GROWTH FOR

BUSINESS | INDUSTRY | SOCIETY

รายงานประจำปี 2565

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย





GROWTH FOR

BUSINESS | INDUSTRY | SOCIETY

รายงานประจำปี 2565

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



สารบัญ

01 สารจากประธานกรรมการ 4
สารจากกรรมการและผู้จัดการ 6

02 SET at-a-Glance 8

03 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ
วิสัยทัศน์และพันธกิจ 14
กลยุทธ์และพัฒนาการที่สำคัญปี 2565 15
ภาวะตลาดทุนปี 2565 19
ทิศทางการพัฒนาของตลาดหลักทรัพย์ฯ 20
ลักษณะการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ 22
โครงสร้างรายได้ 25
โครงสร้างการถือหุ้น 27

04 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน 30

05 การบริหารจัดการความเสี่ยง
นโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง 39
ปัจจัยความเสี่ยง 40

06 การควบคุมภายใน 44

07 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน 45
การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ 46
การจัดการด้านความยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ฯ 49

08 นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมโครงสร้างและนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ 80
การปฏิบัติตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ 81

09 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ 86
ข้อมูลเกี่ยวกับคณะอนุกรรมการ 96
ข้อมูลเกี่ยวกับคณะผู้บริหาร 105
โครงสร้างองค์กร 110
ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ 112

10 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ 114
รายงานคณะอนุกรรมการตรวจสอบ 123
รายงานคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 125
รายงานคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน 127
รายงานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง 129
รายงานคณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ 131
รายงานคณะอนุกรรมการกฎหมาย 133

11 ข้อมูลสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ 134
ข้อมูลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน 135

12 รายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน 139
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 140
งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน 143



อนาคตของตลาดหลักทรัพย์ไทย
ยังขับเคลื่อนด้วย 3 แกนหลักคือ
ความทั่วถึง ความมีประสิทธิภาพ
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน
เพื่อให้ตลาดทุนเป็นของทุกคน
โดยใช้เทคโนโลยีให้เป็นประโยชน์
ทั้ง 3 แกน เป็นแกนสำคัญ
ที่ต้องทำต่อเนื่องไปตลอด
เพื่อเป็นฐานการพัฒนาตลาดทุนไทย
ให้สอดรับตามความเปลี่ยนแปลงของโลก

ประสาร ไตรรัตน์วรกุล

ดร.ประสาร ไตรรัตน์วรกุล
ประธานกรรมการ

สารจากประธานกรรมการ

มองการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่เกิดขึ้นทั้งในและต่างประเทศเป็นอย่างไร จะมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจและสังคมไทยอย่างไรบ้าง

เศรษฐกิจปี 2565 มีปรากฏการณ์เงินเฟ้อที่ค่อนข้างรุนแรง ซ้ำเติมด้วยสงครามรัสเซีย-ยูเครน ส่งผลให้เกิดการทวนกระแสโลกาภิวัตน์หรือ deglobalization จนธนาคารกลางสหรัฐฯ ตัดสินใจขึ้นดอกเบี้ยเร็วและรุนแรงหลายครั้ง รวมทั้งมีความเป็นห่วงภาวะเศรษฐกิจถดถอย ส่งผลกระทบภาคการลงทุน ทั้งสินทรัพย์ลงทุนกลุ่มหุ้นและตราสารหนี้ปรับลดลงกันมาก แต่ปี 2566 นี้มีสถานการณ์ที่นักเศรษฐศาสตร์เรียกว่า inflection point เป็นจุดหักเหผกผันที่ทำให้คาดการณ์ค่อนข้างยาก ตั้งแต่ต้นปีเริ่มเห็นว่าเงินเฟ้อพุ่งสูงขึ้นไม่มาก ภาวะเศรษฐกิจถดถอยอาจไม่รุนแรง ตลาดการเงินกลับมาคึกคักช่วงสั้นๆ แต่ธนาคารกลางสหรัฐฯ และธนาคารกลางของประเทศขนาดใหญ่มีความเห็นว่าเงินเฟ้อยังไม่ลดลง มีความซับซ้อนมากกว่าปกติ ไม่สามารถชะลอการขึ้นดอกเบี้ยได้ตามที่คาดไว้ในช่วงต้นปี ตลาดการเงินจึงกลับมากังวลอีกครั้งว่าดอกเบี้ยจะคงอยู่ในระดับสูงไว้เป็นเวลานาน ทำให้ตลาดการลงทุนคาดการณ์ได้ยากขึ้น สำหรับประเทศไทยเมื่อสถานการณ์โควิด 19 คลี่คลาย มีการเปิดประเทศ การท่องเที่ยวกลับมาเร็วกว่าที่คาดไว้ เศรษฐกิจฟื้นตัวได้ดีขึ้น แต่เศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัว รวมถึงกระแส deglobalization ส่งผลให้การส่งออกที่เคยขับเคลื่อนเศรษฐกิจไทยอาจทำได้ไม่ดี การคาดการณ์เศรษฐกิจด้านต่างประเทศจึงมีความไม่แน่นอนสูง

อะไรเป็นปัจจัยที่ทำให้ตลาดทุนไทยเติบโตและเป็นเสาหลักของเศรษฐกิจไทย ท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น

ตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดตราสารหนี้ไทย สามารถรับมือปัจจัยจากต่างประเทศได้ดีพอสมควร เพราะมีปัจจัยพื้นฐานที่ดี จากผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายของบริษัทจดทะเบียน ตราสารหนี้ พันธบัตรรัฐบาล ทำให้ตลาดหลักทรัพย์ไทยมีจุดแข็ง ทั้งความลึกและความกว้าง โดยมีบริษัทจดทะเบียน 810 บริษัท รวมถึงมีตัวเลือกอย่างกลุ่มหุ้นยั่งยืน และยังมี 26 บริษัทอยู่ในดัชนี DJSI ของ S&P Global มากที่สุดในอาเซียนติดต่อเป็นปีที่ 9 มีมูลค่าการเสนอขายหุ้น IPO 127,836 ล้านบาท สูงสุดในอาเซียนและเป็นอันดับ 4 ในเอเชีย อีกทั้งมีสภาพคล่องสูงสุดในอาเซียนต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2555 โดยในปี 2565 มีมูลค่าการซื้อขายหุ้นเฉลี่ย 76,773 ล้านบาทต่อวัน ทำให้ปี 2565 ดัชนีตลาดหุ้นไทยทรงตัวเทียบกับหลายประเทศที่ลดลง

คณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์ฯ มีบทบาทต่อการกำกับดูแลให้องค์กรสามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงในปีที่ผ่านมาอย่างไร

บทบาทของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ คือการให้แนวทางและกำกับดูแลให้ตลาดหลักทรัพย์ไทยเป็นไปตามความเปลี่ยนแปลงของโลก โดยยึด 3 แกนหลักที่ต้องทำอย่างต่อเนื่อง

1. ความทั่วถึง (inclusivity) จากวิสัยทัศน์ “To Make the Capital Market ‘Work’ for Everyone” ตลาดทุนเป็นของทุกคน ให้ประโยชน์ที่ครอบคลุมธุรกิจ ผู้ลงทุน ทั้งประเภทและขนาดต่าง ๆ ไม่ใช่เฉพาะบริษัทขนาดใหญ่ หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ซึ่งได้มีการดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง

2. ความมีประสิทธิภาพ (efficiency) จำเป็นต้องปรับปรุงพัฒนากฎระเบียบ กติกา เพื่อความน่าเชื่อถือ เอื้ออำนวยความสะดวกด้วยการใช้เทคโนโลยีให้เป็นประโยชน์ รวมทั้งการพัฒนาสินค้าประเภท digital asset และ digital exchange อย่างเหมาะสมไม่มุ่งเน้นตามกระแส ร่วมมือกับหน่วยงานอื่น ๆ ในการกำกับดูแล โดยกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ต้องบังคับใช้ได้จริง แต่ไม่มากเกินไปจนสร้างต้นทุนเพิ่มและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาใหม่ ๆ จึงต้องอาศัยกลไกตลาดความโปร่งใส และการเปิดเผยข้อมูล

3. การพัฒนาอย่างยั่งยืน (sustainability) ต้องจัดทำโครงสร้างพื้นฐานอาทิ ระบบฐานข้อมูล เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในวงกว้างหรือพัฒนาต่อเนื่องได้ รวมทั้งตัวชี้วัด ไปจนถึงการสร้างบุคลากร เพื่อตอบโจทย์แนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนของประเทศ

คณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดทิศทางและเป้าหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในอนาคตไว้อย่างไร

ตลาดหลักทรัพย์ไทยยังคงใช้ 3 แกนหลักข้างต้น เพื่อให้ตลาดทุนเป็นของทุกคน เข้าถึงง่าย ครอบคลุม และเป็นไปตามสภาพความเป็นจริง เป็นโจทย์ที่ต้องทำต่อเนื่อง ซึ่งทั้งสามแกนก็จะเป็นฐานรองรับให้ตลาดทุนไทยเป็นเสาหลักของเศรษฐกิจและสังคมต่อไป



เราต้องปรับตัวต่อเนื่อง
เพราะโลกเปลี่ยนไปมาก
ต้องปรับ mindset ของทั้งองค์กร
ทั้งวิธีการทำงาน กฎระเบียบ
และต้องทำงานร่วมกับ stakeholder
ทั้งที่เป็นสถาบันตัวกลาง
และผู้กำกับดูแล มีการแลกเปลี่ยน
และเปิดเผยข้อมูลมากขึ้น
ให้กับอุตสาหกรรม
เพื่อใช้ในการวิเคราะห์และตัดสินใจ

ดร.ภากร ปีตธวัชชัย
กรรมการและผู้จัดการ

สารจากกรรมการและผู้จัดการ

มองว่าการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมมีผลกระทบต่อการกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายองค์กรอย่างไร

การวางกลยุทธ์ได้คำนึงทั้งปัจจัยภายในและภายนอกมาตลอด โดยมีการวิเคราะห์ถึงจุดแข็งที่จะทำ จุดอ่อนที่จะปิด ตรงไหนเป็นโอกาส ตรงไหนคือความท้าทายที่จะเกิดขึ้น ขณะเดียวกัน ได้คำนึงถึงปัจจัยภายนอกมากขึ้น เพราะสถานการณ์รอบด้านที่เปลี่ยนแปลงเร็วขึ้น มีความไม่แน่นอนและซับซ้อนมากขึ้น เพื่อบริหารความเสี่ยงให้ตลาดทุนเติบโตอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับ ESG (Environmental, Social and Governance) ที่ทำให้เราคำนึงถึงความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงได้ครบถ้วนขึ้น รวมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

การบริหารจัดการองค์กรท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงในปีที่ผ่านมาเป็นอย่างไร

ตลาดหลักทรัพย์ไทยมีสองจุดแข็งที่โดดเด่น คือ resiliency และ agility ซึ่งทำให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถจัดการกับปัญหา ความเสี่ยง รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพในระยะเวลาที่เหมาะสม สามารถรับรู้ถึงสาเหตุและผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม และนำเทคโนโลยีมาใช้ ส่งผลให้จัดการได้ตรงจุดและแก้ไขได้ทันที นอกจากนั้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังผนวกการทำงานที่ proactive และมี teamwork รวมทั้งเน้นการสร้าง value added ให้กับลูกค้า

พัฒนาการที่สำคัญของตลาดหลักทรัพย์ฯ ปี 2565 คืออะไร เราได้เรียนรู้อะไรเพื่อจะก้าวต่อไปในอนาคต

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการทำงานใน 3 ด้าน คือ ธุรกิจตลาดหลักทรัพย์ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของตลาดทุน และการส่งเสริมการทำธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยทำงานร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นบริษัทจดทะเบียน สถาบันตัวกลาง ผู้ลงทุน หรือพันธมิตรอื่นๆ

ด้านธุรกิจตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหุ้นไทยพัฒนาได้ดีมาก และนับเป็น trustworthy market เรามีสภาพคล่องในการซื้อขายสูง เป็นตลาดที่ลึกและกว้าง มีการนำ data และ knowledge มาใช้วิเคราะห์และวางแผนธุรกิจ ขณะที่ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ได้เปลี่ยนรูปแบบการพัฒนาจาก module มาเป็นการพัฒนาโครงสร้างที่เชื่อมต่อกันทั้ง value chain อย่างครบวงจร ซึ่งส่งเสริมขนาดของตลาดให้ใหญ่ขึ้น เป็นโอกาสที่เพิ่มขึ้นสำหรับผู้เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม ส่วนในด้านการส่งเสริมการทำธุรกิจอย่างยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยึดกรอบ ESG ในการทำงาน เพราะเป็นวิธีที่ทำให้คำนึงถึงความเสี่ยงได้กว้างและครบถ้วนขึ้น รวมทั้งงานในด้านการส่งเสริมความรู้ทางการเงินที่ขยายการทำงานมาอย่างต่อเนื่อง เพื่อเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายวงกว้าง

ก้าวต่อไปของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในช่วง 2-3 ปีนี้ และในระยะยาวจะเป็นอย่างไร

สิ่งที่ต้องทำในระยะต่อไปคือการปรับ mindset ทั้งองค์กร ทั้งวิธีการทำงาน กฎระเบียบ ที่ต้องสอดคล้องกับแนวโน้มของโลกในอนาคตที่จะมีผู้เล่นหลากหลาย การตัดสินใจคนเดียวจะมีประสิทธิภาพน้อยลง จึงต้องทำงานร่วมกับผู้เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม ทั้งสถาบันตัวกลางและผู้กำกับดูแล มีการแลกเปลี่ยนและเปิดเผยข้อมูลมากขึ้นให้กับอุตสาหกรรม ซึ่ง “ข้อมูล” มีความสำคัญมาก เพื่อให้ทั้งอุตสาหกรรมใช้วิเคราะห์และตัดสินใจ เพราะแต่ละคนมีมุมมอง เทคโนโลยี ลูกค้าและความเสี่ยงที่ต่างกัน การที่เราไปวิเคราะห์ให้ แล้วบอกว่า “one size fits all” นั้นไม่ใช่แล้ว ขณะที่เรื่องการกำกับดูแลในอนาคตจะยากมากขึ้น กฎเกณฑ์ต้องสามารถปรับตามทันโลกที่พัฒนารวดเร็ว ในระยะจากนี้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังเน้นการเติบโตอย่างมีคุณภาพ โดยเฉพาะการร่วมกับพันธมิตรภูมิภาคอาเซียน กลุ่ม CLMV และกลุ่ม GMS โดยมีจุดขายคือ sustainability และ wellbeing และตามด้วยอุตสาหกรรม new S-Curve ที่ผู้ลงทุนทั่วโลกให้ความสนใจ ในอนาคตเราต้องจับมือร่วมกันไปเป็นกลุ่ม ทำให้ทั้งภูมิภาคเติบโต ซึ่งจะขับเคลื่อนให้ไทยโตในก้าวต่อไปได้

สิ่งใดที่ท่านต้องการสื่อสารและขอความร่วมมือจากผู้มีส่วนได้เสีย

ขอขอบคุณผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วนสำหรับการสนับสนุนการเติบโตของตลาดทุนไทยที่ผ่านมา ขณะที่โลกในอนาคตเป็นโลกที่การทำงานร่วมกันแบบเป็นพันธมิตรจะยิ่งมีความสำคัญมากขึ้น ช่วยลดการลงทุนที่ซ้ำซ้อน เพิ่มประสิทธิภาพ เพิ่มความสามารถการให้บริการ และเสริมจุดเด่นของแต่ละคน ซึ่งจะทำให้ตลาดทุนเติบโตได้อย่างต่อเนื่องและเข้มแข็ง และจะส่งเสริมเศรษฐกิจของประเทศให้เติบโตอย่างยั่งยืน ภาคการเงินของไทยมีทรัพยากรพื้นฐานที่แข็งแรง และมีศักยภาพ ดังนั้นพวกเราจึงต้องช่วยกันทำให้ภาคการเงินของประเทศแข็งแรงยิ่งขึ้น และเสริมศักยภาพของประเทศให้แข่งขันกับประเทศอื่นได้ และที่สำคัญคือต้องมองระยะยาวและมองถึงองค์รวม โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ จะยึดมั่นการทำงานตามวิสัยทัศน์ “To Make the Capital Market ‘Work’ for Everyone”

02 SET at-a-Glance

ปัจจัยของการเปลี่ยนแปลง

ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเผชิญกับปัจจัยทั้งภายในและภายนอกประเทศ นำมาซึ่งการปรับตัว พัฒนากระบวนการและวิธีการทำงาน เพื่อให้สอดรับกับสถานการณ์ และยังคงสามารถดำเนินงานตามวิสัยทัศน์ “To Make the Capital Market ‘Work’ for Everyone” โดยเฉพาะการขยายให้ครอบคลุมภาคส่วนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องที่กว้างขึ้น

ปัจจัยความเปลี่ยนแปลงที่กระทบเศรษฐกิจและตลาดทุนไทยในปี 2565

นวัตกรรมทางเทคโนโลยี

โครงสร้างอุตสาหกรรมของไทยที่ผ่านมากระจุกตัวบนเทคโนโลยีเดิมและมีข้อจำกัดในการเปลี่ยนผ่านไปสู่เทคโนโลยีใหม่ และพึ่งพาเทคโนโลยีจากต่างชาติ ซึ่งต้องปรับเปลี่ยนเพื่อให้สอดรับกับบริบทของไทย

ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์

ประเด็นด้านเศรษฐกิจและการเมืองระหว่างประเทศมหาอำนาจ รวมถึงการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางในหลายประเทศส่งผลต่ออัตราการเติบโตของเศรษฐกิจโลกและไทย ผลกระทบต่อการฟื้นตัวของไทยซึ่งมีภาคการส่งออกและท่องเที่ยวเป็นตัวขับเคลื่อนหลัก

ความเปลี่ยนแปลงทางสภาพภูมิอากาศ

มีโอกาสเกิดอุทกภัยและภัยแล้งที่รุนแรงมากขึ้น สินค้าภาคการเกษตรมีผลิตผลที่ลดลง รวมทั้งภาคอุตสาหกรรมที่กระจุกตัวอยู่ในพื้นที่เสี่ยงต่อน้ำท่วม ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจอาจหยุดชะงัก

ภาวะสังคมผู้สูงอายุแบบสมบูรณ์

ปัญหาการขาดแคลนแรงงานในตลาดแรงงาน ประชาชนยังไม่มีการเตรียมความพร้อมเพื่อเข้าสู่วัยเกษียณที่เพียงพอและทันการณ์ ขณะที่ระบบประกันสังคมอาจไม่สามารถรองรับโครงสร้างประชากรผู้สูงอายุได้ในอนาคต

ผลกระทบระยะยาวของ COVID-19

หนี้ครัวเรือนอยู่ในระดับสูง และความเหลื่อมล้ำทางรายได้ที่เพิ่มมากขึ้น ประชาชนยังต้องมีการปรับตัวและเพิ่มความเข้าใจในการปรับตัวและใช้ประโยชน์จากเศรษฐกิจดิจิทัล

การปรับตัวรับความเปลี่ยนแปลง

ปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินงานตามกรอบกลยุทธ์ “เชื่อมโยงตลาดทุน มุ่งสร้างโอกาสใหม่” เพื่อรองรับกับสถานการณ์ความท้าทายต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น รวมทั้งสอดรับกับโลกยุคดิจิทัลที่เปลี่ยนแปลงไม่หยุดนิ่ง โดยมีกลยุทธ์ 4 ด้าน และเป้าหมายของแผนกลยุทธ์แต่ละด้านเพื่อสร้างประโยชน์แก่ทุกภาคส่วน ดังนี้

กลยุทธ์ด้านที่ 1 เชื่อมโยงโอกาสทุกภาคส่วน



- ส่งเสริมการระดมทุนของบริษัทที่มีศักยภาพสูง
- ยกระดับคุณภาพการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์
- พัฒนาช่องทางการลงทุนให้เข้าถึงได้ง่ายขึ้น
- เชื่อมโยงโอกาสการลงทุนในต่างประเทศ

กลยุทธ์ด้านที่ 2 พัฒนานวัตกรรมโครงสร้างพื้นฐานที่ทุกคนไว้วางใจ



- ขยายโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลที่ปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ
- พัฒนาแพลตฟอร์มที่เชื่อมต่อการซื้อขายจากสินทรัพย์ในปัจจุบันไปสู่สินทรัพย์ดิจิทัล
- สร้างโอกาสทางธุรกิจผ่านการใช้และวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก

กลยุทธ์ด้านที่ 3 ส่งเสริมความยั่งยืนด้านการเงินเพื่อคนไทย



- เพิ่มจำนวนและยกระดับบุคลากรด้าน ESG ให้ตลาดทุนไทย
- ส่งเสริมความรู้และสร้างวินัยทางการเงิน
- ร่วมมือกับพันธมิตรแก้ไขปัญหาสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมความปลอดภัยทางดิจิทัลเพื่อตลาดทุนไทย

กลยุทธ์ด้านที่ 4 ปรับองค์กรรองรับการเติบโตอย่างก้าวกระโดด



- พัฒนาระบบงานหลักที่ยืดหยุ่น
- ปรับปรุงกระบวนการทำงานด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล
- สนับสนุนการทำธุรกิจให้คล่องตัว
- สร้างบุคลากรที่มีคุณภาพ พร้อมปรับตัว และเรียนรู้สิ่งใหม่

สรุปพัฒนาการสำคัญปี 2565

การดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทั้ง 4 ด้าน ได้สนับสนุนให้เกิดผลลัพธ์ตามเป้าหมายที่วางไว้ และมุ่งสร้างโอกาสที่มากกว่าเพื่อทุกภาคส่วนร่วมผลักดันการเติบโตของประเทศไทยไปพร้อมกัน ทั้งธุรกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ อุตสาหกรรมตลาดทุน และสังคม (Growth for Business, Industry and Society)

สนับสนุนการระดมทุน และการลงทุน... เพื่อธุรกิจ

- ปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ไทยมีมูลค่าการเสนอขายหลักทรัพย์ IPO ที่ 127,836 ล้านบาท สูงที่สุดในอาเซียน และเป็นอันดับที่ 4 ของเอเชีย โดยมี 9 บริษัทจดทะเบียนอยู่ในอุตสาหกรรมที่เป็น new economy ซึ่งช่วยเสริมสร้างความหลากหลายและน่าสนใจให้กับตลาดทุน

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีสภาพคล่องสูงสุดในอาเซียนต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2555 โดยในปี 2565 มีมูลค่าการซื้อขายหุ้นเฉลี่ย 76,773 ล้านบาทต่อวัน

- ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือ TFEX มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 565,627 สัญญาต่อวัน

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ DRx หรือ Fractional Depository Receipt ได้แก่ AAPL80X ซึ่งอ้างอิงหลักทรัพย์ บริษัท แอปเปิ้ล อิงค์ และ TSLA80X ซึ่งอ้างอิงหลักทรัพย์ บริษัท เทสล่า อิงค์ ที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ Nasdaq ประเทศสหรัฐอเมริกา เพื่อขยายโอกาสในการลงทุนที่ใช้เงินลงทุนจำนวนน้อยให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะรายเล็กและยังเพิ่มโอกาสในการกระจายการลงทุนไปยังต่างประเทศ

- หลักทรัพย์ 3 รายแรกที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไลฟ์เอ็กซ์เช้นจ์ (LiVEx) ได้แก่ บมจ. แอดวานซ์ เว็บ เซอร์วิส (AWS22) บมจ. สิทรอน เพาเวอร์ (SITRON22) และ บมจ. สตอเรจ เอเชีย (ISTORE22) นับเป็นทางเลือกในการระดมทุนในตลาดทุนให้กับบริษัทขนาดเล็กอย่าง SMEs และ startups

- จัดทำแนวทางปรับปรุงกระบวนการและกลไกการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งการพิจารณาลูกค้า พัฒนาศูนย์ข้อมูลลูกค้า รวมถึงการรับหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์การซื้อขาย ตรวจสอบข้อมูล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพกลไกการดำเนินงานให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน



IPO มูลค่าเสนอขาย
127,836 ล้านบาท
สูงสุดในอาเซียน และเป็นอันดับ **4** ในเอเชีย
โดยมี **9 บจ.** ใหม่
ในอุตสาหกรรม **new economy**

มูลค่าการซื้อขาย
76,773 ล้านบาทต่อวัน
สูงสุดในอาเซียน

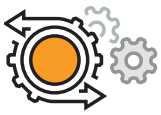




2 ผลิตภัณฑ์ **DRx**
ขยายโอกาสการลงทุน



3 หลักทรัพย์ใน **LiVEx**
ได้แก่ **AWS22 SITRON22 ISTORE22**



ปรับปรุงกระบวนการและกลไกการดำเนินงาน
ที่เกี่ยวข้องกับ**การซื้อขายหลักทรัพย์**

พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และการใช้ข้อมูลและเทคโนโลยี... เพื่อตลาดทุน

- บริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด หรือ TDX ได้รับใบอนุญาตการประกอบธุรกิจศูนย์ซื้อขายโทเคนดิจิทัลจากกระทรวงการคลัง และสำนักงาน ก.ล.ต. อนุญาตให้เริ่มประกอบธุรกิจหลังจากตรวจสอบความพร้อมทุกด้านแล้ว โดยจะให้บริการแพลตฟอร์มซื้อขาย Investment Token และ Utility Token ตอบโจทย์ความต้องการลงทุนแบบใหม่

- ระบบงานกลางในการรับส่งข้อมูลการซื้อขายและการชำระราคากองทุนรวม FundConnext มีธุรกรรมซื้อขายกองทุนรวม โดยเฉลี่ย 31,400 รายการต่อวัน

- บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด หรือ FinNet ให้บริการครอบคลุมการชำระเงินตลาดหุ้นประมาณ 25% ของทั้งอุตสาหกรรม และได้เพิ่มบริการ Interbank, Intrabank, QR Code, Direct Debit Registration (DDR) ไปยังธุรกรรมอื่น ๆ ในตลาดทุน เพื่อให้ครอบคลุมธุรกรรมกองทุน สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ฯลฯ อย่างต่อเนื่อง

- พัฒนา e-Meeting ระบบการจัดประชุมผู้ถือหุ้นแบบ end-to-end เพื่อรองรับวิถีชีวิตใหม่ โดยในปี 2565 ให้บริการแก่บริษัทจดทะเบียน 80 บริษัท

- SMART Marketplace เพิ่มข้อมูล ESG และข้อมูลทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนโดยให้บริการข้อมูลผ่าน API แก่ผู้ใช้งานกว่า 50 บริษัท และเดินหน้าขยายบริการต่อเนื่อง

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดตัว ESG Data Platform ฐานข้อมูลด้าน ESG ของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งเป็นกลไกเชื่อมต่อธุรกิจและการลงทุนอย่างยั่งยืน

TDX
ได้รับใบอนุญาตการประกอบธุรกิจพร้อมให้บริการ

FundConnext
มีธุรกรรม **31,400** รายการต่อวัน

FinNet
ครอบคลุมการชำระเงินตลาดหุ้น **25%** ของทั้งอุตสาหกรรม

e-Meeting
ให้บริการแก่ บจ. **80** บริษัท รองรับ **new normal**

เพิ่มข้อมูล **ESG** และข้อมูล **บจ.** ใน **SMART Marketplace**

เปิดตัว **ESG Data Platform**
เชื่อมโยงข้อมูลความยั่งยืน

ดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม... เพื่อประเทศ

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ สร้างการเรียนรู้ทางการเงินสำหรับคนไทยต่อเนื่อง โดยสร้างวินัยทางการเงินผ่านช่องทางออนไลน์ Happy Money App ณ ปี 2565 มียอดดาวน์โหลดเพิ่มขึ้น 127% และมียอดดาวน์โหลดสะสมทั้งหมด 318,254 ดาวน์โหลด นับตั้งแต่มีโครงการปี 2562 และมีผู้ใช้งานที่เป็น active users 53,975 บัญชี ขณะที่มีผู้ประกอบการและผู้สนใจเข้ามาเรียนรู้ และใช้บริการต่าง ๆ บน LiVE Platform กว่า 180,000 ราย
- เสริมสร้างกิจการเพื่อสังคมหรือ social enterprise (SE) โดยมี 62 business co-creation ระหว่างบริษัทจดทะเบียน และ SE
- บริษัทจดทะเบียน 26 รายอยู่ในดัชนีความยั่งยืน Dow Jones Sustainability Indices (DJSI) โดย S&P Global เป็นจำนวนมากที่สุดในอาเซียนเป็นปีที่ 9
- บริษัทจดทะเบียนไทยมากกว่า 400 บริษัทเข้าร่วมโครงการลดโลกร้อนผ่าน Climate Care Collaboration และนำเสนอโครงการ Care the Bear แก่นานาชาติในการประชุม APEC 2022 ที่ประเทศไทยเป็นเจ้าภาพ

Happy Money App

มีจำนวนผู้ดาวน์โหลดสะสม **318,254** ราย เพิ่มขึ้น **127%**

LiVE PLATFORM

ผู้เรียนรู้และใช้บริการ **LiVE Platform** กว่า **180,000** ราย

62 business co-creation

ระหว่าง บจ. และ SE

26 บจ. ใน DJSI มากที่สุดในอาเซียน

กว่า 400 บจ. ร่วมลดโลกร้อน ผ่าน Climate Care Collaboration

CARE THE WILD

CARE THE WHALE

CARE THE BEAR

ความเคลื่อนไหวของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ณ สิ้นปี 2565 SET Index ปิดที่ระดับ 1,668.66 จุด เพิ่มขึ้น 0.7% จากสิ้นปีก่อนหน้า โดยกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวดีกว่า SET Index ได้แก่ กลุ่มบริการ กลุ่มเทคโนโลยี กลุ่มทรัพยากร และกลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง ด้าน mai Index ปิดที่ 584.16 จุด เพิ่มขึ้น 0.4% จากสิ้นปีก่อนหน้า สำหรับมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2565 อยู่ที่ 20,976 พันล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.59% จากปีก่อนหน้า

มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันใน SET และ mai ในปี 2565 อยู่ที่ 76,773 ล้านบาท และตลาดหลักทรัพย์ไทยยังคงเป็นตลาดที่มีสภาพคล่องสูงสุดในอาเซียนต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2555

การซื้อขายหลักทรัพย์รวมของ SET และ mai แยกตามประเภทผู้ลงทุนในปี 2565 ประกอบด้วย (1) ผู้ลงทุนบุคคลในประเทศมีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 29,957 ล้านบาท คิดเป็น 39.02% ของมูลค่าการซื้อขายรวม (2) ผู้ลงทุนต่างประเทศมีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 34,978 ล้านบาท คิดเป็น 45.56% (3) ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศมีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 5,723 ล้านบาท คิดเป็น 7.45% และ (4) บัญชีบริษัทหลักทรัพย์มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 6,115 ล้านบาท คิดเป็น 7.96%

ด้านฐานผู้ลงทุน จำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ยังคงเพิ่มขึ้นและทำสถิติสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยจำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2565 มีจำนวนทั้งสิ้น 5,848,429 บัญชี เพิ่มขึ้น 12.01% จากสิ้นปี 2564 มีจำนวนบัญชีที่มีการซื้อขายอย่างน้อย 1 ครั้งต่อเดือน (active account) เฉลี่ยอยู่ที่ 11% และมูลค่าการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ตของผู้ลงทุนบุคคลเฉลี่ยทั้งปี 2565 อยู่ที่ 35.17% ของมูลค่าการซื้อขายรวมของทั้งตลาด

สำหรับอัตราเงินปันผลตอบแทนของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2565 มีผลตอบแทนเฉลี่ยอยู่ที่ 2.76% และ 1.29% ตามลำดับ ในขณะที่ forward P/E ของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2565 อยู่ที่ 16.08 เท่า และ 38.50 เท่า ตามลำดับ

ด้านตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีปริมาณการซื้อขายรวม 136,316,012 สัญญา หรือเฉลี่ย 565,627 สัญญาต่อวัน ซึ่งใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า สถานะคงค้าง (Open Interest) ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2565 อยู่ที่ 3,983,852 สัญญา เพิ่มขึ้น 5.34% จากปีก่อนหน้า สำหรับการขยายฐานผู้ลงทุน ณ สิ้นปี 2565 จำนวนบัญชีซื้อขายอนุพันธ์อยู่ที่ 290,628 บัญชี เพิ่มขึ้น 7.47% จากปีก่อนหน้า

สินค้ากลุ่ม equity ยังได้รับความนิยมซื้อขายสูง ไม่ว่าจะเป็น Stock Futures และ SET50 Futures ที่มีสัดส่วนการซื้อขาย 41.86% และ 40.16% ตามลำดับ รองลงมาเป็นสินค้ากลุ่มทองคำ ได้แก่ Gold Online Futures และ Gold Futures และสินค้า USD Futures ในขณะที่สินค้าที่เติบโตโดดเด่น คือ USD Futures โดยปริมาณการซื้อขายเพิ่มขึ้นถึง 191.57% จากปีก่อน เป็นผลมาจากความผันผวนของค่าเงินและการขยายเวลาการซื้อขายในช่วงกลางคืน รวมไปถึง SET50 Options และ SET50 Futures ที่เติบโต 22.74% และ 14.97% ตามลำดับ

SET Index
ปิดที่
1,668.66 จุด
เพิ่มขึ้น **0.7%**

mai Index
ปิดที่
584.16 จุด
เพิ่มขึ้น **0.4%**

Market capitalization (SET และ mai)
20.97 ล้านล้านบาท
เพิ่มขึ้น **4.59%**

มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน
(SET และ mai)
อยู่ที่ **76,773** ล้านบาท
สูงสุดในอาเซียน

TFEX มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน
565,627 สัญญา
มาจาก **Stock Futures**
และ SET50 Futures เป็นหลัก

Dividend yield
ของ **SET** อยู่ที่
2.76%
และ **mai** อยู่ที่ **1.29%**

บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ทำสถิติสูงสุดอย่างต่อเนื่อง
ณ สิ้นปี 2565 อยู่ที่ **5,848,429** บัญชี
เพิ่มขึ้น **12.01%**

จำนวนบัญชี
active account*
เฉลี่ย **11%**

หมายเหตุ: *มีการซื้อขายอย่างน้อย 1 ครั้งต่อเดือน

มูลค่าการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ต
เฉลี่ยอยู่ที่ **35.17%**
ของมูลค่าการซื้อขายรวม

03 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

3.1 วิสัยทัศน์และพันธกิจ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (The Stock Exchange of Thailand: SET) เป็นตลาดหรือศูนย์กลางการซื้อขายหลักทรัพย์ และให้บริการที่เกี่ยวข้อง ตลาดหลักทรัพย์ฯ ถือเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พ.ศ. 2517 และปัจจุบันดำเนินงานภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

วิสัยทัศน์

“พัฒนาตลาดทุน เพื่อทุกคน”

ตลาดทุนเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจในองค์รวม เราจึงมุ่งมั่นสร้างสรรค์ตลาดทุนให้เกิดประโยชน์ต่อทุกภาคส่วนของสังคม ซึ่งเราเชื่อมั่นว่าการเติบโตอย่างมีคุณภาพของธุรกิจจะสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ประเทศ และผลจะนำไปสู่การยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในชาติ

พันธกิจ

- มุ่งมั่นพัฒนากระบวนการทำงานที่เป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นแหล่งลงทุนและระดมทุนที่ทันสมัยและเข้าถึงได้ ทั้งในประเทศ ภูมิภาค และทั่วโลก
- สร้างสรรค์สินค้าและบริการที่มีประสิทธิภาพ ตรงตามความต้องการของลูกค้าและร่วมกับผู้ร่วมตลาดส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของตลาดทุน
- บ่มเพาะบุคลากรให้เปี่ยมด้วยศักยภาพ ทำงานเชิงรุก ผสานความร่วมมือทั้งภายในและภายนอกองค์กร ด้วยความโปร่งใสในทุกกระบวนการทำงาน
- ปลูกฝังแนวคิดการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นประโยชน์ของทุกภาคส่วนเพื่อเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่ดีที่สุดพร้อมทำหน้าที่ดูแลสังคม
- มุ่งมั่นพัฒนาองค์ความรู้ที่มีคุณค่าภายในองค์กร ทั้งการสร้างความรู้ใหม่ การแบ่งปันแลกเปลี่ยน และการแปลงองค์ความรู้ให้เป็นสินทรัพย์ที่ยั่งยืน

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 ประเทศไทย
โทรศัพท์ : 0 2009 9999 โทรสาร : 0 2009 9991
อีเมล : SETContactCenter@set.or.th
เว็บไซต์ : www.set.or.th

รางวัลแห่งความสำเร็จปี 2565



ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รับรางวัล “European Award for Best Practices 2022” จากสถาบัน European Society for Quality Research (ESQR) ซึ่งเป็นองค์กรสำรวจวิจัยด้านคุณภาพ ประเทศสวิตเซอร์แลนด์

“European Award for Best Practices 2022” เป็นรางวัลที่มอบให้แก่องค์กรที่มีความโดดเด่นด้านปฏิบัติการในการบริหารคุณภาพ สะท้อนถึงการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ได้รับการยอมรับในเวทีระดับสากล ทั้งการเป็นแหล่งระดมทุนสำหรับผู้ประกอบการทุกขนาด การพัฒนาผลิตภัณฑ์ลงทุนที่หลากหลายตอบโจทย์ความต้องการของผู้ลงทุน การขับเคลื่อนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุน ตลอดจนการดำเนินงานภายในและส่งเสริมให้ผู้ร่วมตลาดทุนตระหนักถึงความสำคัญด้าน ESG ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับรางวัลต่อเนื่องเป็นปีที่สองจาก ESQR โดยเมื่อปี 2564 ได้รับรางวัล “ESQR’s Quality Achievements Award 2021” ซึ่งมอบให้กับองค์กรที่ประสบความสำเร็จในการพัฒนาเชิงคุณภาพ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน โดยอาคารตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นอาคารสำนักงานที่มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ลดขยะให้เป็นศูนย์ (Zero Waste) และในปี 2565 ได้ผ่านการรับรองมาตรฐานจาก U.S. Green Building Council (USGBC) ประเทศสหรัฐอเมริกา ประกอบด้วย “LEED Zero Waste Certification” และ “TRUE Certification ในระดับ Platinum” โดยเป็นแห่งแรกในอาเซียนที่ได้รับการรับรองทั้งสองมาตรฐาน



นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังรับโล่ประกาศเกียรติคุณการบริหารจัดการน้ำเสีย “ระดับทอง” ประจำปี 2565 จากกรมควบคุมมลพิษ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งประเมินครอบคลุมทุกมิติการบริหารจัดการน้ำเสีย การดูแลควบคุมการปล่อยน้ำเสียเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า



3.2 กลยุทธ์และพัฒนาการที่สำคัญปี 2565

ตลาดหลักทรัพย์ฯ วางกรอบกลยุทธ์การดำเนินงานปี 2565 ภายใต้แนวคิด “เชื่อมโยงตลาดทุน มุ่งสร้างโอกาสใหม่” ประกอบด้วยกลยุทธ์ 4 ด้าน ได้แก่ (1) เชื่อมโยงโอกาสทุกภาคส่วน (2) พัฒนานวัตกรรมโครงสร้างพื้นฐานที่ทุกคนไว้วางใจ (3) ส่งเสริมความยั่งยืนด้านการเงินเพื่อคนไทย และ (4) ปรับองค์กรรองรับการเติบโตอย่างก้าวกระโดด โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ เชื่อว่าการดำเนินงานตามแผนดังกล่าวจะนำไปสู่เป้าหมายในการเชื่อมโยงการลงทุนโลกปัจจุบันควบคู่ไปกับโลกอนาคต ให้กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นแหล่งรวมการลงทุนของประเทศ พร้อมส่งเสริมทักษะทางการเงินของคนไทยเพื่อคุณภาพชีวิตทางการเงินที่ดีขึ้นภายใต้ชีวิตวิถีใหม่ และสนับสนุนการมีส่วนร่วมของภาคธุรกิจในการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง เพื่อความยั่งยืนของประเทศ โดยพัฒนาการสำคัญตามแผนกลยุทธ์ปี 2565 ดังนี้

กลยุทธ์ด้านที่ 1: เชื่อมโยงโอกาสทุกภาคส่วน

เป้าหมาย	พัฒนาการที่สำคัญ
ส่งเสริมการระดมทุนของบริษัทที่มีศักยภาพสูง	ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งเป็นช่องทางการระดมทุนให้ภาคธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 มีหลักทรัพย์จดทะเบียนเข้าใหม่ รวม 45 บริษัท เป็น SET 24 หลักทรัพย์ mai 18 หลักทรัพย์ และ LiVEx 3 หลักทรัพย์ ในปี 2565 มีบริษัทในกลุ่มเป้าหมายใหม่เข้าจดทะเบียนทั้งหมด 12 บริษัท โดยเป็นธุรกิจในอุตสาหกรรมใหม่ (new economy) 9 บริษัท ช่วยเสริมสร้างความหลากหลายและน่าสนใจให้กับตลาดทุน ได้แก่ บมจ. เทิร์นคีย์ คอมมูนิเคชั่น เซอร์วิส (TKC) บมจ. บีบีจีไอ (BBGI) บมจ. ไบโอซายน์ แอนิมัล เฮลธ์ (BIS) บมจ. ไทยอีสเทิร์น กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ (TEGH) บมจ. ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทางการแพทย์และการเกษตรแห่งเอเชีย (AMARC) บมจ. พรีไซซ คอร์ปอเรชั่น (PCC) บมจ. เบทาโกร (BTG) บมจ. เมคทูวิน โฮลดิ้ง (MTW) และ บมจ. ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ (DTCENT) และเป็น SMEs / startups ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไลฟ์เอ็กซ์เช้นจ์ (LiVEx) 3 บริษัท ได้แก่ บมจ. แอดวานซ์ เว็บ เซอร์วิส (AWS22) บมจ. สิทรอน เพาเวอร์ (SITRON22) และ บมจ. สตอเรจ เอเชีย (ISTORE22)

บริษัทเข้าจดทะเบียนใหม่ (IPO) แยกตามประเภทหลักทรัพย์ปี 2565

ประเภทหลักทรัพย์	จำนวนหลักทรัพย์	มูลค่าระดมทุน (ล้านบาท)	มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด ณ IPO (ล้านบาท)
หุ้นสามัญ	43	85,641	495,372
REIT	2	12,407	12,407
รวม	**45**	**98,048**	**507,779**

เป้าหมาย	พัฒนาการที่สำคัญ
	มูลค่าระดมทุนและมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของบริษัทจดทะเบียน จำแนกตามประเภทการระดมทุน

ประเภทหลักทรัพย์	มูลค่าระดมทุน (ล้านบาท)			มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (ล้านบาท)		
	2563	2564	2565	2563	2564	2565
เข้าจดทะเบียนใหม่ (IPO)	136,044	98,125	98,048	555,299	454,016	507,779
ระดมทุนจากตลาดรอง (SO)	95,867	381,419	159,354	132,649	578,878	327,517
รวม	**231,911**	**479,544**	**257,402**	**687,948**	**1,032,894**	**835,296**

ยกระดับคุณภาพการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์	ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยกระดับมาตรการกำกับการซื้อขายเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ รวมถึงป้องกันความเสี่ยงให้กับผู้ลงทุน และระบบการซื้อขายหลักทรัพย์โดยรวม โดยปรับระดับของมาตรการให้เข้มขึ้นจากเดิม และเพิ่มมาตรการการหยุดพักการซื้อขาย 1 วันทำการเป็นมาตรการในระดับสูงสุด เริ่มใช้มาตรการใหม่เมื่อ 4 เมษายน 2565
พัฒนาช่องทางการลงทุนให้เข้าถึงได้ง่ายขึ้น	ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพิ่มโอกาสให้ประชาชนได้เข้าถึงการลงทุน เพื่อสร้างความมั่นคงทางการเงินอย่างต่อเนื่อง โดยปี 2565 มีผู้ลงทุนที่เปิดบัญชีใหม่รวมกว่า 5.8 ล้านบัญชี เพิ่มขึ้น 12% จากปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นกลุ่มคน Gen Y ถึง 54% และมีสัดส่วนของกลุ่มคนรุ่นใหม่ Gen Z เพิ่มสูงขึ้นจาก 6% เป็น 14% สะท้อนให้เห็นถึงความตระหนักในการวางแผนการเงินและการลงทุนของคนรุ่นใหม่ นอกจากนี้ ยังส่งเสริมให้ประชาชนสามารถเข้าถึงการลงทุนได้ง่ายและรวดเร็ว ตอบโจทย์ความต้องการในโลกยุคดิจิทัล เช่น การเปิดบัญชีลงทุนออนไลน์ (e-Open account) การให้ข้อมูลความรู้ผ่านช่องทางดิจิทัลอย่างครบวงจร รวมทั้งการเสริมศักยภาพและสร้างประสบการณ์ลงทุนสำหรับผู้ลงทุนใหม่และผู้ลงทุนปัจจุบัน ทั้งในรูปแบบออนไลน์และออนไซต์ อาทิ สัมมนา workshop เชิงปฏิบัติการ มหกรรมการลงทุน SET in the City และกิจกรรมเพื่อผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ด้านการเพิ่มช่องทางใหม่ ๆ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายความร่วมมือในโครงการ “Point to Invest” ไปยังพันธมิตรในกลุ่มไลฟ์สไตล์และประกันชีวิต เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถแลกคะแนนสะสมเป็นเงินลงทุนในกองทุนรวมได้ง่าย โดยปัจจุบันสามารถเข้าถึงฐานกลุ่มผู้มีคะแนนสะสมได้ 29 ล้านคน และในปี 2565 ได้เปิดตัวเว็บไซต์ SET และ Settrade โฉมใหม่ เพื่อเป็นแหล่งข้อมูลการลงทุนแบบ one-stop service และช่วยค้นหาไอเดียการลงทุนที่เหมาะกับความเสี่ยงและเป้าหมายการลงทุนของผู้ใช้งานทั้งนี้ ยังได้ส่งเสริมการใช้โซเชียลมีเดียของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นช่องทางในการสื่อสารข้อมูลความรู้ต่าง ๆ โดยปัจจุบันมีผู้ติดตามรวมกว่า 3 ล้าน followers และยังได้เพิ่มช่องทาง TikTok เพื่อเข้าถึงกลุ่มคนรุ่นใหม่มากยิ่งขึ้น
เชื่อมโยงโอกาสการลงทุนในต่างประเทศ	ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพิ่มทางเลือกการลงทุนโดยพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่อ้างอิงหลักทรัพย์ต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง ในปี 2565 ได้พัฒนา DRx หรือ Fractional Depositary Receipt โดยมีการออก 2 DRx อ้างอิงหุ้น Apple Inc. และ Tesla Inc. ออกโดยธนาคารกรุงไทย ทั้งนี้ DRx เป็นผลิตภัณฑ์ประเภทตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศที่ไม่ต้องซื้อขายเป็นจำนวนเต็มของหน่วย ที่ผู้ลงทุนจะได้รับสิทธิประโยชน์เสมือนลงทุนในหลักทรัพย์หรืออีทีเอฟต่างประเทศโดยตรง แต่ใช้เงินลงทุนเริ่มต้นน้อย ซื้อขายได้ทั้งเป็นจำนวนบาทหรือในระดับหน่วยทศนิยม สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้ลงทุนรุ่นใหม่ที่ต้องการเข้าถึงหุ้นชั้นนำด้วยเงินไม่มาก DRx ยังเปิดซื้อขายตามเวลาทำการของหลักทรัพย์อ้างอิงในตลาดต่างประเทศ ผู้ลงทุนจึงสามารถติดตามการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์อ้างอิงและปรับการลงทุนได้ทันสถานการณ์ นอกจากนั้น ในส่วนของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาเพื่อตอบสนองความต้องการและเพิ่มความสะดวกให้แก่ผู้ลงทุนและผู้ร่วมตลาด เช่น การเพิ่ม FX Futures อีก 2 สินค้า ได้แก่ EUR/USD Futures และ USD/JPY Futures การส่งเสริมให้มีผู้ดูแลสภาพคล่องเพิ่มขึ้นในสินค้าต่าง ๆ รวมถึงการส่งเสริมผู้พัฒนาระบบและสมาชิกในการพัฒนาเครื่องมือในการซื้อขายสำหรับผู้ลงทุน
กลยุทธ์ด้านที่ 2: พัฒนานวัตกรรมโครงสร้างพื้นฐานที่ทุกคนไว้วางใจ	
ขยายโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลที่ปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ	ตลาดหลักทรัพย์ฯ พัฒนาแพลตฟอร์ม SETLink อย่างต่อเนื่องเพื่อสนับสนุนการทำงานของบริษัทจดทะเบียน โดยพัฒนาบริการบริษัทจดทะเบียนด้านการปฏิบัติงาน Corporate Action ประชุมผู้ถือหุ้น และการเพิ่มทุนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นตลอดทั้งกระบวนการ (end-to-end process) พัฒนา SETLink Chatbot เป็นผู้ช่วยตอบคำถามเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ การใช้งานระบบ และการปฏิบัติงานด้านนายทะเบียน รวมทั้งเพิ่มเครื่องมือและศูนย์รวมองค์ความรู้ที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติงานและพัฒนาบุคลากรบริษัทจดทะเบียน อาทิ Listed Company Journey ห้องเรียนบริษัทจดทะเบียน และ ESG Academy ที่สนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนเติบโตอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ ยังพัฒนาฟังก์ชันที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้จัดทำข้อมูล ไม่ว่าจะเป็น One Report Platform, ESG Data Platform และ Listed Company Snapshot และยังช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถเข้าถึงและเปรียบเทียบข้อมูลหรือวิเคราะห์ข้อมูลได้สะดวกมากขึ้น

เป้าหมาย	พัฒนาการที่สำคัญ
พัฒนาแพลตฟอร์มที่เชื่อมต่อการซื้อขายจากสินทรัพย์ในปัจจุบันไปสู่สินทรัพย์ดิจิทัล	บริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด หรือ TDX ได้รับใบอนุญาตการประกอบธุรกิจศูนย์ซื้อขายโทเคนดิจิทัลจากกระทรวงการคลังเมื่อเดือนมีนาคม 2565 และสำนักงาน ก.ล.ต. อนุญาตให้เริ่มประกอบธุรกิจในเดือนกันยายน 2565 หลังจากตรวจสอบความพร้อมทุกด้านแล้ว TDX จะให้บริการแพลตฟอร์มซื้อขาย investment token และ utility token โดยมีระบบการซื้อขายทัดเทียมนานาชาติ และเป็นแพลตฟอร์มแบบเปิด (open platform) ที่พร้อมให้พันธมิตรเข้ามาเชื่อมต่อ เพื่อพัฒนาเป็นศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลที่ตอบโจทย์ความต้องการลงทุนแบบใหม่
สร้างโอกาสทางธุรกิจผ่านการใช้และวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก	ส่งเสริมระบบนิเวศด้านความยั่งยืนของตลาดทุนไทยให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยเปิดให้บริการระบบ ESG Data Platform ซึ่งรวบรวมข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) ของบริษัทจดทะเบียน ครอบคลุมตั้งแต่กระบวนการที่บริษัทนำส่งข้อมูล ประมวลผล จนถึงเผยแพร่ข้อมูลแก่ผู้ใช้ข้อมูล เช่น ผู้ลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล และผู้ประเมินกลุ่มต่าง ๆ อย่างครบวงจร โดยเน้นรูปแบบข้อมูลที่ง่ายต่อการนำไปวิเคราะห์ร่วมกับข้อมูลทางการเงิน ในระยะแรกได้เปิดให้บริษัทจดทะเบียนนำส่งข้อมูล ESG เข้ามาในระบบ และระยะต่อไปจะเป็นการเผยแพร่ข้อมูลผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลและนำไปใช้ในการวิเคราะห์และตัดสินใจเพิ่มขึ้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงพัฒนาบริการ SMART Marketplace ซึ่งเป็นการให้บริการข้อมูลผ่าน API โดยได้เพิ่มบริการข้อมูล ESG และข้อมูลพื้นฐานของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งประกอบด้วยราคาซื้อขายสิ้นวัน สถิติรายหุ้น เช่น P/E Dividend Yield งบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงิน โดยผู้ใช้บริการสามารถสมัครใช้บริการผ่านช่องทางออนไลน์และสามารถรับข้อมูลได้ทันที
กลยุทธ์ด้านที่ 3: *ส่งเสริมความยั่งยืนทางการเงินเพื่อคนไทย*	
เพิ่มจำนวนและยกระดับบุคลากรด้าน ESG ให้ตลาดทุนไทย	ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งรวบรวม เพิ่มจำนวน และยกระดับ ESG Professionals โดยในปี 2565 เครือข่าย SET ESG Experts Pool มีสมาชิกกว่า 240 ราย รวมทั้งมีการพัฒนาและให้ความรู้ด้านความยั่งยืนในทุกมิติผ่าน SET ESG Academy อย่างต่อเนื่อง
ส่งเสริมความรู้และสร้างวินัยทางการเงิน	การสร้างวินัยทางการเงินแก่ประชาชนเป็นพันธกิจสำคัญที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง โดยในช่องทางออนไลน์ Happy Money App มีจำนวนผู้ดาวน์โหลดสะสม 318,254 ครั้ง (ตั้งแต่ปี 2562-2565) เพิ่มขึ้น 127% จากสิ้นปี 2564 และมีผู้ใช้งานที่เป็น active users 53,975 บัญชี นอกจากนี้ ยังได้พัฒนาฟังก์ชันใหม่ Gamification ตอบคำถามความรู้ด้านการเงินและกระตุ้นให้เกิดการเข้าใช้งานอย่างต่อเนื่องทำให้ Happy Money App เป็นเครื่องมือบริหารจัดการเงินที่คนยุคใหม่เกิดการเรียนรู้และลงมือปรับเปลี่ยนพฤติกรรมการใช้จ่าย เพื่อนำไปสู่การอยู่ดีมีสุขทางการเงิน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังดำเนินโครงการ Happy Money พี่เลี้ยงการเงิน ร่วมกับองค์กรพันธมิตรทั้งภาครัฐและเอกชนสร้างพี่เลี้ยงการเงินในองค์กร และเผยแพร่ความรู้ความเข้าใจเรื่องการวางแผนการเงินผ่านช่องทางออนไลน์และออฟไลน์ โดยตั้งแต่ปี 2560 มีพี่เลี้ยงการเงินสะสม 10,543 คน เผยแพร่ความรู้ผ่านองค์กรพันธมิตร 633 แห่ง ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมาย 3,065,519 คน รวมทั้งจัด workshop “Happy Money in Action” ร่วมกับสมาคมแม่บ้านตำรวจ เพื่อพัฒนาทักษะบริหารการเงินและจัดการหนี้สินให้แก่กลุ่มข้าราชการตำรวจ ให้เกิดองค์ความรู้และปรับเปลี่ยนพฤติกรรม นำไปสู่ความสำเร็จทางการเงินได้อย่างเป็นรูปธรรม โดยผู้เรียนมีความรู้เพิ่มขึ้น 30.51% และสร้างบุคคลต้นแบบการพัฒนาทักษะบริหารการเงินและจัดการหนี้สินจำนวน 11 คน ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดตัวเว็บไซต์ SET Fin Quizz อย่างเป็นทางการ และร่วมกับพันธมิตรส่งเสริมการเข้าทดสอบความรู้ทางการเงินต่อเนื่องตลอดทั้งปี โดยมีจำนวนผู้ทดสอบจนถึงสิ้นปี 2565 อยู่ที่ 23,631 Unique ID รวมทั้งได้พัฒนาสื่อความรู้การเงินในชีวิตประจำวันตามกรอบเนื้อหา 6 ด้านในแบบทดสอบ และพัฒนาแบบทดสอบเพิ่มเติมให้ครอบคลุมการทดสอบความรู้การลงทุนในหลักทรัพย์และการเลือกหุ้นด้วย
ร่วมมือกับพันธมิตรแก้ไขปัญหาสังคมและสิ่งแวดล้อม	ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำงานกับพันธมิตร ผ่าน Climate Care Collaboration ต่อเนื่อง เพื่อร่วมดูแลจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน **Care the Wild** - องค์กรพันธมิตรภาคเอกชนร่วมระดมทุนปลูกป่าในพื้นที่ป่าชุมชนทั้งสิ้น 58 ราย ณ 8 ป่าชุมชน รวมทั้งสิ้น 173.5 ไร่ 34,700 ต้น ดูดซับก๊าซเรือนกระจกได้ 312,300 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ($kgCO_2e$) เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 29% **Care the Whale** - มีองค์กรเข้าร่วมโครงการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม 24 แห่ง ทั้งสถานประกอบการ และองค์กรที่มีบทบาทในห่วงโซ่เศรษฐกิจหมุนเวียน (circular economy) โดยปี 2565 สถานประกอบการที่ร่วมโครงการได้ขยายการดำเนินโครงการไปยังสาขาภูมิภาคต่าง ๆ ทำให้ตลอดทั้งปีร่วมกันลดก๊าซเรือนกระจกได้ 13,712,368 $kgCO_2e$ เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 40% **Care the Bear** - ปี 2565 มีองค์กรเข้าร่วมโครงการปรับพฤติกรรมลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการจัดงานหรือกิจกรรม 152 แห่ง ร่วมกันลดก๊าซเรือนกระจกได้ 4,773,412 $kgCO_2e$ เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 140% ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังตอกย้ำความเป็นตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำด้วยเป้าหมายการเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืน ในการประชุมความร่วมมือทางเศรษฐกิจในภูมิภาคเอเชีย-แปซิฟิก (APEC 2022) เมื่อ 14-19 พฤศจิกายน 2565 โดยร่วมกับกระทรวงการต่างประเทศ และพันธมิตร ได้แก่ กลุ่มบริษัทบางจาก บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย บมจ. ไออาร์ ส่งเสริมการจัดงานคาร์บอนต่ำผ่านแนวหลักปฏิบัติ 6 Cares ของโครงการ Care the Bear บนพื้นที่การทำงานของสื่อมวลชนทั้งไทยและต่างประเทศ เนื้อที่กว่า 22,000 ตารางเมตร ณ ศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ นับเป็นการสร้างพฤติกรรมการลดก๊าซเรือนกระจก สอดคล้องกับเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (carbon neutrality) ของการประชุม APEC ตลอดการจัดงานลดก๊าซเรือนกระจกได้ 30,295.40 $kgCO_2e$

เป้าหมาย	พัฒนาการที่สำคัญ
ส่งเสริมความปลอดภัยทางดิจิทัลเพื่อตลาดทุนไทย	ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญในการยกระดับมาตรฐานด้านความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลสารสนเทศทั้งในระดับองค์กรและภาคตลาดทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการให้บริการและเตรียมความพร้อมให้ครอบคลุมทั้งอุตสาหกรรมอย่างเป็นรูปธรรม อีกทั้งสอดคล้องตามยุทธศาสตร์ของประเทศด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์แห่งชาติ โดยผ่านการรับรองมาตรฐานสากล ทั้งมาตรฐานความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ ISO 27001 (Information Security Management) มาตรฐานการให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศ ISO 20000 (IT Service Management) และมาตรฐานการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคล ISO 27701 (Privacy Information Management) รวมถึงเสริมแนวทางการตรวจจับ ตอบสนอง และเฝ้าระวังภัยคุกคามภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ยกระดับในการสร้างความตระหนักรู้ด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศแก่บริษัทจดทะเบียน ผ่านการจัดงานสัมมนาและโครงการ Cyber Resilience Survey ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทาง เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนได้ประเมินตนเองด้านการบริหารจัดการและป้องกันตนเอง รวมถึงได้รับทราบรายงานผลทั้งในระดับบริหารและรายละเอียดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นประโยชน์ในการร่วมกันพัฒนาและเพิ่มศักยภาพในการบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทต่าง ๆ และนำมาสู่ความเชื่อมั่นของภาคอุตสาหกรรมในภาพรวม
กลยุทธ์ด้านที่ 4: ปรับองค์กรรองรับการเติบโตอย่างก้าวกระโดด	
พัฒนาระบบงานหลักที่ยืดหยุ่น	ตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ได้ร่วมกับบริษัท Nasdaq Technology (Nasdaq) ซึ่งเป็นผู้นำระบบซื้อขายสำหรับตลาดทุนและตลาดอนุพันธ์ ในการพัฒนาระบบซื้อขายใหม่ และระบบที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ระบบเผยแพร่ข้อมูลซื้อขาย และระบบงานกำกับการซื้อขาย โดยใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมล่าสุดที่เป็นมาตรฐานสากล มีประสิทธิภาพสูง จัดการคำสั่งซื้อขายได้รวดเร็วขึ้น สามารถรองรับปริมาณธุรกรรมที่จะขยายตัวเพิ่มขึ้นได้ในอนาคต และพร้อมรองรับผลิตภัณฑ์ด้านการลงทุนที่หลากหลายในรูปแบบใหม่ ๆ ตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ยกระดับตลาดทุนไทยสู่การแข่งขันและการเชื่อมโยงในระดับสากล ตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้ร่วมกับหลายภาคส่วนในตลาดทุนพัฒนาและทดสอบระบบร่วมกันอย่างต่อเนื่อง โดยจะเริ่มใช้งานระบบซื้อขายใหม่ในปี 2566 นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับปรุงโครงข่าย SETNET3 ให้มีประสิทธิภาพ และรองรับปริมาณการใช้เครือข่ายได้เพิ่มมากขึ้นถึง 4 เท่า พร้อมทั้งเปลี่ยนอุปกรณ์ให้มีความทันสมัย เพิ่มประสิทธิภาพด้านการประมวลผลและหน่วยความจำ เพื่อเพิ่มความรวดเร็วในการรับส่งข้อมูล รองรับปริมาณความต้องการทางธุรกิจและบริการใหม่ ๆ ในอนาคต
ปรับปรุงกระบวนการทำงานด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล	ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาแพลตฟอร์มและกระบวนการพัฒนาและส่งมอบแอปพลิเคชันสมัยใหม่ ที่เรียกว่าโครงสร้างการพัฒนาแบบ DevOps เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและประสิทธิภาพในการดำเนินงาน โดยได้นำ DevOps มาใช้กับระบบงานภายในอาทิ Automated Test Dashboard, Performance Testing Services, Developer Portal, Done-Point และเตรียมนำไปปรับใช้กับระบบที่สนับสนุนผู้ร่วมตลาดด้วย ทั้งนี้ แพลตฟอร์มและกระบวนการพัฒนาแบบ DevOps ช่วยเพิ่มความรวดเร็วในการพัฒนาและส่งมอบแอปพลิเคชันให้กับผู้ใช้งาน มีการตรวจสอบความปลอดภัยของระบบตลอดกระบวนการ และรองรับการขยายตัว นับเป็นการยกระดับโครงสร้างเทคโนโลยีสารสนเทศพื้นฐานของตลาดหลักทรัพย์ฯ
สนับสนุนการทำธุรกิจให้คล่องตัว	ปรับปรุงกระบวนการ (process improvement) และพัฒนาระบบการจัดการด้านบัญชีและการเงินขององค์กร และนำ Robotic Process Automation (RPA) เข้ามาช่วยในกระบวนการทำงาน เพื่อช่วยลดระยะเวลาในทำงาน และเพิ่มประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
สร้างบุคลากรที่มีคุณภาพ พร้อมปรับตัวและเรียนรู้สิ่งใหม่	ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาเพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงาน ให้พร้อมรองรับธุรกิจ ทั้งทักษะด้าน soft skill, technical skill และให้ความรู้เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งเตรียมแผนพัฒนาเพื่อรองรับ succession planning นอกจากนี้ ยังมีการปรับสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ของพนักงานให้มีความยืดหยุ่นและตอบโจทย์ความต้องการของพนักงานมากยิ่งขึ้น

3.3 ภาวะตลาดทุนปี 2565

ในปี 2565 การที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ ปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายเพิ่มขึ้นต่อเนื่องเพื่อควบคุมเงินเฟ้อ อีกทั้งความเสี่ยงจากการเกิดภาวะถดถอยทางเศรษฐกิจในหลายประเทศที่เร่งตัวเพิ่มสูงขึ้น เป็นปัจจัยลบทำให้ตลาดหุ้นทั่วโลกตอบรับเชิงลบและปรับตัวลดลงตลอดปี

อย่างไรก็ตาม SET Index มีความผันผวนที่น้อยกว่าและเป็นเพียงไม่กี่ดัชนีในโลกที่ให้ผลตอบแทนเป็นบวกในปี 2565 อีกทั้งมีเงินลงทุนเคลื่อนย้ายของต่างชาติมายังตลาดหุ้นอาเซียนโดยเฉพาะตลาดหุ้นไทยค่อนข้างมาก จากเศรษฐกิจไทยที่ฟื้นตัวดีต่อเนื่องและมีข่าวดีจากการเปิดประเทศของจีน ส่งผลให้นักวิเคราะห์คาดว่าปริมาณนักท่องเที่ยวต่างชาติและมูลค่าการส่งออกจะกลับมาขยายตัวอีกครั้งในอนาคตอันใกล้ ในขณะที่เงินบาทมีแนวโน้มแข็งค่า นอกจากนี้ บริษัทจดทะเบียนไทยมีความสามารถในการปรับตัวในการดำเนินธุรกิจ และยังได้อานิสงส์จากการฟื้นตัวในภาคการท่องเที่ยวและบริการ ส่งผลให้ดัชนี SET Index ณ สิ้นปี 2565 ปิดที่ระดับ 1,668.66 จุด เพิ่มขึ้น 0.7% จากสิ้นปีก่อนหน้า โดยกลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับตัวดีกว่า SET Index ได้แก่ กลุ่มบริการ กลุ่มเทคโนโลยี กลุ่มทรัพยากร และกลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง ด้านมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2565 อยู่ที่ 20,976 พันล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.59% จากปีก่อนหน้า

ทั้งนี้ ผู้ลงทุนต่างชาติซื้อสุทธิรวมทั้งปีอยู่ที่ 196,886 ล้านบาท สูงสุดตั้งแต่มีการเผยแพร่ข้อมูลนี้ในปี 2535 ขณะที่ผู้ลงทุนบุคคลในประเทศ ผู้ลงทุนสถาบัน และกลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ มีสถานะขายสุทธิ 39,033 ล้านบาท 154,419 ล้านบาท และ 3,434 ล้านบาท ตามลำดับ

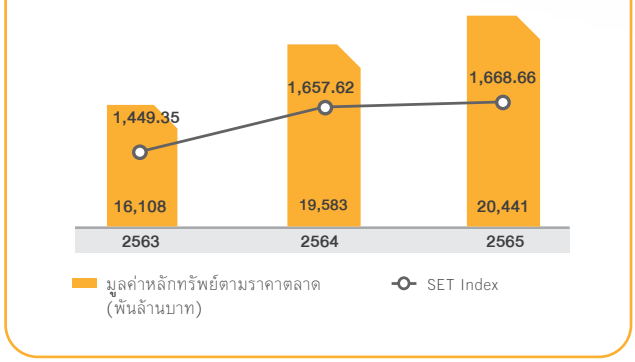
ตลาดหลักทรัพย์ไทยยังคงเป็นตลาดที่มีสภาพคล่องสูงสุดในอาเซียนต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2555 แม้ว่ามูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันในปี 2565 จะปรับลดลงจากช่วงเดียวกันกับปีก่อนหน้า ซึ่งสอดคล้องกับตลาดหลักทรัพย์อื่น ๆ ในภูมิภาค โดยในปี 2565 มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันใน SET และ mai อยู่ที่ 76,773 ล้านบาท ลดลง 18.2% จากปีก่อนหน้า แต่กลับไปอยู่ในระดับใกล้เคียงกับปี 2563 นอกจากนี้ ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 565,627 สัญญา ใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า

ด้านผู้ลงทุน จำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ยังคงเพิ่มขึ้นและทำสถิติสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยจำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2565 มีจำนวนทั้งสิ้น 5,848,429 บัญชี เพิ่มขึ้น 12.01% จากสิ้นปี 2564 โดยมีจำนวนบัญชีที่มีการซื้อขายอย่างน้อย 1 ครั้งต่อเดือน (active account) เฉลี่ยอยู่ที่ 11% และมูลค่าการซื้อขายทางอินเทอร์เน็ตของผู้ลงทุนบุคคล โดยเฉลี่ยทั้งปี 2565 อยู่ที่ 35.17% ของมูลค่าการซื้อขายรวมของทั้งตลาด

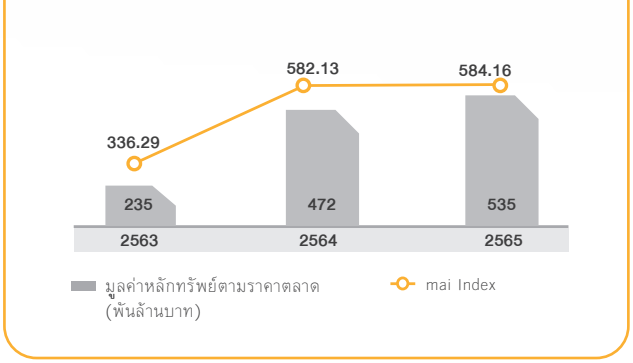
ด้านการระดมทุน ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ไทยมีมูลค่าการเสนอขาย IPO สูงที่สุดในอาเซียน และเป็นอันดับที่ 4 ของเอเชีย โดยมีบริษัทขนาดใหญ่เข้ามาจดทะเบียนจากหลากหลายอุตสาหกรรม ขณะที่ด้านคุณภาพของบริษัทจดทะเบียนไทยยังมีความโดดเด่น โดยจำนวนบริษัทไทยที่ถูกคัดเลือกเข้าไปอยู่ในดัชนีความยั่งยืนในระดับสากลเพิ่มขึ้นต่อเนื่องทุกปี และบริษัทไทยได้รับคัดเลือกเป็นจำนวนสูงที่สุดในอาเซียนหลายปีซ้อน

สำหรับอัตราเงินปันผลตอบแทนของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2565 มีผลตอบแทนเฉลี่ยอยู่ที่ 2.76% และ 1.29% ตามลำดับ ในขณะที่ forward P/E ของ SET และ mai ณ สิ้นปี 2565 อยู่ที่ 16.08 เท่า และ 38.50 เท่า ตามลำดับ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)



ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai)



ที่มา : SETSMART

3.4 ทิศทางการพัฒนาของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ท่ามกลางความไม่แน่นอนของการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจโลกจากภาวะเงินเฟ้อที่ยังอยู่ในระดับสูง รวมถึงความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ที่ยังไม่คลี่คลาย ได้ส่งผลต่อความผันผวนของการเคลื่อนย้ายเงินทุน และเมื่อผนวกกับพัฒนาการเทคโนโลยีทางการเงินที่ทำให้พฤติกรรมผู้ลงทุนเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว ขณะที่ประเทศไทยได้ก้าวเข้าสู่ภาวะสังคมผู้สูงอายุแบบสมบูรณ์ (Aged Society) ผนวกกับผลกระทบระยะยาวของ COVID-19 ที่ส่งผลต่อการดำรงชีวิตและการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงมุ่งเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของตลาดทุนไทย ควบคู่ไปกับการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนทั้งสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อมุ่งสู่การเป็นตลาดทุนที่สร้างประโยชน์ให้แก่ทุกภาคส่วน ตามวิสัยทัศน์ “พัฒนาตลาดทุน เพื่อทุกคน” (To Make the Capital Market “Work” for Everyone) เพื่อร่วมขยายการเติบโตไปพร้อมกัน ทั้งธุรกิจ อุตสาหกรรมตลาดทุน สังคม และประเทศ ภายใต้ทิศทางกลยุทธ์ปี 2566-2568 “สร้างโอกาสที่มากกว่าเพื่อทุกคน” (Growth for Business, Industry and Society) โดยมุ่งพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานกลาง เชื่อมระบบนิเวศการลงทุนในตลาดทุนปัจจุบันกับการลงทุนเพื่ออนาคต และขับเคลื่อนความยั่งยืนอย่างต่อเนื่องทั้งภายในและภายนอกองค์กรผ่านความร่วมมือกับพันธมิตร เพื่อให้ตลาดทุนและเศรษฐกิจไทยเติบโตได้อย่างสมดุลและยั่งยืน

จากเป้าหมายข้างต้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดแผนกลยุทธ์ปี 2566-2568 ใน 4 ด้านสำคัญ ดังนี้

2566-2568 สร้างโอกาสที่มากกว่า เพื่อทุกคน

1. ทำตลาดทุนให้เป็นเรื่องง่าย (Make fundraising & investment simple)
2. ยกระดับมาตรฐานเพื่ออุตสาหกรรม (Move industry & ecosystem with standard)
3. ร่วมสร้างโอกาสเพื่อก้าวข้ามขีดจำกัด (Match partners for synergy)
4. ยึดหลักความยั่งยืนเป็นแกนขับเคลื่อนการทำงาน (Merge ESG with substance)



ขยายโอกาสการระดมทุนและลงทุน **เพื่อธุรกิจและผู้ลงทุน**



ยกระดับโครงสร้างพื้นฐาน **เพื่อตลาดทุน**



ดูแลสังคมสิ่งแวดล้อม **เพื่อประเทศ**

ทำตลาดทุนให้เป็นเรื่องง่าย (Make fundraising & investment simple)

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เดินหน้าทำให้ตลาดทุนเป็นเรื่องง่ายสำหรับผู้ประกอบการ ผ่านการเพิ่มโอกาสการระดมทุน เพื่อให้ธุรกิจทุกขนาดสามารถใช้ประโยชน์จากตลาดทุนได้มากขึ้น โดยเฉพาะการสนับสนุนอุตสาหกรรมใหม่ที่ใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมในการสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างก้าวกระโดด และกลุ่มธุรกิจที่มีศักยภาพจากต่างประเทศ ด้วยการปรับปรุงกระบวนการตั้งแต่การให้ข้อมูล การเตรียมความพร้อมเข้าจดทะเบียน ให้มีความคล่องตัวมากยิ่งขึ้น และเป็น one-stop service ที่สามารถให้บริการแบบครบวงจร พร้อมทั้งพัฒนาแพลตฟอร์มสำหรับ SMEs และ startups ต่อยอดจาก LiVE Academy และ LiVE Platform สู่ LiVE Exchange ที่เป็นแหล่งระดมทุนและสนับสนุนสำหรับกลุ่มธุรกิจที่มีโอกาสเติบโตสูง

ด้านการสนับสนุนธุรกิจ ตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมยกระดับกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน โดยพัฒนาช่องทางการสื่อสารและการนำส่งข้อมูลที่มีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการลดภาระในการทำธุรกิจ ผ่านระบบ Digital IPO, SETLink และ SETPortal พร้อมกับสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนสามารถเข้าถึงและใช้ประโยชน์จากแพลตฟอร์มด้านข้อมูลที่หลากหลาย เช่น e-Filling (IPO) และ e-One Report ร่วมกับสำนักงาน ก.ล.ต.

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย (Thai Digital Assets Exchange: TDX) โดยวางจุดยืนการเป็นแพลตฟอร์มสำหรับการซื้อขายโทเคนดิจิทัลที่ทุกคนเชื่อมั่น สามารถทำการซื้อขายได้ทั้ง investment token และ utility token

ด้านการลงทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งเพิ่มโอกาสการลงทุนด้วยผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายเพื่อให้การลงทุนสามารถเข้าถึงได้ง่ายมากขึ้น โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์ที่ใช้เงินลงทุนไม่มากสำหรับผู้ลงทุนรายเล็ก ให้สามารถเริ่มต้นลงทุนได้ง่าย รวมทั้งศึกษาการออกผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม (environment-linked) เพื่อเป็นทางเลือกหนึ่งในการลงทุนที่สอดคล้องกับค่านิยมของผู้ลงทุนที่เปลี่ยนแปลงไป และศึกษาการขยายเวลาซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเพิ่มความสะดวกในการลงทุนมากยิ่งขึ้น ควบคู่ไปกับการพัฒนาแพลตฟอร์มการออกหลักทรัพย์สำหรับผลิตภัณฑ์ตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมุ่งเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการเปิดบัญชีลงทุน (e-Onboarding) รวมทั้งพัฒนาแพลตฟอร์มของ Settrade ให้เป็น “Capital Market Super App” ในการเชื่อมต่อโอกาสการลงทุนในหลากหลายสินทรัพย์

ยกระดับมาตรฐานเพื่ออุตสาหกรรม (Move industry & ecosystem with standard)

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อยอดพัฒนาการโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลที่มีความน่าเชื่อถือและมีประสิทธิภาพ ด้วยการพัฒนาระบบซื้อขายใหม่และระบบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการพัฒนาดังกล่าวจะช่วยเพิ่มฟังก์ชันเพื่อรองรับการซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น พร้อมกับยกระดับมาตรฐานการซื้อขายให้เป็นตามหลักสากล และเพื่อรองรับการใช้งานระบบที่เพิ่มขึ้นอย่างก้าวกระโดด และเพิ่มประสิทธิภาพของอัตราการใช้พลังงานไฟฟ้าในภาพรวม ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงมีแผนในการพัฒนาและปรับระบบงานใหม่ให้มีสัดส่วนของการประมวลผลแบบคลาวด์มากขึ้น (cloud computing)

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยึดมั่นในการเป็นผู้ให้บริการโครงสร้างพื้นฐานด้านตลาดทุนที่ผู้ร่วมตลาดไว้วางใจ โดยร่วมกับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมตลาดทุน ยกระดับความปลอดภัยทางไซเบอร์เพื่อเพิ่มความสามารถในการป้องกันและลดช่องโหว่ที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงทางไซเบอร์ที่เพิ่มขึ้นในปัจจุบัน รวมทั้งปรับปรุงกฎเกณฑ์การซื้อขายที่เกี่ยวข้องให้ทันสมัย และสอดคล้องกับสภาวะตลาดที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

ร่วมสร้างโอกาสเพื่อก้าวข้ามขีดจำกัด (Match partners for synergy)

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เดินหน้าพัฒนาการทำงานเพื่อต่อยอดนวัตกรรมร่วมกับพันธมิตร ด้วยการเผยแพร่ข้อมูลผ่าน SMART Marketplace โดยได้เพิ่มข้อมูลและฟังก์ชันที่ใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูลที่หลากหลายเพื่อตอบโจทย์การใช้งานที่มีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งต่อยอดงานวิจัยแบบ thematic และ issue-based ที่ตอบโจทย์ความต้องการเฉพาะกลุ่ม เพื่อให้สามารถนำข้อมูลเชิงลึกดังกล่าวไปใช้ได้จริง

ขณะเดียวกัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้นำข้อมูลด้าน ESG จากบริษัทจดทะเบียนมารวบรวมไว้บน ESG Data Platform และต่อยอดความร่วมมือกับหน่วยงานพันธมิตรมุ่งสู่ ESG Data Platform (Phase 2) ที่ร่วมกับบริษัทจดทะเบียนพัฒนาข้อมูลด้าน ESG ให้มีชุดข้อมูลที่ครอบคลุมมากขึ้น ตอบโจทย์ความต้องการด้านการลงทุนในปัจจุบัน รวมทั้งพัฒนา ESG Ratings เพื่อสนับสนุนการออกผลิตภัณฑ์การลงทุนที่เกี่ยวข้องกับ ESG

ยึดหลักความยั่งยืนเป็นแกนขับเคลื่อนการทำงาน (Merge ESG with substance)

ตลาดหลักทรัพย์ฯ นำแนวคิดด้าน ESG มาขับเคลื่อนการดำเนินงานทั้งกระบวนการภายในและภายนอกองค์กร โดยทำงานร่วมกับพันธมิตรเพื่อนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

ด้าน Environmental: ตลาดหลักทรัพย์ฯ เดินหน้าพัฒนาบุคลากรด้าน ESG ในตลาดทุนและสถาบันการศึกษา รวมทั้งส่งเสริมให้มี ESG Champion ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมผ่าน ESG Academy นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงมุ่งมั่นในการพัฒนา Climate Care Platform โดยต่อยอดความสำเร็จของ 3 โครงการหลัก ได้แก่ Care the Bear, Care the Whale และ Care the Wild โดยเน้นให้ครอบคลุมฟังก์ชันการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและการเชื่อมต่อข้อมูลร่วมกับหน่วยงานพันธมิตร ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมุ่งสู่เป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ หรือ Net Zero โดยได้จัดตั้งคณะทำงานขับเคลื่อนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกฯ เพื่อผลักดันองค์กรไปสู่เป้าหมายดังกล่าว ผ่านการสร้างความตระหนักรู้ให้กับพนักงาน และจัดทำแผนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมดำเนินงาน รวมทั้งพัฒนาโครงการสร้างพื้นฐานที่จะช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกผ่านการใช้คลาวด์และการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานของ Data Center (Green Data Center)

ด้าน Social: ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งส่งเสริมความรู้ทางการเงินแก่วัยเกษียณและกลุ่มมีรายได้น้อย ผ่านการพัฒนาสื่อความรู้ และสร้าง community เพื่อส่งเสริมการวางแผนทางการเงินร่วมกับพันธมิตร เช่น การสร้าง “พี่เลี้ยงการเงิน รู้สู้หนี้” และ โครงการ “Happy Money บริหารเงินหลังเกษียณ” นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะจัดให้มีการวัดระดับความรู้ทางการเงินของคนไทยเพื่อพัฒนาเนื้อหาและช่องทางที่ตอบโจทย์ ขณะเดียวกัน ในด้านการให้ความรู้ผู้ประกอบการ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับการเพิ่มศักยภาพผู้ประกอบการโดยจะมุ่งเน้นธุรกิจครอบครัว (family business) ผ่าน LiVE Platform ร่วมกับพันธมิตร เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ Baker McKenzie ในการผลักดันหลักสูตรธุรกิจครอบครัว

เพื่อการเติบโต นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังส่งเสริมกระบวนการพัฒนาธุรกิจเพื่อสังคม (Social Enterprise: SE) ร่วมกับมหาวิทยาลัยและอาชีวศึกษาเพื่อสร้างผู้ประกอบการรุ่นใหม่ด้วย โดยขับเคลื่อนผ่านโครงการ SET Junior Entrepreneur ร่วมกับครูผู้สอนเพื่อผลักดันองค์ความรู้วิชา “ธุรกิจและผู้ประกอบการ” ให้แก่นักเรียน

พร้อมกันนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการจัดทำ succession plan เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับเมื่อพนักงานเกษียณอายุ เร่งสรรหาพนักงานที่มีศักยภาพ และพัฒนาทักษะที่จำเป็นใน 4 ด้านหลัก ได้แก่ การใช้เทคโนโลยี การแก้ไขปัญหา การทำงานร่วมกับผู้อื่น และการจัดการตนเอง ให้แก่บุคลากรของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการขับเคลื่อนตลาดทุนสู่อนาคต

ด้าน Governance: ตลาดหลักทรัพย์ฯ เร่งปรับปรุงกฎเกณฑ์การกำกับดูแลให้เหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน พัฒนาเครื่องมือการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ มุ่งเน้นให้สามารถรองรับผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ รวมทั้งประสานการทำงานร่วมกับภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล พร้อมกับการขยายเครือข่ายความร่วมมือไปยังองค์กรต่าง ๆ เพื่อร่วมกันขับเคลื่อนการพัฒนาตลาดทุนในระยะยาว ทั้งนี้ ด้านกระบวนการภายใน ตลาดหลักทรัพย์ฯ เตรียมพร้อมยกระดับการบริหารความเสี่ยงองค์กร พร้อมทั้งต่อยอดเทคโนโลยี Robotic Process Automation (RPA) และนำการวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึกมาพัฒนากระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการพัฒนาระบบติดตามและบริหารจัดการเงินลงทุนเพื่อรวบรวมข้อมูลสำคัญที่ช่วยสนับสนุนการทำงานขององค์กรในภาพรวม

3.5 ลักษณะการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นตัวกลางเชื่อมโยงผู้ประกอบการที่มีศักยภาพให้สามารถเข้าถึงแหล่งทุนและระดมทุนเพื่อไปขยายธุรกิจ อีกทั้งพัฒนาช่องทางอำนวยความสะดวกให้ผู้ลงทุนและประชาชนสามารถลงทุนในธุรกิจและผลิตภัณฑ์การเงินที่หลากหลายเพื่อบริหารเงินออมและสร้างผลตอบแทนจากการลงทุน เมื่อทุกภาคส่วนเติบโตอย่างมั่นคงและมีคุณภาพจะนำไปสู่ผลลัพธ์ที่ดีต่อระบบเศรษฐกิจ โดยกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้บริการอย่างครบวงจร ประกอบด้วยงานหลักดังต่อไปนี้

งานธุรกิจตลาดหลักทรัพย์

1. ธุรกิจตราสารทุน

- **การรับจดทะเบียนและซื้อขายหลักทรัพย์:** กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการรับจดทะเบียนและซื้อขายตราสารทุนและตราสารหนี้ที่มุ่งเน้นให้ผู้ประกอบการสามารถระดมทุนในตลาดแรกและนำเสนอหลักทรัพย์ที่ทำการซื้อขายในตลาดรองที่มีสภาพคล่อง โดยกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รับจดทะเบียนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) รวมถึงรับจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไลฟ์เอ็กซ์เช้นจ์ (LiVEx) สำหรับธุรกิจขนาดกลางและขนาดเล็ก (SME) และผู้ประกอบการ startups เพื่อให้ผู้ประกอบการสามารถระดมทุนจากผู้ลงทุน และผู้ลงทุนสามารถซื้อขายเปลี่ยนมือหลักทรัพย์ได้ โดย ณ 31 ธันวาคม 2565 มีบริษัทจดทะเบียนใน SET 612 บริษัท mai 198 บริษัท และ LiVEx 3 บริษัท

นอกจากนี้ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังรับจดทะเบียนและซื้อขายตราสารชนิดอื่น ๆ เช่น ใบสำคัญแสดงสิทธิ (warrant) ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (derivative warrants) ตราสารแสดงสิทธิการฝากหลักทรัพย์ต่างประเทศ (depositary receipt) กองทุนอีทีเอฟ (exchange-traded fund) ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (real estate investment trust) และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (infrastructure fund) เป็นต้น

