาสีเขียวสิ่งแวดล้อมและการอนุรักษ์พลังงาน รวมถึงการจัดการทรัพยากรน้ำและไฟฟ้าอย่างมีประสิทธิภาพ และลดขยะตามแนวคิด 3R (Reduce, Reuse and Recycle)
6. สื่อสารนโยบายให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องรับทราบถึงนโยบายสิ่งแวดล้อมของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะดำเนินการตามมาตรฐานและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมที่เหมาะสม สอดคล้องกับนโยบาย กฎระเบียบ และข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการลดการใช้พลังงานและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ในปี 2564 พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการช่วยลดผลกระทบที่เกิดขึ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยบริษัทมีผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ดังนี้

การจัดการพลังงาน

สำนักงานใหญ่ของบริษัทตั้งอยู่ที่อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ และเจ้าของอาคารได้ติดตั้งระบบการจัดการพลังงานเพื่อให้บริการต่างๆ เช่น ระบบปรับอากาศ ระบบไฟส่องสว่าง และอื่นๆ

ปริมาณการใช้ไฟฟ้าของบริษัทส่วนใหญ่มาจากการใช้ไฟฟ้าของอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ เครื่องปรับอากาศ และระบบไฟส่องสว่าง ในปี 2564 บริษัทสนับสนุนให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการลดการใช้ไฟฟ้า โดยบริษัทได้ดำเนินการดังต่อไปนี้:

- ควบคุมเวลาเปิด-ปิดเครื่องปรับอากาศเพื่อลดชั่วโมงการทำงาน
- ทำความสะอาดเครื่องปรับอากาศทุกปีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน
- ปิดหน้าจอคอมพิวเตอร์เมื่อไม่ใช้งาน
- ปิดเครื่องใช้ไฟฟ้าและแสงสว่างที่ไม่จำเป็น
- ปิดไฟในช่วงพักกลางวันหรือเมื่อไม่ใช้งาน

ในปี 2564 บริษัทใช้ไฟฟ้ารวม 1,493,008 กิโลวัตต์-ชั่วโมง ลดลงร้อยละ 1.68 เมื่อเทียบกับปีก่อน

การใช้ไฟฟ้า	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
จำนวนพลังงานไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	1,493,008	1,518,485	1,542,800
ค่าไฟฟ้า (ล้านบาท)	8.96	9.11	9.26
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) (%)	(1.68)%	(1.58)%	Na.

การจัดการน้ำ

บริษัทส่งเสริมให้พนักงานช่วยกันประหยัดน้ำและใช้อุปกรณ์ประหยัดน้ำ ซึ่งรวมถึงการใช้ออกกาน้ำอ่างล้างมือระบบเซ็นเซอร์ ซึ่งช่วยลดการไหลของน้ำที่ไม่จำเป็น

ในปี 2564 บริษัทมีปริมาณการใช้น้ำรวม 1,254 ลูกบาศก์เมตร ลดลงร้อยละ 20.88 เมื่อเทียบกับปีก่อน

การใช้น้ำ	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
ปริมาณการใช้น้ำ (ลูกบาศก์เมตร)	1,254	1,585	1,476
ค่าน้ำ (บาท)	26,334	33,285	30,996
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) (%)	(20.88)%	7.38%	Na.

การลดการใช้กระดาษ

บริษัทส่งเสริมให้พนักงานและลูกค้าลดการใช้กระดาษ โดยพัฒนาบริการดิจิทัล และปรับปรุงกระบวนการทำงานโดยใช้ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์แทนกระดาษเพื่อลดการใช้กระดาษ ดังนี้

1. พัฒนาโปรแกรมซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือ KGI POWER TRADE ให้ลูกค้าส่งคำสั่งซื้อและดูรายงานและข้อมูลอื่นๆ ได้โดยตรง
2. จัดทำระบบเปิดบัญชีอิเล็กทรอนิกส์ หรือแอปพลิเคชันเปิดบัญชีอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อลดการใช้กระดาษ และสร้างความสะดวกให้กับลูกค้า
3. จัดทำใบแจ้งยอดอิเล็กทรอนิกส์ (E-Statement) แทนเอกสารกระดาษ บริษัทได้ส่ง E-Statements ให้กับลูกค้า เช่น ใบรายงานยืนยันคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ ใบรายงานยอดหลักทรัพย์คงเหลือในบัญชีรายเดือน รายปี ใบสำคัญการจ่ายเงิน/รับเงิน
4. แจกจ่ายรายงานประจำปีของผู้ถือหุ้นในรูปแบบ QR code เพื่อลดการผลิตรายงานประจำปีที่เป็นกระดาษ
5. ส่งเสริมให้พนักงานปรับปรุงกระบวนการทำงานโดยใช้ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์แทนกระดาษ เช่น
 - 5.1 ใช้ระบบการประชุมทางอิเล็กทรอนิกส์โดยส่งเอกสารการประชุมทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (Email) ไปยังผู้เข้าร่วมประชุมแทนการใช้กระดาษ
 - 5.2 เก็บสำเนาเอกสารทางอิเล็กทรอนิกส์ (สแกน) แทนการจัดเก็บเป็นเอกสาร
 - 5.3 ใช้วิธีการแชร์ไฟล์ในบริษัทแทนการพิมพ์และคัดลอก
 - 5.4 ใช้กระดาษสองด้าน

โดยในปี 2564 บริษัทมีปริมาณการใช้กระดาษ 2,466 ริม ลดลงร้อยละ 13.23 เมื่อเทียบกับปีก่อน

การใช้กระดาษ	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
ปริมาณการใช้กระดาษ (ริม)	2,466	2,842	3,027
ค่ากระดาษ (บาท)	164,926.08	190,072.96	202,445.76
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) (%)	(13.23)%	(6.11)%	Na.

การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

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

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

ในปี 2564 บริษัทได้จัดทำรายงานการปล่อยปริมาณก๊าซเรือนกระจกขององค์กร (GHG Reporting for Organization) ตามมาตรฐานสากล ISO14064-1 สำหรับสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นปีแรก ซึ่งครอบคลุมถึงการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (Scope 1) การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (Scope 2) และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมอื่นๆ (Scope 3) โดยรายงานดังกล่าวได้รับการทวนสอบโดยหน่วยงานอิสระภายนอก คือ บริษัท บูโร เวอร์ริทัส เซอทิฟเคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด

การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (Scope 1)	การปล่อยก๊าซเรือนกระจก ทางอ้อม (Scope 2)	การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม อื่นๆ (Scope 3)
การใช้น้ำมันดีเซลสำหรับ Generator	การใช้ไฟฟ้า	การใช้กระดาษ
การใช้น้ำมันดีเซลสำหรับรถยนต์		การใช้น้ำประปา
การใช้น้ำมันแก๊สโซลีนสำหรับรถยนต์		การเดินทางที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

ในปี 2564 บริษัทมีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ดังนี้

- ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (Scope 1) จำนวน 323 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า
- ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (Scope 2) จำนวน 746 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า และ
- ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมอื่นๆ (Scope 3) จำนวน 20 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท ปี 2564	จำนวน (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	ร้อยละ
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (Scope 1)	323.13	30%
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (Scope 2)	746.35	68%
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมอื่นๆ (Scope 3)	20.10	2%
รวมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	1,089.58	100%

ทั้งนี้ แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกหลักสำหรับบริษัทเกิดจากการใช้ไฟฟ้า (Scope 2) ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 68 ของปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งหมด ทั้งนี้ บริษัทจะศึกษาความเป็นไปได้ในการประหยัดไฟฟ้า และจะพิจารณากำหนดเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับองค์กรต่อไป

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ด้วยการยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วนตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการคุ้มครองสิทธิมนุษยชนนั้น บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและดำเนินการด้วยความเคารพและสอดคล้องตามหลักสากล อาทิ ปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนของสหประชาชาติ (United Nations Universal Declaration of Human Rights – UNDHR) 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

ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทจะต้องปลอดจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน คณะกรรมการจึงเห็นควรให้จัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนขึ้น โดยข้อมูลนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนและแนวปฏิบัติในภาพรวม มีดังนี้

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

พนักงานต้องตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนในด้านต่าง ๆ ของบุคคลไม่ว่าจะเกี่ยวข้องอยู่ในห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจหรือไม่ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. การปฏิบัติต่อทุกคนด้วยความเสมอภาคและเท่าเทียมกัน รวมถึงหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่เป็น หรืออาจเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนของผู้อื่น
2. การมีส่วนร่วมในการสนับสนุนสิทธิมนุษยชนทั้งภายในและภายนอกองค์กร อาทิ การสื่อสารนโยบาย และแนวทางปฏิบัติตามที่กำหนดในนโยบายสิทธิมนุษยชนนี้แก่ผู้เกี่ยวข้อง เป็นต้น
(ดูนโยบายทั้งฉบับได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.kgieworld.co.th)

แนวทางปฏิบัติ

1. ตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และต้องปฏิบัติต่อกันด้วยความเสมอภาคโดยไม่มีการเลือกปฏิบัติหรือแบ่งแยก เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ สัญชาติ อายุ ความทุพพลภาพ หรือสถานภาพอื่นใด โดยจะนำวิธีปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนไปเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจในทุก ๆ ด้านตลอดห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ (Business Value Chain)
2. ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อป้องกันความเสี่ยง และเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่มีการเข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนอย่างเด็ดขาด (Zero Tolerance Policy) โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบังคับใช้แรงงาน การใช้แรงงานข้ามชาติโดยผิดกฎหมาย การใช้แรงงานเด็ก และการค้ามนุษย์ การให้ค่าตอบแทนที่ไม่เท่าเทียมกัน การเลือกปฏิบัติ หรือการละเมิดความเป็นส่วนตัวของข้อมูล
3. การปฏิบัติต่อกันอย่างมีมนุษยธรรม ปราศจากการใช้ความรุนแรง การล่วงละเมิดทางเพศ การขู่ข่มขู่ทางร่างกาย จิตใจ หรือการข่มขู่ด้วยวาจา และจะรักษามาตรฐานด้านสุขอนามัย ความปลอดภัยในการปฏิบัติงานและมีสิ่งแวดล้อมของการปฏิบัติงานที่ดี
4. สนับสนุนและสนับสนุนทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม ให้ดำเนินธุรกิจของตนให้เป็นไปตามกฎหมายและด้วยความเคารพในหลักสิทธิมนุษยชน
5. สื่อสาร เปิดเผย ให้ความรู้ กำหนดแนวทาง และ/หรือช่องทางสนับสนุนอื่น ๆ กับพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น Lotus Notes Application เว็บไซต์ของบริษัท www.kgieworld.co.th หรือช่องทางอื่น ๆ เพื่อ ส่งเสริมให้ดำเนินการและ/หรือเข้าร่วมตามหลักสิทธิมนุษยชนตามที่ระบุไว้ในนโยบายสิทธิมนุษยชนนี้
6. ติดตามการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนภายในองค์กร พนักงานต้องไม่เพิกเฉยต่อการกระทำใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ถ้าพนักงานทราบว่ามีการละเมิดสิทธิมนุษยชนจะต้อง (ก) รายงานโดยเร็วที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้ผ่านผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบ และ (ข) ให้ความร่วมมือในการสอบสวนการกระทำดังกล่าว

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทมีการดำเนินงานที่เกี่ยวกับการจัดการด้านสังคมซึ่งรวมถึงการเคารพสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่คุณค่า เช่น การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม ทั้งนี้ บริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

(1) พนักงาน

บริษัทมีการจ้างงานและการจ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม และมีการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน การพัฒนาความผูกพันและความพึงพอใจของพนักงาน การจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขัน โดยในปี 2564 บริษัทมีรายละเอียดการจ้างงาน ดังนี้

รายละเอียดการจ้างงาน	จำนวนพนักงาน (คน)		รวม
	ชาย	หญิง	
พนักงานประจำ	199	331	530
พนักงานผู้พิการ (เป็นพนักงานประจำ)	1	-	1
รวมพนักงานประจำ	200	331	531

การฝึกอบรมพนักงาน

คณะกรรมการดูแลให้การบริหารทรัพยากรบุคคลเป็นไปตามทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร โดยดูแลให้พนักงานทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม บริษัทดูแลให้บุคลากรในองค์กรมีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่โดยพัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงาน ดังนี้

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

ทั้งนี้ ในปี 2564 เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อ COVID-19 บริษัทได้ปรับวิธีการจัดอบรมให้กับพนักงานเป็นแบบการเรียนรู้ทั้งในห้องและการเรียนผ่านระบบออนไลน์ โดยสรุปมีการจัดหลักสูตรภายใน 23 หลักสูตร และสนับสนุนให้พนักงานได้เข้ารับการอบรมกับสถาบันภายนอก 66 หลักสูตร รวมจำนวนผู้เข้าอบรมทั้งสิ้น 2,082 คน โดยเฉลี่ยพนักงาน 1 คน เข้ารับการอบรม 21.57 ชั่วโมงต่อปี

ตัวเลขการฝึกอบรมของพนักงานบริษัท	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
บริษัทได้จัดอบรมภายใน	23 หลักสูตร	18 หลักสูตร	35 หลักสูตร
พนักงานได้เข้ารับการอบรมกับสถาบันภายนอก	66 หลักสูตร	51 หลักสูตร	103 หลักสูตร
จำนวนพนักงานผู้เข้าอบรม	2,082 คน	1,852 คน	1,950 คน
จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยของพนักงาน 1 คน	21.57 ชั่วโมง/ปี	25.93 ชั่วโมง/ปี	13.91 ชั่วโมง/ปี

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทได้ปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพความปลอดภัยในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงในการเจ็บป่วยบาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานอย่างเหมาะสม ในปี 2564 ไม่มีกรณีการบาดเจ็บของพนักงานที่นำไปสู่การหยุดงาน

(2) ลูกค้า

บริษัทนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม โดยให้บริการต่อลูกค้าทุกรายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน โดยในปี 2564 บริษัทมีข้อร้องเรียนจากลูกค้าจำนวน 2 กรณี โดยบริษัทได้ดำเนินการจัดการข้อร้องเรียนดังกล่าวแล้ว

(3) ชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยเคารพชุมชนและสังคม และหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนโดยรอบสถานที่ทำงาน ในปี 2564 ไม่มีการร้องเรียนจากชุมชนเกี่ยวกับประเด็นทางสังคมหรือสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีส่วนช่วยเหลือชุมชนและสังคมอีกด้วย ในปี 2564 ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 บริษัทได้เป็นส่วนหนึ่งในการให้ความช่วยเหลือในการต่อสู้กับผลกระทบใหญ่ของ COVID-19 โดยมีรายละเอียดดังนี้

มิถุนายน 2564

บริษัทบริจาคเครื่องวัดปริมาณออกซิเจนในเลือดและเครื่องวัดความดันให้กับโรงพยาบาลสนามที่จังหวัดเพชรบุรี คิดเป็นมูลค่า 107,000 บาท

กรกฎาคม 2564

- บริษัทบริจาคเงินให้กับโรงพยาบาลตำรวจเพื่อสนับสนุนอุปกรณ์ทางการแพทย์สำหรับสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 จำนวน 1,000,000 บาท
- บริษัทสนับสนุนค่าใช้จ่ายสำหรับวัคซีนให้กับผู้สูงอายุที่ป่วยติดเตียงให้กับสมาคมสมาพันธ์สถานประกอบการเพื่อสุขภาพและผู้สูงอายุ จำนวน 200,000 บาท

สิงหาคม 2564

- บริษัทบริจาคเงินให้กับโรงพยาบาลราชวิถี จำนวน 200,000 บาท เพื่อสนับสนุนงบประมาณการเช่ารถถ่ายภาพรังสีปอดสำหรับผู้ติดเชื้อโควิด-19
- บริษัทสมทบทุน 200,000 บาท ให้แก่มูลนิธิพุทธรักษา ในการจัดตั้งโรงพยาบาลสนามเพื่อช่วยเหลือผู้ติดเชื้อที่เตียงรอ
- บริษัทบริจาคเงินให้กับคณะแพทยศาสตร์วชิรพยาบาล มหาวิทยาลัยนวมินทราธิราช จำนวน 200,000 บาท เพื่อสร้างหอผู้ป่วยแรงดันลบ
- บริษัทในฐานะสมาชิกสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ASCO) ร่วมกับสมาคมฯ และสมาชิกในการสนับสนุนบุคลากรทางการแพทย์ต่อสู้กับวิกฤติไวรัส COVID-19 สมทบทุนบริจาคเงิน 1,000,000 บาท ในโครงการ “ASCO ร่วมใจต้านภัย COVID-19” ซึ่งเงินบริจาค่นี้จะนำไปจัดหาอุปกรณ์ทางการแพทย์และสิ่งของจำเป็นในการรักษาผู้ป่วยต่อไป

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 การวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

(งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คำว่า “บริษัท” หมายถึง “บริษัทและบริษัทย่อย”)

(1) ภาพรวม

ปี 2564 เป็นปีแห่งความท้าทาย อย่างไรก็ตาม บริษัทสามารถทำกำไรสุทธิและกำไรต่อหุ้นสูงสุดเท่าที่เคยมีมา โดยในปี 2564 บริษัทมีรายได้รวม 5,356 ล้านบาท และมีกำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 1,858 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 0.93 บาท ผลประกอบการทางการเงินที่น่าประทับใจ สะท้อนถึงความแข็งแกร่งของธุรกิจ และการมีโครงสร้างรายได้ที่มีการกระจายรายได้เป็นอย่างดีในหลายธุรกิจ พร้อมทั้งการทำงานหนักของคณะกรรมการและพนักงานทุกคน

ปี 2564 ตลาดหลักทรัพย์ทั่วโลกมีความผันผวนจากสถานการณ์การแพร่ระบาด COVID-19 สายพันธุ์ใหม่หลายระลอก ทำให้เกิดการชะงักงันในห่วงโซ่อุปทานของสินค้านานาชาติ อีกทั้งความไม่แน่นอนในการดำเนินนโยบายการเงินการคลังของประเศมหาอำนาจสร้างความกังวลให้กับผู้ลงทุนเป็นอย่างมาก แต่จำนวนประชากรที่ได้รับวัคซีนที่เพิ่มขึ้น และสภาพคล่องในระบบที่ยังสูงจากนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นของธนาคารกลางสำคัญหลายแห่ง ทำให้เศรษฐกิจในหลายประเทศรวมถึงการค้าโลกเริ่มกลับมาฟื้นตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2564 SET Index ปิดที่ 1,657.62 จุด ซึ่งเป็นระดับสูงสุดของปี ทั้งนี้ SET Index ปรับเพิ่มขึ้นสูงกว่าค่าเฉลี่ยของดัชนีตลาดหลักทรัพย์อื่นๆ ในภูมิภาค โดยในปี 2564 กลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวดีกว่า SET Index ได้แก่กลุ่มเทคโนโลยี กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม และกลุ่มการเงิน

ในปี 2564 SET มีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 88,443 ล้านบาท เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 31 จากปีก่อน โดยในเดือนพฤษภาคม 2564 มีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยรายวันสูงที่สุดนับตั้งแต่ก่อตั้งตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 560,653 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.3 จากปีก่อน ซึ่งตัวสำคัญคือการเพิ่มขึ้นใน Single Stock Futures

แนวโน้มตลาดหุ้นไทยและอุตสาหกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของไทยในปี 2565 มีแนวโน้มเป็นบวก บริษัทประมาณการว่าภายในสิ้นปี 2565 ดัชนี SET น่าจะปิดสูงกว่า 1,800 จุดได้ ทั้งนี้ การแข่งขันในอุตสาหกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ยังคงรุนแรงเนื่องจากจะมีการแข่งขันด้านราคาอย่างต่อเนื่องทั้งในธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์รายย่อยและสถาบัน

ในปี 2564 นี้ จากสภาวะตลาดที่เอื้ออำนวย การวางแผนกลยุทธ์ที่ถูกต้อง และการทำงานหนักของคณะกรรมการและพนักงานทุกคน ส่งผลให้หน่วยธุรกิจต่างๆ ของบริษัทประสบความสำเร็จทุกสายงาน

สำหรับธุรกิจการออก DW บริษัทยังคงเป็นผู้นำด้านการออก DW สู่ตลาดมาโดยตลอด ในปี 2564 บริษัทได้ออก DW เป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,040 ตัว ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากนักลงทุน โดยมีมูลค่าการจดทะเบียนของ DW ทั้ง 1,040 ตัวประมาณ 31,947 ล้านบาท และนับตั้งแต่ปี 2556 จนถึงสิ้นปี 2564 บริษัทได้ทำการออก DW ไปแล้ว จำนวนรวมทั้งสิ้น 3,938 ตัว และในปี 2565 บริษัทตั้งใจจะเสนอขาย DW ให้มากขึ้น และจะพิจารณาการเสนอขาย DW อ้างอิงหลักทรัพย์อ้างอิงใหม่ ๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ส่วนธุรกิจการลงทุนของบริษัท (Proprietary Trading) นั้น บริษัทมีการลงทุนทั้งในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ เช่น ฟิวเจอร์ส โดยในปี 2560 และปี 2564 บริษัทได้จ้างกลุ่มเคจีไอให้เป็นผู้ให้บริการเกี่ยวกับระบบการซื้อขายแบบอัตโนมัติ (“Algorithmic trading”) แก่บริษัท เพื่อทำการปรับปรุงแอปพลิเคชันระบบ Algo trading ให้เป็นโปรแกรมการซื้อขายที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น พร้อมทั้งให้บริการสนับสนุนทางเทคนิคเกี่ยวกับระบบ Algo Trading ดังนั้น ในปี 2564 นี้ แม้ตลาดจะมีความผันผวนที่ไม่สามารถคาดการณ์ได้ บริษัทก็ยังสามารถทำกำไรจากการบริหารเงินลงทุนของบริษัทได้ดีอีกปีหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีการจัดสรรการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายการลงทุนของบริษัท และมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงคอยดูแลควบคุมความเสี่ยงในการลงทุนอย่างใกล้ชิด

สำหรับธุรกิจตราสารหนี้ ในปี 2564 บริษัทมีส่วนแบ่งตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้รวมทุกประเภทเป็นอันดับ 1 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ในกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ด้วยกันและมีส่วนแบ่งการตลาดของการซื้อขายตราสารหนี้ภาคเอกชนเป็นอันดับ 4 เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ค้าตราสารหนี้ทั้งหมด และสำหรับธุรกิจ Private Repo บริษัทได้รับการจัดอันดับให้เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีธุรกรรมซื้อคืนตราสารหนี้ภาคเอกชน (Private Repo) มากเป็นอันดับหนึ่งของตลาด

ส่วนธุรกิจพาณิชย์ธนกิจ ในปี 2564 บริษัทประสบความสำเร็จโดยได้รับการแต่งตั้งให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้จัดการการจัดหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น และผู้ร่วมจัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้น ทั้ง IPO/PO พร้อมทั้งได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายหุ้นกู้หลายบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายและกลยุทธ์ในการเพิ่มรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ เพื่อช่วยให้โครงสร้างรายได้ของบริษัทมีการกระจายตัวนอกเหนือไปจากรายได้ที่มีความผันผวนจากตลาดมากขึ้น ดังนั้น ในปี 2564 นี้ บริษัทจึงมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ 1,587 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 72 จากปีก่อน ซึ่งรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากค่าธรรมเนียมและบริการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) ที่มีการเติบโตจากการเสนอขายกองทุนรวมอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนั้น รายได้ค่านายหน้าจากธุรกิจค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทก็เติบโตขึ้นเช่นกัน โดยบริษัทมีปริมาณการซื้อขายของลูกค้าเพิ่มมากขึ้น โดยบริษัทมีส่วนแบ่งทางการตลาดใน SET เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 6.93 ในปี 2564 จากร้อยละ 3.82 ในปี 2563 และมีส่วนแบ่งทางการตลาดใน TFEX เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 13.38 ในปี 2564 จากร้อยละ 9.35 ในปี 2563 ซึ่งส่งผลให้ในปี 2564 บริษัทมีรายได้ค่านายหน้า 1,282 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 40 จากปีก่อน

บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสม โดยบริษัทยังคงได้รับการสนับสนุนและแนวทางการบริหารความเสี่ยงจากกลุ่มเคจีไอทั้งในด้านความรู้ความเชี่ยวชาญในผลิตภัณฑ์ ระบบการซื้อขาย และการจัดการความเสี่ยง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจตราสารอนุพันธ์ บริษัทยังมีการพัฒนานโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเอง โดยได้กำหนดระดับความเสี่ยงที่รับได้และตัวชี้วัดความเสี่ยงของตลาดตามเวลาจริง (Real Time) ที่ชัดเจนอีกด้วย ทั้งนี้ การมีวินัยในการบริหารความเสี่ยงที่เข้มแข็งได้ส่งผลให้บริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในเกือบทุกกรณีแม้ว่าความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้จะอยู่ในระดับค่อนข้างสูงก็ตาม

(2) ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

ผลการดำเนินงาน

ในปี 2564 บริษัทมีกำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 1,858 ล้านบาท และกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 0.93 บาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 227 จากปีก่อน ซึ่งสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ในทุกส่วน โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ และรายได้ค่านายหน้าเป็นหลัก

1. รายได้

ในปี 2564 บริษัทมีรายได้รวม 5,356 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 89 จากปีก่อน โครงสร้างรายได้ของบริษัทมีการกระจายรายได้เป็นอย่างดีในหลายธุรกิจ โดยในปี 2564 โครงสร้างรายได้ของบริษัทประกอบด้วยกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน ร้อยละ 42 รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ ร้อยละ 30 รายได้ค่านายหน้า ร้อยละ 24 และรายได้ดอกเบี้ย ร้อยละ 4 โดยมีการเปลี่ยนแปลงในรายได้ที่สำคัญ ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

รายได้	ปี 2564	ปี 2563	% การเปลี่ยนแปลง
รายได้ค่านายหน้า	1,282	914	40%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	1,587	923	72%
รายได้ดอกเบี้ย	227	187	22%
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	2,232	790	182%
รายได้อื่น	28	15	85%
รวมรายได้	5,356	2,829	89%
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,858	568	227%
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.93	0.28	227%

รายได้ค่านายหน้า

ในปี 2564 บริษัทมีรายได้ค่านายหน้า 1,282 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 40 เมื่อเทียบกับปีก่อน รายได้ค่านายหน้าดังกล่าวประกอบด้วยค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ 990 ล้านบาท และค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 292 ล้านบาท รายได้ค่านายหน้าที่เพิ่มขึ้นมาจากทั้งธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเนื่องจากมูลค่าการซื้อขายรายวันเฉลี่ยของ SET และ TFEX เพิ่มขึ้น และส่วนแบ่งการตลาดของบริษัทเพิ่มขึ้น

หน่วย: ล้านบาท

รายได้ค่านายหน้า	ปี 2564	ปี 2563	% การเปลี่ยนแปลง
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	990	705	40%
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	292	209	40%
รวมรายได้ค่านายหน้า	1,282	914	40%

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

ในปี 2564 บริษัทมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ 1,587 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 72 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนรวม รายได้ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียน และรายได้ค่าธรรมเนียมจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรธร จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) และการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ รายได้ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน และรายได้ค่าธรรมเนียมตัวแทนการจัดจำหน่ายของบริษัท (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 28)

รายได้ดอกเบี้ย

ในปี 2564 บริษัทมีรายได้ดอกเบี้ย 227 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 22 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

ในปี 2564 บริษัทมีกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน 2,232 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 182 เมื่อเทียบกับปีก่อน ทั้งนี้ กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินของบริษัทมาจากธุรกรรมหลายประเภท ไม่ว่าจะเป็นการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ("DW") ธุรกิจตราสารอนุพันธ์นอกตลาด การลงทุนของบริษัทในตราสารหนี้และตราสารทุน การให้บริการซื้อขายตราสารหนี้ ธุรกิจการซื้อขายสินค้าภาคเอกชน และการลงทุนอื่น ๆ

2. ค่าใช้จ่าย

ในปี 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวม 3,089 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 47 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยการเปลี่ยนแปลงในค่าใช้จ่ายที่สำคัญ ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

ค่าใช้จ่าย	ปี 2564	ปี 2563	% การเปลี่ยนแปลง
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,474	984	50%
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	1,099	597	84%
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	78	78	-1%
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(22)	(14)	53%
ค่าใช้จ่ายอื่น	460	457	1%
รวมค่าใช้จ่าย	3,089	2,102	47%

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

ในปี 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน 1,474 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 50 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องจากบริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงานเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นไปในทางเดียวกับผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างไรก็ตาม อัตราส่วนค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานต่อรายได้รวมในปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 28 ลดลงจากร้อยละ 35 ในปีก่อน ทั้งนี้เนื่องจากบริษัทมีการควบคุมและบริหารจัดการค่าใช้จ่ายที่ดี

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ในปี 2564 บริษัทมีค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย 1,099 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 84 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าธรรมเนียมจ่ายการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท และการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าตอบแทนหลังจากรับเป็นลูกค้า (Retaining Fee) ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท)

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย

ในปี 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย 78 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 1 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการลดลงของดอกเบี้ยจ่ายของหุ้นกู้ที่ออกโดยบริษัท เนื่องจากหุ้นกู้ที่ออกโดยบริษัทหมดอายุในปี 2563

โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ในปี 2564 บริษัทมีโอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น 22 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 53 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเกิดจากการได้รับชำระหนี้จากการขายหลักประกันของหนี้เสียในอดีต

ค่าใช้จ่ายอื่น

ในปี 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายอื่น 460 ล้านบาท ไกล่เคียงกับปีก่อน ทั้งนี้ ในปี 2564 ค่าใช้จ่ายอื่นดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีค่าใช้จ่ายอื่นที่สำคัญคือ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ ค่าใช้จ่ายโฆษณาและประชาสัมพันธ์ และค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร

หน่วย: ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายอื่น	ปี 2564	ปี 2563	% การเปลี่ยนแปลง
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	208	201	4%
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	58	53	8%
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	20	30	-34%
ค่าใช้จ่ายโฆษณาและประชาสัมพันธ์	84	81	3%
ค่ารับรอง	17	17	-2%
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	17	17	-4%
ค่าภาษีอากร	6	5	29%
ค่าตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	19	22	-11%
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	15	13	20%
ค่าวัสดุสำนักงาน	6	7	-8%
อื่น ๆ	10	11	-3%
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	460	457	1%

3. ความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2564 บริษัทมีอัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไรอยู่ในเกณฑ์ดีมาก กล่าวคือ บริษัทมีอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 35 อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นร้อยละ 27 และอัตราผลตอบแทนจากการลงทุนร้อยละ 29 ซึ่งเพิ่มขึ้นอย่างมากจากปีก่อน เนื่องจากบริษัทมีผลประกอบการดีขึ้น ในขณะที่เดียวกันอัตราส่วนค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานและค่าใช้จ่ายอื่นต่อรายได้รวมลดลงอย่างมากจากปีก่อนหน้า

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
อัตรากำไรสุทธิ (%)	34.69%	20.07%	28.98%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	27.19%	9.18%	15.81%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	28.79%	12.33%	28.52%

(3) ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 27,697 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 10 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งเป็นไปในทางเดียวกับการเพิ่มขึ้นของมูลค่าการซื้อขายในธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท

ทั้งนี้ สินทรัพย์รวม 27,697 ล้านบาทดังกล่าว เป็นสินทรัพย์ก่อรายได้ ซึ่งประกอบด้วยลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 15,925 ล้านบาท รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน 104 ล้านบาท สินทรัพย์อนุพันธ์ 44 ล้านบาท และเงินลงทุน 8,182 ล้านบาท

หน่วย: ล้านบาท

สินทรัพย์ก่อรายได้	ปี 2564	ปี 2563	%การเปลี่ยนแปลง
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	15,925	15,199	5%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	104	87	19%
สินทรัพย์อนุพันธ์	44	74	-40%
เงินลงทุน	8,182	7,589	8%
รวมสินทรัพย์ก่อรายได้	24,255	22,949	6%
รวมสินทรัพย์	27,697	25,272	10%

ในปี 2564 บริษัทมีอัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวมร้อยละ 88 และมีอัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ 4.16 เท่า ซึ่งถือเป็นระดับที่เหมาะสม

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	87.58%	90.81%	92.80%
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า)	4.16	5.14	7.88

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน (Non-Operating assets) เพียง 6 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นอัตราส่วนสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานต่อสินทรัพย์รวมร้อยละ 0.02 ซึ่งถือว่าเหมาะสม

ทั้งนี้ สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท คือทรัพย์สินรอการขาย ซึ่งเป็นที่ดินที่ได้มาจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ โดยแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า การพิจารณาการด้อยค่านี้คำนวณโดยอ้างอิงจากราคาประเมินของทรัพย์สินดังกล่าวและคิดลดด้วยอัตราที่เหมาะสม (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15)

ในปี 2564 นี้ บริษัทมีความสามารถในการบริหารสินทรัพย์ได้อย่างมีประสิทธิภาพมาก โดยนำสินทรัพย์ที่มีไปใช้ประโยชน์ในการดำเนินงานของบริษัทได้เป็นอย่างดี ซึ่งส่งผลให้บริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ร้อยละ 7 และอัตรากำไรสุทธิของสินทรัพย์ ร้อยละ 20

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	7.02%	3.01%	6.94%
อัตรากำไรสุทธิของสินทรัพย์ (%)	20.22%	15.00%	23.97%

3.1 คุณภาพของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 15,925 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งเป็นไปในทางเดียวกับการเพิ่มขึ้นของมูลค่าการซื้อขายในธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ 15,925 ล้านบาทดังกล่าว ส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด 11,450 ล้านบาท ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ 3,518 ล้านบาท ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ 955 ล้านบาท และลูกหนี้อื่น 233 ล้านบาท

ลูกหนี้ของบริษัทจัดเป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพ บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยพิจารณากำหนดวงเงินการซื้อขายหลักทรัพย์และสินเชื่อเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ที่จะให้กับลูกค้าแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายกำหนดสัดส่วนสูงสุดในการให้กู้ยืมในหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่ง และมี

นโยบายกำหนดวงเงินสูงสุดสำหรับลูกค้ารายใดรายหนึ่ง ในปี 2562-2564 การให้สินเชื่อของบริษัทจึงไม่มีการกระจุกตัว และบริษัทไม่มีหนี้สูญจากการลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

ส่วนในกรณีลูกหนี้สินเชื่อเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ซึ่งเกิดขึ้นในอดีตนั้น บริษัทได้บันทึกเป็นลูกหนี้อื่นและตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญหลังหักหลักประกันไว้เต็มจำนวน โดยมีอัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ ร้อยละ 99 อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อรวม ร้อยละ 6 อัตราส่วนเงินให้สินเชื่อที่หยุดรับรู้รายได้ต่อสินเชื่อรวม ร้อยละ 6 และอัตราส่วนหนี้สูญต่อสินเชื่อรวม ร้อยละ 0

อัตราส่วนคุณภาพสินทรัพย์	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (%)	99.17%	91.20%	91.09%
อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อรวม (%)	6.26%	10.45%	12.50%
อัตราส่วนหนี้สูญต่อสินเชื่อรวม (%)	0%	0%	0%
อัตราส่วนเงินให้สินเชื่อที่หยุดรับรู้รายได้ต่อสินเชื่อรวม (%)	6.31%	11.46%	13.72%

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

3.2 เงินลงทุน สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าความนิยม

เงินลงทุน

บริษัทมีการลงทุนในบัญชีบริษัททั้งในตราสารทุน ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินลงทุนรวม 8,182 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ ร้อยละ 30 ไกล่เคียงกับปีก่อน ซึ่งเงินลงทุนของบริษัทมีการเพิ่มขึ้นหรือลดลงแปรผันตามการลงทุนของบริษัทในแต่ละช่วง

อัตราส่วนอื่น ๆ	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%)	29.54%	30.03%	47.38%

เงินลงทุนรวมของบริษัทจำนวน 8,182 ล้านบาทดังกล่าว เพิ่มขึ้นร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นในการลงทุนในตราสารทุนร้อยละ 14 จากปีก่อน และการลดลงในการลงทุนในตราสารหนี้ร้อยละ 5 จากปีก่อน ซึ่งเป็นไปตามสถานะของตลาดในเวลานั้น ๆ

ในปี 2564 เงินลงทุนของบริษัทไม่กระจุกตัวอยู่ในบริษัทใดหรือกลุ่มอุตสาหกรรมใด บริษัทได้จัดประเภทเงินลงทุนและรับรู้การด้อยค่าของเงินลงทุนตาม TFRS9 (ดูหมายเหตุงบการเงินข้อ 3.1) และบริษัทได้ใช้ดุลยพินิจการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ และเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินลงทุนแยกตามหลักทรัพย์แต่ละประเภท ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

เงินลงทุน (งบการเงินรวม)	ปี 2564	ปี 2563	% การเปลี่ยนแปลง
1. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน			
ตราสารทุน			
- หลักทรัพย์จดทะเบียน	6,175	5,426	14%
รวม	6,175	5,426	14%
ตราสารหนี้			
- ตราสารหนี้ภาครัฐ	626	1,409	-56%
- ตราสารหนี้ภาคเอกชน	147	200	-27%
- หน่วยลงทุน	920	170	440%
รวม	1,693	1,779	-5%
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	7,868	7,205	9%
2. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
ตราสารทุน			
- หุ้นสามัญ	23	23	0%
รวม	23	23	0%
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	23	23	0%
3. เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย			
- เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	0.4	0.2	100%
- เงินฝากประจำ	783	2,853	-73%
- ตัวเงินคลังและพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	4,225	1,906	122%
- พันธบัตรรัฐบาล	8	8	0%
รวม	5,016	4,767	5%
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(4,725)	(4,406)	7%
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	291	361	-19%
รวม	8,182	7,589	8%

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

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าความนิยม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสัดส่วนของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าความนิยมต่อสินทรัพย์รวมเพียงร้อยละ 0.3 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัท โดยประกอบด้วยสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 56 ล้านบาท (คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ 3-7 ปี จำนวน 49 ล้านบาท และคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา 7 ล้านบาท) และค่าความนิยม 27 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนระยะเวลาการ

ตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการขาดทุนจากการดำเนินงาน

ส่วนค่าความนิยม บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจเฉพาะส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา ในกรณีที่มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าดังกล่าวเป็นรายได้ในส่วนของการขาดทุนจากการดำเนินงานทันที

ในการวัดมูลค่าในภายหลังบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

3.3 สินทรัพย์อื่น

ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์อื่น 341 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยสาเหตุหลักที่เพิ่มขึ้นมาจากการเพิ่มขึ้นในรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ ซึ่งสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของรายได้ของบริษัท

หน่วย: ล้านบาท

สินทรัพย์อื่น	ปี 2564	ปี 2563	%การเปลี่ยนแปลง
เงินสมทบกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	108	98	10%
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	108	91	18%
เงินมัดจำ	30	30	0%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	49	20	148%
ดอกเบียค้างรับ	7	21	-69%
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	34	40	-15%
อื่น ๆ	5	6	-9%
รวม	341	306	11 %

(4) สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนของบริษัท

4.1 แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 875 ล้านบาท โดยมีแหล่งที่มาและใช้ไปในเงินทุนใน 3 กิจกรรมหลักคือ กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน และกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน ดังนี้

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน 701 ล้านบาท โดยมีแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน ดังนี้

- แหล่งที่มาของกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน ประกอบด้วยกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน 2,205 ล้านบาท มีเงินสดรับจากเงินปันผล 187 ล้านบาท และมีเงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน 100 บาท
- แหล่งใช้ไปของกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน ประกอบด้วยสินทรัพย์ดำเนินงานเพิ่มขึ้น 2,224 ล้านบาท หนี้สินดำเนินงานลดลง 445 ล้านบาท มีเงินสดจ่ายดอกเบี้ย 44 ล้านบาท และมีเงินสดจ่ายภาษีเงินได้ 480 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงของแหล่งเงินทุนที่มาและใช้ไป	ปี 2564
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	2,205
สินทรัพย์ดำเนินงานเพิ่มขึ้น	(2,224)
หนี้สินดำเนินงานลดลง	(445)
เงินสดรับจากเงินปันผล	187
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	100
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(44)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(480)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(701)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	19
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	953
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิก่อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน	271
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(9)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	262
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	613
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	875

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน 19 ล้านบาท ซึ่งรายการหลักคือ เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนตามวิธีราคาทุน ตัดจำหน่ายที่ไม่ได้วางเป็นประกัน 320 ล้านบาท และเงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายที่ไม่ได้วางเป็นประกัน 248 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน 953 ล้านบาท ซึ่งรายการหลักคือ เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 80,560 ล้านบาท เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 78,940 ล้านบาท เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น 1,373 ล้านบาท เงินสดจ่ายคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น 1,437 ล้านบาท และเงินปันผลจ่าย 498 ล้านบาท

4.2 ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม คือมีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 2.68 เท่า ซึ่งดีขึ้นจาก 3.12 เท่าในปีก่อน และถือเป็นสัดส่วนที่เหมาะสมสำหรับธุรกิจหลักทรัพย์

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
อัตราหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.68	3.12	0.99

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินรวม 20,157 ล้านบาท ส่วนใหญ่ประกอบด้วยเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 11,698 ล้านบาท และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้น 4,313 ล้านบาท และบริษัทมีส่วนของเจ้าของที่เป็นของบริษัทใหญ่ 7,533 ล้านบาท ส่วนใหญ่ประกอบด้วยทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว 1,992 ล้านบาท และ กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร 4,303 ล้านบาท

4.2 รายจ่ายลงทุน

ในปี 2564 บริษัทได้อนุมัติรายจ่ายการลงทุนที่มีมูลค่าเกินกว่า 2 ล้านบาท รวม 4 โครงการ รวมเป็นเงินประมาณ 62 ล้านบาท โดยเป็นการลงทุนในการปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการปรับปรุงอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ซึ่งบริษัทใช้แหล่งเงินทุนมาจากเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท และได้จ่ายไปแล้วในระหว่างปี 2564 จำนวน 20 ล้านบาท ทั้งนี้ รายจ่ายลงทุนดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องของบริษัท

4.3 ความเพียงพอของสภาพคล่อง

ในปี 2564 สภาพคล่องของบริษัทยังคงอยู่ในระดับที่แข็งแกร่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินหลายแห่งซึ่งเพียงพอสำหรับการดำเนินงานในระดับปัจจุบันและการขยายธุรกิจในอนาคต ในปี 2562-2564 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (สินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน) มากกว่า 1 เท่า มาโดยตลอด ซึ่งบ่งบอกถึงการมีสภาพคล่องของบริษัท และมีความสามารถที่จะชำระหนี้ระยะสั้นได้

อัตราส่วนสภาพคล่อง	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.17	1.19	1.69

บริษัทมีนโยบายในการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital Ratio: NCR) สูงกว่าที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด (ก.ล.ต. กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท และ NCR ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน) เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและ NCR ของบริษัท ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

เงินกองทุน	เกณฑ์ ก.ล.ต.	เงินกองทุนของบริษัท		
		ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
NCR (%)	ไม่ต่ำกว่า 7%	59.59%	59.82%	107.52%
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	ไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาท	5,135	4,137	4,936

4.4 ความสามารถในการจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม

หากบริษัทต้องการเงินทุนเพิ่มเติม บริษัทอาจออกหุ้นกู้ ออกตั๋วเงินจ่ายหรือกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่างๆ นโยบายของบริษัทคือการจัดหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมที่สุดโดยคำนึงถึงต้นทุนของเงินทุน และไม่พึ่งพิงกับแหล่งเงินทุนเพียงแหล่งเดียว บริษัทมีการวิเคราะห์ความต้องการกระแสเงินสดเพื่อให้ตรงกับความต้องการเงินทุนและการลงทุนในระยะสั้นหรือระยะยาวอย่างสม่ำเสมอ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินกู้ยืมในประเทศซึ่งเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนก ได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	31 ธันวาคม 2564		
		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ		รวม
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	0.63	900	650	1,550
ตั๋วเงินจ่าย	1.01	-	2,763	2,763
รวม		900	3,413	4,313

4.5 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อ credit rating

ในปี 2564 ทริสเรตติ้งคงอันดับเครดิตของบริษัทรักษาอันดับ “A” ด้วยแนวโน้มอันดับเครดิต “Stable” หรือ “คงที่” โดยอันดับเครดิตสะท้อนถึงความแข็งแกร่งในธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ ตลอดจนแหล่งรายได้ที่มีความหลากหลาย และความสามารถในการทำกำไรที่ดีของบริษัท

โอกาสในการปรับเพิ่มอันดับเครดิตของบริษัทมีจำกัด อย่างไรก็ตาม การปรับลดอันดับเครดิตก็อาจเกิดขึ้นได้หากบริษัทมีฐานทุนซึ่งวัดจากอัตราส่วนเงินทุนที่ปรับความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญในระยะเวลาที่ต่อเนื่อง ซึ่งเกิดจากการขาดทุนที่ทำให้ส่วนทุนลดลงหรือจากการขยายตัวของงบดุลอย่างรวดเร็วจากการขยายธุรกิจเชิงรุก

นอกจากนี้ การเปลี่ยนแปลงใด ๆ ที่มีต่อสถานะเครดิตของกลุ่มเคจีไอหรือมุมมองของทริสเรตติ้งเกี่ยวกับสถานะของบริษัทที่มีต่อกลุ่มเคจีไอที่เปลี่ยนไปก็อาจมีผลกระทบต่ออันดับเครดิตและ/หรือแนวโน้มอันดับเครดิตของบริษัทได้

4.6 ความสามารถในการชำระหนี้ และการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้น 4,313 ล้านบาท บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติตามเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบ และโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อกำหนดของสัญญา และพันธะทางการเงินที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด และไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริตและไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับเจ้าหนี้

บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ดี ในปี 2564 บริษัทมีอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย 32 เท่า อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย 2.34 เท่า และมีอัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน 0.43 เท่า

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	32.04	12.21	9.96
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (เท่า)	2.34	4.65	1.05
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.43	0.22	0.96

(5) ภาระผูกพันด้านหนี้สิน และการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

ข้อมูลเกี่ยวกับหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและภาระผูกพัน ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 38

4.2 ปัจจัยที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทมีทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ดังนี้

ปัจจัยภายใน ได้แก่ ความพอเพียงของสภาพคล่อง การสูญเสียทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพ การขาดระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง หรือความพร้อมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ปัจจัยภายนอก ได้แก่ แนวโน้มภาวะเศรษฐกิจ การเมือง การเปลี่ยนแปลงของภาวะตลาด การแข่งขัน การเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง การเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน และการติดเชื้อ COVID-19 เป็นต้น

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

ทั้งนี้ หลังจากการระบาดของ COVID-19 ในปี 2564 บริษัทได้ติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด และเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงมีการนำแผน Business Continuity Plan (“BCP”) มาใช้ ซึ่งบริษัทสามารถปฏิบัติตาม BCP ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีมาตรการตาม BCP ดังนี้:

1. บริษัทมีการสร้างกลุ่มพนักงานแยกกันเพื่อป้องกันการขาดแคลนบุคลากรหลัก บริษัทได้แบ่งพนักงานในแต่ละแผนกออกเป็นอย่างน้อย 2 กลุ่ม ทั้งสองกลุ่มนี้แยกจากกันเพื่อให้แน่ใจว่าการติดเชื้อ COVID-19 ที่อาจเป็นไปได้จะไม่แพร่กระจายจากกลุ่มหนึ่งไปยังอีกกลุ่มหนึ่ง พนักงานแต่ละกลุ่มเพียงพอที่จะดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทยังใช้เทคโนโลยีในรูปแบบต่างๆ เพื่อให้พนักงานสามารถประสานงานการทำงานจากสถานที่ต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการประชุมทาง video conference, collaboration tools, remote access โดยการทำงานของบริษัทยังเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับขององค์กรหรือหน่วยงานกำกับดูแล
2. บริษัทได้กำหนดมาตรการหลายประการเพื่อลดความเสี่ยงของการติดเชื้อหรือการแพร่กระจายของไวรัส COVID-19 สิ่งเหล่านี้รวมถึงการลดการติดต่อของบุคคลภายนอก รวมถึงการลดการติดต่อระหว่างลูกค้ายกับพนักงานบริษัท ในกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงการประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทจะทำการบันทึกรายละเอียดการประชุม วันที่ เวลา ระยะเวลาของการประชุม และรายละเอียดของผู้ที่อยู่ในห้องประชุมอย่างเคร่งครัด โดยจะมีการทำความสะอาดห้องประชุมและฆ่าเชื้อทันทีหลังการประชุม และมีการตรวจสอบอุณหภูมิของพนักงานและผู้มาติดต่อ และมีการจัดเตรียมอุปกรณ์ป้องกัน เช่น หน้ากากอนามัยและเจลแอลกอฮอล์ไว้ให้ด้วย
3. บริษัทได้สื่อสารกับพนักงานทุกคนเพื่ออธิบายความเสี่ยงของ COVID-19 และมาตรการป้องกันที่จำเป็น บริษัทได้ชี้แจงให้พนักงานทราบถึงวิธีการหลีกเลี่ยงความเสี่ยงจากการสัมผัสเชื้อ COVID-19 และมาตรการของบริษัทที่ดำเนินการเพื่อปกป้องสุขภาพของพนักงาน และได้ขอให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าวอย่างเคร่งครัด บริษัทใช้ช่องทางต่างๆ ที่เข้าถึงได้ง่ายเช่น Group Line เพื่อสื่อสารกับพนักงาน

