

**การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)**

**1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.1 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง 1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ 1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก	 ✓ ✓	
1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจริยบรรณ ที่ครอบคลุมถึง 1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม 1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร 1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น 1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ	 ✓ ✓ ✓ ✓	
1.3 มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct 1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit) 1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน 1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	 ✓ ✓	✓
1.4 มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ 1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม 1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร 1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ	 ✓ ✓	

<sup>1</sup> บริษัทควรกำหนดการควบคุมภายในตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับความเสี่ยงของบริษัท

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	✓	

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้ส่งวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน	✓	
2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน	✓	
2.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการ ตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน	✓	
2.4 คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆได้	✓	
2.5 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ	✓	
2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม	✓	

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
3.1 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น	✓	
3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
เกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล		
3.3 มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน	✓	

#### 4. องค์การแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งเน้น พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	✓	
4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึงการสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ	✓	
4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา	✓	
4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม	✓	
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	✓	

#### 5. องค์การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
5.1 คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่จำเป็น	✓	
5.2 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท	✓	
5.3 คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	✓	
5.4 คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน	✓	

### การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์การกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ在那个 โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูล ครบถ้วน ถูกต้อง	✓	
6.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ	✓	
6.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง	✓	
6.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร	✓	

7. องค์การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ	✓	
7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓	
7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง	✓	
7.4 บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	✓	
7.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
(avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)		

8. องค์การได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของ  
องค์การ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิตทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น	✓	
8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริงจนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น	✓	
8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต	✓	
8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ ที่กำหนดไว้	✓	

9. องค์การสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
9.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
9.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
9.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การ	✓	

ควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว		
---	--	--

## การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

10. องค์การมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ	✓	
<p>10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนรัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้</p> <p>10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ</p> <p>10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันได้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p>	<div style="margin-bottom: 10px;">✓</div> <div>✓</div>	
10.3 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม	✓	
10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกะดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ		
10.5 บริษัทที่มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ (3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน	✓	

**11. องค์การเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ	✓	
11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษา ระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	

**12. องค์การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงานฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาส หรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว	✓	
12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น	✓	
12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.4 บริษัทที่มีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัท ย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือ บริษัท รวมไม่ต้องตอบข้อนี้)		
12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไป ปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน	✓	
12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดย บุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	✓	
12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	✓	

### ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

#### 13. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่ กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอก องค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงาน	✓	
13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้อง ของข้อมูล	✓	
13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ	✓	
13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสาร ประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด	✓	
13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของ กรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของ	✓	



คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
กรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น		
13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้ 13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ 13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว	✓ ✓	

**14. องค์การสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน ที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน	✓	
14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร นอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น	✓	
14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	✓	

**15. องค์การได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น	✓	
15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย	✓	

### ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

#### 16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชาหรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น	✓	
16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน	✓	
16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท	✓	
16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ	✓	
16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ	✓	
16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามที่ตามาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	✓	

#### 17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ	✓	
17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้ 17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิด	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
เหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติดื้อ ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ		
17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร	✓	
17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ	✓	

\*\*\*\*\*

ประวัติการออกไปสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ในปี 2559 จำนวนทั้งสิ้น 194 ตัว

