

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>1.1 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ</p> <p>1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	
<p>1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม</p> <p>1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอื่นทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร¹</p> <p>1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น</p> <p>1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	
<p>1.3 มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct</p> <p>1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit)</p> <p>1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p>
<p>1.4 มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ</p> <p>1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	

¹ บริษัทควรกำหนดการควบคุมภายในตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับความเสี่ยงของบริษัท

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	✓	
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	✓	

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิอำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน	✓	
2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน	✓	
2.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน	✓	
2.4 คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	✓	
2.5 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ	✓	
2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม	✓	

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและ ความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของ คณะกรรมการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
3.1 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดย พิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่าง มีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่าง กัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็น ต้น	✓	
3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	✓	
3.3 มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่าง คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน	✓	

4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และ ความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่าง สม่ำเสมอ	✓	
4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผล การปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสาร กระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ	✓	
4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และ ความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา	✓	
4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบ ที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม	✓	
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	✓	

5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

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

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

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

7. องค์การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้
อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ	✓	
7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก องค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓	
7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง	✓	
7.4 บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	✓	
7.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)	✓	

8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของ
องค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำ รายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิตทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น	✓	
8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของ เป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทน แก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมาย ยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น	✓	
8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาส ในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต	✓	
8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	✓	

9. องค์การสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

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

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

10. องค์การมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทที่มีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขต การดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ	✓	
10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้	✓	
10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทาง	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>ผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ</p> <p>10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันได้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p>	✓	
10.3 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม	✓	
10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ	✓	
<p>10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกัน โดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ</p> <p>(1) หน้าที่อนุมัติ</p> <p>(2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ</p> <p>(3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน</p>	✓	

11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ กระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ	✓	
11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	

12. องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้แน่ใจว่าที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติ ที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของ บริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อ ป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัท ไปใช้ส่วนตัว		
12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น	✓	
12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็น สำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)	✓	
12.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนด แนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือ บริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)	✓	
12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการ ไป ปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน	✓	
12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากร ที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาด ในการปฏิบัติงาน	✓	
12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	✓	

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่ กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่ มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน	✓	
13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล	✓	
13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับ ประอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอ ให้ พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ	✓	
13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการ ประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายใน	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด		
13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่อง ที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น	✓	
13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้ 13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ 13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่อง ในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว	✓	

14. องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

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

15. องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย	✓	

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น	✓	
16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน	✓	
16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท	✓	
16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ	✓	
16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ	✓	
16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามที่ตามมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	✓	

17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้</p> <p>17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร</p> <p>17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	

รายชื่อบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิงสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ของบริษัท

(ข้อมูลเว็บไซต์ของบริษัทที่ออกหุ้นอ้างอิง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

ลำดับ	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
1	AAV	บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	www.aavplc.com
2	ADVANC	บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	investor.ais.co.th
3	AMATA	บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.amata.com
4	ANAN	บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	www.ananda.co.th
5	AOT	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	www.airportthai.co.th
6	AP	บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	www.apthai.com
7	BA	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	www.bangkokair.com
8	BANPU	บริษัท บานปู 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	BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	www.bangkokhospital.com
13	BEAUTY	บริษัท บิวตี้ คอมมูนิตี้ จำกัด (มหาชน)	www.beautycommunity.co.th
14	BEC	บริษัท บีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	www.becworld.com
15	BEM	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	www.bemplc.co.th
16	BH	บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	www.bumrungrad.com
17	BIG	บริษัท บิ๊ก คาเมร่า คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.bigcamera.co.th
18	BJC	บริษัท เบอริลี ยูคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	www.bjc.co.th
19	BLA	บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	www.bangkoklife.com
20	BLAND	บริษัท บางกอกแลนด์ จำกัด (มหาชน)	www.bangkokland.co.th
21	BTS	บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	www.btsgroup.co.th
22	CBG	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.carabaogroup.com
23	CENTEL	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	www.centarahotelsresorts.com
24	CHG	บริษัท โรงพยาบาลจุฬารัตน์ จำกัด (มหาชน)	www.chularat.com
25	CK	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	www.ch-karnchang.co.th
26	CKP	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	www.ckpower.co.th
27	CPALL	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	www.cpall.co.th
28	CPF	บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	www.cpfworldwide.com
29	CPN	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	www.cpn.co.th
30	DELTA	บริษัท เดลต้าอีเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	www.deltathailand.com