4.3 งบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินเปรียบเทียบ 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่		ณ วันที่		ณ วันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2564		2563		2562	
สินทรัพย์						
สินทรัพย์						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	875,115,742	3%	613,328,925	2%	335,551,405	3%
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	700,000,000	3%	540,000,000	2%	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,143,003,539	4%	410,713,248	2%	98,769,017	1%
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	15,925,025,481	57%	15,198,589,417	60%	5,472,333,803	44%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	104,334,513	1%	87,350,008	1%	64,164,170	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	44,352,856	-	74,419,805	-	113,333,450	1%
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	7,533,280,616	27%	6,499,796,400	26%	5,784,834,908	47%
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน						
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับโอน						
ขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	8,541,826	-	8,352,285	-	8,308,068	-
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขาย						
หรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	640,315,694	2%	1,080,752,588	4%	100,426,974	1%
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	92,480,350	1%	79,751,348	1%	76,962,313	1%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	182,916,906	1%	265,125,205	1%	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	55,559,913	-	60,111,421	-	72,850,500	-
ค่าความนิยม	26,713,599	-	26,713,599	-	26,713,599	-
ทรัพย์สินรอการขาย	6,416,155	-	10,313,182	-	24,097,613	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17,712,689	-	10,694,848	-	8,838,659	-
สินทรัพย์อื่น	341,024,451	1%	306,411,016	1%	251,354,481	2%
รวมสินทรัพย์	27,696,794,330	100%	25,272,423,295	100%	12,438,538,960	100%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่		ณ วันที่		ณ วันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2564		2563		2562	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	4,312,652,767	16%	2,697,989,125	11%	400,000,000	3%
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	1,470,608,171	5%	1,655,000,000	7%	100,426,974	1%
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	882,798,749	3%	1,078,398,501	4%	646,958,834	5%
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	11,698,412,611	42%	11,825,282,160	47%	3,098,345,835	25%
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	32,698,853	-	56,763,323	-	10,859,179	-
หนี้สินอนุพันธ์	375,737,129	1%	631,466,047	2%	231,191,566	2%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	765,896,341	3%	397,517,542	2%	450,649,094	4%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	89,430,276	1%	138,180,927	1%	42,432,236	1%
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	45,942,494	-	109,713,632	-	964,007,706	8%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	193,333,737	1%	267,290,673	1%	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	200,434,985	1%	189,342,875	1%	167,558,452	1%
ประมาณการหนี้สิน	64,944,479	-	21,516,500	-	21,464,782	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	13,713,874	-	24,500,306	-
หนี้สินอื่น	24,022,807	-	51,456,847	-	41,100,915	-
รวมหนี้สิน	20,156,913,399	73%	19,133,632,026	76%	6,199,495,879	50%
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท	1,991,763,130	7%	1,991,763,130	8%	1,991,763,130	16%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	982,166,480	4%	982,166,480	4%	982,166,480	8%
ส่วนเกินทุนจากการไม่ใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	101,922,580	-	101,922,580	-	101,922,580	-
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	199,176,313	-	199,176,313	-	199,176,313	2%
ยังไม่ได้จัดสรร	4,303,271,188	16%	2,928,127,212	12%	3,016,210,695	24%
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	(44,829,173)	-	(69,049,594)	-	(56,075,520)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่	7,533,470,518	27%	6,134,106,121	24%	6,235,163,678	50%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	6,410,413	-	4,685,148	-	3,879,403	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,539,880,931	27%	6,138,791,269	24%	6,239,043,081	50%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	27,696,794,330	100%	25,272,423,295	100%	12,438,538,960	100%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562	
รายได้						
รายได้ค่านายหน้า	1,282,278,433	24%	913,823,570	32%	698,475,453	21%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	1,586,631,537	30%	922,876,532	33%	789,128,589	24%
รายได้ดอกเบี้ย	227,466,702	4%	186,567,931	7%	270,486,370	8%
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	2,232,333,437	42%	790,484,840	28%	1,572,168,565	47%
รายได้อื่น	27,369,490	-	14,785,855	-	19,997,414	-
รวมรายได้	5,356,079,599	100%	2,828,538,728	100%	3,350,256,391	100%
ค่าใช้จ่าย						
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,473,735,210	28%	983,806,338	35%	1,088,967,992	33%
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	1,099,275,309	21%	596,707,084	21%	453,731,548	14%
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	77,847,742	1%	78,600,213	3%	140,635,677	4%
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(22,077,761)	(1%)	(14,394,067)	(1%)	-	-
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-	6,168,399	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	460,605,094	9%	457,368,797	16%	447,875,562	13%
รวมค่าใช้จ่าย	3,089,385,594	58%	2,102,088,365	74%	2,137,379,178	64%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	2,266,694,005	42%	726,450,363	26%	1,212,877,213	36%
ภาษีเงินได้	(405,536,144)	(7%)	(157,510,964)	(6%)	(240,952,694)	(7%)
กำไรสำหรับปี	1,861,157,861	35%	568,939,399	20%	971,924,519	29%

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม					
	ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562	
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	19,678,469	-	4,647,446	-	842,105	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ในภายหลัง	(4,639,894)	-	(929,489)	-	(168,421)	-
	<u>15,038,575</u>	-	<u>3,717,957</u>	-	<u>673,684</u>	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน						
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	-	-	-	2,865,002	-
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	24,220,421	-	(1,346,995)	-	(16,032,569)	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ในภายหลัง	-	-	-	-	14,483	-
	<u>24,220,421</u>	-	<u>(1,346,995)</u>	-	<u>(13,153,084)</u>	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	<u>39,258,996</u>	1%	<u>2,370,962</u>	-	<u>(12,479,400)</u>	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u>1,900,416,857</u>	35%	<u>571,310,361</u>	20%	<u>959,445,119</u>	29%
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,858,088,167	35%	567,597,984	20%	970,795,627	29%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	<u>3,069,694</u>	-	<u>1,341,415</u>	-	<u>1,128,892</u>	-
	<u>1,861,157,861</u>	35%	<u>568,939,399</u>	20%	<u>971,924,519</u>	29%
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,897,286,129	35%	569,991,271	20%	958,310,501	29%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	<u>3,130,728</u>	-	<u>1,319,090</u>	-	<u>1,134,618</u>	-
	<u>1,900,416,857</u>	35%	<u>571,310,361</u>	20%	<u>959,445,119</u>	29%
กำไรต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.93		0.28		0.49	

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	2,266,694,005	726,450,363	1,212,877,213
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	152,620,109	156,056,747	47,745,381
โอนกลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,603,808)	(14,235,742)	-
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	6,971,507
กลับรายการประมาณการหนี้สินตามสัญญาเช่า	-	(3,122,836)	-
กลับรายการประมาณการหนี้สิน	-	-	(18,002,250)
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม			
ผ่านกำไรขาดทุนและตราสารอนุพันธ์	(9,810,116)	114,033,819	(153,487,666)
กำไรจากการขายเงินลงทุน	-	-	(4,028,713)
ส่วนเกินมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ของบริษัทย่อย	154,227	155,783	152,800
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(33,719,027)	(13,500,029)	(16,251,830)
ดอกเบี้ยสัญญาเช่าทางการเงินตัดบัญชี	-	-	23,778
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(27,460)	373,415	297,425
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	(2,172,973)	(11,403,569)	(4,667,431)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	32,274,946	30,651,869	55,943,015
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากและเงินลงทุน	(87,651,719)	(104,002,660)	(133,747,673)
เงินปันผลรับ	(187,570,144)	(84,965,568)	(139,952,431)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	77,847,742	78,600,213	140,635,677
โอนกลับค่าใช้จ่ายในการรื้อถอน	(395,947)	-	(128,402)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์			
และหนี้สินดำเนินงาน	2,204,639,835	875,091,805	994,380,400
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(160,000,000)	(540,000,000)	1,298,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(732,290,291)	(311,944,232)	1,439,427,976
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(687,062,606)	(9,703,902,910)	665,649,382
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	(16,984,505)	(23,185,838)	(6,297,291)
สินทรัพย์อนุพันธ์	(26,360,354)	(10,653,437)	389,815
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	(559,725,957)	(1,742,718,585)	(152,264,361)
สินทรัพย์อื่น	(41,496,507)	(53,808,854)	(14,203,842)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	(184,391,829)	1,554,573,026	(959,573,026)
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(195,599,752)	431,439,667	646,958,834
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(21,014,058)	8,689,837,355	(1,241,756,740)
ค่าธรรมเนียมและบริการค้ำจายจากธุรกิจจัดการลงทุน	(24,064,470)	45,904,144	(4,880,597)
หนี้สินอนุพันธ์	(364,838,502)	445,890,416	(74,090,430)
ค่าใช้จ่ายค้ำจาย	368,387,656	(51,283,237)	(31,711,059)
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจ่ายในระหว่างปี	(1,504,367)	(4,220,000)	(15,095,858)
หนี้สินอื่น	(21,752,374)	13,145,710	(3,326,215)
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	(464,058,081)	(385,834,970)	2,541,606,988
เงินสดรับจากเงินปันผล	186,826,267	86,072,231	140,041,103
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	99,864,640	100,989,853	140,690,910
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(44,430,672)	(62,376,285)	(131,279,467)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(479,658,403)	(75,334,384)	(302,162,894)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(701,456,249)	(336,483,555)	2,388,896,640
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่าน			
กำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	(31,900)	-	(1,940,880)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่าน			
กำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	-	78,199,625
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย			
ที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	(247,558,330)	(18,200,000)	(334,300,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย			
ที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	320,000,000	-	282,500,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย			
ที่วางเป็นประกัน	(8,343,768)	(200,000)	-
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	972,353	658,446	1,222,219
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(51,799,719)	(42,123,842)	(39,626,207)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	74,577	1,537,369	124,570
เงินสดจ่ายลงทุนสัญญาเช่าทางการเงิน	-	-	(900,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	6,070,000	25,188,000	10,471,000
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	19,383,213	(33,140,027)	(4,249,673)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	80,560,000,000	38,900,000,000	55,550,000,000
เงินสจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(78,940,000,000)	(36,600,000,000)	(55,150,000,000)
เงินสรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,372,683,212	3,472,165,309	6,727,657,596
เงินสจ่ายคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(1,436,676,391)	(4,327,465,632)	(8,752,684,180)
เงินปันผลจ่าย	(497,921,732)	(679,165,790)	(766,791,100)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,129,389)	(513,365)	(513,365)
เงินสจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(103,242,248)	(108,920,239)	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(276,074)	20	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	953,437,378	656,100,303	(2,392,331,049)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ			
ก่อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน	271,364,342	286,476,721	(7,684,082)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(9,577,525)	(8,699,201)	(3,914,186)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	261,786,817	277,777,520	(11,598,268)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	613,328,925	335,551,405	347,149,673
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	875,115,742	613,328,925	335,551,405

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ปี 2562-2564

งบการเงินรวม	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.17	1.19	1.69
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร			
อัตรากำไรสุทธิ (%)	34.69%	20.07%	28.98%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	27.19%	9.18%	15.81%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน (%)	28.79%	12.33%	28.52%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	7.02%	3.01%	6.94%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (%)	20.22%	15.00%	23.97%
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	32.04	12.21	9.96
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (เท่า)	2.34	4.65	1.05
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.43	0.22	0.96
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ (เท่า)	4.16	5.14	7.88
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม (%)	87.58%	90.81%	92.80%
อัตราหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.68	3.12	0.99
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	58.95%	87.72%	70.02%
อัตราส่วนคุณภาพสินทรัพย์			
อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (%)	99.17%	91.20%	91.09%
อัตราส่วนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญต่อสินเชื่อรวม (%)	6.26%	10.45%	12.50%
อัตราส่วนหนี้สูญต่อสินเชื่อรวม (%)	0.00%	0.00%	0.00%
อัตราส่วนเงินให้สินเชื่อที่หยุดรับรู้รายได้ต่อสินเชื่อรวม (%)	6.31%	11.46%	13.72%
อัตราส่วนอื่นๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์ (%)	29.54%	30.03%	47.38%
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (%)	59.59%	59.82%	107.52%
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (ล้านบาท)	5,135	4,137	4,936

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพย์
วันที่เริ่มต้นซื้อขายใน SET	15 ธันวาคม 2532
ชื่อย่อหลักทรัพย์	KGI
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 173 อาคารเอเชีย เซ็นเตอร์ ชั้น 8 - 11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย
เลขทะเบียนบริษัทมหาชน	เลขที่ 0107536000293
โทรศัพท์	66(0) 2658 8888
โทรสาร	66(0) 2658 8000
เว็บไซต์บริษัท	www.kgiworld.co.th และ www.thaiwarrant.com
ทุนจดทะเบียน	1,991,763,130 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,991,763,130 บาท
หุ้นที่จำหน่ายแล้ว	หุ้นสามัญจำนวน 1,991,763,130 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่จดทะเบียน	หุ้นละ 1.00 บาท
รอบปีบัญชี	1 มกราคม - 31 ธันวาคม
นักลงทุนสัมพันธ์	นักลงทุนสถาบัน โทรศัพท์ 0 2658 8885 Email: markh@kgi.co.th นักลงทุนบุคคลธรรมดา โทรศัพท์ 0 2658 8880-1 Email: nonglukn@kgi.co.th
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 ทูซ โรมัทส์ ไซยส สอบบัญชี จำกัด เลขที่ 11/1 อาคารเอไอเอ สาทรราวเวอร์ ชั้น 23 - 27 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ 0 2034 0000 โทรสาร 0 2034 0100 เว็บไซต์ http://www.deloitte.com

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

FINANCIAL INSTITUTIONS

อันดับเครดิตองค์กร:	A
แนวโน้มอันดับเครดิต:	Stable

วันที่ทบทวนล่าสุด : 29/06/63

อันดับเครดิตองค์กรในอดีต:

วันที่	อันดับ เครดิต	แนวโน้มอันดับ เครดิต/ เครดิตพิโนจ
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-	-

ในวันที่ 24 มิถุนายน 2564 ทริสเรทติ้งคงอันดับเครดิตองค์กรของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ที่ระดับ “A” ด้วยแนวโน้มอันดับเครดิต “Stable” หรือ “คงที่” โดยอันดับเครดิตสะท้อนถึงความแข็งแกร่งในธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ ตลอดจนแหล่งรายได้ที่มีความหลากหลาย และความสามารถในการทำกำไรที่ดีของบริษัท นอกจากนี้ อันดับเครดิตยังสะท้อนถึงการยกระดับเพิ่มขึ้น 1 ชั้นจากอันดับเครดิตเฉพาะของบริษัท (Stand-alone Credit Profile -- SACP) ที่ระดับ “a-” ซึ่งสะท้อนถึงสถานะของบริษัทในการเป็นบริษัทในเครือเชิงกลยุทธ์ (Strategic Affiliate) ของ KGI Securities Co., Ltd. ในไต้หวัน (หรือ KGI Taiwan รวมทั้งบริษัทในเครือรายอื่น ๆ ในกลุ่มเคจีไออีกด้วยโดย KGI Taiwan ได้รับการจัดอันดับเครดิตที่ระดับ “BBB” ด้วยแนวโน้มอันดับเครดิต “Positive” หรือ “บวก” จาก S&P Global Ratings) (ดูรายงานการจัดอันดับเครดิตโดย บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด ได้ที่ www.kgiworld.co.th)

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหรือบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด หรือคดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้หรือคดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย

5.4 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

333 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

9 ถนนรัชดาภิเษก เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

35 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

1222 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากเป็นการแสดงให้เห็นถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงกล่าวได้ว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท 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: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- หลักปฏิบัติ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
- หลักปฏิบัติ 4: การสรรหาและพัฒนากรรมการอำนวยการและการบริหารบุคลากร
- หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

■ นโยบายกำกับดูแลกิจการ

1. พนักงานทุกคนจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ทุ่เมและรับผิดชอบต่ออย่างเต็มความสามารถ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยยึดมั่นคู่เมหลักการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นแนวทาง
2. คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบาย และแผนงานที่สำคัญของบริษัท โดยมีเป้าหมายการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืนทั้ง 3 มิติ อันได้แก่ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เข้ามาผสานเป็นส่วนหนึ่งกับการพัฒนาองค์กร
3. พนักงานทุกคนจะยึดมั่นในความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแลและป้องกันการค้าตลสินใจหรือการกระทำใด ๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

4. พนักงานทุกคนต้องมีจิตสำนึกในการปฏิบัติที่ดีต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียเพื่อลดหรือจัดผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการทำธุรกิจของบริษัท รวมถึงการเข้าไปมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน ให้ชุมชนได้มีโอกาสแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินการใดๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม
5. คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร จะเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานทุกคนยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างครบถ้วนและยั่งยืน
(ดูนโยบายทั้งฉบับได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.kgiworld.co.th)

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการกรรมการ

การสรรหากรรมการ

บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลายทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ การศึกษา เพศ และอายุ เพื่อให้คณะกรรมการมีคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกลยุทธ์ของบริษัท นอกจากนี้ การจัดตั้งคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการ อัตราส่วนกรรมการจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารด้วย เพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการมีความเหมาะสม

ดังนี้

กระบวนการสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

1. คณะกรรมการสรรหาจะประเมินทักษะของคณะกรรมการชุดปัจจุบัน และเปรียบเทียบกับทักษะหลักที่กรรมการบริษัทควรมีเพื่อให้บรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของบริษัท โดยทำการสร้างตารางทักษะ (Skill Matrix) ขึ้นเพื่อประเมินว่าคณะกรรมการชุดปัจจุบันขาดทักษะใดหรือไม่ หากคณะกรรมการชุดปัจจุบันขาดทักษะที่สำคัญบางอย่างหรือจำนวนกรรมการไม่เพียงพอ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาพัฒนาทักษะของกรรมการที่มีอยู่ (Director Development) หรือการสรรหากรรมการใหม่ที่มีความรู้ ทักษะ หรือความเชี่ยวชาญที่จำเป็น และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

ทั้งนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาได้ประเมินทักษะของคณะกรรมการชุดปัจจุบันแล้วเห็นว่ามีความครบตามที่บริษัทควรมีแล้ว

กรรมการ	บริหารธุรกิจ	การบัญชีและการตรวจสอบ	การเงิน	การวางแผนเชิงกลยุทธ์	เทคโนโลยีสารสนเทศ	กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ	ธุรกิจหลักทรัพยากร	เศรษฐศาสตร์
1) นายจิน-หลง เจ็ง	✓						✓	
2) นายพิชาญ กุลละวณิชย์	✓		✓	✓			✓	
3) ดร.ดอน ภาสวณิช	✓			✓	✓		✓	
4) นายประดิษฐ์ ศิวตานนท์	✓	✓					✓	
5) ดร.จื่อ-หง หลิน	✓			✓	✓		✓	✓
6) นางสาวดา สดธิภาพกุล	✓	✓	✓				✓	
7) นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	✓						✓	
8) นางสาวไผ่-ลิน ฮวง		✓					✓	
9) นายจื่อ-เจียน เยน	✓					✓	✓	

2. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับจากบุคคลดังกล่าว

3. เนื่องจากบริษัทเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนั้น ตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระ จะต้องได้รับความเห็นชอบของสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย

หลักเกณฑ์การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม

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

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง และตามความจำเป็น โดยมีกำหนดวันประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม
2. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการหรือการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ฝ่ายจัดการดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นอภิปรายดังกล่าว
3. องค์ประชุมในการประชุมคณะกรรมการ จะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
4. มติทั้งปวงของที่ประชุมคณะกรรมการ ให้ตัดสินด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม โดยกรรมการคนหนึ่ง มีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
5. กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดในแต่ละปี

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

1. บริษัทกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
2. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการอาจพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
 - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก
3. บริษัทไม่กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัท เพื่อมิให้บริษัทสูญเสียโอกาสในการแต่งตั้งกรรมการซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เกี่ยวกับบริษัท ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญสำหรับความสำเร็จในธุรกิจ

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งในรูปแบบของการประเมินตนเอง และการประเมินรายคณะ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาผลงานและปัญหาสำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณาและกำหนดนโยบายและโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

นโยบายค่าตอบแทนกรรมการ

1. ค่าตอบแทนของกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท
2. ค่าตอบแทนกรรมการต้องสอดคล้องกับประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ
3. กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย
4. ค่าตอบแทนกรรมการต้องอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

โครงสร้างผลตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1. ค่าตอบแทนคงที่
 - ก) ค่าเบี้ยประชุม เป็นค่าตอบแทนเมื่อเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง
 - ข) ค่าตอบแทนรายเดือน เป็นค่าตอบแทนคงที่ที่จ่ายทุกเดือน เพื่อสะท้อนถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ
2. ค่าตอบแทนแปรผัน

กรรมการจะได้รับบำเหน็จกรรมการ ซึ่งแปรผันตามผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาจัดสรรตามความเหมาะสม ตามบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละราย

ขั้นตอนการเสนอค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเห็นของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาและเสนอแนะค่าตอบแทนของกรรมการตามนโยบาย หลักเกณฑ์ และโครงสร้างที่กำหนดข้างต้นให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และคณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

ความเห็นของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความเห็นว่า โครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการ มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และสามารถจูงใจให้กรรมการบริหารจัดการองค์กรได้ตามเป้าหมายทั้งในระยะสั้นและระยะยาวและเทียบเคียงได้กับระดับที่ปฏิบัติในอุตสาหกรรม

การแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอำนวยการ

บริษัทแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอำนวยการ โดยกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ และกรรมการอำนวยการไว้อย่างชัดเจน และเพื่อให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการครอบคลุมในเรื่องต่อไปนี้

1. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร
2. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้รวมเรื่องสำคัญทั้งหมดไว้ในวาระการประชุมของคณะกรรมการ และทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม โดยในกรณีที่มติของคณะกรรมการบริษัทมีคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการเป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาด

4. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องเพื่อพิจารณา และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบ โดยมีการส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
5. ส่งเสริมวัฒนธรรมการเปิดกว้างในการแสดงความคิดเห็น ปรีกษาหรือ ผ่านการสร้างความสัมพันธ์ที่สร้างสรรค์ระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

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

การพัฒนากรรมการ

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

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

การพัฒนาความรู้ของกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตร หรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยจัดทำ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ทราบไว้ในระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมา มีการปฏิบัติงานครบถ้วนเหมาะสมตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือไม่ และนำผลประเมินการปฏิบัติงานมาปรับปรุงแก้ไขในปีต่อไป ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญในการเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งไม่ละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้นและยังส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิของตน โดยครอบคลุมสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย อันประกอบด้วยสิทธิในการซื้อขายหรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการรับส่วนแบ่งเงินปันผล สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีแนวปฏิบัติที่ดีในการดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายเพื่อส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น เช่น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ของบริษัท เช่น ผลประกอบการ บทวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุนและส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท

มาตรการป้องกันกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาประโยชน์ในทางมิชอบ

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดมาตรการป้องกันกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาประโยชน์ในทางมิชอบ ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ของบริษัทที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนถึงกำหนดเผยแพร่ทางการเงิน
2. ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 ของพ.ร.บ. หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท 1 ชุด
3. เลขานุการบริษัทต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ให้คณะกรรมการรับทราบในการประชุมกรรมการทุกไตรมาส
4. บริษัทมีการแจ้งนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้องในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลการปฏิบัติตามสม่ำเสมอ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มาตรา 88 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ) กำหนดให้กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้
 - 1.1 มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญาข้อคู่สัญญา ส่วนได้เสียของกรรมการในสัญญานั้น (ถ้ามี)
 - 1.2 ถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทและบริษัทในเครือโดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี (ถ้ามี)
2. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกรณีเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยกรอกแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ดังนี้
 - 2.1 รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันสิ้นปีและวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
 - 2.2 ให้เลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. กรรมการและผู้บริหารไม่สามารถมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องใด ๆ ที่ตนมีผลประโยชน์ทับซ้อน

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ โดยคณะกรรมการบริษัทตระหนักและรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงเคารพหลักสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยดี บริษัทได้จัดให้มีช่องทางในการสื่อสาร สอดคล้องกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น

ช่องทางการร้องเรียน

1. แจ้งมาที่ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

โทรศัพท์ 02-6588740-7 หรือ

โทรสารที่ 02-6588004 หรือ

E-mail : legal&compliance@kgi.co.th หรือ

2. แจ้งทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.kgiworld.co.th หรือ

3. แจ้งทางจดหมายถึงกรรมการตรวจสอบ และส่งมาตามที่อยู่ต่อไปนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 173 อาคารเอเชีย เซ็นเตอร์ ชั้น 11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

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

การประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมกับองค์กรที่เกี่ยวข้อง

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

ทั้งนี้ บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตจากคณะกรรมการ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2558 เป็นต้นมา โดยได้มีการยื่นขอต่ออายุการรับรองดังกล่าวทุก ๆ 3 ปี



นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

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

ช่องทางและขั้นตอนในการแจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทกำหนดขั้นตอนและจัดให้มีช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน ดังนี้

ขั้นตอนการร้องเรียน

1. พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ต่อคณะกรรมการได้ โดยบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับเรื่องร้องเรียน
2. คณะกรรมการตรวจสอบจะทำการสืบสวนและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และบันทึกรายงานการสืบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร
3. บริษัทมีมาตรการคุ้มครองพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่แจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแส โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแส และบริษัทจะจัดเก็บข้อมูลการแจ้งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสทั้งหมดไว้เป็นความลับ

(ดูช่องทางการร้องเรียนในหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย”)

มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

การพิจารณาความผิดและบทลงโทษทางวินัย

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ไว้ในระเบียบและข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของพนักงาน โดยกำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติตามหน้าที่ตามจรรยาบรรณของวิชาชีพ การกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจให้ถือว่าเป็นการทำผิดวินัย

และจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามความหนักเบาของความผิด รวมถึงการกำหนดแนวทางการพิจารณาความผิด และการลงโทษทางวินัยในเรื่องการปฏิบัติงานของพนักงาน 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

6.2 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 มีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดการสร้างธรรมาภิบาลที่ดีในองค์กร โดยวางหลักเกณฑ์ให้พนักงาน กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทถือปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินธุรกิจและการให้บริการของบริษัทสอดคล้องกับกฎหมาย ตลอดจน นโยบาย ข้อกำหนด ที่ประกาศกำหนดโดยบริษัท และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยคู่มือจรรยาบรรณไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท และแจ้งประชาสัมพันธ์ให้พนักงาน กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทรับทราบการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ รวมถึงการสื่อสารให้ได้รับทราบในกรณีที่คู่มือจรรยาบรรณมีการเปลี่ยนแปลง โดยบริษัทได้จัดทำให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณดังกล่าว ซึ่งพนักงาน กรรมการ และผู้บริหารท่านใดที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดของคู่มือจรรยาบรรณ อาจถูกพิจารณาโทษตามข้อกำหนดของคู่มือจรรยาบรรณ (บริษัทได้เปิดเผยจรรยาบรรณธุรกิจทั้งฉบับไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.kgiworld.co.th)

6.3 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร คณะกรรมการจึงมีการทบทวน ความเหมาะสม และความเพียงพอของนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปีเพื่อให้สอดคล้องกับรูปแบบการดำเนินธุรกิจสภาพแวดล้อมที่อาจเปลี่ยนแปลงไป โดยในปี 2564 บริษัทมีเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. คณะกรรมการได้ทบทวนวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ ของบริษัทใหม่ เพื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน และครอบคลุมถึงประเด็นดังต่อไปนี้
 - 1) แข่งขันได้ มีผลประโยชน์ที่ดี
 - 2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
 - 3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม ลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม และ
 - 4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
2. คณะกรรมการได้รับทราบการเปลี่ยนแปลงในกฎบัตรและนโยบายสำคัญ ดังนี้

นโยบาย/กฎบัตร	การเปลี่ยนแปลงสำคัญหลังการทบทวน
จรรยาบรรณการประกอบธุรกิจ	เพิ่มเรื่องสิทธิมนุษยชน
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	ปรับปรุงนโยบายให้กระชับ ชัดเจน และเลือกเรื่องที่เหมาะสมมากำหนดเป็นนโยบาย โดยไม่แบ่งหมวดหมู่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code)
นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน	เพิ่มคำจำกัดความของบุคคลที่มีสถานะภาพทางการเมือง
กฎบัตรคณะกรรมการ	เพิ่มคุณสมบัติคณะกรรมการและเพิ่มบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการในบางเรื่อง
กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ	เพิ่มเงื่อนไขเรื่องวาระการดำรงตำแหน่ง โดยกำหนดให้วาระการดำรงตำแหน่งต้องสอดคล้องกับวาระการเป็นกรรมการบริษัท
กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน	เพิ่มเรื่องการพ้นจากตำแหน่ง องค์กรประชุม และการลงมติ
กฎบัตรคณะกรรมการด้านความยั่งยืน	คณะกรรมการได้อนุมัติการเปลี่ยนชื่อจาก “คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม” เป็น “คณะกรรมการด้านความยั่งยืน” พร้อมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ให้ครอบคลุมถึงด้านความยั่งยืนในทุกมิติ
กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	เพิ่มรายงานการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณารับทราบรายงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัททุกไตรมาส และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณาความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และรายงานการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการเปลี่ยนแปลงสายการรายงานของคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ จากการรายงานตรงต่อคณะกรรมการ ไปเป็นการรายงานต่อ “สำนักงานกรรมการอำนวยการ” และเปลี่ยนคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคลเป็นคณะทำงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- 3.1 คณะกรรมการย่อยชุดสำคัญซึ่งเกี่ยวข้องกับ “นโยบาย” หรือ “กลยุทธ์” จะยังคงรายงานตรงต่อคณะกรรมการ คือ
 1. กรรมการตรวจสอบ
 2. คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
 3. คณะกรรมการสรรหา
 4. คณะกรรมการด้านความยั่งยืน (เดิมคือคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม)
 5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานและลดภาระงานของคณะกรรมการ ฝ่ายจัดการจึงเสนอให้เปลี่ยนแปลงโครงสร้างการรายงานของคณะกรรมการย่อยซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานประจำวันของบริษัท จากการรายงานตรงต่อ “คณะกรรมการ” ไปรายงานต่อ “สำนักงานกรรมการอำนวยการ” ได้แก่

6. คณะกรรมการประนอมหนี้
7. คณะกรรมการด้านการจัดซื้อ
8. คณะกรรมการวินัย
9. คณะกรรมการสวัสดิการ
10. คณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

- 3.2 เพื่อหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น ดร.จื้อ-หง หลิน ได้ลาออกจากคณะกรรมการประนอมหนี้ และได้แต่งตั้งนางนันทรัตน์ สุรักษกะ เป็นสมาชิกแทน (ดร.จื้อ-หง หลิน ไม่ได้เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดที่ 6-10)

คณะกรรมการประนอมหนี้

สมาชิกก่อนการเปลี่ยนแปลง	สมาชิกหลังการเปลี่ยนแปลง	ตำแหน่ง
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	1. นางนันทรัตน์ สุรักษกะ	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักงานกรรมการอำนวยการ
2. นางสาวดา ใสติภาพกุล	2. นางสาวดา ใสติภาพกุล	กรรมการบริหาร
3. นางสาวคุณมิตรา ธีญ์น้อม	3. นางสาวคุณมิตรา ธีญ์น้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
4. นางสาวศรัณญา หลากสุขถม	4. นางสาวศรัณญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
5. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	5. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับกำกับการปฏิบัติงาน

- 3.3 เปลี่ยน “คณะกรรมการทรัพยากรบุคคล” เป็นคณะทำงาน และมีการเพิ่มสมาชิกใหม่ 3 คนในคณะทำงานนี้

คณะทำงานด้านทรัพยากรบุคคล

สมาชิกก่อนการเปลี่ยนแปลง	สมาชิกหลังการเปลี่ยนแปลง	ตำแหน่ง
1. ดร.จื้อ-หง หลิน	1. ดร.จื้อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวดา ใสติภาพกุล	2. นางสาวดา ใสติภาพกุล	กรรมการบริหาร
3. นส.อินทร์ชัญญา ชาติเชิดศักดิ์	3. นส.อินทร์ชัญญา ชาติเชิดศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
-	4. นางสาวศรัณญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
-	5. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
-	6. นางสาวรุ่งทิพย์ วัฒนพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ (ไม่มีสิทธิออกเสียง)

4. อนุมัติและรับทราบประเด็นเกี่ยวกับเรื่องความยั่งยืนของบริษัท ดังต่อไปนี้

- 4.1 อนุมัติ 3 นโยบายใหม่ที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน คือ นโยบายด้านความยั่งยืน นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม และนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
- 4.2 รับทราบว่า ในปี 2564 บริษัทได้จัดทำรายงานการปล่อยปริมาณก๊าซเรือนกระจกขององค์กร (GHG Reporting for Organization) ตามมาตรฐานสากล ISO14064-1 สำหรับสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นปีแรก ซึ่งครอบคลุมถึงการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (Scope 1) การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (Scope 2) และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมอื่น ๆ (Scope 3) โดยรายงานดังกล่าวได้รับการทวนสอบโดยหน่วยงานอิสระภายนอก คือ บริษัท บู โร เวอร์ทิส เซอทิฟเคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด

5. ในอนาคต กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทจะรับทราบจรรยาบรรณของบริษัททุกปีทางอิเล็กทรอนิกส์ แทนการลงนามในแบบฟอร์มกระดาษ เพื่อลดการใช้กระดาษและรักษาสภาพแวดล้อม

6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรองรับการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report (CRG)) และโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งในปี 2564 บริษัทมีผลการประเมิน ดังนี้

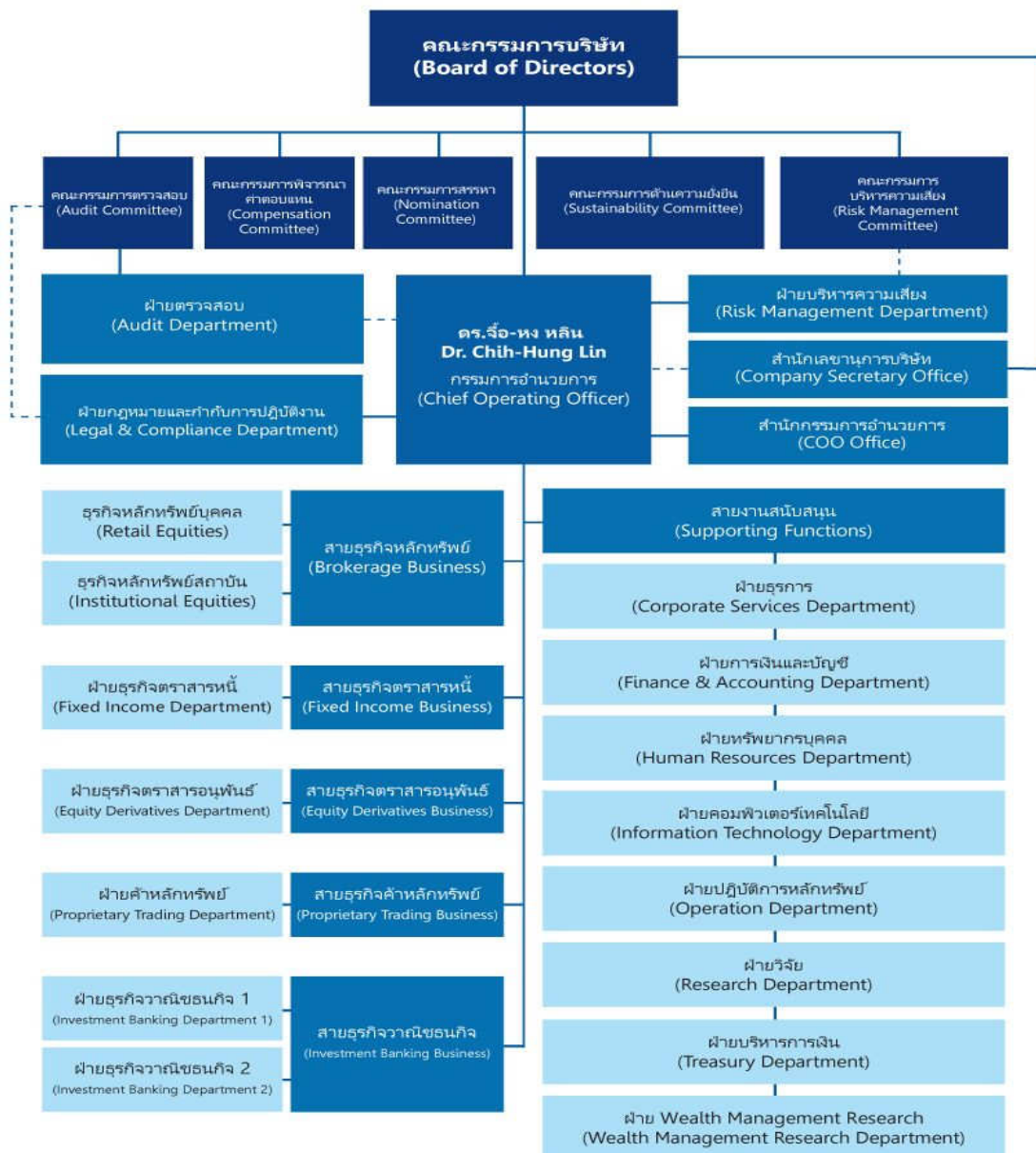
1. โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2564 (Corporate Governance Report (CGR)) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย บริษัทมีผลการประเมินคะแนนเฉลี่ยโดยรวมอยู่ที่ร้อยละ 89 (4 ดาว) ซึ่งเท่ากับปี 2563
2. โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 (AGM Checklist) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย บริษัทมีผลการประเมินอยู่ที่ ร้อยละ 98 ซึ่งสูงกว่าปีที่ผ่านมาซึ่งอยู่ที่ ร้อยละ 90

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

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

โครงสร้างองค์กร (Corporate Structure)



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบาย หรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และไม่มากกว่า 15 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร รวมทั้งกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารส่วนใหญ่ของบริษัทมีประสบการณ์ในด้านธุรกิจหลักทรัพย์
3. คณะกรรมการบริษัทมีสัดส่วนกรรมการที่เป็นตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ 3 คน คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 33 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน (KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 34.975 ของหุ้นที่ออกทั้งหมดของบริษัท)
4. โครงสร้างคณะกรรมการและการจัดการของบริษัทมีการตรวจสอบและถ่วงดุลกันอย่างเพียงพอ ดังนี้
 - ก. มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 คน คิดเป็น ร้อยละ 78 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งสามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
 - ข. มีจำนวนกรรมการอิสระ 3 คน คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 33 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - ค. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ซึ่งทุกคนผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และมีนายประดิษฐ์ ศวีสตนาพันธ์ ซึ่งจบการศึกษาปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ เป็นผู้ทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท
 - ง. ประธานกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการอำนวยการ และประธานกรรมการไม่ดำรงตำแหน่งใดๆ ในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน
 - จ. เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารจัดการได้ดียิ่งขึ้น คณะกรรมการได้มอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการมีอำนาจอนุมัติ ดังนี้

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

หมายเหตุ * รายการการลงทุน หมายถึง

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

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการ

บริษัทมีกรรมการรวม 9 คน โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่งในคณะกรรมการ	ตำแหน่งในคณะกรรมการย่อยชุดอื่น
1. นายจิน-หลง เจ็ง	-ประธานกรรมการ -กรรมการมีอำนาจลงนาม *	-ไม่มี-
2. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	-รองประธานกรรมการ -กรรมการอิสระ	-ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ -ประธานคณะกรรมการสรรหา
3. ดร. ดอน ภาสะวณิช	-กรรมการอิสระ	-กรรมการตรวจสอบ
4. นายประดิษฐ์ ศรีสตณานนท์	-กรรมการอิสระ	-กรรมการตรวจสอบ -กรรมการพิจารณาคำตอบแทน -กรรมการสรรหา
5. ดร.จื่อ-หง หลิน	-กรรมการอำนวยการ (ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท) -กรรมการมีอำนาจลงนาม *	-ประธานคณะกรรมการด้านความยั่งยืน -ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นางสาวดา โสติภาพกุล	-กรรมการบริหาร -กรรมการมีอำนาจลงนาม *	-คณะกรรมการด้านความยั่งยืน -กรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	-กรรมการ	-กรรมการสรรหา -กรรมการบริหารความเสี่ยง
8. นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	-กรรมการ	-ไม่มี-
9. นายจื่อ-เจียน เยน	-กรรมการ	-ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

หมายเหตุ * กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท: กรรมการสองในสามคนต่อไปนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันโดยไม่ต้องประทับตราสำคัญของบริษัท 1.นายจิน-หลง เจ็ง 2.ดร.จื่อ-หง หลิน และ 3.นางสาวดา โสติภาพกุล

7.2.3 บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการ ภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าว
2. กำหนดวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัท และทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์ของบริษัทและทบทวนการวัดผลการปฏิบัติงานรายไตรมาส
3. คณะกรรมการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละครั้ง
4. คณะกรรมการดูแลให้มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงจริยธรรมและมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. คณะกรรมการพิจารณาการมีส่วนได้เสียอย่างรอบคอบ บุคคลที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมีแนวทางที่ชัดเจนในการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้การทำธุรกรรม

- เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นทุกราย โดยคณะกรรมการดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
6. คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้ง กำหนดสมาชิก และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย
 7. คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีความถูกต้องและเพียงพอ สอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบและฝ่ายกฎหมายและกำกับ การปฏิบัติงานดำเนินการและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัท
 8. คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมของบริษัท และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงดำเนินการและติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย
 9. คณะกรรมการกำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และกำกับดูแลบริษัทให้มีระบบที่สนับสนุน มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญ เพียงพอต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและปลูกฝังไว้ในวัฒนธรรมองค์กร โดยคณะกรรมการทบทวนนโยบาย ดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง
 10. คณะกรรมการกำหนดขั้นตอนที่ชัดเจนในการแจ้งเบาะแสและดูแลให้บริษัทมีมาตรการมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ไว้เป็นความลับ เหตุการณ์ที่รายงานจะถูกสอบสวนตามขั้นตอนที่บริษัทกำหนด
 11. คณะกรรมการจัดให้มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการจะ แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของ บริษัท และดูแลให้การทำการต่างๆ ของบริษัทย่อยถูกต้องตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
 12. คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทและกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท
 13. ดูแลให้ฝ่ายจัดการของบริษัทจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ได้อย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยขึ้นเพื่อช่วยพิจารณารายละเอียดในเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้การทำหน้าที่ของ คณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และคณะกรรมการยังได้กำหนดสมาชิกและหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2. ดร. ดอน ภาสวณิช	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3. นายประดิษฐ์ ศรีสตันทน	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ (จบการศึกษาปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย)

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจื้อ-เจียน เยน	ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
2. นายประดิษฐ์ ศรีสตันทน์	กรรมการพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ
3. นางเหวียน-ฉิน ชิว	กรรมการพิจารณาคำตอบแทน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

1. เสนอแนะคำตอบแทนกรรมการให้ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณานุมัติ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติ
2. ประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณานุมัติคำตอบแทนของกรรมการอำนวยการ
3. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหา

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	ประธานคณะกรรมการสรรหา/กรรมการอิสระ
2. นายประดิษฐ์ ศรีสตันทน์	กรรมการสรรหา/กรรมการอิสระ
3. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการสรรหา

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

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

คณะกรรมการด้านความยั่งยืน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.จื่อ-หง หลิน	ประธานคณะกรรมการด้านความยั่งยืน
2. นางสาวดา โสดีภาพกุล	กรรมการด้านความยั่งยืน
3. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	กรรมการด้านความยั่งยืน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการด้านความยั่งยืน

หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

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

หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับความยั่งยืน

1. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับนโยบายด้านความยั่งยืนของบริษัท นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน และสร้างมาตรฐานเรื่องเหล่านี้ตามแนวทางหรือหลักการสากล เพื่อให้บริษัทดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยตระหนักถึงความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อรองรับการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท
2. ทบทวนนโยบายด้านความยั่งยืน นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม และนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัท และประเมินการดำเนินการตามนโยบายดังกล่าว และเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
3. พิจารณารายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและติดตามการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท และรายงานต่อคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี
4. ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการและผู้บริหารในการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.จื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวดา โสดีภาพกุล	กรรมการบริหาร
4. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
5. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
6. นางจรียา โปษยะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์
7. นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
8. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
9. นางสาวพัชพร สรรคบุรณรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 1
10. นางสาวคุณมิตรา ธิญ์น้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี

รายชื่อ	ตำแหน่ง
11. นางสาวศรัณญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
12. นางนันท์รัตน์ สุรักกะ	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
13. นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร	รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน
14. นางสาววงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
15. นางอารีย์ ตรงศรีสมบูรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน
16. นายมาร์ค แอนโทนี ฮอดจ์	ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการอำนวยการ
17. นายจี-จือ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี
18. นางสาวบุศรินทร์ ภัทรวัดน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. อนุมัตินโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัท พร้อมทั้งทำการทบทวน ปรับปรุง แก้ไขนโยบายให้สอดคล้องกับภาวะความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ
2. พิจารณาและอนุมัติประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
3. พิจารณาและอนุมัติการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ของฝ่ายงานต่าง ๆ (Product Program)
4. พิจารณาอนุมัติและทบทวนเพดานความเสี่ยง (Risk budget) ให้กับฝ่ายงานที่ดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. ดูแลติดตามการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ 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

5.1 คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.จี-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวดา โสติภาพกุล	กรรมการบริหาร
3. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
4. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
5. นางสาวคุณมีรา ธิญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
6. นางสาวศรัณญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
7. นางสาวบุศรินทร์ ภัทรวัดน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต

1. พิจารณานุมัติวงเงินการซื้อขายหลักทรัพย์
2. พิจารณาประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและจัดการธุรกรรมเครดิตบาลานซ์ และธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
3. พิจารณาและอนุมัติการ Refinance ลูกค้ายืมสินเชื่อเครดิตบาลานซ์

5.2 คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.จื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวดา โสติภาพกุล	กรรมการบริหาร
4. นางสาวคุณมิตรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจค้าหลักทรัพย์

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

5.3 คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจพาณิชย์

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.จื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวดา โสติภาพกุล	กรรมการบริหาร
4. นางสาวคุณมิตรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านธุรกิจพาณิชย์

1. พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์
2. พิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมด้านพาณิชย์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

5.4 คณะกรรมการบริหารจัดการระบบความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.จื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นางสาวดา โสติภาพกุล	กรรมการบริหาร
3. นางสาวคุณมิตรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
4. นางสาวศรัญญา หลากสุดม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
5. นางสาวนันทรัตน์ สุรักษะ	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
6. นางสาวรุ่งทิพย์ วัฒนพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ
7. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับการณ์ปฏิบัติงาน
8. นายฉี-จื่อ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี
9. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
10. นางสาวพณีย์ สนิวัฒนาเจริญ	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับการณ์ปฏิบัติงาน

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

5.5 คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านการจัดจำหน่ายตราสารหนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.จื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ
3. นางสาวดา โสดีภาพกุล	กรรมการบริหาร
4. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
5. นางสาวบุศรินทร์ กิ่งคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยงด้านการจัดจำหน่ายตราสารหนี้

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

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนโดยกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการในการดำเนินกิจการและบริหารงานประจำวันของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน เป้าหมาย ข้อบังคับ และระเบียบบริษัท รวมถึงตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยงบประมาณที่ได้รับอนุมัติอย่างเคร่งครัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 22 คน ซึ่งผู้บริหารลำดับที่ 1-9 เป็นผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. ดร.จื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ (ผู้บริหารสูงสุด)
2. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล
3. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์
4. นางจริยา โปษยะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์
5. นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้
6. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
7. นางสาวพัชพร สรรคบุรณรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 1
8. นางรัชดา เกลียวปฏินนท์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 2
9. นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี
10. นางสาวศรัณญา หลากสุขถม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
11. นางนันทรัตน์ สรักชกะ	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
12. นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร	รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน
13. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท
14. นางอารีย์ ตรงค์สมบูรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน
15. นางสาวอินทร์ชญา ชาติเชิดศักดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
16. นายสุเมฆ จันทราสุริยรัตน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย
17. นายปฏิพัทธ์ ปัตตะพงศ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่าย Wealth Management Research
18. นางสาวดา วังศรี	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายธุรการ
19. นางสาวรุ่งทิพย์ วนิชพันธ์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ
20. นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับกำกับการปฏิบัติงาน
21. นายฉี-จื่อ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี
22. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริหารและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการบริหารและผู้บริหาร ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัท การเติบโตของกำไร และภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความเห็นว่า โครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหาร มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และสามารถจูงใจให้กรรมการบริหารและผู้บริหารทำหน้าที่บริหารบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสามารถเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ก) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทอนุมัติการแต่งตั้ง นางสาวดา โสติภาพกุล (กรรมการมีอำนาจลงนาม) เป็นกรรมการบริหารของบริษัท โดยนางสาวดา โสติภาพกุล ทำหน้าที่บริหารงานด้านความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงรับผิดชอบและอนุมัติเรื่องความเสี่ยงของบริษัททั้งหมด และเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการย่อยของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทุกคณะ พร้อมทั้ง เป็นสมาชิกของคณะกรรมการประណหมนี้ และคณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัทด้วย โดยในปี 2564 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้นางสาวดา โสติภาพกุล ในฐานะกรรมการบริหารรวม 3.78 ล้านบาท (นางสาวดา โสติภาพกุล ไม่ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทย่อย และบริษัทไม่มีค่าตอบแทนค้างจ่ายนางสาวดา โสติภาพกุล)

ข) ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหาร

ในปี 2564 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนในรูปเงินเดือนและโบนัสให้กับผู้บริหาร จำนวน 8 คน รวมเป็นเงิน 74.58 ล้านบาท (ผู้บริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทย่อย และบริษัทไม่มีค่าตอบแทนค้างจ่ายผู้บริหาร)

ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

■ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด ซึ่งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นลาออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว โดยในปี 2564 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนให้กับผู้บริหารจำนวน 8 คน รวมเป็นเงิน 1.79 ล้านบาท

■ สวัสดิการเกี่ยวกับสุขภาพ

บริษัทมีการตรวจสอบสุขภาพประจำปี และจัดสวัสดิการที่ดีให้กับพนักงานทั้งประเภทผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน โดยกรณีผู้ป่วยใน บริษัทดูแลครอบคลุมไปถึงครอบครัวของพนักงาน ได้แก่ สามเษหรือภรรยาและบุตรด้วย โดยในปี 2564 บริษัทได้จ่ายเงินเพื่อสวัสดิการเกี่ยวกับสุขภาพให้กับผู้บริหารจำนวน 8 คน รวมเป็นเงิน 0.31 ล้านบาท

■ ค่าตอบแทนอื่น ๆ

ในปี 2564 บริษัทได้จ่ายค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ โทรศัพท์มือถือให้กับผู้บริหารจำนวน 8 คน รวมเป็นเงิน 5.17 ล้านบาท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 531 คน โดยในปี 2564 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมด คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 1,073.97 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) มีพนักงานทั้งหมด 134 คน บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมดในลักษณะเดียวกัน

กับของบริษัท คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 331.81 ล้านบาท และบริษัทหลักทรัพย์ โพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (บริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท) มีพนักงานทั้งหมด 23 คน บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมดในลักษณะเดียวกันกับของบริษัท คิดเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 12.43 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

จำนวนพนักงานในแต่ละสายงานหลักและผลตอบแทน

จำนวนพนักงาน ปี 2564	บริษัท	บริษัทย่อยในประเทศ		
		บลจ. วรรณ	เคจีไอ อินชัวร์نس/2	บล. โพน์/2
พนักงานบริหาร (คน)/1	22	18	-	2
พนักงานหน่วยธุรกิจทั้งหมด (คน)	329	63	-	19
พนักงานฝ่ายบริหารความเสี่ยง (คน)	7	3	-	-
พนักงานฝ่ายตรวจสอบ (คน)	7	3	-	-
พนักงานฝ่ายกฎหมายและกำกับการณ์ปฏิบัติงาน (คน)	7	2	-	-
พนักงานสายงานสนับสนุนอื่น ๆ (คน)	159	45	-	2
รวม (คน)	531	134	-	23
จำนวนพนักงานในสำนักงานใหญ่ (คน)	446	134	-	23
ค่าตอบแทนพนักงานทั้งหมด (ล้านบาท)	1,073.97	331.81	-	12.43

หมายเหตุ

1/ พนักงานบริหารตามโครงสร้างองค์กรของบริษัท

2/ เคจีไอ อินชัวร์نس และ บล. โพน์ ใช้บริการของบริษัทแม่

บริษัทย่อยในประเทศ

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

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทย่อยในประเทศ) และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ทั้งนี้ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นลาออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

บริษัท และ บริษัทย่อย ในประเทศ	มี/ไม่มี PVD	จำนวนพนักงานที่เข้า รวม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงานเข้า รวม PVD/พนักงาน ทั้งหมด (%)	อัตราส่วนที่บริษัท จ่ายสมทบเข้ากองทุน เป็นรายเดือน	ผู้บริหารกองทุน PVD
บริษัท	มี PVD	506	95%	5%	บลจ. วรรณ
บลจ. วรรณ	มี PVD	133	99%	6%	บลจ. ทหารไทย
เคจีไอ อินชัวร์نس	-ไม่มีพนักงาน-				
บล. โพน์	มี PVD	21	91%	6%	บลจ. ทหารไทย

บริษัทย่อยในประเทศ

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

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

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 คดีคุปต์อนันต์ 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) เพื่อดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่มี การฝ่าฝืนกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้ง นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล ตำแหน่งผู้อำนวยการอาวุโสเป็นผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน (ดูเอกสารแนบ 3)

7.6.2 รายชื่อนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลการติดต่อ

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

ก. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee) ให้กับสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ดังนี้