- **การชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์:** กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์และตลาดตราสารหนี้ โดยทำหน้าที่เป็นสำนักหักบัญชี ช่วยลดความเสี่ยงของคู่สัญญา (counterparty risk) จากการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยให้บริการเป็นคู่สัญญาและรับประกันการชำระราคาและส่งมอบ (central counterparty: CCP) ในทุกรายการซื้อขายที่เกิดขึ้นในตลาด หากสมาชิกฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดไม่ปฏิบัติตามสัญญา สำนักหักบัญชีจะเป็นผู้รับผิดชอบ โดยจ่ายชำระราคาหรือส่งมอบหลักทรัพย์ให้กับคู่สัญญาแทนการซื้อขายในตลาด นอกจากนี้ ยังให้บริการชำระราคาสำหรับการซื้อขายตราสารหนี้ที่เกิดขึ้นนอกตลาดด้วย (over the counter: OTC)

- **การรับฝากหลักทรัพย์:** กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางรับฝากหลักทรัพย์ทั้งตราสารทุนและตราสารหนี้ในระบบไร้ใบหลักทรัพย์ (scripless) ที่ปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ โดยให้บริการรับฝากหลักทรัพย์ ถอนหลักทรัพย์ โอนหลักทรัพย์ จำนำและเพิกถอนจำนำหลักทรัพย์

- **การกำกับดูแล:** กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลการซื้อขายของผู้ลงทุนและกำกับดูแลการทำหน้าที่ของบริษัทหลักทรัพย์สมาชิกให้ตลาดมีความน่าเชื่อถือ โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ โดยสะท้อนราคาที่แท้จริงของหลักทรัพย์ รวมทั้งทำหน้าที่กำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลของหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อผู้ลงทุนให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา

2. ธุรกิจตราสารอนุพันธ์

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) เป็นศูนย์กลางการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ที่อ้างอิงกับสินค้าทางการเงิน สินค้าโภคภัณฑ์ และสินค้าเกษตร เพื่อเป็นเครื่องมือให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถนำไปใช้ในการบริหารความเสี่ยงหรือเพิ่มผลตอบแทนให้พอร์ตลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำหน้าที่กำกับดูแลการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ของผู้ลงทุนและกำกับดูแลการทำธุรกิจตราสารอนุพันธ์ของบริษัทสมาชิก นอกจากนี้ ทุกธุรกรรมการซื้อขายใน TFEX ยังมีสำนักหักบัญชีช่วยทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางการชำระราคาระหว่างคู่สัญญาด้วย

3. ธุรกิจบริการเทคโนโลยีและโครงสร้างพื้นฐานของตลาดทุน

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้บริการเทคโนโลยีและโครงสร้างพื้นฐานของตลาดทุน รองรับความต้องการของลูกค้าและช่วยลดต้นทุนให้แก่อุตสาหกรรม เพื่อให้ผู้ประกอบการสามารถเข้าถึงและใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีได้มากยิ่งขึ้น ตลอดจนช่วยลดระยะเวลาในการพัฒนาสินค้าและบริการของผู้ร่วมตลาด

- **บริการซื้อขายหลักทรัพย์และกองทุนผ่านช่องทางออนไลน์** ประกอบด้วยบริการระบบการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ (Front-office Service Bureau: FSB) ระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ต และระบบปฏิบัติการหลังการซื้อขาย (Back-office Service Bureau: BSB) สำหรับบริษัทหลักทรัพย์ในบริการที่เกี่ยวกับธุรกิจตราสารอนุพันธ์
- **บริการเผยแพร่ข้อมูลการซื้อขายและข้อมูลหลักทรัพย์จดทะเบียน** (market data services) สำหรับผู้ขายข้อมูล (data vendor) และผู้ลงทุนเพื่อใช้ตัดสินใจลงทุน รวมทั้งจัดทำและเผยแพร่ดัชนีหลักทรัพย์ที่สำคัญและมีการใช้ในระดับสากล
- **บริการระบบการชำระเงินสำหรับตลาดทุน** เชื่อมต่อระหว่างสถาบันตัวกลางในตลาดทุนและธนาคารพาณิชย์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการชำระเงินในตลาดทุน
- **บริการ FundConnext** เพื่อช่วยขยายช่องทางการเข้าถึงกองทุนรวม โดยเป็นระบบกลางที่เชื่อมต่อระหว่างบริษัทจัดการลงทุนและตัวแทนขายหน่วยลงทุนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทำให้ผู้ลงทุนได้รับความสะดวกรวดเร็วในการลงทุนในกองทุนรวม ด้วยการเปิดบัญชีกับผู้ขายกองทุนเพียงชุดเดียวก็สามารถซื้อขายได้กับหลากหลายบริษัทจัดการลงทุน
- **บริการยืนยันตัวตนในรูปแบบดิจิทัล (NDID Proxy)** โดยทำหน้าที่เชื่อมโยงข้อมูลระหว่าง บริษัท เนชั่นแนลดิจิทัลไอดี จำกัด (National Digital ID: NDID) ให้แก่ผู้ประกอบการ เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ กองทุนรวม ประกันชีวิต และบัญชีประเภทอื่นๆ ได้สะดวก รวดเร็ว ผ่านกระบวนการที่เป็นดิจิทัลเต็มรูปแบบ
- **บริการซื้อและชำระค่าอากรแสตมป์อิเล็กทรอนิกส์** โดยเชื่อมต่อกับกรมสรรพากรได้อย่างสะดวก รวดเร็ว ปลอดภัย ช่วยลดขั้นตอนตอบโจทย์ความต้องการของผู้ประกอบการในการทำธุรกิจ เช่น การติดอากรแสตมป์สำหรับการทำสัญญา การมอบอำนาจ การมอบฉันทะให้ลงมติในที่ประชุม เป็นต้น
- **บริการระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์ (e-Shareholder Meeting)** เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่บริษัทจดทะเบียนและผู้ถือหุ้นสามารถประชุมผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางออนไลน์
- **บริการซื้อขายหรือแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ดิจิทัล** ผ่านบริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด หรือ Thai Digital Assets Exchange Company Limited (TDX) โดยอยู่ระหว่างเตรียมพร้อมให้บริการซื้อขายหรือแลกเปลี่ยนโทเคนดิจิทัล ระบบการชำระราคาสำหรับการซื้อขาย รวมถึงบริการเก็บรักษาโทเคนดิจิทัล

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังทำหน้าที่เป็นผู้ให้บริการหลัก (main operator) ร่วมกับสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย และสมาคมธนาคารไทย ภายใต้การสนับสนุนของกองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (Capital Market Development Fund: CMDF) เพื่อร่วมกันพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุนไทย โดยมีโครงการสำคัญ ได้แก่ บริการโครงสร้างพื้นฐานทางดิจิทัลสำหรับตลาดทุนไทย (Digital infrastructure for Thai capital market) โดยอยู่ระหว่างพัฒนาระบบหุ้นกู้เอกชนเป็นโครงการนำร่อง และระบบอบรมและต่ออายุใบอนุญาตสำหรับผู้ประกอบวิชาชีพในตลาดทุน (Prof. Link application)

4. ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำหน้าที่ดูแลและรักษาข้อมูลหลักทรัพย์และจัดทำทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ บริหารข้อมูลสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น เชื่อมโยงกับระบบงานรับฝากหลักทรัพย์ รวมทั้งควบคุมสัดส่วนการถือครองหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนต่างชาติที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามกฎและข้อบังคับของทางการที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีระบบการเก็บรักษา รวบรวมและประมวลผลข้อมูลในทะเบียนหลักทรัพย์ มีระบบห้องมั่นคงเพื่อจัดเก็บใบหลักทรัพย์และเอกสารสิทธิให้ปลอดภัยสำหรับทั้งบริษัทจดทะเบียนและผู้ถือหุ้น

งานพัฒนาตลาดทุนระยะยาว

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งส่งเสริมการพัฒนาระยะยาวอย่างยั่งยืนของตลาดทุนไทย อันจะนำไปสู่การยกระดับความสามารถในการแข่งขันของประเทศ การเติบโตอย่างมีคุณภาพของผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนและคุณภาพของสังคมไทย ทั้งนี้ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนด 3 กลยุทธ์หลัก สำหรับงานพัฒนาตลาดทุนระยะยาวไว้ดังนี้

1. การพัฒนาและส่งเสริมความรู้ด้านการเงินและการลงทุน (Capital Market Education)

งานพัฒนาความรู้แบ่งตามกลุ่มเป้าหมาย 5 กลุ่ม ได้แก่ (1) การพัฒนาทักษะความรู้ด้านการเงินและการลงทุนสำหรับประชาชนและผู้มีศักยภาพในการลงทุน เพื่อสร้างความมั่นคงทางการเงินและช่วยสนับสนุนการขยายฐานผู้ลงทุนในระยะยาว (2) การพัฒนาความรู้ด้านตลาดทุนและการเงินขั้นพื้นฐานแก่นักเรียน นักศึกษา และประชาชนทั่วไป ตลอดจนพัฒนาศูนย์เรียนรู้ด้านตลาดทุนให้ประชาชนทั่วไปเข้าถึงได้ เช่น ห้องสมุดมารวย พิพิธภัณฑ์เรียนรู้การลงทุน INVESTORY (3) การยกระดับมาตรฐานความรู้ความสามารถของผู้ประกอบวิชาชีพในตลาดทุน (4) การพัฒนาความรู้ผู้ประกอบการเพื่อส่งเสริมให้บุคลากรในบริษัทจดทะเบียน มีความรู้และมีคุณภาพ (5) การสร้างความรู้ความเข้าใจและการใช้ประโยชน์จากกลไกตลาดทุนให้แก่ผู้มีบทบาทสำคัญของประเทศ ผู้นำองค์กร และผู้ประกอบการรุ่นใหม่ อีกทั้งสร้างเครือข่ายของผู้มีบทบาทในตลาดทุนกลุ่มประเทศอนุภูมิภาคลุ่มแม่น้ำโขงและอาเซียน

2. การส่งเสริมงานพัฒนาบริษัทจดทะเบียนเพื่อความยั่งยืน (Sustainable Development)

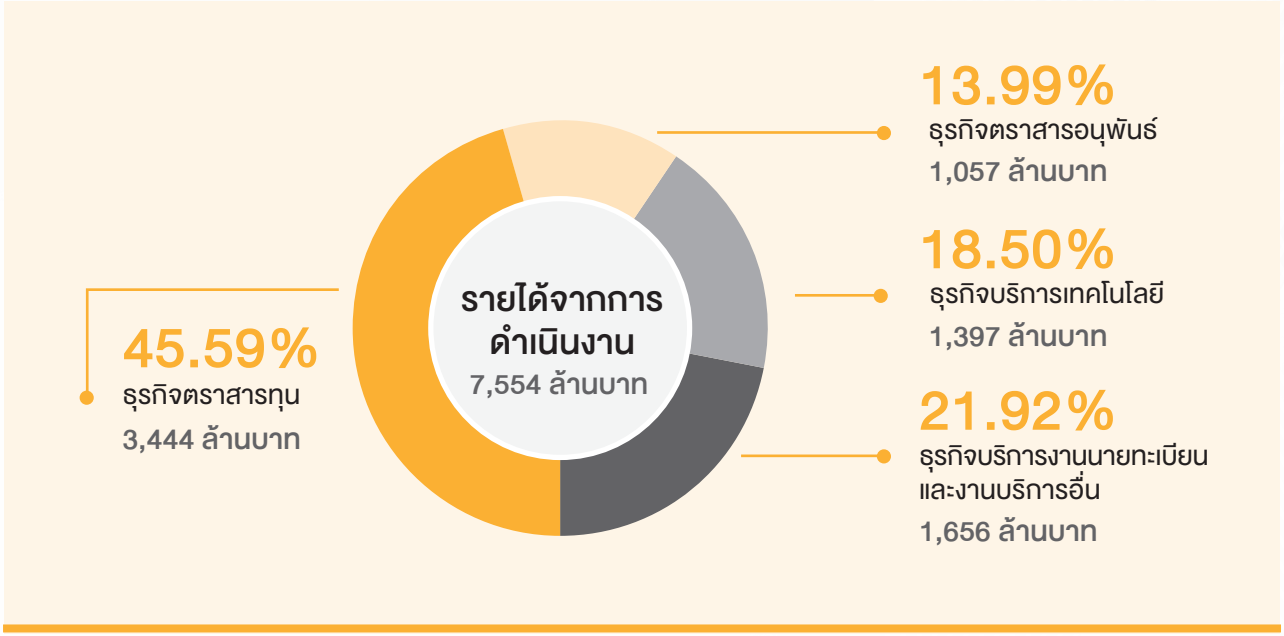
ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งเน้นบทบาทการพัฒนาบริษัทจดทะเบียนใน 4 ด้านหลัก คือ (1) การส่งเสริมความรู้และพัฒนาระบบนิเวศการพัฒนาธุรกิจและการลงทุนอย่างยั่งยืนสำหรับตลาดทุน (2) การพัฒนาระบบงานและโครงสร้างพื้นฐานสำหรับตลาดทุน รองรับการเติบโตของระบบนิเวศการพัฒนาธุรกิจและการลงทุนอย่างยั่งยืน (3) การส่งเสริมความรู้และพัฒนาระบบนิเวศของกิจการเพื่อสังคม (Social Enterprise: SE) ในประเทศไทยให้เติบโตอย่างต่อเนื่องผ่าน SET Social Impact Platform และ (4) การสร้างเครือข่ายและความร่วมมือเพื่อส่งเสริมการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนของภาคธุรกิจผ่าน Climate Care Platform

3. การพัฒนางานวิจัยด้านตลาดทุน (Capital Market Research)

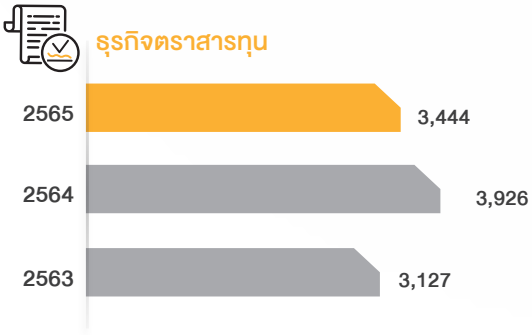
ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีบทบาทในการพัฒนางานวิจัยตลาดทุน 5 ด้านหลัก ได้แก่ (1) การผลิตและเผยแพร่งานวิจัยด้านตลาดทุน รวมถึงเผยแพร่ดัชนีชี้วัดด้านตลาดทุนของประเทศ (leading indicator) ที่ผู้ร่วมตลาด องค์กร และประชาชนทั่วไปสามารถนำไปใช้อ้างอิง (2) การพัฒนาฐานข้อมูลที่สำคัญด้านตลาดทุนเพื่อให้ผู้วิจัยและภาคธุรกิจต่าง ๆ สามารถนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์ (3) การเชื่อมโยงองค์ความรู้ด้านตลาดทุนระหว่างผู้ผลิตงานวิจัยและผู้ประกอบการเพื่อให้เกิดการต่อยอดและนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ และส่งเสริมให้งานวิจัยด้านตลาดทุนเข้าถึงประชาชนทั่วไป (4) ร่วมกับกองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (CMDF) พัฒนาผลงานวิจัยคุณภาพ เช่น โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุน พัฒนาศักยภาพบุคลากรในตลาดทุน ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับตลาดทุน เป็นต้น และ (5) การทำงานที่เชื่อมโยงภาคธุรกิจตลาดทุนและภาคการศึกษาเพื่อผลิตงานวิจัยด้านตลาดทุนที่เป็นที่ยอมรับเชิงวิชาการและนำไปใช้ได้จริงในเชิงปฏิบัติ สามารถพัฒนาต่อยอดให้เกิดประโยชน์แก่ตลาดทุนและเศรษฐกิจไทย

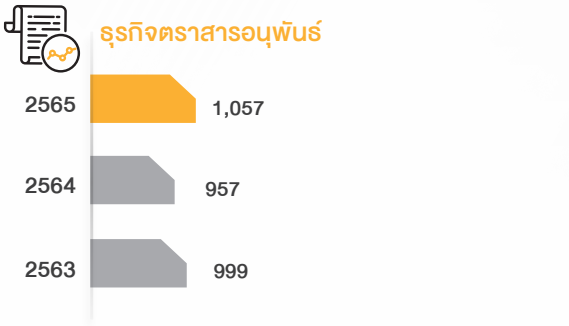
3.6 โครงสร้างรายได้

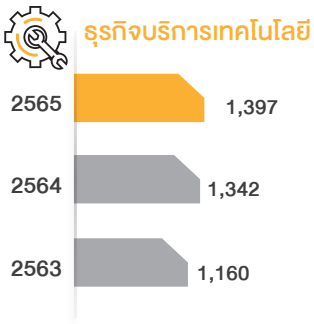
รายได้จากการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ประกอบด้วย ธุรกิจตราสารทุน ธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ธุรกิจบริการเทคโนโลยี และธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการอื่น ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

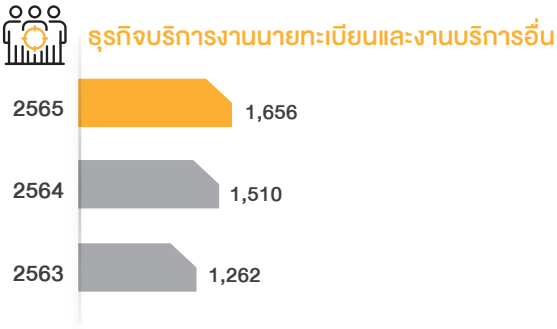


(หน่วย : ล้านบาท)









(หน่วย : ล้านบาท)

ผลิตภัณฑ์และบริการ	2565		2564		2563	
	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
ธุรกิจตราสารทุน						
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,850	24.50	2,262	29.24	1,667	25.46
- ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	668	8.84	696	9.00	682	10.42
- งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	492	6.51	557	7.20	450	6.87
- งานรับฝากหลักทรัพย์	402	5.32	379	4.90	296	4.52
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก	32	0.42	32	0.42	32	0.49
รวม	**3,444**	**45.59**	**3,926**	**50.76**	**3,127**	**47.76**
ธุรกิจตราสารอนุพันธ์						
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	717	9.49	647	8.37	677	10.34
- งานชำระราคา	308	4.08	278	3.59	290	4.43
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก	32	0.42	32	0.41	32	0.49
รวม	**1,057**	**13.99**	**957**	**12.37**	**999**	**15.26**
ธุรกิจบริการเทคโนโลยี						
- การบริการบริษัทหลักทรัพย์	477	6.32	507	6.56	437	6.67
- ค่าบริการข้อมูล	431	5.71	424	5.48	378	5.77
- ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	489	6.47	411	5.31	345	5.27
รวม	**1,397**	**18.50**	**1,342**	**17.35**	**1,160**	**17.71**
ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการอื่น						
- งานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,595	21.12	1,458	18.85	1,229	18.77
- งานบริการกองทุน	38	0.50	32	0.41	24	0.36
- งานตัวแทนการชำระเงิน	10	0.13	13	0.17	9	0.14
- งานบริการ Digital Gateway	13	0.17	7	0.09	-	-
รวม	**1,656**	**21.92**	**1,510**	**19.52**	**1,262**	**19.27**
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	**7,554**	**100.00**	**7,735**	**100.00**	**6,548**	**100.00**

คู่แข่งทางธุรกิจ

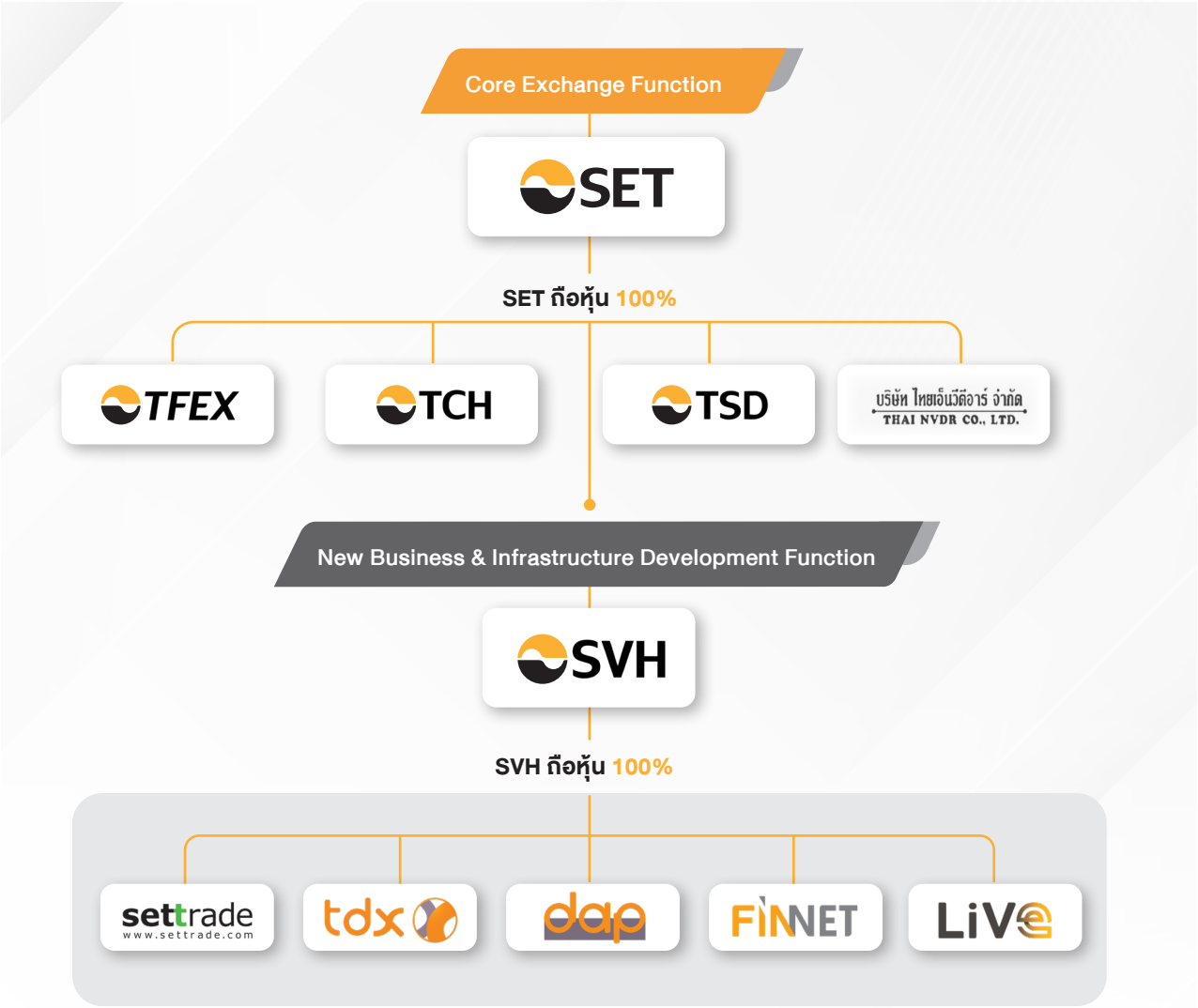
ความเชื่อมโยงของตลาดทุนโลกส่งผลให้กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จำเป็นต้องแข่งขันทางธุรกิจทั้งในระดับภูมิภาคและในระดับโลกมาโดยตลอด แม้ว่าปัจจุบันกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จะให้บริการตลาดหลักทรัพย์เพียงแห่งเดียวในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของตลาดหลักทรัพย์ มีแนวโน้มเปิดกว้างให้มีผู้เล่นรายใหม่เข้ามาแข่งขันมากขึ้น อีกทั้งธุรกิจที่ต้องการระดมทุนสามารถเลือกไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ หรือมีทางเลือกการระดมทุนรูปแบบอื่น ๆ ขณะที่ผู้ลงทุนเองก็สามารถเลือกลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศตามความต้องการได้อย่างเสรี ประกอบกับตลาดหลักทรัพย์คู่แข่งยังสามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ใกล้เคียงหรือทดแทนผลิตภัณฑ์ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อดึงดูดให้ผู้ลงทุนทั้งในและต่างประเทศไปลงทุนได้ด้วย

นอกจากนี้ แนวโน้มสำคัญของธุรกิจตลาดหลักทรัพย์ที่เกิดขึ้นในต่างประเทศ อาทิ กระดานซื้อขายหลักทรัพย์ทางเลือก (Alternative Trading System: ATS) และการเติบโตของระบบนิเวศสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Ecosystem) ที่เปิดโอกาสการสร้างธุรกิจใหม่ ๆ เช่น ICO Portal, Digital Asset Exchange และ Digital Asset Wallet ซึ่งขยายตัวอย่างต่อเนื่องตามการเติบโตของมูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัล ทั้งนี้ การนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ เช่น blockchain และ AI มาใช้ในการเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการทำงาน เพื่อมุ่งตอบโจทย์ความต้องการที่หลากหลายของผู้ใช้บริการทางการเงิน ยังสามารถเป็นได้ทั้งโอกาสเพื่อการร่วมธุรกิจและเป็นคู่แข่งของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ในอนาคต

หมายเหตุ :
ข้อมูลสถิติสำคัญตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเปรียบเทียบกับตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ได้เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ www.set.or.th

3.7 โครงสร้างการถือหุ้น

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกอบด้วย ตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย ซึ่งสามารถแบ่งตามโครงสร้างการประกอบธุรกิจของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ออกเป็นสองกลุ่มหลัก ได้ดังนี้



กลุ่มที่เป็นธุรกิจหลักของตลาดหลักทรัพย์ฯ (Core Exchange Function)

ธุรกิจในกลุ่มนี้เป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการประกอบกิจการตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยกลุ่มธุรกิจนี้ประกอบด้วยตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการซื้อขายหลักทรัพย์และให้บริการที่เกี่ยวข้อง โดยไม่นำผลกำไรมาแบ่งปันกัน และมีบทบาทในการส่งเสริมการออมและการระดมเงินทุนระยะยาว เพื่อการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศ

ปัจจุบันการดำเนินงานของ SET อยู่ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยมีการดำเนินงานหลัก ได้แก่ การรับหลักทรัพย์จดทะเบียนและดูแลการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน การซื้อขายหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ การกำกับดูแลบริษัทสมาชิกส่วนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ ตลอดจนถึงการเผยแพร่ข้อมูลและการส่งเสริมความรู้ให้แก่ผู้ลงทุน

บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (TFEX)

เป็นศูนย์กลางการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 และดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดย TFEX ได้รับอนุญาตให้สามารถจัดให้มีการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทฟิวเจอร์ส (Futures) และออปชัน (Options) ที่อ้างอิงกับสินทรัพย์ประเภทต่าง ๆ ได้แก่ ตราสารทุน ตราสารหนี้ อัตราแลกเปลี่ยน สินค้าโภคภัณฑ์ และสินค้าเกษตร

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD)

เป็นศูนย์กลางในการให้บริการที่ต่อเนื่องจากการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างครบวงจร โดยมีบริการ 2 ประเภทหลัก ได้แก่ (1) ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เป็นศูนย์กลางในการรับฝากหลักทรัพย์ไว้ในระบบไร้ใบหลักทรัพย์ทั้งตราสารทุนและตราสารหนี้ที่ปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ และ (2) นายทะเบียนหลักทรัพย์ ทำหน้าที่ในการดูแลและรักษาข้อมูลหลักทรัพย์ และจัดทำทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพเชื่อมโยงกับระบบงานรับฝากหลักทรัพย์

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (TCH)

เป็นศูนย์กลางในการชำระราคาและส่งมอบตราสารการเงินในตลาดทุนไทย โดยเข้าแทนที่เป็นคู่สัญญา (central counterparty) และรับประกันการชำระราคาและส่งมอบในทุก ๆ รายการซื้อขายที่เกิดขึ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) รวมถึง ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) ลดความเสี่ยงโดยรวม เสริมสร้างความเชื่อมั่นในการซื้อขายให้แก่ผู้ร่วมตลาดทุกฝ่าย รวมทั้งส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุนไทยในระยะยาว

บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (TNVDR)

ประกอบธุรกิจโดยการออกตราสารเอ็นวีดีอาร์ ซึ่งเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยอัตโนมัติเพื่อขายให้แก่ผู้ลงทุน และนำเงินที่ได้จากการขายเอ็นวีดีอาร์ไปลงทุนในหลักทรัพย์อ้างอิงไทยที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยผู้ลงทุนที่ถือเอ็นวีดีอาร์สามารถรับสิทธิประโยชน์ทางการเงิน (financial benefit) ได้เสมือนลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียนทุกประการ ไม่ว่าจะเป็นเงินปันผล สิทธิในการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน หรือใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ (Warrant) แต่ไม่มีสิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

กลุ่มที่เป็นธุรกิจใหม่และธุรกิจที่เกี่ยวกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (New Business & Infrastructure Development Function)

ธุรกิจในกลุ่มนี้จะเป็นธุรกิจที่มุ่งเน้นในส่วนที่เป็นธุรกิจใหม่และธุรกิจที่เกี่ยวกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อช่วยสนับสนุนการประกอบธุรกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเพื่อเป็นการวางรากฐานที่มั่นคงด้านโครงสร้างพื้นฐานของตลาดทุนให้แก่ผู้ร่วมตลาด ซึ่งนอกจากจะเป็นการยกระดับการให้บริการด้วยการลดกระบวนการที่มีความซ้ำซ้อนของภาคอุตสาหกรรมโดยรวมแล้ว ยังช่วยลดต้นทุนของภาคอุตสาหกรรมโดยรวมได้ด้วย โดยกลุ่มธุรกิจนี้ประกอบด้วยบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

บริษัท เซ็ท เวนเจอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (SVH)

ประกอบธุรกิจด้วยการถือหุ้นในบริษัทย่อย ในกลุ่มที่เป็นธุรกิจใหม่และธุรกิจที่เกี่ยวกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (New Business & Infrastructure Development) ทั้งหมด

บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด (FinNet)

ประกอบธุรกิจให้บริการระบบงานโครงสร้างพื้นฐานของการชำระราคาสำหรับตลาดทุน โดเป็นสถาบันตัวกลางเชื่อมต่อธุรกรรมด้านการชำระเงินกับธนาคารพาณิชย์

บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด (LiVE)

ประกอบธุรกิจแพลตฟอร์มการให้บริการสำหรับผู้ประกอบการ SMEs และ startups เพื่อเพิ่มขีดความสามารถและความแข็งแกร่งในการดำเนินธุรกิจ ผ่านการพัฒนาหลักสูตรองค์ความรู้และเครื่องมือสำหรับผู้ประกอบการ รวมถึงการจัดทำโครงการพัฒนาผู้ประกอบการเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าสู่ตลาดทุน

บริษัท เซ็ทเทรด ดอท คอม จำกัด (Settrade)

ทำหน้าที่ให้บริการระบบซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ตและเทคโนโลยีการลงทุนแก่บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อเพิ่มช่องทางและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ลงทุน รวมทั้งการพัฒนาระบบงานคอมพิวเตอร์ ตลอดจนเป็นตัวแทนขาย และดูแลงานการตลาด

บริษัท ดิจิทัล แอดเซส แพลตฟอร์ม จำกัด (DAP)

ประกอบธุรกิจให้บริการระบบเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์ ระบบงานสนับสนุน และบริการอื่นใดที่รองรับการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์และธุรกรรมดิจิทัล

บริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด (TDX)

ประกอบธุรกิจเป็นศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล หรือการจัดให้มีศูนย์กลาง หรือเครือข่ายใด ๆ เพื่อการซื้อขายหรือแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ดิจิทัล

บริษัทร่วมและบริษัทที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าไปถือหุ้น

บริษัทร่วมและบริษัทอื่น ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าไปถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1. บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการระดมทุนทั้งระยะสั้นและระยะยาว และให้กู้ยืมแก่ผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	40.65%
2. บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด สถาบันจัดอันดับเครดิต เพื่อให้เป็นผู้ประเมินความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้สำหรับเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของนักลงทุน	13.34%
3. บริษัท เนชั่นแนลดิจิทัลไอดี จำกัด ทำหน้าที่ให้บริการเชื่อมโยงฐานข้อมูลเกี่ยวกับการพิสูจน์และยืนยันตัวตนทางดิจิทัลกับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น กรมการปกครอง กรมพัฒนาธุรกิจการค้า ภาคเอกชน	7.5%
4. บริษัท อินโนสเปซ (ประเทศไทย) จำกัด ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการช่วยส่งเสริมและพัฒนา startup ไทยอย่างครบวงจร	9.52%*

หมายเหตุ : * นับรวมสัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด (บริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์ฯ) ใน InnoSpace จำนวน 2.72%

04 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ภาพรวม

ผลการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2565	2564	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากการดำเนินงาน	7,554	7,735	(181)	(2)
รายได้อื่น	197	180	17	9
รายได้รวมจากการดำเนินงาน	7,751	7,915	(164)	(2)
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	(5,134)	(5,036)	98	2
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	2,617	2,879	(262)	(9)
รายได้ (ขาดทุน) จากเงินลงทุน - สุทธิ	(365)	369	(734)	(199)
รายได้ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน	29	46	(17)	(37)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนเงินนำส่งแก่กองทุนและภาษี	2,281	3,294	(1,013)	(31)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(336)	(1,114)	(778)	(70)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนเงินนำส่งแก่กองทุน	1,945	2,180	(235)	(11)
เงินนำส่งแก่กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (CMDF)	(539)	(583)	(44)	(8)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - สุทธิ	1,406	1,597	(191)	(12)

ปี 2565 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีรายได้รวมจากการดำเนินงานจำนวน 7,751 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 164 ล้านบาท หรือร้อยละ 2 จากการลดลงของรายได้ธุรกิจตราสารทุนจำนวน 482 ล้านบาท จากค่าธรรมเนียมการซื้อขาย งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ลดลงตามปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตราสารทุนลดลง ส่วนรายได้ของธุรกิจอื่นเพิ่มขึ้นรวมจำนวน 318 ล้านบาท โดยเฉพาะการบริการงานนายทะเบียนหลักทรัพย์และงานบริการอื่นที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้นจำนวน 146 ล้านบาท ตามปริมาณงานบริการ Corporate Actions และจำนวนหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น สำหรับค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวมจำนวน 5,134 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 ที่สำคัญจาก ค่าใช้จ่ายงานบริการนายทะเบียนเพิ่มขึ้นตามรายได้ที่เพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยีเพิ่มขึ้นตามระบบงานและงานดูแลรักษาระบบ ในส่วนการลงทุนในปี 2565 เงินลงทุนมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 365 ล้านบาท เป็นผลจากการปรับตัวลดลงของตลาดตราสารทุนและตลาดตราสารหนี้ จากการที่ธนาคารกลางโดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐฯ ดำเนินนโยบายการเงินแบบเข้มงวดเพื่อควบคุมเสถียรภาพทางด้านราคา ส่งผลให้ตลาดเงินและตลาดทุนทั่วโลกผันผวนตลอดปี 2565 จากผลดังกล่าวทำให้กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีรายได้รวมสูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนเงินนำส่งแก่กองทุน CMDF และภาษีจำนวน 2,281 ล้านบาท สำหรับปี 2565

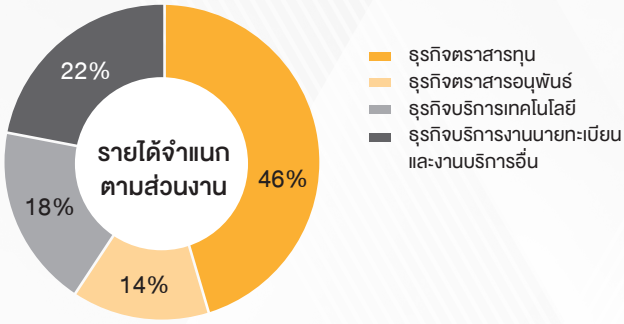
ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีค่าใช้จ่ายเงินนำส่งรายปีแก่กองทุน CMDF จำนวน 539 ล้านบาท ซึ่งคำนวณในอัตราร้อยละ 90 ของรายได้หลังหักค่าใช้จ่ายภาษีและเงินสำรอง โดยใช้งบการเงินรวมประจำปี 2565 ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จากผลทั้งหมดดังกล่าว กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิจำนวน 1,406 ล้านบาท สำหรับปี 2565

1. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1.1 รายได้จากการดำเนินงาน

รายได้จากการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงาน

รายได้จากการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ประกอบด้วย ธุรกิจตราสารทุน ธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ธุรกิจบริการเทคโนโลยี และธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการอื่น



สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	(หน่วย: ล้านบาท)
ธุรกิจตราสารทุน	
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,850
- งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	492
- ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	668
- งานรับฝากหลักทรัพย์	402
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก	32
รวม	**3,444**
ธุรกิจตราสารอนุพันธ์	
- ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	717
- งานชำระราคา	308
- ค่าธรรมเนียมสมาชิก	32
รวม	**1,057**
ธุรกิจบริการเทคโนโลยี	
- ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	489
- การบริการบริษัทหลักทรัพย์	477
- ค่าบริการข้อมูล	431
รวม	**1,397**
ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการอื่น	
- งานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,595
- งานบริการกองทุน	38
- งานบริการ Digital Gateway	13
- งานตัวแทนการชำระเงิน	10
รวม	**1,656**
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	**7,554**

1.1.1 ธุรกิจตราสารทุน

(หน่วย: ล้านบาท)	2565	2564	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจตราสารทุน	**3,444**	**3,926**	**(482)**	**(12)**
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	1,850	2,262	(412)	(18)
รายได้จากงานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	492	557	(65)	(12)
ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	668	696	(28)	(4)
รายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์	402	379	23	6
รายได้ค่าธรรมเนียมสมาชิก	32	32	-	-
ดัชนีชี้วัดภาวะตลาดตราสารทุน				
ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ณ สิ้นปี (จุด)	1,668	1,657	11	0.7
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน - ตราสารทุน (ล้านบาท)	76,773	93,846	(17,073)	(18)
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเฉลี่ย (ล้านล้านบาท)	20.06	18.49	1.57	8
จำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียน (หลักทรัพย์)	3,193	3,007	186	6

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจตราสารทุนสุทธิจากการให้ส่วนลดและลดราคาสำหรับค่าธรรมเนียมประเภทต่าง ๆ เพื่อบรรเทาผลกระทบจาก COVID-19 แก่ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ลดลงจำนวน 482 ล้านบาท (ร้อยละ 12) ที่สำคัญจากค่าธรรมเนียมการซื้อขาย งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ลดลงตามมูลค่าการซื้อขายตราสารทุนเฉลี่ยต่อวัน ขณะที่รายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นตามมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเฉลี่ยที่เพิ่มขึ้น

1.1.2 ธุรกิจตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: ล้านบาท)	2565	2564	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจตราสารอนุพันธ์	**1,057**	**957**	**100**	**10**
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	717	647	70	11
รายได้จากงานชำระราคา	308	278	30	11
รายได้ค่าธรรมเนียมสมาชิก	32	32	-	-
ดัชนีชี้วัดภาวะตลาดอนุพันธ์				
ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน - ตราสารอนุพันธ์ (สัญญา)	565,627	560,652	4,975	1

ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน - ตราสารอนุพันธ์เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 โดยเฉพาะการเพิ่มขึ้นของ SET50 Index Futures Currency Futures และ Gold Online Futures เป็นผลทำให้รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจตราสารอนุพันธ์สุทธิจากการลดราคาสำหรับค่าธรรมเนียมการซื้อขายตราสารอนุพันธ์เพื่อบรรเทาผลกระทบจาก COVID-19 แก่ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) เพิ่มขึ้นจำนวน 100 ล้านบาท (ร้อยละ 10)

1.1.3 ธุรกิจบริการเทคโนโลยี

(หน่วย: ล้านบาท)	2565	2564	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจบริการเทคโนโลยี	**1,397**	**1,342**	**55**	**4**
รายได้สนับสนุนงานเทคโนโลยี	489	411	78	19
รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์	477	507	(30)	(6)
รายได้ค่าบริการข้อมูล	431	424	7	2

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจบริการเทคโนโลยีเพิ่มขึ้นจำนวน 55 ล้านบาท (ร้อยละ 4) ที่สำคัญจากรายได้สนับสนุนงานเทคโนโลยีเพิ่มขึ้นตามจำนวนการใช้บริการ

1.1.4 ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการอื่น

(หน่วย: ล้านบาท)	2565	2564	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ - ธุรกิจบริการงานนายทะเบียนและงานบริการอื่น	**1,656**	**1,510**	**146**	**10**
รายได้จากงานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,595	1,458	137	9
รายได้จากงานบริการกองทุน	38	32	6	19
รายได้บริการ Digital Gateway	13	7	6	86
รายได้ตัวแทนการชำระเงิน	10	13	(3)	(23)

รายได้จากการดำเนินงานของธุรกิจงานนายทะเบียนและงานบริการอื่นสุทธิจากการให้ส่วนลดสำหรับค่าธรรมเนียมรายปีเพื่อบรรเทาผลกระทบจาก COVID-19 แก่ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) เพิ่มขึ้นจำนวน 146 ล้านบาท (ร้อยละ 10) ที่สำคัญจากปริมาณงาน Corporate Actions เพิ่มขึ้นตามจำนวนหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น

1.2 รายได้อื่น

(หน่วย: ล้านบาท)	2565	2564	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้อื่น	**197**	**180**	**17**	**9**
รายได้ค่าธรรมเนียมการบริหารและจัดการกองทุน	48	49	(1)	(2)
รายได้จากการอบรมความรู้การลงทุน	29	17	12	71
รายได้ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภค	10	9	1	11
รายได้ค่าปรับ	14	8	6	75
รายได้ค่าบริการธุรกรรมซื้อคืน (SBL)	1	4	(3)	(75)
รายได้อื่น ๆ	95	93	2	2

รายได้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 17 ล้านบาท (ร้อยละ 9) ที่สำคัญจาก รายได้จากการอบรมความรู้การลงทุนเพิ่มขึ้นตามการจัดกิจกรรมอบรมหลังสถานการณ์ COVID-19 เริ่มคลี่คลาย

1.3 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

(หน่วย: ล้านบาท)	2565	2564	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	**5,134**	**5,036**	**98**	**2**
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	2,162	2,146	16	1
เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต.	746	910	(164)	(18)
ค่าใช้จ่ายทางตรงงานบริการ	608	523	85	16
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	536	520	16	3
ค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยี	337	271	66	24
ค่าใช้จ่ายอาคารและสำนักงาน	212	184	28	15
ค่าใช้จ่ายการตลาด	167	134	33	25
ค่าธรรมเนียมและค่าตอบแทน	148	103	45	44
ค่าใช้จ่ายการกุศลและกิจกรรมเพื่อสังคม	61	112	(51)	(46)
ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ความรู้	48	38	10	26
ค่าใช้จ่ายอื่น	109	95	14	15

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานในปี 2565 มีจำนวน 5,134 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 ที่สำคัญจากค่าใช้จ่ายทางตรงงานบริการเพิ่มขึ้นตามปริมาณงานบริการ Corporate Actions และจำนวนหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยีเพิ่มขึ้นตามระบบงานและงานดูแลรักษาระบบ ขณะที่เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. ลดลงตามปริมาณการซื้อขายตราสารทุน