ลำดับ	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
31	DTAC	บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	www.dtac.co.th
32	EGCO	บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	www.egco.com
33	EPG	บริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กิ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.epg.co.th
34	GFPT	บริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน)	www.gfpt.co.th
35	GLOBAL	บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	www.globalhouse.co.th
36	GLOW	บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	www.glow.co.th
37	GPSC	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	www.gpscgroup.com
38	GUNKUL	บริษัท กันกุลเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	www.gunkul.com
39	HMPRO	บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)	www.homepro.co.th
40	INTUCH	บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	www.intouchcompany.com
41	IRPC	บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)	www.irpc.co.th
42	ITD	บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	www.itd.co.th
43	IVL	บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)	www.indoramaventures.com
44	KBANK	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	www.kasikornbank.com
45	KCE	บริษัท เคซีอี อีเลคโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	www.kcethai.in.th
46	KKP	ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)	kiatnakin.co.th
47	KTB	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.ktb.co.th
48	KTC	บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	www.ktc.co.th
49	LH	บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	www.lh.co.th
50	LHFG	บริษัท แอล เอช ไฟแนนซ์เซียล กิ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.lhfg.co.th
51	LPN	บริษัท แอล.พี.เอ็น.ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	www.lpn.co.th
52	MAJOR	บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กิ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.majorcineplex.com
53	MEGA	บริษัท เมก้า ไลฟ์ไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน)	www.megawecare.com
54	MINT	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	www.minorinternational.com
55	MTC	บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	www.muangthaicap.com
56	PSH	บริษัท พกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	www.psh.co.th
57	PTG	บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)	www.ptgenegy.co.th
58	PTT	บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	www.pttplc.com
59	PTTEP	บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	www.pttep.com
60	PTTGC	บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	www.pttgcgroup.com
61	QH	บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	www.qh.co.th
62	RATCH	บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	www.ratch.co.th

ลำดับ	หุ้นอ้างอิง	ชื่อเต็ม	เว็บไซต์
63	ROBINS	บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)	robins.listedcompany.com
64	S	บริษัท สิงห์ เอสเตท จำกัด (มหาชน)	www.singhaestate.co.th
65	SAWAD	บริษัท ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 1979 จำกัด (มหาชน)	www.meebaanmeerod.com
66	SCB	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	www.scb.co.th
67	SCC	บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	www.scg.co.th
68	SCCC	บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	www.siamcitycement.com
69	SIRI	บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)	www.sansiri.com
70	SPALI	บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	www.supalai.com
71	SPRC	บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)	www.sprc.co.th
72	STEC	บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	www.stecon.co.th
73	TASCO	บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)	www.tipcoasphalt.com
74	TCAP	บริษัท ทูมธนาชาติ จำกัด (มหาชน)	www.thanachart.co.th
75	THAI	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	www.thaiairways.com
76	THCOM	บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	www.thaicom.net
77	TISCO	บริษัท ทีสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.tisco.co.th
78	TKN	บริษัท แก้วแก่น้อย ฟู้ดแอนด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	www.taokaenoi.co.th
79	TMB	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)	www.tmbbank.com
80	TOP	บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	www.thaioilgroup.com
81	TPIPL	บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)	www.tpipolene.co.th
82	TTW	บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	www.ttwplc.com
83	TU	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	www.thaiuniongroup.com
84	TVO	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	www.tvothai.com
85	UNIQ	บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	www.unique.co.th
86	VGI	บริษัท วีจีไอ โกลบอล มีเดีย จำกัด (มหาชน)	www.vgi.co.th
87	VIBHA	บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน)	www.vibhavadi.com
88	WHA	บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.wha.co.th
89	WORK	บริษัท เวิร์คพอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน)	www.workpoint.co.th
90	TRUE	บริษัท ทูม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.truecorp.co.th

ประวัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ในปี 2560-2561 จำนวนทั้งสิ้น 173 ตัว