บริษัทและบริษัทย่อย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าสอบบัญชี (ดอลลาร์ฮ่องกง)
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด	2,490,000	-
บริษัทย่อยทางตรง			
▪ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด	บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด	620,000	-
▪ บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัท ควอซาร์ แอตไวเซอร์ จำกัด	40,000	-
▪ KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	Ernst & Young Hong Kong	-	36,100
บริษัทย่อยทางอ้อม			
▪ บริษัทหลักทรัพย์ โฟน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด	บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด	270,000	-
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)		3,420,000	36,100

หมายเหตุ ค่าสอบบัญชีดังกล่าวยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่าเดินทาง ค่าโทรศัพท์ และค่าถ่ายเอกสาร เป็นต้น โดยค่าใช้จ่ายอื่นๆ นี้ จะคิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง

ข. ค่าตอบแทนอื่น (Non-audit fee)

ในปี 2564 บริษัทจ่ายค่าบริการอื่นๆ (Non-audit fee) ให้กับ บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส ไชยยศ ที่ปรึกษา จำกัด ดังนี้

บริษัท	ประเภทของงานบริการอื่น (Non-audit service)	กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี และสำนักงานสอบบัญชีของบริษัท	ค่าตอบแทนงานบริการอื่น (บาท)
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	การให้บริการด้านภาษี	บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส ไชยยศ ที่ปรึกษา จำกัด	250,000
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	การให้บริการด้านอรรถสมมนา	บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส ไชยยศ ที่ปรึกษา จำกัด	50,000
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (Non-audit fee) ของบริษัท			300,000

หมายเหตุ ค่าบริการอื่นดังกล่าวไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Out of pocket expenses)

ในปี 2564 บริษัทย่อยจ่ายค่าบริการอื่น ๆ (Non-audit fee) ให้กับ Ernst & Young Tax Services Limited ดังนี้

ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (Non-audit service)	กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบ บัญชีและสำนักงานสอบ บัญชีของบริษัทย่อย	ค่าตอบแทนงานบริการอื่น
			รายปี (ดอลลาร์ฮ่องกง)
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	การให้บริการด้านภาษี	Ernst & Young Tax Services Limited	9,200
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (Non-audit fee) ของบริษัทย่อย			9,200

ทั้งนี้ ไม่มีค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยต้องจ่ายในอนาคตอันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

- ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีการประชุมคณะกรรมการ จำนวน 7 ครั้ง และประชุมคณะกรรมการโดยไม่มีฝ่ายจัดการ จำนวน 1 ครั้ง โดยสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา มีดังนี้
1. คณะกรรมการได้ทบทวนวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ ของบริษัทใหม่ เพื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
 2. คณะกรรมการได้ทบทวนและอนุมัติแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี 2564 เพื่อเป็นแนวทางในการประกอบธุรกิจให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
 3. คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการ และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ พร้อมทั้งได้มีการพิจารณาทบทวนนโยบายที่สำคัญของบริษัทประจำปี โดยในปี 2564 บริษัทมีปรับปรุงกฎบัตรและนโยบายที่สำคัญ ตามรายละเอียดในข้อ 6.3.1
 4. คณะกรรมการได้อนุมัติการเปลี่ยนแปลงสายการรายงานของคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ จากการรายงานตรงต่อคณะกรรมการ ไปเป็นการรายงานต่อ “สำนักงานกรรมการอำนวยการ” และเปลี่ยน “คณะกรรมการด้านทรัพยากรบุคคล” เป็น “คณะทำงานด้านทรัพยากรบุคคล” ตามรายละเอียดในข้อ 6.3.1
 5. อนุมัติ 3 นโยบายใหม่ที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน คือ นโยบายด้านความยั่งยืน นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม และนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
 6. จัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทเป็นปีแรก โดยจัดทำตามแนวทางมาตรฐาน ISO14064-1 (ดูข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท ในข้อ 3.3.2 เรื่องผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม)
 7. คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบตรวจสอบภายใน (Internal Audit) พร้อมทั้ง สอบทานรายการระหว่างกัน และการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ โดยในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นตรงกันว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมกับธุรกิจ ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างพอเพียงที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในที่จะควบคุมดูแลเพื่อป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารอาจนำไปใช้ในทางมิชอบ
 8. รับทราบการต่ออายุการรับรองบริษัทเป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยอีก 3 ปี นับจาก วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566
 9. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในปี 2564 ผลการตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันประจำปีของบริษัทสรุปว่ากระบวนการปฏิบัติงาน และการควบคุมเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัทมีความเพียงพอ และการอนุมัติในการทำรายงานต่างๆ เป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทกำหนด และไม่พบหลักฐานที่อาจพิจารณาได้ว่ามีการปฏิบัติงานในลักษณะที่เป็นการคอร์รัปชัน
 10. รับทราบผลคะแนนการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และผลคะแนนการกำกับดูแลกิจการ ประจำปี 2564
 11. ในปี 2564 ยังคงมีการระบาดของ COVID-19 อย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำหนดแผน Business Continuity Plan (“BCP”) ซึ่งบริษัทสามารถปฏิบัติตาม BCP ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามปกติตลอดปี 2564
 12. ณ สิ้นปี 2564 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ โดยในปี 2564 ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยอยู่ในเกณฑ์ดี-ดีเยี่ยม

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) กรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระครบถ้วน และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเลือกกรรมการอิสระที่สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ สามารถปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และสามารถทุ่มเทอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ และไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นหลักเกณฑ์เท่ากับตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นด้วย
 2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
 3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท* บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
- *ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าสิ่งทาสหทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการระหว่างกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการระหว่างกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ

ควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะ
ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่
เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็น
หุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ
หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่าง
เดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีกรรมการอิสระ 3 คน คือ 1) นายพิชาญ กุลละวณิชย์ 2) ดร. ดอน ภาสวณิช
และ 3) นายประดิษฐ์ ศิวตนาณนท์ ซึ่งกรรมการอิสระของบริษัททั้ง 3 คน ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการ
ทางวิชาชีพใดที่ทำให้คุณสมบัตินี้ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้ว
เห็นว่า กรรมการอิสระทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่บริษัทกำหนด และการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระติดต่อกัน
หลายวาระ ไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ

(2) การสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหากรรมการ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทกำหนดให้การสรรหาบุคคลที่จะเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการผ่าน
คณะกรรมการสรรหา (Nomination Committee)

คณะกรรมการสรรหาจะประเมินทักษะที่คณะกรรมการบริษัทมีอยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับทักษะหลักที่กรรมการบริษัทควร
มีเพื่อให้บรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของบริษัท โดยทำการสร้างตารางทักษะ (Skill Matrix) ขึ้นเพื่อประเมินว่าคณะกรรมการ
บริษัทขาดทักษะใดในปัจจุบันหรือไม่ หากคณะกรรมการชุดปัจจุบันขาดทักษะที่สำคัญบางอย่างหรือจำนวนกรรมการไม่
เพียงพอ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาพัฒนาทักษะของกรรมการที่มีอยู่ (Director Development) หรือการสรรหา
กรรมการใหม่ที่มีความรู้ ทักษะ หรือความเชี่ยวชาญที่จำเป็น

คณะกรรมการสรรหาของบริษัทซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ราย จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 3 ราย
ซึ่งคณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่รับผิดชอบในการสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ เหมาะสมตรงกับความ
ต้องการของบริษัท ตามหลักของบรรษัทภิบาลที่ดี และขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการ จากนั้นคณะกรรมการจะนำเสนอ
รายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้เลือกตั้งกรรมการต่อไป

คุณสมบัติของกรรมการ

1. มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
รวมทั้งการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน สำหรับกรรมการอิสระ จะต้องมีความรู้ของกรรมการอิสระ
ครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย
2. เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์กับบริษัท
3. มีความจำเป็นต้องประกอบของโครงสร้างกรรมการบริษัท โดยพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญ (Skill Matrix) ทั้งด้าน
การเงิน กฎหมาย การบัญชี เศรษฐศาสตร์ และการบริหารจัดการ เพื่อผสมผสานความรู้ ความสามารถที่เป็นประโยชน์แก่การ
ดำเนินงานของบริษัท
4. ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 34.975 ทั้งนี้ บริษัทมีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่จำนวน 3 คน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุน รายชื่อกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่นี้

- | | |
|----------------------|---------------|
| 1. นายจิน-หลง เจ็ง | ประธานกรรมการ |
| 2. นางสาวไผ่-ลิน ฮวง | กรรมการ |
| 3. นายจื่อ-เจียน เยน | กรรมการ |

สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยวิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยการเลือกตั้งกรรมการมีหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- ก. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- ข. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (ก) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- ค. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

วิธีการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุด โดยเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมพร้อมเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง ทั้งนี้ ผู้ที่จะดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุด จะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

บริษัทกำหนดวันประชุมกรรมการเป็นการล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ โดยจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการจะพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยประธานคณะกรรมการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอสำหรับการนำเสนอเรื่องของฝ่ายจัดการ และมากพอสำหรับการอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบของกรรมการ และคณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการอำนวยความสะดวกเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้คำแนะนำรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะเป็นผู้ที่รับผิดชอบโดยตรง

ในปี 2564 บริษัทได้จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 7 ครั้ง และมีอัตราการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคนคิดเป็นประมาณร้อยละ 86-100 โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเป็นรายบุคคล ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุม		
		การประชุม คณะกรรมการ (การเข้าประชุม/ สิทธิในการประชุม)	การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น (การเข้าประชุม/ สิทธิในการประชุม)	สาเหตุที่ไม่สามารถ เข้าร่วมประชุม
1. นายจิน-หลง เจ็ง	-ประธานกรรมการ -กรรมการมีอำนาจลงนาม *	7/7	1/1	-
2. นายพิชาญ กุลละวณิช	-รองประธานกรรมการ -กรรมการอิสระ -ประธานกรรมการตรวจสอบ -ประธานกรรมการสรรหา	7/7	1/1	-
3. ดร. ดอน ภาสวณิช	-กรรมการอิสระ -กรรมการตรวจสอบ	7/7	1/1	-
4. นายประดิษฐ์ ศรีสตันทน	-กรรมการอิสระ -กรรมการตรวจสอบ -กรรมการพิจารณาคำตอบแทน -กรรมการสรรหา	7/7	1/1	-
5. ดร.จื่อ-หง หลิน	-กรรมการอำนวยการ (ผู้บริหารสูงสุด) -กรรมการมีอำนาจลงนาม * -ประธานกรรมการด้านความยั่งยืน -ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7	1/1	-
6. นางสาวดา โสติภาพกุล	-กรรมการบริหาร -กรรมการมีอำนาจลงนาม * -กรรมการด้านความยั่งยืน -กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7	1/1	-
7. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	-กรรมการ -กรรมการสรรหา -กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7	1/1	-
8. นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	-กรรมการ	6/7	1/1	ติดประชุม ต่างประเทศ
9. นายจื่อ-เจียน เยน	-กรรมการ -ประธานกรรมการพิจารณา คำตอบแทน	6/7	1/1	ติดประชุม ต่างประเทศ

หมายเหตุ

* กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท: กรรมการสองในสามคนต่อไปนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันโดยไม่ต้องประทับตราสำคัญของบริษัท คือ 1. นายจิน-หลง เจ็ง 2. ดร.จื่อ-หง หลิน และ 3. นางสาวดา โสติภาพกุล

การประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีการประชุมกันเองอย่างน้อยปีละครั้งเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ อย่างอิสระโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัท โดยในปี 2564 บริษัทได้จัดประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง ในวันที่ 6 กรกฎาคม 2564

นโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการในระดับที่สอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ประสบการณ์ บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน โดยค่าตอบแทนของกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้กรรมการ 9 คน คิดเป็นเงินรวมจำนวน 19.52 ล้านบาท และ 0.08 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ซึ่งประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุมที่จ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม ค่าตอบแทนรายเดือนที่จ่ายทุกเดือน รวมทั้งค่าตอบแทนในรูปโบนัส และค่าเดินทางและค่าที่พัก

รายละเอียดค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม

คณะกรรมการ	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน)	เบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)
คณะกรรมการบริษัท		
- ประธาน	80,000	10,000
- กรรมการ	-	10,000
คณะกรรมการตรวจสอบ		
- ประธาน	30,000	-
- กรรมการ	20,000	-
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	70,000	-
คณะกรรมการย่อยบริหารความเสี่ยง	40,000	-
คณะกรรมการชุดอื่น ๆ	-ไม่มีค่าตอบแทน-	-ไม่มีค่าตอบแทน-

หมายเหตุ: กรรมการที่เป็นผู้บริหารและพนักงานไม่ได้รับค่าตอบแทนจากการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการย่อยชุดต่าง ๆ

2. ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

ในปี 2564 บริษัทได้จ่ายค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ ค่าเช่ารถ ค่าน้ำมันรถ ค่าพนักงานขับรถ และโทรศัพท์มือถือสำหรับกรรมการรวม 2.51 ล้านบาท

ค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับจากบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2564

หน่วย : ล้านบาท

หน่วย : ล้านดอลลาร์สหรัฐ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับจากบริษัท				ค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับจากบริษัทย่อยในประเทศ**			รวม (ล้านบาท)	ค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับจากบริษัทย่อยในต่างประเทศ***		รวม (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)
		คณะกรรมการ	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ค่าเดินทางและค่าที่พัก	บลจ.วรรณ	เคจีไอ อินชัวร์نس	บล. ไลน์		HOLDCO	KTHL	
1 นายจิ้น-หลง เจ็ง	ประธานกรรมการ	4.24	-	-	-	1.44	-	-	5.68	-	-	-
2 นายพิชาญ กุลละวณิชย์	รองประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	2.48	0.56	-	-	-	-	-	3.04	-	-	-
3 ดร. ดอน ภาสวณิช	กรรมการอิสระ	1.28	0.39	-	-	-	-	-	1.67	-	-	-
4 นายประดิษฐ์ ศรีสตันทน	กรรมการอิสระ	1.28	0.39	-	-	-	-	-	1.67	-	-	-
5 ดร. จ้อย-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ	0.08	-	-	-	-	-	-	0.08	0.04	0.04	0.08
6 นางสาวดา โสติภาพกุล *	กรรมการ	1.28	-	-	-	-	-	-	1.28	-	-	-
7 นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ	1.28	-	2.28	-	-	-	-	3.56	-	-	-
8 นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	กรรมการ	1.27	-	-	-	-	-	-	1.27	-	-	-
9 นายจ้อย-เจียน เฮน	กรรมการ	1.27	-	-	-	-	-	-	1.27	-	-	-
รวม		14.46	1.34	2.28	-	1.44	-	-	19.52	0.04	0.04	0.08

หมายเหตุ

* บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ นางสาวดา โสติภาพกุล ในฐานะกรรมการบริหารด้วย ตามข้อ 7.4.3 (ก)

** บริษัทย่อยในประเทศ

บลจ.วรรณ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรรณ จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)
 เคจีไอ อินชัวร์نس: บริษัท เคจีไอ อินชัวร์نس โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)
 บล. ไลน์: บริษัทหลักทรัพย์ ไลน์ 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

บริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

1. บริษัทจะแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทเพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการในบริษัทย่อย การแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
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

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในปี 2564 บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่อง 1) การดูแลพนักงาน และการไม่เลือกปฏิบัติ 2) การดูแลสิ่งแวดล้อม 3) สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนี้ ให้บริษัทติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็น ดังนี้

1.การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายว่าคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท กรณีที่บุคคลใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในรายการที่พิจารณา บุคคลดังกล่าวจะต้องแจ้งให้สำนักเลขานุการบริษัทที่ดูแลในเรื่องดังกล่าวทราบและไม่ร่วมพิจารณาการทำการธุรกรรมดังกล่าว

ในปี 2564 ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานได้ตรวจสอบกรณีที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พบว่าไม่มีรายการใดที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท

2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารไม่ให้นำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนอย่างเคร่งครัด โดยกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่ยูกันด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ของบริษัทที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนถึงกำหนดเผยแพร่งบการเงิน

ในปี 2564 ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานได้ตรวจสอบการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง (คู่สมรสและผู้ที่ยูกันด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) พบว่าไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดห้ามการซื้อขาย

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ในปี 2564 บริษัทมีการดำเนินการเพื่อป้องกันการคอร์รัปชัน ดังนี้

-การประเมินความเสี่ยง

บริษัทได้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงของการทำธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทที่อาจมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการติดสินบนและการคอร์รัปชัน โดยทำการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยภาพรวมของบริษัทเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยง หรือลดความเสี่ยงลงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้

-การกำหนดแนวปฏิบัติ

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติที่เป็นการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับคอร์รัปชันแล้ว เช่น แนวปฏิบัติในการช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การจ่ายและรับเงินที่เกี่ยวกับค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับและค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน การปกป้องดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ปฏิเสธการติดสินบน นอกจากนี้ ยังมีนโยบายและคู่มืออื่น ๆ ของบริษัทที่เกี่ยวข้องอีกหลายเรื่อง ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ คู่มือการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นต้น

-การสื่อสารและอบรมพนักงาน

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

-การติดตามผล

บริษัทจัดให้มีการทบทวนนโยบายนี้เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยพิจารณาถึงสถานการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาถึงความเพียงพอและประสิทธิผลของมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบผลการประเมินความเสี่ยงและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปฏิบัติที่ควรมีเพื่อลดความเสี่ยง นอกจากนี้ บริษัทมีการสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อยืนยันประสิทธิภาพของกระบวนการตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน หากพบว่าการควบคุมภายในไม่เพียงพอและ/หรือพบเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะมีการทบทวนและพิจารณาแนวทางเพื่อแก้ไขโดยรายงานให้ผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ

-การสอบทานความครบถ้วน

บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการสอบทานความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการทั้งหมด ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและรับทราบรายงานการตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันประจำปีจากฝ่ายตรวจสอบแล้ว ซึ่งผลการตรวจสอบในเรื่องดังกล่าวสรุปว่ากระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัทมีความเพียงพอ และการอนุมัติในการทำรายการต่าง ๆ เป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทกำหนด และไม่พบหลักฐานที่อาจพิจารณาได้ว่าการปฏิบัติงานในลักษณะที่เป็นการคอร์รัปชัน

4. การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทจัดไว้ อาทิ ผ่าน E-mail และโทรศัพท์ ฯลฯ โดยมีฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานทำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงมีการรายการข้อร้องเรียนไปยังหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องเป็นรายไตรมาส

ในปี 2564 บริษัทได้รับข้อร้องเรียนทั้งสิ้น 2 กรณี ซึ่งไม่เกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทแต่อย่างใด

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน คือ นายพิชาญ กุลละวณิชย์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร.ดอน ภาสะวณิช และนายประดิษฐ ศวัสตนานนท์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมี นางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมดในปี 2564
1. นายพิชาญ กุลละวณิชย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	6/6
2. ดร.ดอน ภาสะวณิช	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	6/6
3. นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์/1	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	6/6

หมายเหตุ

1/ นายประดิษฐ ศวัสตนานนท์ จบการศึกษาปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ ซึ่งจะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการดำเนินการในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกับผู้บริหารฝ่ายการเงินและบัญชี ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาถึงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจต่าง ๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน และประเด็นทางด้านบัญชีที่เป็นสาระสำคัญ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง ในวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 เพื่อหารือกับผู้สอบบัญชีอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ ตลอดจนปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีข้อมูลถูกต้องและเพียงพอ โดยปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ พร้อมทั้งถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2564 บริษัทได้จ้างบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัส โซยสค์ สอบบัญชี จำกัด (“สำนักงานสอบบัญชี”) ทำหน้าที่สอบบัญชีเพื่อตรวจสอบงบการเงินของบริษัท พร้อมทั้งยังได้จ้างบริษัทในเครือของสำนักงานสอบบัญชีให้บริการด้านภาษีเพิ่มเติมซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการทำหน้าที่ของผู้สอบบัญชีที่จะต้องมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบงบการเงินของกิจการ จึงได้สอบทานการดำเนินงานภายในของบริษัทพบว่า บริษัทได้พิจารณาถึงขอบเขตการดำเนินงานในส่วนของการบริการด้านอื่น โดยมีสัดส่วนค่าธรรมเนียมงานบริการด้านอื่นร้อยละ 10.75 ของค่าจ้างทั้งหมดที่จ่ายให้กับสำนักงานสอบบัญชีและบริษัทในเครือ

2. การสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2564 และได้สอบทานการปฏิบัติงานตามแผนงานของฝ่ายตรวจสอบครอบคลุมระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจากฝ่ายตรวจสอบและผู้ตรวจสอบภายนอก โดยมีการประชุมร่วมกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง ในวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 เพื่อสอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของทรัพยากรด้านการตรวจสอบ ตลอดจนปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งผลจากการประเมินพบว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ

3. การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานรายไตรมาส และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2564 ซึ่งผลจากการประเมินพบว่า บริษัทมีการควบคุมดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม
4. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ประจำปี 2564 โดยพิจารณาเงื่อนไขของรายการ ผลกระทบ และประโยชน์ที่บริษัทได้รับ ซึ่งรายการที่เป็นธุรกิจปกติของบริษัทหรือรายการที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ได้ปฏิบัติตามหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท สำหรับรายการอื่น ๆ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท พร้อมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้แล้ว

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระ 1 ท่าน และกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 2 ท่าน ซึ่งบริษัทกำหนดให้มีการประชุมของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

ในปี 2564 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีข้อมูลการเข้าประชุมของกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมดในปี 2564
1. นายจ้อย-เจียน เยน	ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน	4 / 4
2. นายประดิษฐ์ ศรีสตันทน์	กรรมการพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ	4 / 4
3. นางเหวียน-เจิน ชิว	กรรมการพิจารณาคำตอบแทน	4 / 4

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

ในปี 2564 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2564 ซึ่งประกอบด้วยบำเหน็จกรรมการและบำเหน็จกรรมการตรวจสอบ และค่าเบี้ยประชุมกรรมการ โดยคำตอบแทนกรรมการจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท พร้อมทั้งพิจารณาถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และคำตอบแทนกรรมการต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนไว้กับบริษัทได้
2. พิจารณาคำตอบแทนของกรรมการอำนวยการประจำปี 2564 ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาคำตอบแทนของกรรมการอำนวยการอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท พร้อมทั้ง บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและกรรมการอำนวยการ
3. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ประจำปี 2564 และได้มีการเพิ่มรายละเอียดในเรื่องการพ้นจากตำแหน่ง องค์ประชุม และการลงมติของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
4. พิจารณารับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนทั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2564 โดยผลการประเมินพบว่าคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างดี - ดีเยี่ยม ทั้งแบบคณะและรายบุคคล

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระ 2 ท่าน และกรรมการที่มีผู้บริหาร 1 ท่าน ซึ่งบริษัทกำหนดให้มีการประชุมของคณะกรรมการสรรหาอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาได้มีการประชุมรวม 3 ครั้ง โดยมีข้อมูลการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมดในปี 2564
1. นายพิชาญ กุลละวณิช	ประธานกรรมการสรรหา/กรรมการอิสระ	3/3
2. นายประดิษฐ์ ศรีสตันทน์	กรรมการสรรหา/กรรมการอิสระ	3/3
3. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการสรรหา	3/3

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- 1 คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระแล้ว เห็นว่าเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต สามารถทุ่มเทอุทิศเวลาให้กับบริษัท ได้อย่างเต็มที่ มีผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาดี มีการให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาจึงเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเลือกตั้งกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง
- 2 พิจารณาบททบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา ประจำปี 2564 และได้มีการเพิ่มรายละเอียดในเรื่องการพ้นจากตำแหน่ง องค์ประชุม และการลงมติของคณะกรรมการพิจารณาสรรหา
- 3 พิจารณารับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาทั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2564 โดยผลการประเมินพบว่าคณะกรรมการสรรหา มีผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างดี-ดีเยี่ยมทั้งแบบทั้งคณะและรายบุคคล

คณะกรรมการด้านความยั่งยืน

ในปี 2564 คณะกรรมการได้อนุมัติการเปลี่ยนชื่อจาก “คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม” เป็น “คณะกรรมการด้านความยั่งยืน” โดยคณะกรรมการด้านความยั่งยืนประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน กรรมการบริหาร 1 ท่าน และเลขานุการบริษัท 1 ท่าน ซึ่งบริษัทกำหนดให้มีการประชุมของคณะกรรมการด้านความยั่งยืนอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

ในปี 2564 คณะกรรมการด้านความยั่งยืนได้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง โดยมีข้อมูลการเข้าประชุมของคณะกรรมการด้านความยั่งยืน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมดในปี 2564
1. ดร.จิ๋ว-หง หลิน	ประธานกรรมการด้านความยั่งยืน	2/2
2. นางสาวดา โสติดิภาพกุล	กรรมการด้านความยั่งยืน	2/2
3. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	กรรมการด้านความยั่งยืน	2/2

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการด้านความยั่งยืน

ในปี 2564 คณะกรรมการด้านความยั่งยืนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการด้านความยั่งยืนได้มีพิจารณาผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) ที่จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai

Institute of Directors: IOD) พิจารณาผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

2. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
3. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการด้านความยั่งยืน ประจำปี 2564 และได้มีการเพิ่มกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการด้านความยั่งยืนให้ครอบคลุมถึงเรื่องด้านความยั่งยืนในทุกมิติ
4. พิจารณารับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการด้านความยั่งยืนทั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2564 โดยผลการประเมินพบว่าคณะกรรมการด้านความยั่งยืนมีผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างดี - ดีเยี่ยม ทั้งแบบคณะและรายบุคคล
5. จัดทำนโยบายใหม่ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง คือ นโยบายด้านความยั่งยืน นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม และ นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน และเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
6. ดำเนินการเรื่องการจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทตามแนวทางมาตรฐาน ISO14064-1 และ เสนอรายงานดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในเดือนกุมภาพันธ์ 2565

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารจากสายงานธุรกิจและจากสายงานสนับสนุนทำหน้าที่กำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง อนุมัติการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ติดตามบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทกำหนด รวมถึงการติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงในด้านเครดิตและด้านตลาด

ในปี 2564 บริษัทได้จัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวม 4 ครั้ง โดยมีกรรมการบริหารความเสี่ยง เข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งปี 2564
1. ดร.จื่อ-หง หลิน	กรรมการอำนวยการ	4 / 4
2. นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	กรรมการ	3 / 4
3. นางสาวดา โสติภาพกุล	กรรมการบริหาร	3 / 4
4. นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล	4 / 4
5. นายสุเทพ รุ่งสยาม	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์	4 / 4
6. นางจรียา โปษะจินดา	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์	3 / 4
7. นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้	4 / 4
8. นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์	4 / 4
9. นางสาวพัชพร สรรคบุรณรักษ์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 1	1 / 4
10. นางสาวคุณมิรา ธิญ์น้อม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี	4 / 4
11. นางสาวศรัณญา หลากสุขธม	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์	4 / 4
12. นางนันทรัตน์ สุรักขะ	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ	3 / 4
13. นางกรรณิการ์ ประดิษฐเกษร	รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน	4 / 4
14. นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักเลขานุการบริษัท	3 / 4
15. นางอาจารย์ ดร.รงค์สมบุรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน	4 / 4
16. นายมาร์ค แอนโทนี ฮอดจ์	ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการอำนวยการ	2 / 4
17. นายฉี-จื่อ หวง	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี	4 / 4
18. นางสาวบุศรินทร์ กิงคารวัฒน์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยง	4 / 4

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้สอดคล้องตามหลักการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงองค์กรมีความชัดเจน ตอบสนองวิสัยทัศน์ พันธกิจ และการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางกลยุทธ์ของบริษัท
2. ดูแลและติดตามผลการปฏิบัติตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงและนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ในปี 2564 บริษัทได้มีการกำหนดและพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นครอบคลุมการดำเนินงานของบริษัทแล้วรวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอเหมาะสมและอย่างต่อเนื่อง
3. ดูแลและติดตามการประกาศใช้แผนฉุกเฉินกรณีเกิดเหตุการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ให้มีการปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2564 และได้มีการเพิ่มเรื่องการรายงานการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณาและรับทราบรายงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นรายไตรมาส และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณาความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยง และจะรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งคณะและรายบุคคล ประจำปี 2564 โดยผลการประเมินพบว่าคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างดีทั้งแบบคณะและรายบุคคล

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

ความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี 2564 ที่ทำการประเมินโดยคณะกรรมการตรวจสอบ

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ 1) การควบคุมภายในองค์กร 2) การประเมินความเสี่ยง 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตาม คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นตรงกันว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งบริษัทมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว

ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2559 ครั้งที่ 1/2559 ได้แต่งตั้ง นางสาวรุ่งทิพย์ วัฒนพันธ์ ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานฝ่ายตรวจสอบของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559 เนื่องจากมีวุฒิการศึกษาและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบของธุรกิจหลักทรัพย์และธนาคาร มาเป็นระยะเวลามากกว่า 10 ปี เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ได้แก่ ระบบการควบคุมภายใน COSO 2013, การบริหารความเสี่ยงองค์กร COSO ERM 2017, หลักสูตรตรวจประเมินระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศตามมาตรฐาน ISO/IEC 27001 และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานฝ่ายตรวจสอบของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานฝ่ายตรวจสอบปรากฏในเอกสารแนบ 3

ผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับกับการปฏิบัติงาน

บริษัทมอบหมายให้ นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้าหน่วยงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 3

9.2 รายการระหว่างกัน ในปี 2562-2564

9.2.1 รายการระหว่างกัน

ลักษณะความสัมพันธ์

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีรายการธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย สามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
KGI Securities Co.Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัทโดยถือหุ้นผ่าน KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.
KGI Asia Limited	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดย อ้อมของบริษัท
KGI Hong Kong Limited	
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	
KGI Futures Co., Ltd.	

รายการระหว่างกัน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยสรุปได้ดังนี้

รายการของบริษัท

(1) รายการธุรกิจปกติของบริษัท

หน่วย: พันบาท

นิติบุคคล/บุคคล ที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์ / ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562		
		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 - ค่าธรรมเนียมค้ำรับ	730 -	- 66	461 -	- 41	573 -	- 46	รายได้ค่าธรรมเนียมในการดูแลรักษาทรัพย์สิน ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป แต่ขนาดรายการเป็นขนาดเล็ก ซึ่งฝ่ายจัดการอนุมัติได้
2. KGI Securities Co.Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท โดยถือหุ้นผ่าน KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd. - รายได้ค่านายหน้า - ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,685 -	- -	179 -	- 2,103	212 -	- -	รายได้ค่านายหน้าธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. KGI Asia Limited	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยอ้อมของบริษัท - รายได้ค่านายหน้า	37	-	16	-	6	-	รายได้ค่านายหน้าธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
	- รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่น	59	-	29	-	10	-	รายได้ค่านะนำลูกค้า
	- ค่าธรรมเนียมค้ำรับ	-	15	-	4	-	10	ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป แต่ขนาดรายการเป็นขนาดเล็ก ซึ่งฝ่ายจัดการอนุมัติได้

(1) รายการธุรกิจปกติของบริษัท (ต่อ)

หน่วย: พันบาท

นิติบุคคล/บุคคล ที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์ / ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562		
		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. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยอ้อมของบริษัท							รายได้ค่านายหน้าธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	- รายได้ค่านายหน้า	19,491	-	18,170	-	17,320	-	และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
	- เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	(453)	-	(328)	-	(7,255)	
	- รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	25,822	-	23,473	-	7,170	-	รายได้ค่า Co-Location ตามราคาของบริษัทที่ตรงจ่ายตามสัญญา (โดยจ่ายค่าบริการต่างๆให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น ค่าบริการใช้งาน Throttle, Market Access Co-Location, Market Data Feed)
	- ค่าธรรมเนียมค้างรับ	-	3,760	-	-	-	951	
5. KGI Futures Co., Ltd.	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยอ้อมของบริษัท							รายได้ค่านายหน้าธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	- รายได้ค่านายหน้า	1,885	-	2,137	-	11	-	และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
6. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท	เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท							รายได้ค่านายหน้าธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
	- รายได้ค่านายหน้า	37	-	45	-	35	-	อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไปตามหลักเกณฑ์ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
รวมรายการธุรกิจปกติของบริษัท		49,746	3,388	44,510	1,820	25,337	(6,248)	และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(2) รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

หน่วย: พันบาท

นิติบุคคล/บุคคล ที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์ / ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562		
		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 (Holdings) Pte. Ltd. - รายจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพ - Algo Trading System Technical Support Service - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน 1) e-Trading system: Power Trade System 2) WMM3 & Integrated Hedge system - เจ้าหนี้อื่น (Power Trade & Algo)	- - -	- - -	(5,193) - -	- - -	(2,691) - -	- 24,993 (10,847)	รายจ่ายค่าบริการ/รายจ่ายฝ่ายทุนเพื่อพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติ พร้อมให้ ความเห็นว่าการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยการทำรายการต่อ ตลาดหลักทรัพย์แล้ว
2. KGI Futures Co., Ltd.	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยอ้อมของบริษัท - รายจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพ - Algo Trading System Technical Support Service - เจ้าหนี้อื่น	(1,972) -	- (576)	- -	- -	- -	- -	รายจ่ายค่าบริการเพื่อพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติ พร้อมให้ ความเห็นว่าการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยการทำรายการต่อ ตลาดหลักทรัพย์แล้ว
3. กรรมการของบริษัท	เป็นกรรมการของบริษัท - รายจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	(3,780)	-	(3,780)	-	(3,780)	-	ค่าใช้จ่ายร่วมบริหาร ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติ พร้อมให้ ความเห็นว่าการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยการทำรายการต่อ ตลาดหลักทรัพย์แล้ว
รวมรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ		(5,752)	(576)	(8,973)	-	(6,471)	14,146	

(3) รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ

หน่วย: พันบาท

นิติบุคคล/บุคคล ที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์ / ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562		
		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 (Holdings) Pte. Ltd. - ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	(10,138)	-	(1,512)	-	-	-	รายจ่ายค่าที่ปรึกษาทางการเงิน ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา ที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติ พร้อมให้ ความเห็นว่าการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยการทำรายการต่อ ตลาดหลักทรัพย์แล้ว
รวมรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ		(10,138)	-	(1,512)	-	-	-	

รายการของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ

หน่วย: พันบาท

นิติบุคคล/บุคคล ที่มีรายการระหว่างกัน	ความสัมพันธ์ / ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน						นโยบายการกำหนดราคา
		ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562		
		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. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยอ้อมของบริษัท - เงินตรอบบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย (เงินรับจากกองทุน(SGAM) ที่อยู่ระหว่างการชำระบัญชี)	-	757	-	681	-	684	-
2. KGI Hong Kong Limited	KGI Securities Co.Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทที่เกี่ยวข้องนี้ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยอ้อมของบริษัท - รายจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	(605)	-	(590)	-	(583)	-	ค่าใช้จ่ายการจัดการ ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด ได้แก่ค่าจัดทำบัญชีและภาษี จัดการด้านการเงิน และอื่นๆ
	- เจ้าหนี้อื่นและเงินตรองจ่ายจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัทย่อย (เงินตรองจ่ายได้แก่ ค่าตรวจสอบบัญชี ค่าบริการเนจกรรมกร และอื่น ๆ)	-	(570)	-	(6,676)	-	(853)	
รวมรายการของบริษัทย่อยในประเทศ		(605)	187	(590)	(5,995)	(583)	(169)	

9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

ในช่วงปี 2562-2564 รายการระหว่างกันของบริษัทส่วนใหญ่เป็นรายการธุรกิจปกติ/รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหลักการโดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการดำเนินการได้เอง

ส่วนรายการระหว่างกันที่ขนาดรายการต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ เช่น รายจ่ายค่าบริการ/รายจ่ายฝ่ายทุนเพื่อพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ ค่าใช้จ่ายร่วมบริหาร รายจ่ายค่าที่ปรึกษาทางการเงินนั้น คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติ พร้อมให้ความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทเนื่องจากผู้ให้บริการเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แล้ว

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

ในกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกัน บริษัทมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. การทำรายการระหว่างกันกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้ที่เกี่ยวข้องต้องเป็นการทำรายการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
2. การทำรายการระหว่างกันต้องมีราคาและเงื่อนไขที่ไม่แตกต่างกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก และเป็นการทำรายการที่ไม่มีผลให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหาย หรือกระทำการที่ขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
3. ในการอนุมัติและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าว คณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบต้องให้เหตุผลประกอบให้ชัดเจนด้วยการทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็น สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทอย่างไร
4. กรรมการบริษัทหรือกรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันเรื่องนั้น ๆ จะไม่ร่วมออกเสียง ในการอนุมัติรายการดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
5. บริษัทจะดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศของคณะกรรมการก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และดำเนินการตามขั้นตอนข้างต้นอย่างรัดกุม

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายด้านภาษีในการกำหนดราคาโอน โดยบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับราคาโอน (Transfer Pricing) สำหรับรายการทางธุรกิจระหว่างบริษัทกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยใช้หลักการกำหนดราคาของค่าตอบแทนซึ่งคู่สัญญาที่เป็นอิสระต่อกันพึงกำหนดโดยสุจริตในทางการค้า (Arm's Length Principle) เพื่อให้การรับรู้รายได้และรายจ่ายที่ใช้เป็นฐานในการเสียภาษีเป็นไปตามกฎหมาย และจะไม่ใช้การกำหนดราคาโอนเป็นเครื่องมือสำหรับการวางแผนภาษีที่ไม่เหมาะสม

แนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันของบริษัทส่วนใหญ่ที่เป็นรายการธุรกิจปกติ/ รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ยังคงมีต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท และเป็นรายการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันอื่น ๆ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะดำเนินการตามที่ระบุไว้ในนโยบายการทำรายการระหว่างกันข้างต้น

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<p>ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</p> <p>ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้รับการพิจารณาว่าเป็นเรื่องที่มีนัยสำคัญเนื่องจากต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และสมมติฐานโดยผู้บริหาร รวมถึงการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต</p> <p>ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นประมาณการตามรูปแบบการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคต โดยคำนวณจากค่าความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักของผลขาดทุนด้านเครดิตและความเสี่ยงของจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับรวมถึงเหตุการณ์ที่ส่งผลต่อค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า หรือ ตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินขึ้นอยู่กับเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินนับตั้งแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความถูกต้องของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าว</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ</p> <p>ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าเพื่อประเมินความเหมาะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาถือปฏิบัติมีดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • ทำความเข้าใจและทดสอบการออกแบบและความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในที่สำคัญ รวมถึงกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งรวมถึงการจัดชั้นหนี้ ความถูกต้องและความครบถ้วนของข้อมูลการติดตามข้อมูลด้านเครดิต สถานการณ์ทางเศรษฐกิจที่หลากหลาย และการสำรองสำหรับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า • ให้ผู้เชี่ยวชาญภายในของผู้สอบบัญชีมีส่วนร่วมในการพิจารณาโมเดล ซึ่งรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของการออกแบบโมเดล สมมติฐาน สูตรการคำนวณที่ใช้ และการปรับปรุงโมเดลในภายหลัง และการปฏิบัติตามข้อกำหนดตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 • ประเมินข้อมูลและข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องที่กำหนดโดยผู้บริหารในแต่ละขั้นตอนของการคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาว่ามีการใช้ข้อมูลและสมมติฐานที่สมเหตุสมผล โดยใช้ผลขาดทุนในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลที่สังเกตได้ในปัจจุบัน รวมถึงพิจารณาว่าสมมติฐานเหล่านั้นมีความเกี่ยวข้องกัน และคำนึงถึงสถานะการณ์ทางเศรษฐกิจในอนาคตโดยใช้ข้อมูลสนับสนุนที่มีความสมเหตุสมผล

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
นโยบายการบัญชีสำหรับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและรายละเอียดค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 3.1 ข้อ 4.3 และ ข้อ 8.2	<ul style="list-style-type: none"> พิจารณาข้อกำหนดที่ใช้ในการจัดชั้นลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สำหรับชั้นที่ 1 ชั้นที่ 2 และชั้นที่ 3 ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 และทดสอบสุ่มตัวอย่างการจัดชั้นหนี้ในชั้นที่ 1 ชั้นที่ 2 และชั้นที่ 3 เพื่อตรวจสอบว่าลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้ถูกจัดชั้นอย่างเหมาะสม ประเมินระดับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในภาพรวม เพื่อประเมินว่าค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลโดยคำนึงถึงลักษณะของความเสี่ยงของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งข้าพเจ้าได้รับข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีฉบับเตรียมเผยแพร่ก่อนวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

ข้าพเจ้าได้อ่านข้อมูลอื่นในรายงานประจำปีฉบับเตรียมเผยแพร่ โดยไม่พบว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ข้าพเจ้าต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญ เมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือธุรกรรมรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้ กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่อการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

วิลาสินี กฤษณามระ

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7098

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	875,115,742	613,328,925	275,161,971	308,991,831
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	6	700,000,000	540,000,000	700,000,000	540,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	7	1,143,003,539	410,713,248	1,143,003,539	410,713,248
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8	15,925,025,481	15,198,589,417	15,925,025,481	15,198,589,417
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน		104,334,513	87,350,008	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	9	44,352,856	74,419,805	44,352,856	74,419,805
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	10	7,533,280,616	6,499,796,400	7,045,963,229	5,976,308,860
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน	10				
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับโอน					
ขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง		8,541,826	8,352,285	-	-
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขาย					
หรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง		640,315,694	1,080,752,588	640,315,694	1,080,752,588
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	3,126,137,605	2,643,617,489
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	12	92,480,350	79,751,348	83,604,108	68,606,604
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13	182,916,906	265,125,205	159,060,142	220,254,247
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	55,559,913	60,111,421	31,559,947	36,668,061
ค่าความนิยม		26,713,599	26,713,599	-	-
ทรัพย์สินรอการขาย	15	6,416,155	10,313,182	6,416,155	10,313,182
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	16	17,712,689	10,694,848	7,778,013	-
สินทรัพย์อื่น	17	341,024,451	306,411,016	284,995,933	270,654,668
รวมสินทรัพย์		27,696,794,330	25,272,423,295	29,473,374,673	26,839,890,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สิน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	18	4,312,652,767	2,697,989,125	4,312,652,767	2,697,989,125
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	19	1,470,608,171	1,655,000,000	1,470,608,171	1,655,000,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์		882,798,749	1,078,398,501	882,798,749	1,078,398,501
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	20	11,698,412,611	11,825,282,160	11,698,412,611	11,825,282,160
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน		32,698,853	56,763,323	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	9	375,737,129	631,466,047	375,737,129	631,466,047
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		765,896,341	397,517,542	606,503,468	294,618,354
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		89,430,276	138,180,927	60,931,610	121,996,931
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	21	45,942,494	109,713,632	45,942,494	109,713,632
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13	193,333,737	267,290,673	168,727,458	221,395,192
เงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อย	22	-	-	2,069,653,755	1,859,904,498
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23	200,434,985	189,342,875	162,393,771	149,906,099
ประมาณการหนี้สิน	24	64,944,479	21,516,500	60,895,979	17,468,000
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	-	13,713,874	-	13,713,874
หนี้สินอื่น		24,022,807	51,456,847	24,646,193	28,931,466
รวมหนี้สิน		20,156,913,399	19,133,632,026	21,939,904,155	20,705,783,879
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
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		199,176,313	199,176,313	199,176,313	199,176,313
ยังไม่ได้จัดสรร		4,303,271,188	2,928,127,212	4,303,271,188	2,928,127,212
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		(44,829,173)	(69,049,594)	(44,829,173)	(69,049,594)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่		7,533,470,518	6,134,106,121	7,533,470,518	6,134,106,121
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		6,410,413	4,685,148	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		7,539,880,931	6,138,791,269	7,533,470,518	6,134,106,121
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		27,696,794,330	25,272,423,295	29,473,374,673	26,839,890,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
รายได้					
รายได้ค่านายหน้า	27	1,282,278,433	913,823,570	1,282,278,433	913,823,570
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	28	1,586,631,537	922,876,532	342,667,778	240,074,070
รายได้ดอกเบี้ย	29	227,466,702	186,567,931	224,446,875	181,876,072
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	30	2,232,333,437	790,484,840	2,218,202,702	781,887,846
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	589,280,190	84,670,232
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้วยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น	22	-	-	-	76,595,502
รายได้อื่น		27,369,490	14,785,855	25,073,093	13,879,301
รวมรายได้		5,356,079,599	2,828,538,728	4,681,949,071	2,292,806,593
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		1,473,735,210	983,806,338	1,123,734,539	750,566,327
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		1,099,275,309	596,707,084	819,735,000	483,329,845
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย		77,847,742	78,600,213	77,142,084	77,480,781
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	31	(22,077,761)	(14,394,067)	(22,077,761)	(14,394,067)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้วยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น	22	-	-	209,749,257	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	34	460,605,094	457,368,797	304,249,028	309,712,432
รวมค่าใช้จ่าย		3,089,385,594	2,102,088,365	2,512,532,147	1,606,695,318
กำไรก่อนภาษีเงินได้		2,266,694,005	726,450,363	2,169,416,924	686,111,275
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	37	(405,536,144)	(157,510,964)	(311,328,757)	(118,513,291)
กำไรสำหรับปี		1,861,157,861	568,939,399	1,858,088,167	567,597,984

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์				
พนักงานที่กำหนดไว้	19,678,469	4,647,446	19,595,046	4,675,352
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ไม่ถูกจัดประเภท				
รายการใหม่ในภายหลัง	(4,639,894)	(929,489)	(4,617,505)	(935,070)
	15,038,575	3,717,957	14,977,541	3,740,282
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	24,220,421	(1,346,995)	24,220,421	(1,346,995)
	24,220,421	(1,346,995)	24,220,421	(1,346,995)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	39,258,996	2,370,962	39,197,962	2,393,287
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,900,416,857	571,310,361	1,897,286,129	569,991,271
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,858,088,167	567,597,984	1,858,088,167	567,597,984
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,069,694	1,341,415		
	1,861,157,861	568,939,399		
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,897,286,129	569,991,271	1,897,286,129	569,991,271
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,130,728	1,319,090		
	1,900,416,857	571,310,361		
กำไรต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	36	0.93	0.93	0.28

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม									
		ส่วนของบริษัทใหญ่									
		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น									
		ส่วนเกินทุนจาก					กำไร				
		ส่วนเกิน	การไม่ใช้สิทธิของ	กำไรสะสม		จากการวัดมูลค่า	ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยน	รวมองค์ประกอบอื่น	รวมส่วนของผู้	ส่วนได้เสีย	
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	มูลค่าหุ้นสามัญ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	เงินลงทุนเพื่อขาย	จากการแปลงค่าทางการเงิน	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	บริษัทใหญ่	ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	3,016,210,695	11,627,079	(67,702,599)	(56,075,520)	6,235,163,678	3,879,403	6,239,043,081
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	-	-	-	-	19,744,041	(11,627,079)	-	(11,627,079)	8,116,962	-	8,116,962
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ที่ปรับปรุงแล้ว	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	3,035,954,736	-	(67,702,599)	(67,702,599)	6,243,280,640	3,879,403	6,247,160,043
เงินปันผลจ่าย	40	-	-	-	(679,165,790)	-	-	-	(679,165,790)	(513,365)	(679,679,155)
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	567,597,984	-	-	-	567,597,984	1,341,415	568,939,399
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	3,740,282	-	(1,346,995)	(1,346,995)	2,393,287	(22,325)	2,370,962
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	20
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,928,127,212	-	(69,049,594)	(69,049,594)	6,134,106,121	4,685,148	6,138,791,269
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,928,127,212	-	(69,049,594)	(69,049,594)	6,134,106,121	4,685,148	6,138,791,269
เงินปันผลจ่าย	40	-	-	-	(497,921,732)	-	-	-	(497,921,732)	(1,129,389)	(499,051,121)
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	1,858,088,167	-	-	-	1,858,088,167	3,069,694	1,861,157,861
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	14,977,541	-	24,220,421	24,220,421	39,197,962	61,034	39,258,996
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(276,074)	(276,074)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ											
						องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
						ผลต่าง			รวมองค์ประกอบอื่น		รวม
หมายเหตุ	ส่วนเกิน	ส่วนเกินทุนจาก	การไม่ใช้สิทธิของ	กำไรสะสม		กำไร	อัตราแลกเปลี่ยน	รวมองค์ประกอบอื่น	รวม		
				ทุนเรือนหุ้น	มูลค่าหุ้นสามัญ					ใบสำคัญแสดงสิทธิ	จัดสรรแล้ว
						เงินลงทุนเพื่อขาย	แปลงค่างบการเงิน				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	3,016,210,695	11,627,079	(67,702,599)	(56,075,520)	6,235,163,678		
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	-	-	-	-	19,744,041	(11,627,079)	-	(11,627,079)	8,116,962		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ที่ปรับปรุงแล้ว	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	3,035,954,736	-	(67,702,599)	(67,702,599)	6,243,280,640		
เงินปันผลจ่าย	40	-	-	-	(679,165,790)	-	-	-	(679,165,790)		
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	567,597,984	-	-	-	567,597,984		
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	3,740,282	-	(1,346,995)	(1,346,995)	2,393,287		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,928,127,212	-	(69,049,594)	(69,049,594)	6,134,106,121		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,991,763,130	982,166,480	101,922,580	199,176,313	2,928,127,212	-	(69,049,594)	(69,049,594)	6,134,106,121		
เงินปันผลจ่าย	40	-	-	-	(497,921,732)	-	-	-	(497,921,732)		
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	1,858,088,167	-	-	-	1,858,088,167		
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	14,977,541	-	24,220,421	24,220,421	39,197,962		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	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		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	2,266,694,005	726,450,363	2,169,416,924	686,111,275
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(589,280,190)	(84,670,232)
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	152,620,109	156,056,747	119,501,783	121,760,410
โอนกลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,603,808)	(14,235,742)	(3,603,808)	(14,235,742)
กลับรายการประมาณการหนี้สินตามสัญญาเช่า	-	(3,122,836)	-	(3,122,836)
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุนและตราสารอนุพันธ์	(9,810,116)	114,033,819	(9,810,116)	114,033,819
ส่วนเกินมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้	154,227	155,783	-	-
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าของตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(33,719,027)	(13,500,029)	(33,719,027)	(13,500,029)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(27,460)	373,415	(35,745)	310,036
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	(2,172,973)	(11,403,569)	(2,172,973)	(11,403,569)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินกู้ยืมที่ซึ่งไม่เกิดขึ้น	-	-	209,749,257	(76,595,502)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	32,274,946	30,651,869	23,371,412	22,305,585
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากและเงินลงทุน	(87,651,719)	(104,002,660)	(84,631,892)	(99,318,875)
เงินปันผลรับ	(187,570,144)	(84,965,568)	(187,570,144)	(84,965,568)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	77,847,742	78,600,213	77,142,084	77,480,781
โอนกลับค่าใช้จ่ายในการรื้อถอน	(395,947)	-	(395,947)	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	2,204,639,835	875,091,805	1,687,961,618	634,189,553
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	(160,000,000)	(540,000,000)	(160,000,000)	(540,000,000)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(732,290,291)	(311,944,232)	(732,290,291)	(311,944,232)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(687,062,606)	(9,703,902,910)	(687,062,606)	(9,703,902,910)
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	(16,984,505)	(23,185,838)	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	(26,360,354)	(10,653,437)	(26,360,354)	(10,653,437)
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	(559,725,957)	(1,742,718,585)	(559,725,957)	(1,742,718,585)
สินทรัพย์อื่น	(41,496,507)	(53,808,854)	(28,608,218)	(34,105,522)