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
1	AAV42C1703A	AAV	3 ส.ค. 59	28 มี.ค. 60	3 เม.ย. 60
2	ADVA42C1608A	ADVANC	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
3	ADVA42C1705A	ADVANC	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
4	ADVA42P1608A	ADVANC	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
5	ADVA42P1705A	ADVANC	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
6	AMAT42C1701A	AMATA	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
7	ANAN42C1610A	ANAN	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
8	ANAN42C1703A	ANAN	3 ส.ค. 59	28 มี.ค. 60	3 เม.ย. 60
9	ANAN42C1705A	ANAN	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
10	AOT42C1610A	AOT	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
11	AOT42C1705A	AOT	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
12	AOT42P1610A	AOT	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
13	AOT42P1705A	AOT	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
14	AP42C1708A	AP	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
15	BA42C1701A	BA	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
16	BANP42C1705A	BANPU	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
17	BANP42P1705A	BANPU	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
18	BBL42C1705A	BBL	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
19	BBL42P1705A	BBL	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
20	BCH42C1702A	BCH	7 ก.ค. 59	21 ก.พ. 60	27 ก.พ. 60
21	BCP42C1705A	BCP	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
22	BCP42P1705A	BCP	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
23	BDMS42C1608A	BDMS	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
24	BDMS42C1705A	BDMS	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
25	BDMS42P1608A	BDMS	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
26	BDMS42P1705A	BDMS	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
27	BEAU42C1610A	BEAUTY	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
28	BEAU42C1705A	BEAUTY	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
29	BEC42C1705A	BEC	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
30	BEM42C1702A	BEM	7 ก.ค. 59	21 ก.พ. 60	27 ก.พ. 60
31	BEM42P1702A	BEM	7 ก.ค. 59	21 ก.พ. 60	27 ก.พ. 60
32	BH42C1705A	BH	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
33	BJCH42C1703A	BJCHI	3 ส.ค. 59	28 มี.ค. 60	3 เม.ย. 60
34	BLA42C1610A*	BLA	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
35	BLA42C1705A	BLA	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
36	BLAN42C1705A	BLAND	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
37	BLAN42P1705A	BLAND	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
38	BTS42C1705A	BTS	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
39	BTS42P1705A	BTS	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
40	CBG42C1701A	CBG	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
41	CENT42C1705A	CENTEL	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
42	CHG42C1610A	CHG	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
43	CHG42C1705A	CHG	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
44	CK42C1705A	CK	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
45	CK42P1705A	CK	16 พ.ย. 59	23 พ.ค. 60	29 พ.ค. 60
46	CKP42C1701A	CKP	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
47	CPAL42C1708A	CPALL	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
48	CPAL42P1611A	CPALL	30 มิ.ย. 59	29 พ.ย. 59	6 ธ.ค. 59
49	CPAL42P1708A	CPALL	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
50	CPF42C1708A	CPF	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
51	CPF42P1708A	CPF	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
52	CPN42C1708A	CPN	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
53	CPN42P1611A	CPN	30 มิ.ย. 59	29 พ.ย. 59	6 ธ.ค. 59
54	CPN42P1708A	CPN	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
55	DELT42C1608A	DELTA	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
56	DELT42C1706A	DELTA	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
57	DTAC42C1701A	DTAC	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
58	EGCO42C1701A	EGCO	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
59	EPG42C1610A	EPG	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
60	EPG42C1706A	EPG	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
61	ERW42C1706A	ERW	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
62	GL42C1701A	GL	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
63	GL42C1709A	GL	26 ธ.ค. 59	26 ก.ย. 60	2 ต.ค. 60
64	GLOB42C1708A	GLOBAL	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
65	GLOW42C1708A	GLOW	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
66	GPSC42C1701A	GPSC	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
67	GUNK42C1610A	GUNKUL	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
68	GUNK42C1706A	GUNKUL	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
69	GUNK42P1610A	GUNKUL	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
70	GUNK42P1706A	GUNKUL	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
71	HANA42C1708A	HANA	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
72	HMPR42C1610A	HMPRO	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
73	HMPR42C1706A	HMPRO	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
74	HMPR42P1706A	HMPRO	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
75	ICHI42C1610A	ICHI	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
76	ICHI42C1706A	ICHI	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
77	ICHI42P1610A	ICHI	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
78	ICHI42P1706A	ICHI	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
79	IFEC42C1702A	IFEC	7 ก.ค. 59	21 ก.พ. 60	27 ก.พ. 60
80	IFEC42C1708A	IFEC	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
81	INTU42C1608A	INTUCH	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
82	INTU42C1706A	INTUCH	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
83	INTU42P1608A	INTUCH	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
84	INTU42P1706A	INTUCH	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
85	IRPC42C1610A	IRPC	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
86	IRPC42C1706A	IRPC	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
87	IRPC42P1706A	IRPC	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
88	ITD42C1706A	ITD	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
89	ITD42P1706A	ITD	23 พ.ย. 59	27 มิ.ย. 60	3 ก.ค. 60
90	IVL42C1708A	IVL	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
91	IVL42P1708A	IVL	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
92	KBAN42C1708A	KBANK	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
93	KBAN42P1611A	KBANK	1 มี.ค. 59	29 พ.ย. 59	6 ธ.ค. 59
94	KBAN42P1708A	KBANK	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
95	KCE42C1708A	KCE	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
96	KKP42C1708A	KKP	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
97	KTB42C1708A	KTB	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
98	KTB42P1611A	KTB	1 มี.ค. 59	29 พ.ย. 59	6 ธ.ค. 59



ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
99	KT42P1708A	KT	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
100	KTC42C1610A	KTC	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
101	KTC42C1706A	KTC	23 พ.ย. 59	27 มี.ย. 60	3 ก.ค. 60
102	KTC42P1610A	KTC	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
103	LH42C1608A	LH	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
104	LH42C1706A	LH	23 พ.ย. 59	27 มี.ย. 60	3 ก.ค. 60
105	LH42P1608A	LH	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
106	LH42P1706A	LH	23 พ.ย. 59	27 มี.ย. 60	3 ก.ค. 60
107	LHBA42C1701A*	LHBANK	30 มี.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
108	LPN42C1708A	LPN	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
109	M42C1707A	M	30 มี.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
110	MAJO42C1701A	MAJOR	30 มี.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
111	MINT42C1608A	MINT	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
112	MINT42C1706A	MINT	23 พ.ย. 59	27 มี.ย. 60	3 ก.ค. 60
113	MINT42P1608A	MINT	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
114	MINT42P1706A	MINT	23 พ.ย. 59	27 มี.ย. 60	3 ก.ค. 60
115	MTLS42C1702A	MTLS	7 ก.ค. 59	21 ก.พ. 60	27 ก.พ. 60
116	PLAN42C1610A	PLANB	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
117	PLAN42C1706A	PLANB	23 พ.ย. 59	27 มี.ย. 60	3 ก.ค. 60
118	PLAT42C1701A	PLAT	30 มี.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
119	PSH42C1709A	PSH	26 ธ.ค. 59	26 ก.ย. 60	2 ต.ค. 60
120	PTG42C1610A	PTG	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
121	PTG42C1706A	PTG	23 พ.ย. 59	27 มี.ย. 60	3 ก.ค. 60
122	PTT42C1611A	PTT	30 มี.ย. 59	29 พ.ย. 59	6 ธ.ค. 59
123	PTT42C1708A	PTT	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
124	PTT42P1708A	PTT	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
125	PTTE42C1608A	PTTEP	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
126	PTTE42C1706A	PTTEP	23 พ.ย. 59	27 มี.ย. 60	3 ก.ค. 60
127	PTTE42P1608A	PTTEP	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
128	PTTE42P1706A	PTTEP	23 พ.ย. 59	27 มี.ย. 60	3 ก.ค. 60
129	PTTG42C1707A	PTTGC	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
130	PTTG42P1707A	PTTGC	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
131	QH42C1708A	QH	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
132	ROBI42C1707A	ROBINS	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
133	ROBI42P1707A	ROBINS	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
134	S42C1701A	S	30 มี.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
135	SAMA42C1707A	SAMART	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
136	SAMA42P1707A	SAMART	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
137	SAMT42C1610A	SAMTEL	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
138	SAWA42C1610A	SAWAD	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
139	SAWA42C1707A	SAWAD	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
140	SAWA42P1610A	SAWAD	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
141	SAWA42P1707A	SAWAD	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
142	SCB42C1608A	SCB	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
143	SCB42C1707A	SCB	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
144	SCB42P1608A	SCB	1 มี.ค. 59	24 ส.ค. 59	30 ส.ค. 59
145	SCB42P1707A	SCB	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
146	SCC42C1708A	SCC	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
147	SCC42P1708A	SCC	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
148	SCCC42C1707A	SCCC	30 มิ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
149	SCN42C1610A	SCN	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
150	SIRI42C1708A	SIRI	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
151	SPAL42C1610A	SPALI	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
152	SPAL42C1707A	SPALI	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
153	SPAL42P1610A	SPALI	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
154	SPAL42P1707A	SPALI	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
155	SPCG42C1708A	SPCG	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
156	STEC42C1708A	STEC	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
157	STPI42C1707A	STPI	30 มิ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
158	SVI42C1708A	SVI	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
159	TASC42C1610A	TASCO	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
160	TASC42C1707A	TASCO	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
161	TCAP42C1708A	TCAP	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
162	THAI42C1610A	THAI	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
163	THAI42C1707A	THAI	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
164	THAI42P1610A	THAI	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
165	THCO42C1707A	THCOM	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
166	THCO42P1707A	THCOM	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
167	TICO42C1707A	TICON	30 มิ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
168	TISC42C1701A	TISCO	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
169	TMB42C1708A	TMB	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
170	TMB42P1708A	TMB	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
171	TOP42C1701A	TOP	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
172	TOP42P1701A	TOP	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
173	TPIP42C1610A	TPIPL	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
174	TPIP42C1707A	TPIPL	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
175	TPIP42P1610A	TPIPL	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
176	TPIP42P1707A	TPIPL	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
177	TRUE42C1610A	TRUE	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
178	TRUE42C1707A	TRUE	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
179	TRUE42P1610A	TRUE	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
180	TRUE42P1707A	TRUE	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
181	TTW42C1707A	TTW	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
182	TU42C1707A	TU	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
183	TU42P1707A	TU	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
184	TVO42C1703A	TVO	3 ส.ค. 59	28 มี.ค. 60	3 เม.ย. 60
185	UNIQ42C1708A	UNIQ	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
186	UV42C1610A	UV	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
187	UV42C1707A	UV	30 มิ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
188	VGI42C1610A	VGI	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
189	VGI42C1708A	VGI	8 ธ.ค. 59	29 ส.ค. 60	4 ก.ย. 60
190	VNG42C1610A	VNG	1 มี.ค. 59	25 ต.ค. 59	31 ต.ค. 59
191	VNG42C1707A	VNG	30 พ.ย. 59	25 ก.ค. 60	31 ก.ค. 60
192	WHA42C1701A	WHA	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
193	WORK42C1701A	WORK	30 มิ.ย. 59	24 ม.ค. 60	30 ม.ค. 60
194	WORK42C1709A	WORK	26 ธ.ค. 59	26 ก.ย. 60	2 ต.ค. 60

หมายเหตุ: \* นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังมีการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ส่วนเพิ่มอีก 2 รุ่น คือ BLA42C1610A และ LHBA42C1701A ซึ่งเข้าซื้อขายในวันที่ 3 สิงหาคม 2559