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
1	SPRC42C1709A	SPRC	9 มกราคม 2560	26 กันยายน 2560	2 ตุลาคม 2560
2	TKN42C1709A	TKN	9 มกราคม 2560	26 กันยายน 2560	2 ตุลาคม 2560
3	VIBH42C1709A	VIBHA	9 มกราคม 2560	26 กันยายน 2560	2 ตุลาคม 2560
4	AMAT42C1710A	AMATA	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
5	BA42C1710A	BA	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
6	CBG42C1710A	CBG	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
7	CKP42C1710A	CKP	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
8	DTAC42C1710A	DTAC	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
9	DTAC42P1710A	DTAC	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
10	EGCO42C1710A	EGCO	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
11	GPSC42C1710A	GPSC	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
12	GPSC42P1710A	GPSC	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
13	LHBA42C1710A	LHBANK	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
14	LHBA42P1710A	LHBANK	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
15	MAJO42C1710A	MAJOR	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
16	S42C1710A	S	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
17	TISC42C1710A	TISCO	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
18	TOP42C1710A	TOP	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
19	TOP42P1710A	TOP	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
20	WHA42C1710A	WHA	25 มกราคม 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
21	BCH42C1710A	BCH	22 กุมภาพันธ์ 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
22	BEM42C1710A	BEM	22 กุมภาพันธ์ 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
23	BEM42P1710A	BEM	22 กุมภาพันธ์ 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
24	MTLS42C1710A	MTLS	22 กุมภาพันธ์ 2560	24 ตุลาคม 2560	31 ตุลาคม 2560
25	AAV42C1711A	AAV	7 เมษายน 2560	28 พฤศจิกายน 2560	4 ธันวาคม 2560
26	TVO42C1711A	TVO	7 เมษายน 2560	28 พฤศจิกายน 2560	4 ธันวาคม 2560
27	BIG42C1711A	BIG	27 เมษายน 2560	28 พฤศจิกายน 2560	4 ธันวาคม 2560
28	AP42P1711A	AP	27 เมษายน 2560	28 พฤศจิกายน 2560	4 ธันวาคม 2560
29	ADVA42C1712A	ADVANC	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
30	ADVA42P1712A	ADVANC	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
31	AOT42C1712A	AOT	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
32	AOT42P1712A	AOT	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
33	BANP42C1712A	BANPU	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
34	BANP42P1712A	BANPU	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
35	BBL42C1712A	BBL	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
36	BBL42P1712A	BBL	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
37	BCP42C1712A	BCP	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
38	BDMS42C1712A	BDMS	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
39	BEAU42C1712A	BEAUTY	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
40	BEC42C1712A	BEC	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
41	BH42C1712A	BH	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
42	BLA42C1712A	BLA	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
43	BLAN42C1712A	BLAND	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
44	BTS42C1712A	BTS	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
45	BTS42P1712A	BTS	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
46	CENT42C1712A	CENTEL	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
47	CHG42C1712A	CHG	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
48	CK42C1712A	CK	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
49	TTW42P1712A	TTW	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
50	VIBH42P1712A	VIBHA	9 มิถุนายน 2560	19 ธันวาคม 2560	25 ธันวาคม 2560
51	ANAN42C1803A	ANAN	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
52	BJC42C1803A	BJC	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
53	DELTA42C1803A	DELTA	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
54	EPG42C1803A	EPG	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
55	GFPT42C1803A	GFPT	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
56	GUNK42C1803A	GUNKUL	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
57	HMPR42C1803A	HMPRO	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
58	HMPR42P1803A	HMPRO	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
59	INTU42C1803A	INTUCH	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
60	INTU42P1803A	INTUCH	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
61	IRPC42C1803A	IRPC	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
62	IRPC42P1803A	IRPC	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
63	ITD42C1803A	ITD	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
64	ITD42P1803A	ITD	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
65	KTC42C1803A	KTC	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
66	LH42C1803A	LH	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
67	LH42P1803A	LH	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
68	MEGA42C1803A	MEGA	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
69	MINT42C1803A	MINT	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
70	MINT42P1803A	MINT	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
71	PTG42C1803A	PTG	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
72	PTTE42C1803A	PTTEP	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
73	PTTE42P1803A	PTTEP	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
74	RATC42C1803A	RATCH	20 กรกฎาคม 2560	15 มีนาคม 2561	21 มีนาคม 2561
75	AAV42P1804A	AAV	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
76	BJC42P1804A	BJC	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
77	CHG42P1804A	CHG	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
78	PTTG42C1804A	PTTGC	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
79	PTTG42P1804A	PTTGC	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
80	ROBI42C1804A	ROBINS	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
81	ROBI42P1804A	ROBINS	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
82	SAWA42C1804A	SAWAD	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
83	SAWA42P1804A	SAWAD	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
84	SCB42C1804A	SCB	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
85	SCB42P1804A	SCB	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
86	SCCC42C1804A	SCCC	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
87	SPAL42C1804A	SPALI	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
88	SPAL42P1804A	SPALI	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
89	TASC42C1804A	TASCO	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