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	(184,391,829)	1,554,573,026	(184,391,829)	1,554,573,026
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(195,599,752)	431,439,667	(195,599,752)	431,439,667
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(21,014,058)	8,689,837,355	(21,014,058)	8,689,837,355
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	(24,064,470)	45,904,144	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	(364,838,502)	445,890,416	(364,838,502)	445,890,416
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	368,387,656	(51,283,237)	311,893,971	(79,267,807)
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจ่ายในระหว่างงวด	(1,504,367)	(4,220,000)	(1,504,367)	(1,220,000)
หนี้สินอื่น	(21,752,374)	13,145,710	1,396,394	(9,645,893)
เงินสดจ่ายจากการดำเนินงาน	(464,058,081)	(385,834,970)	(960,143,951)	(677,528,369)
เงินสดรับจากเงินปันผล	186,826,267	86,072,231	186,826,267	86,072,231
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากและเงินลงทุน	99,864,640	100,989,853	96,228,694	95,962,532
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(44,430,672)	(62,376,285)	(44,430,672)	(62,376,285)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(479,658,403)	(75,334,384)	(395,761,839)	(40,256,914)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(701,456,249)	(336,483,555)	(1,117,281,501)	(598,126,805)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีมูลค่าสุทธิรวมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เบ็ดเสร็จอื่นที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	(31,900)	-	-	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย				
ที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	(247,558,330)	(18,200,000)	(247,558,330)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย				
ที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	320,000,000	-	250,000,000	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย				
ที่วางเป็นประกัน	(8,343,768)	(200,000)	-	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(276,074)	-
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	972,353	658,446	972,353	658,446
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	138,730,610	59,546,636
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(51,799,719)	(42,123,842)	(42,908,704)	(30,448,383)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	74,577	1,537,369	74,577	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินรอการขาย	6,070,000	25,188,000	6,070,000	25,188,000
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	19,383,213	(33,140,027)	105,104,432	54,944,699

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	80,560,000,000	38,900,000,000	80,560,000,000	38,900,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(78,940,000,000)	(36,600,000,000)	(78,940,000,000)	(36,600,000,000)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,372,683,212	3,472,165,309	1,372,683,212	3,472,165,309
เงินสดจ่ายคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(1,436,676,391)	(4,327,465,632)	(1,436,676,391)	(4,327,465,632)
เงินปันผลจ่าย	(497,921,732)	(679,165,790)	(497,921,732)	(679,165,790)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,129,389)	(513,365)	-	-
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(103,242,248)	(108,920,239)	(79,737,880)	(85,527,421)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(276,074)	20	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	953,437,378	656,100,303	978,347,209	680,006,466
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ				
ก่อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน	271,364,342	286,476,721	(33,829,860)	136,824,360
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(9,577,525)	(8,699,201)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	261,786,817	277,777,520	(33,829,860)	136,824,360
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	613,328,925	335,551,405	308,991,831	172,167,471
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	875,115,742	613,328,925	275,161,971	308,991,831

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สารบัญหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ข้อที่	เรื่อง	หน้าที่
1.	ข้อมูลทั่วไป.....	1
2.	เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงินงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม	2
3.	สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ	5
4.	การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ	18
5.	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	20
6.	หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	20
7.	ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์.....	21
8.	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า.....	21
9.	สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์.....	24
10.	เงินลงทุน.....	25
11.	เงินลงทุนในบริษัทย่อย.....	30
12.	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์.....	31
13.	สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	33
14.	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน.....	36
15.	ทรัพย์สินรอการขาย.....	37
16.	สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี.....	38
17.	สินทรัพย์อื่น.....	41
18.	เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน.....	41
19.	หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	42
20.	เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า.....	42
21.	ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น.....	43
22.	เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย.....	43
23.	สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	44
24.	ประมาณการหนี้สิน	45
25.	การบริหารจัดการทุน	45
26.	ทุนสำรองตามกฎหมาย.....	45
27.	รายได้ค่านายหน้า	46
28.	รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	46
29.	รายได้ดอกเบี้ย.....	47
30.	กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน.....	47
31.	ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	47
32.	ค่าตอบแทนกรรมการ	47

33.	ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ.....	48
34.	ค่าใช้จ่ายอื่น	48
35.	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	49
36.	กำไรต่อหุ้น	49
37.	ภาษีเงินได้.....	49
38.	หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นและการระงับผูกพัน	50
39.	รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	54
40.	เงินปันผล	57
41.	ส่วนงานดำเนินงาน.....	58
42.	เครื่องมือทางการเงิน.....	59
43.	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน	68
44.	การอนุมัติงบการเงิน	68

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

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

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

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 11

บริษัทมีที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 173 อาคารเอเชียเซ็นเตอร์ ชั้น 8-11 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีสาขาในกรุงเทพมหานคร และต่างจังหวัดรวมทั้งสิ้น 12 สาขา และ 14 สาขา ตามลำดับ

เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2563 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ ชื่อ บริษัท ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย ต่อมาเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2564 บริษัทย่อยทางอ้อมนี้ได้เปลี่ยนชื่อเป็นบริษัทหลักทรัพย์ ไพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 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. ให้เริ่มประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารแห่งนี้ได้

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทจะติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่องและจะประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

2. เสนอแนะในการจัดทำและนำเสนองบการเงินงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม

2.1 เสนอแนะในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง “การนำเสนองบการเงิน” และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 22 มกราคม 2544 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2544” และการแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สร. 6/2562 ลงวันที่ 8 มกราคม 2562 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 3)” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 3 เรื่อง สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น		อัตราร้อยละของสินทรัพย์ ที่รวมอยู่ในสินทรัพย์รวม		อัตราร้อยละของรายได้ ที่รวมอยู่ในรายได้รวม	
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
			2564	2563	2564	2563	31 ธันวาคม	
			ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทย่อยทางตรง								
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน วรณ จำกัด	จัดการกองทุน	ไทย	99	99	3.75	3.16	23.84	24.82
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	นายหน้าประกัน วินาศภัย และ นายหน้าประกันชีวิต	ไทย	100	100	0.01	0.01	-	-
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (“HOLDCO”)	ธุรกิจด้านลงทุน	ฮ่องกง	100	100	0.06	0.20	-	-
KGI (Thailand) Holdings Limited (“KTHL”)	ธุรกิจด้านลงทุน	บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์	100	100	0.84	0.67	0.26	-
บริษัทย่อยทางอ้อม								
บริษัทหลักทรัพย์ ไลน์ เบลท์ โซลูชั่น จำกัด	นายหน้า หรือ ตัวแทน	ไทย	99	99	0.13	0.11	0.01	-

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

2.3 งบการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ ซึ่งแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีส่วนได้เสีย

2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับรอบบัญชีปัจจุบัน ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและกรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน การปรับปรุงคำนิยามของธุรกิจ การปรับปรุงคำนิยามของความสำเร็จที่สำคัญ และข้อกำหนดทางการบัญชีเกี่ยวกับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (“IFRS 16”) ได้เพิ่มข้อกำหนดเกี่ยวกับข้อยกเว้นชั่วคราวสำหรับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ระยะที่ 2 โดยกิจการต้องถือปฏิบัติตามการปรับปรุงดังกล่าวกับงบการเงินประจำปีสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้ อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ได้ ซึ่ง IFRS 16 ฉบับปรับปรุงนี้ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2564

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง ได้แก่ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง สัญญาประกันภัย มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2564 และจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้ อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว สืบเนื่องมาจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ระยะที่ 2 โดยได้เพิ่มข้อผ่อนปรนสำหรับการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงิน ที่เกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง รวมทั้งข้อยกเว้นสำหรับการถือปฏิบัติตามข้อกำหนดของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงโดยเฉพาะเป็นการชั่วคราว และการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตาม IFRS 7

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของกลุ่มบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว และเห็นว่า การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัท เมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อ การออกตราสารสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) เพิ่มหรือหักจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินตามความเหมาะสม เมื่อรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่รับรู้ทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรม ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- สินทรัพย์ทางการเงินที่ถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

- สินทรัพย์ทางการเงินถูกถือตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อทำให้สำเร็จทั้งรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

โดยปกติ สินทรัพย์ทางการเงินอื่นทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

เว้นแต่ที่กล่าวไว้ก่อนหน้ากลุ่มบริษัทอาจปฏิบัติดังต่อไปนี้กับสินทรัพย์ทางการเงินที่เมื่อเลือกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้

- กลุ่มบริษัทอาจเลือกให้แสดงการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นภายหลังกับตราสารทุนในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หากเข้าเงื่อนไข (3) ด้านล่าง และ

- กลุ่มบริษัทอาจเลือกกำหนดให้ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัตถุประสงค์ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หากการปฏิบัติดังกล่าวช่วยจัดหรือลดการจับคู่ไม่เหมาะสมทางการบัญชีอย่างมีนัยสำคัญ ดู (4) ด้านล่าง

(1) ราคาทุนตัดจำหน่ายและวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของตราสารหนี้และปันส่วนดอกเบี้ยรับตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง ดอกเบี้ยรับ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและรวมในรายการ “รายได้ดอกเบี้ย”

(2) ตราสารหนี้ที่จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หุ้นกู้ที่ถือครองโดยกลุ่มบริษัท จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หุ้นกู้รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ การเปลี่ยนแปลงภายหลังในมูลค่าตามบัญชีของหุ้นกู้เกิดจากกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่าและดอกเบี้ยรับที่คำนวณด้วยการใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน จำนวนเงินที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นจำนวนเดียวกับที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนหากหุ้นกู้เหล่านี้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและผลสะสมภายใต้รายการสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุน เมื่อหุ้นกู้เหล่านี้ถูกตัดรายการ ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่รับรู้ก่อนหน้านี้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุน

(3) ตราสารหนี้ที่เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทเลือกให้เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (เป็นรายตราสาร) ทั้งนี้เมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้ การเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่สามารถปฏิบัติได้ หากตราสารหนี้เป็นการถือไว้เพื่อค้าหรือหากเป็นสิ่งที่ตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินเป็นการถือไว้เพื่อค้าดังต่อไปนี้

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

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ

รายการดังกล่าววัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมกับกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม ผลสะสมกำไรหรือขาดทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนเมื่อตัดจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารหนี้ รายการดังกล่าวจะโอนไปกำไรสะสมแทน

เงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารทุนเหล่านี้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตาม TFRS 9 เว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวจะแสดงอย่างชัดเจนว่าเป็นส่วนหนึ่งในการชดเชยต้นทุนของเงินลงทุน เงินปันผลรวมอยู่ในรายการ “กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน” ในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทเลือกกำหนดให้เงินลงทุนในตราสารทุนทั้งหมดที่ไม่ใช่ถือไว้เพื่อการค้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่นำ TFRS 9 มาปฏิบัติใช้ครั้งแรก

(4) สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขสำหรับการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยเฉพาะ

- เงินลงทุนในตราสารทุนที่จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่กลุ่มบริษัทกำหนดให้เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่เงินลงทุนที่ถือไว้เพื่อค้าหรือไม่เป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก
- ตราสารหนี้ที่ไม่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน นอกจากนี้ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอาจถูกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หากการกำหนดดังกล่าวช่วยจัดหรือลดความไม่สอดคล้องในการวัดมูลค่าหรือการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญ (เรียกว่า “การจับคู่ไม่เหมาะสมทางการบัญชี”) ที่เกิดจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์หรือหนี้สินหรือการรับรู้ผลกำไรและขาดทุนจากรายการดังกล่าวด้วยเกณฑ์ที่แตกต่างกัน กลุ่มบริษัทไม่เลือกกำหนดให้ตราสารหนี้ใด ๆ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

การค้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวนเงินของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกวันที่ยังงานเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตจากที่เคยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มบริษัทต้องรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุเสมอสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ ประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองขึ้นอยู่กับข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตของกลุ่มบริษัทปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของผู้กู้ยืม สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจทั่วไปและการประเมินทิศทางทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ณ วันที่รายงาน รวมถึงมูลค่าเงินตามเวลาตามความเหมาะสม

สำหรับเครื่องมือทางการเงินอื่นทั้งหมด กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ เมื่อมีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในความเสี่ยงด้านเครดิตตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก แต่อย่างไรก็ตาม หากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของค่าเพื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินนั้นด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุแสดงถึงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ ปฏิบัติผิดสัญญาที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินที่คาดไว้ในทางกลับกันผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าแสดงถึงสัดส่วนของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดตลอดอายุที่คาดว่าจะเกิดจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาของเครื่องมือทางการเงินที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหลังจากวันที่รายงาน

(1) นโยบายการตัดรายการ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีข้อมูลที่บ่งชี้ว่าลูกหนี้มีปัญหาด้านการเงินอย่างร้ายแรง และไม่มีความเป็นไปได้ที่จะได้รับคืน เช่น เมื่อลูกหนี้อยู่ระหว่างชำระบัญชี หรือล้มละลาย หรืออยู่ในสถานการณ์ที่ลูกหนี้การค้ำมีจำนวนเงินหนี้ค้างชำระเกินกว่า 2 ปี แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อนสินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกตัดรายการอาจขึ้นอยู่กับวิธีการบังคับภายใต้กระบวนการทวงถามของกลุ่มบริษัท โดยใช้คำปรึกษาทางกฎหมายตามความเหมาะสม เงินที่ได้รับคืนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(2) การวัดมูลค่าและการรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

การวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา ร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา (เช่น ผลกระทบของความเสียหายหากมีการผิดสัญญา) และยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา การประเมินคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญาและร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาขึ้นอยู่กับข้อมูลในอดีตปรับปรุงด้วยการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต สำหรับยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินแสดงโดยมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ ณ วันที่รายงาน สำหรับสัญญาค้ำประกันทางการเงิน ความเสี่ยงรวมถึงจำนวนเงินที่ถูกเบิกใช้ ณ วันที่รายงานและจำนวนเงินที่เพิ่มขึ้นใด ๆ ที่คาดว่าจะถูกเบิกใช้ในอนาคตโดยวันที่ผิดสัญญาถูกประเมินโดยขึ้นอยู่กับแนวโน้มในอดีต กลุ่มบริษัททำความเข้าใจความจำเป็นด้านการเงินในอนาคตโดยเฉพาะเจาะจงของลูกหนี้และข้อมูลการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นประมาณการด้วยผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาทั้งหมดซึ่งกลุ่มบริษัทต้องได้รับและกระแสเงินสดทั้งหมดซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อเริ่มแรก สำหรับลูกหนี้ตามสัญญาเช่า กระแสเงินสดที่ใช้เพื่อระบุผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นควรสอดคล้องกับกระแสเงินสดที่ใช้ในการวัดมูลค่าลูกหนี้ตามสัญญาเช่าตามที่กำหนดใน TFRS 16 เรื่อง สัญญาเช่า

หากกลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของค่าเพื่อผลขาดทุนของเครื่องมือทางการเงินด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในรอบระยะเวลารายงานก่อน แต่ ณ วันที่รายงานปัจจุบันพิจารณาแล้วเห็นว่าไม่ต้องถือปฏิบัติ กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าของค่าเพื่อผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ณ วันที่รายงานปัจจุบัน เว้นแต่สินทรัพย์เหล่านั้นใช้วิธีการอย่างง่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินทั้งหมดเพื่อปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีที่เกี่ยวข้องผ่านบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุน เว้นแต่เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งค่าเพื่อผลขาดทุนรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม และไม่ลดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงิน

การตัดรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น หากกลุ่มบริษัทไม่ได้โอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของและยังคงมีการควบคุมสินทรัพย์ที่โอน กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนได้เสียในสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินที่อาจต้องจ่าย หากกลุ่มบริษัทยังคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินทรัพย์ทางการเงินที่โอน กลุ่มบริษัทยังคงรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและรับรู้การกู้ยืมที่มีหลักประกันสำหรับสิ่งตอบแทนที่ได้รับ

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน นอกจากนี้ ณ วันที่ตัดรายการของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จัดประเภทด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของกำไรหรือขาดทุนที่สะสมไว้ก่อนหน้านี้ในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุน ในทางกลับกัน ณ วันที่ตัดรายการของเงินลงทุนในตราสารทุนที่กลุ่มบริษัทเลือกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่สะสมไว้ก่อนหน้านี้ในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปกำไรหรือขาดทุนแต่จะโอนไปกำไรสะสม

หนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

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

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทเป็นที่ยึดไว้เพื่อค้ำ หากเข้าเงื่อนไขดังนี้

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

หนี้สินทางการเงินนอกเหนือจากหนี้สินทางการเงินที่ยึดไว้เพื่อค้ำหรือเป็นสิ่งที่ตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ อาจเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หากเข้าเงื่อนไขดังนี้

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

หนี้สินทางการเงินแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมกับกำไรหรือขาดทุนใด ๆ ที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ตราบเท่าที่หนี้สินทางการเงินนั้นไม่เป็นส่วนหนึ่งของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่เลือกกำหนดไว้ กำไรหรือขาดทุนสุทธิรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเกิดจากการรวมกันของดอกเบี้ยจ่ายใด ๆ ของหนี้สินทางการเงินและรวมอยู่ในรายการ “กำไรและขาดทุนอื่น” ในกำไรหรือขาดทุน

แต่อย่างไรก็ตามสำหรับหนี้สินทางการเงินที่เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จำนวนเงินของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินนั้นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เว้นแต่การรับรู้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นนั้นจะก่อให้เกิดหรือขยายการจับคู่อย่างไม่เหมาะสมทางการเงินบัญชีในกำไรหรือขาดทุน จำนวนเงินที่เหลือจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงด้านเครดิตของหนี้สินทางการเงินที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะไม่จัดประเภทรายการใหม่ภายหลังเป็นกำไรหรือขาดทุน แต่จะโอนไปกำไรสะสมเมื่อตัดรายการหนี้สินทางการเงินแทน

หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

หนี้สินทางการเงินที่ไม่เป็น (1) สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ (2) ยึดไว้เพื่อค้ำ หรือ (3) เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงินและปันส่วนดอกเบี้ยจ่ายตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้ในการคิดลดประมาณการเงินสดจ่ายในอนาคต (รวมถึงค่าธรรมเนียมและต้นทุนในการรับและจ่ายทั้งหมด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ต้นทุนการทำรายการ และส่วนเกินหรือส่วนลดมูลค่าอื่น ๆ) ตลอดอายุที่คาดไว้ของหนี้สินทางการเงินหรือ (ตามความเหมาะสม) ระยะเวลาที่สั้นกว่า เพื่อให้ได้ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

การตัดรายการของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เฉพาะเมื่อภาระผูกพันของกลุ่มบริษัทได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่าย และค้างจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

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

3.2 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทที่เป็นผู้เช่า

กลุ่มบริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับทุกข้อตกลงสัญญาเช่าที่เป็นสัญญาเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้น (อายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ รายการที่มีมูลค่าเล็กน้อย สัญญาเช่าเหล่านี้ กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่เกณฑ์ที่เป็นระบบอื่นที่ดีกว่าซึ่งเป็นตัวแทนของรูปแบบเวลาที่แสดงถึงประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการใช้สินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

การวัดมูลค่าภายหลังของหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยการเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า (ใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง) และลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการชำระการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระ

สินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยมูลค่าเริ่มแรกกับหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งงูจไปตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ และต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ การวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้ราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

เมื่อกลุ่มบริษัทมีประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิงการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า ประมาณการดังกล่าวรับรู้และวัดมูลค่าตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 เรื่อง ประมาณการหนี้สินหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น เพื่ออธิบายต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ ต้นทุนรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ต้นทุนเหล่านั้นเกิดขึ้นเพื่อผลิตสินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์สิทธิการใช้คิดค่าเสื่อมราคาตลอดช่วงเวลาที่สั้นกว่าของอายุสัญญาเช่าและอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงหรือราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ สะท้อนว่า กลุ่มบริษัท จะใช้สิทธิเลือกซื้อ สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ 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 ค่าธรรมเนียมการพิมพ์และให้พิมพ์หลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ค่าธรรมเนียมการเป็นตัวแทนการจัดจำหน่าย และค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน รับรู้เป็นรายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง (Point in time)

ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมการเป็นนายทะเบียนและการดูแลรักษาทรัพย์สิน และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน รับรู้เป็นรายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง (Over time)

(ค) รายได้ดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินถูกพิจารณาว่ามีการด้อยค่าด้านเครดิต บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีสุทธิตามมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นหักด้วยค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) ของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวไม่ด้อยค่าด้านเครดิตแล้ว บริษัทและบริษัทย่อยจะคำนวณรายได้ดอกเบี้ยบนมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นดั้งเดิม

- (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 รวมถึงเงินลงทุนระยะสั้นในตั๋วเงินหรือตัวสัญญาใช้เงินที่ออกโดยสถาบันการเงินประเภทเพื่อเรียกและประเภทที่มีวันที่ถึงกำหนดภายใน 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 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์รวมถึงยอดสุทธิลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้หลักทรัพย์ที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกันอื่นได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้หุ้นยืมหรือศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดีประណอมหนี้หรือผ่อนชำระ เป็นต้น

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้านำซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขายชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์ และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นประกันการให้ยืมหลักทรัพย์

3.10 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น “เจ้าหนี้หุ้นยืม” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้หุ้นยืมเฉพาะหลักทรัพย์ส่วนที่ได้นำไปขาย โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้านำยืมต่อเป็น “ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน เงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันหรือรับจากคู่สัญญาบันทึกในบัญชี “ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน” หรือ “เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน”

ค่าธรรมเนียมการยืมรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมการให้ยืมรับรู้เป็นรายได้โดยบันทึกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาการยืมและการให้ยืม

3.11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างติดตั้ง

ค่าเสื่อมราคาแสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

3.12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนมีอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3 - 7 ปี

ไม่มีการตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่อยู่ระหว่างพัฒนา

3.13 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจเฉพาะส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา ในกรณีที่มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าดังกล่าวเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานทันที

ในการวัดมูลค่าในภายหลังบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

3.14 ทรัพย์สินรอการขาย

ทรัพย์สินรอการขายเป็นที่ดินที่ได้มาจากลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งแสดงไว้ในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาไถ่จะต่ำกว่า ขาดทุนจากการด้อยค่าได้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

3.15 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาไถ่จะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทและบริษัทย่อยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงและความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยง ซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทและบริษัทย่อยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

3.16 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทและบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

3.17 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์สำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

3.18 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน หรือหากเป็นรายการที่ได้มีการทำสัญญาตกลงอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าไว้ ก็จะแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ตกลงล่วงหน้า

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

3.19 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษี ทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

3.20 ตราสารอนุพันธ์

บริษัทเข้าทำธุรกรรมตราสารอนุพันธ์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและ/หรือเพื่อค้า โดยตราสารอนุพันธ์ที่บริษัทเข้าทำรายการ ได้แก่ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า สัญญาออปชัน ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์

เมื่อวันเริ่มแรกบริษัทบันทึกการรับรู้ภาระภายใต้สัญญาดังกล่าวข้างต้นเป็นรายการนอกงบดุล และรับรู้มูลค่าสัญญาดังกล่าวเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินแล้วแต่กรณีด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เกิดรายการ (Trade date) และจะวัดมูลค่าในภายหลังทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์แต่ละประเภทกำหนดดังต่อไปนี้

- (ก) มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ค้าอยู่ในบริษัทตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) คำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคาของบริษัทตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ สิ้นวันทำการของรอบระยะเวลารายงาน มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในตลาดต่างประเทศ คำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของงวดของตลาดอนุพันธ์นั้นๆ
- (ข) มูลค่ายุติธรรมของสัญญาออปชันคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา ณ สิ้นวันทำการของงวดของบริษัทตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- (ค) มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์คำนวณจากราคาเสนอขายหลังสุด ณ วันสิ้นวันทำการของงวดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- (ง) มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์คำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของเงินปันผล อัตราดอกเบี้ย ราคาของสินค้าอ้างอิง และความผันผวนของมูลค่าของสินค้าอ้างอิง

3.21 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทและบริษัทย่อย หรือถูกบริษัทและบริษัทย่อยควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทและบริษัทย่อย

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียง โดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3.22 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดระดับขึ้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามระดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจ และการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

4.1 การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสภาวะปัจจุบัน

4.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว

4.3 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน อย่างไรก็ตามการใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนั้นการปรับปรุงค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

4.4 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทและบริษัทย่อยจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่า ตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

4.6 ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

4.7 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนวว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทและบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

4.8 สัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญา

4.9 ผลประโยชน์พนักงาน

ภาระหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอัตราการมรณะ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนที่จ่ายจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

4.10 คดีฟ้องร้อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และได้บันทึกประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน สำหรับในกรณีที่ฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจะยังไม่บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	759	797	709	747
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	1,058,580	989,566	708,676	705,279
เงินฝากประจำ	1,250,007	20,007	1,000,007	7
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,309,346	1,010,370	1,709,392	706,033
หัก เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(1,434,230)	(397,041)	(1,434,230)	(397,041)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	875,116	613,329	275,162	308,992

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

6. หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน

หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563
ตราสารหนี้ภาครัฐ	700,000	540,000
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	700,000	540,000

7. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	1,757,417	1,247,823
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ในประเทศ	227	624
หัก ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(614,640)	(837,734)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,143,004	410,713

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

8. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	11,450,162	12,457,174
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	3,517,727	2,141,150
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	926,330	599,371
- ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์	28,761	17,660
ลูกหนี้อื่น	232,961	271,884
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	16,155,941	15,487,239
บวก ดอกเบี้ยค้างรับและรายได้ดอกเบี้ยที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	4,160	7,774
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับและรายได้ดอกเบี้ยที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	16,160,101	15,495,013
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(235,076)	(252,641)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	15,925,025	15,242,372
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้อื่น	12,027	11,724
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(12,027)	(11,724)
	-	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(43,783)
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	(43,783)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	15,925,025	15,198,589

8.1 ลูกหนี้จำแนกตามการจัดชั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ โดยสรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
31 ธันวาคม 2564			
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าและ ดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อ ผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	15,922,995	3,517,727	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	237,106	237,106	235,076
รวม	16,160,101	3,754,833	235,076
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	12,027	12,027	12,027
รวม	12,027	12,027	12,027
รวม	16,172,128	3,766,860	247,103

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
31 ธันวาคม 2563			
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าและ ดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อ ผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	15,217,907	2,411,503	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	277,106	277,106	252,641
รวม	15,495,013	2,688,609	252,641
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	11,392,674	42,360
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	25,019	1,394
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	11,724	11,852	11,753
รวม	11,724	11,429,545	55,507
รวม	15,506,737	14,118,154	308,148

8.2 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2564			
	เงินสำรองของ สินทรัพย์ทางการเงินที่ ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของ สินทรัพย์ทางการเงิน ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของ สินทรัพย์ทาง การเงินที่มีการ ด้อยค่าด้านเครดิต	รวม
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ยอดต้นปี	-	-	252,641	252,641
หัก โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัจะสูญในระหว่างปี	-	-	(16,659)	(16,659)
หัก หนี้สูญตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	(946)	(946)
บวก สำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างปี	-	-	40	40
ยอดปลายปี	-	-	235,076	235,076
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ยอดต้นปี	42,360	1,394	11,753	55,507
หัก โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัจะสูญในระหว่างปี	-	-	(1,815)	(1,815)
หัก หนี้สูญตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	-	(2,251)	(2,251)
บวก (หัก) สำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างปี	(42,360)	(1,394)	4,340	(39,414)
ยอดปลายปี	-	-	12,027	12,027
รวม	-	-	247,103	247,103

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2563			
	เงินสำรองของ สินทรัพย์ทางการเงินที่ ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของ สินทรัพย์ทางการเงิน ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมี นัยสำคัญของความ เสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของ สินทรัพย์ทาง การเงินที่มีการ ด้อยค่าด้านเครดิต	รวม
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ยอดต้นปี	-	-	278,599	278,599
หัก โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัจะสูญในระหว่างปี	-	-	(37)	(37)
หัก หนี้สูญตัดจำหน่าย	-	-	(25,921)	(25,921)
ยอดปลายปี	-	-	252,641	252,641
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ยอดต้นปี	56,926	1,808	11,129	69,863
หัก โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัจะสูญในระหว่างปี	-	-	(121)	(121)
บวก (หัก) สำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นระหว่างปี	(14,566)	(414)	745	(14,235)
ยอดปลายปี	42,360	1,394	11,753	55,507
รวม	42,360	1,394	264,394	308,148

8.3 ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ได้รวมลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ลูกหนี้ทรัพย์สินที่วางประกันเป็นเงินสด	926,330	599,371
มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่ยึดมา	729,925	501,579
มูลค่าคงเหลือหลักทรัพย์ที่ยึดมาแต่ยังไม่ได้นำไปขายทอดหรือให้ยืมต่อ	18,192	41,925

9. สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์

9.1 สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2564			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
สินทรัพย์อ้างอิง				
ราคาตราสารทุน	32,539	343,096	301,735	16,963,628
SET50 Index	11,814	646,277	74,002	16,242,374
รวม	44,353	989,373	375,737	33,206,002

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2563			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
สินทรัพย์อ้างอิง				
ราคาตราสารทุน	50,262	3,015,697	399,667	8,368,415
SET50 Index	24,158	2,046,951	231,794	110,273,824
อัตราแลกเปลี่ยน	-	-	5	5,994
รวม	74,420	5,062,648	631,466	118,648,233

9.2 สัดส่วนการทำธุรกรรมอนุพันธ์แบ่งตามประเภทคู่สัญญาโดยพิจารณาจากจำนวนเงินตามสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	สัดส่วนจำนวนเงินตามสัญญา		สัดส่วนจำนวนเงินตามสัญญา	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สำนักหักบัญชี	95%	100%	98%	100%
สถาบันการเงิน*	0%	0%	0%	0%
บุคคลภายนอก	5%	0%	2%	0%
รวม	100%	100%	100%	100%

*ไม่รวมสถาบันการเงินที่เป็นบริษัทในกลุ่ม

10. เงินลงทุน

10.1 เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2564			31 ธันวาคม 2564		
	เงินลงทุนที่ไม่ได้ วางเป็นประกัน	เงินลงทุนที่วาง เป็นประกัน	รวม	เงินลงทุนที่ไม่ได้ วางเป็นประกัน	เงินลงทุนที่วาง เป็นประกัน	รวม
1. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน						
ตราสารทุน						
หลักทรัพย์จดทะเบียน	6,175,085	-	6,175,085	6,175,085	-	6,175,085
รวม	6,175,085	-	6,175,085	6,175,085	-	6,175,085
ตราสารหนี้						
ตราสารหนี้ภาครัฐ	106,871	519,708	626,579	106,871	519,708	626,579
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	25,980	120,608	146,588	25,980	120,608	146,588
หน่วยลงทุน	919,862	-	919,862	716,607	-	716,607
รวม	1,052,713	640,316	1,693,029	849,458	640,316	1,489,774
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	7,227,798	640,316	7,868,114	7,024,543	640,316	7,664,859
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	-	400	400	-	-	-
เงินฝากประจำ	782,502	-	782,502	500,002	-	500,002
ตัวเงินคลังและพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	4,225,088	-	4,225,088	4,225,088	-	4,225,088
พันธบัตรรัฐบาล	-	8,142	8,142	-	-	-
รวม	5,007,590	8,542	5,016,132	4,725,090	-	4,725,090
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า *	(4,725,088)	-	(4,725,088)	(4,725,088)	-	(4,725,088)
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	282,502	8,542	291,044	2	-	2
รวม	7,533,280	648,858	8,182,138	7,045,963	640,316	7,686,279

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องการแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2563			31 ธันวาคม 2563		
	เงินลงทุนที่ไม่ได้ วางเป็นประกัน	เงินลงทุนที่วาง เป็นประกัน	รวม	เงินลงทุนที่ไม่ได้ วางเป็นประกัน	เงินลงทุนที่วาง เป็นประกัน	รวม
1. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน						
ตราสารทุน						
หลักทรัพย์จดทะเบียน	5,426,176	-	5,426,176	5,426,176	-	5,426,176
รวม	5,426,176	-	5,426,176	5,426,176	-	5,426,176
ตราสารหนี้						
ตราสารหนี้ภาครัฐ	328,053	1,080,753	1,408,806	328,053	1,080,753	1,408,806
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	199,863	-	199,863	199,863	-	199,863
หน่วยลงทุน	170,254	-	170,254	797	-	797
รวม	698,170	1,080,753	1,778,923	528,713	1,080,753	1,609,466
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	6,124,346	1,080,753	7,205,099	5,954,889	1,080,753	7,035,642
2. เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
ตราสารทุน						
หุ้นสามัญ	22,948	-	22,948	21,418	-	21,418
รวม	22,948	-	22,948	21,418	-	21,418
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	22,948	-	22,948	21,418	-	21,418
3. เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	200	200	-	-	-
เงินฝากประจำ	2,852,502	-	2,852,502	2,500,002	-	2,500,002
ตั๋วเงินคลังและพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	1,906,110	-	1,906,110	1,906,110	-	1,906,110
พันธบัตรรัฐบาล	-	8,152	8,152	-	-	-
รวม	4,758,612	8,352	4,766,964	4,406,112	-	4,406,112
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า *	(4,406,110)	-	(4,406,110)	(4,406,110)	-	(4,406,110)
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	352,502	8,352	360,854	2	-	2
รวม	6,499,796	1,089,105	7,588,901	5,976,309	1,080,753	7,057,062

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

10.2 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่มีภาระผูกพัน

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่มีภาระผูกพันแยกตามประเภท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงมูลค่าตามบัญชีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน				
- เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	640,316	1,080,753	640,316	1,080,753
หลักทรัพย์ที่ไปวางเป็นประกัน				
- เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ⁽¹⁾	8,142	8,152	-	-
- เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ⁽²⁾	400	200	-	-
รวมหลักทรัพย์ที่มีภาระผูกพัน	648,858	1,089,105	640,316	1,080,753

(1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายของบริษัทย่อยในประเทศจำนวน 8 ล้านบาท ได้นำไปวางเป็นหลักประกันต่อกระทรวงการคลัง ตามสัญญาว่าจ้างจัดการกองทุนรวม ซึ่งกระทรวงการคลังและกระทรวงอุตสาหกรรมเป็นผู้ว่าจ้างบริษัทย่อย กองทุนที่บริษัทย่อยจัดการอยู่ดังกล่าวอยู่ระหว่างการชำระบัญชี ดังนั้นภาระผูกพันดังกล่าวจะสิ้นสุดลงเมื่อการชำระบัญชีเสร็จสิ้น

(2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายของบริษัทย่อยในประเทศจำนวน 0.4 ล้านบาท และ 0.2 ล้านบาท ตามลำดับ ได้นำไปวางเป็นหลักประกัน เพื่อเป็นการประกันการปฏิบัติตามสัญญาขายหน้าที่บริษัทย่อยได้ลงนามไว้กับบริษัทประกันภัย

10.3 เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้แยกตามอายุคงเหลือของสัญญา

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 จำแนกตามอายุคงเหลือของสัญญาได้ดังนี้

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2564				31 ธันวาคม 2564			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
เงินลงทุนในตราสารหนี้ตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	5,007,590	8,142	400	5,016,132	4,725,090	-	-	4,725,090
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(4,725,088)	-	-	(4,725,088)	(4,725,088)	-	-	(4,725,088)
รวม	282,502	8,142	400	291,044	2	-	-	2

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2563				31 ธันวาคม 2563			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
เงินลงทุนในตราสารหนี้ตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	4,766,764	-	200	4,766,964	4,406,112	-	-	4,406,112
หัก เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้า*	(4,406,110)	-	-	(4,406,110)	(4,406,110)	-	-	(4,406,110)
รวม	360,654	-	200	360,854	2	-	-	2

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

- 10.4 เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม				
31 ธันวาคม 2564				
เงินลงทุน	เหตุผลของการใช้ทางเลือกในการแสดงรายการด้วยวิธีดังกล่าว	มูลค่ายุติธรรม	เงินปันผลรับสำหรับปี 2564	กำไรหรือขาดทุนสะสมที่ถูกโอนภายในส่วนของเจ้าของ
บริษัท จี เอ็ม เอส พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	11,941	450	-
บริษัท หลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	7,800	182	-
อื่นๆ	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	3,239	340	-
รวม		22,980	972	-

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2564				
เงินลงทุน	เหตุผลของการใช้ทางเลือกในการแสดงรายการด้วยวิธีดังกล่าว	มูลค่ายุติธรรม	เงินปันผลรับสำหรับปี 2564	กำไรหรือขาดทุนสะสมที่ถูกโอนภายในส่วนของเจ้าของ
บริษัท จี เอ็ม เอส พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	11,941	450	-
บริษัท หลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	7,800	182	-
อื่นๆ	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	1,677	340	-
รวม		21,418	972	-

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม				
31 ธันวาคม 2563				
เงินลงทุน	เหตุผลของการใช้ทางเลือกในการแสดงรายการด้วยวิธีดังกล่าว	มูลค่ายุติธรรม	เงินปันผลรับสำหรับปี 2563	กำไรหรือขาดทุนสะสมที่ถูกลบภายในส่วนของเจ้าของ
บริษัท จี เอ็ม เอส พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	11,941	-	-
บริษัท หลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	7,800	265	-
อื่นๆ	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	3,207	281	-
รวม		22,948	546	-

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2563				
เงินลงทุน	เหตุผลของการใช้ทางเลือกในการแสดงรายการด้วยวิธีดังกล่าว	มูลค่ายุติธรรม	เงินปันผลรับสำหรับปี 2563	กำไรหรือขาดทุนสะสมที่ถูกลบภายในส่วนของเจ้าของ
บริษัท จี เอ็ม เอส พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	11,941	-	-
บริษัท หลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	7,800	265	-
อื่นๆ	มีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนระยะยาว	1,677	281	-
รวม		21,418	546	-

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

		หน่วย : พันบาท	
		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		2564	2563
ยอดต้นปี		2,643,617	2,622,445
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย		276	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับปี		589,280	84,670
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทย่อย		31,696	(3,951)
เงินปันผลจ่ายระหว่างปี		(138,731)	(59,547)
ยอดปลายปี		3,126,138	2,643,617

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ประเภทกิจการ	ความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนการถือหุ้น		ราคาทุน		วิธีส่วนได้เสีย		เงินปันผลรับ	
			ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	สำหรับปี	สำหรับปี
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม
			2564	2563	ร้อยละ	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
บริษัทย่อยที่รวมในงบการเงินรวม												
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน วรณ จำกัด ⁽¹⁾	จัดการกองทุน	ถือหุ้นระหว่างกัน	105 ล้านบาท	105 ล้านบาท	99	99	244	244	809	567	139	60
บริษัท เคจีโอ อินชัวร์نس โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	นายหน้าประกัน วินาศภัยและ นายหน้าประกันชีวิต	ถือหุ้นระหว่างกัน	4 ล้านบาท	4 ล้านบาท	100	100	4	4	4	4	-	-
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited (จดทะเบียนจัดตั้งที่ฮ่องกง)	ธุรกิจด้านลงทุน	ถือหุ้นระหว่างกัน	39 ล้านดอลลาร์ สหรัฐ	39 ล้านดอลลาร์ สหรัฐ	100	100	1,549	1,549	1,594	1,436	-	-
KGI (Thailand) Holdings Limited (จดทะเบียนจัดตั้งที่ บริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์)	ธุรกิจด้านลงทุน	ถือหุ้นระหว่างกัน	20 ล้านดอลลาร์ สหรัฐ	20 ล้านดอลลาร์ สหรัฐ	100	100	834	834	719	637	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย							2,631	2,631	3,126	2,644	139	60
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							(77)	(77)	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย							2,554	2,554	3,126	2,644	139	60

⁽¹⁾ รวมส่วนได้เสียของบริษัทย่อยทางอ้อม

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ไม่ได้รวมงบการเงินของบริษัทเงินทุน ไทยธำรง จำกัด มีทุนเรียกชำระแล้ว 1,218 ล้านบาท ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 53 และบริษัทเงินทุน นิธิภัทร จำกัด (มหาชน) มีทุนเรียกชำระแล้ว 1,080 ล้านบาท ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 24 เนื่องจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวปิดกิจการและอยู่ระหว่างชำระบัญชี

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
ที่ดิน	1,820	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	26,347	86	-	26,433
อุปกรณ์	397,161	5,647	(5,186)	411,267
เครื่องตกแต่ง	134,809	8,442	(1,638)	142,146
รวมราคาทุน	560,137	14,175	(6,824)	581,666
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	22,972	1,066	-	24,038
อุปกรณ์	326,562	24,383	(5,177)	345,768
เครื่องตกแต่ง	130,904	1,183	(1,425)	130,662
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	480,438	26,632	(6,602)	500,468
งานระหว่างติดตั้ง	52	25,445	(37)	11,282
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	79,751			92,480

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน				
ที่ดิน	1,820	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	25,237	23	-	26,347
อุปกรณ์	350,230	17,292	(3,186)	397,161
เครื่องตกแต่ง	134,535	106	(1,346)	134,809
ยานพาหนะ	3,700	-	(3,700)	-
รวมราคาทุน	515,522	17,421	(8,232)	560,137
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	22,038	934	-	22,972
อุปกรณ์	305,813	23,625	(2,876)	326,562
เครื่องตกแต่ง	131,085	1,149	(1,330)	130,904
ยานพาหนะ	2,018	97	(2,115)	-
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	460,954	25,805	(6,321)	480,438
งานระหว่างติดตั้ง	22,394	13,084	-	52
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	76,962			79,751

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564	พันบาท	26,632
2563	พันบาท	25,805

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่				ยอดคงเหลือ ณ วันที่
1 มกราคม		จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	31 ธันวาคม
2564	เพิ่มขึ้น			2564
ราคาทุน				
ที่ดิน	1,820	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	3,280
อุปกรณ์	357,062	3,758	(5,113)	369,300
เครื่องตกแต่ง	124,245	8,442	(1,638)	131,582
รวมราคาทุน	486,407	12,200	(6,751)	505,982
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	3,280
อุปกรณ์	291,788	21,848	(5,112)	308,524
เครื่องตกแต่ง	122,784	497	(1,425)	121,856
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	417,852	22,345	(6,537)	433,660
งานระหว่างติดตั้ง	52	25,393	(37)	11,282
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	68,607			83,604

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่				ยอดคงเหลือ ณ วันที่
1 มกราคม		จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	โอนเข้า / (โอนออก)	31 ธันวาคม
2563	เพิ่มขึ้น			2563
ราคาทุน				
ที่ดิน	1,820	-	-	1,820
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	3,280
อุปกรณ์	313,013	14,232	(3,008)	357,062
เครื่องตกแต่ง	124,436	34	(225)	124,245
รวมราคาทุน	442,549	14,266	(3,233)	486,407
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3,280	-	-	3,280
อุปกรณ์	273,602	20,884	(2,698)	291,788
เครื่องตกแต่ง	122,367	642	(225)	122,784
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	399,249	21,526	(2,923)	417,852
งานระหว่างติดตั้ง	22,394	10,483	-	52
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	65,694			68,607

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564	พันบาท	22,345
2563	พันบาท	21,526

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีอุปกรณ์ เครื่องตกแต่งและยานพาหนะจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่
ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 431 ล้านบาท และ 410 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ:
374 ล้านบาท และ 354 ล้านบาท ตามลำดับ)

13. สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า

งบแสดงฐานะการเงินมีรายการที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

สินทรัพย์สิทธิการใช้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
อาคาร	327,367	3,412	(8,591)	322,188
ยานพาหนะ	26,625	22,881	(8,143)	41,363
อุปกรณ์	1,798	-	-	1,798
รวมราคาทุน	355,790	26,293	(16,734)	365,349
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	81,015	94,302	(6,929)	168,388
ยานพาหนะ	9,349	11,814	(8,019)	13,144
อุปกรณ์	301	599	-	900
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	90,665	106,715	(14,948)	182,432
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	265,125			182,917

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	ผลกระทบของการ เริ่มใช้มาตรฐาน การรายงานทาง การเงินฉบับที่ 16	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ก่อนปรับปรุงใหม่		ปรับปรุงใหม่			
ราคาทุน						
อาคาร	-	152,836	152,836	232,743	(58,212)	327,367
ยานพาหนะ	-	19,727	19,727	10,616	(3,718)	26,625
อุปกรณ์	-	-	-	1,798	-	1,798
รวมราคาทุน	-	172,563	172,563	245,157	(61,930)	355,790
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
อาคาร	-	-	-	95,316	(14,301)	81,015
ยานพาหนะ	-	-	-	13,067	(3,718)	9,349
อุปกรณ์	-	-	-	301	-	301
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	108,684	(18,019)	90,665
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	-					265,125
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
2564					พันบาท	106,715
2563					พันบาท	108,684

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
อาคาร	264,110	3,412	(8,591)	258,931
ยานพาหนะ	23,510	20,317	(8,143)	35,684
รวมราคาทุน	287,620	23,729	(16,734)	294,615
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	59,326	73,670	(7,984)	125,012
ยานพาหนะ	8,040	10,522	(8,019)	10,543
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	67,366	84,192	(16,003)	135,555
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	220,254			159,060

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	ผลกระทบของการ เริ่มใช้มาตรฐาน การรายงานทาง การเงินฉบับที่ 16	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ก่อนปรับปรุงใหม่		ปรับปรุงใหม่			
ราคาทุน						
อาคาร	-	89,579	89,579	232,743	(58,212)	264,110
ยานพาหนะ	-	17,722	17,722	9,506	(3,718)	23,510
รวมราคาทุน	-	107,301	107,301	242,249	(61,930)	287,620
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
อาคาร	-	-	-	73,627	(14,301)	59,326
ยานพาหนะ	-	-	-	11,758	(3,718)	8,040
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	85,385	(18,019)	67,366
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	-					220,254

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564	พันบาท	84,192
2563	พันบาท	85,385

หนี้สินตามสัญญาเช่า

รายการเคลื่อนไหวของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2564
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	267,291	221,395
เพิ่มขึ้น	24,507	22,998
ดอกเบี้ยจ่าย	4,778	4,072
การจ่ายชำระคืน	(103,242)	(79,738)
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	193,334	168,727

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 - ก่อนปรับปรุงใหม่	-	-
ผลกระทบของการเริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16	172,563	107,301
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 - หลังปรับปรุงใหม่	172,563	107,301
เพิ่มขึ้น	198,123	195,215
ดอกเบี้ยจ่าย	5,525	4,406
การจ่ายชำระคืน	(108,920)	(85,527)
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	267,291	221,395

การวิเคราะห์การครบกำหนดแบบไม่คิดลดของหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2564
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
ภายใน 1 ปี	105,838	83,114
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	91,595	89,428
รวม	197,433	172,542

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
ภายใน 1 ปี	100,555	76,562
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	174,922	152,077
รวม	275,477	228,639

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564								
อายุการให้ ประโยชน์	ราคาทุน			ค่าตัดจำหน่ายสะสม			สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน	
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ		
	1 มกราคม 2564		31 ธันวาคม 2564	1 มกราคม 2564		31 ธันวาคม 2564		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3 - 7 ปี	228,444	13,345	241,789	174,189	19,187	193,376	48,413
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์								
ระหว่างพัฒนา	-	5,856	1,291	7,147	-	-	-	7,147
รวม		239,636	14,636	254,272	179,525	19,187	198,712	55,560

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563								
อายุการให้ ประโยชน์	ราคาทุน			ค่าตัดจำหน่ายสะสม			สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน	
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ		
	1 มกราคม 2563		31 ธันวาคม 2563	1 มกราคม 2563		31 ธันวาคม 2563		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3 - 7 ปี	199,832	28,612	228,444	153,154	21,035	174,189	54,255
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์								
ระหว่างพัฒนา	-	26,173	(20,317)	5,856	-	-	-	5,856
รวม		231,341	8,295	239,636	158,490	21,035	179,525	60,111

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564	พันบาท	19,187
2563	พันบาท	21,035

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564								
อายุการให้ ประโยชน์	ราคาทุน			ค่าตัดจำหน่ายสะสม			สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน	
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ		
	1 มกราคม 2564		31 ธันวาคม 2564	1 มกราคม 2564		31 ธันวาคม 2564		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	156,879	5,934	162,813	123,209	12,879	136,088	26,725
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์								
ระหว่างพัฒนา	-	2,998	1,837	4,835	-	-	-	4,835
รวม		165,213	7,771	172,984	128,545	12,879	141,424	31,560

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563								
อายุการให้ ประโยชน์	ราคาทุน			ค่าตัดจำหน่ายสะสม			สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน	
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ยอดคงเหลือ		
	1 มกราคม 2563		31 ธันวาคม 2563	1 มกราคม 2563		31 ธันวาคม 2563		
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตธุรกิจ								
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5 ปี	5,336	-	5,336	5,336	-	5,336	-
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี	138,374	18,505	156,879	108,893	14,316	123,209	33,670
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์								
ระหว่างพัฒนา	-	19,126	(16,128)	2,998	-	-	-	2,998
รวม		162,836	2,377	165,213	114,229	14,316	128,545	36,668

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564

พันบาท 12,879

2563

พันบาท 14,316

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จำนวนหนึ่ง ซึ่งตัดค่าตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวนประมาณ 144 ล้านบาท และ 123 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 103 ล้านบาท และ 88 ล้านบาท ตามลำดับ)

15. ทรัพย์สินรอการขาย

ทรัพย์สินรอการขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม		และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		2564	2563
มูลค่าตามราคาทุน		8,073	12,129
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า		(1,657)	(1,816)
ทรัพย์สินรอการขาย		6,416	10,313

ทรัพย์สินรอการขายเป็นที่ดินที่ได้มาจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ โดยแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าจำนวนโดยอ้างอิงจากราคาประเมินของทรัพย์สินดังกล่าว และคิดลดด้วยอัตราที่เหมาะสม

16. สินทรัพย์/หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี

สินทรัพย์/หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	17,713	10,695	7,778	-
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	-	13,714	-	13,714

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์/หนี้สินภายใต้การตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	รายการที่ปรับ	รายการที่ปรับ		
	ภายใต้	ภายใต้		
	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน		
ยอดคงเหลือ	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ	
1 มกราคม			31 ธันวาคม	
2564			2564	
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชี				
สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์	-	2,109	-	2,109
เงินลงทุน	-	(37,379)	-	(37,379)
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	-	(1,733)	-	(1,733)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(8,974)	(27,650)	-	(36,624)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,959	5,252	-	7,211
สินทรัพย์อื่น	-	120	-	120
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,179	29,488	-	38,667
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7,887	37,140	(4,940)	40,087
ประมาณการหนี้สิน	644	4,611	-	5,255
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	10,695	11,958	(4,940)	17,713

หนี้สิน (สินทรัพย์) ภายใต้การตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์	41,175	(41,175)	-	-
เงินลงทุน	11,562	(11,562)	-	-
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	160	(160)	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	44,051	(44,051)	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(5,941)	5,941	-	-
สินทรัพย์อื่น	(120)	120	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(44,279)	44,279	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(29,981)	30,281	(300)	-
ประมาณการหนี้สิน	(2,913)	2,913	-	-
รวมหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	13,714	(13,414)	(300)	-