1.4 รายได้ (ขาดทุน) จากเงินลงทุน

(หน่วย: ล้านบาท)	2565	2564	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	**(365)**	**369**	**(734)**	**(199)**
ดอกเบี้ยรับ	206	147	59	40
เงินปันผลรับ	35	67	(32)	(48)
กำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน	(258)	(235)	(23)	10
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน	(357)	395	(752)	190
กลับรายการ (สำรอง) การด้อยค่าเงินลงทุน	9	(5)	14	(280)

ในปี 2565 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ขาดทุนจากเงินลงทุนสุทธิจำนวน 365 ล้านบาท ต่างจากปี 2564 ที่มีกำไรสุทธิจากเงินลงทุนจำนวน 369 ล้านบาท (ลดลง 734 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 199) โดยสาเหตุหลักมาจากการขายเงินลงทุนและรายการขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน (mark to market) ในกลุ่มตราสารทุนโลกและกลุ่มตราสารหนี้โลก ซึ่งได้รับผลกระทบโดยตรงจากอัตราเงินเฟ้อและอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้เกิดความผันผวนของตลาดทุนและตลาดการเงินโลกตลอดทั้งปี 2565

2. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	56,306	56,881	(575)	(1)
หนี้สินรวม	25,442	27,512	(2,070)	(8)
เงินกองทุน	30,864	29,369	1,495	5

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของสินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของเงินกองทุนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

2.1 การวิเคราะห์สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 56,306 ล้านบาท ลดลงจำนวน 575 ล้านบาท (ร้อยละ 1) โดยมีรายละเอียดสำคัญดังนี้

2.1.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน และสินทรัพย์ทางการเงิน รวมจำนวน 21,015 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 37 ของสินทรัพย์รวม มียอดรวมคงเหลือใกล้เคียงกับสิ้นปี 2564 แยกตามประเภทได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	**5,621**	**9,017**	**(3,396)**	**(38)**
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน	**84**	**84**	**-**	**-**
สินทรัพย์ทางการเงิน	**15,310**	**11,865**	**3,445**	**29**
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	10,992	10,605	387	4
- เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	1,795	1,206	589	49
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,612	-	1,612	n/a
- เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	911	54	857	1,587
รวม	**21,015**	**20,966**	**49**	**0.2**

กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายการลงทุนในประเภทการลงทุนที่หลากหลาย ได้แก่ เงินฝากธนาคาร ตราสารหนี้ (อาทิ พันธบัตรรัฐบาล หุ้นกู้เอกชน) กองทุนรวม และตราสารทางการเงินประเภทต่าง ๆ ทั้งในและต่างประเทศ โดยมียอดเงินสดและสินทรัพย์ทางการเงินรวมเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานประจำปี ในขณะที่สินทรัพย์ทางการเงินในแต่ละประเภทมีการปรับสัดส่วนและวัตถุประสงค์การลงทุนให้เหมาะสมกับแนวโน้มสภาวะการลงทุนและความผันผวนของตลาดโดยรวม ทั้งนี้ ในปี 2565 มีการลงทุนในตราสารทุนของบริษัทไม่จดทะเบียนเพิ่มเติม ซึ่งเชื่อว่ากลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องในตลาดทุนจะได้รับประโยชน์ต่าง ๆ จากการลงทุนนี้ รวมทั้งการปรับพอร์ตการลงทุนใหม่ในตราสารหนี้ที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในการรักษาสภาพคล่อง ทำให้การลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเพิ่มขึ้น

2.1.2 ทรัพย์สินหลักประกัน และทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ จำนวน 20,737 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 37 ของสินทรัพย์รวม ลดลงจำนวน 1,088 ล้านบาท (ร้อยละ 5) ตามการถอนเงินหลักประกันของสมาชิกของสำนักหักบัญชีซึ่งมีหน้าที่ต้องนำทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันในการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ตามอัตราที่กำหนด

2.1.3 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน จำนวน 5,182 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 9 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจำนวน 155 ล้านบาท (ร้อยละ 3) จากการลงทุนเพิ่มในการพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับการดำเนินงานของธุรกิจ

2.2 การวิเคราะห์หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 25,442 ล้านบาท ลดลงจำนวน 2,070 ล้านบาท (ร้อยละ 8) โดยมีรายละเอียดสำคัญดังนี้

2.2.1 เจ้าหนี้หลักประกัน และเจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ จำนวน 20,587 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 81 ของหนี้สินรวม ลดลงจำนวน 1,096 ล้านบาท (ร้อยละ 5) เป็นผลจากความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือหลักทรัพย์อ้างอิงในตลาดลดลง จึงมีการถอนหลักประกันของสมาชิกของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

2.2.2 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 2,213 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 9 ของหนี้สินรวม ลดลงจำนวน 788 ล้านบาท (ร้อยละ 26) ที่สำคัญจาก TNVDR รอจ่ายเงินคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นสำหรับเงินจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนในส่วนที่เกินสิทธิจำนวน 709 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2564

2.3 การวิเคราะห์เงินกองทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีเงินกองทุนรวมจำนวน 30,864 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,495 ล้านบาท (ร้อยละ 5) โดยกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิสำหรับปี 2565 จำนวน 1,406 ล้านบาท ผลกำไรจากการปรับประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเพิ่มขึ้นจำนวน 77 ล้านบาท และผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเข้ากำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 12 ล้านบาท

3. การวิเคราะห์สภาพคล่อง

กระแสเงินสดของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	2565	2564	เพิ่ม/(ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,037	3,297	(2,260)	(69)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(4,410)	(2,320)	2,090	90
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(16)	(16)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	5,705	9,101	(3,396)	(37)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 5,705 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 3,396 ล้านบาท (ร้อยละ 37) ซึ่งมีรายละเอียดของแหล่งที่มาและที่ใช้ไปของเงินดังต่อไปนี้

- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 1,037 ล้านบาท
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 4,410 ล้านบาท ที่สำคัญจากการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นสุทธิจำนวน 3,811 ล้านบาท และมีการลงทุนในสินทรัพย์จำนวน 677 ล้านบาท โดยเฉพาะการพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับการดำเนินงานของธุรกิจ

4. การกันเงินสำรองและเงินนำส่งให้แก่กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (“กองทุน”)

ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2562 ที่ประกาศ ณ วันที่ 16 เมษายน 2562 กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์นำส่งเงินให้แก่กองทุน ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของรายได้หลังหักค่าใช้จ่าย ภาษี และเงินสำรอง ทั้งนี้ ให้ใช้งบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์ในการคำนวณเงินนำส่ง ส่วนการกันเงินสำรองให้เป็นไปตามประเภทและจำนวนที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีรายละเอียดดังนี้

4.1 การกันเงินสำรอง

ประเภท หลักการในการกำหนดและจำนวนเงินสำรอง แสดงได้ดังนี้

ประเภทเงินสำรอง	หลักการในการกำหนดจำนวนเงินสำรองเพื่อให้มีแหล่งเงินทุนเพียงพอ	จำนวนเงินสำรอง (ล้านบาท)	
		2565	2564
1. เงินสำรองที่กันตามกฎหมายหรือเกณฑ์ในการประกอบธุรกิจกำหนด รวมถึงเงินสำรองเพื่อรองรับสถานการณ์พิเศษ	1.1 เงินสำรองตามกฎหมาย	10	17
	1.2 เงินสำรองตามเกณฑ์ประกอบธุรกิจ เช่น ตามเกณฑ์ EMIR (European Market Infrastructure Regulation) และ PFMI (Principles for Financial Market Infrastructures) เพื่อให้เพียงพอต่อการประกอบธุรกิจตามเกณฑ์กำหนด เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในแต่ละปี	(113)	26
	1.3 เงินสำรองที่กันไว้เพื่อเงินกองทุนเฉพาะ เช่น การอนุมัติเพิ่มเงินทุนในกองทุนเฉพาะระหว่างปี การแบ่งปันผลประโยชน์ของกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (SIPF) กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (DIPF) และกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ (CLF) หรือกองทุนอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน	5	13
	1.4 เงินสำรองเพื่อให้มีแหล่งเงินทุนเพียงพอให้สามารถรองรับความเสี่ยงทางการเงินจากการประกอบกิจการ รวมทั้งมาตรการรองรับในสถานการณ์ฉุกเฉิน	514	467
2. เงินสำรองที่กันไว้เพื่อรองรับความผันผวนจากเงินลงทุน	ตามจำนวนผลกำไร (ขาดทุน) ของเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง (unrealized gain/(loss)) ประจำปี	(357)	395
3. เงินสำรองที่กันไว้เพื่อการลงทุนในธุรกิจหรือทรัพย์สินถาวร	ตามจำนวนเงินลงทุนในธุรกิจและทรัพย์สินถาวรที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์พิจารณาอนุมัติ	1,287	614
รวมเงินสำรอง		**1,346**	**1,532**

4.2 เงินนำส่งให้แก่กองทุน

การคำนวณเงินนำส่งรายปี คำนวณได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	2565	2564
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนเงินนำส่งให้แก่กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (ตามงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ)	2,281	3,294
หัก ภาษีเงินได้	(336)	(1,114)
รายได้หลังหักค่าใช้จ่ายและภาษี ก่อนหักเงินสำรอง	1,945	2,180
หัก เงินสำรอง	(1,346)	(1,532)
รายได้หลังหักค่าใช้จ่าย ภาษี และเงินสำรอง	599	648
จำนวนเงินนำส่งรายปีในอัตราร้อยละ 90	539	583

ค่าใช้จ่ายเงินนำส่งสะสมแก่กองทุนทั้งสิ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 แสดงได้ดังนี้

	(ล้านบาท)
เงินโอนให้แก่กองทุนในปี 2562	5,700
ค่าใช้จ่ายเงินนำส่งรายปี 2563	362
ค่าใช้จ่ายเงินนำส่งรายปี 2564	583
ค่าใช้จ่ายเงินนำส่งรายปี 2565	539
รวมค่าใช้จ่ายเงินนำส่งสะสม	**7,184**

05 การบริหารจัดการความเสี่ยง

5.1 นโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามแนวทาง Enterprise Risk Management ของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ครอบคลุมประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) หรือ ESG ซึ่งเป็นความท้าทายที่กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องหาวิธีในการจัดการความเสี่ยง เพื่อสร้างโอกาสและลดความเสี่ยงซึ่งมีผลต่อความสามารถในการสร้างผลกำไร การแข่งขัน ภาพลักษณ์ และความเชื่อมั่นที่มีต่อตลาดทุน โดยระบุถึง (1) ปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงแก่องค์กร (2) การประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมความเสี่ยง และ (3) ประเมินความเสี่ยงก่อนมาตรการควบคุม (Inherent Risk) และความเสี่ยงที่เหลืออยู่หลังดำเนินมาตรการควบคุม (Residual Risk) เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (Acceptable Risk Level)

ในปี 2565 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งยกระดับขีดความสามารถด้านเทคโนโลยี เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความคล่องตัวในการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขององค์กร อีกทั้งช่วยจัดการข้อมูลความเสี่ยงเพื่อประกอบการวิเคราะห์และการตัดสินใจ ในการขับเคลื่อนธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายของแผนกลยุทธ์ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

1. โครงสร้างการกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมายให้คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแล พิจารณาและให้ความเห็นต่อนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ พิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสนับสนุนให้ทุกคนในองค์กรติดตามดูแล และบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งในระดับฝ่ายงานและระดับโครงการ เช่น การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมด้วยตนเอง (Risk and Control Self-Assessment: RCSA) การบริหารความเสี่ยงโครงการใหม่ ๆ เป็นต้น โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะให้คำแนะนำในการประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงต่อฝ่ายจัดการ รวมถึงจัดทำรายงานสถานะความเสี่ยงที่สำคัญของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อผู้บริหาร คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ

2. แนวทางการบริหารความเสี่ยงองค์กร

การเปลี่ยนแปลงสภาวะเศรษฐกิจ การเมือง เทคโนโลยีสารสนเทศ และปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดกลยุทธ์ การจัดการโครงสร้างองค์กร และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นสิ่งที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยเสริมสร้างความเข้มแข็งต่อระบบควบคุมภายในขององค์กร ให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงในปัจจุบันได้อย่างทันการณ์ ลดอุปสรรคที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันกับตลาดหลักทรัพย์อื่นในระดับสากล และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้เกี่ยวข้อง โดยนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีสาระสำคัญดังนี้

(1) กำหนดให้**การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น**ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานของตนเองและองค์กร โดยให้มีการติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

(2) กำหนดให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามแนวปฏิบัติสากล และเป็นทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร โดย**นำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ** เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

(3) กำหนด**แนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยง**จากการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการ**ติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง**อย่างสม่ำเสมอ

(4) **รายงานการบริหารความเสี่ยงให้ ผู้บริหารระดับสูง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ** และบริษัทย่อยรับทราบอย่างต่อเนื่อง

(5) **กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงเฉพาะด้าน** ให้สอดคล้องกับบริบทของการดำเนินธุรกิจปัจจุบัน เช่น นโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management Policy) และนโยบายความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Security Policy) ซึ่งครอบคลุมการบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

5.2 ปัจจัยความเสี่ยง

ปี 2565 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการประเมินและติดตามสถานการณ์ที่มีผลกระทบต่อองค์กร ตลาดทุน เศรษฐกิจ และสังคมอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถขับเคลื่อนตลาดทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพท่ามกลางความเสี่ยง ผลกระทบ และความไม่แน่นอน ซึ่งอาจมีผลต่อความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ครอบคลุมประเด็นด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการ (ESG) รวมถึงปัจจัยความเสี่ยงใหม่ (Emerging risks) ที่อาจกระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ในอีก 3-5 ปีข้างหน้า

ปัจจัยความเสี่ยง	คำอธิบาย	ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจ	มาตรการบริหารความเสี่ยง
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์			
การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีดิจิทัล	ความก้าวหน้าด้านเทคโนโลยีของตลาดทุนทั้งในและต่างประเทศ ทำให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องปรับตัวรองรับการเติบโตของตลาดทุนดิจิทัลและพฤติกรรมการลงทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว	ผลกระทบด้านการเงินและการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ	การต่อยอดช่องทางเข้าถึงตลาดทุนอย่างเท่าเทียมแก่ผู้ประกอบการให้สอดคล้องกับตลาดทุนปัจจุบัน (Traditional Market) ควบคู่ไปกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานรองรับตลาดทุนดิจิทัล เช่น พัฒนาศูนย์บริการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย (Thai Digital Assets Exchange: TDX) เพื่อเป็นแพลตฟอร์มสำหรับการซื้อขายโทเคนดิจิทัลที่มีแผนเริ่มให้บริการในปี 2566 และการพัฒนาตลาดหลักทรัพย์ไลฟ์เอ็กซ์เช้นจ์ (LiVEx) ขึ้น เพื่อเป็นทางเลือกในการระดมทุนในตลาดทุนให้กับผู้ประกอบการ SMEs และ startups ไทย ในทุกกลุ่มอุตสาหกรรมให้สามารถระดมทุนเพื่อสร้างการเติบโตให้กับบริษัท โดยหวังให้บริษัทเหล่านี้พัฒนาและเติบโตต่อไปได้เป็นบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่ใน SET และ mai ต่อไป
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน			
เหตุขัดข้องของระบบคอมพิวเตอร์และการหยุดชะงักของธุรกิจ	ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีบทบาทสำคัญในการให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงต้องมีการกำกับ ควบคุม ดูแลระบบคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศขององค์กรให้ดำเนินการได้อย่างปลอดภัย โดยมีกระบวนการรายงานข้อมูลเหตุการณ์ความเสียหายด้านการปฏิบัติการ การวิเคราะห์สาเหตุและแนวทางการปรับปรุง เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง	• ผลกระทบต่อระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ รวมถึงการดำเนินงานของตลาดทุนและระบบเศรษฐกิจโดยรวม • ผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้ที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน	• บริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management: BCM) ที่ครอบคลุมแผนเผชิญเหตุ (Emergency Response Plan) แผนดำเนินธุรกิจต่อเนื่อง (Business Continuity Plan) และแผนกอบกู้ระบบงานสำคัญ (IT Disaster Recovery Plan) • ทบทวน ซักซ้อม และทดสอบการปฏิบัติการตามแผนร่วมกับหน่วยงานในตลาดทุนเป็นประจำทุกปี เพื่อเตรียมพร้อมรับมือภาวะวิกฤตต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพและทันท่วงที ทั้งนี้ จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ปรับปรุงรูปแบบการปฏิบัติงานให้รองรับรูปแบบดิจิทัลมากขึ้น เพื่อสนับสนุนการดำเนินการของตลาดทุนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมถึงจัดเตรียมทรัพยากรต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของพนักงานให้สอดคล้องตามสถานการณ์และสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

ปัจจัยความเสี่ยง	คำอธิบาย	ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจ	มาตรการบริหารความเสี่ยง
การถูกจู่โจมทางไซเบอร์	ความก้าวหน้าของเทคโนโลยีทำให้เกิดภัยคุกคามและความเสี่ยงจากการโจมตีและโจรกรรมทางไซเบอร์ (Cyber Threat) หากเกิดขึ้นแล้วจะทำให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินและความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงให้ความสำคัญต่อประเด็นดังกล่าวอย่างมาก โดยมีการจัดทำแผนงานตามมาตรฐานสากล รวมถึงจัดหาเครื่องมือป้องกันที่ทันสมัย และให้ความรู้แก่บุคลากรเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง	• ผลกระทบต่อผลการดำเนินงานทางการเงินขององค์กร • ผลกระทบต่อระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ รวมถึงการดำเนินงานของตลาดทุนและระบบเศรษฐกิจโดยรวม • ผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้ที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน	• บริหารความเสี่ยงด้านความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สำคัญตามกฎหมายและกฎเกณฑ์จากหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ISO 27001 (Information Security Management System), ISO 20000 (IT Service Management System) และ ISO 27701 (Privacy Information Management System) • ทบทวนและประเมินแนวทางการบริหารจัดการความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นประจำ เพื่อให้สอดคล้องตามสถานการณ์ที่เกิดขึ้น รวมถึงการทดสอบความพร้อมในการรับมือภัยคุกคามทางไซเบอร์อย่างสม่ำเสมอ และเข้าร่วมการทดสอบความปลอดภัยทางไซเบอร์ร่วมกับหน่วยงานกำกับดูแล และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง • มีคณะทำงานรับมือเหตุภัยคุกคามด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะ สนับสนุนการปฏิบัติงานและให้แนวทางที่เป็นประโยชน์ต่อการรับมือเหตุภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ • มีเครื่องมือป้องกันและเฝ้าระวังภัยคุกคามทางไซเบอร์ประเภทต่าง ๆ ที่ทันสมัย และเป็นไปตามมาตรฐานสากล เช่น Antivirus and AntiMalware, Firewall, DDoS Protection เป็นต้น • ให้ความรู้และสร้างความตระหนักเกี่ยวกับความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศแก่พนักงานและผู้เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
การทุจริตคอร์รัปชัน	ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นสถาบันการเงินชั้นนำของประเทศ โดยเป็นศูนย์กลางการซื้อขายหลักทรัพย์และบริการด้านการลงทุนครบวงจร หากเกิดกรณีเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันในกระบวนการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเกิดความเสียหายอย่างรุนแรงต่อผู้มีส่วนได้เสียและภาพลักษณ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ	• ผลกระทบด้านการเงินและการดำเนินธุรกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ • ผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้ที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน	• มีมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) • กำหนดให้ทุกฝ่ายงานประเมินและระบุมาตรการความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี เพื่อดูแลให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ อีกทั้งมีระบบควบคุมภายในที่สามารถตรวจสอบประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวได้อย่างต่อเนื่อง • ดำเนินการตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ (Segregation of duties) การสอบทานการปฏิบัติงานทั้งจากภายในหน่วยงาน และฝ่ายตรวจสอบภายใน การกำชับให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณของพนักงาน

ปัจจัยความเสี่ยง	คำอธิบาย	ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจ	มาตรการบริหารความเสี่ยง
			• สื่อสารและให้ความรู้เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการงดรับของขวัญ (No Gift Poilcy) ในกระบวนการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ความเสี่ยงด้านการเงิน

การที่สมาชิกสำนักหักบัญชีผิดนัดชำระราคา/ส่งมอบหลักทรัพย์	บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (TCH) เป็นศูนย์กลางการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ อีกทั้งเป็นคู่สัญญา (Central Counterparty: CCP) ของผู้ซื้อและผู้ขาย โดย TCH เป็นผู้รับความเสี่ยงจากการประกันการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ทุกรายการในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (TFEX) หากเกิดเหตุการณ์ที่สมาชิกของ TCH ไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่มีได้ ไม่ว่าจะเป็นการชำระราคา หรือส่งมอบหลักทรัพย์ TCH จึงมีหน้าที่ในการจัดการความเสี่ยงไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการกับสถานะคงค้างของสมาชิกที่มีการผิดนัด ตลอดจนการจัดเตรียมแหล่งเงินทุนเพื่อการจ่ายชำระราคาแทนสมาชิกและมูลค่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น เพื่อให้ผู้ร่วมตลาดสามารถดำเนินธุรกิจได้	• ผลกระทบต่อสภาพคล่อง (Liquidity Risk) ของ TCH ที่ต้องทำหน้าที่ชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์แทนสมาชิก • ผลกระทบจากการที่ TCH ต้องทำหน้าที่แทนสมาชิกที่ไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันในการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ เนื่องจากปัญหาสภาพคล่องของสมาชิกหรือล้มละลาย (Credit Risk)	• TCH กำหนดคุณสมบัติการเป็นสมาชิก (Membership Qualifications) โดยพิจารณาจากความแข็งแกร่งทางฐานะการเงิน (Financial Strength) การบริหารความเสี่ยงระบบงาน ตลอดจนบุคลากรของผู้ที่ต้องการจะเป็นสมาชิก เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสมาชิกมีความมั่นคงเพียงพอในการประกอบธุรกิจและยังมีส่วนช่วยลดความเสี่ยงที่อาจเกิดกับอุตสาหกรรม รวมถึง TCH มีการติดตามการดำรงคุณสมบัติและการปฏิบัติตามเกณฑ์ของสมาชิกอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2565 TCH ได้ทบทวนแนวทางดำเนินการและแนวทางติดตาม (monitor) กรณีสมาชิกมีคุณสมบัติทางการเงินต่ำกว่าเกณฑ์ให้สอดคล้องกับแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ • TCH เรียกหลักประกันจากสมาชิกทั้งในตลาดหลักทรัพย์และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อป้องกันมูลค่าความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการถือครองฐานะของสมาชิก โดยมูลค่าหลักประกันที่เรียกจะแตกต่างกันออกไปตามแต่ละจุดประสงค์ ไม่ว่าจะเป็นการเรียกหลักประกันเพื่อรองรับความเสี่ยงจากสถานการณ์ปกติ (Normal Situation) หรือเพื่อรองรับความเสี่ยงภายใต้ภาวะเหตุการณ์วิกฤต (Stress Event) โดยทรัพย์สินที่สมาชิกนำมาวางเป็นหลักประกันต้องมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของราคา (Market Risk) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk) และความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk) ในระดับต่ำ เพื่อรองรับกรณีที่สำนักหักบัญชีอาจบังคับใช้หลักประกันดังกล่าวและนำเงินมาชำระหนี้หรือค่าเสียหายที่เกิดขึ้นได้ • TCH จัดเตรียมแหล่งเงินทุนของสำนักหักบัญชี (Financial Resources) เพื่อรองรับความเสียหายที่อาจเกิดจากการผิดนัดชำระราคาหรือส่งมอบหลักทรัพย์ ซึ่งประกอบไปด้วยกองทุนทดแทนความเสียหาย (Clearing Fund) และเงินสำรองเพื่อความมั่นคงในส่วนของตลาดหลักทรัพย์ (SET Reserve Fund)

ปัจจัยความเสี่ยง	คำอธิบาย	ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจ	มาตรการบริหารความเสี่ยง
			โดยมีการกำหนดลำดับการใช้แหล่งเงินทุน (Default Waterfall) แยกตามแต่ละตลาดอย่างชัดเจน รวมถึงการทดสอบความเพียงพอของแหล่งเงินทุนหากเกิดความเสียหายภายใต้ภาวะเหตุการณ์วิกฤต (Stress Test) ทั้งนี้ ในปี 2565 TCH ได้ปรับปรุงแนวทางในการสมทบเงินเข้า Clearing Fund โดยพิจารณาความเสี่ยงในระดับรายสมาชิก หากสมาชิกรายใดมีเงินในกองทุนไม่เพียงพอรองรับความเสี่ยงของตนเอง สมาชิกรายนั้นจะต้องจ่ายเงินสมทบเพิ่มเติมเข้า Clearing Fund ในขณะที่หากสมาชิกรายใดมีเงินเพียงพอรองรับความเสี่ยงของตนเองแล้วก็ไม่ต้องสมทบเพิ่มเติม โดย TCH จะประเมินเงินสมทบ Clearing Fund ของสมาชิกแต่ละรายเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งแนวทางใหม่นี้เริ่มใช้ในเดือนมกราคม 2566 • TCH ติดตาม ประเมิน และจัดเตรียมแหล่งเงินทุนด้านสภาพคล่อง (Liquid Resources) เพื่อใช้รองรับความเสียหายด้านสภาพคล่องที่อาจจะเกิดขึ้นจากการที่สมาชิกหรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันภายในเวลาที่กำหนด
ความเสี่ยงจากการลงทุน	ความเสี่ยงจากการลงทุนจำแนกได้ตามประเภทสินทรัพย์ เช่น กองทุน หุ้น ตราสารหนี้ ทองคำ และสินค้าโภคภัณฑ์ ซึ่งอาจเกิดจากความผันผวนของภาวะตลาดและเศรษฐกิจโดยรวม	ผลกระทบต่อผลการดำเนินงานทางการเงินและเงินทุนสำรองของตลาดหลักทรัพย์ฯ	• ลงทุนตามนโยบายและสัดส่วนการบริหารเงินลงทุนที่กำหนดโดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อีกทั้งมีคณะทำงานบริหารเงินลงทุนควบคุมดูแลการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายและสัดส่วนที่กำหนด นอกจากนี้ยังมีการติดตามสถานะความเสี่ยงจากการลงทุน และรายงานต่อคณะทำงานบริหารเงินลงทุน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำ เพื่อให้มั่นใจว่ามูลค่าความเสี่ยงอยู่ภายในระดับที่กำหนดไว้ • ลงทุนในหลักทรัพย์หลากหลายประเภทและกำหนดวงเงินลงทุนในแต่ละสถาบันการเงินหรือบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ เพื่อให้มีการกระจายการลงทุนอย่างเหมาะสม และมั่นใจได้ว่าหากเกิดความเสียหายขึ้นจะส่งผลกระทบต่อเงินลงทุนในวงจำกัด นอกจากนี้ ได้นำเครื่องมือในการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นค่าการคำนวณทางสถิติ คือ Value at Risk (VaR) มาใช้ในการควบคุมเพื่อให้ความเสี่ยงโดยรวมของเงินลงทุนอยู่ภายใต้ขอบเขตที่กำหนด • กรณีตราสารหนี้จะลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทต่าง ๆ เช่น พันธบัตร เงินฝาก กองทุนรวมตลาดเงิน และตราสารหนี้เอกชนที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ A- ขึ้นไปหรือเทียบเท่า

06 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในที่ดี โดยสนับสนุนฝ่ายจัดการให้มีการกำหนดระเบียบ วิธีการปฏิบัติงาน และจัดโครงสร้างการทำงานให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานระหว่างกัน กำหนดอำนาจดำเนินการที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร และมีระบบติดตามผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจน โดยมอบหมายให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายตรวจสอบภายในดำเนินการสอบทานระบบควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ โดยยึดตามกรอบแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of Treadway Commission) โดยในปี 2565 คณะอนุกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ากลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

โครงสร้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระขึ้นตรงต่อคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ส่วนงานด้านบริหารให้ขึ้นตรงต่อกรรมการและผู้จัดการ โดยคณะอนุกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง และประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติงบประมาณของฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2565 ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานตรวจสอบภายใน คือ นางยสวดี เทพหัสดิน ณ อยุธยา ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน

การดำเนินงานด้านการตรวจสอบภายใน

ขอบเขตของงานตรวจสอบภายในครอบคลุมตั้งแต่ระดับฝ่ายงาน ระบบงานที่ใช้สนับสนุน และวิธีการปฏิบัติงาน/ธุรกิจของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในมีสิทธิเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบ ตลอดจนประเมินความเพียงพอเหมาะสม และประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในของกระบวนการและระบบงานต่าง ๆ ตามแผนตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะอนุกรรมการตรวจสอบ โดยแผนตรวจสอบประจำปีจัดทำขึ้นตามฐานความเสี่ยง (Risk-based Approach) และสนับสนุนแผนกลยุทธ์องค์กร ซึ่งจะทบทวนระหว่างปีให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบและผลการติดตามความคืบหน้าการดำเนินการของฝ่ายจัดการโดยตรงต่อคณะอนุกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการดำเนินโครงการที่สนับสนุนการพัฒนาระบบการควบคุมภายในและกระบวนการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยสรุปได้ดังนี้

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาระบบงานคอมพิวเตอร์ให้มีการควบคุมที่ดี มีการทดสอบระบบอย่างเข้มข้น และมีการปฏิบัติตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในสอบทานระบบก่อนเริ่มใช้งานจริง (Pre-implementation Review) โดยในปี 2565 ฝ่ายตรวจสอบภายในได้สอบทานระบบ New Trading ก่อนให้บริการในไตรมาส 1 ปี 2566 และว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาดำเนินการตรวจสอบระบบของบริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด (TDX) ก่อนเริ่มให้บริการ

- ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้นำ audit tools มาใช้ในการวิเคราะห์และตรวจสอบข้อมูล เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพทั้งในด้านความรวดเร็วและเพิ่มจำนวนรายการที่สุ่มตรวจสอบให้มากขึ้น รวมทั้งได้จัดให้มีระบบ Internal Audit Management System เพื่อช่วยสนับสนุนกระบวนการทำงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ สนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง โดยการเข้าฝึกอบรม/สัมมนาทักษะการตรวจสอบภายใน และทักษะเฉพาะด้าน รวมถึงการเข้าอบรมและทดสอบจนได้รับวุฒิบัตรวิชาชีพด้านการตรวจสอบทั้งวุฒิบัตรสากลและวุฒิบัตรในประเทศ รวมทั้งวุฒิบัตรอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยในปี 2565 เจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้เข้าอบรม และทดสอบจนได้รับวุฒิบัตรวิชาชีพด้านการตรวจสอบเพิ่มเติม ได้แก่ CDPSE (Certified Data Privacy Solutions Engineer) และ BCMS ISO 22301:2019 Lead Auditor และเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการอบรมทั้งสิ้นรวม 144 วัน (man-days)

การประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (Quality Assessment Review : QAR) โดยอ้างอิงกับมาตรฐานสากลการปฏิบัติวิชาชีพงานตรวจสอบภายใน (International Professional Practices Framework) ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในจะประเมินตนเองแบบ peer review เป็นประจำทุกปี และกำหนดให้มีการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกทุก 5 ปี เพื่อให้มั่นใจว่าคุณภาพของงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานสากล ซึ่งจะช่วยสนับสนุนให้การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้โดยมีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ทั้งนี้ มีการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระจากภายนอกครั้งล่าสุดในปี 2564

07 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

7.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

เพื่อให้การดำเนินนโยบายและกลยุทธ์ขององค์กรมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ทบทวนกลยุทธ์ที่คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างรอบด้าน โดยย้ำจุดยืนของการเป็นศูนย์กลางตลาดทุนไทย ด้วยแนวคิด **“สร้างโอกาสที่มากกว่าเพื่อทุกคน”** เพื่อให้ทุกภาคส่วนสามารถเข้ามาใช้ประโยชน์จากตลาดทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้บูรณาการนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนให้เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์องค์กร โดยการวิเคราะห์ประเด็นสำคัญที่จะนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืน (Material Topics) ตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียและปัจจัยที่นำไปสู่การบรรลุเป้าหมายองค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

ในปี 2565 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติกลยุทธ์องค์กรที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนใน 3 เรื่องสำคัญในการดำเนินงานปีต่อไป ได้แก่ การเงินเพื่อความยั่งยืนและผลิตภัณฑ์การลงทุนด้าน ESG (Sustainable Finance and ESG Product) การเข้าถึงโอกาสทางสังคมและการเงินการลงทุน (Financial and Social Inclusion) และการรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action) ทั้งนี้ ประเด็นต่าง ๆ ดังกล่าวยังสอดคล้องกับกระบวนการกำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนตามกรอบการรายงานสากล GRI Standards และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (UN Sustainable Development Goals: SDGs)

สร้างโอกาสที่มากกว่าเพื่อทุกคน

กลยุทธ์องค์กร

- ทำตลาดทุนให้เป็นเรื่องง่าย (Make Fundraising & Invesment Simple)
- ยกระดับมาตรฐานเพื่ออุตสาหกรรม (Move Industry & Ecosystem with Standard)
- ร่วมสร้างโอกาสเพื่อก้าวข้ามขีดจำกัด (Match Partners for Synergy)
- ยึดหลักความยั่งยืนเป็นแกนขับเคลื่อนการทำงาน (Merge ESG with Substance)

การเงินเพื่อความยั่งยืนและผลิตภัณฑ์การลงทุนด้าน ESG (Sustainable Finance and ESG Product)	การเข้าถึงโอกาสทางสังคมและการเงินการลงทุน (Social and Financial Inclusion)	การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action)
1. การพัฒนาบริษัทจดทะเบียนสู่ความยั่งยืน 2. การพัฒนาศักยภาพสถาบันตัวกลาง 3. การส่งเสริมการลงทุนอย่างยั่งยืน 4. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ บริการ นวัตกรรมเพื่อตลาดทุน	1. การส่งเสริมการเข้าถึงตลาดทุนสำหรับผู้ประกอบการ 2. การส่งเสริมความรู้ทางการเงินการลงทุนสำหรับประชาชน 3. แพลตฟอร์มเชื่อมโยงตลาดทุนและสังคม 4. การส่งเสริมฐานรากและคุณภาพชีวิตที่ดีของสังคม	1. นโยบายและการบรรลุเป้าหมาย Net Zero 2. การจัดการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม 3. แพลตฟอร์มพัฒนาเครือข่ายความร่วมมือเพื่อลดก๊าซเรือนกระจก

การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance)

การบริหารความเสี่ยงอย่างยั่งยืน (Sustainable Risk Management)

การพัฒนาศักยภาพและการดูแลพนักงาน (Employee Development and Care)

7.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

7.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นตัวกลางเชื่อมโยงให้ผู้ประกอบการสามารถเข้าถึงแหล่งทุนและระดมทุนเพื่อขยายธุรกิจ ขณะเดียวกันก็เป็นช่องทางเพิ่มโอกาสการลงทุนผ่านผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย ภายใต้ระบบการกำกับดูแลองค์กรและตลาดทุนที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพตามมาตรฐานสากล ควบคู่ไปกับการสร้างโอกาสอย่างยั่งยืนเพื่อทุกคน โดยให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า เพื่อทำให้เกิดพลังขับเคลื่อนเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ให้เติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน



กิจกรรมหลัก (Primary Activities) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

- การระดมทุน: ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนให้ผู้ประกอบการสามารถเข้ามาระดมทุนได้ในตลาดทุน เช่น การเตรียมความพร้อมและให้คำปรึกษาแก่บริษัทที่เตรียมเข้าจดทะเบียน เป็นต้น
- ตัวกลางตลาดทุน: ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้บริการเชื่อมโยงธุรกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน เช่น ระบบซื้อขายหลักทรัพย์ และบริการหลังการซื้อขายหลักทรัพย์ เป็นต้น
- การลงทุน: ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการส่งเสริมและพัฒนาทางเลือกในการลงทุน เช่น การบริการข้อมูลด้านการลงทุน การพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อการลงทุนที่หลากหลาย และการส่งเสริมและเผยแพร่ความรู้ด้านการเงินและการลงทุน เป็นต้น

กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

งานสำคัญต่าง ๆ ที่ช่วยให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น งานบริหารทรัพยากรบุคคลที่ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงธุรกิจและมุ่งส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน และงานบริหารความเสี่ยงที่ประเมินความเสี่ยงขององค์กรอย่างรอบด้าน เป็นต้น

7.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของตลาดหลักทรัพย์ฯ จากกิจกรรมต่าง ๆ ในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจมีหลากหลาย ตามบทบาทและความเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนั้น เพื่อให้เกิดความร่วมมืออย่างมีประสิทธิภาพ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมและรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อให้ทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูล ข่าวสาร และแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางที่สอดคล้องกับความสนใจของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ รวบรวมข้อมูลและความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียมากำหนดแผนการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ

ปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ ได้แก่ (1) บริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบการ (2) บริษัทสมาชิกและสถาบันตัวกลาง (3) ผู้ลงทุน (4) พนักงานกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ (5) หน่วยงานกำกับดูแลและภาครัฐ (6) หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับตลาดทุนและภาคสังคม

ผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การดำเนินงานเพื่อตอบสนองความคาดหวัง
บริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบการ [1] • บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET) และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) • ธุรกิจที่มีศักยภาพและสนใจเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	• การให้คำปรึกษา • การอบรมสัมมนา • การสื่อสารผ่านเว็บไซต์และโซเชียลมีเดีย • การสำรวจความพึงพอใจ • การรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing) • การทบทวนเอกสารของผู้มีส่วนได้เสียที่เปิดเผย (Desktop review)	• การเข้าถึงแหล่งทุนที่มีคุณภาพและสะดวก • เครื่องมือระดมทุนที่เหมาะสมกับธุรกิจ • การพัฒนาศักยภาพธุรกิจให้สามารถแข่งขันได้ • ความเชื่อมั่นและการยอมรับจากผู้มีส่วนได้เสียทั้งในและต่างประเทศ • ข้อมูลและบริการด้านการลงทุนที่สะดวก รวดเร็ว และถูกต้อง • ความปลอดภัยของข้อมูล	• การพัฒนาช่องทางบริการทั้งออนไลน์และออฟไลน์ • การเตรียมความพร้อมธุรกิจที่มีศักยภาพและสนใจเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ • การให้บริการความรู้และให้คำปรึกษาด้านธุรกิจผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น www.set.or.th, www.setinvestnow.com, www.setsustainability.com เป็นต้น • การพัฒนาและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน • การเชื่อมโยงธุรกิจสู่ผู้ลงทุนผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น Opportunity Day, Thailand Focus, SET in the City
บริษัทสมาชิกและสถาบันตัวกลาง [1] • บริษัทหลักทรัพย์ • บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน • ผู้ประกอบวิชาชีพหลักทรัพย์ เช่น ผู้แนะนำการลงทุน นักวิเคราะห์การลงทุน ผู้วางแผนการลงทุน เป็นต้น	• การให้คำปรึกษา • การอบรมสัมมนา • การสื่อสารผ่านเว็บไซต์และโซเชียลมีเดีย • การสำรวจความพึงพอใจ • การรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing) • การรายงานผลการดำเนินงาน	• ระบบซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีเสถียรภาพและมีประสิทธิภาพ • กฎเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ • การลดความซ้ำซ้อนของกระบวนการและกฎเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์ • ผลิตภัณฑ์และบริการทางการลงทุนที่หลากหลาย • จำนวนผู้ลงทุนคุณภาพที่เพิ่มขึ้น • ผู้ประกอบวิชาชีพหลักทรัพย์ที่มีศักยภาพ • ความปลอดภัยของข้อมูล	• การยกระดับระบบซื้อขายและบริการหลังการซื้อขายอย่างต่อเนื่อง • การพัฒนาทางเลือกของผลิตภัณฑ์การลงทุน • การพัฒนาความรู้และเพิ่มศักยภาพของผู้ประกอบวิชาชีพหลักทรัพย์ • การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบงานดิจิทัลที่รองรับการขยายตัวของตลาดทุน
ผู้ลงทุน [1] • ผู้ลงทุนบุคคล • ผู้ลงทุนสถาบัน • ผู้ลงทุนต่างประเทศ	• การอบรมสัมมนา • การสื่อสารผ่านเว็บไซต์และโซเชียลมีเดีย • การรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing) • การรายงานผลการดำเนินงาน • การทบทวนเอกสารของผู้มีส่วนได้เสียที่เปิดเผย (Desktop review)	• ผลตอบแทนการลงทุนที่ดีและสม่ำเสมอ • ต้นทุนและความเสี่ยงจากการลงทุนที่ต่ำ • ผลิตภัณฑ์และบริการทางการลงทุนที่หลากหลาย • ระบบซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีประสิทธิภาพและโปร่งใส • ข้อมูลและความรู้ทางการเงินและการลงทุนที่เข้าถึงง่ายและเพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุน • ความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล	• การขยายช่องทางการลงทุนที่หลากหลายและเข้าถึงได้อย่างสะดวก • การให้บริการข้อมูลด้านการลงทุนและตลาดทุนที่ครบวงจรและถูกต้องผ่านช่องทางที่รวดเร็วและเข้าถึงง่าย • การส่งเสริมความรู้ผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่องผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น www.set.or.th, www.setinvestnow.com, www.setsustainability.com เป็นต้น • การสนับสนุนช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทจดทะเบียนและผู้ลงทุนทั้งออฟไลน์และออนไลน์ เช่น Opportunity Day, Thailand Focus, SET in the City เป็นต้น

ผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การดำเนินงานเพื่อตอบสนองความคาดหวัง
พนักงานกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ [2]	• การประชุม • การอบรมสัมมนา • การสื่อสารผ่านเว็บไซต์และโซเชียลมีเดีย • การสำรวจความพึงพอใจหรือความผูกพัน • การรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing) • การรายงานผลการดำเนินงาน	• ความมั่นคงและความก้าวหน้าในอาชีพ • การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม • การพัฒนาตนเองและบรรยากาศการทำงานที่เอื้อต่อการเรียนรู้ • ความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน • ค่าตอบแทนที่เป็นธรรม • สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย • ความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล • การสื่อสารระหว่างผู้บริหารและพนักงานที่โปร่งใส่	• แผนพัฒนาพนักงานทุกระดับที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาธุรกิจผ่านช่องทางการเรียนรู้ออนไลน์และออฟไลน์ • ทุนการศึกษาสำหรับพนักงานและหลักสูตรการเรียนรู้ที่สอดคล้องกับความสนใจของพนักงาน • การสำรวจความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร • การทำงานแบบยืดหยุ่น เช่น Remote working หรือ Work from home รวมถึงเวลาการทำงานแบบ flexible time • การพัฒนาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัย • การมีส่วนร่วมของพนักงานผ่านสโมสรพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET's Employee Club) คณะกรรมการสวัสดิการ รวมถึงช่องทางการสื่อสารออนไลน์ เช่น Facebook, Line และ Virtual meeting เป็นต้น • การสื่อสารและการจัดการระบบคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
หน่วยงานกำกับดูแลและภาครัฐ [1] • สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) • หน่วยงานภาครัฐ	• การประชุม • การทบทวนเอกสารของผู้มีส่วนได้เสียที่เปิดเผย (Desktop review)	• การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ • ความร่วมมือในการผลักดันนโยบาย	• ความร่วมมือในการพัฒนาหลักเกณฑ์และกลไกเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลตลาดทุน • การมีส่วนร่วมผ่านการประชุมและการรับฟังความคิดเห็นของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับตลาดทุนและภาคสังคม [1] • สมาคมที่เกี่ยวข้องกับตลาดทุน • สื่อมวลชน • สถาบันการศึกษา • ประชาชนทั่วไป • ธุรกิจ/กิจการเพื่อสังคม • มูลนิธิ กลุ่มหรือเครือข่ายเพื่อชุมชน	• การประชุม • การอบรมสัมมนา • การสื่อสารผ่านเว็บไซต์และโซเชียลมีเดีย • การรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing) • การทบทวนเอกสารของผู้มีส่วนได้เสียที่เปิดเผย (Desktop review)	• การเข้าถึงข่าวสารและความเคลื่อนไหวของตลาดทุนอย่างทั่วถึง • การส่งเสริมความรู้ทางการเงินและการลงทุนสำหรับประชาชน • การส่งเสริมกิจการและเข้าร่วมเครือข่ายความร่วมมือเพื่อสังคม • การส่งเสริมความร่วมมือเพื่อให้เกิดการพัฒนาไปทุกภาคส่วน	• การเผยแพร่หลักสูตรเรียนรู้ทางการเงินและการลงทุนสำหรับประชาชน • การยกระดับแหล่งเรียนรู้ทางการเงินและการลงทุนอย่างต่อเนื่อง เช่น ห้องสมุดมารวยและพิพิธภัณฑ์การลงทุน INVESTORY (https://investory.set.or.th/) • การสนับสนุนโครงสร้างพื้นฐานและเป็นศูนย์กลางเชื่อมโยงตลาดทุนและสังคมผ่านแพลตฟอร์ม SET Social Impact www.setsocialimpact.com/ • การสนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ • การจัดประชุมสัมมนา และการสนับสนุนการดำเนินงานของสมาคมที่เกี่ยวข้องกับตลาดทุน • การจัดกิจกรรมแถลงข่าวประจำเดือนแก่สื่อมวลชน เพื่อสื่อสารความเคลื่อนไหวขององค์กรและตลาดทุน

หมายเหตุ:

[1] ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร

[2] ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร

7.3 การจัดการด้านความยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

7.3.1 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

7.3.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักดีว่าระบบการกำกับดูแลกิจการเป็นรากฐานสำคัญของการเติบโตอย่างยั่งยืนสำหรับองค์กรและตลาดทุน คณะกรรมการจึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ตลอดจนโครงสร้างและระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้อยู่ในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดถือนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการอย่างเคร่งครัด *สำหรับรายละเอียดเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถดูได้หน้า 80 ถึงหน้า 122* ทั้งนี้ การกำกับดูแลกิจการที่ดียังเป็นปัจจัยขับเคลื่อนองค์กรให้สามารถแข่งขัน พัฒนา และตอบสนองธุรกิจด้วยนวัตกรรมใหม่ๆ ได้อย่างต่อเนื่องท่ามกลางสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

7.3.1.2 ผลการดำเนินงานด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

การขับเคลื่อนระบบนิเวศเศรษฐกิจให้เติบโตได้อย่างยั่งยืน ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกภาคส่วนรวมถึงภาคตลาดทุน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศไทยมากว่า 50 ปี มาอย่างต่อเนื่อง ในแต่ละปี ตลาดทุนต้องเผชิญกับความท้าทายจากการเปลี่ยนแปลงจากอุตสาหกรรม สิ่งแวดล้อม และสังคมที่มีความซับซ้อนและมีบทบาทต่อการกำหนดทิศทางเศรษฐกิจทั่วโลก ดังนั้น ความสำเร็จของตลาดทุนจึงต้องมุ่งพัฒนาสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เติบโตไปพร้อมกันอย่างสมดุลเพื่อเป็นรากฐานของความเชื่อมั่นที่นำไปสู่การสร้างโอกาสใหม่ ๆ ให้แก่ทุกคนในสังคม

กว่า 20 ปีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ พัฒนาและส่งเสริมความยั่งยืนตลาดทุน ตั้งแต่การพัฒนาบรรษัทภิบาลสำหรับบริษัทจดทะเบียน (บจ.) การส่งเสริมความรู้ด้านการเงินการลงทุนสู่สังคม และการพัฒนาแนวคิดด้านการพัฒนาธุรกิจสู่ความยั่งยืน

ปัจจุบันตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดตั้ง **SET ESG Academy** เพื่อเป็นคลังความรู้ด้านการพัฒนาความยั่งยืนตลาดทุนและผู้สนใจที่มีสื่อการเรียนรู้กว่า 2,000 รายการ และเป็นแพลตฟอร์มที่ขยายความรู้ไปทุกภาคส่วน ผ่านการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ การให้คำปรึกษา การสัมมนาแก่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของ บจ. และสถาบันตัวกลาง รวมถึงผู้ลงทุน อีกทั้งเป็นแพลตฟอร์มที่บ่มเพาะ DNA เพื่อยกระดับวิชาชีพด้านความยั่งยืนของบุคลากรในตลาดทุนตลอดจนสถาบันการศึกษาและหน่วยงานภาครัฐและเอกชนผ่านเครือข่าย **SET ESG Experts Pool** ที่ปัจจุบันมีสมาชิกกว่า 240 คน



นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียในตลาดทุนแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ ในตลาดทุนจะสามารถพัฒนาธุรกิจให้เข้มแข็งอย่างยั่งยืน ดังนี้

การพัฒนาบริษัทจดทะเบียนสู่ความยั่งยืน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงความสำคัญของคุณภาพ บจ. โดยเฉพาะการเตรียมความพร้อมทรัพยากรบุคคลให้รองรับการเติบโตของอุตสาหกรรมและตลาดทุนอย่างมีคุณภาพ ควบคู่ไปกับเผยแพร่หลักการพัฒนาธุรกิจและการลงทุนที่คำนึงถึงประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจในระยะยาวด้วย

สร้างตลาดทุนที่มีคุณภาพผ่านการพัฒนาธุรกิจและการลงทุนอย่างรับผิดชอบ สู่การเติบโตอย่างยั่งยืน



แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
ห้องเรียนบริษัทจดทะเบียน	**โครงการ New Breed IR** • จัดอบรมความรู้และเปิดโอกาสให้นิสิตนักศึกษาในโครงการ 176 คนจากทั่วประเทศ ได้รับคำแนะนำจากผู้บริหารและทีมงานของบริษัทจดทะเบียน เพื่อสร้างความรู้และแรงบันดาลใจเกี่ยวกับวิชาชีพนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations: IR) • จัดอบรม workshop และให้คำปรึกษาเชิงลึกแก่นิสิตนักศึกษาจำนวน 65 คน ให้มีความรู้พื้นฐานและทักษะการทำงานด้าน IR โดยในจำนวนนี้มี 70% ที่ได้ทำงานในตลาดทุน เช่น นักลงทุนสัมพันธ์ นักการเงินการลงทุน และนักบัญชี เป็นต้น **หลักสูตรความรู้สำหรับบุคลากรบริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่เตรียมตัว IPO** • จัดอบรมยกระดับความรู้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงินและบัญชี (Chief Financial Officer: CFO) อย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มพูนทักษะและเติมเต็มคุณสมบัติของการเป็น CFO ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด • จัดอบรมความรู้แก่บุคลากรสายงานบัญชีและการเงิน เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์และมาตรฐานวิชาชีพต่าง ๆ ที่เป็นปัจจุบัน เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ • จัดอบรมความรู้แก่นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทจดทะเบียน พร้อมทั้งส่งเสริมการปฏิบัติงานอย่างมีจรรยาบรรณ เพื่อให้สามารถปรับตัวและมีทักษะในการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียที่สอดคล้องกับเทรนด์อุตสาหกรรม **พัฒนาคลังความรู้ด้านการเงินสำหรับ บจ.** • พัฒนาเนื้อหาความรู้ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ครอบคลุมเนื้อหาด้านบัญชีและการเงิน การเปิดเผยข้อมูล รวมถึงหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่บุคลากรของ บจ.ควรทราบ ในปี 2565 มีสื่อการเรียนรู้สะสม 167 รายการ โดยมีผู้เข้าถึงความรู้ผ่านช่องทาง www.setlink.set.or.th กว่า 40,000 วิว
การพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน	**การส่งเสริมการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน** • **โครงการ Sustainable Development Journey (SD Journey)** ให้คำปรึกษาเชิงลึกแก่ บจ. ขนาดกลางและขนาดเล็ก โดยมีเป้าหมายที่จะบูรณาการประเด็นสำคัญด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (Environmental, Social, Governance: ESG) เข้าสู่กลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงและส่งเสริมการมีส่วนร่วมภายในองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของ บจ. สามารถนำประเด็น ESG ไปปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม ในปี 2565 มี บจ. เข้าร่วมโครงการ 28 บริษัท ทั้งนี้ ตั้งแต่ปี 2563 ที่เริ่มดำเนินการมี บจ. เข้าร่วมโครงการแล้วจำนวน 142 บริษัท • จัดอบรมเชิงปฏิบัติการและสนับสนุนเครื่องมือเพื่อช่วยให้ธุรกิจมีแนวคิดใหม่เกี่ยวกับการปรับตัวให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันผ่านหลักสูตรต่าง ๆ ได้แก่ (1) Customer Insights and Engagement (2) Business Model Reinvention for Corporate Sustainability (3) HR Strategy in New Normal (4) Digital Transformation โดยมีจำนวน บจ. เข้าร่วมโครงการจำนวน 332 บริษัท มีความพึงพอใจเฉลี่ย 91%

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
	• จัดทำและเผยแพร่รายงาน **ESG Impact Assessment Report** ที่รวบรวมแนวปฏิบัติที่ดี (Best practices) ด้าน ESG ของ บจ. ในรายชื่อ THSI จำนวน 170 บริษัท โดยแสดงกรณีศึกษาและข้อมูลที่สะท้อนถึงประโยชน์ต่อธุรกิจและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางให้ บจ. อื่นสามารถนำไปประยุกต์ใช้ให้สอดคล้องกับบริบทในธุรกิจของตนเอง • พัฒนา **ESG Health Check** โดย ร่วมกับสำนักงานโครงการพัฒนาแห่งสหประชาชาติ (United Nations Development Programme: UNDP) ในการพัฒนาและเผยแพร่แบบประเมินการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนรูปแบบออนไลน์ หรือ **ESG Health Check** สำหรับ บจ. ที่เพิ่งเริ่มต้นดำเนินการ โดยเริ่มให้บริการบน https://esghealthcheck.set.or.th/home ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2565 • เตรียมความพร้อมบริษัทจดทะเบียนที่มีศักยภาพให้เข้าสู่ดัชนีด้านความยั่งยืนสากล โดยจัดให้มีงานสัมมนาเกณฑ์การประเมินความยั่งยืนของ S&P Global, MSCI และ FTSE และโครงการ DJSI Corporate Sustainability Assessment (CSA) Coaching โดยปี 2565 มีจำนวน บจ. ที่ได้รับคัดเลือกเข้าสู่ดัชนี Dow Jones Sustainability Indices (DJSI) จำนวน 26 บริษัท สูงสุดในอาเซียน นอกจากนี้ยังติดอยู่ในดัชนีความยั่งยืนสากลอื่น ๆ เช่น MSCI ESG Universal Index จำนวน 42 บริษัท และ FTSE4Good Index จำนวน 43 บริษัท (ข้อมูล ณ เดือนกุมภาพันธ์ 2566) • S&P Global เผยแพร่รายงาน 'The Sustainability Yearbook 2023' เพื่อจัดอันดับความยั่งยืนของบริษัทชั้นนำทั่วโลก พบว่า มีบริษัทไทยติดอันดับมากที่สุดเป็นอันดับ 5 ของโลก โดยมีจำนวน 37 บริษัท ซึ่งในจำนวนนี้มี 12 บริษัทได้รับการประเมินความยั่งยืนในระดับ Gold Class มากเป็นอันดับ 1 ของโลก **การยกระดับคุณภาพการเปิดเผยข้อมูล** • จัดอบรม workshop และให้คำปรึกษาเชิงลึกแบบ One-on-group ใน**โครงการพัฒนาการรายงานความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามกลุ่มอุตสาหกรรม** มีผู้เข้าร่วมโครงการ 274 คน จากจำนวน บจ. 35 บริษัท โดยพบว่า ภายหลังเข้าร่วมโครงการ บจ. มีคะแนนทดสอบหลังอบรมเฉลี่ย 91% เพิ่มขึ้นจากการทดสอบก่อนอบรมที่มีคะแนนเฉลี่ย 86% และมีความพึงพอใจต่อโครงการเฉลี่ย 86% • จัดทำและเผยแพร่**คู่มือการรายงานความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน พร้อมเอกสารแนะนำตัวชี้วัดด้านความยั่งยืน (ESG Metrics) ตามกลุ่มอุตสาหกรรม** เพื่อเป็นแนวทางการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืน ให้แก่ บจ. และหน่วยงานต่าง ๆ ในตลาดทุน โดยเน้นที่การวัดผลผ่านตัวชี้วัดด้านความยั่งยืนในมิติ ESG ที่สอดคล้องกับบริบทของ บจ. ไทยและหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลของสำนักงาน ก.ล.ต. (56-1 One Report) รวมถึงมาตรฐานอื่น ๆ เช่น GRI Standards, SDGs เป็นต้น นอกจากนี้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังจัดทำหลักสูตร webinar เพื่อแนะนำการใช้คู่มือและเอกสารดังกล่าว โดยมีผู้เข้าร่วมกว่า 800 คน จาก บจ. และหน่วยงานอื่น ๆ กว่า 300 แห่ง **การประเมินคุณภาพการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน** • ประเมินและคัดเลือก บจ. ที่มีผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนที่โดดเด่นเข้าสู่**รายชื่อหุ้นยั่งยืน (THSI)** โดยมีจำนวน บจ. ที่ผ่านเกณฑ์คัดเลือกจำนวน 170 บริษัท เพิ่มขึ้น 18% จากปีก่อน คิดเป็น 73% ของมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดทั้งหมด ณ สิ้นปี 2565 • จัดกิจกรรมเพื่อยกระดับการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับมาตรฐานการประเมินหุ้นยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ฯ (Thailand Sustainability Investment: THSI) โดยในปี 2565 มี บจ. เข้าร่วมกิจกรรมจำนวน 209 บริษัท • สนับสนุนสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors: IOD) เพื่อประเมิน**รายงานการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Company: CGR)** โดยในปี 2565 ได้ประเมินบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด 750 บริษัท และมีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 85% สะท้อนถึงการเปิดเผยข้อมูลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนอย่างโปร่งใส

การพัฒนาศักยภาพสถาบันตัวกลาง

ตลาดหลักทรัพย์ฯ หน่วยงาน และสมาคมที่เกี่ยวข้องร่วมกันยกระดับความรู้และศักยภาพในการปฏิบัติงานของผู้ประกอบวิชาชีพหลักทรัพย์ในสถาบันตัวกลาง เช่น นักวิเคราะห์การลงทุน ผู้แนะนำการลงทุน เจ้าหน้าที่สนับสนุนงานด้านหลักทรัพย์ รวมถึงนิสิตนักศึกษาที่เตรียมเข้าสู่อุตสาหกรรมในตลาดทุน โดยเน้นทักษะการคิดวิเคราะห์ที่ช่วยให้สามารถปรับตัวให้ทันการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น โดยการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

การเสริมสร้างทักษะความรู้ที่จำเป็นแก่ผู้ประกอบวิชาชีพหลักทรัพย์ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของสถาบันตัวกลางในตลาดทุนให้เกิดผลิตผลที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคมไทยโดยรวม



แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
การต่อยอดหลักสูตร CISA ใหม่	ตลาดหลักทรัพย์ฯ สนับสนุนทุนอบรมหลักสูตร Certified Investment and Securities Analyst (CISA) แก่บุคลากรตลาดทุนและนิสิตนักศึกษาอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งผลักดันหลักสูตร CISA ระดับ Foundation (AISA) ให้เป็นหลักสูตรการเรียนรู้ในระดับอุดมศึกษา เพื่อเตรียมความพร้อมบุคลากรที่มีคุณภาพสู่การเป็นผู้ประกอบวิชาชีพหลักทรัพย์มืออาชีพ ทั้งด้านการวิเคราะห์และการจัดการลงทุน อีกทั้งได้ร่วมมือกับสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย สมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน สมาคมบริษัทจัดการลงทุน สมาคมประกันชีวิตไทย และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เพื่อกำหนดแนวทางการพัฒนาบุคลากรในสายวิชาชีพดังกล่าว ดังนี้ **โครงการ AISA Scholarship** • พัฒนาและเผยแพร่หลักสูตร CISA ใหม่ โดยประกอบด้วยเนื้อหา 2 ระดับ ได้แก่ ระดับ Foundation Knowledge คือ หลักสูตรการวิเคราะห์และการจัดการลงทุนขั้นพื้นฐาน หรือ **Accredited Investment and Securities Analyst (AISA)** และระดับ Advanced Knowledge คือ หลักสูตรการวิเคราะห์และการจัดการลงทุนขั้นสูง หรือ **Certified Investment and Securities Analyst (CISA)** นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้สนับสนุนทุนอบรมและทดสอบหลักสูตร AISA ให้แก่บุคลากรกว่า 2,100 คน จาก บจ. สถาบันการเงิน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวม 452 แห่ง **โครงการ Migration for New CISA** • พัฒนาโครงการเฉพาะสำหรับผู้ที่มีผลสอบผ่านหลักสูตร CISA เดิม หรือ **Migration for New CISA** เพื่อยกระดับความรู้และทักษะของผู้ร่วมโครงการให้ทันสมัยสอดคล้องกับหลักสูตร CISA ใหม่ และการเปลี่ยนแปลงของตลาดทุน ผู้ที่ผ่านการอบรมโครงการฯ จะมีคุณสมบัติเทียบเท่ากับผู้ที่ทดสอบผ่านหลักสูตร CISA ใหม่ สามารถแสดงผลการผ่านหลักสูตรไปใช้ขึ้นทะเบียนเป็นผู้ประกอบวิชาชีพหลักทรัพย์ได้ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด อีกทั้งสามารถยื่นผลเพื่อขอขึ้นทะเบียนคุณวุฒิ CISA ใหม่ได้ด้วย ในปี 2565 มีผู้สมัครร่วมโครงการที่อยู่ระหว่างการอบรมจำนวน 372 คน

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565

	โครงการ New Breed Financial Professional
	• สนับสนุนทุนอบรมและทดสอบหลักสูตร AISA แก่นิสิตนักศึกษาระดับชั้นปี 3 ขึ้นไป โดยมีกิจกรรมสำคัญต่าง ๆ ดังนี้
	  ○ สร้างประสบการณ์และความรู้ผ่านกิจกรรม Open house และ Exclusive Company Visit เพื่อสร้างโอกาสการเรียนรู้นอกห้องเรียนและฝึกปฏิบัติงานด้านการเงินจากผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานมืออาชีพ พร้อมทั้งแลกเปลี่ยนข้อมูลเกี่ยวกับวิชาชีพในตลาดทุน
	  ○ สนับสนุนสื่อการเรียนรู้ผ่านหลักสูตรต่าง ๆ ทั้งรูปแบบ e-Learning และ Live Streaming ที่สามารถเข้าถึงได้สะดวกบนแพลตฟอร์ม e-Learning for CISA ช่วยเพิ่มพูนความรู้ให้แก่ผู้เรียนได้กว่า 120 ชั่วโมง
	• ในปี 2565 มีผู้ที่ผ่านเกณฑ์และได้รับทุนอบรมและทดสอบหลักสูตร AISA จำนวน 162 คน จากผู้สมัครร่วมโครงการ 1,347 คน จากสถาบันอุดมศึกษา 66 แห่งทั่วประเทศ
	หลักสูตร AISA สู่การเรียนรู้ระดับอุดมศึกษา
	• เชื่อมโยงหลักสูตร AISA กับสถาบันอุดมศึกษาเพิ่มขึ้น 4 แห่ง ทำให้ปัจจุบันมีสถาบันอุดมศึกษา 7 แห่ง ได้แก่ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ มหาวิทยาลัยขอนแก่น มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ และมหาวิทยาลัยกรุงเทพ โดยมีการเชื่อมโยงหลักสูตร AISA ในระดับปริญญาตรี 6 แห่ง ระดับปริญญาโท 1 แห่ง ทั้งนี้ คาดว่าจะมีนิสิตนักศึกษาที่ได้เรียนรู้ผ่านหลักสูตรดังกล่าวประมาณปีละ 700 คน

ห้องเรียนผู้ประกอบวิชาชีพ	• พัฒนาบุคลากรของสถาบันตัวกลางอย่างต่อเนื่อง โดยร่วมมือกับสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทยและสมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน เพื่อพัฒนาหลักสูตรอบรมที่สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงาน พร้อมต่อยอดทักษะวิชาชีพด้วยแนวคิดการลงทุนอย่างยั่งยืน (Sustainable Investment) ซึ่งเป็นโอกาสใหม่ของการลงทุนในอนาคต • พัฒนาความรู้บุคลากรของสถาบันตัวกลางผ่านหลากหลายช่องทาง ทั้งหลักสูตร Live Training ที่พัฒนาขึ้นใหม่ในปี 2565 จำนวน 20 หลักสูตร และหลักสูตร e-Learning บน**เว็บไซต์ ห้องเรียนผู้ประกอบวิชาชีพ** โดยมีผู้เข้าชมและลงทะเบียนเรียนจำนวน 8,880 คน ได้แก่ กลุ่มผู้แนะนำการลงทุน 7,507 คน กลุ่มนักวิเคราะห์การลงทุน 368 คน และกลุ่มเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการหลักทรัพย์และเจ้าหน้าที่ทรัพยากรบุคคล 1,005 คน
การกำหนดมาตรฐานการทดสอบและการอบรมต่ออายุใบอนุญาตสำหรับผู้ประกอบวิชาชีพหลักทรัพย์	• ทบทวนเนื้อหาและแบบทดสอบหลักสูตรให้สอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพและพัฒนาการของด้านการลงทุนในปัจจุบัน เช่น การระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์ LiVE Exchange ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล รวมถึงผลิตภัณฑ์การลงทุนใหม่ ๆ เช่น DRx

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
	• ยกระดับความปลอดภัยและมาตรฐานการสอบดิจิทัลผ่าน Cloud Server แทนการใช้ Notebook Server รวมถึงส่งเสริมการสอบผ่านระบบ Safe Exam Browser โดยมีการทบทวนและปรับปรุงมาตรฐานความปลอดภัยของระบบการทดสอบและปรับปรุงคู่มือศูนย์ทดสอบให้ได้มาตรฐานอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ได้มีการสุ่มตรวจประเมินมาตรฐานของศูนย์ทดสอบ สถาบันฝึกอบรมจำนวน 36 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการสอบเป็นไปอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ • สนับสนุนการทดสอบทางไกล (Remote Exam) เพื่อรองรับสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอน โดยจะเริ่มเปิดใช้ระบบตั้งแต่ปี 2566 เป็นต้นไป • อนุมัติหลักสูตรอบรมต่อใบอนุญาตผู้ประกอบวิชาชีพหลักทรัพย์ สำหรับสถาบันฝึกอบรม 16 แห่ง จำนวน 176 หลักสูตร เพื่อปรับปรุงเนื้อหาหลักสูตรให้รองรับการพัฒนาความรู้สำหรับกลุ่มผู้ถือใบอนุญาตฯ • พัฒนาฟังก์ชันของ Application Prof. Link เพิ่มเติม เช่น ระบบส่งผลการอบรมและติดตามผลการอบรมต่อใบอนุญาตฯ และพัฒนา Microsite บนเว็บไซต์ https://member-proflink.set.or.th เพื่อเพิ่มช่องทางการเข้าใช้งานจากหลากหลายอุปกรณ์ ช่วยรองรับการใช้งานการอบรมเพื่อต่ออายุใบอนุญาตฯ ให้มีความสะดวกมากขึ้น ในปี 2565 มีผู้ดาวน์โหลด 40,352 ครั้ง เพิ่มขึ้น 158% จากปีก่อน

การส่งเสริมการลงทุนอย่างยั่งยืน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ พัฒนาหลักสูตรความรู้ด้านความยั่งยืนให้แก่ผู้ลงทุนและผู้ประกอบวิชาชีพในบริษัทหลักทรัพย์และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในหลากหลายรูปแบบและช่องทาง เพื่อสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการลงทุนอย่างยั่งยืนในตลาดทุนไทย และผลักดันให้เกิดผลิตภัณฑ์และบริการการลงทุนด้าน ESG ที่หลากหลาย เพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ลงทุนในการสร้างผลตอบแทนควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการลงทุนอย่างยั่งยืนในตลาดทุนไทย



แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
การส่งเสริมความรู้ด้านการลงทุนอย่างยั่งยืน	พัฒนาหลักสูตรและสื่อความรู้ด้าน ESG สำหรับผู้ลงทุนและผู้ประกอบวิชาชีพในตลาดทุน โดยในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาหลักสูตรใหม่รวม 4 หลักสูตรที่เน้นแนวทางและกลยุทธ์การวิเคราะห์ข้อมูล ESG เพื่อการประเมินมูลค่าหลักทรัพย์และการตัดสินใจลงทุน (สำหรับนักวิเคราะห์การลงทุนและผู้จัดการกองทุน) การให้คำแนะนำเรื่องการลงทุนอย่างยั่งยืน (สำหรับผู้แนะนำการลงทุน) การเปิดเผยข้อมูล ESG เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ New IPOs (สำหรับที่ปรึกษาทางการเงิน) รวมถึงแนวทางการคัดเลือกหุ้น ESG เข้าพอร์ตการลงทุน (สำหรับผู้ลงทุนและผู้สนใจ) นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังได้พัฒนาสื่อความรู้ในรูปแบบบทความ e-Book e-Learning และ Podcast รวม 27 ชิ้น และเพื่อเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งสามารถเข้าถึงได้โดยสะดวก
ดัชนีด้านความยั่งยืน SETTHSI Index	เผยแพร่ **SETTHSI Index** ดัชนีราคาหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET) ที่ผ่านเกณฑ์ประเมินรายชื่อหุ้นยั่งยืน (THSI) เพื่อสะท้อนความเคลื่อนไหวราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่มีการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ดัชนี SETTHSI เป็นทั้งดัชนีอ้างอิงเพื่อวัดผลการลงทุน (Benchmark Index) และดัชนีอ้างอิงเพื่อออกผลิตภัณฑ์ทางการเงินอื่น ๆ เช่น กองทุนรวมหรืออีทีเอฟที่อ้างอิงรายชื่อหุ้นยั่งยืน ณ สิ้นปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีหลักทรัพย์อยู่ในดัชนี SETTHSI จำนวน 98 บริษัท คิดเป็น 62% ของมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด

การพัฒนาผลิตภัณฑ์ บริการ นวัตกรรมเพื่อตลาดทุน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการพัฒนาระบบที่เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์และโครงสร้างพื้นฐานสำหรับตลาดทุนที่ทันสมัย รองรับการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ร่วมตลาดสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์และบริการที่ตอบโจทย์การลงทุนในยุคดิจิทัลภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงให้ความสำคัญต่อการจัดการธรรมาภิบาลเทคโนโลยี (IT Governance) และการกำกับดูแลตลาดทุนอย่างโปร่งใส ขณะเดียวกัน ได้ให้ความสำคัญต่อการเฝ้าระวังภัยคุกคามทางไซเบอร์ โดยมีการทดสอบระบบอย่างสม่ำเสมอ และสร้างวัฒนธรรมด้านความมั่นคงทางเทคโนโลยีทั้งองค์กร เพื่อให้เกิดความตระหนักและสามารถเตรียมแผนป้องกันได้อย่างทันท่วงที

การพัฒนานวัตกรรมโดยคำนึงถึงความปลอดภัยทางไซเบอร์เป็นพื้นฐานของการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัล เพื่อสนับสนุนการเข้าถึงการลงทุนอย่างยั่งยืน



มาตรฐานด้านเทคโนโลยีของตลาดหลักทรัพย์ฯ

มาตรฐานความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ ISO 27001 (Information Security Management)	มาตรฐานการให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศ ISO 20000 (IT Sevice Management)	มาตรฐานการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคล ISO 27701 (Privacy Information Management)

1) การพัฒนาธุรกรรมและระบบงานดิจิทัล

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
โครงการพัฒนาระบบซื้อขายใหม่	ตลาดหลักทรัพย์ฯ พัฒนาระบบซื้อขายใหม่ (New Trading System) เพื่อรองรับการขยายตัวของตลาดทุน พร้อมยกระดับระบบส่งคำสั่งซื้อขาย (Order Entry) และการเผยแพร่ข้อมูลซื้อขาย (Market Data) ด้วยมาตรฐานระดับเดียวกับตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำของโลก ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทสมาชิกได้ร่วมทดสอบระบบงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อตรวจสอบความพร้อมของระบบงานและทำให้มั่นใจว่าระบบมีความมั่นคงต่อการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยคาดว่าจะเริ่มใช้งานระบบทั้งในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในไตรมาส 2 ปี 2566
โครงการ Cyber Resilience Survey ยกระดับมาตรฐานความมั่นคงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	จัดสัมมนา**โครงการ Cyber Resilience Survey** ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญเพื่อสนับสนุนให้ บจ. ประเมินระบบบริหารจัดการและป้องกันทางไซเบอร์ของตนเอง เพื่อให้สร้างความตระหนักรู้ด้านความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศของอุตสาหกรรมในตลาดทุน
โครงการ DevOps Enablement	พัฒนาแอปพลิเคชันและแพลตฟอร์มที่เพิ่มความรวดเร็วในการพัฒนาและส่งมอบแอปพลิเคชันและระบบงาน ใหม่ ๆ ให้แก่ผู้ใช้งานภายในองค์กร / ผู้ใช้งานภายนอกองค์กร ได้แก่ บุคคลทั่วไป แบบอัตโนมัติ โดยมีการตรวจสอบความปลอดภัยตั้งแต่กระบวนการพัฒนาระบบ (Continuous Security) จนกระทั่งรองรับการขยายตัวของระบบงาน (Auto-Scaling) อีกทั้งสามารถแก้ไขข้อผิดพลาดเบื้องต้นผ่านระบบตรวจสอบจากข้อมูลที่เป็นชุดตัวชี้วัด ที่มีประสิทธิภาพ โดยการพัฒนาระบบดังกล่าวช่วยเพิ่มความคล่องตัวในการจัดการธุรกิจและตอบสนองความต้องการของผู้ใช้งานได้อย่างรวดเร็ว

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
การเพิ่มประสิทธิภาพโครงข่าย SETNET3	ยกระดับโครงข่าย SETNET3 ให้รองรับปริมาณการใช้เครือข่ายได้มากขึ้นถึง 4 เท่า พร้อมกับปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ให้มีความทันสมัย รวมทั้งปรับปรุงระบบการประมวลผลและหน่วยความจำที่สามารถรองรับปริมาณการรับส่งข้อมูลและรูปแบบการให้บริการที่มีมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง
ระบบซื้อขายกองทุนรวม FundConnext	ในปี 2565 ระบบซื้อขายกองทุนรวม **FundConnext** มีผู้ใช้บริการที่เป็นบริษัทนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุนจำนวน 56 ราย เพิ่มขึ้น 10 ราย นอกจากนี้ ยังพัฒนาระบบงานอย่างต่อเนื่อง เช่น • เพิ่มช่องทางรองรับการซื้อขายกองทุน Exchange Traded Fund (ETF) เพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ลงทุน • พัฒนาระบบรองรับการโอนเงินรายการขายคืนและจ่ายเงินปันผล โดยเชื่อมต่อกับบริการ Interbank Direct Credit ของบริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด (FinNet)
ระบบเชื่อมต่อผู้ประกอบการกับแพลตฟอร์มยืนยันตัวตน Digital Gateway	พัฒนาและปรับปรุงระบบเพื่ออำนวยความสะดวกในการทำธุรกรรมและยืนยันตัวตนผ่าน Digital Gateway โดยมีปริมาณธุรกรรมเพิ่มขึ้นอย่างก้าวกระโดด ดังนี้ • บริการ National Digital ID Proxy (NDID Proxy) จำนวนธุรกรรมเพิ่มขึ้น 122% • เชื่อมต่อข้อมูลกับกรมการปกครองเพื่อตรวจสอบสถานะบัตรประชาชน (DOPA Gateway) จำนวนธุรกรรมเพิ่มขึ้น 106% • เชื่อมต่อข้อมูลกับสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (AMLO Gateway) จำนวนธุรกรรมเพิ่มขึ้น 244%
พัฒนาบริการ Interbank direct credit real-time สำหรับ FinNet	• เพิ่มบริการชำระเงินข้ามธนาคารแบบ real time และบริการช่องทางการชำระเงินผ่าน QR Code รวมถึงพัฒนาบริการชำระเงินเพื่อรองรับผลิตภัณฑ์ DRx ทำให้กระบวนการชำระเงินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยในปี 2565 มีจำนวนลูกค้าที่ใช้บริการชำระเงินเพิ่มขึ้น 250%

2) การพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการข้อมูลการลงทุน

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
DRx	พัฒนาตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศที่ไม่ต้องซื้อขายเป็นจำนวนเต็มของหน่วย หรือ Fractional Depositary Receipt (DRx) เพื่อเป็นทางเลือกให้ผู้ลงทุนที่ต้องการลงทุนในหุ้นหรือหน่วยลงทุนต่างประเทศ โดยใช้เงินลงทุนเริ่มต้นเพียง 0.0001 หน่วย และสามารถซื้อขายได้เป็นหน่วยบาทหรือหน่วยลงทุน ช่วยสร้างโอกาสให้ผู้ลงทุนเข้าถึงหุ้นคุณภาพระดับโลก นอกจากนี้ DRx ยังเปิดซื้อขายตามเวลาทำการของหลักทรัพย์อ้างอิงในต่างประเทศ ผู้ลงทุนจึงสามารถติดตามการเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์อ้างอิงและปรับพอร์ตการลงทุนได้ทันสถานการณ์ ในปี 2565 DRx อ้างอิงใน 2 หุ้นระดับโลก ได้แก่ Apple Inc. (NASDAQ:AAPL) และ Tesla Inc. (NASDAQ:TSLA) เริ่มเปิดซื้อขายวันแรก เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2565
SMART Marketplace	เพิ่มบริการข้อมูลตลาดทุน (market data) ทั้งที่เป็นข้อมูลทางเงิน เช่น ราคาซื้อขายสิ้นวัน สถิติหุ้นรายตัว งบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน เช่น ข้อมูลการดำเนินงานด้าน ESG ของ บจ. เป็นต้น ในรูปแบบ Application Programming Interface (API)
ESG Rating	ให้บริการข้อมูลผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของ บจ. (ESG Ratings) จากผู้ประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน (ESG Raters) ระดับโลก จำนวน 5 ราย ได้แก่ ESG Book, Moody's ESG Solutions, MSCI, Refinitiv และ S&P Global โดยข้อมูลดังกล่าวเผยแพร่สู่สาธารณะผ่านเว็บไซต์ www.settrade.com เพื่อเป็นข้อมูลสำหรับผู้ลงทุนและผู้สนใจ

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
ESG Data Platform	ให้บริการระบบจัดการข้อมูล ESG ของ บจ. ตั้งแต่การนำส่งข้อมูล จนถึงการเผยแพร่ข้อมูลไปสู่ผู้ใช้ข้อมูล เช่น ผู้ลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล และผู้ประเมินกลุ่มต่าง ๆ อย่างครบวงจร ทั้งนี้ระบบ ESG Data Platform ออกแบบเพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ในการวางแผนพัฒนาธุรกิจและการตัดสินใจลงทุน
ระบบนำส่งข้อมูลแบบ 56-1 One Report	ให้บริการระบบนำส่งข้อมูลตามแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีแบบ 56-1 One Report ของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยเป็นระบบที่ บจ. ต้องจัดทำข้อมูลแบบโครงสร้าง (Structured data) และนำส่งรายงานประจำปีแบบไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ เพื่อนำส่งให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. โดยระบบนำส่งข้อมูลแบบ 56-1 One Report จะเชื่อมต่อกับ ESG Data Platform เพื่อลดความซ้ำซ้อนในการนำส่งข้อมูล ESG นอกจากนี้ ข้อมูลดังกล่าวจะเผยแพร่บนเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลของ บจ. ได้โดยสะดวก

3) การกำกับดูแลตลาดทุนอย่างโปร่งใส

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
Regulatory Revision	ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของตลาดทุน โดยเน้นลดภาระของผู้ประกอบการและบริษัทสมาชิก ควบคู่ไปกับการกำกับดูแลตลาดทุนอย่างโปร่งใสเพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยมีผลการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้ • กำหนดหลักเกณฑ์การเข้าจดทะเบียนสำหรับ SME / startup ในไลฟ์เอ็กซ์เช้นจ์ (LiVEx) ทั้งคุณสมบัติของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ การซื้อขาย และแนวทางการกำกับดูแลให้เหมาะสมกับลักษณะของกิจการและผู้ลงทุน • ยกเว้นเกณฑ์ราคาขายชอร์ต (Tick Rule) ให้แก่ผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker) ของตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (DR, DRx) และหน่วยลงทุนอีทีเอฟ (ETF) เพื่อสนับสนุนการทำหน้าที่ของ Market Maker ให้สามารถเสนอซื้อขาย DR DRx และ ETF ในราคาที่สอดคล้องกับราคาอ้างอิง ช่วยให้ผู้ลงทุนสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ในราคาที่เหมาะสม • เพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ให้เหมาะกับสภาพการซื้อขายที่เปลี่ยนแปลงไม่สอดรับกับปัจจัยพื้นฐาน รวมถึงป้องกันความเสี่ยงให้กับผู้ลงทุนและระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยรวมด้วยการยกระดับและเพิ่มมาตรการหยุดพักการซื้อขายชั่วคราว 1 วันทำการเป็นมาตรการในระดับสูงสุด โดยภายหลังเริ่มใช้มาตรการใหม่เมื่อ 4 เมษายน 2565 พบว่าจำนวนหลักทรัพย์ที่เข้าข่ายมาตรการดังกล่าวลดลงอย่างมากเมื่อเทียบกับปี 2564 • ทบทวนและปรับปรุงกรอบระยะเวลาสำหรับสมาชิกที่ต้องแก้ไขกรณีหยุดประกอบธุรกิจเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ให้สามารถกลับมาประกอบธุรกิจภายในระยะเวลา 5 ปี โดยให้สมาชิกจัดส่งแผนในการแก้ไขปรับปรุง และรายงานความคืบหน้าทุก 6 เดือน จนกว่าจะเริ่มประกอบธุรกิจ เพื่อให้สมาชิกมีระยะเวลาดำเนินการที่เหมาะสมและไม่เป็นภาระเกินควร • ลดภาระของผู้ปฏิบัติงานและผู้ประกอบการโดยปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือกระทรวงพาณิชย์ เช่น การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และโครงการซื้อหุ้นคืน รวมถึงทบทวนนิยาม “ผู้ลงทุนสถาบัน” สำหรับหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด

7.3.2 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

7.3.2.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมในการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติสิ่งแวดล้อมที่สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง โดยมีแนวปฏิบัติที่สำคัญ 3 เรื่อง ได้แก่

01
ส่งเสริมการใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีในการจัดการอาคารเพื่อการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างคุ้มค่า พร้อมทั้งสุขภาวะที่ดีของผู้ใช้บริการด้วยการจัดการของเสียและควบคุมคุณภาพอากาศอย่างมีประสิทธิภาพ

02
ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรงและทางอ้อม พร้อมทั้งรายงานผลและติดตามผลการดำเนินงานตามแนวทางการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร

03
สร้างความตระหนักรู้แก่บุคลากรภายในองค์กรและเครือข่ายความร่วมมือกับองค์กรพันธมิตรเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

สำหรับการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดนโยบายอนุรักษ์พลังงานและการจัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานและสร้างการมีส่วนร่วมภายในองค์กร พร้อมทั้งจัดตั้งคณะทำงานการจัดการพลังงานและการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อติดตามและรายงานผลการดำเนินงานให้แก่คณะตรวจประเมินด้านการจัดการพลังงานและการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ยังส่งเสริมกระบวนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและสื่อสารให้คู่ค้ารับทราบจรรยาบรรณคู่ค้าผ่านกระบวนการจัดหา

7.3.2.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

สภาวะแวดล้อมของโลกได้เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วทำให้ธุรกิจและการดำเนินชีวิตของมนุษยชาติต้องรับมือกับความไม่แน่นอนที่มีสาเหตุส่วนหนึ่งมาจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งมั่นบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมและเตรียมความพร้อมที่จะรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ผ่านการบูรณาการเข้ากับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจขององค์กร นอกจากนี้ ยังส่งเสริมกระบวนการสร้างเครือข่ายความร่วมมือ พร้อมทั้งจัดกิจกรรมให้ความรู้และสร้างความตระหนักถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและการบรรลุเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero Emission)

ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดกลยุทธ์การจัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อมุ่งสู่การปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิให้เป็นศูนย์ (Net Zero Emission) โดยจัดตั้งคณะทำงานขับเคลื่อนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อศึกษากระบวนการกำหนดเป้าหมายและแผนการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกตามแนวทางที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล เช่น แนวทาง Science-Based Targets initiative (SBTi) เป็นต้น ให้ครอบคลุมการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ คาดว่าจะสามารถกำหนดเป้าหมายและแผนงานดังกล่าวแล้วเสร็จภายในปี 2566

ตระหนักถึงความสำคัญของการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก จึงมุ่งผลักดันการดำเนินงานเพื่อบรรลุเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ ผ่านการกำหนดกลยุทธ์องค์กรและวางแผนการดำเนินงานเพื่อสร้างคุณค่าต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม



การจัดการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นศูนย์กลางการบริการด้านการลงทุนและการเรียนรู้ของตลาดทุนไทย ประกอบด้วยพื้นที่สำนักงานและพื้นที่สาธารณประโยชน์ เช่น ห้องสมุดมารวยและพิพิธภัณฑ์เรียนรู้ด้านการลงทุน INVESTORY เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มาใช้บริการได้รับความสะดวกสบายและมีสภาพแวดล้อมที่ดีตลอดการใช้งาน ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงได้นำแนวคิด Green Building มาบริหารการจัดการ โดยผ่านการรับรองตามมาตรฐานสากล Leadership in Energy and Environmental Design (LEED) และ Fitwel เพื่อให้เกิดการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่าและสุขภาวะที่ดีตลอดการใช้งาน ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการขยายขอบเขตการเก็บข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมให้ครอบคลุมอาคารของตลาดหลักทรัพย์ฯ มากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม มีผู้เข้ามาใช้อาคารของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพิ่มขึ้นเนื่องจากการแพร่ระบาด COVID-19 มีแนวโน้มในทางที่ดีขึ้นและภาครัฐมีการผ่อนปรนมาตรการและข้อจำกัดต่าง ๆ ทำให้ปริมาณการใช้พลังงานและน้ำ ปริมาณขยะและของเสีย ตลอดจนปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อเทียบกับปี 2564 ที่ยังเผชิญวิกฤตการแพร่ระบาด COVID-19 ที่รุนแรง

เน้นใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมทั้งทางตรงและทางอ้อมด้วยการคำนึงถึงส่วนรวม ร่วมกับพันธมิตรในการจัดการด้านสภาพภูมิอากาศอย่างเข้มแข็ง เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างยั่งยืน



1) การจัดการพลังงาน

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
การอนุรักษ์พลังงานไฟฟ้า	• ในปี 2565 มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าภายในองค์กรรวม 13,386 เมกะวัตต์-ชั่วโมง ซึ่งเพิ่มขึ้น 10.34% โดยสามารถจำแนกแหล่งของพลังงานไฟฟ้าออกได้เป็น 2 ส่วน ได้แก่ การซื้อไฟฟ้าจากหน่วยงานภายนอกเพื่อใช้ภายในองค์กร 13,250 เมกะวัตต์-ชั่วโมง เพิ่มขึ้น 9.76% และการใช้ไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนภายในองค์กร จำนวน 136 เมกะวัตต์-ชั่วโมง เพิ่มขึ้น 126.67%

ตัวชี้วัด	หน่วย	2564[1]	2565	%YOY
การซื้อไฟฟ้าจากหน่วยงานภายนอก	เมกะวัตต์-ชั่วโมง	12,072	13,250	9.76%
การใช้ไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน	เมกะวัตต์-ชั่วโมง	60	136	126.67%
ปริมาณการใช้ไฟฟ้าภายในองค์กรรวม	เมกะวัตต์-ชั่วโมง	12,132	13,386	10.34%
อัตราค่าใช้จ่ายไฟฟ้าต่อปริมาณการใช้ไฟฟ้าภายในองค์กร	บาท/เมกะวัตต์-ชั่วโมง	3,417	3,968	16.11%

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีแผนที่จะปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงานและลงทุนในเทคโนโลยีที่มีการใช้พลังงานจากแหล่งพลังงานทดแทนมากยิ่งขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกลยุทธ์การจัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อลดก๊าซเรือนกระจก และมุ่งสู่การปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิให้เป็นศูนย์ (Net Zero Emission)

• ติดตั้งระบบ Solar roof ใหม่ โดยสามารถเพิ่มประสิทธิภาพระบบผลิตพลังงานจากแสงอาทิตย์เพิ่มขึ้น 2 เท่า ซึ่ง ในปี 2565 ผลิตพลังงานไฟฟ้าได้ประมาณ 95 เมกะวัตต์-ชั่วโมง พร้อมทั้งย้ายระบบ Solar roof ของเดิมไปติดตั้งในพื้นที่ใหม่ซึ่งทำให้สามารถทดแทนพลังงานไฟฟ้าในพื้นที่ดังกล่าวได้ประมาณ 40 เมกะวัตต์-ชั่วโมง

• นำความร้อนจากเครื่องปรับอากาศ กลับมาใช้ในระบบทำน้ำร้อนของเครื่องล้างจาน โดยสามารถลดการใช้ไฟฟ้าของเครื่องล้างจานได้ประมาณ 27%

หมายเหตุ:

[1] อยู่ในช่วงการแพร่ระบาด COVID-19 ทำให้มีการใช้อาคารน้อยกว่าปกติ

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
การอนุรักษ์น้ำมันและเชื้อเพลิง	• ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ขององค์กรรวม 73,421 ลิตร ซึ่งเพิ่มขึ้น 16.46%

ตัวชี้วัด	หน่วย	2564[2]	2565	%YOY
ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ขององค์กร	ลิตร	63,046	73,421	16.46%
อัตราค่าใช้จ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ต่อปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์ขององค์กร	บาท/ลิตร	26	34	26.72%

• ส่งเสริมการใช้รถยนต์ไฟฟ้าทดแทนการใช้รถยนต์ที่ใช้น้ำมันเชื้อเพลิง โดยรถยนต์ไฟฟ้าขององค์กรสามารถทดแทนการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงได้ประมาณ 2,700 ลิตร

2) การจัดการน้ำ

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
การจัดการน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ	• ในปี 2565 มีปริมาณการนำน้ำมาใช้และการปล่อยน้ำทิ้งเพิ่มสูงขึ้นคิดเป็น 62,675 ลูกบาศก์เมตร เพิ่มขึ้น 15.37% และ 18,795 เพิ่มขึ้น 16.08% ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม แหล่งน้ำที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ นำมาใช้ภายในองค์กรเป็นแหล่งน้ำที่มีความเสี่ยงในการขาดแคลนน้ำต่ำ แต่เพื่อเป็นการอนุรักษ์และการใช้น้ำอย่างรู้คุณค่า ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงได้นำแนวคิด Green Building มาบริหารจัดการ พร้อมทั้งส่งเสริมให้บุคลากรอนุรักษ์การใช้น้ำ

ตัวชี้วัด	หน่วย	2564[1]	2565	%YOY
ปริมาณการนำน้ำมาใช้ภายในองค์กร	ลูกบาศก์เมตร	54,325	62,675	15.37%
ปริมาณการปล่อยน้ำทิ้ง	ลูกบาศก์เมตร	16,191	18,795	16.08%
อัตราค่าใช้จ่ายน้ำต่อปริมาณการนำน้ำมาใช้	บาท/ลูกบาศก์เมตร	19	17	-6.36%

• ติดตั้งระบบกรองที่มีประสิทธิภาพสูง ซึ่งมีกำลังการผลิตสูงสุด 2 ลูกบาศก์เมตรต่อชั่วโมง ทำให้สามารถรีไซเคิลน้ำเสียจากระบบบำบัดน้ำเสียและนำกลับมาใช้ใน Cooling tower

• ได้รับโล่ประกาศเกียรติคุณการบริหารการจัดการน้ำเสีย “ระดับทอง” ประจำปี 2565 จากกรมควบคุมมลพิษ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยประเมินครอบคลุมทุกมิติการบริหารจัดการน้ำเสีย การดูแลควบคุมการปล่อยน้ำเสียเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า สะท้อนถึงการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

หมายเหตุ:

[1] อยู่ในช่วงการแพร่ระบาด COVID-19 ทำให้มีการใช้อาคารน้อยกว่าปกติ

[2] อยู่ในช่วงการแพร่ระบาด COVID-19 ทำให้มีการใช้น้ำมันและเชื้อเพลิงน้อยกว่าปกติ

3) การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
การจัดการขยะและของเสียอย่างมีประสิทธิภาพ	• ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีปริมาณขยะรวม 71.52 ตัน เพิ่มขึ้น 46.11% โดยสามารถจำแนกเป็นขยะอันตราย 7.81 ตัน และขยะไม่อันตราย 63.71 ตัน

ตัวชี้วัด	หน่วย	2564[1]	2565	%YOY
ปริมาณขยะไม่อันตรายทั้งหมด	ตัน	45.27	63.71	40.73%
ปริมาณขยะอันตรายทั้งหมด	ตัน	3.68	7.81	112.23%
ปริมาณะขยะรวมทั้งหมด	ตัน	48.95	71.52	46.11%

หมายเหตุ: ขยะอันตรายรวมขยะติดเชื้อ

• ร่วมรณรงค์การลดปริมาณขยะ โดยส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงปัญหาขยะและส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการลดและคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีตามแนวคิด “ขยะล่องหน” ภายใต้โครงการ Care the Whale

• ผ่านการรับรองมาตรฐานจาก U.S. Green Building Council (USGBC) ประเทศสหรัฐอเมริกา ประกอบไปด้วย “LEED Zero Waste Certification” และ “TRUE Certification ในระดับ Platinum” โดยถือเป็นแห่งแรกในอาเซียนที่ได้รับการรับรองทั้งสองมาตรฐาน โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งเน้นให้อาคารสำนักงานใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและลดขยะให้เป็นศูนย์ (Zero Waste)

• ร่วมส่งกระดาษใช้แล้วเข้าสู่กระบวนการรีไซเคิลกับ SCGP Recycle เพื่อแลกเป็นกระดาษใหม่ โดยดำเนินการรีไซเคิลกระดาษใช้แล้ว เป็นจำนวน 19,000 กิโลกรัม เทียบเท่าการปลูกต้นไม้ 323 ต้น และสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกกว่า 107,800 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า สำหรับกระดาษใหม่ที่ได้รับสามารถใช้ทดแทนกระดาษในสำนักงานได้นานกว่า 1 เดือน

4) การจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
Thailand Voluntary Emission Reduction Program: T-VER	เข้าร่วมโครงการลดก๊าซเรือนกระจกภาคสมัครใจตามมาตรฐานของประเทศไทย (Thailand Voluntary Emission Reduction Program: T-VER) ซึ่งในระหว่างปี 2564 – 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ 1,819 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า จากโครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์และการเปลี่ยนหลอดไฟฟ้าแบบ LED
การรายงานก๊าซเรือนกระจก	ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามแนวทางการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization) ซึ่งครอบคลุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในขอบเขตที่ 1 และขอบเขตที่ 2 โดยพบว่าปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเท่ากับ 6,834 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อปี เพิ่มขึ้น 10.05% อย่างไรก็ตาม ข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอยู่ระหว่างการทวนสอบเพื่อขอการรับรองจากองค์กรบริหารก๊าซเรือนกระจก (อบก.)

ตัวชี้วัด	หน่วย	2564[1]	2565	%YOY
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขอบเขตที่ 1	ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า	175	210	20.00%
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขอบเขตที่ 2	ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า	6,035	6,624	9.76%
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขอบเขตที่ 1 และ 2	ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า	6,210	6,834	10.05%

หมายเหตุ:

[1] อยู่ในช่วงการแพร่ระบาด COVID-19 ทำให้มีการใช้อาคารน้อยกว่าปกติ

แพลตฟอร์มพัฒนาเครือข่ายความร่วมมือเพื่อลดก๊าซเรือนกระจก

ตลาดหลักทรัพย์ฯ สร้างเครือข่ายความร่วมมือเพื่อลดก๊าซเรือนกระจกและดูดซับก๊าซเรือนกระจก ผ่านแพลตฟอร์มความร่วมมือการจัดการสิ่งแวดล้อม Climate Care Collaboration Platform ซึ่งประกอบด้วย 3 โครงการหลัก ได้แก่ โครงการ Care the Bear, Care the Whale และ Care the Wild โดยมีแผนงานและผลการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

สร้างเครือข่ายความร่วมมือในการแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อม ผ่านการริเริ่มโครงการต่าง ๆ โดยมุ่งหวังให้คนไทยได้เกิดการเรียนรู้ ปรับพฤติกรรม และร่วมผลักดัน ตลอดจนทำซ้ำและขยายผลให้การจัดการสิ่งแวดล้อมเป็นอีกหนึ่งวัฒนธรรมอันดีของคนไทย



แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
โครงการ Care the Bear	ตลาดหลักทรัพย์ฯ สนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนและองค์กรที่สนใจร่วมปรับพฤติกรรมลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการจัดกิจกรรมทั้งในรูปแบบออนไลน์และออนไซต์ ผ่านแนวปฏิบัติ 6 หลักการของโครงการ Care the Bear ดังนี้



รณรงค์ให้เดินทางโดยรถสาธารณะหรือเดินทางร่วมกัน



ลดการใช้กระดาษ พลาสติก และบรรจุภัณฑ์



งดการใช้โฟมจากบรรจุภัณฑ์หรือโฟมเพื่อการตกแต่ง



ลดการใช้พลังงานจากอุปกรณ์ไฟฟ้าหรือการเปลี่ยนไปใช้อุปกรณ์ประหยัดพลังงาน

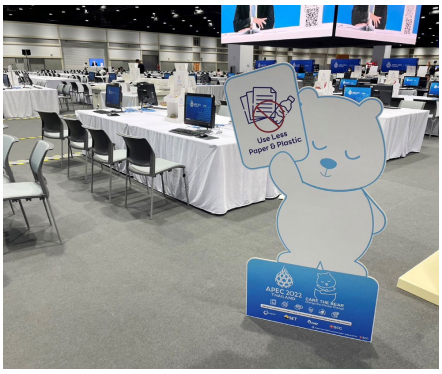


ออกแบบโดยใช้วัสดุตกแต่งที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้



ลดขยะจากเศษอาหารเหลือทิ้ง

- ตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมกับกระทรวงต่างประเทศ กลุ่มบริษัทบางจาก บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย และ บมจ. โออาร์ ขับเคลื่อนสังคมคาร์บอนต่ำผ่านโครงการ Care the Bear ในการประชุมความร่วมมือทางเศรษฐกิจในภูมิภาคเอเชีย-แปซิฟิก (APEC 2022) ระหว่างวันที่ 14-19 พฤศจิกายน 2565 โดยตลอดการจัดงานสามารถลดก๊าซเรือนกระจกได้ทั้งสิ้น 30,295.40 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ($kgCO_2e$) ซึ่งเทียบเท่ากับการปลูกต้นไม้อายุ 10 ปี ได้ 3,266 ต้น



- ในปี 2565 มีองค์กรเข้าร่วมโครงการทั้งหมด 152 แห่ง ร่วมกันลดก๊าซเรือนกระจกได้ 4,773,412 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ($kgCO_2e$) เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 140%



ลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก
4,773,412
กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์
เทียบเท่า
เพิ่มขึ้น 140%

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
โครงการ Care the Whale	ส่งเสริมการบริหารจัดการขยะตั้งแต่ต้นทางด้วยแนวคิด “ขยะล่องหน” โดยใช้หลักเศรษฐกิจหมุนเวียน หรือ Circular Economy มาใช้เพื่อดูแลและจัดการขยะอย่างถูกวิธี โดยดำเนินการกับเครือข่ายพันธมิตร ซึ่งมีพื้นที่ถนนรัชดาภิเษกเป็นต้นแบบในการดำเนินการ โดยในปี 2565 มีรายละเอียดการดำเนินการ ดังนี้ • โครงการสถานีขยะล่องหน คุ้งบางกะเจ้า ร่วมมือกับพันธมิตร ได้แก่ วัดจากแดง บมจ.สหพัฒนพิบูล บมจ.โอสถสภา รพ.พริ้นซ์ สุวรรณภูมิ และเครือข่ายท้องถิ่น ร้านค้า อบต. โรงเรียน ภายใต้แนวคิด “รวมพลังมหาชุมชน คุ้งบางกะเจ้า” ส่งเสริมการคัดแยกขยะในครัวเรือนและนำขยะมาแลกสินค้าอุปโภคบริโภค โดยในปี 2565 มีจำนวนปริมาณขยะที่นำมาแลกของ 16,384 กิโลกรัม ทำให้สามารถลดก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินงานได้ 11,439 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ($kgCO_2e$) • มีองค์กรเข้าร่วมโครงการ 24 แห่ง โดยปีนี้องค์กรที่เข้าร่วมโครงการได้ขยายโครงการ Care the Whale ไปยังภูมิภาคต่าง ๆ ทำให้สามารถร่วมกันลดก๊าซเรือนกระจกได้ 13,712,368 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ($kgCO_2e$) เพิ่มขึ้น 40% CARE THE WHALE ขยะล่องหน **ลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก** **13,712,368** กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์ เทียบเท่า **เพิ่มขึ้น 40%** 
โครงการ Care the Wild	โครงการความร่วมมือในการระดมทุนด้วยการปลูกป่าใหม่ ปลูกป่าเสริม และส่งเสริมการดูแลป่าด้วยการปลูกป่าดูดซับก๊าซเรือนกระจก ผ่านภาคีเครือข่ายการปลูกป่า เพื่อมุ่งสร้างระบบนิเวศที่สมดุลด้วยการเพิ่มจำนวนต้นไม้ และขยายผืนป่าอย่างเป็นรูปธรรม โดยในปี 2565 มีรายละเอียดการดำเนินการดังนี้ • องค์กรภาคเอกชนได้เข้าร่วมระดมทุนปลูกป่าในพื้นที่ป่าชุมชนทั้งสิ้น 58 ราย ณ 8 ป่าชุมชน ได้แก่ ป่าชุมชนบ้านหนองทิศสอน ป่าชุมชนบ้านอ้อยและบ้านบุญเริง ป่าชุมชนบ้านใหม่ ป่าชุมชนสหกรณ์นิคม ป่าชุมชนบ้านหลังเขา ป่าชุมชนบ้านโคกพลวง ป่าชุมชนบ้านนาหวาย และป่าชุมชนบ้านพุตูม รวมทั้งสิ้น 173.5 ไร่ 34,700 ต้น ดูดซับก๊าซเรือนกระจกได้ 312,300 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ($kgCO_2e$) ในอนาคตโครงการมีแผนนำเทคโนโลยีการติดตามผลการปลูกป่ามาติดตามผล เพื่อให้มั่นใจว่าต้นไม้ที่ปลูกมีการเติบโตและรอด 100% ตามเป้าหมายของโครงการ CARE THE WILD Reforestation Collaboration **ดูดซับปริมาณก๊าซเรือนกระจก** **312,300** กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์ เทียบเท่า **เพิ่มขึ้น 29%** 

7.3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

7.3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ในฐานะผู้ให้บริการตลาดทุนอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้ส่วนได้เสียได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีด้านสังคม อาทิ จรรยาบรรณพนักงาน จรรยาบรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า นโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ให้สอดคล้องกับหลักสิทธิมนุษยชน โดยให้พนักงานทุกระดับยึดมั่นและถือปฏิบัติ นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยึดถือหลักปฏิบัติกับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติด้านเชื้อชาติ เพศ ศาสนา และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและการจ้างงานอย่างเคร่งครัด พร้อมกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กร “SET DNA” เพื่อทำให้พนักงานเกิดความผูกพันกับองค์กร



7.3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ คือ หัวใจของการสร้างสังคมที่มีคุณภาพ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งพัฒนาคนตั้งแต่พนักงานสู่สังคม ภายใต้วิสัยทัศน์ To Make the Capital Market “Work” for Everyone มีวัตถุประสงค์ที่จะลดความเหลื่อมล้ำและสร้างโอกาสให้ทุกคนเข้าถึงตลาดทุนอย่างเท่าเทียม ผ่านกระบวนการเรียนรู้ ส่งเสริมการมีส่วนร่วม และเป็นตัวกลางเชื่อมโยงทุกภาคส่วนให้สามารถใช้ประโยชน์จากตลาดทุนอย่างเท่าเทียม

การพัฒนาศักยภาพและการดูแลพนักงาน

พนักงานเป็นหัวใจของการพัฒนาองค์กรและตลาดทุนให้เติบโตอย่างมั่นคง ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตระหนักดีว่าการดูแลเอาใจใส่ให้โอกาสอย่างเท่าเทียมและปฏิบัติอย่างเป็นธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชน ตั้งแต่การสรรหา การดูแลพนักงานและการพัฒนาศักยภาพพนักงาน การประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจ่ายค่าตอบแทน จะทำให้พนักงานมีความมุ่งมั่นและผูกพันกับองค์กร นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีกระบวนการตรวจสอบให้แน่ใจว่าพนักงานได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและสามารถพัฒนาศักยภาพผ่านกิจกรรมและโครงการต่าง ๆ โดยมีแผนงานและผลการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

มุ่งมั่นสร้างสุขและให้โอกาสอย่างเท่าเทียมยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและหลักสิทธิมนุษยชน เพื่อสร้างคนดีและคนเก่งให้องค์กร ตลาดทุน และสังคมอย่างมีคุณค่าและยั่งยืน



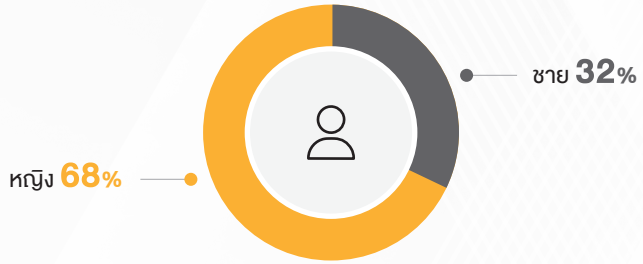
1) การจ้างงาน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญในการสรรหาพนักงาน โดยพิจารณาจากความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสมกับตำแหน่งงานและค่านิยมองค์กร รวมถึงยึดหลักความเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติด้านเชื้อชาติ เพศ ศาสนา ความเชื่อทางศาสนา และความคิดเห็นทางการเมือง ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการจ้างงาน ดังนี้

พนักงานประจำรวมทั้งหมด 787 คน | **อายุงานเฉลี่ย 15 ปี** | **อายุพนักงานเฉลี่ย 43 ปี**

จำนวนพนักงานประจำ จำแนกตามเพศ

ชาย	หญิง
254 คน	533 คน



จำนวนพนักงานประจำที่ลาออกโดยสมัครใจ

จำนวน 27 คน จำแนกตามเพศ

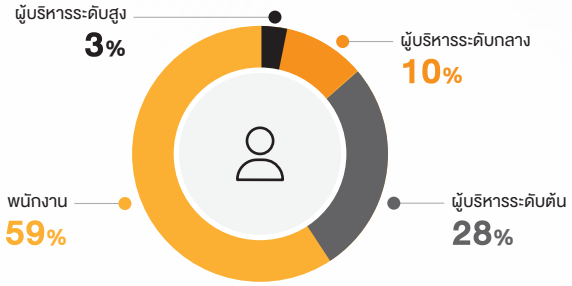
ชาย	หญิง
11 คน	16 คน

อัตราการลาออกโดยสมัครใจของพนักงาน 3.4%



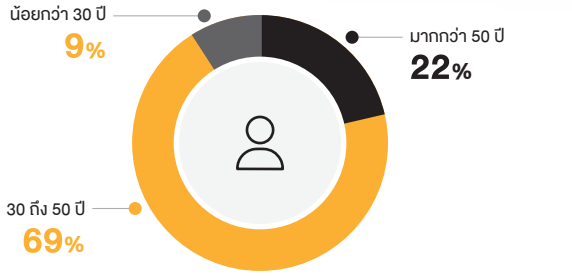
จำนวนพนักงานประจำ จำแนกตามระดับ

ระดับตำแหน่ง	ชาย	หญิง
ผู้บริหารระดับสูง	15	12
ผู้บริหารระดับกลาง	30	47
ผู้บริหารระดับต้น	79	137
พนักงาน	130	337
รวม	**254**	**533**



จำนวนพนักงานประจำ จำแนกตามอายุ

อายุ	ชาย	หญิง
มากกว่า 50 ปี	38	133
30 ถึง 50 ปี	190	356
น้อยกว่า 30 ปี	26	44
รวม	**254**	**533**



จำนวนพนักงานผู้พิการ 1 คน

หมายเหตุ: ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการว่าจ้างผู้พิการทั้งหมด 8 คน (พนักงาน 1 คน และลูกจ้าง 7 คน) ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนที่กฎหมายกำหนด

สัดส่วนเงินเดือนและค่าตอบแทนเฉลี่ยระหว่างพนักงานชายและหญิง

1 ต่อ 0.8

2) ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยของพนักงาน

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	• คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) มีการประชุมเพื่อร่วมกันเสนอแนะมาตรการปรับปรุงงานด้านความปลอดภัย ตลอดจนส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น การจัดให้มีโครงการการยศาสตร์ (Ergonomics) เพื่อป้องกันบรรเทาโรค Office Syndrome การเสนอแนะมาตรการดูแลพนักงานและผู้ใช้อาคารในช่วงสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 จัดให้มีการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟประจำปีในเดือนมิถุนายน 2565 โดยมีพนักงานที่ใช้อาคารและผู้ใช้อาคารเข้าร่วมฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ 100% และเข้ารับการตรวจทานการปฏิบัติตามกฎหมายโดยผู้ตรวจประเมินภายนอกองค์กร • จัดอบรมหลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับหัวหน้างานและระดับบริหาร ตลอดจนจัดอบรมหลักสูตรความปลอดภัยในการทำงานสำหรับพนักงานใหม่
มาตรการป้องกันการระบาดของโรค COVID-19	• จัดหาวัคซีน COVID-19 สำหรับพนักงานและบุคคลใกล้ชิดรวมถึง booster dose • จัดหาชุดป้องกัน COVID-19 สำหรับพนักงาน และผู้ใช้อาคาร เช่น หน้ากากอนามัย และเจลแอลกอฮอล์ เป็นต้น • เผยแพร่ workflow การใช้บริการตรวจหาเชื้อไวรัส COVID-19 สำหรับพนักงานที่มีความเสี่ยง และนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการปรับรูปแบบการเข้าทำงานแบบ New Way of Work ตามระดับความรุนแรงของสถานการณ์ COVID-19 ซึ่งประกอบด้วย มาตรการการเข้าทำงานและการปฏิบัติตนเมื่ออยู่ภายในอาคาร การจัดสวัสดิการ และมาตรการคัดกรอง
การดูแลสุขภาพของพนักงาน	• จัดให้มีบริการ Mental Health Service โดยจิตแพทย์และนักจิตวิทยาผ่านเว็บไซต์หรือแอปพลิเคชัน นอกจากนี้ยังจัดเตรียมห้องปั๊มนมและตู้แช่นม เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่พนักงาน และเริ่มจัดแพทย์เฉพาะทางด้านกระดูกและข้อ (Orthopedics) และภูมิแพ้ (Allergy) โดยออกตรวจเดือนละ 2 ครั้ง ที่ห้องพยาบาลของตลาดหลักทรัพย์ฯ • จัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี โดยพนักงานสามารถเข้ารับบริการได้ตามโรงพยาบาลที่สะดวกแทนการตรวจสุขภาพที่อาคารสำนักงาน ตลอดจนสนับสนุนให้พนักงานฉีดวัคซีนไข้หวัดใหญ่ • ในปี 2565 พนักงานมีอัตราการลาป่วยเฉลี่ย 2.7 วันทำการ และไม่มีพนักงานได้รับการบาดเจ็บจนถึงขั้นหยุดงานและเสียชีวิตจากการทำงาน ซึ่งบรรลุเป้าหมายความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานทั้งหมด ได้แก่ อัตราการเสียชีวิตอันเนื่องจากการทำงานเป็นศูนย์ และอัตราบาดเจ็บจนถึงขั้นหยุดงานเป็นศูนย์  **ไม่พบการบาดเจ็บ จนถึงขั้นหยุดงานและเสียชีวิต** **“Zero”**

3) การจัดสรรสวัสดิการอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
การรวมกลุ่มของพนักงานเพื่อร่วมหารือเกี่ยวกับการจัดสวัสดิการและผลประโยชน์สำหรับพนักงาน	คณะกรรมการสวัสดิการ และคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีการประชุมหารือระหว่างตัวแทนผู้บริหารและพนักงานที่มาจากการเลือกตั้งและแต่งตั้ง เพื่อร่วมกันพิจารณาสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ของพนักงานให้สอดคล้องกับสภาวะปัจจุบันและเป็นธรรมกับพนักงานทุกคน
การเพิ่มศักยภาพการออมและการวางแผนการเงินสำหรับพนักงาน	• จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (PVD) โดยพนักงานมีทางเลือกในการสะสมเงินได้สูงสุด 15% ของเงินเดือน และตลาดหลักทรัพย์ฯ สมทบให้อีก 10% ของเงินเดือน โดยในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ สมทบเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทั้งหมด 103.73 ล้านบาท นอกจากนี้ มีการสื่อสารและให้ความรู้ความเข้าใจในการวางแผนการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพแก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิกทั้งหมด 100% • จัดตั้งสหกรณ์ออมทรัพย์ เพื่อเป็นช่องทางการออมสำหรับพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2565 มีพนักงานเป็นสมาชิกรวมทั้งหมด 573 คน คิดเป็น 72.8% ของพนักงานทั้งหมด • จัดสวัสดิการเงินเคหสงเคราะห์และสวัสดิการเงินกู้สำหรับพนักงาน เช่น การซ่อมแซมที่อยู่อาศัย การซื้อรถยนต์ เป็นต้น
การส่งเสริมการศึกษาของพนักงาน	จัดสรรทุนการศึกษาสำหรับพนักงานตั้งแต่ระดับปริญญาโทขึ้นไป ทั้งในและต่างประเทศ ในสาขาที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาตนเองและนำความรู้ประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป

4) การมีส่วนร่วมและความผูกพันของพนักงาน

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
สโมสรพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ	สนับสนุนการจัดตั้งสโมสรพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ (ส.พ.ต.) โดยมีคณะกรรมการ ส.พ.ต. มาจากพนักงานที่ได้รับเลือกตั้งและแต่งตั้งคราวละ 21 คน มีวาระดำรงตำแหน่ง 1 ปี เพื่อทำหน้าที่จัดกิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานตามค่านิยมขององค์กร SET DNA นอกจากนี้ ส.พ.ต. ยังเป็นช่องทางให้พนักงานเรียนรู้แบบ on-the-job training เพื่อพัฒนาทักษะจากการทำงานนอกเหนือจากงานประจำ ช่วยฝึกฝนภาวะผู้นำ การแสดงออกอย่างสร้างสรรค์ และความรับผิดชอบต่อสังคม ในปี 2565 ส.พ.ต. จัดกิจกรรมสร้างสัมพันธภาพระหว่างผู้บริหารและพนักงานทั่วทั้งองค์กรทั้งแบบออนไซต์และออนไลน์ โดยมีการจัดกิจกรรมทั้งหมด 8 กิจกรรม ได้แก่ Valentine s Day #ตัวไกลใจไม่ห่าง วันสงกรานต์ ขาล...รับความสุข กิจกรรมวันครบรอบตลาดหลักทรัพย์ กิจกรรมจิตอาสา SET Volunteer : ปลูกป่าโครงการ Care the Wild กิจกรรมวันแม่ กิจกรรมคำถามจาก SET Points กิจกรรมบริจาคโลหิตกับทางสภากาชาดไทย และกิจกรรม SET NEW YEAR Party 2023
ช่องทางการสื่อสารพนักงาน	• รายการ “พี่ปุยชวนคุยกัน” ผ่าน Facebook Live สื่อสารออนไลน์แบบ two-way communication เพื่อให้เกิดการพูดคุย แลกเปลี่ยน และสื่อสารระหว่างผู้บริหารและพนักงาน เกี่ยวกับข่าวสารและนโยบายที่สำคัญขององค์กร โดยในปี 2565 รายการดังกล่าวเผยแพร่ 8 ครั้ง • SET Town Hall เพื่อสื่อสารผลการดำเนินงานในแต่ละปีให้พนักงานทุกระดับรับทราบ พร้อมทั้งประกาศทิศทางกลยุทธ์สำหรับปีถัดไป • SET Open Talk เป็นช่องทางออนไลน์ เพื่อพูดคุยแลกเปลี่ยนมุมมองการทำงานและการใช้ชีวิตภายในองค์กรระหว่างพนักงาน และผู้จัดการ โดยมีการนำข้อมูลเหล่านี้ไปดำเนินการพัฒนาปรับปรุงเพื่อให้เกิดประโยชน์กับองค์กรต่อไป

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
ความผูกพันของพนักงาน	ร่วมกับ Kincentric บริษัทที่ปรึกษาชั้นนำด้านการบริหารงานบุคคล ในการสำรวจและประเมินผลความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร เพื่อนำข้อมูลมาพัฒนาและจัดการทรัพยากรบุคคล ในปี 2564 มีพนักงานร่วมตอบแบบสำรวจ 100% ซึ่งจากผลสำรวจพบว่า คะแนนเฉลี่ยความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรอยู่ที่ 78% เท่ากับในปี 2563 ซึ่งการสำรวจจะดำเนินการทุก 2 ปี โดยจะทำการสำรวจอีกครั้งในปี 2566

5) การพัฒนาศักยภาพพนักงาน

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
โมเดลการเรียนรู้ 70-20-10	• พัฒนาความรู้ของพนักงานจากการทำงานและประสบการณ์ 70% ระบบการสอนงาน 20% และการเรียนรู้ผ่านหลักสูตรอบรม 10% โดยต่อยอดความรู้เดิม (up-skill) เพิ่มเติมความรู้ใหม่ (re-skill) และส่งเสริมความรู้ที่หลากหลาย (multi-skill) ที่จำเป็นต่อการพัฒนาตนเองและความเชี่ยวชาญตามลักษณะงานที่รับผิดชอบ ในปี 2565 มีค่าใช้จ่ายในการพัฒนาพนักงานรวม 29.8 ล้านบาท มีจำนวนหลักสูตรอบรมพนักงาน 707 หลักสูตร และมีจำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย 58 ชั่วโมงต่อคนต่อปี จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ยของพนักงานทั้งหมด **58 ชั่วโมงต่อคนต่อปี** • พัฒนา Online Platform เพื่อเพิ่มช่องทางการเรียนรู้ของพนักงาน โดยเนื้อหาหลักสูตรอบรมยังคงมุ่งเน้นการพัฒนาเพื่อเสริมสร้างความเป็นผู้นำและการบริหารจัดการ และความรู้ด้านความยั่งยืน รวมถึงจัดกิจกรรม Sharing Session อย่างต่อเนื่อง เพื่อเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับระบบงาน และผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน รวมถึงการป้องกันและการจัดการความเสี่ยง
แผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual Development Plan: IDP)	• ติดตามและประเมินผลการเรียนรู้ของพนักงานรายบุคคลอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำข้อมูลมาพัฒนาและต่อยอดแผน IDP ประจำปีที่เหมาะสมกับกระบวนการเรียนรู้ของพนักงาน

6) การประเมินผลการปฏิบัติงานและจ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน	ประเมินผลการปฏิบัติงานตามเครื่องมือการจัดการ Balance Scorecard ร่วมกับ Competency ของพนักงานตามค่านิยมองค์กร SET DNA โดยกำหนดเป็นตัวชี้วัดระดับองค์กรและพนักงานรายบุคคล ซึ่งมีหลักเกณฑ์และการติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ผ่านระบบ SAP SuccessFactors โดยคำถึงความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล ช่วยให้ผู้บริหารและพนักงานสามารถเข้าถึงระบบการประเมินผ่านเว็บไซต์หรือแอปพลิเคชันได้อย่างสะดวก
การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน	ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ จ่ายค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์พนักงานเป็นเงินจำนวน 2,162 ล้านบาท ประกอบด้วยเงินเดือน โบนัส และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ฯลฯ โดยพิจารณาจากผลสำเร็จขององค์กร สภาวะเศรษฐกิจ และค่าเฉลี่ยผลตอบแทนของอุตสาหกรรม ตลอดจนผลการปฏิบัติงานของพนักงานรายบุคคล

การส่งเสริมการเข้าถึงตลาดทุนสำหรับผู้ประกอบการ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ส่งเสริมการระดมทุนสำหรับผู้ประกอบการที่มีศักยภาพและสามารถเติบโตเป็นธุรกิจที่มั่นคงภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นรากฐานของระบบเศรษฐกิจไทย ตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงสร้างโอกาสให้แก่ผู้ประกอบการให้เตรียมพร้อมสำหรับการเข้าสู่ตลาดทุน โดยสนับสนุนช่องทางการเรียนรู้ความเป็นผู้ประกอบการ เครื่องมือสำหรับพัฒนาธุรกิจ เชื่อมโยงเครือข่ายเพื่อสร้างโอกาสระหว่างผู้ประกอบการ รวมถึงการพัฒนาแพลตฟอร์มระดมทุนสำหรับผู้ประกอบการรายย่อยและ startups ในปี 2565 มีผลการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

พัฒนาศักยภาพของผู้ประกอบการ เพื่อพัฒนาธุรกิจที่มีคุณภาพ เตรียมความพร้อมสู่การเข้าถึงแหล่งทุนอย่างเท่าเทียม



แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
LiVE Platform	แพลตฟอร์มให้บริการสำหรับผู้ประกอบการ SMEs และ startups เพื่อเพิ่มขีดความสามารถและความแข็งแกร่งในการดำเนินธุรกิจ **Education Platform / ห้องเรียนผู้ประกอบการ** เสริมสร้างความรู้ที่สำคัญสำหรับผู้ประกอบการ SMEs และ startups ในหลากหลายรูปแบบ • พัฒนาหลักสูตร e-Learning และสื่อเรียนรู้สำหรับผู้ประกอบการ บน Education Platform รวม 167 ชิ้น ในปี 2565 ประกอบด้วย e-Learning คลิปวิดีโอ บทความ และอินโฟกราฟิกมีผู้เข้าชมและศึกษาความรู้ผ่านเว็บไซต์แล้วกว่า 2 ล้านวิว และมีคนลงทะเบียนเรียน e-Learning กว่า 360,000 คน • ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษาพัฒนาหลักสูตร SET Junior Entrepreneur เพื่อเผยแพร่ความรู้และสร้างแรงบันดาลใจให้แก่ครูและบุคลากรในวิทยาลัยอาชีวศึกษานำร่อง 5 แห่ง โดยมุ่งหวังให้เกิดการเผยแพร่ความรู้หรือหลักสูตรความเป็นผู้ประกอบการไปสู่ผู้เรียนระดับอาชีวศึกษา **Scaling Up Platform** เพิ่มขีดความสามารถในการทำธุรกิจ ตอบสนองความต้องการของผู้ประกอบการด้วยบริการและเครื่องมือที่หลากหลาย ดังนี้ • ร่วมกับ KPMG Thailand เปิดให้บริการ e-Learning หลักสูตร Family Business • พัฒนาแบบประเมินความพร้อมด้วยตนเอง (LiVE Self-Assessment tools) 2 ชุด ได้แก่ แบบประเมินความพร้อมในการเข้าสู่ตลาดทุน และแบบประเมินความพร้อมด้านบัญชี (ร่วมกับสภาวิชาชีพบัญชี) โดยมีผู้ประกอบการใช้งานกว่า 300 ราย • จัดทำชุดสัญญามาตรฐาน (Standard Legal Agreement) ร่วมกับ Baker McKenzie เช่น สัญญาการให้บริการ สัญญาการรักษาความลับ สัญญาจ้างงาน เป็นต้น โดยปัจจุบัน มีสัญญามาตรฐานรวม 13 สัญญา • ร่วมกับพันธมิตรให้คำปรึกษาทางธุรกิจแก่ผู้ประกอบการผ่านบริการ LiVE GURU Q&A และ LiVE GURU Sharing **LiVE Academy (โครงการพัฒนาผู้ประกอบการ)** • จัดทำโครงการพัฒนาผู้ประกอบการ ร่วมกับพันธมิตรชั้นนำ ประกอบด้วย สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย, สภาหอการค้าไทยและมหาวิทยาลัยหอการค้าไทย, KPMG, ศูนย์เพิ่มศักยภาพในการแข่งขันทางธุรกิจ (CBCE), ศูนย์ความเป็นเลิศด้านชีววิทยาศาสตร์ (TCELS) และ RISE ACCEL เพื่อเพิ่มขีดความสามารถและความพร้อมในการเข้าตลาดทุน อาทิ Mini-Incubation, Incubation Program และ Acceleration Program โดยในปี 2565 มีทั้งหมด 12 โครงการและมีผู้ประกอบการเข้าร่วมโครงการกว่า 700 ราย

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
LiVE Exchange	• เปิดให้บริการตลาดหลักทรัพย์ไลฟ์เอ็กซ์เช้นจ์ (LiVEx) เพื่อเป็นแหล่งระดมทุนและซื้อขายหุ้นสำหรับผู้ประกอบการ SMEs และ startups และเป็นตลาดรองสำหรับผู้ลงทุน โดยเปิดให้บริการในวันที่ 31 มีนาคม 2565 • มีบริษัทระดมทุนและเข้าจดทะเบียนใน LiVEx จำนวน 3 บริษัท ได้แก่ บมจ. แอดวานซ์ เว็บ เซอร์วิส (AWS22) บมจ. สิทรอน เพาเวอร์ (SITRON22) และ บมจ. สตอเรจ เอเชีย (ISTORE22) โดยมีมูลค่าระดมทุนรวม 196 ล้านบาท

การส่งเสริมความรู้ทางการเงินการลงทุนสำหรับประชาชน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญในการพัฒนาและเผยแพร่ความรู้ทางการเงินควบคู่กับการส่งเสริมการออมผ่านการลงทุนแก่ประชาชนอย่างทั่วถึงและเท่าเทียม โดยคำนึงถึงเนื้อหาที่ตอบโจทย์สำหรับกลุ่มเป้าหมายทั้งในรูปแบบออนไลน์และออนไซต์ ผ่าน workshop และ coaching ที่เหมาะกับไลฟ์สไตล์ของคนยุคปัจจุบันที่ต้องการความยืดหยุ่นและคล่องตัวในการเรียนรู้ โดยมีแผนงานและผลการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

เปิดโอกาสสำหรับทุกคนในสังคม ในการเข้าถึงแหล่งการเรียนรู้ทางการเงินและการลงทุนที่มีคุณภาพ เพื่อสร้างภูมิคุ้มกันเสริมความมั่นคงทางเศรษฐกิจของประเทศ



1) การส่งเสริมความรู้พื้นฐานทางการเงินสำหรับทุกคน

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
ห้องสมุดมารวยและพิพิธภัณฑ์เรียนรู้การลงทุน INVESTORY	• เปิดให้บริการ INVESTORY ที่ปรับโฉมให้อยู่ภายใต้แนวคิด Inspire to Invest for Sustainability เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2565 เพื่อสร้างแรงบันดาลใจและเปิดโลกการเรียนรู้สู่การดำเนินธุรกิจและการลงทุนอย่างยั่งยืน • พัฒนาบริการของห้องสมุดมารวยให้สามารถเชื่อมโยงทรัพยากรทุกประเภท ทั้งหนังสือที่อยู่ในพื้นที่และทรัพยากรอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้ประชาชนทั่วไปสามารถศึกษาหาความรู้ได้ตามความต้องการ รวมทั้งริเริ่มโครงการ SET Fin Lab ซึ่งเป็นการให้บริการ Financial Lab ในพื้นที่ของห้องสมุดที่มีกลุ่มเป้าหมายเป็นอาจารย์มหาวิทยาลัย นักวิจัย และนักศึกษาที่ต้องการเข้าสู่ตลาดทุน • จัดกิจกรรมเรียนรู้ทรัพย์สินที่มีค่าของไทยภายใต้ชื่อ “ทรัพย์สยาม” อย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 รวมทั้งเผยแพร่กิจกรรมย้อนหลังผ่านช่องทางออนไลน์ โดย “ทรัพย์สยาม” เป็นการให้ความรู้เรื่องเล่าเชิงประวัติศาสตร์และโอกาสลงทุนของทองคำ ข้าว ผ้าไทย อัญมณีไทย ภาพศิลป์ แสตมป์ และต้นไม้เศรษฐกิจ • จัดทำและเผยแพร่คลิปชุด “ครั้งหนึ่งในตลาดหลักทรัพย์” ซึ่งเป็นบันทึกความรู้ด้านตลาดทุนจากบุคคลต้นเรื่องและคลิปชุด “หนึ่งในใจ” ซึ่งถ่ายทอดแนวคิดในการพัฒนาตนเองด้วยการอ่านหนังสือและการเรียนรู้อย่างต่อเนื่องของผู้บริหารรุ่นใหม่จากบริษัทจดทะเบียนและองค์กรในตลาดทุน • จัดกิจกรรมเรียนรู้เพื่อเพิ่มพูนทักษะและสร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ตลอดชีวิตภายใต้ชื่อ “Maruey Book Talk” เป็นประจำทุก 2 สัปดาห์ตลอดทั้งปี รวมทั้งเผยแพร่กิจกรรมย้อนหลังผ่านช่องทางออนไลน์ โดยให้ความรู้เรื่องเศรษฐกิจ การลงทุน และการพัฒนาตนเอง • ปี 2565 มีจำนวนการเข้าถึงบริการของห้องสมุดมารวยและพิพิธภัณฑ์เรียนรู้การลงทุน INVESTORY ในทุกช่องทางรวมกันกว่า 2.01 ล้านครั้ง 