90	THAI42C1804A	THAI	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
91	THCO42C1804A	THCOM	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
92	THCO42P1804A	THCOM	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
93	TPIP42C1804A	TPIPL	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
94	TPIP42P1804A	TPIPL	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
95	TRUE42C1804A	TRUE	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
96	TRUE42P1804A	TRUE	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
97	TU42C1804A	TU	18 สิงหาคม 2560	24 เมษายน 2561	30 เมษายน 2561
98	CPF42C1805A	CPF	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
99	CPN42C1805A	CPN	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
100	CPAL42C1805A	CPALL	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
101	CPAL42P1805A	CPALL	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
102	GLOB42C1805A	GLOBAL	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
103	GLOW42C1805A	GLOW	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
104	IVL42C1805A	IVL	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
105	KBAN42C1805A	KBANK	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
106	KCE42C1805A	KCE	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
107	KKP42C1805A	KKP	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
108	KTB42C1805A	KTB	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
109	KTB42P1805A	KTB	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
110	LPN42C1805A	LPN	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
111	PTT42C1805A	PTT	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
112	QH42C1805A	QH	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
113	SCC42C1805A	SCC	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
114	SIRI42C1805A	SIRI	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
115	SPRC42C1805A	SPRC	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
116	STEC42C1805A	STEC	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
117	TCAP42C1805A	TCAP	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
118	TKN42C1805A	TKN	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
119	TMB42C1805A	TMB	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
120	UNIQ42C1805A	UNIQ	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
121	VGI42C1805A	VGI	6 ตุลาคม 2560	25 พฤษภาคม 2561	1 มิถุนายน 2561
122	AMAT42C1806A	AMATA	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
123	BA42C1806A	BA	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
124	BCH42C1806A	BCH	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
125	BEM42C1806A	BEM	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
126	BEM42P1806A	BEM	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
127	CBG42C1806A	CBG	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
128	CKP42C1806A	CKP	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
129	DTAC42C1806A	DTAC	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
130	DTAC42P1806A	DTAC	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
131	EGCO42C1806A	EGCO	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
132	GPSC42C1806A	GPSC	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
133	LHBA42C1806A	LHBANK	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
134	MAJO42C1806A	MAJOR	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
135	MTLS42C1806A	MTLS	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
136	PSH42C1806A	PSH	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
137	S42C1806A	S	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
138	TISC42C1806A	TISCO	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
139	TOP42C1806A	TOP	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
140	TOP42P1806A	TOP	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
141	WHA42C1806A	WHA	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
142	WHA42P1806A	WHA	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
143	WORK42C1806A	WORK	8 พฤศจิกายน 2560	25 มิถุนายน 2561	29 มิถุนายน 2561
144	AP42C1901A	AP	14 มิถุนายน 2561	25 มกราคม 2562	30 มกราคม 2562
145	AP42P1901A	AP	14 มิถุนายน 2561	25 มกราคม 2562	30 มกราคม 2562
146	BTS42C1901A	BTS	14 มิถุนายน 2561	25 มกราคม 2562	30 มกราคม 2562
147	BTS42P1901A	BTS	14 มิถุนายน 2561	25 มกราคม 2562	30 มกราคม 2562
148	ADVA42C1903A	ADVANC	5 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562	28 มีนาคม 2562
149	AOT42C1903A	AOT	5 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562	28 มีนาคม 2562
150	BANP42C1903A	BANPU	5 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562	28 มีนาคม 2562
151	BANP42P1903A	BANPU	5 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562	28 มีนาคม 2562
152	BBL42C1903A	BBL	5 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562	28 มีนาคม 2562
153	DTAC42C1903A	DTAC	5 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562	28 มีนาคม 2562
154	IVL42C1903A	IVL	5 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562	28 มีนาคม 2562
155	KTB42C1903A	KTB	5 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562	28 มีนาคม 2562
156	KTB42P1903A	KTB	5 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562	28 มีนาคม 2562
157	PTTE42C1903A	PTTEP	5 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562	28 มีนาคม 2562
158	SCB42C1903A	SCB	5 กันยายน 2561	25 มีนาคม 2562	28 มีนาคม 2562

ลำดับ	ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	หุ้นอ้างอิง	วันที่ทำการซื้อขายวันแรก	วันซื้อขายวันสุดท้าย	วันครบกำหนดอายุ
159	BDMS42C1904A	BDMS	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
160	BDMS42P1904A	BDMS	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
161	BEM42C1904A	BEM	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
162	BEM42P1904A	BEM	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
163	CBG42C1904A	CBG	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
164	CPAL42C1904A	CPALL	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
165	CPAL42P1904A	CPALL	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
166	INTU42C1904A	INTUCH	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
167	INTU42P1904A	INTUCH	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
168	MINT42C1904A	MINT	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
169	MINT42P1904A	MINT	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
170	PTTG42C1904A	PTTGC	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
171	PTTG42P1904A	PTTGC	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
172	SCC42C1904A	SCC	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562
173	TISC42C1904A	TISCO	19 ตุลาคม 2561	25 เมษายน 2562	30 เมษายน 2562