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2563	รายการที่ปรับ ภาษีเงินได้ ในกำไรหรือ ขาดทุน	รายการที่ปรับ ภาษีเงินได้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(8,974)	-	(8,974)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,844	115	-	1,959
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	21	(21)	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	9,179	-	9,179
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	6,330	900	657	7,887
ประมาณการหนี้สิน	644	-	-	644
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	8,839	1,199	657	10,695
หนี้สิน (สินทรัพย์) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์	30,283	10,892	-	41,175
เงินลงทุน	30,005	(18,443)	-	11,562
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	196	(36)	-	160
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	44,051	-	44,051
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(5,612)	(329)	-	(5,941)
สินทรัพย์อื่น	(120)	-	-	(120)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	(44,279)	-	(44,279)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(27,350)	(4,217)	1,586	(29,981)
ประมาณการหนี้สิน	(2,902)	(11)	-	(2,913)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24,500	(12,372)	1,586	13,714

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ยอดคงเหลือ	รายการที่ปรับ	รายการที่ปรับ	ยอดคงเหลือ
	1 มกราคม 2564	ภาษีเงินได้ ในกำไรหรือ ขาดทุน	ภาษีเงินได้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2564
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์	(41,175)	43,284	-	2,109
เงินลงทุน	(11,562)	(25,817)	-	(37,379)
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	(160)	(1,573)	-	(1,733)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(44,051)	12,199	-	(31,852)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5,941	(97)	-	5,844
สินทรัพย์อื่น	120	-	-	120
หนี้สินตามสัญญาเช่า	44,279	(10,534)	-	33,745
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	29,981	4,373	(1,875)	32,479
ประมาณการหนี้สิน	2,913	1,532	-	4,445
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(13,714)	23,367	(1,875)	7,778

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ยอดคงเหลือ	รายการที่ปรับ	รายการที่ปรับ	ยอดคงเหลือ
	1 มกราคม 2563	ภาษีเงินได้ ในกำไรหรือ ขาดทุน	ภาษีเงินได้ ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2563
หนี้สิน (สินทรัพย์) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์	30,283	10,892	-	41,175
เงินลงทุน	30,005	(18,443)	-	11,562
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	196	(36)	-	160
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	44,051	-	44,051
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(5,612)	(329)	-	(5,941)
สินทรัพย์อื่น	(120)	-	-	(120)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	(44,279)	-	(44,279)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(27,350)	(4,217)	1,586	(29,981)
ประมาณการหนี้สิน	(2,902)	(11)	-	(2,913)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24,500	(12,372)	1,586	13,714

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมซึ่งบริษัทไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี เนื่องจากยังมีความไม่แน่นอนและไม่สามารถประมาณระยะเวลาการใช้ประโยชน์ในอนาคตได้

17. สินทรัพย์อื่น

สินทรัพย์อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
เงินสมทบกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบ				
การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	108,104	97,868	108,104	97,868
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	107,721	91,209	107,721	91,209
เงินมัดจำ	30,167	30,147	24,331	24,461
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	48,712	19,656	21,349	19,507
ดอกเบี้ยค้างรับ	6,719	21,374	5,486	19,525
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	33,703	39,674	14,713	15,156
อื่น ๆ	5,898	6,483	3,292	2,929
รวม	341,024	306,411	284,996	270,655

18. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีเงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2564			
	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ			รวม
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	0.63	900,000	650,000	1,550,000
ตั๋วเงินจ่าย	1.01	-	2,762,653	2,762,653
รวม		900,000	3,412,653	4,312,653

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2563			
	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ			รวม
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	0.64	1,200,000	500,000	1,700,000
ตั๋วเงินจ่าย	1.30	-	997,989	997,989
รวม		1,200,000	1,497,989	2,697,989

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	2,697,989	80,560,000	(78,940,000)	(5,336)
				4,312,653

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	400,000	38,900,000	(36,600,000)	(2,011)
				2,697,989

19. หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ตราสารหนี้ภาครัฐ	1,350,000	1,655,000
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	120,608	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	1,470,608	1,655,000

20. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด		
- ตราสารทุน	7,226,905	9,519,853
- ตราสารหนี้และอนุพันธ์	3,725,341	1,773,176
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- เจ้าหนี้หุ้นยืม	717,848	510,903
- เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน	28,319	21,350
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	11,698,413	11,825,282

21. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย เงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้		ระยะเวลาคงเหลือของหนี้	
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ที่จะครบกำหนดชำระ ไม่เกิน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ที่จะครบกำหนดชำระ ไม่เกิน 1 ปี
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น				
หุ้นกู้อนุพันธ์	14.40	45,942	21.21	109,714
รวม		45,942		109,714

หน่วย : พันบาท

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด			
	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม 2564	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	รายการที่ไม่ใช่เงินสด
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	109,714	1,372,683	(1,436,676)	221

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	การเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสด			
	ณ วันที่			ณ วันที่
	1 มกราคม 2563	เงินสดรับ	เงินสดจ่าย	รายการที่ไม่ใช่เงินสด
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	964,008	3,472,165	(4,327,465)	1,006

หน่วย : พันบาท

22. เงินกู้ยืมต่อสิทธิจากบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีเงินกู้ยืมต่อสิทธิซึ่งเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ไม่มีดอกเบี้ยและไม่มีหลักประกันจากบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่งโดยมีรายละเอียด ดังนี้

- ก) เงินกู้ยืมต่อสิทธิ จำนวน 48.04 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ (หรือเท่ากับ 1,603.14 ล้านบาท และ 1,440.67 ล้านบาท ตามลำดับ) ซึ่งมีกำหนดจ่ายชำระในวันที่ 31 สิงหาคม 2568
- ข) เงินกู้ยืมต่อสิทธิ จำนวน 13.98 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ (หรือเท่ากับ 466.51 ล้านบาท และ 419.23 ล้านบาท ตามลำดับ) ซึ่งมีกำหนดจ่ายชำระในวันที่ 31 สิงหาคม 2568

เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2563 มีมติอนุมัติให้คงสถานะเงินกู้ด้อยสิทธิจากบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่ง จำนวน 1,500 ล้านบาท และ 436.5 ล้านบาท ซึ่งครบกำหนดชำระในวันที่ 31 สิงหาคม 2563 ด้วยการเปลี่ยนการกู้ยืมจากสกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ และมีกำหนดชำระคืนในวันที่ 31 สิงหาคม 2568

งบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงกำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิ ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจำนวน 209.75 ล้านบาท และบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่งมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิดังกล่าวที่ยังไม่เกิดขึ้นด้วยจำนวนเดียวกัน ซึ่งรวมอยู่ในส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจำนวน 76.60 ล้านบาท และบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่งมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้อยสิทธิดังกล่าวที่ยังไม่เกิดขึ้นด้วยจำนวนเดียวกัน ซึ่งรวมอยู่ในส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย

23. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ซึ่งเป็นภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ เงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงการเคลื่อนไหวได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นปี	189,343	167,558	149,906	136,751
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	28,623	27,394	20,571	19,794
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,652	3,258	2,801	2,512
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกกันภัยที่เกิดจาก				
- การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐาน				
ด้านประชากรศาสตร์	5,992	6,950	(516)	1,744
- การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน	(20,759)	12,309	(7,841)	12,229
- การเปลี่ยนแปลงประสิทธิภาพ	(4,912)	(23,906)	(1,022)	(21,904)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,505)	(4,220)	(1,505)	(1,220)
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายปี	200,434	189,343	162,394	149,906

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานแสดงรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	28,623	27,394	20,571	19,794
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,652	3,258	2,801	2,512
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	32,275	30,652	23,372	22,306

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564 (ร้อยละต่อปี)	2563 (ร้อยละต่อปี)	2564 (ร้อยละต่อปี)	2563 (ร้อยละต่อปี)
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	3.00-5.00	3.50-6.50	3.00-5.00	3.50-5.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	10.40-11.90	12.80-14.60	10.40	12.80
อัตราคิดลด	2.25-2.49	1.69-1.79	2.25	1.69

การวิเคราะห์ข้อสมมติฐานทางการเงินที่มีผลกระทบเพิ่มขึ้น/(ลดลง) ต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
อัตราเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	18,357	19,752	14,836	15,544
อัตราเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(16,363)	(17,507)	(13,237)	(13,790)
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(16,468)	(16,136)	(13,327)	(12,663)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	18,876	18,503	15,261	14,500

24. ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลขาดทุน				
ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	35,770	-	35,770	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับอัตราน	26,272	18,615	22,224	14,566
ประมาณการหนี้สินจากคดีความ	2,902	2,902	2,902	2,902
รวมประมาณการหนี้สิน	64,944	21,517	60,896	17,468

25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

26. ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ทุนสำรองตามกฎหมายของบริษัทมีจำนวนเงินเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

27. รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง		
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	989,804	705,194
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	292,474	208,630
รวมรายได้ค่านายหน้า	1,282,278	913,824

28. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้ - ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง				
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหน่วยลงทุน	109,317	101,571	-	-
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	1,049	1,081	1,049	1,081
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	88,402	31,302	52,616	31,302
ตัวแทนการจัดจำหน่าย	15,839	4,139	15,839	4,139
ค่าธรรมเนียมตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน	110,753	106,050	135,519	116,741
รายได้ค่า Co-location	66,001	31,660	66,001	31,660
รายได้ค่าแนะนำ	22,785	18,655	22,785	18,655
อื่น ๆ	4,260	6,792	7,993	9,620
	418,406	301,250	301,802	213,198
ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้ - ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง				
การจัดการกองทุนรวม	812,886	366,017	-	-
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	113,068	116,847	-	-
การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	28,750	21,050	-	-
การเป็นนายทะเบียนและการดูแลรักษาทรัพย์สิน	151,430	74,588	730	461
ที่ปรึกษาทางการเงิน	40,136	26,415	40,136	26,415
ค่าธรรมเนียมทราสต์	21,956	16,710	-	-
	1,168,226	621,627	40,866	26,876
รวมรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	1,586,632	922,877	342,668	240,074

29. รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
เงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	139,815	82,557	139,815	82,557
เงินฝากในสถาบันการเงิน	36,069	53,545	33,181	48,989
เงินลงทุน	38,055	40,856	37,923	40,720
อื่น ๆ	13,528	9,610	13,528	9,610
รวม	227,467	186,568	224,447	181,876

30. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	264,033	(839,344)	249,903	(847,941)
กำไรจากอนุพันธ์	1,780,730	1,544,863	1,780,730	1,544,863
เงินปันผลรับ	187,570	84,966	187,570	84,966
รวมกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	2,232,333	790,485	2,218,203	781,888

31. ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เกิดจากลูกหนี้ธุรกิจ
หลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	22,078	14,394

32. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการเป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติ
บริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการบริหาร ซึ่งแสดงเป็น
ส่วนหนึ่งของรายการ “ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน”

33. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายการ “ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน”

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	370,128	208,138	241,788	126,640
ผลประโยชน์ระยะยาว				
- ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	17,101	17,395	9,914	10,513
รวม	387,229	225,533	251,702	137,153

34. ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	208,394	200,914	157,785	156,791
ค่าใช้จ่ายด้านสารสนเทศและการสื่อสาร	57,508	53,386	41,586	39,863
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	20,005	30,269	15,976	20,445
ค่าใช้จ่ายโฆษณาและประชาสัมพันธ์	83,616	81,369	17,454	21,797
ค่ารับรอง	16,862	17,266	16,208	16,086
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	16,690	17,348	11,518	11,782
ค่าภาษีอากร	6,219	4,835	6,094	4,403
ค่าจัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	19,273	21,604	12,965	14,849
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	15,331	12,792	12,438	10,950
ค่าวัสดุสำนักงาน	6,138	6,694	4,868	4,846
อื่น ๆ	10,569	10,892	7,357	7,900
รวม	460,605	457,369	304,249	309,712

35. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ถึง 6 ของเงินเดือนพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อยบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด ตามลำดับ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นลาออกจากการงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 27.5 ล้านบาท และ 26.7 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 18.0 ล้านบาท และ 17.9 ล้านบาท ตามลำดับ)

36. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (ไม่รวมกำไรเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีซึ่งแสดงการคำนวณได้ดังนี้

กำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563
กำไรสำหรับปี (บาท)	1,858,088,167	567,597,984
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	1,991,763,130	1,991,763,130
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.93	0.28

37. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	430,162	170,033	334,768	129,844
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีก่อน	746	1,049	(71)	1,041
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากรายการผลแตกต่างชั่วคราวและ				
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(25,372)	(13,571)	(23,368)	(12,372)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน				
จากการดำเนินงาน	405,536	157,511	311,329	118,513

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กับอัตราภาษีที่ใช้ สามารถแสดงได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	2,266,694	726,450	2,169,417	686,111
อัตราภาษีเงินได้ ⁽¹⁾	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้คูณอัตราภาษี	409,567	159,698	433,883	137,222
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีก่อน	746	1,049	(71)	1,041
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(651)	(473)	(118,507)	(17,408)
ภาษีเงินได้สำหรับปีก่อนที่บันทึกสูงไป	(4,160)	(320)	(3,437)	(320)
รายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(647)	(2,122)	(582)	(1,580)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	681	(321)	43	(442)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือ				
ขาดทุนจากการดำเนินงาน	405,536	157,511	311,329	118,513
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริงถ่วงเฉลี่ย	18%	22%	14%	17%

(1) บริษัทย่อยในต่างประเทศไม่มีภาระจ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล

บริษัทใช้อัตราร้อยละ 20 ในการคำนวณค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรก่อนภาษีบวกกลับด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

38. หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและภาระผูกพัน

38.1 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

บริษัท

- (1) ในเดือนพฤษภาคม 2559 บริษัทได้รับหนังสือทวงถามจากลูกค้าเกี่ยวกับการโอนหุ้นของลูกค้าไปให้บุคคลอื่น โดยลูกค้าแจ้งว่าไม่ได้กระทำการนิติกรรมดังกล่าว จึงขอให้บริษัทชดเชยค่าเสียหายให้แก่ลูกค้าเป็นเงินจำนวน 2.7 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ย ต่อมาในเดือนกรกฎาคม 2559 ลูกค้าได้ยื่นฟ้องบริษัทและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาดต่อศาลให้รับผิดชอบชดเชยค่าเสียหายให้แก่ลูกค้าเป็นเงินจำนวน 2.9 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ย ในเดือนมีนาคม 2561 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษายกฟ้องในส่วนของบริษัทและอดีตเจ้าหน้าที่การตลาด ซึ่งลูกค้าได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาจนกระทั่งในเดือนเมษายน 2562 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้นให้ยกฟ้อง ลูกค้าจึงได้ยื่นฎีกาคำพิพากษาในเดือนกรกฎาคม 2562 ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกภาระหนี้สินจำนวน 2.9 ล้านบาทไว้ในงบการเงินสำหรับปี 2559 แล้ว

- (2) ในเดือนมีนาคม และ เดือนมิถุนายน 2563 ลูกค้านักบัญชีซื้อขายตราสารหนี้ของบริษัทกลุ่มหนึ่งซึ่งถือหุ้นกู้ของ บริษัท เอ็นเนอร์ยี่ เอิร์ท จำกัด (มหาชน) ได้ยื่นฟ้องบริษัทและธนาคารแห่งหนึ่งในฐานะผู้จัดการการจัดจำหน่ายหุ้นกู้ซึ่งได้จำหน่ายหุ้นกู้ให้แก่กลุ่มลูกค้าดังกล่าวในช่วงวันที่ 6 ถึง 9 ตุลาคม 2559 โดยให้ร่วมกันรับผิดชอบใช้ค่าเสียหายจากการลงทุนในหุ้นกู้ดังกล่าว คือ เงินต้นจำนวน 35.50 ล้านบาท และดอกเบี้ยจำนวน 7.52 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 43.02 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยนับถัดจากวันฟ้องเป็นต้นไป ทั้งนี้ที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทให้ความเห็นว่าคดีดังกล่าวจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทแต่อย่างใด ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลชั้นต้น
- (3) ในเดือนเมษายน 2563 คู่สมรสของลูกค้าบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์รายหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทและทายาทของลูกค้าเกี่ยวกับการโอนหุ้นมรดกทั้งหมดของลูกค้าให้แก่ทายาทรายดังกล่าวเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2554 โดยเรียกให้บริษัทและผู้รับโอนหุ้นร่วมกันหรือแทนกันรับผิดชอบการก่อมรดกด้วยการคืนหุ้นหรือชดใช้ค่าเสียหายคือเงินต้นจำนวน 19.46 ล้านบาท และดอกเบี้ยจำนวน 13.51 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 32.97 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยนับถัดจากวันฟ้องเป็นต้นไป ทั้งนี้ที่ปรึกษากฎหมายร่วมกับฝ่ายกฎหมายของบริษัทได้พิจารณาแล้วว่าคดีดังกล่าวเข้าข่าย (ก) ขาดอายุความละเมิด 1 ปี (ข) ดำเนินกระบวนการพิจารณาซ้ำเนื่องจากโจทก์ในคดีนี้เคยฟ้องเรียกทรัพย์สินรายการเดียวกันนี้ ณ ศาลอื่น และศาลได้มีคำพิพากษาให้ยกฟ้อง และ (ค) ศาลไทยไม่มีอำนาจพิจารณา เนื่องจากโจทก์มีสัญชาติจีน แต่ลูกค้าผู้เสียชีวิตมีสัญชาติได้หวัน ซึ่งตามหลักกว่าด้วยการขัดกันแห่งกฎหมาย คดีพิพาทเรื่องทรัพย์มรดกจะต้องฟ้องร้อง ณ ศาลที่ผู้เสียชีวิตมีภูมิลำเนาอยู่ในเขตศาล คือ ศาลไต้หวัน บริษัทจึงเชื่อว่าคดีดังกล่าวจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทแต่อย่างใด ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลชั้นต้น
- (4) ในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 ลูกหนี้ของบริษัทรายหนึ่งได้ฟ้องร้องบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจและผู้รับมอบอำนาจของบริษัทเป็นคดีอาญากรณีการยื่นขอรับชำระหนี้ในคดีล้มละลายของลูกค้า ในเดือนมกราคม 2565 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษายกฟ้องของลูกค้า ต่อมาในเดือนกุมภาพันธ์ 2565 ลูกหนี้ได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาดังกล่าว ปัจจุบันคดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ ทั้งนี้ที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทให้ความเห็นว่าผลของคดีมีแนวโน้มที่บริษัท กรรมการผู้มีอำนาจและผู้รับมอบอำนาจของบริษัทจะชนะคดี บริษัทจึงเชื่อว่าคดีดังกล่าวจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทแต่อย่างใด

38.2 ภาระผูกพัน

ภาระผูกพันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

- (1) บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

จ่ายชำระ	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ภายใน 1 ปี	27	26	25	21
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	34	4	34	4
รวม	61	30	59	25

- (2) บริษัทมีภาระตามสัญญาที่ไม่มีกำหนดอายุเกี่ยวกับสัญญาการให้บริการและสัญญาบำรุงรักษาซ่อมแซมคอมพิวเตอร์คิดเป็นรายเดือนเดือนละประมาณ 1.8 ล้านบาท
- (3) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีภาระตามสัญญาการให้บริการในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน คงเหลือจำนวน 0.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทไม่มีภาระตามสัญญาการให้บริการในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
- (4) บริษัทย่อยมีภาระตามสัญญาที่ไม่มีกำหนดอายุเกี่ยวกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์เป็นรายปี ปีละประมาณ 8.1 ล้านบาท และ 5.9 ล้านบาท ตามลำดับ
- (5) บริษัทย่อยมีภาระตามสัญญาเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 0.1 ล้านบาท และ 0.6 ล้านบาท ตามลำดับ
- (6) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารแห่งหนึ่งออกหนังสือค้ำประกันเป็นจำนวนเงิน 0.4 ล้านบาท และ 0.2 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อเป็นการประกันการปฏิบัติตามสัญญานายหน้าของบริษัทย่อยได้ลงนามไว้กับบริษัทประกันภัย

38.3 ภาระจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2564				
	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	จำนวนสัญญา	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์				
ในประเทศ				
สิทธิ	1	73	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	2	25,084	-	-
ฟิวเจอร์ส (Futures) : สินทรัพย์	12,918	10,839	-	-
ฟิวเจอร์ส (Futures) : หนี้สิน	-	-	248,655	73,628
ออพชั่น (Options)	2,612	1,985	82	38
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์	15,533	37,981	248,737	73,666
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์				
(Derivative warrants)	4	6,000	338	302,071
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	4	6,000	338	302,071
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)				
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทน				
ลักษณะพิเศษ (Exotic options)	6	372	-	-
รวมตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)	6	372	-	-

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2563				
	สถานะซื้อ		สถานะขาย	
	จำนวนสัญญา	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	จำนวนสัญญา	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์				
ในประเทศ				
ฟิวเจอร์ส (Futures) : สินค้าโภคภัณฑ์	7,028	20,475	149,976	42,892
ฟิวเจอร์ส (Futures) : หนี้สิน	200	5	-	-
ออปชั่น (Options)	469	6,462	47	795
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดอนุพันธ์	7,697	26,942	150,023	43,687
ตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative warrants)	3	1,348	331	630,666
รวมตราสารอนุพันธ์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	3	1,348	331	630,666
ตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)				
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับผลตอบแทน ลักษณะพิเศษ (Exotic options)	3	3,243	-	-
รวมตราสารอนุพันธ์นอกตลาดอนุพันธ์ (OTC)	3	3,243	-	-

39. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

39.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีรายการธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อยสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์نس โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
KGI (Thailand) Holdings Limited	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
บริษัทหลักทรัพย์ ไลน์ เบลท์ โซลูชั่น จำกัด	บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 99
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
KGI Securities Co. Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัทโดยถือหุ้นผ่าน KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.
KGI Asia Limited	KGI Securities Co. Ltd. เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทที่ เกี่ยวข้องนี้ และ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมของบริษัท
KGI Hong Kong Limited	
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	
KGI Futures Co., Ltd.	

39.2 รายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2563	2564	2563	นโยบายการกำหนดราคา
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการ					ค่าธรรมเนียมในอัตราร้อยละ
กองทุน วรรณ จำกัด	-	-	28,479	13,520	ของสินทรัพย์สุทธิของกองทุนที่ให้
					บริการหรือตามที่ตกลงในสัญญา
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่น					
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์نس โบรกเกอร์					ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
(ประเทศไทย) จำกัด	-	-	109	-	
บริษัทหลักทรัพย์ ไลน์ เวลท์ ไซลูชั่น จำกัด	-	-	30	-	
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า					
KGI Asia Limited	37	16	37	16	อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไป
KGI Securities Co. Ltd.	1,685	179	1,685	179	ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	19,491	18,170	19,491	18,170	แห่งประเทศไทยและสำนักงาน
KGI Futures Co., Ltd.	1,885	2,137	1,885	2,137	คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
					ตลาดหลักทรัพย์
รายได้ค่าธรรมเนียมในการดูแลหลักทรัพย์สิน					
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	730	461	730	461	ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
รายได้ค่า Co-location					
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	25,822	23,473	25,822	23,473	ตามราคาที่บริษัทตรงจ่ายตามสัญญา
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่น					
KGI Asia Limited	59	29	59	29	ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
รายจ่ายค่าที่ปรึกษาทางการเงิน					
KGI Securities Co. Ltd.	10,138	1,512	10,138	1,512	ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
รายจ่ายค่าบริการเพื่อพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์					
KGI Securities Co. Ltd.	-	5,193	-	5,193	ตามราคาที่ตกลงกันไว้ในสัญญา
KGI Futures Co., Ltd.	1,972	-	1,972	-	
รายการธุรกิจของบริษัทย่อยกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ค่าใช้จ่ายการจัดการ					
KGI Hong Kong Limited	605	590	-	-	ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด
รายการธุรกิจกับกรรมการและผู้บริหาร					
รายได้ค่านายหน้า					
กรรมการและผู้บริหาร	37	45	37	45	อัตราเดียวกับที่คิดลูกค้าทั่วไป
					ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์
					แห่งประเทศไทยและสำนักงาน
					คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
					ตลาดหลักทรัพย์
ค่าใช้จ่ายร่วมบริหาร					
กรรมการ	3,780	3,780	3,780	3,780	ตามราคาที่ต่อรองกันตามอัตราตลาด

39.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน

ยอดคงค้างของรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียด ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Securities Co. Ltd.	-	2,103	-	2,103
ค่าธรรมเนียมนับรับ (แสดงรวมใน “สินทรัพย์อื่น”)				
บริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด	-	-	3,309	2,239
บริษัทหลักทรัพย์ โพน์ เวลท์ โซลูชั่น จำกัด	-	-	15	-
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	25	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Asia (Holdings) Pte. Ltd.	66	41	66	41
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	3,760	-	3,760	-
KGI Asia Limited	15	4	15	4
ลูกหนี้เงินตรรองจ่าย (แสดงรวมใน “สินทรัพย์อื่น”)				
บริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
บริษัท เคจีไอ อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	-	1
เงินตรรองบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย				
(แสดงรวมใน “สินทรัพย์อื่น”)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Asia Limited	757	681	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd.	453	328	453	328
เจ้าหนี้เงินและเงินตรรองจ่าย (แสดงรวมใน “หนี้สินอื่น”)				
บริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	-	-	1,239	1,114
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Futures Co., Ltd.	576	-	576	-
เจ้าหนี้เงินและเงินตรรองจ่ายจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย (แสดงรวมใน “หนี้สินอื่น”)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
KGI Hong Kong Limited	570	6,676	-	-
เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย				
บริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
KGI Securities (Thailand) International Holdings Limited	-	-	1,603,140	1,440,670
KGI (Thailand) Holdings Limited	-	-	466,514	419,234

หน่วย : พันบาท

40. เงินปันผล

บริษัท

ในปี 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2564	497,922	0.25
		497,922	0.25

ในปี 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2563	679,166	0.341
		679,166	0.341

ณ วันที่ 22 กันยายน 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท รับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2562 นี้ และอนุมัติการงดจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานปี 2562 เพิ่มเติมอีก

บริษัทย่อยในประเทศ

ในปี 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2564	139,860	13.32
		139,860	13.32

ในปี 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังนี้

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2562	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2563	60,060	5.72
		60,060	5.72

41. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานตามส่วนงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้และกำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

หน่วย: ล้านบาท

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย		ส่วนงาน		ส่วนงานค้าหลักทรัพย์		ส่วนงานจัดการ กองทุน		งบการเงินรวม	
	ล่วงหน้า		พาณิชย์							
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากภายนอก	1,448	1,008	111	59	2,309	876	1,277	701	5,145	2,644
รายได้ทั้งสิ้น	1,455	1,012	100	48	2,333	900	1,274	697	5,162	2,657
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	581	402	56	31	1,752	375	472	197	2,861	1,005
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน										
ดอกเบี้ยรับ									48	58
รายได้อื่น									36	18
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน									(614)	(302)
ดอกเบี้ยจ่าย									(64)	(52)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(406)	(158)
กำไรสำหรับปี									1,861	569

สินทรัพย์ตามส่วนงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขาย		ส่วนงาน พาณิชย์	ส่วนงานค้า หลักทรัพย์	ส่วนงานจัดการ กองทุน	สินทรัพย์ที่ ไม่ได้เป็นส่วน	งบการเงินรวม
	ล่วงหน้า						
สินทรัพย์ตามส่วนงาน							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	15,987	2		9,709	1,074	925	27,697
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	14,914	-		8,624	826	908	25,272

42. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใด ๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่ง และหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนและหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้และเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับและค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์ เงินลงทุน เงินลงทุนในบริษัทย่อย เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

42.1 ความเสี่ยงด้านตลาด

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

บริษัทมีการใช้เครื่องมือในการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการตลาดที่หลากหลาย เพื่อให้มีมุมมองในการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วนและครอบคลุมความเสี่ยงด้านการตลาดที่เกิดขึ้น เช่น การใช้ Value-at-Risk ในการประเมินค่าความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตด้วยความน่าจะเป็นในระดับหนึ่ง ต่อมูลค่าการลงทุนของบริษัท อีกทั้งยังมีการใช้เครื่องมือสำหรับทดสอบภาวะวิกฤต (Stress Test) ในการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าโดยทดสอบด้วยสถานการณ์วิกฤตที่คาดว่าสถานะตลาดมีความผันผวนผิดปกติในระดับสูง ทั้งนี้ เครื่องมือทั้งสองเป็นเครื่องมือที่ใช้สำหรับการประเมินค่าความเสียหายล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นกับบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประเมินและควบคุมความเสียหายที่จะเกิดจากความเสี่ยงด้านตลาด โดยมีการกำหนดเพดานความเสี่ยง ได้แก่ การกำหนดระดับผลขาดทุนที่ยอมรับได้ (Stop Loss Limit) และมูลค่าการลงทุนสูงสุดที่ยอมรับได้ (Position Limit) และมีการทบทวนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ

42.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการค้าดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ เงินลงทุนในตราสารหนี้ หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่					ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	อัตราดอกเบี้ย					
					ลอยตัว ร้อยละ			คงที่ ร้อยละ		
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	504	230	-	-	-	141	875	0.17	0.30	0.21
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	700	-	-	-	-	700	-	1.60	1.60
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	319	-	-	-	-	824	1,143	0.52	-	0.52
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	16	3,518	-	-	-	12,391	15,925	0.13	5.40	5.38
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	104	104	-	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	-	44	44	-	-	-
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	282	3	130	-	7,118	7,533	-	1.14	1.09
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	8	-	1	-	9	-	1.45	0.84
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	35	605	-	-	640	-	1.90	1.92
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	900	3,413	-	-	-	-	4,313	0.70	0.92	0.87
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,471	-	-	-	-	1,471	-	0.66	0.66
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	883	883	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	11,698	11,698	-	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	33	33	-	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	-	376	376	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	46	-	-	-	-	46	-	14.40	14.40
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	103	90	-	-	-	193	-	1.36-2.00	1.36-2.00

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่						อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	
	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา						อัตราดอกเบี้ย			
	ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา						ลอยตัว	คงที่		ที่แท้จริง
	อัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	ร้อยละ		
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	513	-	-	-	-	100	613	0.21	0.95	0.24
หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน	-	540	-	-	-	-	540	-	1.60	1.60
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	410	-	-	-	-	1	411	0.69	-	0.69
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	26	2,141	-	-	-	13,032	15,199	0.13	5.40	5.34
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ										
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	87	87	-	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	-	74	74	-	-	-
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	353	209	319	-	5,619	6,500	-	1.33	1.37
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิ										
ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	8	-	-	-	-	8	-	3.65	0.33
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิ										
ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	723	358	-	-	1,081	-	0.99	0.74
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,200	1,498	-	-	-	-	2,698	0.68	1.05	0.88
หลักทรัพย์ขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,655	-	-	-	-	1,655	-	0.53	0.53
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	1,078	1,078	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	11,825	11,825	-	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย										
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	-	-	-	-	57	57	-	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	-	631	631	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	110	-	-	-	-	110	-	21.21	21.21
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	96	171	-	-	-	267	-	1.51-2.35	1.51-2.35

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564										
มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่						อัตราดอกเบี้ย		อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง	
	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา						อัตราดอกเบี้ย			
	ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา						ลอยตัว	คงที่		
อัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	164	-	-	-	-	111	275	0.30	0.12	0.30
หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน	-	700	-	-	-	-	700	-	1.60	1.60
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	319	-	-	-	-	824	1,143	0.52	-	0.52
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	16	3,518	-	-	-	12,391	15,925	0.13	5.40	5.38
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	-	44	44	-	-	-
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	-	3	130	-	6,913	7,046	-	2.18	2.01
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิ										
ผู้รับ โอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	35	605	-	-	640	-	1.90	1.92
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	3,126	3,126	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	900	3,413	-	-	-	-	4,313	0.70	0.92	0.87
หลักทรัพย์ขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,471	-	-	-	-	1,471	-	0.66	0.66
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	883	883	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	11,698	11,698	-	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	-	376	376	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	46	-	-	-	-	46	-	14.40	14.40
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	81	88	-	-	-	169	-	1.36-1.51	1.36-1.51
เงินกู้ด้วยสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	2,070	2,070	-	-	-

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563										
มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่						อัตราดอกเบี้ย		อัตรา	
	ระยะเวลาคงเหลือถึงวันที่มีการกำหนดอัตรา						อัตราดอกเบี้ย		ดอกเบี้ย	
	ปรับขึ้นลงตาม	ดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนดของสัญญา						ลอยตัว	คงที่	ที่แท้จริง
		อัตราตลาด	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	ร้อยละ	ร้อยละ
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	212	-	-	-	-	97	309	0.40	0.22	0.40
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	540	-	-	-	-	540	-	1.60	1.60
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	410	-	-	-	-	1	411	0.69	-	0.69
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	26	2,141	-	-	-	13,032	15,199	0.13	5.40	5.34
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	-	74	74	-	-	-
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	-	209	319	-	5,448	5,976	-	1.65	1.70
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิ										
ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	723	358	-	-	1,081	-	0.99	0.74
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	2,644	2,644	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,200	1,498	-	-	-	-	2,698	0.68	1.05	0.88
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,655	-	-	-	-	1,655	-	0.53	0.53
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	1,078	1,078	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	-	11,825	11,825	-	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	-	631	631	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	110	-	-	-	-	110	-	21.21	21.21
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	72	149	-	-	-	221	-	1.51-2.35	1.51-2.35
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	1,860	1,860	-	-	-

42.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับความเสียหายทางการเงินอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินให้กู้ยืมลูกหนี้อื่น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงโดยการพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อที่จะให้กับลูกค้าหรือคู่สัญญาแต่ละรายอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ กอปรกับการให้สินเชื่อของบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จึงคาดว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อไม่มากนัก

TFRS 9 กำหนดเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยใช้โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำและทบทวน โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแล้วอย่างเหมาะสม โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะสอบทานตัวเลขและข้อมูลที่น่ามาใช้ในการคำนวณเป็นระยะ

42.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

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

บริษัทดำเนินนโยบายดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด คือ กำหนดให้ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่า 25 ล้านบาทและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่ต่ำกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	501	230	-	-	144	875
หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน	-	700	-	-	-	700
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	1,143	-	-	-	1,143
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	12,405	2	-	3,518	15,925
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ						
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	104	-	-	-	104
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	44	-	-	-	44
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	282	3	130	7,118	7,533
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิ						
ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	8	-	1	9
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิ						
ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	35	605	-	640
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	900	3,413	-	-	-	4,313
หลักทรัพย์ขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,471	-	-	-	1,471
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	883	-	-	-	883
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	11,698	-	-	-	11,698
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย						
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	33	-	-	-	33
หนี้สินอนุพันธ์	-	376	-	-	-	376
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	46	-	-	-	46
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	103	90	-	-	193

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	509	-	-	-	104	613
หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน	-	540	-	-	-	540
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	411	-	-	-	411
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	13,033	25	-	2,141	15,199
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ						
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	87	-	-	-	87
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	74	-	-	-	74
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	353	209	319	5,619	6,500
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิ						
ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	8	-	-	-	8
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิ						
ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	723	358	-	1,081
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,200	1,498	-	-	-	2,698
หลักทรัพย์ขาย โดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,655	-	-	-	1,655
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	1,078	-	-	-	1,078
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	11,825	-	-	-	11,825
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่าย						
จากธุรกิจจัดการลงทุน	-	57	-	-	-	57
หนี้สินอนุพันธ์	-	631	-	-	-	631
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	110	-	-	-	110
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	96	171	-	-	267

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	161	-	-	114	275	
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	700	-	-	700	
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	1,143	-	-	1,143	
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	12,405	2	-	3,518	15,925
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	44	-	-	44	
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	-	3	130	6,913	7,046
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิ						
ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	35	605	-	640
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	3,126	3,126
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	900	3,413	-	-	-	4,313
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,471	-	-	-	1,471
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	883	-	-	-	883
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	11,698	-	-	-	11,698
หนี้สินอนุพันธ์	-	376	-	-	-	376
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	46	-	-	-	46
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	81	88	-	-	169
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	2,070	-	-	2,070

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	207	-	-	-	102
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	-	540	-	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	411	-	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	13,033	25	-	2,141
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	74	-	-	-
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	-	-	209	319	5,448
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิ					
ผู้รับโอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	-	723	358	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	2,644
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,200	1,498	-	-	-
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	1,655	-	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	1,078	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	11,825	-	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	-	631	-	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	110	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	72	149	-	-
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	1,860	-	-

42.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีเงินกู้ยืมสิทธิซึ่งเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐจากบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่ง รวมจำนวนเงินประมาณ 62.02 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (หรือเท่ากับ 2,069.65 ล้านบาท และ 1,859.90 ล้านบาท ตามลำดับ) โดยสัญญาเงินกู้ยืมสิทธินี้ไม่มีดอกเบี้ยและไม่มีหลักประกัน ทั้งนี้ในงบการเงินเฉพาะกิจการ การแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทได้แสดงไว้เป็น “กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ยืมสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น” นี้ จะถูกหักล้างในทิศทางตรงกันข้ามจากการแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทย่อยทั้งสองแห่ง ซึ่งรวมอยู่ใน “ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย” ดังนั้นผลกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าของอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาเงินกู้ยืมสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐดังกล่าว จึงไม่มีผลกระทบต่อกำไรสำหรับปีของบริษัทแต่อย่างใด (ดูหมายเหตุข้อ 22)

มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงิน ซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น บริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

รายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทและบริษัทย่อยมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

งบการเงินรวม						หน่วย : พันบาท
สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม		ระดับชั้น	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่ มีนัยสำคัญ และความสัมพันธ์ ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกต ได้กับมูลค่ายุติธรรม ⁽¹⁾	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	มูลค่า			
	2564	2563	ยุติธรรม			
สินทรัพย์ทางการเงิน						
สินทรัพย์อนุพันธ์						
สิทธิ	73	-	ระดับ 2	ราคาเสนอซื้อสูงสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน และราคาใช้สิทธิ	-	
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	25,084	-	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อสูงสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-	
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	6,000	1,348	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อสูงสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-	
ฟิวเจอร์ส	10,839	63,367	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-	
ออปชั่น	1,985	6,462	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-	
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับ ผลตอบแทนลักษณะพิเศษ	372	3,243	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง และราคาใช้สิทธิคิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวันสิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินต้นต่ำจะส่งผลให้ มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง	
เงินลงทุน						
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หลักทรัพย์จดทะเบียน	6,175,085	5,426,176	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อสูงสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-	
หน่วยลงทุน	919,862	170,254	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-	
ตราสารหนี้	773,167	1,608,669	ระดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-	
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ตราสารทุน	22,980	22,948	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด	หากอัตราดอกเบี้ยต่ำจะส่งผลให้มูลค่า ยุติธรรมมีมูลค่าสูง	
หนี้สินทางการเงิน						
หนี้สินอนุพันธ์						
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	302,071	630,666	ระดับ 1	ราคาเสนอขายสูงสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-	
ฟิวเจอร์ส	73,628	5	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-	
ออปชั่น	38	795	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-	

(1) เกี่ยวข้องเฉพาะกรณีที่มีระดับชั้นมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับที่ 3

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม		ระดับชั้น มูลค่า ยุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่ มีนัยสำคัญ และความสัมพันธ์ ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกต ได้กับมูลค่ายุติธรรม ⁽¹⁾
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม			
	2564	2563			
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์อนุพันธ์					
สิทธิ	73	-	ระดับ 2	ราคาเสนอซื้อสูงสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน และราคาใช้สิทธิ	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	25,084	-	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อสูงสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	6,000	1,348	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อสูงสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	10,839	63,367	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออปชั่น	1,985	6,462	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
สัญญาที่ให้สิทธิในการได้รับ ผลตอบแทนลักษณะพิเศษ	372	3,243	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยประมาณจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์อ้างอิง และราคาใช้สิทธิคิดลดด้วยอัตราต้นทุนเงินทุน ตามระยะเวลาคงเหลือจนถึงวันสิ้นสุดสัญญา	หากอัตราต้นทุนเงินต้นต่ำจะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
เงินลงทุน					
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
หลักทรัพย์จดทะเบียน	6,175,085	5,426,176	ระดับ 1	ราคาเสนอซื้อสูงสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
หน่วยลงทุน	716,607	797	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ตราสารหนี้	773,167	1,608,669	ระดับ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
ตราสารทุน	21,418	21,418	ระดับ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด	หากอัตราดอกเบี้ยต่ำจะส่งผลให้มูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าสูง
หนี้สินทางการเงิน					
หนี้สินอนุพันธ์					
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	302,071	630,666	ระดับ 1	ราคาเสนอขายสูงสุด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ฟิวเจอร์ส	73,628	5	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-
ออปชั่น	38	795	ระดับ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน	-

(1) เกียวข้องเฉพาะกรณีที่ระดับชั้นมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับที่ 3

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมนั้น จัดระดับชั้นเป็นระดับที่ 3 โดยใช้มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ/จ่ายเป็นเทคนิคในการ ประเมินมูลค่า สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี/ มูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	875,116	613,329	275,162	308,992
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	700,000	540,000	700,000	540,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,143,004	410,713	1,143,004	410,713
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	15,925,025	15,198,589	15,925,025	15,198,589
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	104,335	87,350	-	-
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	291,044	360,854	2	2
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	3,126,138	2,643,617
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	4,312,653	2,697,989	4,312,653	2,697,989
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	1,470,608	1,655,000	1,470,608	1,655,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	882,799	1,078,399	882,799	1,078,399
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	11,698,413	11,825,282	11,698,413	11,825,282
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	32,699	56,763	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	45,942	109,714	45,942	109,714
หนี้สินตามสัญญาเช่า	193,334	267,291	168,727	221,395
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	2,069,654	1,859,904

43. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 43.1 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณออนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในอัตรา หุ้นละ 0.55 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 1,095 ล้านบาท โดยจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือนพฤษภาคม 2565
- 43.2 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยครั้งที่ 1/2565 มีมติเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณออนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในอัตรา หุ้นละ 31.84 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 334 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือนเมษายน 2565

44. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานการเงินและ
บัญชี ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล
การทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

นายจิน-หลง เจิ้ง

ประธานกรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

อายุ: 68 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและประธานกรรมการ: วันที่ 28 สิงหาคม 2562

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 2 ปี 4 เดือน

2549 – 2558 กรรมการ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)

2550 – 2552 ประธานกรรมการ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

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 วรณ (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2563 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Wei Hung Investment Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)

2562 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Yuh Ming Investment Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)

2562 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Jing Kwan Investment Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)

2562 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ Shin Wen Investment Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)

2555 – ปัจจุบัน CEO, KGI Charity Fundation (มูลนิธิในประเทศไทย)

2548 – ปัจจุบัน กรรมการ Kae Yuh Investment Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)

ประสบการณ์ทำงาน

2549 – 2563 กรรมการ Top Taiwan III Venture Capital Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)

2549 – 2563 Supervisor, Top Taiwan IV Venture Capital Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)

2556 – 2562 ประธานกรรมการ Global Securities Finance Corporation (บริษัทในประเทศไทย)

2555 – 2562 ประธานกรรมการ KGI Insurance Brokers Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไทย)

2542 – 2562 กรรมการ KGI Securities Co., Ltd. (บริษัทมหาชนในประเทศไทย)

2550 – 2552 President & CEO, KGI Securities Co., Ltd. (บริษัทมหาชนในประเทศไทย)

2549 – 2550 ประธานกรรมการ KGI Securities Co., Ltd. (บริษัทมหาชนในประเทศไทย)

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)



นายพิชาญ กุลละวณิชย์

กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ประธานคณะกรรมการสรรหา



อายุ: 61 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 24 พฤษภาคม 2554

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 10 ปี 7 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นรองประธาน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ
ประธานคณะกรรมการสรรหา: วันที่ 21 สิงหาคม 2562

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

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”)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ Next Capital Corporation, สหรัฐอเมริกา
- 2554 – ปัจจุบัน Chief Executive Officer, Equilibrium Capital Services สหรัฐอเมริกา
(Broker-Dealer affiliate of Equilibrium Capital Group)
- 2553 – ปัจจุบัน Partner & Principal, Equilibrium Capital Group สหรัฐอเมริกา

ประสบการณ์ทำงาน

- 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

ดร. ดอน ภาสวงนิช

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ

อายุ: 70 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 17 เมษายน 2544

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 20 ปี 8 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ: วันที่ 3 พฤษภาคม 2544

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



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	<ul style="list-style-type: none">■ Managing Director แคนาดอลเอเชีย■ COO/กรรมการ บจก.แคนาดอล กรุ๊ป
2549 – 2550	President บมจ. ไทยคอปเปอร์ อินดัสตรี
2547 – 2549	President บมจ. นครไทยสตรีปมิล
2545 – 2547	CEO บมจ. Unithai Group of Companies
2542 – 2545	กรรมการผู้จัดการ ดีเอสแอล (ประเทศไทย)

นายประดิษฐ์ ศวีสถานนท์

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาตอบแทน กรรมการสรรหา

อายุ: 73 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 31 มกราคม 2543

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 21 ปี 11 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ: วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2543

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



ประวัติการศึกษา

- MBA, Central State University, Oklahoma, สหรัฐอเมริกา
- พานิชยศาสตรบัณฑิต 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
 - หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่น 1/2004
- ทั้งหมดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- โดยสมาคมกักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2561 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เซียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- 2547 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอเชียเซิร์มจิลส์ซิ่ง

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2561 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์ทำงาน

- 2558 – 2563 กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. อนุศาสตร์
- 2547 – 2562 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทยฟิล์ม อินดัสทรี
- 2548 – 2549 ที่ปรึกษา คณะกรรมการบริหารการพัฒนาเศรษฐกิจ สภาผู้แทนราษฎร
- 2546 – 2549 กรรมการ บจก. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย)
- 2544 – 2549 นักวิชาการประจำคณะกรรมการการเงิน การคลัง การธนาคารฯ สภาผู้แทนราษฎร

ดร. จื่อ-หง หลิน

กรรมการอำนวยการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ประธานคณะกรรมการด้านความยั่งยืน



อายุ: 52 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 2 มิถุนายน 2558

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 6 ปี 7 เดือน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอำนวยการ: วันที่ 18 พฤษภาคม 2559

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

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 บลจ.วรรณ (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)

นางสุชาดา โสติดิภาพล

กรรมการบริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

กรรมการด้านความยั่งยืน

กรรมการบริหารความเสี่ยง



อายุ: 67 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 17 เมษายน 2544

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 20 ปี 8 เดือน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร: 1 พฤศจิกายน 2557

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย
- พานิชย์ศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย
- บัณฑิตบัณฑิต เกียรตินิยมอันดับ 2 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program รุ่น 38/2003 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries – CGI รุ่น Exclusive โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่น 2/2006 โดยสถาบันวิทยาการตลาดทุน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2551 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ไทยรับเบอร์ลาเท็กซ์ คอร์ปอเรชั่น (ประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

- | | |
|-----------|--|
| 2554-2560 | กรรมการ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย |
| 2544-2557 | กรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) |
| 2540-2544 | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) |
| 2533-2540 | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ เอกเอเชีย |

นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล

กรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 69 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 28 สิงหาคม 2544

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 20 ปี 4 เดือน

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

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



นางสาวไผ่-ลิน ฮวง
กรรมการ

อายุ: 51 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 16 ปี 6 เดือน

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



ประวัติการศึกษา

Bachelor of Accounting, National Taiwan University, ไต้หวัน

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | |
|-----------------|--|
| 2563 - ปัจจุบัน | ผู้อำนวยการอาวุโส China Development Finance Holding Corporation (บริษัทจดทะเบียนในไต้หวัน) |
| 2561 - ปัจจุบัน | กรรมการ KGI International Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์) |
| 2561 - ปัจจุบัน | กรรมการ KGI Investment Management Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) |
| 2558 - ปัจจุบัน | กรรมการ KGI Hong Kong Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) |
| 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการ KGI International Holding Limited (บริษัทในเคย์แมน ไอส์แลนด์) |
| 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการ KGI Finance Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) |
| 2552 - ปัจจุบัน | กรรมการ KGI International (Hong Kong) Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) |
| 2548 - ปัจจุบัน | กรรมการ KGI Limited (บริษัทในบริติช เวอร์จิน ไอส์แลนด์) |
| 2548 - ปัจจุบัน | กรรมการ KGI Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) |
| 2548 - ปัจจุบัน | กรรมการ KGI International Finance Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) |
| 2548 - ปัจจุบัน | กรรมการ KGI Capital Asia Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง) |
| 2548 - ปัจจุบัน | ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน KGI Securities Co. Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน) |

ประสบการณ์ทำงาน

- | | |
|-------------|---|
| 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) |
| 2547 - 2548 | ผู้จัดการ Yageo Corp (บริษัทจดทะเบียนในประเทศไต้หวัน) |
| 2542 - 2547 | ผู้จัดการ Deloitte Consulting (Arthur Andersen Business Consulting) (บริษัทในประเทศไต้หวัน) |

นายจื่อ-เจียน เยน

กรรมการ

ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

อายุ: 56 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: วันที่ 11 กรกฎาคม 2548

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ: 16 ปี 6 เดือน

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการศึกษา

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

ประวัติการอบรม

- Directors Certification Program class 2018 in Taiwan (The latest amendment version of Company Act class / Draft of Whistleblower Protection Act class)
- Directors Certification Program class 2019 in Taiwan (The latest amendment version of Company Act class / Corporate Governance for Financial services class / Corporate Governance for Nominating Committee program)
- Directors Certification Program class 2020 in Taiwan (Information security for Directors and Supervisors class / The risk of Climate change and business opportunity class)
- Directors Certification Program class 2021 in Taiwan (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 Financing Practices)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2562 – ปัจจุบัน กรรมการ KGI Bank Co., Ltd. (บริษัทในประเทศไต้หวัน)
- 2559 – ปัจจุบัน Supervisor, CDIB Capital Creative Industries Limited (บริษัทในประเทศไต้หวัน)
- 2558 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโส China Development Finance Holding Corporation (บริษัทจดทะเบียนในไต้หวัน)
- 2558 – ปัจจุบัน Supervisor, CPEC Huachuang Private Equity (Kunshan) Co. Ltd. (บริษัทไต้หวัน)
- 2558 – ปัจจุบัน Supervisor, CPEC Huakai Private Equity (Fujian) Co., Ltd. (บริษัทไต้หวัน)
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ, CDIB Capital Management Corporation (บริษัทในประเทศไต้หวัน)
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ KGI Fraser Securities Pte Ltd. (เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น KGI Securities (Singapore) Pte. Ltd) (บริษัทในประเทศสิงคโปร์)
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ KGI Asset Management Limited (บริษัทในประเทศฮ่องกง)
- 2547 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโส KGI Securities Co.Ltd. (บริษัทมหาชนในไต้หวัน)

ประสบการณ์ทำงาน

- 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)



นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์

กรรมการผู้จัดการอาวุโส ธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล

กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 66 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2556

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



ประวัติการศึกษา

บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

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

นายสุเทพ รุ่งสยาม

กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์

กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 54 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤศจิกายน 2552

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



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	กรรมการผู้จัดการธุรกิจหลักทรัพย์บุคคล บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
2549 – 2551	รองกรรมการผู้จัดการสายงานลูกค้าสถาบัน บล. โกลเบล็ก จำกัด
2543 – 2548	Vice President สายงานลูกค้าสถาบัน บล. บีเอ็นพี พาริเบาส์ฟิรกริน (ประเทศไทย) จำกัด
2541 – 2543	Vice President สายงานลูกค้าสถาบัน บล. อินโดสุเอช ดับบลิว.ไอ.คาร์ (ประเทศไทย) จำกัด

นางจริยา โพษะจินดา

กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายค้าหลักทรัพย์

กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 54 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2552

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



ประวัติการศึกษา

MBA (Finance) Eastern Michigan University, Michigan สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

- | | |
|-------------|--|
| 2548 - 2554 | <ul style="list-style-type: none">▪ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2552-2554)▪ ผู้อำนวยการอาวุโส (2548-2552) ฝ่ายค้าหลักทรัพย์ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) |
| 2545 - 2548 | รองประธานเจ้าหน้าที่การตลาด บลจ. ยูโอบี (ไทย) จำกัด |

นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์

กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้

กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 49 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 2 กันยายน 2552

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการศึกษา

MBA, Cleveland State University สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2563 - ปัจจุบัน Committee Member คณะกรรมการกำกับและพัฒนาดตลาดตราสารหนี้ สำนักงาน ก.ล.ด.

2562 - ปัจจุบัน Committee Member คณะกรรมการตลาดการเงินไทย (Thai Financial Market Committee: TFMC)
ธนาคารแห่งประเทศไทย

2560 - ปัจจุบัน กรรมการสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

ประสบการณ์ทำงาน

2552 - 2557 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารหนี้ บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)

2548 - 2552 ผู้จัดการขายผลิตภัณฑ์บริหารการเงิน - สถาบัน บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์

2547 - 2548 ผู้จัดการค้าตราสารหนี้ บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์



นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์
กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายธุรกิจตราสารอนุพันธ์
กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 41 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 เมษายน 2557

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

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)



นางสาวพัชพร สรรคบุรณรักษ์
กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 1
กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 51 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2555

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการศึกษา

MBA, Finance University of Hartford, สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2562- ปัจจุบัน กรรมการชมรมวาณิชธนกิจ

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

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



นางรัชดา เกสียวปฐนินท์

กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ 2

อายุ: 53 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 ตุลาคม 2564

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



ประวัติการศึกษา

- MBA Finance, Drexel University, USA.
- Bachelor's degree in Business Administration , Chulalongkorn University, Thailand.

ประวัติการอบรม

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

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

นางสาวศรัญญา หลากสุขถม

รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 59 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2544

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการศึกษา

MBA, Strayer University สหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2564 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บูโอโน (ประเทศไทย) จำกัด
- 2555 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ ชมรมปฏิบัติการหลักทรัพย์

ประสบการณ์ทำงาน

- 2554 - 2562 ประธานคณะกรรมการกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์
- 2552 - 2554 กรรมการกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์
- 2542 - 2554
 - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2544-2554)
 - ผู้อำนวยการอาวุโส (2542-2544)ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
- 2539 - 2541 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บล. นววิศเกอร์บิลลัส (ประเทศไทย) จำกัด



นางนันทรัตน์ สุรักขกะ

รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสนับสนุนสำนักกรรมการอำนวยการ
กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 53 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มีนาคม 2556

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

- 2563-ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจลงนาม
บริษัทหลักทรัพย์ โพลี เวลท์ โซลูชั่น จำกัด (บริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทในประเทศไทย)
- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจลงนาม
บจก. เคจีไอ อินชัวร์نس โบรกเกอร์ (ประเทศไทย) (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)
- 2554 - ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจลงนาม
บลจ.วรรณ (บริษัทย่อยของบริษัทในประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

- 2553 - 2562
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2556-2562)
 - ผู้อำนวยการอาวุโส (2553-2556)
สำนักกรรมการอำนวยการ (ฝ่ายวางแผนและกลยุทธ์)
บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
- 2548 - 2549
- ผู้อำนวยการส่วนกฎหมายและเรจิสตริชั่น บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)
- 2539 - 2548
- นิติกรฝ่ายกฎหมายสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นางกรรมการ ประดิษฐ์เกษร

รองกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจหลักทรัพย์สถาบัน
กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 49 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2558

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

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 ส่วนธุรกิจหลักทรัพย์สถาบันบล. ฟินันซ่า จำกัด |
| 2543 - 2546 | Senior Sales Executive Institutional Sales Desk บมจ.หลักทรัพย์ เอกธารง 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) |



นางอารีย์ ตรงค์สมบูรณ์
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารเงิน
กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 55 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2555

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีการถือหุ้นทางตรง แต่มีการถือหุ้นทางอ้อมโดยสามี 52,100 หุ้น
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

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 เอกอรัญ



นางสาวอินทร์ชัญญา ขาดิษฐ์ศักดิ์
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

อายุ: 50 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 18 สิงหาคม 2557

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



ประวัติการศึกษา

ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาประวัติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร การพัฒนาความสามารถด้านทรัพยากรบุคคล ชุมรมบริหารทรัพยากรบุคคล ธุรกิจหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร ความปลอดภัยในเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทดีลอยท์ ทูซ โธมัส ลู โซบับญี จำกัด
- หลักสูตร การลดขั้นตอน กระบวนการทำงานสำหรับฝ่ายทรัพยากรบุคคล ชุมรมบริหารทรัพยากรบุคคล ธุรกิจหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร ธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน สำหรับภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- หลักสูตร การวางแผน บริหารจัดการผู้สืบทอดตำแหน่ง ชุมรมบริหารทรัพยากรบุคคล ธุรกิจหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร เส้นทางแห่งการเปลี่ยนแปลงสู่ปี 2020: ประชุมเชิงปฏิบัติการ ระดมความคิดและร่วมวางแผนในการพัฒนาองค์กร โดยบริษัท แอส แอสตรา เอเชีย จำกัด
- หลักสูตร กรณีการฟ้องร้องด้านแรงงานของบริษัทหลักทรัพย์ โดยสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย ชุมรมบริหารทรัพยากรบุคคล (HRclub)
- หลักสูตร ผู้นำกับความท้าทายในศตวรรษที่ 21 โดยสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย ชุมรมบริหารทรัพยากรบุคคล (HRclub)
- หลักสูตร การลงโทษและการเลิกสัญญาจ้างตามกฎหมาย โดยมหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

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 สินเอเชีย จำกัด
- 2542 – 2543
- ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บล. แอดคินชั่น จำกัด

นายสุเมฆ จันทราสุริยรัตน์
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิจัย

อายุ: 58 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร:วันที่ 17 สิงหาคม 2558

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการศึกษา

- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ประเทศไทย
- สถิติศาสตรบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2558	รองกรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ กลีกรไทย
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	ผู้อำนวยการฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์ บล.เมอร์ริล ลินช์ ภัทร จำกัด



นายปฏิพัทธ์ ปัตตะพงศ์

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่าย Wealth Management Research

อายุ: 59 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 15 พฤศจิกายน 2561

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการศึกษา

- MBA, Finance, Boston University, USA
- Bachelor of Science in Business Administration, University of Southern California, USA

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



นางสุชาดา วงศ์รัก

ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายธุรการ

อายุ: 57 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 มกราคม 2553

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



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 |

นายจี-จื้อ หวง

ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี
กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 38 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: 1 มิถุนายน 2562

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการศึกษา

Master of Science in Engineering Science, National Cheng Kung University, ไต้หวัน

ประวัติการอบรม

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

2553 - 2562 ผู้ช่วยผู้อำนวยการ
ฝ่ายคอมพิวเตอร์เทคโนโลยี
บมจ.หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย)



นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์

ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารฝ่ายความเสี่ยง
กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 45 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 ตุลาคม 2562

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท MBA marketing มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ประเทศไทย
- ปริญญาตรี บริหารรัฐกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Value at Risk โดยสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- หลักสูตร Systematic Problem Solving and Decision Making โดยบริษัท แอดเคลม คอนซัลแต้นซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
- หลักสูตร Risk management โดยสถาบันพัฒนาความรู้ ตลาดทุน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

- | | |
|-------------|---|
| 2556 - 2562 | ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายควบคุมสินเชื่อ บมจ.หลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) |
| 2555 - 2556 | ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายควบคุมสินเชื่อ บล.โอเอสเค (ประเทศไทย) จำกัด |
| 2553 - 2555 | ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบริหารความเสี่ยง บล.ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด |
| 2546 - 2553 | ผู้จัดการฝ่ายบริหารความเสี่ยง บล.ไทยพาณิชย์ |
| 2539 - 2546 | เจ้าหน้าที่บริการลูกค้า บมจ.ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด |



รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานการเงินและบัญชี

นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม

(เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานการเงินและบัญชี)

รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและบัญชี

กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 56 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหารบริษัท: 1 เมษายน 2551

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



ประวัติการศึกษา

- บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย
- บัณฑิตบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3973

ประวัติการอบรม

- ชุดหลักสูตรกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของธุรกิจ รุ่น 3 ปี 2564 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Fraud & Cyber Security Risk ครั้งที่ 5/2021 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA CFO CPD)
- หลักสูตร Capital structure and funding strategy ครั้งที่ 4/2020 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA CFO CPD)
- 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: สำคัญ ผลกระทบแนวทางปฏิบัติและกรณีศึกษา โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย วันที่ 12 มิถุนายน 2562
- ประกาศนียบัตร CFO รุ่น 1/2547 จากสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (เปลี่ยนเป็นสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

- | | |
|-----------|--|
| 2536-2562 | <ul style="list-style-type: none">■ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (2551-2562)■ ผู้อำนวยการอาวุโส (2544-2551)■ ผู้อำนวยการ (2536-2544) ฝ่ายการเงินและบัญชี บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) |
| 2532-2535 | ผู้ช่วยผู้จัดการ บจก. สำนักงาน เอนส์ แอนด์ ยัง (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด) |

หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี

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

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาววิภา คดีคุปต์อนันต์

(ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า)

ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายการเงินและบัญชี

อายุ: 53 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท: วันที่ 26 พฤศจิกายน 2561

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการศึกษา

- บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย
- บัณฑิตบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรเพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางวิชาชีพบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า
- หลักสูตรสรุปสาระสำคัญ ประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้ และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564 โครงการทุนอบรมพัฒนาบุคลากรบริษัทจดทะเบียนปี 2564
- หลักสูตรการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่ผู้ประกอบการวิชาชีพบัญชีต้องรู้ จากหลักกฎหมายสู่การปฏิบัติ รุ่นที่ 1/64 โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงาน

- | | |
|-------------|---|
| 2542 – 2559 | <ul style="list-style-type: none">■ ผู้อำนวยการ (2544 – 2559)■ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ (2542 – 2544) ฝ่ายการเงินและบัญชี บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) |
| 2534 – 2537 | สำนักงาน ฟิท มาร์วิค สุธี (เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอนบัญชี จำกัด) |

หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุห์บัญชี)

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

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์

เลขานุการบริษัท

กรรมการด้านความยั่งยืน

กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 59 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัท: 1 เมษายน 2551

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ถือหุ้นทางตรง 55 หุ้น และไม่มีการถือหุ้นทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



ประวัติการศึกษา

- เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประเทศไทย
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ 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 | <ul style="list-style-type: none">■ ผู้อำนวยการอาวุโส (2544-2551)■ ผู้อำนวยการ (2540-2544) บมจ. หลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) |
| 2535-2540 | ผู้อำนวยการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บมจ. หลักทรัพย์ เอกเอเชีย |

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

- ให้คำแนะนำด้านกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการ
- ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล และสาธารณะชนให้ถูกต้องครบถ้วน
- จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททุกปี
- หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

กรรมการและผู้บริหาร	ตำแหน่ง ในบริษัท	ตำแหน่งในบริษัทย่อย				
		บลจ. วรณ	เคจีไอ อินชัวร์รันส์	HOLDCO	KTHL	บล. ไพน์
1) นายจิน-หลง เจ็ง	A , E	C	-	-	-	-
2) นายพิชาญ กุลละวณิชย์	B , D , F	-	-	-	-	-
3) ดร.ดอน ภาสะวณิช	D , G	-	-	-	-	-
4) นายประดิษฐ์ ศวีสตานนท์	D , G	-	-	-	-	-
5) ดร. จื่อ-หง หลิน	E , I	H , E	-	H	H	-
6) นางสาวดา โสติภาพกุล	E , L	-	-	-	-	-
7) นายวิศิษฐ์ วงศ์ไพศาล	C	-	-	-	-	-
8) นางสาวไผ่-ลิน ฮวง	C	-	-	-	-	-
9) นายจื่อ-เจียน เยน	C	-	-	-	-	-
10) นายสมชาย กาญจนเพชรรัตน์	J	-	-	-	-	-
11) นายสุเทพ รุ่งสยาม	K	-	-	-	-	-
12) นางจริยา โปษยะจินดา	K	-	-	-	-	-
13) นายอภิชาติ ตั้งเกียรติศิลป์	K	-	-	-	-	-
14) นายเจนวิทย์ ชินกุลกิจนิวัฒน์	K	-	-	-	-	-
15) นางสาวพัชพร สรรคบุรานุรักษ์	K	-	-	-	-	-
16) นางรัชดา เกลียวปฏินันท์	K	-	-	-	-	-
17) นางสาวคุณมิรา ธัญน้อม	M , O	-	-	-	-	-
18) นางสาวศรัณญา หลากสุขอม	M	-	-	-	-	-
19) นางนันทรัตน์ สุรักชกะ	M	H , E	H , E	-	-	H , E
20) นางกรรณิการ์ ประดิษฐ์เกษร	M	-	-	-	-	-
21) นางสาวนงลักษณ์ นิงสานนท์	N , P	-	-	-	-	-
22) นางอารีย์ ตุงศ์สมบูรณ์	N	-	-	-	-	-
23) นางสาวอินทร์ชญาณ์ ชาดิเชตศักดิ์	N	-	-	-	-	-
24) นายสุเมฆ จันทราสุริยรัตน์	N	-	-	-	-	-
25) นายปฏิพัทธ์ ปัตตะพงศ์	N	-	-	-	-	-
26) นางสาวดา วงศ์รัก	Q	-	-	-	-	-
27) นางสาวรุ่งทิพย์ วัฒนพันธ์	Q	-	-	-	-	-
28) นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล	Q	-	-	-	-	-
29) นายฉี-จื่อ หวง	Q	-	-	-	-	-
30) นางสาวบุศรินทร์ ภิงคารวัฒน์	Q	-	-	-	-	-

ตำแหน่งในบริษัท

I: กรรมการอำนวยการ	J: กรรมการผู้จัดการอาวุโส	K: กรรมการผู้จัดการ	L: กรรมการบริหาร
M: รองกรรมการผู้จัดการ	N: ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	O: หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	P: เลขานุการบริษัท
			Q: ผู้อำนวยการอาวุโส

บลจ.ววรรณ:	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ววรรณ จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)
เคจีไอ อินชัวร์نس:	บริษัท เคจีไอ อินชัวร์نس จำกัด (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)

หน้า 34

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ	บริษัทย่อยของบริษัท				
	บลจ. วรณ (7 คน)	เคจีไอ อินชัวร์نس (3 คน)	HOLDCO (2 คน)	KTHL (2 คน)	บล. ไพน์ (5 คน)
นายจิน-หลง เจ็ง	A	-	-	-	-
ดร. จื่อ-หง หลิน	B	-	A	A	-
นายพจน์ หาริณสุต	B , C	-	-	-	B
นายกฤษ ปัทมวิชัยพร	B , C	-	-	-	A
นางนันทรัตน์ สุรักขกะ	B	B	-	-	B
นายวอง ไซ ฮัง	A	-	-	-	-
นางชิง ชิง ลี	A	-	-	-	-
นางสาวบี เล็ง ออย	-	-	A	A	-
นางสาวธัญญ์ณภัส โคกครุฑ	-	B	-	-	-
นายสมศักดิ์ รัตนกฤษณานนท์	-	B	-	-	-
นายสุศักดิ์ ธรรมโม	-	-	-	-	B
นายธนธร ประสิทธิ์พรหม	-	-	-	-	A

บริษัทย่อย

บลจ.วรณ:	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99)
เคจีไอ อินชัวร์نس:	บริษัท เคจีไอ อินชัวร์نس 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

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบและฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบ

นางสาวรุ่งทิพย์ วนิชพันธ์

ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบ



อายุ: 49 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2559

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

ประวัติการศึกษา

- นิเทศศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการสื่อสาร มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (ASCO Compliance Training Program) ประจำปี 2564 โดยสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตรความรู้ด้านการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (S01-S05), รุ่นที่ 3/64 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตรออนไลน์ความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (Cyber Security Fundamental) รุ่นที่ 1/64 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 ธนชาติ
2548-2549	ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาดและสื่อสาร บจก. เพย์เมนต์ โซลูชั่น (กลุ่มบริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น)
2547-2548	ผู้จัดการ ฝ่ายสื่อสาร สำนักงานโครงการกรุงเทพฯ เมืองแฟชั่น กระทรวงอุตสาหกรรม
2544-2547	ผู้จัดการ ฝ่ายการตลาด บจก. วินสโตร
2538-2543	ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายกำกับบริษัทสมาชิก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

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

หัวหน้าฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

นายสุรเชษฐ์ อำนวยวิทยากุล

ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

อายุ: 48 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: วันที่ 1 พฤษภาคม 2561

จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี



ประวัติการศึกษา

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ทนายความ ใบอนุญาต เลขที่ 328/2540
- ทนายความผู้ทำคำรับรองลายมือชื่อและเอกสาร ใบอนุญาตเลขที่ 3106/2552

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร ผู้รับรองลายมือชื่อบริษัทมหาชน โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า
- หลักสูตร ความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน โดยสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- หลักสูตร ความรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.ปราบปรามการฟอกเงิน และพ.ร.บ.การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยสำนักงาน ป.ป.ง.
- หลักสูตร ความรู้เกี่ยวกับ FATCA โดยบริษัท เคพีเอ็มจี จำกัด
- หลักสูตร ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายข้อมูลส่วนบุคคล โดยสำนักงาน ก.ล.ต.

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

หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงาน

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

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและ
รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดปรากฏตาม ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม
และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม
ที่บริษัทได้จัดทำ

นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดักแล็กการฉบับเต็ม
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

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน คือ นายพิชาญ กุลละวณิชย์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร.ดอน ภาสวณิช และนายประดิษฐ์ ศรีสตันทน์ เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีนางสาวรุ่งทิพย์ วณิชพันธ์ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่รวมทั้งข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการดำเนินการในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินทั้งประจำไตรมาส ประจำปี และประจำปี ของบริษัทและบริษัทย่อย ร่วมกับผู้บริหารฝ่ายการเงินและบัญชี ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบ และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาถึงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจต่าง ๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน และประเด็นทางด้านบัญชีที่เป็นสาระสำคัญ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง ในวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 เพื่อหารือกับผู้สอบบัญชีอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ ตลอดจนปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีข้อมูลถูกต้องและเพียงพอ โดยปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ พร้อมทั้งถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2. การสอบทานการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2564 และได้สอบทานการปฏิบัติงานตามแผนงานของฝ่ายตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบรายไตรมาส และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2564 รวมถึงการสอบทานระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจากฝ่ายตรวจสอบและผู้ตรวจสอบภายนอก โดยได้รับข้อเสนอแนะเพิ่มเติมที่เป็นประโยชน์เกี่ยวกับการบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่องตามมาตรฐาน ISO27001 และมีการติดตามฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะ

3. การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายกฎหมายและกำกับการปฏิบัติงานรายไตรมาส และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี 2564 ซึ่งผลจากการประเมิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในปี 2564 บริษัทมีการควบคุมดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

4. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยรายการที่เป็นธุรกิจปกติ หรือรายการที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป บริษัทได้รับอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว สำหรับรายการอื่น ๆ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท พร้อมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดแล้ว

5. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยง และได้ทำการประเมินความเสี่ยงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ด้านการตลาด (Market Risk) และด้านสินเชื่อ (Credit Risk) เป็นต้น

ด้านกระบวนการปฏิบัติงานและเทคโนโลยี บริษัทกำหนดมาตรการรักษาความปลอดภัยเพื่อรองรับรูปแบบการปฏิบัติงานจากเครือข่ายภายนอกบริษัท (Tele-working) ระหว่างที่มีการใช้แผน BCP โดยแบ่งแยกระบบเครือข่ายตามประเภทการใช้งาน และเพิ่มมาตรการกักกันดูแลด้าน Cyber Security โดยจัดจ้างผู้ให้บริการตรวจสอบและวิเคราะห์เหตุการณ์ระบบเครือข่ายที่ผิดปกติแบบ real time

6. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของ บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซยยศ สอบบัญชี จำกัด (ผู้สอบบัญชี) ในปีที่ผ่านมา และมีความเห็นว่าผู้สอบบัญชีดังกล่าวมีความเชี่ยวชาญด้านการตรวจสอบธุรกิจทางการเงิน รวมทั้งให้คำแนะนำและให้คำปรึกษาในเรื่องเกี่ยวกับการบัญชี ภาษีอากร และระบบการควบคุมภายในได้เป็นอย่างดี มีความเป็นอิสระและไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควรเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบและนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งบริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2565 พร้อมทั้งเสนอให้พิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเป็นเงินจำนวน 2,650,000 บาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 6.4 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าค่าสอบบัญชีตามที่เสนอนั้นมีความเหมาะสม ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากขอบเขตความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี และอัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีบริษัทหลักทรัพย์อื่นที่เปรียบเทียบได้

ชื่อผู้สอบบัญชี	เลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	จำนวนปีที่เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท
นางวิลาสินี กฤษณามระ	7098	3 ปี (2562-2564)
นายชวลา เทียนประเสริฐกิจ	4301	5 ปี (2557-2561)
นายวัลลภ วิโลววิทย์	6797	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท
นางนิสากร ทรงมณี	5035	ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัท

7. การสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสอบทานรายงานการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยบริษัทเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Re-certification) ต่อเนื่องนับตั้งแต่ปี 2558

8. การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบมีข้อกำหนดเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานก.ล.ต. โดยในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมขององค์กร

9. การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self Assessment)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งในแบบของรายละเอียดและรายบุคคล โดยเปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎบัตร ซึ่งผลของการประเมินดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน และมีผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดี อันมีส่วนช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ขอแสดงความนับถือ



(นายพิชาญ กุลละวณิชย์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 7

ปัจจัยความเสี่ยงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์และ
การบริหารความเสี่ยงจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์
และ
ประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา
(ปี 2563-2564)

ปัจจัยความเสี่ยงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์และการบริหารความเสี่ยงจากการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทหลักทรัพย์รายแรกในประเทศไทยที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW) และยังคงเป็นผู้นำด้านการออก DW สู่ตลาดมาโดยตลอด

ปัจจัยความเสี่ยงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrants: DW)

1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับ DW

- 1) DW เป็นข้อผูกพันตามสัญญาที่ไม่มีทรัพย์สินเป็นหลักประกัน ผู้ถือ DW จึงเป็นเจ้าหนี้ที่มีลำดับเดียวกับเจ้าหนี้ที่ไม่มีประกันที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคตของผู้ถือ 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

2. ความเสี่ยงที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง

- 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) (เฉพาะกรณีที่ไม่มี การปรับสิทธิ) โดยทั่วไป
- เมื่อเงินปันผลของหุ้นอ้างอิงที่ได้สิทธิก่อนวันทำการซื้อขายสุดท้ายของ DW ลดลง จะมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) ปรับเพิ่มขึ้น และมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับลดลง
 - เมื่อเงินปันผลของหุ้นอ้างอิงที่ได้สิทธิก่อนวันทำการซื้อขายสุดท้ายของ DW เพิ่มขึ้น จะมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) ปรับลดลง และมีผลให้ราคาของ DW ประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) ปรับเพิ่มขึ้น
- 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 ผู้ถือ DW อาจมีการปรับสิทธิใน DW ตามข้อกำหนดสิทธิของ DW อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์ที่กระทบกับมูลค่าของหุ้นอ้างอิงและไม่มีการปรับสิทธิใน DW ราคาของ DW ย่อมได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์นั้นด้วย
- 4) การลงทุนใน DW แตกต่างจากการลงทุนในหุ้นอ้างอิงโดยตรง โดยราคาของ DW อาจไม่เคลื่อนไหวสัมพันธ์กับราคาของหุ้นอ้างอิง และผู้ถือ DW อาจจะไม่ได้รับสิทธิต่าง ๆ เช่นเดียวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นอ้างอิง เช่น สิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมของบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิง (Voting Rights) และสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลจากบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิง (Rights to Dividends)

3. ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากเหตุขัดข้องในการชำระราคาและการส่งมอบ

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 หรือเป็นเช็คระบุชื่อขีดคร่อมส่งจ่ายให้ผู้ถือ DW ที่มีรายชื่อตามสมุดทะเบียน ณ วันใช้สิทธิอัตโนมัติ และจัดส่งให้ทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ภายในแปด (8) วันทำการนับจากวันที่มีราคาอ้างอิง

4. ความเสี่ยงที่เกิดจาก credit risk ของผู้ออก

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

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

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

การบริหารความเสี่ยงจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

1. วัตถุประสงค์ในการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

เพื่อสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์การลงทุนใหม่ให้แก่กลุ่มทุน และกระจายโครงสร้างรายได้ของบริษัท

2. กลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น (Hedging Strategy) และระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท

2.1 กลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น (Hedging Strategy)

เพื่อป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ดังนี้

ก) การป้องกันความเสี่ยงด้านราคาของหุ้นอ้างอิง

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

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

ข) การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของหุ้นอ้างอิงที่เพิ่มขึ้น

ในการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call Warrant) และประเภทสิทธิในการขาย (Put Warrant) บริษัทจะมีความเสี่ยงเมื่อความผันผวนของหุ้นอ้างอิงเพิ่มขึ้น ทำให้บริษัทอาจขาดทุนจากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทมีกลยุทธ์ในการป้องกันความเสี่ยงนี้โดยทำได้หลายวิธี ได้แก่ การทำธุรกรรมอนุพันธ์นอกตลาด การทำธุรกรรมหุ้นกู้อนุพันธ์ การซื้อตราสารอนุพันธ์บนหุ้นอ้างอิงตัวอื่น หรือการซื้อออปชันผ่านตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) เป็นต้น โดยธุรกรรมเหล่านี้อาจจะอ้างอิงบนหุ้นอ้างอิงตัวอื่น หรือดัชนีที่มีความผันผวนเปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกันกับหุ้นอ้างอิง

2.2 ระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท

บริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารจากสายงานธุรกิจและจากสายงานสนับสนุนทำหน้าที่กำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง อนุมัติการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ติดตามบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทกำหนด รวมถึงการติดตั้งระบบเพื่อควบคุมและจัดการความเสี่ยงใน

ด้านเครดิตและด้านตลาด อีกทั้งยังมีการกำหนดขั้นตอนการทำงานที่มีมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานประจำวัน

3. บทบาทของผู้บริหารระดับสูงในการกำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยง

นอกเหนือจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแล้ว ฝ่ายบริหารความเสี่ยงของบริษัทยังเป็นผู้ประสานงานและสนับสนุนฝ่ายจัดการในการดำเนินการตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย และรายงานสถานะความเสี่ยงที่สำคัญต่อผู้บริหารระดับสูงเป็นรายวัน เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับทราบสถานะความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารและพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

4. การควบคุมดูแลเพื่อมิให้การออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์หรือการซื้อขายตราสารอื่นมีผลให้การดำรงฐานะหรือสภาพคล่องไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิและอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (“NCR”)

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

5. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

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

6. ผู้ค้าประกันการชำระหนี้ตามใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ และผู้ที่เป็นคู่สัญญาบริหารความเสี่ยงของบริษัทที่ออกไป สำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

- ไม่มี -

7. รายละเอียดกรณีที่มีการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่มีประกันเต็มจำนวนหรือที่มีประกันบางส่วน (ถ้ามี)

- ไม่มี -

8. ประวัติการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในระยะเวลา 2 ปี ที่ผ่านมา

หุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ

ข้อมูลหุ้นอ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ยังไม่หมดอายุ (ข้อมูลจากเว็บไซต์ของหุ้นอ้างอิง ณ วันที่ 31 ธค. 64) มีดังนี้

ลำดับที่	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
1	ACE	บริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี จำกัด (มหาชน)	http://www.ace-energy.co.th
2	ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	http://investor.ais.co.th
3	AEONTS	บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	www.aeon.co.th
4	AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.amata.com
5	AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	www.airportthai.co.th
6	AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	www.apthai.com
7	BAM	บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	https://www.bam.co.th/home
8	BANPU	บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)	www.banpu.com
9	BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	www.bangkokbank.com
10	BCH	บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	www.bangkokchainhospital.com
11	BCP	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.bangchak.co.th
12	BCPG	บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	www.bcpvgroup.com
13	BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)	www.bangkokhospital.com
14	BEC	บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	https://www.becworld.com/th/home
15	BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	www.bemplc.co.th
16	BGRIM	บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.bgrimpower.com
17	BH	บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	www.bumrungrad.com
18	BJC	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	www.bjc.co.th
19	BTS	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	http://www.btsgroup.co.th
20	CBG	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.carabaogroup.com
21	CENTEL	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	www.centarahotelsresorts.com
22	CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	www.chularat.com
23	CK	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	www.ch-karnchang.co.th
24	CKP	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.ckpower.co.th
25	COM7	บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)	www.comseven.com
26	CPALL	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	www.cpall.co.th
27	CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	www.cpfworldwide.com
28	CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	www.cpn.co.th
29	CRC	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	https://www.centralretail.com/

ลำดับที่	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
30	DELTA	บริษัทเดลต้า อิเลคทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	https://deltathailand.com
31	DOHOME	บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	https://www.dohome.co.th/
32	DTAC	บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	www.dtac.co.th
33	EA	บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน)	www.energyabsolute.co.th
34	EGCO	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	http://www.egco.com
35	ESSO	บริษัท เอสโซ่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	www.esso.co.th
36	GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	www.globalhouse.co.th
37	GPSC	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	www.gpscgroup.com
38	GULF	บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)	www.gulf.co.th
39	GUNKUL	บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	www.gunkul.com
40	HANA	บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	www.hanagroup.com
41	HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	www.homepro.co.th
42	ICHI	บริษัท อิชิตัน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	http://www.ichitangroup.com/
43	INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	www.intouchcompany.com
44	IRPC	บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	www.irpc.co.th
45	IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	www.indoramaventures.com
46	JAS	บริษัทจัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	http://www.jasmine.com
47	JMART	บริษัท เจ มาร์เก็ต จำกัด (มหาชน)	https://jaymartstore.com
48	JMT	บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	http://www.jmtnetwork.co.th
49	KBANK	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	www.kasikornbank.com
50	KCE	บริษัท เคซีอี อิเลคทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	www.kcethai.in.th
51	KKP	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	http://kiatnakin.co.th
52	KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.ktb.co.th
53	KTC	บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.ktc.co.th
54	LH	บริษัทแลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	www.lh.co.th
55	MAJOR	บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.majorcineplex.com
56	MEGA	บริษัท เมก้าไลฟ์ไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	www.megawecare.com
57	MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	www.minorinternational.com
58	MTC	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	www.muangthaicap.com
59	OR	บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)	www.pttor.com
60	ORI	บริษัท อริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)	www.origin.co.th
61	OSP	บริษัท โอสอสปา จำกัด (มหาชน)	www.osotspa.com
62	PLANB	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	www.planbmedia.co.th
63	PRM	บริษัท พรามา มารีน จำกัด (มหาชน)	www.primamarine.co.th
64	PTG	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	www.ptgenergy.co.th

ลำดับที่	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
65	PTL	บริษัท โพลีเพล็กซ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	www.polyplexthailand.com
66	PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	www.pttplc.com
67	PTTEP	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	www.pttep.com
68	PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	www.pttgcgroup.com
69	QH	บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	www.qh.co.th
70	RATCH	บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.ratch.co.th
71	RBF	บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	www.rbfoodsupply.co.th
72	RS	บริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)	www.rs.co.th
73	SAWAD	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.meebaanmeerod.com
74	SCB	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	www.scb.co.th
76	SCGP	บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	www.scgpackaging.com
77	SPALI	บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	www.supalai.com
78	SPRC	บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	www.sprc.co.th
79	STA	บริษัท ศรีตรังแอโกรอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	www.sritranggroup.com
80	STEC	บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจีเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน)	www.stecon.co.th
81	STGT	บริษัท ศรีตรังโกลฟ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	www.sritranggloves.com
82	SUPER	บริษัท ซุปเปอร์ เอนเนอร์ยี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.superblockthailand.com
83	SYNEX	บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	www.synnex.co.th
84	TASCO	บริษัท ทิปปิกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	www.tipcoasphalt.com
85	TCAP	บริษัท ทูนาชาติ จำกัด (มหาชน)	www.thanachart.co.th
86	THANI	บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)	www.ratchthani.com
87	TISCO	บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.tisco.co.th
88	TKN	บริษัท แท้แก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	www.taokaenoi.co.th
89	TOP	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	www.thaioilgroup.com
90	TQM	บริษัท ทีคิวเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.tqmcorp.co.th
91	TRUE	บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.truecorp.co.th
92	TTB	ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)	www.ttbbank.com
93	TU	บริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.thaiuniongroup.com
94	TVO	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	www.tvothai.com
95	VGI	บริษัท วิจิไอ จำกัด (มหาชน)	www.vgi.co.th
96	WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.wha.co.th

ประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ 2 ปีที่ผ่านมา (ปี 2563-2564)

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1	VGH13C2006A	3 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
2	TISC13C2006A	6 มกราคม 2563	10 มิถุนายน 2563
3	SGP13C2006A	6 มกราคม 2563	10 มิถุนายน 2563
4	JMT13C2006A	8 มกราคม 2563	10 มิถุนายน 2563
5	PTT13P2006A	13 มกราคม 2563	10 มิถุนายน 2563
6	DTAC13P2006A	13 มกราคม 2563	10 มิถุนายน 2563
7	PTTE13C2006A	13 มกราคม 2563	10 มิถุนายน 2563
8	PTG13C2006A	13 มกราคม 2563	10 มิถุนายน 2563
9	DTAC13C2006A	13 มกราคม 2563	10 มิถุนายน 2563
10	PTG13P2006A	15 มกราคม 2563	10 มิถุนายน 2563
11	GULF13P2005A	15 มกราคม 2563	18 พฤษภาคม 2563
12	GPSC13P2005A	15 มกราคม 2563	18 พฤษภาคม 2563
13	KTC13C2006A	15 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
14	IRPC13C2006A	15 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
15	KBAN13C2006A	15 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
16	HANA13C2006A	15 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
17	GULF13C2006A	15 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
18	CHG13C2006A	15 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
19	AMAT13C2006A	15 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
20	TOP13P2006A	16 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
21	SCC13P2006A	16 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
22	PTTE13P2006A	16 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
23	BGRI13P2005A	16 มกราคม 2563	18 พฤษภาคม 2563
24	TOP13C2006A	16 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
25	TASC13C2006A	16 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
26	SPRC13C2006A	16 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
27	KTBI13C2006A	16 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
28	BGRI13C2006A	16 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
29	CBG13P2006A	17 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
30	AWC13P2006A	17 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
31	MINT13C2006A	17 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
32	CK13C2006A	17 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
33	CENT13C2006A	17 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
34	BTS13C2006A	17 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
35	BANP13C2006A	17 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
36	AWC13C2006A	17 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
37	SCB13P2006A	20 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
38	KTC13P2006A	20 มกราคม 2563	12 มิถุนายน 2563
39	SCB13C2006A	20 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
40	HMPR13C2006A	20 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
41	ESSO13C2006A	20 มกราคม 2563	22 มิถุนายน 2563
42	ERW13C2006A	20 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
43	CPF13C2006A	20 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
44	TRUE13C2006A	21 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
45	PRM13C2006A	21 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
46	JAS13C2006A	21 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
47	GUNK13C2006A	21 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
48	EPG13C2006A	21 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
49	BH13C2006A	21 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
50	GULF13C2006B	22 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
51	SCB13C2006B	23 มกราคม 2563	29 มิถุนายน 2563
52	S5013P2003D	24 มกราคม 2563	2 เมษายน 2563
53	S5013C2003D	24 มกราคม 2563	2 เมษายน 2563
54	AOT13P2006A	24 มกราคม 2563	1 กรกฎาคม 2563
55	WHA13C2006A	24 มกราคม 2563	1 กรกฎาคม 2563
56	IVL13C2006A	24 มกราคม 2563	1 กรกฎาคม 2563
57	AOT13C2006A	24 มกราคม 2563	1 กรกฎาคม 2563
58	SCB13C2007A	27 มกราคม 2563	13 กรกฎาคม 2563
59	S5013P2003E	29 มกราคม 2563	2 เมษายน 2563
60	S5013C2003E	29 มกราคม 2563	2 เมษายน 2563
61	TKN13C2006A	31 มกราคม 2563	1 กรกฎาคม 2563
62	OSP13C2006A	31 มกราคม 2563	1 กรกฎาคม 2563
63	KCE13C2006A	31 มกราคม 2563	1 กรกฎาคม 2563
64	BBL13C2006A	31 มกราคม 2563	1 กรกฎาคม 2563
65	STA13C2006A	3 กุมภาพันธ์ 2563	1 กรกฎาคม 2563
66	SPAL13C2006A	3 กุมภาพันธ์ 2563	1 กรกฎาคม 2563
67	SGP13C2007A	3 กุมภาพันธ์ 2563	13 กรกฎาคม 2563
68	PTT13C2006A	3 กุมภาพันธ์ 2563	1 กรกฎาคม 2563
69	IRPC13C2007A	3 กุมภาพันธ์ 2563	13 กรกฎาคม 2563
70	INTU13C2006A	3 กุมภาพันธ์ 2563	1 กรกฎาคม 2563
71	RATC13C2007A	4 กุมภาพันธ์ 2563	13 กรกฎาคม 2563
72	KKP13C2007A	4 กุมภาพันธ์ 2563	13 กรกฎาคม 2563
73	BPP13C2007A	4 กุมภาพันธ์ 2563	13 กรกฎาคม 2563
74	BCPG13C2007A	4 กุมภาพันธ์ 2563	13 กรกฎาคม 2563
75	KBAN13P2006A	5 กุมภาพันธ์ 2563	19 มิถุนายน 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
76	PTTG13C2007A	5 กุมภาพันธ์ 2563	13 กรกฎาคม 2563
77	CKP13C2007A	5 กุมภาพันธ์ 2563	13 กรกฎาคม 2563
78	BCH13C2007A	5 กุมภาพันธ์ 2563	13 กรกฎาคม 2563
79	RS13C2006A	6 กุมภาพันธ์ 2563	1 กรกฎาคม 2563
80	PLAN13C2007A	6 กุมภาพันธ์ 2563	21 กรกฎาคม 2563
81	ERW13C2007A	6 กุมภาพันธ์ 2563	21 กรกฎาคม 2563
82	BCP13C2007A	6 กุมภาพันธ์ 2563	21 กรกฎาคม 2563
83	AAV13C2007A	6 กุมภาพันธ์ 2563	21 กรกฎาคม 2563
84	HMPR13C2007A	7 กุมภาพันธ์ 2563	22 กรกฎาคม 2563
85	GLOB13C2007A	7 กุมภาพันธ์ 2563	22 กรกฎาคม 2563
86	CPN13C2007A	7 กุมภาพันธ์ 2563	22 กรกฎาคม 2563
87	COM713C2007A	7 กุมภาพันธ์ 2563	22 กรกฎาคม 2563
88	DTAC13P2007A	11 กุมภาพันธ์ 2563	22 กรกฎาคม 2563
89	THAN13C2007A	11 กุมภาพันธ์ 2563	22 กรกฎาคม 2563
90	SAWA13C2007A	11 กุมภาพันธ์ 2563	22 กรกฎาคม 2563
91	DTAC13C2007A	11 กุมภาพันธ์ 2563	22 กรกฎาคม 2563
92	EA13P2006A	12 กุมภาพันธ์ 2563	1 กรกฎาคม 2563
93	DTAC13P2008A	12 กุมภาพันธ์ 2563	10 สิงหาคม 2563
94	TOA13C2007A	12 กุมภาพันธ์ 2563	20 กรกฎาคม 2563
95	TCAP13C2007A	12 กุมภาพันธ์ 2563	20 กรกฎาคม 2563
96	BEM13C2007A	12 กุมภาพันธ์ 2563	20 กรกฎาคม 2563
97	ADVA13C2007A	12 กุมภาพันธ์ 2563	20 กรกฎาคม 2563
98	GPSC13P2007A	13 กุมภาพันธ์ 2563	21 กรกฎาคม 2563
99	GPSC13C2007A	13 กุมภาพันธ์ 2563	21 กรกฎาคม 2563
100	CPAL13C2007A	13 กุมภาพันธ์ 2563	21 กรกฎาคม 2563
101	ADVA13C2006A	13 กุมภาพันธ์ 2563	1 กรกฎาคม 2563
102	TRUE13C2007A	14 กุมภาพันธ์ 2563	21 กรกฎาคม 2563
103	EA13C2006A	14 กุมภาพันธ์ 2563	1 กรกฎาคม 2563
104	KTC13P2007A	17 กุมภาพันธ์ 2563	24 กรกฎาคม 2563
105	MTC13C2007A	17 กุมภาพันธ์ 2563	24 กรกฎาคม 2563
106	MAJO13C2007A	17 กุมภาพันธ์ 2563	24 กรกฎาคม 2563
107	AEON13C2007A	20 กุมภาพันธ์ 2563	24 กรกฎาคม 2563
108	S5013C2006A	20 กุมภาพันธ์ 2563	2 กรกฎาคม 2563
109	S5013P2006A	20 กุมภาพันธ์ 2563	2 กรกฎาคม 2563
110	AOT13C2007A	24 กุมภาพันธ์ 2563	24 กรกฎาคม 2563
111	BGRI13C2007A	24 กุมภาพันธ์ 2563	24 กรกฎาคม 2563
112	S5013P2006B	25 กุมภาพันธ์ 2563	2 กรกฎาคม 2563
113	S5013C2006B	25 กุมภาพันธ์ 2563	2 กรกฎาคม 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
114	AAV13C2008A	25 กุมภาพันธ์ 2563	10 สิงหาคม 2563
115	CRC13C2008A	26 กุมภาพันธ์ 2563	10 สิงหาคม 2563
116	S5013P2006C	27 กุมภาพันธ์ 2563	2 กรกฎาคม 2563
117	S5013C2006C	27 กุมภาพันธ์ 2563	2 กรกฎาคม 2563
118	CBG13C2008A	27 กุมภาพันธ์ 2563	10 สิงหาคม 2563
119	S5013P2006D	4 มีนาคม 2563	2 กรกฎาคม 2563
120	S5013C2006D	4 มีนาคม 2563	2 กรกฎาคม 2563
121	TOP13C2008A	4 มีนาคม 2563	10 สิงหาคม 2563
122	SCC13C2008A	4 มีนาคม 2563	10 สิงหาคม 2563
123	PTTE13C2008A	4 มีนาคม 2563	10 สิงหาคม 2563
124	GULF13C2008A	4 มีนาคม 2563	10 สิงหาคม 2563
125	BGRI13C2008A	4 มีนาคม 2563	10 สิงหาคม 2563
126	PTTG13P2008A	5 มีนาคม 2563	11 สิงหาคม 2563
127	SPRC13C2008A	5 มีนาคม 2563	11 สิงหาคม 2563
128	MINT13C2008A	5 มีนาคม 2563	11 สิงหาคม 2563
129	IRPC13C2008A	5 มีนาคม 2563	11 สิงหาคม 2563
130	GPSC13C2008A	5 มีนาคม 2563	11 สิงหาคม 2563
131	EA13C2008A	5 มีนาคม 2563	11 สิงหาคม 2563
132	BDMS13C2008A	5 มีนาคม 2563	11 สิงหาคม 2563
133	PTT13C2008A	6 มีนาคม 2563	13 สิงหาคม 2563
134	HANA13C2008A	6 มีนาคม 2563	13 สิงหาคม 2563
135	BTS13C2008A	6 มีนาคม 2563	13 สิงหาคม 2563
136	KBAN13P2008A	9 มีนาคม 2563	13 สิงหาคม 2563
137	KBAN13C2008A	9 มีนาคม 2563	13 สิงหาคม 2563
138	PTTE13P2008A	11 มีนาคม 2563	10 สิงหาคม 2563
139	PTT13P2008A	11 มีนาคม 2563	13 สิงหาคม 2563
140	TOP13C2008B	11 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563
141	PTTG13C2008A	11 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563
142	PTTE13C2008B	11 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563
143	PTT13C2008B	11 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563
144	BANP13C2008A	11 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563
145	S5013P2006E	12 มีนาคม 2563	2 กรกฎาคม 2563
146	S5013C2006E	12 มีนาคม 2563	2 กรกฎาคม 2563
147	IVL13C2008A	12 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563
148	SCB13P2008A	12 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563
149	BBL13P2008A	12 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563
150	SCB13C2008A	12 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563
151	CPF13C2008A	12 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
152	COM713C2008A	12 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563
153	BBL13C2008A	12 มีนาคม 2563	28 สิงหาคม 2563
154	S5013C2006F	20 มีนาคม 2563	2 กรกฎาคม 2563
155	KBAN13C2008B	26 มีนาคม 2563	31 สิงหาคม 2563
156	S5013P2006F	27 มีนาคม 2563	2 กรกฎาคม 2563
157	PTTE13C2009A	27 มีนาคม 2563	11 กันยายน 2563
158	PTT13C2009A	27 มีนาคม 2563	11 กันยายน 2563
159	GULF13C2009A	27 มีนาคม 2563	11 กันยายน 2563
160	AOT13C2008A	27 มีนาคม 2563	31 สิงหาคม 2563
161	ADVA13C2008A	27 มีนาคม 2563	31 สิงหาคม 2563
162	KTC13C2008A	30 มีนาคม 2563	31 สิงหาคม 2563
163	INTU13C2008A	30 มีนาคม 2563	31 สิงหาคม 2563
164	CPAL13C2009A	30 มีนาคม 2563	11 กันยายน 2563
165	BGRI13C2009A	30 มีนาคม 2563	11 กันยายน 2563
166	GPSC13C2009A	1 เมษายน 2563	11 กันยายน 2563
167	SCB13C2009A	2 เมษายน 2563	11 กันยายน 2563
168	PTTG13C2009A	2 เมษายน 2563	11 กันยายน 2563
169	JAS13C2009A	2 เมษายน 2563	11 กันยายน 2563
170	IRPC13C2009A	2 เมษายน 2563	11 กันยายน 2563
171	DTAC13C2009A	2 เมษายน 2563	11 กันยายน 2563
172	CRC13C2009A	2 เมษายน 2563	11 กันยายน 2563
173	PTTE13P2009A	3 เมษายน 2563	11 กันยายน 2563
174	PTT13P2009A	3 เมษายน 2563	11 กันยายน 2563
175	AOT13P2009A	3 เมษายน 2563	11 กันยายน 2563
176	S5013P2006G	7 เมษายน 2563	2 กรกฎาคม 2563
177	S5013C2006G	7 เมษายน 2563	2 กรกฎาคม 2563
178	SCC13P2009A	10 เมษายน 2563	15 กันยายน 2563
179	SCC13C2009A	10 เมษายน 2563	15 กันยายน 2563
180	AWC13C2009A	10 เมษายน 2563	15 กันยายน 2563
181	ADVA13P2009A	10 เมษายน 2563	15 กันยายน 2563
182	S5013P2006H	14 เมษายน 2563	2 กรกฎาคม 2563
183	TRUE13C2009A	16 เมษายน 2563	15 กันยายน 2563
184	SAWA13C2009A	16 เมษายน 2563	15 กันยายน 2563
185	MTC13C2009A	16 เมษายน 2563	15 กันยายน 2563
186	KCE13C2009A	16 เมษายน 2563	15 กันยายน 2563
187	IVL13C2009A	16 เมษายน 2563	15 กันยายน 2563
188	GULF13C2009B	16 เมษายน 2563	15 กันยายน 2563
189	EA13C2009A	16 เมษายน 2563	15 กันยายน 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
190	S5013P2006I	20 เมษายน 2563	2 กรกฎาคม 2563
191	S5013C2006H	20 เมษายน 2563	2 กรกฎาคม 2563
192	MINT13C2009A	20 เมษายน 2563	18 กันยายน 2563
193	BTS13C2009A	20 เมษายน 2563	18 กันยายน 2563
194	BEM13C2009A	20 เมษายน 2563	18 กันยายน 2563
195	BDMS13C2009A	20 เมษายน 2563	18 กันยายน 2563
196	GULF13P2009A	22 เมษายน 2563	18 กันยายน 2563
197	STA13C2009A	22 เมษายน 2563	18 กันยายน 2563
198	TASC13C2009A	23 เมษายน 2563	21 กันยายน 2563
199	HMPR13C2009A	23 เมษายน 2563	21 กันยายน 2563
200	EGCO13C2009A	27 เมษายน 2563	21 กันยายน 2563
201	CPF13C2009A	27 เมษายน 2563	21 กันยายน 2563
202	S5013P2006J	29 เมษายน 2563	2 กรกฎาคม 2563
203	S5013C2006I	29 เมษายน 2563	2 กรกฎาคม 2563
204	WHA13C2009A	29 เมษายน 2563	22 กันยายน 2563
205	CPN13C2009A	29 เมษายน 2563	22 กันยายน 2563
206	S5013P2006K	30 เมษายน 2563	2 กรกฎาคม 2563
207	AWC13C2010A	5 พฤษภาคม 2563	9 ตุลาคม 2563
208	S5013C2009A	7 พฤษภาคม 2563	2 ตุลาคม 2563
209	ESSO13C2010A	8 พฤษภาคม 2563	9 ตุลาคม 2563
210	S5013P2009A	11 พฤษภาคม 2563	2 ตุลาคม 2563
211	BBL13P2010A	11 พฤษภาคม 2563	9 ตุลาคม 2563
212	OSP13C2010A	11 พฤษภาคม 2563	9 ตุลาคม 2563
213	CKP13C2010A	11 พฤษภาคม 2563	9 ตุลาคม 2563
214	BBL13C2010A	11 พฤษภาคม 2563	9 ตุลาคม 2563
215	PLAN13C2010A	12 พฤษภาคม 2563	9 ตุลาคม 2563
216	KBAN13P2010A	13 พฤษภาคม 2563	9 ตุลาคม 2563
217	BJC13C2010A	13 พฤษภาคม 2563	9 ตุลาคม 2563
218	BH13C2010A	13 พฤษภาคม 2563	9 ตุลาคม 2563
219	ADVA13C2010A	13 พฤษภาคม 2563	9 ตุลาคม 2563
220	VGH13C2010A	14 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
221	SPRC13C2010A	14 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
222	RATC13C2010A	14 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
223	KKP13C2010A	14 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
224	BCPG13C2010A	14 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
225	AMAT13C2010A	14 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
226	TU13C2010A	15 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
227	TKN13C2010A	15 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
228	TISC13C2010A	15 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
229	LH13C2010A	15 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
230	COM713C2010A	15 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
231	S5013P2009B	18 พฤษภาคม 2563	2 ตุลาคม 2563
232	EPG13C2010A	18 พฤษภาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
233	S5013C2009B	19 พฤษภาคม 2563	2 ตุลาคม 2563
234	STA13C2010A	19 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
235	TOP13C2010A	19 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
236	CBG13C2010A	19 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
237	TCAP13C2010A	20 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
238	PTTG13C2010A	20 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
239	PTTE13C2010A	20 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
240	PTG13C2010A	20 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
241	BANP13C2010A	20 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
242	IVL13P2010A	22 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
243	PTT13C2010A	22 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
244	KTC13C2010A	22 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
245	KBAN13C2010A	22 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
246	CK13C2010A	22 พฤษภาคม 2563	22 ตุลาคม 2563
247	CHG13C2010A	22 พฤษภาคม 2563	22 ตุลาคม 2563
248	BCH13C2010A	22 พฤษภาคม 2563	22 ตุลาคม 2563
249	AOT13C2010A	22 พฤษภาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
250	S5013P2009C	25 พฤษภาคม 2563	2 ตุลาคม 2563
251	SAWA13C2010A	25 พฤษภาคม 2563	22 ตุลาคม 2563
252	RS13C2010A	25 พฤษภาคม 2563	22 ตุลาคม 2563
253	MTC13C2010A	25 พฤษภาคม 2563	22 ตุลาคม 2563
254	MINT13C2010A	25 พฤษภาคม 2563	22 ตุลาคม 2563
255	STEC13C2010A	27 พฤษภาคม 2563	22 ตุลาคม 2563
256	SPAL13C2010A	27 พฤษภาคม 2563	22 ตุลาคม 2563
257	STA13C2010B	28 พฤษภาคม 2563	22 ตุลาคม 2563
258	BBL13C2010B	29 พฤษภาคม 2563	22 ตุลาคม 2563
259	AWC13C2010B	1 มิถุนายน 2563	26 ตุลาคม 2563
260	S5013P2009D	2 มิถุนายน 2563	2 ตุลาคม 2563
261	KBAN13C2010B	4 มิถุนายน 2563	28 ตุลาคม 2563
262	COM713C2010B	4 มิถุนายน 2563	28 ตุลาคม 2563
263	ERW13C2010A	4 มิถุนายน 2563	28 ตุลาคม 2563
264	AEON13C2010A	4 มิถุนายน 2563	28 ตุลาคม 2563
265	STA13P2010A	5 มิถุนายน 2563	27 ตุลาคม 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
266	SCB13P2010A	5 มิถุนายน 2563	27 ตุลาคม 2563
267	PTT13P2010A	5 มิถุนายน 2563	27 ตุลาคม 2563
268	S5013C2009C	8 มิถุนายน 2563	2 ตุลาคม 2563
269	S5013P2009E	9 มิถุนายน 2563	2 ตุลาคม 2563
270	PTTE13C2010B	9 มิถุนายน 2563	27 ตุลาคม 2563
271	PTTE13P2010A	10 มิถุนายน 2563	27 ตุลาคม 2563
272	TKN13C2010B	10 มิถุนายน 2563	27 ตุลาคม 2563
273	SCB13C2010A	10 มิถุนายน 2563	27 ตุลาคม 2563
274	BEM13C2010A	10 มิถุนายน 2563	27 ตุลาคม 2563
275	STA13C2010C	12 มิถุนายน 2563	28 ตุลาคม 2563
276	TOP13P2010A	16 มิถุนายน 2563	28 ตุลาคม 2563
277	PTTG13P2010A	16 มิถุนายน 2563	28 ตุลาคม 2563
278	AOT13P2010A	16 มิถุนายน 2563	28 ตุลาคม 2563
279	KTB13C2010A	17 มิถุนายน 2563	2 พฤศจิกายน 2563
280	GFPT13C2010A	17 มิถุนายน 2563	2 พฤศจิกายน 2563
281	CENT13C2010A	17 มิถุนายน 2563	2 พฤศจิกายน 2563
282	KTC13C2010B	18 มิถุนายน 2563	2 พฤศจิกายน 2563
283	TQM13C2011A	22 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
284	PRM13C2010A	22 มิถุนายน 2563	2 พฤศจิกายน 2563
285	EPG13C2011A	22 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
286	SGP13C2011A	24 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
287	JMT13C2011A	24 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
288	MAJO13C2011A	26 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
289	RS13C2011A	29 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
290	INTU13C2011A	29 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
291	GULF13C2011A	29 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
292	TOP13C2011A	30 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
293	GPSC13C2011A	30 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
294	CPAL13C2011A	30 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
295	BGRI13C2011A	30 มิถุนายน 2563	11 พฤศจิกายน 2563
296	BGRI13P2011A	1 กรกฎาคม 2563	17 พฤศจิกายน 2563
297	TASC13C2011A	1 กรกฎาคม 2563	17 พฤศจิกายน 2563
298	JAS13C2011A	1 กรกฎาคม 2563	17 พฤศจิกายน 2563
299	DELT13C2011A	1 กรกฎาคม 2563	17 พฤศจิกายน 2563
300	AWC13C2011A	1 กรกฎาคม 2563	17 พฤศจิกายน 2563
301	GPSC13P2011A	1 กรกฎาคม 2563	17 พฤศจิกายน 2563
302	CBG13C2011A	2 กรกฎาคม 2563	17 พฤศจิกายน 2563
303	BANP13C2011A	2 กรกฎาคม 2563	17 พฤศจิกายน 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
304	GULF13P2011A	3 กรกฎาคม 2563	11 พฤศจิกายน 2563
305	DTAC13C2011A	3 กรกฎาคม 2563	17 พฤศจิกายน 2563
306	DOHO13C2011A	3 กรกฎาคม 2563	20 พฤศจิกายน 2563
307	S5013P2009F	7 กรกฎาคม 2563	2 ตุลาคม 2563
308	KCE13C2010A	7 กรกฎาคม 2563	2 พฤศจิกายน 2563
309	GLOB13C2011A	7 กรกฎาคม 2563	25 พฤศจิกายน 2563
310	TOA13C2011A	9 กรกฎาคม 2563	20 พฤศจิกายน 2563
311	JMT13C2011B	9 กรกฎาคม 2563	20 พฤศจิกายน 2563
312	GUNK13C2011A	9 กรกฎาคม 2563	20 พฤศจิกายน 2563
313	KTC13P2010A	13 กรกฎาคม 2563	2 พฤศจิกายน 2563
314	CBG13P2010A	13 กรกฎาคม 2563	15 ตุลาคม 2563
315	HANA13C2011A	13 กรกฎาคม 2563	16 พฤศจิกายน 2563
316	COM713C2011A	13 กรกฎาคม 2563	20 พฤศจิกายน 2563
317	AEON13C2011A	13 กรกฎาคม 2563	20 พฤศจิกายน 2563
318	CPAL13P2011A	14 กรกฎาคม 2563	20 พฤศจิกายน 2563
319	IVL13C2011A	14 กรกฎาคม 2563	20 พฤศจิกายน 2563
320	CKP13C2011A	14 กรกฎาคม 2563	20 พฤศจิกายน 2563
321	AOT13C2011A	14 กรกฎาคม 2563	10 พฤศจิกายน 2563
322	STA13P2010B	15 กรกฎาคม 2563	12 ตุลาคม 2563
323	STA13C2010D	15 กรกฎาคม 2563	2 พฤศจิกายน 2563
324	MINT13C2011A	15 กรกฎาคม 2563	23 พฤศจิกายน 2563
325	MEGA13C2011A	15 กรกฎาคม 2563	23 พฤศจิกายน 2563
326	BCP13C2011A	15 กรกฎาคม 2563	23 พฤศจิกายน 2563
327	S5013C2009D	15 กรกฎาคม 2563	2 ตุลาคม 2563
328	TRUE13C2011A	16 กรกฎาคม 2563	23 พฤศจิกายน 2563
329	IRPC13C2011A	16 กรกฎาคม 2563	23 พฤศจิกายน 2563
330	CRC13C2011A	16 กรกฎาคม 2563	23 พฤศจิกายน 2563
331	BTS13C2011A	16 กรกฎาคม 2563	23 พฤศจิกายน 2563
332	BPP13C2011A	16 กรกฎาคม 2563	23 พฤศจิกายน 2563
333	DTAC13P2011A	17 กรกฎาคม 2563	17 พฤศจิกายน 2563
334	TVO13C2011A	17 กรกฎาคม 2563	25 พฤศจิกายน 2563
335	TMB13C2011A	17 กรกฎาคม 2563	25 พฤศจิกายน 2563
336	CENT13C2011A	17 กรกฎาคม 2563	25 พฤศจิกายน 2563
337	CPN13C2011A	20 กรกฎาคม 2563	27 พฤศจิกายน 2563
338	CPF13C2011A	20 กรกฎาคม 2563	27 พฤศจิกายน 2563
339	BJC13C2011A	20 กรกฎาคม 2563	27 พฤศจิกายน 2563
340	EGCO13C2011A	21 กรกฎาคม 2563	27 พฤศจิกายน 2563
341	ORH13C2011A	22 กรกฎาคม 2563	30 พฤศจิกายน 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
342	BDMS13C2011A	22 กรกฎาคม 2563	30 พฤศจิกายน 2563
343	AP13C2011A	22 กรกฎาคม 2563	30 พฤศจิกายน 2563
344	STA13C2011B	24 กรกฎาคม 2563	27 พฤศจิกายน 2563
345	STA13C2011A	24 กรกฎาคม 2563	11 พฤศจิกายน 2563
346	PTTG13P2011A	29 กรกฎาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
347	PTT13P2011A	29 กรกฎาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
348	SCB13C2011A	29 กรกฎาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
349	KBAN13C2011A	29 กรกฎาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
350	S5013C2009E	30 กรกฎาคม 2563	2 ตุลาคม 2563
351	S5013P2009G	31 กรกฎาคม 2563	2 ตุลาคม 2563
352	S5013C2009F	31 กรกฎาคม 2563	2 ตุลาคม 2563
353	WHA13C2011A	31 กรกฎาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
354	SCC13C2011A	31 กรกฎาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
355	MTC13C2011A	31 กรกฎาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
356	IVL13C2012A	31 กรกฎาคม 2563	15 ธันวาคม 2563
357	SCC13P2011A	3 สิงหาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
358	MTC13P2011A	3 สิงหาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
359	AOT13P2011A	3 สิงหาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
360	SAWA13C2011A	3 สิงหาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
361	PLAN13C2011A	3 สิงหาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
362	KCE13P2010A	4 สิงหาคม 2563	2 พฤศจิกายน 2563
363	KTC13C2011A	4 สิงหาคม 2563	1 ธันวาคม 2563
364	GPSC13C2012A	4 สิงหาคม 2563	18 ธันวาคม 2563
365	AOT13C2012A	4 สิงหาคม 2563	15 ธันวาคม 2563
366	CBG13P2011A	5 สิงหาคม 2563	2 ธันวาคม 2563
367	PTTG13C2011A	5 สิงหาคม 2563	2 ธันวาคม 2563
368	PTTE13C2011A	5 สิงหาคม 2563	2 ธันวาคม 2563
369	KBAN13C2012A	5 สิงหาคม 2563	21 ธันวาคม 2563
370	EA13C2011A	5 สิงหาคม 2563	2 ธันวาคม 2563
371	BEM13C2011A	5 สิงหาคม 2563	20 พฤศจิกายน 2563
372	S5013P2010A	6 สิงหาคม 2563	3 พฤศจิกายน 2563
373	S5013C2010A	6 สิงหาคม 2563	3 พฤศจิกายน 2563
374	EA13P2011A	6 สิงหาคม 2563	2 ธันวาคม 2563
375	TPI13C2011A	6 สิงหาคม 2563	2 ธันวาคม 2563
376	IVL13C2012B	6 สิงหาคม 2563	21 ธันวาคม 2563
377	EPG13C2012A	6 สิงหาคม 2563	21 ธันวาคม 2563
378	BBL13C2012A	6 สิงหาคม 2563	21 ธันวาคม 2563
379	MINT13P2011A	7 สิงหาคม 2563	2 ธันวาคม 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
380	RATC13C2012A	7 สิงหาคม 2563	22 ธันวาคม 2563
381	CHG13C2012A	7 สิงหาคม 2563	22 ธันวาคม 2563
382	TOP13P2012A	11 สิงหาคม 2563	22 ธันวาคม 2563
383	TOP13C2012A	11 สิงหาคม 2563	22 ธันวาคม 2563
384	OSP13C2012A	11 สิงหาคม 2563	22 ธันวาคม 2563
385	TKN13C2012A	13 สิงหาคม 2563	15 ธันวาคม 2563
386	PTT13C2012A	13 สิงหาคม 2563	15 ธันวาคม 2563
387	PTG13C2012A	13 สิงหาคม 2563	15 ธันวาคม 2563
388	KKP13C2012A	13 สิงหาคม 2563	22 ธันวาคม 2563
389	BCPG13C2012A	13 สิงหาคม 2563	15 ธันวาคม 2563
390	VGI13C2012A	14 สิงหาคม 2563	22 ธันวาคม 2563
391	WHA13P2011A	17 สิงหาคม 2563	3 ธันวาคม 2563
392	KBAN13P2011A	17 สิงหาคม 2563	3 ธันวาคม 2563
393	EGCO13P2011A	17 สิงหาคม 2563	3 ธันวาคม 2563
394	CENT13P2011A	17 สิงหาคม 2563	3 ธันวาคม 2563
395	BANP13C2012A	17 สิงหาคม 2563	23 ธันวาคม 2563
396	OSP13P2011A	18 สิงหาคม 2563	3 ธันวาคม 2563
397	GULF13C2012A	18 สิงหาคม 2563	15 ธันวาคม 2563
398	S5013C2012A	19 สิงหาคม 2563	5 มกราคม 2564
399	TASC13P2011A	19 สิงหาคม 2563	3 ธันวาคม 2563
400	TASC13C2012A	19 สิงหาคม 2563	23 ธันวาคม 2563
401	SPRC13C2012A	19 สิงหาคม 2563	23 ธันวาคม 2563
402	STEC13P2011A	21 สิงหาคม 2563	3 ธันวาคม 2563
403	BTS13P2011A	21 สิงหาคม 2563	3 ธันวาคม 2563
404	TCAP13C2012A	21 สิงหาคม 2563	23 ธันวาคม 2563
405	STEC13C2012A	21 สิงหาคม 2563	23 ธันวาคม 2563
406	CPAL13C2012A	21 สิงหาคม 2563	23 ธันวาคม 2563
407	BDMS13C2012A	21 สิงหาคม 2563	23 ธันวาคม 2563
408	AMAT13C2012A	21 สิงหาคม 2563	23 ธันวาคม 2563
409	AWC13P2011A	24 สิงหาคม 2563	3 ธันวาคม 2563
410	S5013P2012A	25 สิงหาคม 2563	5 มกราคม 2564
411	RATC13P2011A	25 สิงหาคม 2563	2 ธันวาคม 2563
412	GPSC13P2011B	25 สิงหาคม 2563	2 ธันวาคม 2563
413	THAN13C2012A	25 สิงหาคม 2563	25 ธันวาคม 2563
414	JMT13C2012A	25 สิงหาคม 2563	25 ธันวาคม 2563
415	GPSC13C2012B	25 สิงหาคม 2563	25 ธันวาคม 2563
416	IRPC13P2011A	26 สิงหาคม 2563	3 ธันวาคม 2563
417	IRPC13C2012A	26 สิงหาคม 2563	25 ธันวาคม 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
418	JAS13C2012A	26 สิงหาคม 2563	25 ธันวาคม 2563
419	HANA13C2012A	26 สิงหาคม 2563	15 ธันวาคม 2563
420	WHAU13C2012A	27 สิงหาคม 2563	25 ธันวาคม 2563
421	TU13C2012A	27 สิงหาคม 2563	25 ธันวาคม 2563
422	BH13C2012A	27 สิงหาคม 2563	25 ธันวาคม 2563
423	BCP13C2012A	27 สิงหาคม 2563	25 ธันวาคม 2563
424	THAN13C2012B	28 สิงหาคม 2563	9 ธันวาคม 2563
425	BCPG13C2012B	28 สิงหาคม 2563	9 ธันวาคม 2563
426	S5013P2012B	1 กันยายน 2563	5 มกราคม 2564
427	S5013C2012B	1 กันยายน 2563	5 มกราคม 2564
428	BGRI13C2012A	1 กันยายน 2563	25 ธันวาคม 2563
429	MINT13P2012A	2 กันยายน 2563	25 ธันวาคม 2563
430	KCE13C2012A	2 กันยายน 2563	25 ธันวาคม 2563
431	EA13C2012A	2 กันยายน 2563	25 ธันวาคม 2563
432	CPF13C2012A	2 กันยายน 2563	25 ธันวาคม 2563
433	STA13C2012A	3 กันยายน 2563	15 ธันวาคม 2563
434	CPF13P2012A	8 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
435	ADVA13P2012A	8 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
436	HMPR13C2012A	8 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
437	KTBI13C2012A	8 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
438	CBG13C2012A	8 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
439	ADVA13C2012A	9 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
440	KTC13P2012A	10 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
441	CRC13P2012A	10 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
442	BJC13P2012A	10 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
443	BBL13P2012A	10 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
444	PTT13C2012B	10 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
445	ESSO13C2012A	10 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
446	CRC13C2012A	10 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
447	BJC13C2012A	10 กันยายน 2563	28 ธันวาคม 2563
448	S5013C2012C	11 กันยายน 2563	5 มกราคม 2564
449	PTTE13P2012A	11 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563
450	TOP13C2012B	11 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563
451	TISC13C2012A	11 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563
452	PTTG13C2012A	11 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563
453	PTTE13C2012A	11 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563
454	DTAC13C2012A	11 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563
455	BPP13C2012A	11 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
456	EGCO13C2012A	14 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563
457	S5013C2012D	16 กันยายน 2563	5 มกราคม 2564
458	IRPC13P2012A	16 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563
459	TVO13C2012A	16 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563
460	IRPC13C2012B	16 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563
461	BCH13C2012A	16 กันยายน 2563	29 ธันวาคม 2563
462	TASC13C2012B	17 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
463	SPRC13C2012B	17 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
464	SCB13C2012A	17 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
465	PTG13C2012B	17 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
466	CK13C2012A	17 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
467	S5013P2012C	18 กันยายน 2563	5 มกราคม 2564
468	TASC13P2012A	18 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
469	IVL13P2012A	18 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
470	SCC13C2012A	18 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
471	PRM13C2012A	18 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
472	CPN13C2012A	18 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
473	BTS13C2012A	18 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
474	BBL13C2012B	21 กันยายน 2563	30 ธันวาคม 2563
475	BANP13P2012A	22 กันยายน 2563	4 มกราคม 2564
476	TRUE13C2101A	22 กันยายน 2563	19 มกราคม 2564
477	GUNK13C2101A	22 กันยายน 2563	19 มกราคม 2564
478	SCB13P2012A	23 กันยายน 2563	4 มกราคม 2564
479	PTTG13P2012A	23 กันยายน 2563	4 มกราคม 2564
480	KBAN13P2012A	23 กันยายน 2563	4 มกราคม 2564
481	KBAN13C2012B	23 กันยายน 2563	4 มกราคม 2564
482	GULF13C2012B	23 กันยายน 2563	4 มกราคม 2564
483	EGCO13C2012B	23 กันยายน 2563	4 มกราคม 2564
484	AEON13C2012A	23 กันยายน 2563	4 มกราคม 2564
485	KCE13P2012A	24 กันยายน 2563	25 ธันวาคม 2563
486	STA13P2012A	25 กันยายน 2563	18 ธันวาคม 2563
487	WHA13C2101A	25 กันยายน 2563	26 มกราคม 2564
488	STEC13C2101A	25 กันยายน 2563	26 มกราคม 2564
489	S5013C2012E	25 กันยายน 2563	5 มกราคม 2564
490	S5013P2012D	28 กันยายน 2563	5 มกราคม 2564
491	TOP13P2101A	28 กันยายน 2563	15 มกราคม 2564
492	SCC13P2101A	28 กันยายน 2563	15 มกราคม 2564
493	EA13P2101A	28 กันยายน 2563	15 มกราคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
494	DTAC13P2101A	28 กันยายน 2563	15 มกราคม 2564
495	BGRI13P2101A	28 กันยายน 2563	15 มกราคม 2564
496	TQM13C2101A	28 กันยายน 2563	15 มกราคม 2564
497	PTT13P2101A	29 กันยายน 2563	15 มกราคม 2564
498	GULF13P2101A	29 กันยายน 2563	15 มกราคม 2564
499	AWC13C2101A	29 กันยายน 2563	15 มกราคม 2564
500	AOT13C2101A	29 กันยายน 2563	15 มกราคม 2564
501	PTTG13C2101A	30 กันยายน 2563	26 มกราคม 2564
502	MEGA13C2101A	30 กันยายน 2563	26 มกราคม 2564
503	LH13C2101A	30 กันยายน 2563	26 มกราคม 2564
504	CPF13C2101A	30 กันยายน 2563	26 มกราคม 2564
505	AOT13P2101A	1 ตุลาคม 2563	15 มกราคม 2564
506	TASC13C2101A	1 ตุลาคม 2563	27 มกราคม 2564
507	PTT13C2101A	1 ตุลาคม 2563	15 มกราคม 2564
508	OSP13C2101A	1 ตุลาคม 2563	27 มกราคม 2564
509	IVL13C2101A	1 ตุลาคม 2563	15 มกราคม 2564
510	CPAL13C2101A	1 ตุลาคม 2563	27 มกราคม 2564
511	BH13C2101A	1 ตุลาคม 2563	27 มกราคม 2564
512	S5013P2012E	2 ตุลาคม 2563	5 มกราคม 2564
513	CPF13P2101A	2 ตุลาคม 2563	15 มกราคม 2564
514	BH13P2101A	2 ตุลาคม 2563	15 มกราคม 2564
515	IRPC13C2101A	2 ตุลาคม 2563	15 มกราคม 2564
516	CRC13C2101A	2 ตุลาคม 2563	27 มกราคม 2564
517	ADVA13C2101A	2 ตุลาคม 2563	27 มกราคม 2564
518	TOP13C2101A	5 ตุลาคม 2563	27 มกราคม 2564
519	S5013C2012F	6 ตุลาคม 2563	5 มกราคม 2564
520	STA13P2012B	6 ตุลาคม 2563	29 ธันวาคม 2563
521	VGH13C2101A	6 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
522	RATC13C2101A	6 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
523	KTC13C2101A	6 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
524	JAS13C2101A	6 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
525	INTU13C2101A	6 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
526	DOHO13C2101A	6 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
527	BEM13C2101A	6 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
528	S5013P2101A	7 ตุลาคม 2563	2 กุมภาพันธ์ 2564
529	S5013C2101A	7 ตุลาคม 2563	2 กุมภาพันธ์ 2564
530	TKN13C2101A	7 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
531	PLAN13C2101A	7 ตุลาคม 2563	27 มกราคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
532	MTC13C2101A	7 ตุลาคม 2563	27 มกราคม 2564
533	KBAN13C2101A	7 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
534	GPSC13C2101A	7 ตุลาคม 2563	27 มกราคม 2564
535	DTAC13C2101A	7 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
536	CKP13C2101A	7 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
537	PTTE13C2101A	8 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
538	MINT13C2101A	8 ตุลาคม 2563	20 มกราคม 2564
539	EA13C2101A	8 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
540	CENT13C2101A	8 ตุลาคม 2563	20 มกราคม 2564
541	BDMS13C2101A	8 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
542	MAJO13C2101A	9 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
543	BGRI13C2101A	9 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
544	KTC13P2101A	12 ตุลาคม 2563	20 มกราคม 2564
545	KCE13P2101A	12 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
546	CBG13P2101A	12 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
547	SAWA13C2101A	12 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
548	KTBI13C2101A	12 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
549	COM713C2101A	12 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
550	CBG13C2101A	12 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
551	AEON13C2101A	12 ตุลาคม 2563	1 กุมภาพันธ์ 2564
552	TOA13C2102A	14 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
553	RS13C2101A	14 ตุลาคม 2563	3 กุมภาพันธ์ 2564
554	EGCO13C2101A	14 ตุลาคม 2563	3 กุมภาพันธ์ 2564
555	BDMS13P2102A	16 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
556	STA13C2101A	16 ตุลาคม 2563	26 มกราคม 2564
557	S5013C2012G	19 ตุลาคม 2563	5 มกราคม 2564
558	TU13P2101A	19 ตุลาคม 2563	20 มกราคม 2564
559	SPAL13C2102A	19 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
560	OSP13C2102A	19 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
561	BTS13C2102A	19 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
562	BJC13C2101A	19 ตุลาคม 2563	26 มกราคม 2564
563	BCPG13C2102A	19 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
564	BTS13P2102A	20 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
565	BEM13P2102A	20 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
566	S5013C2012H	21 ตุลาคม 2563	5 มกราคม 2564
567	MINT13P2101A	21 ตุลาคม 2563	2 กุมภาพันธ์ 2564
568	KKP13C2102A	21 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
569	KCE13C2102A	21 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
570	HMPR13C2102A	21 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
571	BCP13C2102A	21 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
572	HANA13P2101A	22 ตุลาคม 2563	19 มกราคม 2564
573	S5013P2012F	26 ตุลาคม 2563	5 มกราคม 2564
574	GPSC13P2102A	26 ตุลาคม 2563	23 กุมภาพันธ์ 2564
575	STEC13C2102A	26 ตุลาคม 2563	23 กุมภาพันธ์ 2564
576	SGP13C2102A	26 ตุลาคม 2563	23 กุมภาพันธ์ 2564
577	SCB13C2102A	26 ตุลาคม 2563	23 กุมภาพันธ์ 2564
578	EPG13C2102A	26 ตุลาคม 2563	23 กุมภาพันธ์ 2564
579	GULF13C2102A	26 ตุลาคม 2563	23 กุมภาพันธ์ 2564
580	CPF13C2102A	26 ตุลาคม 2563	23 กุมภาพันธ์ 2564
581	SCC13P2102A	27 ตุลาคม 2563	24 กุมภาพันธ์ 2564
582	TMB13C2102A	27 ตุลาคม 2563	24 กุมภาพันธ์ 2564
583	SCC13C2102A	27 ตุลาคม 2563	24 กุมภาพันธ์ 2564
584	IRPC13C2102A	27 ตุลาคม 2563	24 กุมภาพันธ์ 2564
585	CKP13C2102A	27 ตุลาคม 2563	24 กุมภาพันธ์ 2564
586	CK13C2102A	27 ตุลาคม 2563	24 กุมภาพันธ์ 2564
587	AWC13C2102A	27 ตุลาคม 2563	24 กุมภาพันธ์ 2564
588	AMAT13C2102A	27 ตุลาคม 2563	24 กุมภาพันธ์ 2564
589	CPN13C2102A	28 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
590	CPAL13C2102A	28 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
591	SCGP13P2102A	29 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
592	OSP13P2102A	29 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
593	KCE13P2102A	29 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
594	TKN13C2102A	29 ตุลาคม 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
595	SCGP13C2102A	29 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
596	MINT13C2102A	29 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
597	GLOB13C2102A	29 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
598	ESSO13C2102A	29 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
599	BANP13C2102A	29 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
600	STA13P2101A	30 ตุลาคม 2563	26 มกราคม 2564
601	CPAL13P2102A	30 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
602	BANP13P2102A	30 ตุลาคม 2563	2 มีนาคม 2564
603	TQM13C2102A	30 ตุลาคม 2563	1 มีนาคม 2564
604	PTT13C2102A	30 ตุลาคม 2563	1 มีนาคม 2564
605	PRM13C2102A	30 ตุลาคม 2563	1 มีนาคม 2564
606	GPSC13C2102A	30 ตุลาคม 2563	1 มีนาคม 2564
607	BCH13C2102A	30 ตุลาคม 2563	1 มีนาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
608	S5013C2012I	2 พฤศจิกายน 2563	5 มกราคม 2564
609	AOT13P2102A	2 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
610	PLAN13C2102A	2 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
611	HANA13C2102A	2 พฤศจิกายน 2563	12 กุมภาพันธ์ 2564
612	EPG13C2102B	2 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
613	AOT13C2102A	2 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
614	TKN13P2101A	3 พฤศจิกายน 2563	19 มกราคม 2564
615	AWC13P2102A	3 พฤศจิกายน 2563	24 กุมภาพันธ์ 2564
616	TRUE13C2103A	3 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
617	GUNK13C2102A	3 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
618	KKP13P2102A	4 พฤศจิกายน 2563	2 มีนาคม 2564
619	WHA13C2103A	4 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
620	SPRC13C2102A	4 พฤศจิกายน 2563	2 มีนาคม 2564
621	ORI13C2102A	4 พฤศจิกายน 2563	2 มีนาคม 2564
622	S5013P2012G	5 พฤศจิกายน 2563	5 มกราคม 2564
623	S5013C2012J	5 พฤศจิกายน 2563	5 มกราคม 2564
624	JMT13C2102A	5 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
625	DTAC13C2103A	5 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
626	CBG13C2102A	5 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
627	TOP13P2103A	6 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
628	PTTE13P2102A	6 พฤศจิกายน 2563	24 กุมภาพันธ์ 2564
629	IVL13C2103A	6 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
630	PTTG13P2102A	9 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
631	IVL13P2102A	9 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
632	GPSC13P2102B	9 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
633	BBL13C2103A	9 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
634	S5013P2103A	10 พฤศจิกายน 2563	2 เมษายน 2564
635	PTT13P2103A	10 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
636	GULF13P2103A	10 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
637	PTG13C2102A	10 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
638	HANA13C2102B	10 พฤศจิกายน 2563	1 มีนาคม 2564
639	BPP13C2103A	10 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
640	S5013C2103A	11 พฤศจิกายน 2563	2 เมษายน 2564
641	S5013P2103B	12 พฤศจิกายน 2563	2 เมษายน 2564
642	S5013C2103B	12 พฤศจิกายน 2563	2 เมษายน 2564
643	STA13C2102A	12 พฤศจิกายน 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
644	SCB13C2103A	12 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
645	PTTE13C2102A	12 พฤศจิกายน 2563	3 มีนาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
646	PTT13C2103A	12 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
647	MINT13C2103A	12 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
648	KBAN13C2102A	12 พฤศจิกายน 2563	3 มีนาคม 2564
649	IRPC13C2103A	12 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
650	GULF13C2103A	12 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
651	GPSC13C2103A	12 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
652	CPN13C2103A	12 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
653	BBL13C2103B	12 พฤศจิกายน 2563	9 มีนาคม 2564
654	AWC13C2102B	12 พฤศจิกายน 2563	3 มีนาคม 2564
655	AOT13C2103A	12 พฤศจิกายน 2563	9 มีนาคม 2564
656	EA13P2103A	13 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
657	AOT13P2103A	13 พฤศจิกายน 2563	9 มีนาคม 2564
658	TU13C2103A	13 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
659	TMB13C2103A	13 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
660	THAN13C2102A	13 พฤศจิกายน 2563	3 มีนาคม 2564
661	TASC13C2102A	13 พฤศจิกายน 2563	3 มีนาคม 2564
662	KTC13C2103A	13 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
663	EA13C2103A	13 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
664	DOHO13C2103A	13 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
665	CK13C2103A	13 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
666	BTS13C2103A	13 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
667	BH13C2103A	13 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
668	MINT13P2102A	16 พฤศจิกายน 2563	23 กุมภาพันธ์ 2564
669	DTAC13P2103A	16 พฤศจิกายน 2563	24 มีนาคม 2564
670	BGRI13P2103A	16 พฤศจิกายน 2563	24 มีนาคม 2564
671	BBL13P2103A	16 พฤศจิกายน 2563	24 มีนาคม 2564
672	TISC13C2103A	16 พฤศจิกายน 2563	24 มีนาคม 2564
673	TCAP13C2103A	16 พฤศจิกายน 2563	24 มีนาคม 2564
674	PTTG13C2103A	16 พฤศจิกายน 2563	24 มีนาคม 2564
675	KKP13C2103A	16 พฤศจิกายน 2563	24 มีนาคม 2564
676	COM713C2103A	16 พฤศจิกายน 2563	24 มีนาคม 2564
677	TOP13P2103B	17 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
678	STA13P2102A	17 พฤศจิกายน 2563	24 กุมภาพันธ์ 2564
679	TOP13C2103A	17 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
680	HANA13C2103A	17 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
681	ACE13C2103A	17 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
682	S5013P2103C	18 พฤศจิกายน 2563	2 เมษายน 2564
683	SCB13P2103A	18 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
684	VGH13C2103A	18 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
685	BDMS13C2103A	18 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
686	AMAT13C2103A	18 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
687	S5013C2103C	19 พฤศจิกายน 2563	2 เมษายน 2564
688	PTTE13P2103A	19 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
689	KBAN13P2103A	19 พฤศจิกายน 2563	12 มีนาคม 2564
690	MTC13P2103A	19 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
691	BDMS13P2103A	19 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
692	HMPR13C2103A	19 พฤศจิกายน 2563	24 มีนาคม 2564
693	BCP13C2103A	19 พฤศจิกายน 2563	24 มีนาคม 2564
694	PTT13P2103B	20 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
695	KTC13P2103A	20 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
696	HANA13P2103A	20 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
697	RS13C2103A	20 พฤศจิกายน 2563	12 มีนาคม 2564
698	JAS13C2103A	20 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
699	IVL13C2103B	20 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
700	WHAU13C2103A	23 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
701	TVO13C2103A	23 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
702	STEC13C2103A	23 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
703	KBAN13C2103A	23 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
704	CRC13C2103A	23 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
705	BCPG13C2103A	23 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
706	S5013P2103D	24 พฤศจิกายน 2563	2 เมษายน 2564
707	IRPC13C2103B	24 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
708	BANP13C2103A	24 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
709	MAJO13C2103A	25 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
710	JAS13C2103B	25 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
711	EGCO13C2103A	25 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
712	CKP13C2103A	25 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
713	CHG13C2103A	25 พฤศจิกายน 2563	15 มีนาคม 2564
714	CENT13C2103A	25 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
715	IVL13P2103A	26 พฤศจิกายน 2563	30 มีนาคม 2564
716	BH13P2103A	26 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
717	TRUE13C2103B	26 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
718	SPRC13C2103A	26 พฤศจิกายน 2563	19 มีนาคม 2564
719	SGP13C2103A	26 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
720	SCC13C2103A	26 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
721	PTTE13C2103A	26 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
722	OSP13C2103A	26 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
723	KTBI13C2104A	26 พฤศจิกายน 2563	12 เมษายน 2564
724	DTAC13C2104A	26 พฤศจิกายน 2563	12 เมษายน 2564
725	BGRI13C2103A	26 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
726	SCGP13P2103A	27 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
727	TMB13C2104A	27 พฤศจิกายน 2563	12 เมษายน 2564
728	SCGP13C2103A	27 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
729	PTTG13C2104A	27 พฤศจิกายน 2563	12 เมษายน 2564
730	MINT13C2104A	27 พฤศจิกายน 2563	12 เมษายน 2564
731	GUNK13C2103A	27 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
732	GFPT13C2103A	27 พฤศจิกายน 2563	31 มีนาคม 2564
733	ESSO13C2104A	27 พฤศจิกายน 2563	12 เมษายน 2564
734	BCP13C2104A	27 พฤศจิกายน 2563	12 เมษายน 2564
735	AP13C2104A	27 พฤศจิกายน 2563	12 เมษายน 2564
736	PTTG13P2104A	30 พฤศจิกายน 2563	12 เมษายน 2564
737	PTT13P2104A	30 พฤศจิกายน 2563	12 เมษายน 2564
738	PTG13P2102A	30 พฤศจิกายน 2563	16 กุมภาพันธ์ 2564
739	GULF13P2103B	30 พฤศจิกายน 2563	26 มีนาคม 2564
740	AWC13P2103A	30 พฤศจิกายน 2563	26 มีนาคม 2564
741	PTG13C2103A	30 พฤศจิกายน 2563	26 มีนาคม 2564
742	SCC13P2103A	1 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
743	OSP13P2103A	1 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
744	KCE13P2103A	1 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
745	DTAC13P2104A	1 ธันวาคม 2563	12 เมษายน 2564
746	CPF13P2103A	1 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
747	TPI13C2103A	1 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
748	SAWA13C2104A	1 ธันวาคม 2563	12 เมษายน 2564
749	AEON13C2103A	1 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
750	GPSC13P2103A	2 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
751	EGCO13P2103A	2 ธันวาคม 2563	31 มีนาคม 2564
752	BANP13P2103A	2 ธันวาคม 2563	31 มีนาคม 2564
753	TKN13C2103A	2 ธันวาคม 2563	9 มีนาคม 2564
754	KTC13C2103B	2 ธันวาคม 2563	24 มีนาคม 2564
755	TMB13P2103A	3 ธันวาคม 2563	19 มีนาคม 2564
756	IRPC13P2103A	3 ธันวาคม 2563	19 มีนาคม 2564
757	ADVA13P2103A	3 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
758	TISC13C2104A	3 ธันวาคม 2563	12 เมษายน 2564
759	PRM13C2104A	3 ธันวาคม 2563	12 เมษายน 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
760	KKP13C2104A	3 ธันวาคม 2563	12 เมษายน 2564
761	EPG13C2104A	3 ธันวาคม 2563	12 เมษายน 2564
762	WHA13P2103A	4 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
763	COM713P2103A	4 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
764	MEGA13C2103A	4 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
765	TKN13P2103A	8 ธันวาคม 2563	9 มีนาคม 2564
766	TASC13P2103A	8 ธันวาคม 2563	26 มีนาคม 2564
767	IVL13P2104A	8 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
768	IVL13C2104A	8 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
769	S5013P2102A	9 ธันวาคม 2563	2 มีนาคม 2564
770	S5013P2103E	9 ธันวาคม 2563	2 เมษายน 2564
771	ADVA13C2104A	9 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
772	KBAN13P2104A	14 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
773	WHA13C2104A	14 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
774	SCB13C2104A	14 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
775	MTC13C2104A	14 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
776	KBAN13C2104A	14 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
777	IRPC13C2104A	14 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
778	AWC13C2104A	14 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
779	S5013P2103F	15 ธันวาคม 2563	2 เมษายน 2564
780	PLAN13C2104A	15 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
781	JMT13C2104A	15 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
782	CPAL13C2104A	15 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
783	CPAL13P2104A	16 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
784	TCAP13C2104A	16 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
785	ORI13C2104A	16 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
786	GLOB13C2104A	16 ธันวาคม 2563	19 เมษายน 2564
787	BBL13P2104A	17 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
788	TQM13C2104A	17 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
789	TOP13C2104A	17 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
790	BJC13C2104A	17 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
791	BBL13C2104A	17 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
792	TOP13P2104A	18 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
793	SPAL13C2104A	18 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
794	BANP13C2104A	18 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
795	AMAT13C2104A	18 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
796	ACE13C2104A	18 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
797	LH13C2104A	21 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
798	BEM13C2104A	21 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
799	INTU13C2104A	24 ธันวาคม 2563	28 เมษายน 2564
800	TU13C2104A	25 ธันวาคม 2563	28 เมษายน 2564
801	SUPE13C2104A	25 ธันวาคม 2563	16 เมษายน 2564
802	AOT13C2104A	25 ธันวาคม 2563	28 เมษายน 2564
803	AEON13C2104A	28 ธันวาคม 2563	28 เมษายน 2564
804	IVL13P2104B	29 ธันวาคม 2563	5 พฤษภาคม 2564
805	VGH13C2104A	29 ธันวาคม 2563	28 เมษายน 2564
806	THAN13C2104A	29 ธันวาคม 2563	28 เมษายน 2564
807	SAWA13C2104B	29 ธันวาคม 2563	5 พฤษภาคม 2564
808	IVL13C2104B	29 ธันวาคม 2563	5 พฤษภาคม 2564
809	TRUE13P2104A	30 ธันวาคม 2563	30 เมษายน 2564
810	KTC13P2104A	30 ธันวาคม 2563	30 เมษายน 2564
811	TASC13C2104A	30 ธันวาคม 2563	30 เมษายน 2564
812	RATC13C2104A	30 ธันวาคม 2563	30 เมษายน 2564
813	SCB13P2104A	4 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
814	SGP13C2106A	4 มกราคม 2564	5 กรกฎาคม 2564
815	PSH13C2106A	4 มกราคม 2564	5 กรกฎาคม 2564
816	KCE13C2104A	4 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
817	STA13C2104A	5 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
818	EGCO13C2104A	5 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
819	DELT13C2104A	5 มกราคม 2564	16 เมษายน 2564
820	BAM13C2104A	5 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
821	TKN13C2104A	6 มกราคม 2564	27 เมษายน 2564
822	KTC13C2104A	6 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
823	GPSC13C2104A	6 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
824	EA13C2104A	6 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
825	CHG13C2104A	6 มกราคม 2564	27 เมษายน 2564
826	CPF13C2104A	6 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
827	CKP13C2104A	6 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
828	CBG13C2104A	6 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
829	S5013P2103G	7 มกราคม 2564	2 เมษายน 2564
830	S5013C2103D	7 มกราคม 2564	2 เมษายน 2564
831	PTG13C2104A	7 มกราคม 2564	29 เมษายน 2564
832	EA13C2105A	7 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
833	BCP13C2105A	7 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
834	S5013P2105A	8 มกราคม 2564	2 มิถุนายน 2564
835	S5013C2105A	8 มกราคม 2564	2 มิถุนายน 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
836	EA13P2104A	8 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
837	SPRC13C2105A	8 มกราคม 2564	12 พฤษภาคม 2564
838	KCE13C2105A	8 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
839	ESSO13C2105A	8 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
840	CRC13C2105A	8 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
841	CPAL13C2105A	8 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
842	PTTE13P2104A	11 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
843	KTC13C2104B	11 มกราคม 2564	29 เมษายน 2564
844	HMPR13C2105A	11 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
845	EPG13C2105A	11 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
846	S5013P2103H	12 มกราคม 2564	2 เมษายน 2564
847	GPSC13P2105A	12 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
848	CPAL13P2105A	12 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
849	HANA13C2104A	12 มกราคม 2564	29 เมษายน 2564
850	BCH13C2105A	12 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
851	KTC13P2104B	13 มกราคม 2564	29 เมษายน 2564
852	KCE13P2104A	13 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
853	MTTC13C2105A	13 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
854	CENT13C2105A	13 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
855	STA13P2104A	14 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
856	SCB13P2105A	14 มกราคม 2564	12 พฤษภาคม 2564
857	PTT13P2105A	14 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
858	GULF13P2104A	14 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
859	OSP13C2104A	14 มกราคม 2564	30 เมษายน 2564
860	BJC13C2105A	14 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
861	BDMS13C2105A	14 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
862	SCGP13P2104A	15 มกราคม 2564	5 พฤษภาคม 2564
863	TOA13C2105A	15 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
864	COM713C2105A	15 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
865	BEM13C2105A	15 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
866	BCPG13C2105A	15 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
867	TMB13P2104A	18 มกราคม 2564	5 พฤษภาคม 2564
868	MINT13P2104A	18 มกราคม 2564	5 พฤษภาคม 2564
869	TASC13C2105A	18 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
870	RS13C2105A	18 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
871	DELT13C2104B	18 มกราคม 2564	8 เมษายน 2564
872	HANA13P2104A	19 มกราคม 2564	5 พฤษภาคม 2564
873	BGRI13P2104A	19 มกราคม 2564	5 พฤษภาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
874	MTC13P2105A	20 มกราคม 2564	17 พฤษภาคม 2564
875	THAN13C2105A	20 มกราคม 2564	12 พฤษภาคม 2564
876	DOHO13C2105A	20 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
877	CPN13C2105A	20 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
878	TASC13P2105A	21 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
879	CK13C2105A	21 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
880	CBG13P2105A	22 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
881	CBG13C2105A	22 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
882	BBL13C2105A	22 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
883	AWC13C2105A	22 มกราคม 2564	12 พฤษภาคม 2564
884	AOT13C2105A	22 มกราคม 2564	19 พฤษภาคม 2564
885	COM713P2105A	25 มกราคม 2564	12 พฤษภาคม 2564
886	TISC13C2105A	25 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
887	GULF13C2105A	25 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
888	ADVA13C2105A	25 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
889	STA13P2105A	26 มกราคม 2564	12 พฤษภาคม 2564
890	KTC13P2105A	26 มกราคม 2564	12 พฤษภาคม 2564
891	KCE13C2105B	26 มกราคม 2564	12 พฤษภาคม 2564
892	HANA13P2105A	27 มกราคม 2564	11 พฤษภาคม 2564
893	PTT13C2105A	27 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
894	JMT13C2105A	27 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
895	GLOB13C2105A	27 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
896	BTS13C2105A	27 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
897	MEGA13C2105A	28 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
898	JAS13C2105A	28 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
899	DTAC13C2105A	28 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
900	TPI13C2105A	29 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
901	BPP13C2105A	29 มกราคม 2564	24 พฤษภาคม 2564
902	BANP13P2105A	1 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
903	PRM13C2105A	1 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
904	IVL13C2105A	1 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
905	IRPC13C2105A	1 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
906	DELT13C2105A	1 กุมภาพันธ์ 2564	11 พฤษภาคม 2564
907	S5013C2103E	2 กุมภาพันธ์ 2564	2 เมษายน 2564
908	SCC13C2105A	3 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
909	RS13C2105B	3 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
910	PTTE13C2105A	3 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
911	CPF13C2105A	3 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
912	BAM13C2105A	3 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
913	AMAT13C2105A	3 กุมภาพันธ์ 2564	12 พฤษภาคม 2564
914	TU13C2105A	4 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
915	TTB13C2105A	4 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
916	RS13C2106A	4 กุมภาพันธ์ 2564	14 มิถุนายน 2564
917	BGRI13C2105A	4 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
918	BBL13C2105B	4 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
919	SCB13P2105B	5 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
920	KBAN13P2105A	5 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
921	TRUE13C2106A	5 กุมภาพันธ์ 2564	14 มิถุนายน 2564
922	RATC13C2105A	5 กุมภาพันธ์ 2564	25 พฤษภาคม 2564
923	TOP13P2105A	8 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
924	AOT13P2105A	8 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
925	SUPE13C2105A	8 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
926	S5013P2106A	9 กุมภาพันธ์ 2564	2 กรกฎาคม 2564
927	SCB13C2105A	9 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
928	ORI13C2105A	9 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
929	ACE13C2105A	9 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
930	BH13P2106A	10 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
931	SCGP13C2105A	10 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
932	KKP13C2105A	10 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
933	CENT13C2106A	10 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
934	BJC13C2106A	10 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
935	BH13C2106A	10 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
936	AWC13C2106A	10 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
937	S5013C2106A	11 กุมภาพันธ์ 2564	2 กรกฎาคม 2564
938	SCC13P2105A	11 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
939	PTTE13P2105A	11 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
940	IVL13P2105A	11 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
941	OSP13C2105A	11 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
942	DELT13C2105B	11 กุมภาพันธ์ 2564	18 พฤษภาคม 2564
943	PTTG13P2105A	15 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
944	INTU13C2105A	15 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
945	MINT13P2105A	16 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
946	TCAP13C2106A	16 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
947	GFPT13C2106A	16 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
948	COM713C2106A	16 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
949	SCGP13P2105A	17 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
950	TQM13C2105A	17 กุมภาพันธ์ 2564	27 พฤษภาคม 2564
951	TKN13C2107B	17 กุมภาพันธ์ 2564	12 กรกฎาคม 2564
952	TKN13C2107A	17 กุมภาพันธ์ 2564	12 กรกฎาคม 2564
953	GPSC13C2106A	17 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
954	BPP13C2106A	17 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
955	OR13P2106A	18 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
956	OR13C2106A	18 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
957	CBG13C2106A	18 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
958	STA13P2106A	19 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
959	STA13C2106A	19 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
960	SPAL13C2106A	19 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
961	KBAN13C2106A	19 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
962	EPG13C2106A	19 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
963	BCPG13C2106A	19 กุมภาพันธ์ 2564	9 มิถุนายน 2564
964	S5013C2106B	22 กุมภาพันธ์ 2564	2 กรกฎาคม 2564
965	TVO13C2106A	23 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
966	STA13C2106B	23 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
967	GUNK13C2106A	23 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
968	CKP13C2106A	23 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
969	TOP13C2106A	24 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
970	STEC13C2107A	24 กุมภาพันธ์ 2564	19 กรกฎาคม 2564
971	SAWA13C2106A	24 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
972	PTTG13C2106A	24 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
973	HMPR13C2106A	24 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
974	CK13C2106A	24 กุมภาพันธ์ 2564	21 มิถุนายน 2564
975	SCGP13P2106A	25 กุมภาพันธ์ 2564	14 มิถุนายน 2564
976	VGH13C2106A	25 กุมภาพันธ์ 2564	14 มิถุนายน 2564
977	OSP13C2106A	25 กุมภาพันธ์ 2564	22 มิถุนายน 2564
978	ORI13C2106A	25 กุมภาพันธ์ 2564	22 มิถุนายน 2564
979	MAJO13C2107A	25 กุมภาพันธ์ 2564	12 กรกฎาคม 2564
980	KTC13C2106A	25 กุมภาพันธ์ 2564	14 มิถุนายน 2564
981	HANA13C2106A	25 กุมภาพันธ์ 2564	14 มิถุนายน 2564
982	PLAN13C2106A	1 มีนาคม 2564	22 มิถุนายน 2564
983	DOHO13C2106A	1 มีนาคม 2564	22 มิถุนายน 2564
984	AEON13C2106A	1 มีนาคม 2564	22 มิถุนายน 2564
985	IRPC13P2106A	2 มีนาคม 2564	9 มิถุนายน 2564
986	KTB13C2106A	2 มีนาคม 2564	28 มิถุนายน 2564
987	GULF13C2106A	2 มีนาคม 2564	14 มิถุนายน 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
988	BGRI13C2106A	2 มีนาคม 2564	28 มิถุนายน 2564
989	BEM13C2106A	2 มีนาคม 2564	28 มิถุนายน 2564
990	ADVA13C2106A	2 มีนาคม 2564	28 มิถุนายน 2564
991	ADVA13P2106A	3 มีนาคม 2564	28 มิถุนายน 2564
992	SCGP13C2106A	3 มีนาคม 2564	28 มิถุนายน 2564
993	OR13C2107A	3 มีนาคม 2564	7 กรกฎาคม 2564
994	MINT13C2106A	3 มีนาคม 2564	28 มิถุนายน 2564
995	JAS13C2106A	3 มีนาคม 2564	28 มิถุนายน 2564
996	DELT13C2106A	3 มีนาคม 2564	9 มิถุนายน 2564
997	COM713C2107A	3 มีนาคม 2564	7 กรกฎาคม 2564
998	SUPE13C2106A	4 มีนาคม 2564	29 มิถุนายน 2564
999	SPRC13C2106A	4 มีนาคม 2564	29 มิถุนายน 2564
1000	PTG13C2106A	4 มีนาคม 2564	29 มิถุนายน 2564
1001	BDMS13C2107A	4 มีนาคม 2564	19 กรกฎาคม 2564
1002	S5013P2106B	5 มีนาคม 2564	2 กรกฎาคม 2564
1003	CPAL13P2106A	5 มีนาคม 2564	29 มิถุนายน 2564
1004	WHA13C2107A	5 มีนาคม 2564	19 กรกฎาคม 2564
1005	KCE13P2106A	8 มีนาคม 2564	29 มิถุนายน 2564
1006	KBAN13P2106A	8 มีนาคม 2564	29 มิถุนายน 2564
1007	CPF13P2106A	8 มีนาคม 2564	29 มิถุนายน 2564
1008	COM713P2106A	8 มีนาคม 2564	29 มิถุนายน 2564
1009	EGCO13C2107A	8 มีนาคม 2564	19 กรกฎาคม 2564
1010	SAWA13P2106A	9 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1011	TISC13C2106A	9 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1012	SAWA13C2107A	9 มีนาคม 2564	7 กรกฎาคม 2564
1013	IVL13C2106A	9 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1014	CPN13C2106A	9 มีนาคม 2564	22 มิถุนายน 2564
1015	BANP13C2107A	9 มีนาคม 2564	12 กรกฎาคม 2564
1016	PTTE13P2106A	10 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1017	SCC13C2107A	10 มีนาคม 2564	19 กรกฎาคม 2564
1018	PTTE13C2106A	10 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1019	JMT13C2107A	10 มีนาคม 2564	19 กรกฎาคม 2564
1020	CHG13C2107A	10 มีนาคม 2564	19 กรกฎาคม 2564
1021	ACE13C2107A	10 มีนาคม 2564	19 กรกฎาคม 2564
1022	TOP13P2106A	11 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1023	STA13P2106B	11 มีนาคม 2564	21 มิถุนายน 2564
1024	BBL13P2106A	11 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1025	TQM13C2106A	11 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1026	PLAN13C2107A	11 มีนาคม 2564	19 กรกฎาคม 2564
1027	GPSC13C2107A	11 มีนาคม 2564	19 กรกฎาคม 2564
1028	ESSO13C2107A	11 มีนาคม 2564	19 กรกฎาคม 2564
1029	EA13C2106A	11 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1030	AMAT13C2106A	11 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1031	S5013P2106C	12 มีนาคม 2564	2 กรกฎาคม 2564
1032	PTG13P2106A	12 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1033	IVL13P2106A	12 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1034	IVL13C2107A	12 มีนาคม 2564	20 กรกฎาคม 2564
1035	GUNK13C2107A	12 มีนาคม 2564	20 กรกฎาคม 2564
1036	CRC13C2107A	12 มีนาคม 2564	20 กรกฎาคม 2564
1037	CPAL13C2107A	12 มีนาคม 2564	20 กรกฎาคม 2564
1038	WHAU13C2107A	15 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1039	LH13C2107A	15 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1040	MTC13P2107A	16 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1041	STEC13C2107B	16 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1042	MTC13C2107A	16 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1043	CK13C2107A	16 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1044	KTC13P2106A	17 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1045	AWC13P2107A	17 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1046	TPI13C2107A	17 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1047	GUNK13C2107B	17 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1048	OR13P2107A	18 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1049	HANA13P2106A	18 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1050	BANP13P2107A	18 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1051	HANA13C2106B	18 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1052	DELT13C2106B	18 มีนาคม 2564	18 มิถุนายน 2564
1053	BTS13C2107A	18 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1054	WHA13P2107A	19 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1055	TTB13P2107A	19 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1056	EA13P2106A	19 มีนาคม 2564	30 มิถุนายน 2564
1057	DTAC13P2107A	19 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1058	BDMS13P2107A	19 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1059	OR13C2107B	19 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1060	MEGA13C2107A	19 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1061	CHG13C2107B	19 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1062	SCC13P2107A	23 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1063	TOA13C2108A	23 มีนาคม 2564	11 สิงหาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1064	PTT13C2107A	23 มีนาคม 2564	12 กรกฎาคม 2564
1065	CKP13C2107A	23 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1066	AP13C2107A	23 มีนาคม 2564	29 กรกฎาคม 2564
1067	KBAN13C2107A	24 มีนาคม 2564	20 กรกฎาคม 2564
1068	CBG13P2107A	25 มีนาคม 2564	7 กรกฎาคม 2564
1069	KTC13C2107A	25 มีนาคม 2564	12 กรกฎาคม 2564
1070	CBG13C2107A	25 มีนาคม 2564	12 กรกฎาคม 2564
1071	BCP13C2107A	25 มีนาคม 2564	29 กรกฎาคม 2564
1072	MINT13P2107A	26 มีนาคม 2564	7 กรกฎาคม 2564
1073	QH13C2107A	26 มีนาคม 2564	7 กรกฎาคม 2564
1074	DELT13C2107A	26 มีนาคม 2564	7 กรกฎาคม 2564
1075	CPF13C2107A	26 มีนาคม 2564	29 กรกฎาคม 2564
1076	TASC13C2107A	29 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1077	INTU13C2107A	29 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1078	DTAC13C2107A	29 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1079	GULF13P2107A	30 มีนาคม 2564	7 กรกฎาคม 2564
1080	SCC13C2107B	30 มีนาคม 2564	23 กรกฎาคม 2564
1081	KCE13C2107A	30 มีนาคม 2564	7 กรกฎาคม 2564
1082	GULF13C2107A	30 มีนาคม 2564	7 กรกฎาคม 2564
1083	ACE13C2107B	30 มีนาคม 2564	7 กรกฎาคม 2564
1084	AOT13P2107A	31 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1085	GLOB13C2107A	31 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1086	BCH13C2107A	31 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1087	AOT13C2107A	31 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1088	AEON13C2107A	31 มีนาคม 2564	21 กรกฎาคม 2564
1089	EPG13C2107A	1 เมษายน 2564	20 กรกฎาคม 2564
1090	BGRI13C2107A	1 เมษายน 2564	20 กรกฎาคม 2564
1091	SCB13P2107A	2 เมษายน 2564	20 กรกฎาคม 2564
1092	PTT13P2107A	2 เมษายน 2564	12 กรกฎาคม 2564
1093	TVO13C2107A	2 เมษายน 2564	20 กรกฎาคม 2564
1094	TTB13C2107A	2 เมษายน 2564	20 กรกฎาคม 2564
1095	STA13C2107A	2 เมษายน 2564	12 กรกฎาคม 2564
1096	SCB13C2107A	2 เมษายน 2564	20 กรกฎาคม 2564
1097	PRM13C2107A	2 เมษายน 2564	20 กรกฎาคม 2564
1098	KKP13C2107A	2 เมษายน 2564	20 กรกฎาคม 2564
1099	BAM13C2107A	2 เมษายน 2564	20 กรกฎาคม 2564
1100	S5013P2106D	5 เมษายน 2564	2 กรกฎาคม 2564
1101	ESSO13C2108A	5 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1102	DELT13P2107A	7 เมษายน 2564	7 กรกฎาคม 2564
1103	RBF13C2108A	7 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1104	PTTG13C2108A	7 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1105	GUNK13C2108A	7 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1106	BCPG13C2108A	7 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1107	S5013C2106C	8 เมษายน 2564	2 กรกฎาคม 2564
1108	JAS13C2108A	8 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1109	TOP13C2107A	9 เมษายน 2564	29 กรกฎาคม 2564
1110	THAN13C2107A	9 เมษายน 2564	19 กรกฎาคม 2564
1111	SUPE13C2107A	9 เมษายน 2564	29 กรกฎาคม 2564
1112	RS13C2107A	9 เมษายน 2564	29 กรกฎาคม 2564
1113	CPN13C2108A	9 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1114	CBG13C2108A	9 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1115	AWC13C2108A	9 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1116	AMAT13C2108A	9 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1117	S5013P2108A	12 เมษายน 2564	2 กันยายน 2564
1118	S5013C2108A	12 เมษายน 2564	2 กันยายน 2564
1119	COM713P2107A	12 เมษายน 2564	29 กรกฎาคม 2564
1120	IRPC13C2108A	12 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1121	COM713C2108A	12 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1122	S5013C2106D	16 เมษายน 2564	2 กรกฎาคม 2564
1123	VGH13C2108A	16 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1124	TU13C2107A	16 เมษายน 2564	29 กรกฎาคม 2564
1125	PTTE13C2107A	16 เมษายน 2564	29 กรกฎาคม 2564
1126	OSP13C2107A	16 เมษายน 2564	29 กรกฎาคม 2564
1127	BDMS13C2108A	16 เมษายน 2564	23 สิงหาคม 2564
1128	BCP13C2108A	16 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1129	BCH13C2108A	16 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1130	BBL13C2107A	16 เมษายน 2564	29 กรกฎาคม 2564
1131	AOT13C2108A	16 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1132	SCB13C2108A	19 เมษายน 2564	23 สิงหาคม 2564
1133	PTT13C2108A	19 เมษายน 2564	23 สิงหาคม 2564
1134	PLAN13C2108A	19 เมษายน 2564	23 สิงหาคม 2564
1135	MINT13C2108A	19 เมษายน 2564	23 สิงหาคม 2564
1136	KTB13C2108A	19 เมษายน 2564	23 สิงหาคม 2564
1137	KBAN13C2108A	19 เมษายน 2564	23 สิงหาคม 2564
1138	GPSC13C2108A	19 เมษายน 2564	23 สิงหาคม 2564
1139	DTAC13C2108A	19 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1140	BGRI13C2108A	19 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1141	SCGP13P2107A	20 เมษายน 2564	29 กรกฎาคม 2564
1142	RATC13C2108A	20 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1143	ORI13C2108A	20 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1144	GULF13C2108A	20 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1145	DOHO13C2108A	20 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1146	DELT13C2108A	20 เมษายน 2564	11 สิงหาคม 2564
1147	CPAL13C2108A	20 เมษายน 2564	23 สิงหาคม 2564
1148	BPP13C2108A	20 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1149	MEGA13C2108A	21 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1150	GFPT13C2108A	21 เมษายน 2564	23 สิงหาคม 2564
1151	EA13C2108A	21 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1152	CRC13C2108A	21 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1153	SAWA13P2107A	22 เมษายน 2564	29 กรกฎาคม 2564
1154	TISC13C2108A	22 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1155	DOHO13C2108B	22 เมษายน 2564	23 สิงหาคม 2564
1156	STA13P2108A	23 เมษายน 2564	9 สิงหาคม 2564
1157	PTTE13P2108A	23 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1158	KTC13P2108A	23 เมษายน 2564	9 สิงหาคม 2564
1159	BBL13P2108A	23 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1160	SPRC13C2108A	23 เมษายน 2564	17 สิงหาคม 2564
1161	GPSC13P2108A	26 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1162	ADVA13P2108A	26 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1163	WHA13C2108A	26 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1164	PTG13C2108A	26 เมษายน 2564	20 สิงหาคม 2564
1165	LH13C2108A	26 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1166	CENT13C2108A	26 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1167	BEM13C2108A	26 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1168	S5013C2106E	27 เมษายน 2564	2 กรกฎาคม 2564
1169	PTTG13P2108A	27 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1170	CBG13P2108A	27 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1171	HMPR13C2108A	27 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1172	BANP13P2108A	28 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1173	TOP13C2108A	28 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1174	TTB13C2108A	28 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1175	BH13C2108A	28 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1176	SAWA13C2108A	29 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1177	CPF13C2109A	29 เมษายน 2564	8 กันยายน 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1178	CBG13C2109A	29 เมษายน 2564	8 กันยายน 2564
1179	BTS13C2108A	29 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1180	AOT13C2109A	29 เมษายน 2564	8 กันยายน 2564
1181	S5013P2106E	30 เมษายน 2564	2 กรกฎาคม 2564
1182	SCC13C2108A	30 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1183	KCE13C2108A	30 เมษายน 2564	31 สิงหาคม 2564
1184	SCGP13P2108A	5 พฤษภาคม 2564	30 สิงหาคม 2564
1185	SCC13P2108A	5 พฤษภาคม 2564	31 สิงหาคม 2564
1186	SPAL13C2108A	5 พฤษภาคม 2564	30 สิงหาคม 2564
1187	SCGP13C2109A	5 พฤษภาคม 2564	17 กันยายน 2564
1188	TISC13C2109A	6 พฤษภาคม 2564	13 กันยายน 2564
1189	RS13C2108A	6 พฤษภาคม 2564	30 สิงหาคม 2564
1190	MTC13C2109A	6 พฤษภาคม 2564	17 กันยายน 2564
1191	KBAN13C2109A	6 พฤษภาคม 2564	17 กันยายน 2564
1192	HANA13C2109A	6 พฤษภาคม 2564	17 กันยายน 2564
1193	ADVA13C2109A	6 พฤษภาคม 2564	17 กันยายน 2564
1194	S5013C2109A	7 พฤษภาคม 2564	4 ตุลาคม 2564
1195	IRPC13P2109A	7 พฤษภาคม 2564	8 กันยายน 2564
1196	IVL13P2108A	7 พฤษภาคม 2564	30 สิงหาคม 2564
1197	VGH13C2109A	7 พฤษภาคม 2564	17 กันยายน 2564
1198	TQM13C2109A	7 พฤษภาคม 2564	17 กันยายน 2564
1199	TCAP13C2109A	7 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1200	OR13C2109A	7 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1201	KTC13C2109A	7 พฤษภาคม 2564	17 กันยายน 2564
1202	BJC13C2109A	7 พฤษภาคม 2564	17 กันยายน 2564
1203	BBL13C2109A	7 พฤษภาคม 2564	17 กันยายน 2564
1204	BAM13C2109A	7 พฤษภาคม 2564	17 กันยายน 2564
1205	CPF13P2109A	10 พฤษภาคม 2564	20 กันยายน 2564
1206	TRUE13C2109A	10 พฤษภาคม 2564	20 กันยายน 2564
1207	STEC13C2109A	10 พฤษภาคม 2564	20 กันยายน 2564
1208	PRM13C2109A	10 พฤษภาคม 2564	20 กันยายน 2564
1209	BGRI13C2109A	11 พฤษภาคม 2564	20 กันยายน 2564
1210	PTTG13P2109A	12 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1211	TU13C2109A	12 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1212	DEL13C2109A	12 พฤษภาคม 2564	8 กันยายน 2564
1213	SCB13P2109A	13 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1214	KBAN13P2109A	13 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1215	SCB13C2109A	13 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1216	KKP13C2109A	13 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1217	CK13C2109A	13 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1218	AEON13C2109A	13 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1219	S5013P2109A	14 พฤษภาคม 2564	4 ตุลาคม 2564
1220	MTC13C2109B	14 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1221	MINT13C2109A	14 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1222	KBAN13C2109B	14 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1223	JMT13C2109A	14 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1224	CPAL13C2109A	14 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1225	TASC13C2109A	17 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1226	PTT13P2109A	18 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1227	HANA13P2109A	18 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1228	GULF13P2109A	18 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1229	THAN13C2109A	18 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1230	STEC13C2110A	18 พฤษภาคม 2564	14 ตุลาคม 2564
1231	KTB13C2109A	18 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1232	JAS13C2109A	18 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1233	DELT13P2108A	19 พฤษภาคม 2564	9 สิงหาคม 2564
1234	SAWA13C2109A	19 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1235	RBF13C2109A	19 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1236	IVL13C2109A	19 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1237	GPSC13C2109A	19 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1238	EA13C2109A	19 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1239	DTAC13C2109A	19 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1240	CRC13C2109A	19 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1241	BCP13C2109A	19 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1242	SPRC13C2109A	20 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1243	PLAN13C2109A	20 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1244	GFPT13C2110A	20 พฤษภาคม 2564	14 ตุลาคม 2564
1245	ACE13C2109A	20 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1246	TOP13P2109A	21 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1247	PTTE13P2109A	21 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1248	KCE13P2109A	21 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1249	EA13P2109A	21 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1250	STA13C2109A	21 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1251	RS13C2109A	21 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1252	PTT13C2109A	21 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1253	PTG13C2109A	21 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1254	CPN13C2109A	21 พฤษภาคม 2564	15 กันยายน 2564
1255	BEM13C2109A	21 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1256	BCH13C2109A	21 พฤษภาคม 2564	1 ตุลาคม 2564
1257	CPAL13P2109A	24 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1258	QH13C2110A	24 พฤษภาคม 2564	14 ตุลาคม 2564
1259	MAJO13C2110A	24 พฤษภาคม 2564	14 ตุลาคม 2564
1260	GLOB13C2109A	24 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1261	EGCO13C2110A	24 พฤษภาคม 2564	14 ตุลาคม 2564
1262	CHG13C2109A	24 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1263	BANP13C2109A	24 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1264	WHA13C2109A	25 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1265	TVO13C2109A	25 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1266	CPF13C2110A	25 พฤษภาคม 2564	26 ตุลาคม 2564
1267	SUPE13C2110A	27 พฤษภาคม 2564	14 ตุลาคม 2564
1268	PTTG13C2109A	27 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1269	KCE13C2109A	27 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1270	ESSO13C2109A	27 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1271	BGRI13C2110A	27 พฤษภาคม 2564	14 ตุลาคม 2564
1272	BCPG13C2109A	27 พฤษภาคม 2564	30 กันยายน 2564
1273	BDMS13C2110A	28 พฤษภาคม 2564	14 ตุลาคม 2564
1274	BAM13C2110A	28 พฤษภาคม 2564	14 ตุลาคม 2564
1275	KTC13C2110A	31 พฤษภาคม 2564	8 ตุลาคม 2564
1276	BANP13P2110A	1 มิถุนายน 2564	8 ตุลาคม 2564
1277	GUNK13C2110A	1 มิถุนายน 2564	8 ตุลาคม 2564
1278	S5013P2109B	2 มิถุนายน 2564	4 ตุลาคม 2564
1279	S5013C2109B	2 มิถุนายน 2564	4 ตุลาคม 2564
1280	OR13P2110A	2 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1281	MINT13P2110A	2 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1282	HANA13P2110A	2 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1283	CBG13P2110A	2 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1284	STEC13C2110B	2 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1285	PTTE13C2110A	2 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1286	HANA13C2110A	2 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1287	EPG13C2110A	2 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1288	DELT13C2110A	2 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1289	CK13C2110A	2 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1290	STA13P2109A	4 มิถุนายน 2564	17 กันยายน 2564
1291	DELT13P2109A	4 มิถุนายน 2564	8 กันยายน 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1292	TPI13C2110A	4 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1293	SCC13C2110A	4 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1294	OSP13C2110A	4 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1295	COM713C2110A	4 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1296	BBL13C2110A	4 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1297	BDMS13P2110A	7 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1298	ORI13C2110A	8 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1299	CKP13C2110A	8 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1300	BANP13C2110A	8 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1301	AWC13C2110A	8 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1302	COM713P2110A	10 มิถุนายน 2564	12 ตุลาคม 2564
1303	AOT13P2110A	10 มิถุนายน 2564	12 ตุลาคม 2564
1304	IRPC13C2110A	10 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1305	DOHO13C2110A	10 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1306	SCGP13P2110A	11 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1307	KBAN13P2110A	11 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1308	GPSC13P2110A	11 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1309	IVL13C2110A	11 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1310	BANP13P2110B	14 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1311	MEGA13C2110A	15 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1312	JAS13C2110A	15 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1313	STA13C2110A	16 มิถุนายน 2564	12 ตุลาคม 2564
1314	RS13C2110A	16 มิถุนายน 2564	12 ตุลาคม 2564
1315	PTTG13C2110A	16 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1316	MAJO13C2110B	16 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1317	GUNK13C2110B	16 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1318	TQM13C2110A	17 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1319	PRM13C2110A	17 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1320	KTC13C2110B	17 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1321	GULF13C2110A	17 มิถุนายน 2564	26 ตุลาคม 2564
1322	CRC13C2110A	18 มิถุนายน 2564	1 พฤศจิกายน 2564
1323	CPN13C2110A	18 มิถุนายน 2564	1 พฤศจิกายน 2564
1324	CENT13C2110A	18 มิถุนายน 2564	1 พฤศจิกายน 2564
1325	CBG13C2110A	18 มิถุนายน 2564	1 พฤศจิกายน 2564
1326	TTB13C2110A	21 มิถุนายน 2564	1 พฤศจิกายน 2564
1327	TOP13C2110A	21 มิถุนายน 2564	1 พฤศจิกายน 2564
1328	THAN13C2110A	22 มิถุนายน 2564	1 พฤศจิกายน 2564
1329	PTT13C2110A	22 มิถุนายน 2564	20 ตุลาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1330	INTU13C2110A	22 มิถุนายน 2564	1 พฤศจิกายน 2564
1331	GUNK13C2111A	22 มิถุนายน 2564	9 พฤศจิกายน 2564
1332	BANP13C2111A	22 มิถุนายน 2564	9 พฤศจิกายน 2564
1333	TVO13C2110A	23 มิถุนายน 2564	2 พฤศจิกายน 2564
1334	SCC13C2111A	23 มิถุนายน 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1335	SCB13C2110A	23 มิถุนายน 2564	2 พฤศจิกายน 2564
1336	AWC13C2112A	23 มิถุนายน 2564	29 ธันวาคม 2564
1337	ADVA13C2111A	23 มิถุนายน 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1338	THAN13C2110B	24 มิถุนายน 2564	14 ตุลาคม 2564
1339	TISC13C2110A	24 มิถุนายน 2564	2 พฤศจิกายน 2564
1340	SPAL13C2111A	24 มิถุนายน 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1341	RATC13C2111A	24 มิถุนายน 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1342	ORI13C2111A	24 มิถุนายน 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1343	LH13C2111A	24 มิถุนายน 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1344	BPP13C2112A	24 มิถุนายน 2564	29 ธันวาคม 2564
1345	SAWA13C2110A	25 มิถุนายน 2564	2 พฤศจิกายน 2564
1346	KTBI13C2111A	25 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1347	KBAN13C2111A	25 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1348	AP13C2111A	28 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1349	AOT13C2111A	28 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1350	S5013C2109C	29 มิถุนายน 2564	4 ตุลาคม 2564
1351	SAWA13P2110A	29 มิถุนายน 2564	2 พฤศจิกายน 2564
1352	WHAU13C2112A	29 มิถุนายน 2564	29 ธันวาคม 2564
1353	TOA13C2112A	29 มิถุนายน 2564	29 ธันวาคม 2564
1354	GLOB13C2111A	29 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1355	CPF13C2111A	29 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1356	BDMS13C2111A	29 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1357	BCH13C2111A	29 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1358	VGI13C2111A	30 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1359	PTG13C2111A	30 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1360	DTAC13C2111A	30 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1361	BH13C2111A	30 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1362	BCPG13C2111A	30 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1363	AMAT13C2111A	30 มิถุนายน 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1364	TTW13C2112A	1 กรกฎาคม 2564	29 ธันวาคม 2564
1365	TPI13C2112A	1 กรกฎาคม 2564	29 ธันวาคม 2564
1366	MBK13C2112A	1 กรกฎาคม 2564	29 ธันวาคม 2564
1367	GFPT13C2112A	1 กรกฎาคม 2564	29 ธันวาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1368	EPG13C2112A	1 กรกฎาคม 2564	29 ธันวาคม 2564
1369	DELT13C2111A	1 กรกฎาคม 2564	8 พฤศจิกายน 2564
1370	AWC13C2112B	1 กรกฎาคม 2564	29 ธันวาคม 2564
1371	KTC13P2110A	2 กรกฎาคม 2564	20 ตุลาคม 2564
1372	GULF13P2111A	2 กรกฎาคม 2564	10 พฤศจิกายน 2564
1373	TKN13C2111A	2 กรกฎาคม 2564	10 พฤศจิกายน 2564
1374	STGT13C2111A	2 กรกฎาคม 2564	10 พฤศจิกายน 2564
1375	KCE13P2110A	5 กรกฎาคม 2564	2 พฤศจิกายน 2564
1376	RBF13C2111A	5 กรกฎาคม 2564	24 พฤศจิกายน 2564
1377	JMAR13C2111A	5 กรกฎาคม 2564	24 พฤศจิกายน 2564
1378	BANP13C2111B	5 กรกฎาคม 2564	24 พฤศจิกายน 2564
1379	PTTG13P2111A	6 กรกฎาคม 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1380	OR13C2111A	6 กรกฎาคม 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1381	KKP13C2111A	6 กรกฎาคม 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1382	EA13P2111A	7 กรกฎาคม 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1383	SCGP13C2111A	7 กรกฎาคม 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1384	HMPR13C2111A	7 กรกฎาคม 2564	12 พฤศจิกายน 2564
1385	TU13C2111A	8 กรกฎาคม 2564	16 พฤศจิกายน 2564
1386	IVL13C2111A	8 กรกฎาคม 2564	16 พฤศจิกายน 2564
1387	CHG13C2111A	8 กรกฎาคม 2564	16 พฤศจิกายน 2564
1388	CBG13C2111A	8 กรกฎาคม 2564	16 พฤศจิกายน 2564
1389	IVL13P2111A	9 กรกฎาคม 2564	16 พฤศจิกายน 2564
1390	TRUE13C2111A	9 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1391	BCH13C2111B	9 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1392	S5013C2109D	9 กรกฎาคม 2564	4 ตุลาคม 2564
1393	SCB13C2111A	12 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1394	PTT13C2111A	12 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1395	PRM13C2111A	12 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1396	BBL13C2111A	12 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1397	AEON13C2111A	12 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1398	TTB13C2111A	13 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1399	TOP13C2111A	13 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1400	SPRC13C2111A	13 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1401	RS13C2111A	13 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1402	PTTG13C2111A	13 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1403	PTTE13C2111A	13 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1404	IRPC13C2111A	13 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1405	ESSO13C2111A	13 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1406	COM713C2111A	13 กรกฎาคม 2564	22 พฤศจิกายน 2564
1407	STA13P2111A	14 กรกฎาคม 2564	9 พฤศจิกายน 2564
1408	HANA13P2111A	14 กรกฎาคม 2564	9 พฤศจิกายน 2564
1409	STGT13C2111B	14 กรกฎาคม 2564	30 พฤศจิกายน 2564
1410	STA13C2111A	14 กรกฎาคม 2564	30 พฤศจิกายน 2564
1411	BJC13C2111A	14 กรกฎาคม 2564	30 พฤศจิกายน 2564
1412	BCP13C2111A	14 กรกฎาคม 2564	30 พฤศจิกายน 2564
1413	GUNK13P2111A	15 กรกฎาคม 2564	15 พฤศจิกายน 2564
1414	ICH113C2111A	15 กรกฎาคม 2564	30 พฤศจิกายน 2564
1415	BTS13C2111A	15 กรกฎาคม 2564	30 พฤศจิกายน 2564
1416	SCGP13P2112A	16 กรกฎาคม 2564	8 ธันวาคม 2564
1417	ADVA13P2112A	16 กรกฎาคม 2564	8 ธันวาคม 2564
1418	GPSC13C2112A	16 กรกฎาคม 2564	8 ธันวาคม 2564
1419	CBG13P2111A	19 กรกฎาคม 2564	16 พฤศจิกายน 2564
1420	TU13C2112A	19 กรกฎาคม 2564	8 ธันวาคม 2564
1421	GULF13C2112A	19 กรกฎาคม 2564	8 ธันวาคม 2564
1422	CK13C2112A	19 กรกฎาคม 2564	8 ธันวาคม 2564
1423	KBAN13P2112A	20 กรกฎาคม 2564	8 ธันวาคม 2564
1424	KBAN13C2112A	20 กรกฎาคม 2564	8 ธันวาคม 2564
1425	S5013P2109C	21 กรกฎาคม 2564	4 ตุลาคม 2564
1426	S5013C2109E	21 กรกฎาคม 2564	4 ตุลาคม 2564
1427	PTG13C2112A	21 กรกฎาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1428	PLAN13C2112A	21 กรกฎาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1429	MINT13C2112A	21 กรกฎาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1430	CENT13C2112A	21 กรกฎาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1431	BBL13P2112A	22 กรกฎาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1432	AOT13C2112A	22 กรกฎาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1433	TOP13C2112A	23 กรกฎาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1434	CPAL13C2112A	23 กรกฎาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1435	BAM13C2112A	23 กรกฎาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1436	DELT13P2111A	27 กรกฎาคม 2564	8 พฤศจิกายน 2564
1437	OR13C2112A	27 กรกฎาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1438	MTC13C2112A	27 กรกฎาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1439	JAS13C2112A	29 กรกฎาคม 2564	14 ธันวาคม 2564
1440	EA13C2112A	29 กรกฎาคม 2564	14 ธันวาคม 2564
1441	BGRI13C2112A	29 กรกฎาคม 2564	14 ธันวาคม 2564
1442	S5013C2109F	30 กรกฎาคม 2564	4 ตุลาคม 2564
1443	SCB13P2112A	30 กรกฎาคม 2564	15 ธันวาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1444	PTT13C2112A	30 กรกฎาคม 2564	15 ธันวาคม 2564
1445	JMT13C2112A	30 กรกฎาคม 2564	15 ธันวาคม 2564
1446	SAWA13C2112A	2 สิงหาคม 2564	15 ธันวาคม 2564
1447	OSP13C2112A	2 สิงหาคม 2564	15 ธันวาคม 2564
1448	IVL13C2112A	2 สิงหาคม 2564	15 ธันวาคม 2564
1449	BEM13C2112A	2 สิงหาคม 2564	15 ธันวาคม 2564
1450	S5013P2111A	3 สิงหาคม 2564	2 ธันวาคม 2564
1451	S5013C2111A	3 สิงหาคม 2564	2 ธันวาคม 2564
1452	TOP13P2112A	3 สิงหาคม 2564	15 ธันวาคม 2564
1453	DTAC13P2112A	3 สิงหาคม 2564	15 ธันวาคม 2564
1454	TOP13C2112B	3 สิงหาคม 2564	15 ธันวาคม 2564
1455	RBF13C2112A	3 สิงหาคม 2564	15 ธันวาคม 2564
1456	DTAC13C2112A	3 สิงหาคม 2564	15 ธันวาคม 2564
1457	S5013P2109D	4 สิงหาคม 2564	4 ตุลาคม 2564
1458	SCGP13P2112B	4 สิงหาคม 2564	17 ธันวาคม 2564
1459	PTT13P2112A	4 สิงหาคม 2564	17 ธันวาคม 2564
1460	THAN13C2112A	4 สิงหาคม 2564	17 ธันวาคม 2564
1461	TCAP13C2112A	4 สิงหาคม 2564	17 ธันวาคม 2564
1462	RATC13C2112A	4 สิงหาคม 2564	17 ธันวาคม 2564
1463	KTC13C2112A	4 สิงหาคม 2564	17 ธันวาคม 2564
1464	RS13C2112A	5 สิงหาคม 2564	17 ธันวาคม 2564
1465	KCE13C2112A	5 สิงหาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1466	CRC13C2112A	5 สิงหาคม 2564	17 ธันวาคม 2564
1467	WHA13C2112A	6 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564
1468	VGH13C2112A	6 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564
1469	KBAN13C2112B	6 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564
1470	ACE13C2112A	6 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564
1471	TASC13C2112A	9 สิงหาคม 2564	27 ธันวาคม 2564
1472	STEC13C2112A	9 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564
1473	PTG13C2112B	9 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564
1474	KKP13C2112A	9 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564
1475	HMPR13C2112A	9 สิงหาคม 2564	27 ธันวาคม 2564
1476	AMAT13C2112A	9 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564
1477	S5013C2112A	10 สิงหาคม 2564	5 มกราคม 2565
1478	SCC13P2112A	10 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564
1479	PTTE13P2112A	10 สิงหาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1480	SCC13C2112A	10 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564
1481	IRPC13C2112A	10 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1482	COM713C2112A	10 สิงหาคม 2564	20 ธันวาคม 2564
1483	INTU13P2112A	11 สิงหาคม 2564	21 ธันวาคม 2564
1484	GULF13P2112A	11 สิงหาคม 2564	21 ธันวาคม 2564
1485	SUPE13C2112A	11 สิงหาคม 2564	21 ธันวาคม 2564
1486	CPN13C2112A	11 สิงหาคม 2564	21 ธันวาคม 2564
1487	STA13P2112A	13 สิงหาคม 2564	8 ธันวาคม 2564
1488	SPRC13C2112A	13 สิงหาคม 2564	27 ธันวาคม 2564
1489	CPAL13C2112B	13 สิงหาคม 2564	27 ธันวาคม 2564
1490	CBG13C2112A	16 สิงหาคม 2564	21 ธันวาคม 2564
1491	BANP13C2112A	16 สิงหาคม 2564	21 ธันวาคม 2564
1492	S5013P2112A	17 สิงหาคม 2564	5 มกราคม 2565
1493	DOHO13C2112A	17 สิงหาคม 2564	22 ธันวาคม 2564
1494	PTTE13C2112A	18 สิงหาคม 2564	22 ธันวาคม 2564
1495	MEGA13C2112A	18 สิงหาคม 2564	22 ธันวาคม 2564
1496	BBL13C2112A	18 สิงหาคม 2564	22 ธันวาคม 2564
1497	BANP13C2112B	18 สิงหาคม 2564	22 ธันวาคม 2564
1498	KCE13P2112A	19 สิงหาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1499	PTL13C2112A	19 สิงหาคม 2564	27 ธันวาคม 2564
1500	KCE13C2201A	19 สิงหาคม 2564	10 มกราคม 2565
1501	JMAR13C2201A	19 สิงหาคม 2564	10 มกราคม 2565
1502	INTU13C2112A	19 สิงหาคม 2564	27 ธันวาคม 2564
1503	DTAC13C2201A	19 สิงหาคม 2564	10 มกราคม 2565
1504	CPF13C2201A	19 สิงหาคม 2564	18 มกราคม 2565
1505	TASC13P2112A	20 สิงหาคม 2564	9 ธันวาคม 2564
1506	HANA13C2112A	20 สิงหาคม 2564	27 ธันวาคม 2564
1507	GULF13C2201A	20 สิงหาคม 2564	10 มกราคม 2565
1508	ESSO13C2112A	20 สิงหาคม 2564	27 ธันวาคม 2564
1509	CKP13C2112A	20 สิงหาคม 2564	27 ธันวาคม 2564
1510	CHG13C2201A	20 สิงหาคม 2564	18 มกราคม 2565
1511	COM713P2112A	23 สิงหาคม 2564	27 ธันวาคม 2564
1512	PRM13C2201A	23 สิงหาคม 2564	18 มกราคม 2565
1513	ICHI13C2201A	23 สิงหาคม 2564	18 มกราคม 2565
1514	BH13C2201A	23 สิงหาคม 2564	18 มกราคม 2565
1515	S5013P2112B	24 สิงหาคม 2564	5 มกราคม 2565
1516	S5013C2112B	24 สิงหาคม 2564	5 มกราคม 2565
1517	CBG13P2112A	24 สิงหาคม 2564	28 ธันวาคม 2564
1518	SCB13C2201A	24 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1519	MAJO13C2201A	24 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1520	KTBI3C2201A	24 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1521	MTC13P2112A	25 สิงหาคม 2564	28 ธันวาคม 2564
1522	BANP13P2112A	25 สิงหาคม 2564	28 ธันวาคม 2564
1523	BCP13C2201A	25 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1524	SAWA13P2112A	26 สิงหาคม 2564	27 ธันวาคม 2564
1525	PTT13P2201A	26 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1526	MEGA13C2201A	26 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1527	DOHO13C2201A	26 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1528	S5013P2112C	27 สิงหาคม 2564	5 มกราคม 2565
1529	S5013C2112C	27 สิงหาคม 2564	5 มกราคม 2565
1530	TVO13C2201A	27 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1531	GUNK13C2201A	27 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1532	INTU13P2201A	30 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1533	GPSC13P2201A	30 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1534	BCH13C2201A	30 สิงหาคม 2564	11 มกราคม 2565
1535	SCB13P2201A	31 สิงหาคม 2564	11 มกราคม 2565
1536	KTC13P2201A	31 สิงหาคม 2564	11 มกราคม 2565
1537	STGT13C2201A	31 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1538	PTT13C2201A	31 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1539	INTU13C2201A	31 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1540	CRC13C2201A	31 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1541	CPN13C2201A	31 สิงหาคม 2564	19 มกราคม 2565
1542	IVL13P2201A	1 กันยายน 2564	19 มกราคม 2565
1543	EA13P2201A	1 กันยายน 2564	19 มกราคม 2565
1544	TU13C2201A	1 กันยายน 2564	19 มกราคม 2565
1545	MINT13C2201A	1 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1546	ADVA13P2201A	2 กันยายน 2564	11 มกราคม 2565
1547	ADVA13C2201A	2 กันยายน 2564	11 มกราคม 2565
1548	S5013P2112D	3 กันยายน 2564	5 มกราคม 2565
1549	KBAN13P2201A	3 กันยายน 2564	11 มกราคม 2565
1550	HANA13P2112A	3 กันยายน 2564	17 ธันวาคม 2564
1551	DELT13P2112A	3 กันยายน 2564	9 ธันวาคม 2564
1552	AOT13P2201A	3 กันยายน 2564	11 มกราคม 2565
1553	ORI13C2201A	3 กันยายน 2564	19 มกราคม 2565
1554	IVL13C2201A	3 กันยายน 2564	19 มกราคม 2565
1555	HANA13C2201A	3 กันยายน 2564	11 มกราคม 2565
1556	S5013C2112D	6 กันยายน 2564	5 มกราคม 2565
1557	PTTG13P2201A	6 กันยายน 2564	17 มกราคม 2565

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1558	MINT13P2201A	6 กันยายน 2564	17 มกราคม 2565
1559	PTTG13C2201A	6 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1560	GULF13P2201A	7 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1561	TQM13C2201A	7 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1562	GUNK13C2201B	7 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1563	ESSO13C2201A	7 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1564	BANP13C2201A	7 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1565	BANP13P2201A	8 กันยายน 2564	10 มกราคม 2565
1566	GULF13C2201B	8 กันยายน 2564	17 มกราคม 2565
1567	DELT13C2201A	8 กันยายน 2564	10 มกราคม 2565
1568	CBG13C2201A	9 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1569	TTB13C2201A	10 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1570	MTC13C2201A	13 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1571	GPSC13C2201A	13 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1572	BDMS13C2201A	13 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1573	STGT13P2201A	14 กันยายน 2564	19 มกราคม 2565
1574	TISC13C2201A	14 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1575	STGT13C2201B	14 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1576	STA13C2201A	14 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1577	JMAR13C2201B	14 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1578	QH13C2201A	15 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1579	JMT13C2201A	15 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1580	DELT13C2201B	15 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1581	IRPC13C2201A	17 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1582	BCPG13C2201A	17 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1583	THAN13C2202A	20 กันยายน 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1584	SCGP13C2201A	20 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1585	SCC13C2202A	21 กันยายน 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1586	RS13C2201A	21 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1587	OR13C2202A	21 กันยายน 2564	21 กุมภาพันธ์ 2565
1588	EGCO13C2202A	21 กันยายน 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1589	BGRI13C2202A	21 กันยายน 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1590	AOT13C2202A	21 กันยายน 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1591	DELT13P2201A	23 กันยายน 2564	19 มกราคม 2565
1592	DTAC13C2202A	23 กันยายน 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1593	BJC13C2202A	23 กันยายน 2564	21 กุมภาพันธ์ 2565
1594	BBL13C2202A	23 กันยายน 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1595	SCB13P2201B	27 กันยายน 2564	19 มกราคม 2565

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1596	SCB13C2201B	27 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1597	SAWA13C2202A	27 กันยายน 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1598	OSP13C2202A	27 กันยายน 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1599	OR13P2201A	28 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1600	KBAN13P2201B	28 กันยายน 2564	24 มกราคม 2565
1601	TRUE13C2202A	28 กันยายน 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1602	STGT13C2202A	28 กันยายน 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1603	KBAN13C2201A	28 กันยายน 2564	31 มกราคม 2565
1604	SPRC13C2202A	29 กันยายน 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1605	PTG13C2202A	29 กันยายน 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1606	CHG13C2202A	29 กันยายน 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1607	BCP13C2202A	29 กันยายน 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1608	AP13C2202A	29 กันยายน 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1609	LH13C2202A	30 กันยายน 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1610	KTC13C2202A	30 กันยายน 2564	7 กุมภาพันธ์ 2565
1611	JAS13C2202A	30 กันยายน 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1612	DTAC13C2202B	30 กันยายน 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1613	DELT13C2202A	30 กันยายน 2564	7 กุมภาพันธ์ 2565
1614	BCH13C2202A	30 กันยายน 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1615	DTAC13P2202A	1 ตุลาคม 2564	7 กุมภาพันธ์ 2565
1616	TKN13C2202A	1 ตุลาคม 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1617	KCE13C2202A	1 ตุลาคม 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1618	ACE13C2202A	1 ตุลาคม 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1619	KTC13P2202A	4 ตุลาคม 2564	7 กุมภาพันธ์ 2565
1620	BBL13P2202A	4 ตุลาคม 2564	7 กุมภาพันธ์ 2565
1621	GPSC13C2202A	4 ตุลาคม 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1622	GLOB13C2202A	4 ตุลาคม 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1623	CBG13C2202A	4 ตุลาคม 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1624	BEC13C2202A	4 ตุลาคม 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1625	AEON13C2202A	5 ตุลาคม 2564	15 กุมภาพันธ์ 2565
1626	TOP13P2202A	6 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1627	PTT13P2202A	6 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1628	HANA13P2202A	6 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1629	SYNE13C2202A	6 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1630	SPAL13C2202A	6 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1631	PTTE13C2202A	6 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1632	CKP13C2202A	6 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1633	PTTE13P2202A	7 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1634	GULF13P2202A	7 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1635	BANP13C2202A	7 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1636	TOP13C2202A	8 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1637	EA13C2202A	8 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1638	BAM13C2202A	8 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1639	S5013P2112E	11 ตุลาคม 2564	5 มกราคม 2565
1640	BANP13P2202A	11 ตุลาคม 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1641	MEGA13C2202A	11 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1642	DOHO13C2202A	11 ตุลาคม 2564	17 กุมภาพันธ์ 2565
1643	TRUE13P2201A	12 ตุลาคม 2564	19 มกราคม 2565
1644	IRPC13C2202A	12 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1645	INTU13C2202A	12 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1646	S5013P2202A	14 ตุลาคม 2564	2 มีนาคม 2565
1647	S5013C2202A	14 ตุลาคม 2564	2 มีนาคม 2565
1648	GUNK13P2202A	14 ตุลาคม 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1649	TRUE13C2202B	14 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1650	STA13C2202A	14 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1651	SCGP13C2202A	14 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1652	SCC13C2202B	14 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1653	AMAT13C2202A	14 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1654	AOT13P2202A	15 ตุลาคม 2564	8 กุมภาพันธ์ 2565
1655	PTL13C2202A	15 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1656	JMAR13C2202A	15 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1657	RBF13C2202A	18 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1658	HANA13C2202A	18 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1659	KCE13P2202A	19 ตุลาคม 2564	7 กุมภาพันธ์ 2565
1660	IRPC13P2202A	19 ตุลาคม 2564	7 กุมภาพันธ์ 2565
1661	THAN13C2202B	19 ตุลาคม 2564	1 มีนาคม 2565
1662	ADVA13C2202A	19 ตุลาคม 2564	1 มีนาคม 2565
1663	KBAN13P2202A	20 ตุลาคม 2564	7 กุมภาพันธ์ 2565
1664	COM713P2202A	20 ตุลาคม 2564	7 กุมภาพันธ์ 2565
1665	SUPE13C2203A	20 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1666	CPF13C2203A	20 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1667	CENT13C2203A	20 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1668	BTS13C2202A	20 ตุลาคม 2564	1 มีนาคม 2565
1669	BANP13C2202B	20 ตุลาคม 2564	1 มีนาคม 2565
1670	S5013C2112E	21 ตุลาคม 2564	5 มกราคม 2565
1671	VGI13C2203A	21 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1672	SCB13C2203A	21 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1673	PTG13C2203A	21 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1674	KTC13C2203A	21 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1675	ICH13C2203A	21 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1676	BCPG13C2203A	21 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1677	OSP13C2203A	25 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1678	JMT13C2203A	25 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1679	BGRI13C2203A	25 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1680	SPAL13C2203A	26 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1681	BBL13C2203A	26 ตุลาคม 2564	8 มีนาคม 2565
1682	PTTG13P2202A	27 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1683	SYNE13C2203A	27 ตุลาคม 2564	21 มีนาคม 2565
1684	BCH13C2203A	27 ตุลาคม 2564	9 มีนาคม 2565
1685	RS13C2202A	28 ตุลาคม 2564	22 กุมภาพันธ์ 2565
1686	PTT13C2202A	28 ตุลาคม 2564	1 มีนาคม 2565
1687	S5013C2112F	29 ตุลาคม 2564	5 มกราคม 2565
1688	PTL13C2203A	29 ตุลาคม 2564	9 มีนาคม 2565
1689	MINT13C2203A	29 ตุลาคม 2564	9 มีนาคม 2565
1690	IVL13C2203A	29 ตุลาคม 2564	9 มีนาคม 2565
1691	CRC13C2203A	29 ตุลาคม 2564	9 มีนาคม 2565
1692	BANP13C2203A	29 ตุลาคม 2564	9 มีนาคม 2565
1693	STEC13C2203A	1 พฤศจิกายน 2564	11 มีนาคม 2565
1694	RATC13C2203A	1 พฤศจิกายน 2564	11 มีนาคม 2565
1695	PTTG13C2203A	1 พฤศจิกายน 2564	11 มีนาคม 2565
1696	OR13C2203A	1 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1697	DELT13C2202B	1 พฤศจิกายน 2564	21 กุมภาพันธ์ 2565
1698	BEC13C2203A	1 พฤศจิกายน 2564	11 มีนาคม 2565
1699	S5013P2203A	3 พฤศจิกายน 2564	4 เมษายน 2565
1700	S5013C2203A	3 พฤศจิกายน 2564	4 เมษายน 2565
1701	STA13P2202A	3 พฤศจิกายน 2564	1 มีนาคม 2565
1702	STGT13C2203A	3 พฤศจิกายน 2564	11 มีนาคม 2565
1703	STA13C2203A	3 พฤศจิกายน 2564	11 มีนาคม 2565
1704	SAWA13C2203A	3 พฤศจิกายน 2564	11 มีนาคม 2565
1705	BH13C2203A	3 พฤศจิกายน 2564	9 มีนาคม 2565
1706	SCB13P2203A	4 พฤศจิกายน 2564	8 มีนาคม 2565
1707	TQM13C2203A	4 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1708	TASC13C2203A	4 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1709	TU13C2203A	5 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1710	PTT13C2203A	5 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1711	KKP13C2203A	5 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1712	HMPR13C2203A	5 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1713	ESSO13C2203A	5 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1714	DTAC13C2203A	5 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1715	COM713C2203A	5 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1716	CK13C2203A	5 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1717	BANP13P2203A	9 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1718	ADVA13P2203A	9 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1719	TRUE13C2203A	9 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1720	BANP13C2203B	9 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1721	SCGP13P2202A	10 พฤศจิกายน 2564	21 กุมภาพันธ์ 2565
1722	TCAP13C2203A	10 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1723	DELT13C2203A	10 พฤศจิกายน 2564	7 มีนาคม 2565
1724	CKP13C2203A	10 พฤศจิกายน 2564	7 มีนาคม 2565
1725	HANA13P2202B	11 พฤศจิกายน 2564	21 กุมภาพันธ์ 2565
1726	HANA13C2203A	11 พฤศจิกายน 2564	15 มีนาคม 2565
1727	GUNK13C2203A	11 พฤศจิกายน 2564	9 มีนาคม 2565
1728	PTG13C2203B	12 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1729	GULF13C2203A	12 พฤศจิกายน 2564	15 มีนาคม 2565
1730	TISC13C2203A	15 พฤศจิกายน 2564	15 มีนาคม 2565
1731	IRPC13C2203A	15 พฤศจิกายน 2564	15 มีนาคม 2565
1732	KBAN13P2203A	16 พฤศจิกายน 2564	15 มีนาคม 2565
1733	PTTE13C2203A	16 พฤศจิกายน 2564	15 มีนาคม 2565
1734	JAS13C2203A	16 พฤศจิกายน 2564	15 มีนาคม 2565
1735	GPSC13C2203A	16 พฤศจิกายน 2564	15 มีนาคม 2565
1736	WHA13C2203A	17 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1737	EA13C2203A	17 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1738	TOP13C2203A	18 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1739	MEGA13C2203A	18 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1740	JMT13C2203B	18 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1741	CBG13C2203A	18 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1742	BEM13C2203A	18 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1743	BAM13C2204A	18 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1744	SPRC13C2203A	19 พฤศจิกายน 2564	28 มีนาคม 2565
1745	BCPG13C2204A	19 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1746	STGT13P2203A	22 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1747	KCE13P2203A	22 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1748	TRUE13C2203B	22 พฤศจิกายน 2564	28 มีนาคม 2565
1749	PTTG13C2204A	22 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1750	PLAN13C2203A	22 พฤศจิกายน 2564	28 มีนาคม 2565
1751	OR13C2204A	22 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1752	IVL13C2204A	22 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1753	BCH13C2204A	22 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1754	TRUE13P2203A	23 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1755	IVL13P2203A	23 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1756	EA13P2203A	23 พฤศจิกายน 2564	21 มีนาคม 2565
1757	EA13C2204A	23 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1758	BCP13C2203A	23 พฤศจิกายน 2564	28 มีนาคม 2565
1759	ADVA13C2203A	23 พฤศจิกายน 2564	28 มีนาคม 2565
1760	S5013P2203B	24 พฤศจิกายน 2564	4 เมษายน 2565
1761	COM713P2203A	24 พฤศจิกายน 2564	23 มีนาคม 2565
1762	TVO13C2204A	24 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1763	PTL13C2204A	24 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1764	COM713C2204A	24 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1765	CPAL13C2204A	24 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1766	PRM13C2204A	25 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1767	MTC13C2204A	25 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1768	DOHO13C2204A	26 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1769	CPN13C2204A	26 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1770	S5013C2203B	30 พฤศจิกายน 2564	4 เมษายน 2565
1771	STGT13C2204A	30 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1772	STA13C2204A	30 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1773	JMAR13C2204A	30 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1774	AOT13C2204A	30 พฤศจิกายน 2564	11 เมษายน 2565
1775	S5013P2203C	1 ธันวาคม 2564	4 เมษายน 2565
1776	TU13C2204A	1 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1777	MINT13C2204A	1 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1778	KBAN13C2204A	1 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1779	CENT13C2204A	1 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1780	BDMS13C2204A	1 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1781	BBL13C2204A	1 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1782	S5013C2203C	2 ธันวาคม 2564	4 เมษายน 2565
1783	TOP13C2204A	2 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1784	SCC13C2204A	2 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1785	PTT13C2204A	2 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1786	ORI13C2204A	2 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1787	OR13C2204B	2 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1788	KTC13C2204A	2 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1789	KTBI3C2204A	2 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1790	GULF13C2204A	2 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1791	CPF13C2204A	2 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1792	BCP13C2204A	2 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1793	AMAT13C2204A	2 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1794	SAWA13C2204A	3 ธันวาคม 2564	18 เมษายน 2565
1795	IRPC13C2204A	3 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1796	CRC13C2204A	3 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1797	CKP13C2204A	3 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1798	BJC13C2204A	3 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1799	SYNE13C2204A	7 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1800	GLOB13C2204A	7 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1801	BGRI13C2205A	8 ธันวาคม 2564	9 พฤษภาคม 2565
1802	ACE13C2204A	8 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1803	RATC13C2204A	9 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1804	CPAL13C2205A	9 ธันวาคม 2564	9 พฤษภาคม 2565
1805	PTT13P2204A	13 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1806	DELT13P2204A	13 ธันวาคม 2564	12 เมษายน 2565
1807	CBG13P2204A	13 ธันวาคม 2564	12 เมษายน 2565
1808	INTU13C2204A	13 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1809	DELT13C2204A	13 ธันวาคม 2564	12 เมษายน 2565
1810	CHG13C2204A	13 ธันวาคม 2564	12 เมษายน 2565
1811	TTB13C2204A	14 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1812	EGCO13C2204A	14 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1813	SCB13C2204A	15 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1814	PTTG13C2205A	15 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565
1815	HMPR13C2204A	15 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1816	ESSO13C2204A	15 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1817	JAS13C2204A	16 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1818	GPSC13P2204A	17 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1819	MAJO13C2204A	17 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1820	GPSC13C2204A	17 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1821	EA13C2204B	17 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1822	CBG13C2204A	17 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1823	QH13C2205A	20 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565

ลำดับที่	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	วันทำการซื้อขายวันแรก	วันครบกำหนดอายุ
1824	GUNK13C2205A	20 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565
1825	EA13C2205A	20 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565
1826	SCGP13P2204A	21 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1827	EA13P2204A	21 ธันวาคม 2564	7 เมษายน 2565
1828	KTC13P2204A	22 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1829	GULF13P2204A	22 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1830	VGH13C2204A	22 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1831	RS13C2204A	22 ธันวาคม 2564	7 เมษายน 2565
1832	PTTE13C2204A	22 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1833	OSP13C2204A	22 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1834	BTS13C2204A	22 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1835	BCPG13C2205A	22 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565
1836	AOT13C2205A	22 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565
1837	JMT13C2204A	23 ธันวาคม 2564	25 เมษายน 2565
1838	KTBI3C2205A	23 ธันวาคม 2564	17 พฤษภาคม 2565
1839	ADVA13C2205A	24 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565
1840	RBF13C2204A	24 ธันวาคม 2564	27 เมษายน 2565
1841	ADVA13P2205A	27 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565
1842	AEON13C2204A	27 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1843	DTAC13C2204A	27 ธันวาคม 2564	26 เมษายน 2565
1844	GPSC13C2205A	27 ธันวาคม 2564	30 พฤษภาคม 2565
1845	GPSC13P2205A	27 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565
1846	OR13C2205A	27 ธันวาคม 2564	30 พฤษภาคม 2565
1847	TU13C2205A	27 ธันวาคม 2564	17 พฤษภาคม 2565
1848	BEM13C2205A	28 ธันวาคม 2564	30 พฤษภาคม 2565
1849	MINT13P2205A	28 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565
1850	BJC13C2208A	30 ธันวาคม 2564	5 สิงหาคม 2565
1851	KCE13C2205A	30 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565
1852	TTB13C2205A	30 ธันวาคม 2564	10 พฤษภาคม 2565

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