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
การพัฒนาสื่อความรู้และแบบทดสอบความรู้การเงินและการลงทุนในชีวิตประจำวัน	• เปิดตัว SET Fin Quizz Website อย่างเป็นทางการและส่งเสริมการเข้าทดสอบโดยร่วมมือกับพันธมิตรต่าง ๆ รวมทั้งออกบูธและประชาสัมพันธ์อย่างแพร่หลายและต่อเนื่องตลอดทั้งปีภายใต้แคมเปญหลัก SET Fin Quizz Mega Challenge • พัฒนาสื่อเรียนรู้เพื่อรองรับความต้องการความรู้ด้านการเงินในชีวิตประจำวัน ประกอบด้วยการบริหารรายรับ การบริหารรายจ่าย การบริหารหนี้สิน การบริหารเงินออม การบริหารการลงทุน และการบริหารความเสี่ยงของชีวิตและทรัพย์สิน • พัฒนาแบบทดสอบเพิ่มเติมเพื่อให้คนไทยสามารถใช้วัดความรู้และทักษะอย่างครอบคลุมทั้งความรู้ด้านการเงินในชีวิตประจำวันและความรู้ด้านการลงทุน
การเผยแพร่ความรู้ด้านการวางแผนการเงินและการลงทุนแก่เครือข่ายโรงเรียนและห้องสมุด	• จัดกิจกรรม Mobile Exhibition on Schools แบบออนไลน์ครอบคลุมสถานศึกษาใน 60 จังหวัดทั่วประเทศ • จัดกิจกรรม Boardgame ชื่อว่าการ Moneyfolio ที่พิพิธภัณฑ์เรียนรู้การลงทุน INVESTORY ให้กับครูเครือข่าย ทั้งในรูปแบบออนไลน์และ Workshop • จัดอบรมความรู้ด้านการวางแผนการเงินและการลงทุน และสนับสนุนทรัพยากรอิเล็กทรอนิกส์ Maruey eLibrary ที่มีการจัดหาอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปีให้แก่เครือข่ายห้องสมุดมหาวิทยาลัย ห้องสมุดองค์กร และห้องสมุดประชาชนครอบคลุม 18 จังหวัดทั่วประเทศ • ปี 2565 มีการใช้บริการของเครือข่ายโรงเรียนและห้องสมุดทั่วประเทศ ทั้งเข้าใช้งานทรัพยากรอิเล็กทรอนิกส์ เข้าร่วมกิจกรรมและการอบรมความรู้ด้านการวางแผนการเงินและการลงทุน ภาคสังคมรวม 99,111 ครั้ง

2) การส่งเสริมความรู้เพื่อการวางแผนการเงิน

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
Happy Money Application	พัฒนาฟังก์ชันใหม่ Gamification ตอบคำถามความรู้ด้านการเงิน เพื่อส่งเสริมการใช้งาน Happy Money App และกระตุ้นให้เกิดการเข้าใช้งานอย่างต่อเนื่อง ผ่านแคมเปญ “Happy Money App ตอบปั๊บ รับเลย” ทำให้ Happy Money App เป็นเครื่องมือบริหารจัดการการเงินที่คนยุคใหม่เกิดการเรียนรู้และลงมือปรับเปลี่ยนพฤติกรรมการใช้จ่าย นำไปสู่การอยู่ดีมีสุขทางการเงิน ในปี 2565 มียอดดาวน์โหลดเพิ่มขึ้น 127% และมียอดดาวน์โหลดสะสมทั้งหมด 318,254 ดาวน์โหลด นับตั้งแต่มีโครงการปี 2562 โดยมีผู้ใช้งาน 53,975 Active Users สะสมต่อปี  

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
โครงการ Happy Money พี่เลี้ยงการเงิน	• ร่วมมือกับองค์กรพันธมิตรทั้งภาครัฐและเอกชน สร้างพี่เลี้ยงการเงินในองค์กร และเผยแพร่ความรู้ความเข้าใจเรื่องการวางแผนการเงินแก่กลุ่มเป้าหมาย ผ่านช่องทางออนไลน์และออฟไลน์ • จัด Workshop Happy Money in Action ร่วมกับสมาคมแม่บ้านตำรวจ เพื่อพัฒนาทักษะบริหารการเงินและจัดการหนี้สินให้แก่กลุ่มข้าราชการตำรวจ โดยผู้เรียนมีความรู้เพิ่มขึ้น 30.51% และสามารถสร้างบุคคลต้นแบบการพัฒนาทักษะบริหารการเงินและจัดการหนี้สิน จำนวน 11 คน • ในปี 2565 มีพี่เลี้ยงการเงิน สะสม 10,543 คน และเผยแพร่ความรู้ผ่านองค์กรพันธมิตร 633 แห่ง ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมาย 3,065,519 คน นับตั้งแต่เริ่มโครงการในปี 2560 
โครงการ 21-Day Challenge: ลงทุน Smart Start กองทุนรวม	• จัดแคมเปญ “21-Day Challenge: ลงทุน SMART START กองทุนรวม” เพื่อส่งเสริมความรู้สำหรับมือใหม่หัดลงทุนกองทุนรวม ตั้งแต่ปูพื้นฐานการลงทุน การวางกลยุทธ์และบริหารพอร์ตกองทุน โดยในปี 2565 มีผู้เข้าร่วมแคมเปญ 2,744 คน • จัดทำ “Playbook” คู่มือการลงทุนในกองทุนรวม ที่อัดแน่นด้วยเนื้อหาและรวบรวมลิงก์สื่อความรู้ที่หลากหลาย อาทิ e-Learning บทความ อินโฟกราฟิก คลิปวิดีโอ เน้นประยุกต์ใช้ในการลงทุนกองทุนรวมได้จริง ซึ่งมีผู้ดาวน์โหลดเป็นจำนวน 9,715 ครั้ง • จัดอบรมผ่าน Live สด ทุกสัปดาห์ สรุปเนื้อหาโดยกูรูผู้เชี่ยวชาญ โดยมีผู้รับชม Live รวม 19,398 วิว อีกทั้งยังสามารถเข้าเรียนผ่าน SET e-Learning ซึ่งมีผู้ลงทะเบียนสะสม 4,203 ครั้ง 

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
การเผยแพร่ข้อมูลความรู้ด้านการเงินและการลงทุนในวงกว้าง	• จัดแคมเปญ Happy Money “รู้สู้หนี้” ส่งเสริมความรู้เกี่ยวกับการบริหารจัดการหนี้ให้กับประชาชนทั่วไป ด้วยสื่อรูปแบบใหม่เป็นคลิปสั้นเรื่องหนี้ 40 วินาที และการ์ตูนขายหัวเราะ • จัดอบรมในหลักสูตรพื้นฐานการลงทุนสำหรับมือใหม่ ผ่านกิจกรรมห้องเรียนนักลงทุน Live! มีผู้รับชม 14,016 วิว • พัฒนาคลังความรู้หลากหลายรูปแบบ อาทิ บทความ คลิปวิดีโอ อินโฟกราฟิก เอกสารเผยแพร่ e-Book โปรแกรมคำนวณ เป็นต้น พร้อมเผยแพร่ความรู้ผ่านช่องทางออนไลน์ ครอบคลุมความรู้ทั้งด้านการวางแผนการเงิน มือใหม่เริ่มลงทุน และผลิตภัณฑ์การลงทุน ปัจจุบันมีคลังความรู้สะสมรวม 1,572 ชิ้น • ในปี 2565 มีจำนวนผู้ที่เข้าถึงเนื้อหาความรู้ผ่านเว็บไซต์และ Social Media ทั้งหมด 31.77 ล้านวิว 
SET e-Learning Platform เพื่อการเรียนรู้ด้านการวางแผนการเงินและการลงทุน	• พัฒนาเนื้อหาหลักสูตรใหม่ด้านการวางแผนการเงินและการลงทุนจำนวน 35 หลักสูตร อาทิ หลักสูตรด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ร่วมกับสมาคมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพัฒนา) หลักสูตรด้านการบริหารจัดการหนี้ (ร่วมกับธนาคารแห่งประเทศไทยและบ.บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท) หลักสูตรการวางแผนการเงินตามช่วงวัย หลักสูตรเศรษฐกิจพอเพียง Money Style#2 หลักสูตรการคัดเลือกหุ้น ESG และหลักสูตรการลงทุน Digital Asset โดยในปี 2565 มีหลักสูตร e-Learning สะสมรวม 112 หลักสูตร • จัดฟังก์ชันเพลย์ลิสต์ใหม่ เพื่อรวมแพ็กเกจความรู้หลักสูตร SET e-Learning ทำให้กลุ่มเป้าหมายทั้งผู้ลงทุนและประชาชนทั่วไป สามารถเข้าใช้งานได้ง่ายและสะดวกรวดเร็วมากขึ้น • ร่วมมือกับพันธมิตร ในการเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายผู้ใช้งานได้มากขึ้น อาทิ กองทุนเงินให้กู้ยืมเพื่อการศึกษา (กยศ.) สนับสนุนให้หลักสูตร SET e-Learning รวม 35 หลักสูตร สามารถนำไปนับชั่วโมงจิตสาธารณะได้ โดยมีผู้ลงทะเบียนเรียนสะสม (นับซ้ำ) กว่า 2.5 ล้านครั้ง เมื่อเทียบกับปี 64 จำนวนเพิ่มขึ้นจำนวน 122% • ในปี 2565 ผู้เข้าเรียนด้านวางแผนการเงินและการลงทุนบน SET e-Learning Platform มีความพึงพอใจในการเรียนโดยรวมเฉลี่ย 93.44%

แพลตฟอร์มเชื่อมโยงตลาดทุนและสังคม

ตลาดหลักทรัพย์ฯ พัฒนาและส่งเสริมศักยภาพธุรกิจผ่านการสร้างผลลัพธ์ทางสังคมแก่ผู้ประกอบการเพื่อสังคมอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ยังส่งเสริมการทำงานร่วมกับภาคธุรกิจผ่านการส่งเสริมศักยภาพการทำธุรกิจแบบลงมือปฏิบัติได้จริง รวมถึงปีนี้ได้มีการจัดทำวิชาผู้ประกอบการเพื่อสังคม ร่วมกับเครือข่ายศึกษาทั่วไปแห่งประเทศไทย (General Education Network) เพื่อนำไปเป็นวิชาหมวดศึกษาทั่วไปในมหาวิทยาลัยทั่วประเทศ ปลูกฝังทัศนคติในการประกอบธุรกิจควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคมแก่นักศึกษา โดยมีแผนงานและผลการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

พัฒนาและส่งเสริมการทำงานร่วมกันระหว่างผู้ประกอบการทางสังคมและภาคธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงทางสังคมที่ดีอย่างยั่งยืน



แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
SET SE101 Online Offering	• พัฒนาหลักสูตร “ความรู้เบื้องต้นการเป็นผู้ประกอบการเพื่อสังคม” เพื่อให้ผู้ประกอบการและผู้ที่สนใจสามารถเข้าถึงและเรียนรู้ในวงกว้างผ่านช่องทางออนไลน์ในรูปแบบความรู้ (How-to) คู่แรงบันดาลใจ เช่น กฎหมายภาษี การจดทะเบียนนิติบุคคล การเขียนแผนธุรกิจ และการสร้างแรงบันดาลใจด้วยตัวอย่างธุรกิจเพื่อสังคม รวมทั้งหมด 11 ตอน มียอดวิวกว่า 385,000 วิว 
SET SE101@GE	• พัฒนาหลักสูตร “ผู้ประกอบการทางสังคม” (SE101@GE) ร่วมกับเครือข่ายการศึกษาทั่วไปแห่งประเทศไทย ภายใต้กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ในหมวดวิชาศึกษาทั่วไป ภายใต้ 5 หัวข้อวิชา ได้แก่ ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับความยั่งยืน ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับธุรกิจเพื่อสังคม รูปแบบโมเดลธุรกิจเพื่อแก้ไขปัญหาสังคม การวัดผลลัพธ์ทางสังคมเบื้องต้น การสร้างแคนวาสแผนธุรกิจเบื้องต้น โดยมหาวิทยาลัยที่มีหมวดวิชาศึกษาทั่วไปสามารถนำไปเป็นรายวิชาในระดับอุดมศึกษาตั้งแต่ภาคการศึกษาปี 2566 รวมถึงจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ (Train the Trainer) โดยมีอาจารย์เข้าร่วม 42 คน จากมหาวิทยาลัย 19 แห่งทั่วประเทศ 

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
SET SE201 for Corporate	• พัฒนาโปรแกรมอบรมเชิงปฏิบัติการระยะสั้น 2 สัปดาห์ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนยกระดับงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมไปสู่การทำงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่คำนึงถึงห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ตลอดจนสร้างผลลัพธ์ทางสังคมอย่างเป็นรูปธรรม โดยผู้เข้าร่วมโปรแกรมสามารถนำความรู้ไปพัฒนาและปฏิรูประบบการทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมได้อย่างเป็นรูปธรรม
SET Social Impact Gym	• ร่วมจัดโครงการ SET Social Impact Gym อย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 6 แก่ผู้ประกอบการเพื่อสังคม (Social Enterprise) โดยแนะนำแนวทางการทำธุรกิจตลอดจนเสริมจุดแข็งเพื่อให้ผู้ประกอบการเพื่อสังคมสามารถแก้ไขและดูแลสังคมได้อย่างยั่งยืน ตามเป้าหมายของการทำธุรกิจต่อไป โดยมีผู้บริหารระดับสูงจากบริษัทจดทะเบียนใน SET และ mai เข้าร่วมเป็นโค้ชจิตอาสา 27 ท่าน จากทั้งหมด 25 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ ในปี 2565 มีผู้ประกอบการเพื่อสังคมที่เข้าร่วมโครงการ 8 ราย 

การส่งเสริมรากฐานและคุณภาพชีวิตที่ดีของสังคม

ตลาดหลักทรัพย์ฯ และมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นตัวกลางที่เชื่อมโยงทุกภาคส่วนให้มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม ผ่านการสนับสนุนทรัพยากร และองค์ความรู้ที่จะช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของคนไทยโดยรวม โดยมีแผนงานและผลการดำเนินงานที่สำคัญดังนี้

ผลักดันให้ตลาดทุนมีส่วนร่วมในการยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในสังคม ผ่านการสนับสนุนและจัดกิจกรรมอย่างสร้างสรรค์ เพื่อสร้างผลลัพธ์ที่ดีสู่สังคม



แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
ช่วยเหลือและบรรเทาความเดือดร้อนประชาชนในสถานการณ์ COVID-19	• สนับสนุนความช่วยเหลือและบรรเทาความเดือดร้อนประชาชนในสถานการณ์ COVID-19 จำนวน 15 แห่ง ประกอบด้วย โรงพยาบาลและหน่วยงานทางการแพทย์ 13 แห่ง และองค์กรสาธารณกุศล 2 แห่ง รวมเป็นเงินสนับสนุนรวม 45.1 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565

สนับสนุนความช่วยเหลือประชาชน ในสถานการณ์ COVID-19

45.1 ล้านบาท

- สนับสนุนสภากาชาดไทยในโครงการก่อสร้าง “อาคารภาคบริการโลหิตแห่งชาติ เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระกนิษฐาธิราชเจ้า” จำนวน 2 แห่ง รวม 10,000,000 บาท และโครงการจัดสร้างรถรับบริจาคโลหิตเคลื่อนที่ 4 เตียง จำนวน 2 คัน รวม 7,200,000 บาท โดยมียอดรวมทั้งสิ้น 17,200,000 บาท
- สนับสนุนมูลนิธิชัยพัฒนาในโครงการจัดสร้างห้องระบบแลกเปลี่ยนอากาศแรงดันลบแบบสมบูรณ์ (True Negative Pressure) สำหรับ 4 โรงพยาบาลที่ขาดแคลนใน 4 จังหวัด ได้แก่ กรุงเทพฯ ตาก ชลบุรี และสระแก้ว รวมเป็นจำนวนเงิน 13,000,000 บาท และโครงการพัฒนาห้องผู้ป่วยปกติเป็นห้อง Semi ICU จำนวน 6 ห้องสำหรับ 4 โรงพยาบาลที่ขาดแคลนใน 4 จังหวัด ได้แก่ กรุงเทพฯ นนทบุรี ปทุมธานี และชลบุรี รวมเป็นจำนวนเงิน 3,000,000 บาท โดยมียอดรวมสนับสนุนเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 16,000,000 บาท



- สนับสนุนรถพยาบาลฉุกเฉินสำหรับรับส่งผู้ป่วย COVID-19 จำนวน 5 คัน ทั้งในพื้นที่กรุงเทพฯ และโรงพยาบาลที่อยู่ห่างไกลในต่างจังหวัด ได้แก่ หนองคาย ยโสธร สุราษฎร์ธานี และเพชรบูรณ์ รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 11,900,000 บาท





แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
โครงการส่งเสริมศักยภาพทางการกีฬาเทเบิลเทนนิส	ส่งเสริมความสามารถทางด้านกีฬาเทเบิลเทนนิสของเยาวชนไทยต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 9 ตั้งแต่ปี 2557 โดยในปี 2565 มีจำนวนนักกีฬาเพิ่มขึ้น 94 คน รวมมีนักกีฬาที่ได้รับการสนับสนุนในโครงการ SET Star Table Tennis รวมทั้งสิ้น 794 คน โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบทุนเพื่อสร้างขวัญกำลังใจแก่นักกีฬาเทเบิลเทนนิส ดังนี้ • มอบทุนแก่ทีมนักกีฬาเทเบิลเทนนิสทีมชาติไทยที่สร้างประวัติศาสตร์ ในการแข่งขันกีฬาซีเกมส์ ครั้งที่ 31 ที่ประเทศเวียดนาม 8 เหรียญรางวัล ซึ่งเป็นการได้รับเหรียญรางวัลจากกีฬาเทเบิลเทนนิสมากที่สุดในประวัติศาสตร์การแข่งขันซีเกมส์ ซึ่งแข่งขันกันมา 31 ครั้งตลอด 63 ปี • มอบ “ทุนเพื่อการศึกษานักกีฬาดาวรุ่ง” เป็นปีแรกแก่นักกีฬาเยาวชนที่มีความสามารถสู่การเป็นนักกีฬาอาชีพสร้างความยั่งยืนแก่นักกีฬาเทเบิลเทนนิสไทย จำนวน 6 ทุน • มอบทุนแก่นักกีฬาเทเบิลเทนนิสคนพิการไทยที่สร้างผลงานในการแข่งขันอาเซียนพาราเกมส์ ครั้งที่ 11 “โซโล 2022” ณ ประเทศอินโดนีเซีย สร้างผลงานรวม 14 เหรียญ ซึ่งมีนักกีฬาคนพิการที่เป็นพนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าร่วมการแข่งขันดังกล่าว
โครงการพัฒนาทักษะสมองเพื่อสุขภาวะเด็กและเยาวชน	โครงการพัฒนาทักษะสมองเพื่อสุขภาวะเด็กและเยาวชน เป็นโครงการพัฒนาทักษะสมองส่วนหน้า (Executive Functions : EF) ที่มีส่วนสำคัญในการเติบโตเป็นผู้ใหญ่ที่มีคุณลักษณะเหมาะสมทั้งด้านสุขภาวะทางอารมณ์และสังคม ประกอบด้วย **เครือข่ายสาธารณสุข** • ใช้ต้นแบบจากการดำเนินงานของโรงพยาบาลพญาเม็งราย จังหวัดเชียงราย ซึ่งได้ดำเนินงานส่งเสริมและพัฒนางานแม่และเด็กในพื้นที่อำเภอพญาเม็งรายมาอย่างต่อเนื่อง และได้นำองค์ความรู้เรื่องการส่งเสริมทักษะสมอง EF เข้ามาเสริมในการดำเนินงานพัฒนาเด็กปฐมวัยตั้งแต่ปี 2559 โดยในปี 2565 สามารถพัฒนา EF Models ระดับอำเภอต้นแบบจำนวน 12 อำเภอ สร้าง EF Trainers จำนวน 2,561 คน โดยมีผู้ได้รับประโยชน์เป็นเด็กปฐมวัย ผู้ปกครอง และครอบครัว จำนวน 21,784 คน **เครือข่ายโรงเรียน** • สนับสนุนให้โรงเรียนลำปลายมาศพัฒนา จังหวัดบุรีรัมย์ เป็นโรงเรียนต้นแบบ และมีเป้าหมายที่จะสร้างต้นแบบโรงเรียนที่ส่งเสริมการเรียนรู้ด้วยแนวทางการพัฒนาทักษะสมองแบบครบวงจร ผ่านความร่วมมือของโรงเรียน ศึกษานิเทศก์ และพ่อแม่ผู้ปกครอง โดยในปี 2565 สามารถพัฒนาโรงเรียนเครือข่ายสะสม 30 โรงเรียน สร้าง EF Trainers สะสม 529 คน โดยมีผู้ได้รับประโยชน์เป็นเด็กปฐมวัย ผู้ปกครอง และครอบครัวจำนวน 12,558 คน 

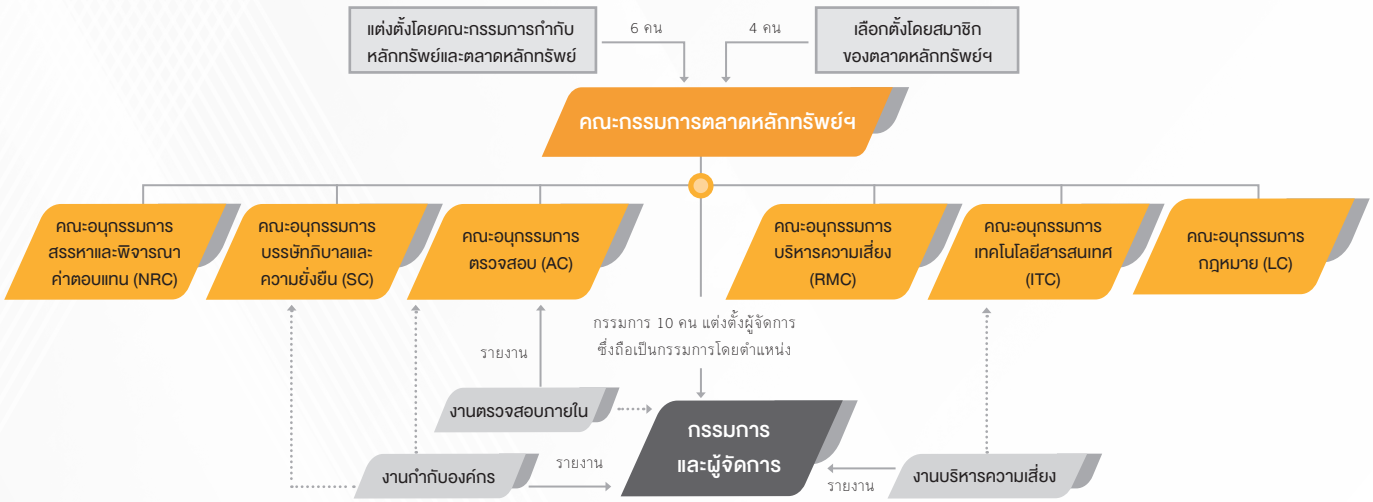
แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
โครงการช่วยเหลือกลุ่มเปราะบางและผู้ด้อยโอกาส	**โครงการสานฝันการศึกษาเพื่อน้อง** ร่วมกับกองทุนเพื่อความเสมอภาคทางการศึกษา (กสศ.) สนับสนุนทุนการศึกษาต่อเนื่อง 3 ปี ให้แก่เด็กช้างเผือกหรือเด็กและเยาวชนยากจนด้อยโอกาสที่ครอบครัวมีรายได้ต่ำกว่าเส้นความยากจน ให้ได้รับการศึกษาต่อจนจบระดับมัธยมปลายหรือศึกษาต่อสายอาชีพ โดยในปี 2565 มีนักเรียนได้รับทุนจำนวน 200 คน โดยนักเรียนที่ได้รับทุนอยู่ในระบบการศึกษา 99% และนักเรียนมีเกรดเฉลี่ย 3.00 ร้อยละ 85 **โครงการดนตรีพลังบวก “วงเด็กภูมิดี”** ร่วมกับมูลนิธิอาจารย์สุกรี เจริญสุข สนับสนุนเด็กที่ขาดโอกาสให้มีทักษะการเล่นดนตรี เพื่อสร้างภูมิคุ้มกันให้เยาวชนห่างไกลจากยาเสพติด ในปี 2565 มีนักเรียนผู้ได้รับผลประโยชน์รวม 600 คน จัดแสดงวงดนตรีในงานต่าง ๆ จำนวน 31 ครั้ง โดยสามารถสร้างโรงเรียนต้นแบบได้ทั้งหมดจำนวน 7 แห่ง
โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิต	**โครงการศูนย์เรียนรู้ต่อเนื่องอย่างยั่งยืน (Relearning Space @ Library)** ดำเนินโครงการต้นแบบร่วมกับสมาคมห้องสมุดแห่งประเทศไทยฯ ตั้งแต่ปี 2563 โดยใช้พื้นที่ของห้องสมุดประชาชนเป็นศูนย์การเรียนรู้ต่อเนื่องสำหรับชุมชนที่ต้องการเรียนรู้และสร้าง “อาชีพที่สอง” โดยโครงการมีจุดมุ่งหมายเพื่อเสริมรายได้ให้แก่ชุมชน ในปี 2565 มีผู้เข้าอบรมอาชีพที่ 2 จำนวน 32,973 คน มีศูนย์การเรียนรู้จำนวน 5 แห่งใน 5 จังหวัด พัฒนาหลักสูตรจำนวน 195 หลักสูตร พร้อมทั้งสร้างรายได้แก่ชุมชนจำนวนกว่า 2.2 ล้านบาท **โครงการดนตรีพลังบวก “วงปล่อยแก่”** ส่งเสริมคุณภาพชีวิตของผู้สูงวัยให้มีพลังและมีความสุข โดยใช้ดนตรีเป็นสื่อในการทำกิจกรรมร่วมกัน เพื่อสร้างผลลัพธ์ที่ดีต่อสุขภาวะ สร้างวงดนตรีประสานเสียงต้นแบบ “ปล่อยแก่” ที่อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี ในปี 2565 มีผู้สูงอายุเข้าร่วมโครงการรวม 480 คน มีการจัดการแสดงในกิจกรรมต่าง ๆ รวม 28 ครั้ง โดยร่วมแสดงในงาน SET Awards 2022 และคอนเสิร์ตอมตะสยาม ณ หอประชุมวัฒนธรรมแห่งประเทศไทย นอกจากนี้ สามารถสร้างชุมชนต้นแบบเพิ่มขึ้น 6 ชุมชน ใน 5 จังหวัด ได้แก่ ราชบุรี เชียงใหม่ ยะลา นครสวรรค์ และบุรีรัมย์ **โครงการฝ่าวิกฤตด้วยเศรษฐกิจและสังคมฐานรากให้พัฒนาก้าวไปตามแนวพระราชดำริ** ดำเนินการโดยมูลนิธิปิดทองหลังพระ สืบสานแนวพระราชดำริในการพัฒนาแหล่งน้ำในพื้นที่แล้งซ้ำซาก ซึ่งเป็นพื้นที่ประสบปัญหาขาดแคลนน้ำใน 5 จังหวัด ได้แก่ นครราชสีมา อุบลราชธานี สุรินทร์ ศรีสะเกษ และบุรีรัมย์ เพื่อช่วยแก้ไขปัญหาโครงสร้างพื้นฐานด้านน้ำที่จะทำให้การพัฒนาคุณภาพชีวิตประชาชนเกี่ยวกับการจัดการน้ำเพื่อการเกษตร และแก้ปัญหาภัยแล้งอย่างยั่งยืนในปี 2565 พัฒนาแหล่งน้ำ 10 แห่ง มีครัวเรือนได้รับประโยชน์ 758 ครัวเรือน โดยมีรายได้เฉลี่ยเพิ่มขึ้น 7,000 บาท/ไร่ **โครงการสร้างความมั่นคงด้านอาหารและรายได้สำหรับผู้สูงอายุโดยร่วมกับนักเรียนและเยาวชน** มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยร่วมกับโรงเรียนมีชัยพัฒนา จังหวัดบุรีรัมย์ ในการขับเคลื่อนโครงการสร้างความมั่นคงด้านอาหารและรายได้สำหรับผู้สูงอายุ โดยการส่งต่อความรู้เกี่ยวกับการสร้างความมั่นคงด้านอาหารให้กับผู้สูงอายุในชุมชน เพื่อช่วยแก้ปัญหาความยากจนโดยใช้โรงเรียนเป็นแกนและขยายไปสู่ชุมชน ปี 2565 มีพื้นที่ดำเนินงานทั้งหมด 12 แห่ง มีจำนวนครัวเรือนได้รับประโยชน์จำนวน 180 ครัวเรือน โดยผู้สูงอายุมีรายได้สะสมกว่า 1.19 ล้านบาท (553 บาท/ครอบครัว/เดือน) นอกจากนี้มีผู้สูงอายุได้รับการดูแลอบรมจำนวน 456 คน

แผนงาน/โครงการ	ผลการดำเนินงานปี 2565
โครงการส่งเสริมการดูแลสิ่งแวดล้อม	**Care the Wild** ผู้บริหารและพนักงานจิตอาสาของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (maiA) ร่วมกับกรมป่าไม้ และชาวชุมชนเข้มแข็งที่รักและหวงแหนป่าสีเขียว ปลูกต้นไม้เพิ่มบนพื้นที่ป่าชุมชนบ้านอ้อย และบ้านบุญเริง ตำบลบ้านเวียง อำเภอร้องกวาง จังหวัดแพร่ โดยในปี 2565 สามารถเพิ่มผืนป่าจำนวน 91 ไร่ โดยมีจำนวนต้นไม้เพิ่มขึ้น 18,200 ต้น ซึ่งสามารถดูดซับก๊าซเรือนกระจกได้ 163,800 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ($kgCO_2e$)
โครงการส่งเสริมทำนุบำรุงศาสนา	**ทอดกฐินสามัคคีประจำปี 2565 เพื่อบูรณปฏิสังขรณ์วัดป่าพระธาตุเขาน้อย และสนับสนุนการศึกษาแก่โรงเรียนในจังหวัดราชบุรี** ตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมเป็นเจ้าภาพทอดกฐินสามัคคี ประจำปี 2565 ณ วัดป่าพระธาตุเขาน้อย จังหวัดราชบุรี เพื่อนำปัจจัยกว่า 1.5 ล้านบาทไปปรับปรุงเสนาสนะที่มีการใช้งานมานานและเพื่อสนับสนุนการศึกษาแก่โรงเรียนบ้านคาวิทยา และโรงเรียนอนุบาลบ้านคา โดยมอบเงินสนับสนุนการทำนุบำรุงวัดปรับปรุงเสนาสนะจำนวน 600,000 บาท และมอบเงินสนับสนุนการศึกษาและมอบทุนการศึกษาแก่โรงเรียนอนุบาลบ้านคา และโรงเรียนบ้านคาวิทยารวม 900,000 บาท **ทอดกฐิน วัดใหญ่สุวรรณารามวรวิหาร อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี** ตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมทอดกฐินพระราชทาน โดย พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ พระราชทานผ้าพระกฐิน ณ วัดใหญ่สุวรรณารามวรวิหาร ในวันเสาร์ที่ 29 ตุลาคม 2565 โดยมีสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมสวัสดิการและสวัสดิภาพครูและบุคลากรทางการศึกษาขอพระราชทานนำทอดถวาย ทั้งนี้ วัดใหญ่สุวรรณารามได้เชิญชวนร่วมสมทบทุนเพื่อนำไปใช้ในการบูรณะศาลาการเปรียญ ซึ่งเป็นสถานที่สำคัญที่เก่าแก่ตั้งแต่สมัยอยุธยา เพื่อส่งเสริมรักษาคุณค่าทางประวัติศาสตร์ให้สืบทอดไปยังคนรุ่นหลัง โดยร่วมสนับสนุนเงินจำนวน 1,000,000 บาท เพื่อบูรณะศาลาการเปรียญไม้สมัยอยุธยาที่ชำรุดทรุดโทรม
โครงการปันหุ้นออมบุญ ปันผลออมสุข	ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (Thailand Securities Depository: TSD) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวบรวมหุ้นหรือสิทธิประโยชน์ที่เป็นตัวเงินไปบริจาคให้แก่มูลนิธิและหน่วยงานที่รับบริจาค ได้แก่ มูลนิธิสายใจไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ฯ มูลนิธิรามาธิบดี ในพระราชูปถัมภ์ฯ และคณะแพทยศาสตร์วชิรพยาบาล โดยผู้บริจาคสามารถบริจาคหุ้นและเงินปันผลได้ตามความประสงค์ ในปี 2565 มีจำนวนผู้บริจาคสะสม 544 ราย รวม 677 รายการ คิดเป็นมูลค่าสะสมประมาณ 11.6 ล้านบาท ปัน หุ้นออมบุญ ผลออมสุข **มูลค่าบริจาคหุ้นสะสม** **11.6 ล้านบาท**

08 นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 ภาพรวมโครงสร้างและนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ (คณะกรรมการ) มีอำนาจหน้าที่กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีกรรมการและผู้จัดการเป็นผู้บริหารสูงสุดที่รับนโยบายจากคณะกรรมการไปปฏิบัติเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย นอกจากนี้ คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อช่วยกลั่นกรองงานสำคัญให้แก่คณะกรรมการ และมอบหมายให้หน่วยงานภายในทำหน้าที่ในการกำกับดูแลและตรวจสอบการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและโปร่งใส โดยมีโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ เป็นดังนี้



คณะกรรมการยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยความซื่อตรง (integrity) ความโปร่งใส (transparency) และความยุติธรรม (fairness) ภายใต้ระบบงานที่น่าเชื่อถือและมีประสิทธิภาพ (efficiency) เพื่อเสริมสร้างตลาดทุนไทยให้มีการพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืนทั้งด้านปริมาณและคุณภาพ โดยคณะกรรมการได้อนุมัติ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ” และทบทวนเป็นประจำทุกปีเพื่อเป็นหลักปฏิบัติสำหรับกรรมการ อนุกรรมการ ผู้เชี่ยวชาญ และพนักงานทุกระดับ ซึ่งนโยบายดังกล่าวมีแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากลของ The Organisation for Economic Co-operation and Development (OECD) รวมถึงมีการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนมาปรับใช้ด้วยเท่าที่สอดคล้องกับโครงสร้างและสภาพการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ สรุปภาพรวมของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายและจรรยาบรรณในการดำเนินกิจการ เป็นไปตามภาพด้านท้าย

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บทบาทของตลาดหลักทรัพย์ฯ	การคำนึงถึงบทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย	การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

นโยบายและจรรยาบรรณในการดำเนินกิจการ

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย	การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน	การป้องกันการฟอกเงิน	การป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์	การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์	การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลความลับ	การใช้เทคโนโลยีและการสื่อสาร	การรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ฉบับเต็ม รวมถึงกฎบัตรคณะกรรมการ และกฎบัตรคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ไว้บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนมาตรการและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้กรรมการ และพนักงานรับทราบผ่านช่องทางภายในของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในรูปแบบต่าง ๆ อาทิ

- การเผยแพร่ผ่านระบบเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์ภายในองค์กรสำหรับกรรมการ และพนักงาน
- การจัดปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ และจัด Induction สำหรับพนักงานใหม่
- การเผยแพร่บทความสื่อสาร e-Newsletter ผ่าน Intranet และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ภายในองค์กร รวมทั้ง SET Application (บนโทรศัพท์มือถือ)
- การสื่อสารในที่ประชุมคณะผู้บริหาร และที่ประชุมตัวแทนของฝ่ายงานต่าง ๆ (Compliance Champion Meeting)
- การจัดทำหลักสูตร CG Education สำหรับพนักงาน เพื่อเข้าเรียนรู้และทดสอบในรูปแบบออนไลน์ โดยพนักงานทุกคนได้ผ่านการอบรมและทดสอบหลักสูตร CG Education ครบถ้วนแล้ว

ดังนั้น ในปี 2565 จึงสามารถสรุปได้ว่า กรรมการและพนักงานทุกคน (100%) ได้รับทราบในการปฏิบัติตามนโยบาย มาตรการ และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว

หลักสูตร CG Education สำหรับพนักงาน



1. การกำกับดูแลกิจการสู่ความยั่งยืน
2. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
3. การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์
4. การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
5. ป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6. การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในและการรักษาความลับ
7. การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
8. การรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน
9. กฎหมายสำคัญที่พนักงานควรรู้และปฏิบัติตาม
10. กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

8.2 การปฏิบัติตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำหนดให้ต้องมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่สำคัญเป็นประจำทุกปี โดยมีฝ่ายกำกับองค์กรซึ่งอยู่ภายใต้กลุ่มงานเลขานุการองค์กรและกำกับองค์กร ซึ่งรายงานตรงต่อกรรมการและผู้จัดการ เป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ในการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนให้คำแนะนำและติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายกฎระเบียบต่าง ๆ ที่องค์กรกำหนด รวมถึงการติดตามให้หน่วยงานต่าง ๆ มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ออกโดยหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ฝ่ายกำกับองค์กรมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน และคณะอนุกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2565 กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างครบถ้วน กล่าวคือ ไม่พบว่ามีการร้องเรียนถึงการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมหรือการกระทำผิดจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย ในเรื่องต่าง ๆ เช่น การใช้ข้อมูลภายใน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่ให้กับองค์กร เป็นต้น กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่มีข้อพิพาทกับคู่แข่ง หรือกรณีการละเมิดข้อมูลความลับของลูกค้าตลอดจนไม่พบการละเมิด ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือบริษัทย่อย เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน กฎหมายด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชน กฎหมายเกี่ยวกับลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญา เป็นต้น

บทบาทของตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการได้ตระหนักถึงการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในฐานะศูนย์กลางการซื้อขายหลักทรัพย์และการให้บริการธุรกรรมที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นกลไกที่สำคัญทางเศรษฐกิจของประเทศ เพื่อให้การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance)

จึงได้มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารงานด้วยการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างหน่วยงานที่ทำหน้าที่ด้านการกำกับตลาด กับหน่วยงานที่ดูแลด้านธุรกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นหน่วยงานที่ทำงานเป็นอิสระต่อกัน เพื่อช่วยให้มีการถ่วงดุล (check and balance) กันและกันอย่างเหมาะสม มีการกำหนดมาตรการป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลระหว่างหน่วยงาน (Chinese Wall) และแนวปฏิบัติในการบริหารจัดการข้อมูลที่มีการเปิดเผยระหว่างหน่วยงานกำกับตลาดกับหน่วยงานที่ดูแลลูกค้า ขณะเดียวกัน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสียโดยยึดหลักความถูกต้อง โปร่งใส ทันเวลา ผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่าย เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการเข้าถึงข้อมูล

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าต่อบริการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิ กลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ บริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เป็นประจำทุกปี สำหรับปี 2565 ผลคะแนนการสำรวจความพึงพอใจเฉลี่ยของทุกกลุ่มเท่ากับ 90% (ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด คือ ไม่น้อยกว่า 80%) โดยเพิ่มขึ้นจากค่าเฉลี่ยในปีก่อนหน้าที่ 87% โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งพัฒนาการให้บริการลูกค้าและการทำงานร่วมกับผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนอย่างต่อเนื่องใน 3 ด้าน ได้แก่ (1) ด้านการขยายโอกาสในการระดมทุนและลงทุนเพื่อธุรกิจและผู้ลงทุน (2) ด้านการยกระดับโครงสร้างพื้นฐานเพื่อตลาดทุน และ (3) การส่งเสริมความยั่งยืนด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมของประเทศ โดยดำเนินการควบคู่ไปกับการดูแลผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย รวมถึงมาตรฐานการดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง โดยไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย ตลาดหลักทรัพย์ฯ เชื่อมั่นว่า การดำเนินการตามนโยบายและจรรยาบรรณในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียจะเป็นรากฐานที่สร้างความเชื่อมั่นและนำพาประสิทธิภาพสูงสุดไปสู่ผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน และส่งเสริมการเพิ่มขีดความสามารถทางธุรกิจและศักยภาพบุคลากร โดยเฉพาะความเป็นเลิศในการทำงานที่ตอบโจทย์กลยุทธ์องค์กร

ในปี 2566 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เตรียมพร้อมขับเคลื่อนทิศทางการพัฒนาองค์กรในการ “สร้างโอกาสที่มากกว่าเพื่อทุกคน” เพื่อทำให้การเข้าถึงตลาดทุนเป็นเรื่องง่าย และมุ่งยกระดับมาตรฐานเพื่ออุตสาหกรรม พร้อมทั้งร่วมสร้างโอกาสเพื่อก้าวข้ามขีดจำกัด โดยยังคงยึดหลักความยั่งยืนเป็นแกนขับเคลื่อนในการทำงานร่วมกับภาคธุรกิจและสังคมให้เติบโตไปพร้อมกัน และตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงมุ่งเน้นการพัฒนาการบริการอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดผลคะแนนจากการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าต่อบริการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เป้าหมายไม่น้อยกว่า 80%

การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้ทุกฝ่ายงานมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน พร้อมกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อดูแลให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ติดตามและรายงานสถานะความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารระดับสูง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการรับทราบอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบผลลัพธ์และประสิทธิผลของมาตรการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง

ฝ่ายกำกับองค์กรเป็นผู้ให้คำปรึกษาแก่พนักงานเพื่อให้มีการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งนี้ กรณีมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำที่อาจเป็นการทุจริตและคอร์รัปชัน ฝ่ายตรวจสอบภายในจะดำเนินการเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงผ่านกระบวนการรับข้อร้องเรียนที่มีความโปร่งใส ให้ความเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และจัดทำรายงานเสนอต่อกรรมการและผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามนโยบายงดรับของขวัญ (No Gift Policy) ซึ่งเป็นนโยบายที่ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างบรรทัดฐานที่ดีในการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มีความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส

ในปี 2565 ผู้บริหารและพนักงานได้เข้าร่วมในกิจกรรมแสดงเจตนารมณ์ขององค์กรในการไม่สนับสนุนการทุจริตและคอร์รัปชัน เช่น การเผยแพร่การสัมภาษณ์โดยกรรมการและผู้จัดการ ที่ออกอากาศในรายการ “นาทีลงทุน” ทางช่อง 9 MCOT HD เกี่ยวกับนโยบายของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และบทบาทของ “ผู้นำ” ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การเข้าร่วมในงานวันต่อต้านคอร์รัปชันประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 และงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2565 เป็นต้น

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงดำเนินการผลักดันและสร้างความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อตรง โปร่งใส และร่วมป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการดำเนินการกับคู่ค้าหรือผู้ที่สนใจเข้าเป็นคู่ค้ากับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสรุปกระบวนการดำเนินการ ดังนี้

- กำหนดแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายด้วยความเสมอภาค โดยพิจารณาคัดเลือกบริษัทที่จะมาเป็นคู่ค้ากับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยกระบวนการที่โปร่งใส และเป็นธรรม โดยจะมีการประกาศข้อกำหนดการจัดหาไปยังผู้ที่สนใจที่จะเป็นคู่ค้าผ่านช่องทางที่หลากหลาย และให้ระยะเวลาล่วงหน้าแก่ผู้ยื่นข้อเสนองานในการเตรียมข้อมูลในการยื่นข้อเสนองาน ทั้งนี้ ในกระบวนการคัดเลือกคู่ค้า

จะกลั่นกรองหน่วยงานจัดหา รวมถึงคณะทำงานที่ได้รับการแต่งตั้งจากกรรมการและผู้จัดการ ก่อนที่จะนำเสนอขออนุมัติต่อผู้มีอำนาจอนุมัติตามกรอบวงเงินอำนาจอนุมัติดังที่ระบุไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ โดยภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติแล้วจะดำเนินการจัดทำข้อตกลงหรือสัญญาที่เป็นลายลักษณ์อักษร ด้วยเงื่อนไขที่เป็นธรรมแก่คู่ค้า และเท่าเทียมกัน รวมถึงมีการติดตามและประเมินผลคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

- สื่อสารสาระสำคัญของหลักปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ให้แก่คู่ค้าหรือผู้ที่ต้องการเข้าเป็นคู่ค้า ผ่านช่องทางที่หลากหลาย เช่น ระบุข้อความที่แสดงถึงเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันไว้ในประกาศประกวดราคา ใบสั่งซื้อสั่งจ้าง ข้อกำหนดการจัดหา เป็นต้น

- ดำเนินการให้คู่ค้าที่ทำธุรกรรมกับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการรับทราบ “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า” ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ใช้ในการติดต่อกับคู่ค้า ซึ่งคู่มือดังกล่าวมีเนื้อหาที่ครอบคลุมถึงการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม รวมถึงการมีมาตรการป้องกันมิให้เกิดการกระทำทุจริตและคอร์รัปชัน

การป้องกันการฟอกเงิน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดนโยบายให้บริษัทในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญกับปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน การป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ไม่รับโอน โอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สินต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิด รวมถึงไม่สนับสนุนการทำธุรกรรมที่อาจเข้าข่ายการฟอกเงิน เพื่อป้องกันไม่ให้ผู้หนึ่งผู้ใดใช้กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นช่องทางหรือเครื่องมือในการอำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย

ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และไม่พบการใช้กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นช่องทางหรือเครื่องมือในการอำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย

การป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดนโยบายในการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์สำหรับกรรมการและพนักงาน กรณีท่านใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่จะพิจารณา บุคคลท่านนั้นต้องออกจากห้องประชุมและงดการมีส่วนร่วมใด ๆ ในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องดังกล่าว นอกจากนี้ ยังได้กำหนดแนวปฏิบัติในการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในเรื่องต่าง ๆ อาทิ

- ห้ามพนักงานดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ที่ปรึกษา หรือตำแหน่งอื่นใดในบริษัทจดทะเบียน และ/หรือบริษัทสมาชิก

- กรณีพนักงานต้องการจะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัทหรือนิติบุคคลอื่นใด จะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการและผู้จัดการ และกรณีกรรมการและผู้จัดการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการ

- กรณีพนักงานหรือผู้เกี่ยวข้องของพนักงานต้องการเป็นคู่ค้ากับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ พนักงานต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาว่าจ้างสินค้าและบริการดังกล่าว

การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนและการรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการกำหนดระเบียบเกี่ยวกับได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนของกรรมการและพนักงาน และการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ เพื่อป้องกันการใช้ข้อมูลภายในและป้องกันประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ระเบียบดังกล่าวกำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่สำคัญ อาทิ

- ข้อปฏิบัติและข้อห้ามปฏิบัติในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนของกรรมการและพนักงาน

- หลักเกณฑ์สำหรับกรรมการในการรายงานการมีส่วนได้เสีย อาทิ การถือครองหลักทรัพย์จดทะเบียน การถือครองหุ้นในบริษัทอื่น และการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทอื่นใด ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวจะถูกจัดเก็บไว้ที่ฝ่ายเลขานุการองค์กร

ในปี 2565 กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทุกท่านมีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน และกฎบัตรของคณะกรรมการ

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน และการรักษาข้อมูลความลับ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลความลับสำหรับกรรมการและพนักงาน อาทิ ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับขององค์กรแม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติงานที่องค์กรไปแล้ว นอกจากนี้ มีการกำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติต่าง ๆ เพิ่มเติมสำหรับพนักงาน อาทิ มาตรการป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลระหว่างหน่วยงานและพนักงาน (มาตรการ Chinese Wall) แนวปฏิบัติการจัดชั้นความลับของข้อมูล

ในปี 2565 ไม่พบว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายและหลักเกณฑ์ปฏิบัติต่าง ๆ เกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลความลับของกรรมการและพนักงาน

การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

คณะกรรมการกำหนดนโยบายความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Security Policy) เพื่อให้การปฏิบัติงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ สอดคล้องกับหลักการด้านบริหารจัดการความปลอดภัยและการบริหารจัดการความเสี่ยงทางเทคโนโลยีสารสนเทศ และได้มีการสื่อสารแก่พนักงานทุกคนทั้งในรูปแบบการเผยแพร่บนระบบ Intranet การจัดหลักสูตร Cyber Security Awareness การจัดทดสอบ Surprise Test เกี่ยวกับเหตุภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการกระตุ้นให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามมาตรการในการรักษาความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศทั้งในการปฏิบัติตนในพื้นที่สำนักงาน และการปฏิบัติตนในการปฏิบัติงาน Work from Home

นอกจากนี้ กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดสรรทรัพยากรทั้งด้านบุคลากรและงบประมาณเพื่อการดูแล ป้องกัน เฝ้าระวังในด้านความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างจริงจัง เช่น การจัดตั้งฝ่ายงานที่ดูแลด้าน IT Security ภายใต้สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ การแต่งตั้งคณะทำงานรับมือเหตุภัยคุกคามด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ (คณะทำงาน CSIRT) การแต่งตั้งผู้ทำหน้าที่บริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ (Chief Information Security Officer : CISO) เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศและด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ รวมถึงการจัดให้มีคู่มือมาตรฐานในการปฏิบัติงานและการรายงานเมื่อพบเหตุการณ์ผิดปกติเกี่ยวกับด้านความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานสากล ได้แก่ ISO 27001 (Information Security Management System), ISO 20000 (Information Technology Service Management System) และ ISO 27701 (Privacy Information Management System) อีกทั้งยังเน้นย้ำให้พนักงานใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างระมัดระวัง มิให้เกิดผลกระทบต่อองค์กรหรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านการสื่อสารให้ความรู้ในรูปแบบต่าง ๆ อาทิ การจัดอบรมออนไลน์ การจัดทดสอบ Phishing Mail ทั้งนี้ ในปี 2565 ไม่พบกรณีข้อมูลสำคัญของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อยรั่วไหล

การรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่อกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการเปิดเผยช่องทางดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แก่

กรณีผู้มีส่วนได้เสีย	ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ ChairmanOfTheAuditCommittee@set.or.th ฝ่ายตรวจสอบภายใน whistleblow@set.or.th	หรือทางไปรษณีย์ ส่งที่อาคารตลาดหลักทรัพย์ฯ เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
	SET Contact Center www.set.or.th/contactcenter หรือ 0 2009 9999 (วันและเวลาทำการ)	โดย SET Contact Center จะดำเนินการนำส่งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่ได้รับไปยังฝ่ายตรวจสอบภายในตลาดหลักทรัพย์ฯ
กรณีพนักงาน	แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล ฝ่ายกำกับองค์กร หรือผู้บังคับบัญชาที่พนักงานไว้วางใจในทุกระดับ	

ทั้งนี้ การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่นำส่งมายังกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ จะมีการดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง ประมวลผล และกลั่นกรองข้อมูลเพื่อพิจารณาผลกระทบ โดยจะนำเสนอรายงานต่อคณะอนุกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาการดำเนินการที่เหมาะสม และเป็นไปตามขั้นตอนการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่กำหนดไว้

ในปี 2565 ไม่มีการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนถึงการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมหรือการกระทำผิดจรรยาบรรณ รวมถึงการทุจริตและคอร์รัปชัน การใช้ข้อมูลภายในของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย



09 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

9.1 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

อัตราส่วนกรรมการหญิงต่อกรรมการชาย (คน) **1 : 4.5**



2 คน
18.18%



9 คน
81.82%

โครงสร้างคณะกรรมการ

โครงสร้างและวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยสรุปข้อมูลสำคัญ ดังนี้

1) คณะกรรมการ ประกอบด้วย กรรมการที่มาจากการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. จำนวน 6 คน และกรรมการที่มาจากการเลือกตั้งโดยที่ประชุมสมาชิก จำนวน 4 คน โดยคณะกรรมการทั้ง 10 คน แต่งตั้งผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งถือเป็นกรรมการโดยตำแหน่ง ทั้งนี้ คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งที่มิใช่ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประธานกรรมการ พร้อมทั้งเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการ

2) กรรมการ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และอาจได้รับการแต่งตั้งหรือเลือกตั้งได้อีก โดยดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 2 วาระ สำหรับกรรมการและผู้จัดการมีวาระดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 4 ปี เมื่อครบวาระแล้วคณะกรรมการสามารถพิจารณาแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งอีกได้

เลขานุการคณะกรรมการ

คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการ ได้แก่ นายรองรักษ์ พนาปวุฒิกุล ซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นรองผู้จัดการ หัวหน้าสายงานกฎหมาย และหัวหน้ากลุ่มงานเลขานุการองค์กรและกำกับองค์กร

รายชื่อและการดำรงตำแหน่งของกรรมการรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการ		การดำรงตำแหน่งในปัจจุบันในคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี					
ชื่อ-นามสกุล	**ตำแหน่ง**	**AC**	**NRC**	**SC**	**RMC**	**ITC**	**LC**
1. ดร.ประสาร ไตรรัตน์วรกุล	ประธานกรรมการ						
2. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย	รองประธานกรรมการ				//	/	
3. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์	กรรมการ	/		//			/
4. ศาสตราจารย์พิเศษกิติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์	กรรมการ		/	/			//
5. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	กรรมการ	/	//		/		
6. นายธิติ ตันติกุลานันท์	กรรมการ	/	/		/		
7. นายไพบูลย์ นลินทรางกูร	กรรมการ		/		/	/	
8. นายศุภโชค ศุภบัณฑิต	กรรมการ	/			/	/	
9. นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย	กรรมการ	//	/	/			
10. ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล	กรรมการ				/	//	
11. ดร.ภากร ปีตธวัชชัย	กรรมการและผู้จัดการ			/	/	/	/

// หมายถึง ประธานอนุกรรมการ
/ หมายถึง อนุกรรมการ

หมายเหตุ: รายชื่อของอนุกรรมการข้างต้นของชุด RMC, ITC และ LC ยังไม่รวมอนุกรรมการที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของ “คณะกรรมการ” และ “กรรมการและผู้จัดการ”

คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่วางนโยบายกำกับดูแลและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ และปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุในกฎบัตรของคณะกรรมการ ทั้งนี้ การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่อย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการ กับกรรมการและผู้จัดการ สรุปได้ดังนี้

QR Code
กฎบัตรของคณะกรรมการ

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ	
คณะกรรมการ	- กำหนดทิศทาง นโยบาย เป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบาย ระเบียบ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - อนุมัติแผนงาน งบประมาณ อัตรากำลังของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ - กำกับดูแลให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน งานบรรษัทภิบาล และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล และเชื่อถือได้ - มอบหมายและกระจายอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการในระดับที่เหมาะสม และมีระบบการควบคุมที่ดี
กรรมการและผู้จัดการ	- รับผิดชอบในการบริหารกิจการให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมายเชิงกลยุทธ์ กฎหมาย รวมถึงระเบียบตามที่คณะกรรมการกำหนด - รายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ และผลประกอบการของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงผลการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต่อคณะกรรมการเป็นประจำทุกไตรมาส

นอกจากนี้ ตามคู่มืออำนาจดำเนินการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งกำหนดขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกระจายความรับผิดชอบและอำนาจในการตัดสินใจสั่งการตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย สำหรับอำนาจดำเนินการที่เป็นเรื่องสำคัญยังคงเป็นอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ เช่น การอนุมัติการใช้หรือเปลี่ยนแปลงนโยบายและหลักการบัญชี การอนุมัติจัดหาสินค้าและบริการในวงเงินที่มากกว่า 20 ล้านบาท การตัดหนี้สูญในวงเงินที่มากกว่า 1 แสนบาท เป็นต้น

คณะกรรมการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



ดร.ประสาร ไตรรัตน์วรกุล
ประธานกรรมการ



นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย
รองประธานกรรมการ



ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์
กรรมการ



ศาสตราจารย์พิเศษกิตติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์
กรรมการ



ดร.กุลภัทรา สิโรดม
กรรมการ



นายธิติ ตันติกุลานันท์
กรรมการ



นายไพบูลย์ นลินทรางกูร
กรรมการ



นายศุภโชค ศุภบัณฑิต
กรรมการ



นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย
กรรมการ



ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล
กรรมการ



ดร.ภากร ปีตธวัชชัย
กรรมการและผู้จัดการ

ประวัติคณะกรรมการ

ดร.ประสาร ไตรรัตน์วรกุล
ประธานกรรมการ

อายุ 70 ปี
เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2564

การศึกษา
- Doctor of Business Administration, Harvard University, Massachusetts, USA
- Master in Business Administration, Harvard University, Massachusetts, USA
- Master of Engineering in Industrial Engineering and Management, Asian Institute of Technology
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้า (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- เศรษฐศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- เศรษฐศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น
- บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลสุวรรณภูมิ

หลักสูตรนักบริหาร
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร
  1. The Role of the Chairman Program
  2. Director Certification Program
  3. Ethical Leadership Program
  4. Board Nomination and Compensation Program
  5. IT Governance and Cyber Resilience Program
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน (ปริญญาบัตร ปรอ.) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน สถาบันวิทยาการพลังงาน

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน
- ประธานกรรมการ บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท พฤกษาโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัดหรือกิจการอื่น
- ประธานกรรมการ กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน
- ประธานกรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ และประธานอนุกรรมการ มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการ บริษัท ทุนลดาวัลย์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สยามสินธร จำกัด
- ที่ปรึกษาอาวุโส กลุ่มบริษัทเซ็นทรัล
- ประธานกรรมการ กองทุนเพื่อความเสมอภาคทางการศึกษา
- ประธานคณะกรรมการ สถาบันวิจัยเพื่อการพัฒนาประเทศไทย
- กรรมการ และกรรมการบริหาร สภากาชาดไทย
- ที่ปรึกษา สำนักงานทรัพย์สินพระมหากษัตริย์
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการจัดการทรัพย์สิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- กรรมการ คณะกรรมการบริหารจัดการทรัพย์สิน วชิราวุธวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน
- ผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย
- เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- กรรมการผู้จัดการ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
- ประธานคณะกรรมการปฏิรูปประเทศด้านเศรษฐกิจ
- ประธานคณะกรรมการกำกับการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานรัฐ
- กรรมการ คณะกรรมการอิสระเพื่อการปฏิรูปการศึกษา
- กรรมการ คณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ
- ประธานคณะกรรมการ โรงเรียนมหิดลวิทยานุสรณ์

นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย
รองประธานกรรมการ

อายุ 57 ปี
เข้าดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการ เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2564

การศึกษา
- ปริญญาโท ครุศาสตร์ (การศึกษาปฐมวัย) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ University of Texas at Austin ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (วิศวกรรมอุตสาหการ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรนักบริหาร
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร
  1. Director Leadership Certification Program
  2. Director Certification Program
  3. Audit Committee Program
  4. Role of the Compensation Committee
  5. Corporate Governance for Capital Market Intermediaries
  6. Monitoring Fraud Risk Management
  7. Monitoring the Internal Audit Function
  8. Monitoring the Quality of Financial Reporting
  9. Successful Formulation & Execution the Strategy
  10. Anti–Corruption for Executive Program
  11. What the Board Should Do in a Turnaround Situation
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร TLCA Leadership Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร TLCA Executive Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน สถาบันวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 9
- หลักสูตรการปฏิรูปธุรกิจ และสร้างเครือข่ายนวัตกรรม สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย รุ่นที่ 2
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 11

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน
ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัดหรือกิจการอื่น
- กรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ซีเอ็มดีเอฟ โครงสร้างพื้นฐานทางดิจิทัล จำกัด
- นายกสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- กรรมการผู้อำนวยการ และกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท เอสเอส แฟมิลี่ โฮลดิ้ง จำกัด
- กรรมการ บริษัท โหว่โหว่คิทเช่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท แอสโก้ส่งเสริมธุรกิจ จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน
- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมอร์เมด มาริไทม์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เพลย์แอนด์มิวสิค จำกัด
- First Vice President สายงานวาณิชธนกิจ บริษัทหลักทรัพย์ เจ.เอฟ.ธนาคม จำกัด
- Assistant General Manager ฝ่ายธุรกิจต่างประเทศ บริษัท เอ็ม เอ็ม ซี สิทธิผล จำกัด

ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์

กรรมการ

อายุ 64 ปี
เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2565

การศึกษา

- ปริญญาเอกด้านกฎหมาย มหาวิทยาลัยสแตนฟอร์ด สหรัฐอเมริกา (ทุนฟุลไบรท์)
- ปริญญาโทด้านกฎหมาย มหาวิทยาลัยฮาร์วาร์ด สหรัฐอเมริกา (ทุนฟุลไบรท์)
- เนติบัณฑิตไทย (นบท.) สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- ปริญญาโทด้านกฎหมายการค้าและเศรษฐกิจระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยคอร์เนล สหรัฐอเมริกา (ทุน ก.พ.)
- นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร
  1. Director Accreditation Program
  2. Advanced Audit Committee Program
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน

- กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม และกรรมการกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหากรรมการ และกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัดหรือกิจการอื่น

- ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน อนุกรรมการตรวจสอบ และอนุกรรมการกฎหมาย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- นายกสภา สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- นายกสภามหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- รองประธานกรรมการ/กรรมการบริหาร มูลนิธิอาสาเพื่อนพึ่ง (ภาฯ) ยามยาก สภากาชาดไทย
- กรรมการบริหาร กองทุนพัชรกิติยาภาเพื่อการศึกษากฎหมาย
- กรรมการอำนวยการ โรงพยาบาลปิยมหาราชการุณย์
- กรรมการกลาง มูลนิธิรามาธิบดีในพระราชูปถัมภ์ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี
- รองประธานคณะกรรมการกฎหมาย ศูนย์รับบริจาคอวัยวะ สภากาชาดไทย
- กรรมการ เนติบัณฑิตยสภา

ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)
- ผู้อำนวยการ สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์กรมหาชน)
- อุปนายก มหาวิทยาลัยมหิดล
- กรรมการสภา มหาวิทยาลัยมหิดล
- ปลัดกระทรวงยุติธรรม

ศาสตราจารย์พิเศษกิติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์

กรรมการ

อายุ 68 ปี
เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2565

การศึกษา

- ปริญญานิติศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขานิติศาสตร์ ประเภทวิชาการ มหาวิทยาลัยหาดใหญ่
- นิติศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยบริติชโคลัมเบีย ประเทศแคนาดา
- นิติศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา สมัยที่ 29

หลักสูตรนักบริหาร

- วุฒิบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ รุ่นที่ 1 สถาบันวิทยาการค้า (TEPCoT)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร
  1. Directors Certification Program
  2. DCP Refresher Course
  3. Role of Chairman Program
  4. IT Governance and Cyber Resilience Program
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรสำหรับผู้บริหาร (Certificate Executive Program) เจแอล เคลล็อค มหาวิทยาลัยนอร์ทเวสเทิร์น
- ประกาศนียบัตรหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Director Executive Program) School of Management มหาวิทยาลัยเยล ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 4

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน

- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการบรรษัทภิบาลและสรรหา บริษัท เอสซีจีแพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ และกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร บริษัท พฤกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัดหรือกิจการอื่น

- ประธานอนุกรรมการกฎหมาย อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และอนุกรรมการบรรษัทภิบาล และความยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการอิสระ ประธานกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน กรรมการสรรหา และการกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ซีเจ มอร์ จำกัด
- กรรมการคณะกรรมการสนับสนุนมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจและการลงทุน โดยการดึงดูดชาวต่างชาติที่มีศักยภาพสูงสู่ประเทศไทย
- ที่ปรึกษา คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัท ไทยน้ำทิพย์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- ประธานกรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยหาดใหญ่
- กรรมการอิสระ และกรรมการบรรษัทภิบาลและสรรหาและพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท ธนาคารไทยเครดิต เพื่อรายย่อย จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท วี เอ็น บี โฮลดิ้ง จำกัด
- ที่ปรึกษา บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี่ จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท โชติวัฒน์อุตสาหกรรมการผลิต จำกัด (มหาชน)
- อนุกรรมการในคณะกรรมการส่งเสริมวิสาหกิจเพื่อสังคม
- อนุกรรมการในคณะอนุกรรมการกฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
- ที่ปรึกษาในคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
- กรรมการในคณะกรรมการบริหารสถานการณ์เศรษฐกิจจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) (ศบค.)
- กรรมการตรวจสอบประจำสถาบัน มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการอำนวยการ สำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ
- กรรมการสถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน)
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการดำเนินการปฏิรูปกฎหมายในระยะเร่งด่วน
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ในคณะกรรมการพัฒนาการบริหารงานยุติธรรมแห่งชาติ
- ประธานคณะกรรมการ บริษัท ชีวามิตร วิสาหกิจเพื่อสังคม จำกัด
- รองประธานกรรมการปฏิรูปประเทศด้านกฎหมาย
- ประธานคณะกรรมการกฎหมายภาษีและกฎระเบียบ สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย
- กรรมการ บริษัท สยามพิวรรธน์ โฮลดิ้ง จำกัด
- กรรมการบริหาร บริษัท สยามพิวรรธน์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท กลยุทธ์ธุรกิจโฮลดิ้ง จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

- ประธานกรรมการ บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี่ จำกัด
- สมาชิกสภาปฏิรูปแห่งชาติ
- กรรมการอิสระ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท บริหารสินทรัพย์ รัชดาร จำกัด

ดร.กุลภัทรา สิโรดม
กรรมการ

อายุ 66 ปี
เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2564

การศึกษา

- Doctor of Philosophy (Finance), University of Pittsburgh ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Master of Business Administration (Finance), West Virginia University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- พาณิชยศาสตรบัณฑิต (การเงิน) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร
  1. Director Certification Program
  2. Audit Committee Program
  3. Director Leadership Certification Program
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Global Association of Risk Professionals
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 2

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน

- กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล บริษัท เครือไทย โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดิ เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัดหรือกิจการอื่น

- ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน อนุกรรมการตรวจสอบ และอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ประธานคณะกรรมการประเมินผลการดำเนินงาน กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน
- ที่ปรึกษา สมาคมธุรกิจเพื่อสังคม (ประเทศไทย)
- กรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ สมาคมบริษัทจดทะเบียนแห่งประเทศไทย
- กรรมการ และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ มูลนิธิแม่ฟ้าหลวง ในพระบรมราชูปถัมภ์
- กรรมการและอนุกรรมการ มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการ มูลนิธิสยามกัมมาจล
- กรรมการ มูลนิธิศาสตราจารย์สังเวียน อินทรวิชัย

ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอุทธรณ์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการอิสระ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
- กรรมการอิสระ และประธานอนุกรรมการความเสี่ยง บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด
- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกิจกรรมเพื่อสังคม ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ บริษัท โทเทิล อินดัสเตรียล เซอร์วิสเซส จำกัด
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงจากการลงทุน กองทุนประกันสังคม
- ที่ปรึกษา สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- อนุกรรมการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน กรมบัญชีกลาง
- อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
- กรรมการ มูลนิธิหม่อมเจ้าพิจิตรจิราภา เทวกุล
- คณบดี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

นายธิติ ดันติกุลานันท์
กรรมการ

อายุ 53 ปี
เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562

การศึกษา

ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ University of Washington ประเทศสหรัฐอเมริกา

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (วปส.) รุ่นที่ 2 ปี 2555 สถาบันวิทยาการประกันภัยระดับสูง
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 19

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

- อนุกรรมการตรวจสอบ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการ มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- กรรมการ บริษัท แอสโก้ส่งเสริมธุรกิจ จำกัด
- ประธานกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
- ผู้บริหารสายงานธุรกิจตลาดทุน ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

- อนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- อนุกรรมการกฎหมาย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการ บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- President, ACI Thailand
- ผู้บริหารกลุ่มธุรกิจตลาดทุน ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)
- Vice President and Head of Trading, HSBC, Bangkok
- Vice President and Head of Trading, JP Morgan, Bangkok
- Vice President and Head of FX Trading, Citibank, Bangkok
- Trader, Standard Chartered Bank, Bangkok

นายไพบูลย์ นลินทรางกูร
กรรมการ

อายุ 56 ปี
เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยอินเดียน่า (เมืองบลูมมิงตัน) ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยแคลิฟอร์เนีย (เมืองซานตาครูซ) ประเทศสหรัฐอเมริกา

หลักสูตรนักบริหาร

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร
  1. Director Certification Program
  2. Director Accreditation Program
  3. Corporate Governance for Capital Market Intermediaries
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Chartered Financial Analyst (CFA) สถาบัน CFA Institute ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 4

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน

รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัดหรือกิจการอื่น

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน
- กรรมการและอนุกรรมการ มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ประธานอนุกรรมการด้านงานวิจัย อนุกรรมการด้านการลงทุน และอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน
- ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ประจำคณะกรรมาธิการเศรษฐกิจ การเงิน และการคลัง วุฒิสภา
- นายกสมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน

ประสบการณ์การทำงาน

- ประธานกรรมการ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย
- กรรมการในคณะกรรมการพัฒนาตลาดทุนไทย กระทรวงการคลัง
- ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ประจำคณะกรรมาธิการขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศด้านเศรษฐกิจ สภาขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ
- ประธานคณะอนุกรรมาธิการปฏิรูปตลาดทุน สภาปฏิรูปแห่งชาติ
- สมาชิกสภาปฏิรูปแห่งชาติ
- กรรมการ คณะกรรมการร่วมภาครัฐและเอกชนเพื่อแก้ไขปัญหาทางเศรษฐกิจ

นายศุภโชค ศุภบัณฑิต
กรรมการ

อายุ 47 ปี
เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2565

การศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การเงินและกลยุทธ์) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ศิลปศาสตรบัณฑิต (เศรษฐศาสตร์) Boston University ประเทศสหรัฐอเมริกา

หลักสูตรนักบริหาร

- หลักสูตร Director Accreditation Program
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (วปส.) รุ่นที่ 5
  สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.)
- หลักสูตรสุดยอดผู้นำวิทยาการประกันภัยระดับสูง (Super วปส. รุ่นที่ 1)
  สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 26
- หลักสูตร TLCA Executive Development Program (EDP รุ่นที่ 10)
  สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน

กรรมการบริหาร ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัดหรือกิจการอื่น

- กรรมการ บริษัท เคเคพี แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่
  บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เกียรตินาคินภัทร จำกัด
- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เคเคพี ไดม์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท แอสโก้ส่งเสริมธุรกิจ จำกัด
- กรรมการ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- กรรมการ บริษัท ภูเก็ต สวีท พาวิลเลียน จำกัด
- กรรมการ บริษัท พหลโยธิน สวีท จำกัด
- กรรมการ บริษัท ทรัพย์ศุภบัณฑิต จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท เคเคพี แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการผู้จัดการ สายงานวานิชธนกิจและตลาดทุน
  บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย
กรรมการ

อายุ 69 ปี
เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562

การศึกษา
- ปริญญาโท พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

หลักสูตรนักบริหาร
- The Wharton Advanced Management Program, University of Pennsylvania ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร
  1. Director Certification Program
  2. Director Accreditation Program
  3. Audit Committee Program
  4. Corporate Governance for Capital Market Intermediaries
  5. Director Certification Program Update
  6. Successful Formulation and Execution of Strategy
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์การมหาชน
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 2

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน
- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท โรงแรมเซ็นทรัล พลาซ่า จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด มหาชน
- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท โรงงานเภสัชอุตสาหกรรม เจเอสพี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัดหรือกิจการอื่น
- ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการ มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการและเลขานุการ มูลนิธิศาสตราจารย์สังเวียน อินทรวิชัย
- กรรมการ บริษัท โชติวัฒน์อุตสาหกรรมการผลิต จำกัด
- ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บริษัท เคทีบีเอสที รีท แมเนจเมนท์ จำกัด
- ที่ปรึกษาประธานกรรมการ และอนุกรรมการลงทุน บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซีส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน
- กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ การไฟฟ้านครหลวง
- กรรมการ และกรรมการบริหาร องค์การเภสัชกรรม
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- เลขาธิการ กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
- กรรมการ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)

ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล
กรรมการ

อายุ 51 ปี
เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2564

การศึกษา
- Ph.D. (Computer Science), Stanford University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- MSCS, Stanford University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรนักบริหาร
- Strategy and Innovation for Businesses in Asia (SIBA 2012), CMMU-MIT
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- หลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร
  1. สุดยอดผู้นำวิทยาการประกันภัยระดับสูง
  2. หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง
  สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย
- หลักสูตร Executive Education (Program for Senior Management 4), Fiscal Policy Research Institute (FPRI) Kellogg-Schulich-Maxwell
- หลักสูตร TLCA Executive Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- Economics & Investment Analysis, Faculty of Economics จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 28

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน
- กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ดับบลิวเอชเอ อินดัสเตรียล ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ/อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- ที่ปรึกษาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สำนักผู้บริหาร ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัดหรือกิจการอื่น
- ประธานกรรมการ บริษัท เซ็ท เวนเจอร์ โฮลดิ้ง จำกัด
- ประธานอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ และอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กรรมการ มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ประธานกรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท อาร์คิเทคทูรา จำกัด
- กรรมการ บริษัท อักษร เอ็ดดูเคชั่น จำกัด (มหาชน)
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ และกรรมการตรวจสอบ กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการนโยบายการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ
- ที่ปรึกษา สภาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งประเทศไทย
- คณะกรรมการธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ / กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านวิทยาการคอมพิวเตอร์ /อนุกรรมการมาตรฐานและการกำกับดูแล / อนุกรรมการยุทธศาสตร์และการส่งเสริม
- อนุกรรมการกำกับดูแลการประเมินผลการพัฒนาองค์กรของรัฐวิสาหกิจ ด้านการพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัลและด้านการจัดการความรู้และนวัตกรรม สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ
- กรรมการ บริษัท บี ซิสเท็ม จำกัด
- กรรมการ บริษัท โฟร์เกิ้ล (ประเทศไทย) จำกัด
- กรรมการ บริษัท เคเคพี ไดม์ จำกัด
- คณะทำงาน สำนักงานคณะกรรมการนโยบายเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC)

ประสบการณ์การทำงาน
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลเครดิต
- ที่ปรึกษา และกรรมการ ในคณะกรรมการขับเคลื่อนกรมสรรพากรสู่การเป็นกรมสรรพากรดิจิทัล กรมสรรพากร
- กรรมการ และอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- อนุกรรมการด้านยุทธศาสตร์ดิจิทัลของตลาดทุน
- ที่ปรึกษา คณะกรรมการขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์ National e-Payment กระทรวงการคลัง
- กรรมการในคณะกรรมการขับเคลื่อนและบริหารจัดการข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) กระทรวงการคลัง
- กรรมการ บริษัท กรุงไทยคอมพิวเตอร์เซอร์วิสเซส จำกัด
- กรรมการ บริษัท กรุงไทยพานิชประกันภัย จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท เนชั่นแนล ไอทีเอ็มเอ็กซ์ จำกัด
- กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด
- รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
- Director of Business Development and Technology, Freewill Solutions

ดร.ภากร ปีตธวัชชัย

กรรมการและผู้จัดการ

อายุ 58 ปี
เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้จัดการ เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2561

การศึกษา

- Doctoral of Business Administration in Finance and Economics, Boston University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Master of Business Administration, Finance Major, University of Wisconsin ประเทศสหรัฐอเมริกา
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (อิเล็กทรอนิกส์) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หลักสูตรนักบริหาร

- Columbia Senior Executive Program, Columbia University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร
  1. Director Certification Program
  2. Director Accreditation Program
  3. Corporate Governance for Capital Market Intermediaries
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน สถาบันวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 12

ตำแหน่งงานอื่นในปัจจุบัน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน

ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจำกัดหรือกิจการอื่น

- กรรมการ คณะกรรมการพัฒนาตลาดทุนไทย
- กรรมการและเลขานุการ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย
- กรรมการ กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน
- ประธานกรรมการ บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด
- รองประธานกรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- รองประธานกรรมการ บริษัท เซ็ท เวนเจอร์ โฮลดิ้ง จำกัด
- กรรมการและเลขานุการ มูลนิธิตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประสบการณ์การทำงาน

- ประธานกรรมการ บริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท เซ็ทเทรด ดอท คอม จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด
- รองประธานคณะทำงานกลุ่มตลาดหลักทรัพย์เกิดใหม่และกรรมการสมาพันธ์ตลาดหลักทรัพย์โลก
- รองผู้จัดการ สายงานวางแผนกลยุทธ์องค์กร และสายงานการเงินและบริหารเงินลงทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- รองผู้จัดการ สายงานการตลาด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายการเงิน บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด
- ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ หัวหน้ากลุ่มงานบริหารการเงิน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ และประธานคณะกรรมการจัดการลงทุน บริษัท ไทยพาณิชย์นิวยอร์คไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)

9.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะอนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อดูแลการกำกับดูแลกิจการที่ดีและช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ จำนวน 6 ชุด ได้แก่ คณะอนุกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ และคณะอนุกรรมการกฎหมาย ซึ่งคณะอนุกรรมการทุกชุดได้มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรของคณะอนุกรรมการแต่ละชุด ซึ่งได้มีการเผยแพร่ทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ฯ

QR Code
กฎบัตรของคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะอนุกรรมการด้านกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

คณะอนุกรรมการด้านกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการเพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จำนวน 3 ชุด ได้แก่ คณะอนุกรรมการวินัย คณะกรรมการอุทธรณ์ และคณะอนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

รายชื่อคณะอนุกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประจำปี 2565

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. คณะอนุกรรมการตรวจสอบ

หน่วยงานที่ดูแล : ฝ่ายตรวจสอบภายใน

องค์ประกอบ : 1. กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่น้อยกว่า 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน
2. ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. แต่งตั้ง
3. อย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชี การเงิน หรือการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง : มีวาระตามวาระของการเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย	ประธานอนุกรรมการ
2. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์[1]	อนุกรรมการ
3. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	อนุกรรมการ
4. นายธิติ ตันติกุลานันท์[1]	อนุกรรมการ
5. นายศุภโชค ศุภบัณฑิต[1]	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. การรายงานทางการเงิน (Financial Report)
   (1) สอบทานรายงานทางการเงินของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ
   (2) พิจารณาและสอบทานนโยบายทางบัญชี
   (3) สอบทานรายการที่สำคัญหรือรายการผิดปกติที่มีผลกระทบต่องบการเงิน

2. ผู้สอบบัญชี (External Audit)
   (1) ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการแต่งตั้ง เลิกจ้าง กำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี และประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ
   (2) สอบทานขอบเขตและแผนการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

[1] ได้รับการแต่งตั้งแทน 1) นายนรเชษฐ์ แสงรุจิ 2) นางวรวรรณ ธาราภูมิ และ 3) ดร.เสรี นนทสูติ เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565

3. การตรวจสอบภายใน (Internal Audit)
   (1) พิจารณาและสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
   (2) พิจารณาแผนการตรวจสอบภายใน
   (3) พิจารณางบประมาณและทรัพยากรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
   (4) พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง การจ่ายผลตอบแทน และประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

4. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง (Internal Control and Risk Management) พิจารณาและประเมินผลความพอเพียงและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

5. การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง (Compliance)
   (1) ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงมาตรฐานและกฎระเบียบภายในที่กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
   (2) พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์

6. การแจ้งเบาะแสและการกระทำที่ทุจริต (Whistleblowing and Fraud)
   (1) สอบทานและดำเนินการต่อการแจ้งเบาะแสและสอบสวนการกระทำที่ขัดแย้งหรือสงสัยว่าเป็นการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ การถูกละเมิดสิทธิ รายงานทางการเงินไม่ถูกต้อง ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และการกระทำที่ทุจริต
   (2) สอบทานกระบวนการป้องกันและตรวจจับการกระทำที่ทุจริต

7. หน้าที่อื่น ๆ
   (1) สอบทานรายงานการเงินของมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ งวด 6 เดือน และประจำปี ก่อนนำเสนอคณะกรรมการมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ
   (2) ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการแต่งตั้ง เลิกจ้าง กำหนดค่าตอบแทน ประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งสอบทานขอบเขตและแผนการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีของมูลนิธิตลาดหลักทรัพย์ฯ
   (3) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมาย

2. คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

หน่วยงานที่ดูแล : ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล

องค์ประกอบ : 1. กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่น้อยกว่า 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน
2. ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. แต่งตั้ง
3. ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องเป็นกรรมการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. แต่งตั้ง

วาระการดำรงตำแหน่ง : มีวาระตามวาระของการเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	ประธานอนุกรรมการ
2. ศาสตราจารย์พิเศษกิติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์[2]	อนุกรรมการ
3. นายไพบูลย์ นลินทรางกูร[2]	อนุกรรมการ
4. นายธิติ ตันติกุลานันท์	อนุกรรมการ
5. นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ด้านการสรรหา
   (1) พิจารณากลั่นกรองรายชื่อผู้ที่จะดำรงตำแหน่งในคณะอนุกรรมการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการแต่งตั้งต่อไป รวมถึงพิจารณากลั่นกรองรายชื่อ กรรมการ และอนุกรรมการของบริษัทย่อย ก่อนเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทย่อยในการแต่งตั้งต่อไป

[2] ได้รับการแต่งตั้งแทน 1) นายนรเชษฐ์ แสงรุจิ และ 2) นางวรวรรณ ธาราภูมิ เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565

(2) พิจารณากลั่นกรองรายชื่อผู้เชี่ยวชาญของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย ก่อนเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือคณะกรรมการบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ในการแต่งตั้งต่อไป

(3) พิจารณาสรรหาบุคลากรเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับรองผู้จัดการและผู้ดำรงตำแหน่งเทียบเท่าหัวหน้าสายงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงผู้บริหารสูงสุดของบริษัทย่อย เพื่อเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือคณะกรรมการบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ในการแต่งตั้งต่อไป

(4) พิจารณาแผนสืบทอดกิจการ (Succession Plan) ในตำแหน่งงานสำคัญของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ พิจารณา และทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

(5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมาย

2. ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน

(1) พิจารณากลั่นกรองนโยบาย หลักเกณฑ์ และการจ่ายผลตอบแทนให้แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุกรรมการ ผู้เชี่ยวชาญ และคณะกรรมการบริษัทย่อยที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งก่อนเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือคณะกรรมการบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ต่อไป

(2) พิจารณากลั่นกรองนโยบาย หลักเกณฑ์ และภาพรวมโครงสร้างผลตอบแทนของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป

(3) พิจารณากลั่นกรองงบประมาณการปรับอัตราเงินเดือนประจำปี และเงินรางวัลประจำปีของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป

(4) พิจารณากลั่นกรองหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทน ซึ่งรวมถึงเกณฑ์การปรับอัตราเงินเดือนและการปรับอัตราผลตอบแทนประจำปีของผู้บริหารที่คณะอนุกรรมการเป็นผู้สรรหา ก่อนเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป

(5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมาย

3. คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

หน่วยงานที่ดูแล : ฝ่ายพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

องค์ประกอบ : 1. กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่น้อยกว่า 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน
2. ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. แต่งตั้ง
3. ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน อาจเป็นกรรมการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. แต่งตั้ง หรือที่ได้รับการเลือกตั้งจากสมาชิกก็ได้

วาระการดำรงตำแหน่ง : มีวาระตามวาระของการเป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์[3]	ประธานอนุกรรมการ
2. ศาสตราจารย์พิเศษกิติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์[3]	อนุกรรมการ
3. นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย	อนุกรรมการ
4. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ด้านบรรษัทภิบาลและด้านความยั่งยืน สำหรับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

1.1 ด้านบรรษัทภิบาล

(1) พิจารณาและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการกำหนดกรอบการกำกับดูแลกิจการ ที่มีความสอดคล้องกับสภาพโครงสร้างการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งสามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล

(2) พิจารณาความเหมาะสม และความเพียงพอของนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนปรับปรุงให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการตามแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณา

[3] ได้รับการแต่งตั้งแทน 1) นางวรวรรณ ธาราภูมิ และ 2) ดร.เสรี นนทสูติ เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565 และนายไพบูลย์ นลินทรางกูร ขอลาออก เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2565

(3) สอบทานรายงานการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เปิดเผยในรายงานประจำปี

(4) ให้คำแนะนำในการจัดทำแผนการพัฒนาบรรษัทภิบาลของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้สอดคล้องตามนโยบายบรรษัทภิบาล

(5) ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายจัดการในการพัฒนาบรรษัทภิบาลของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

(6) ให้คำแนะนำความเหมาะสมของกฎบัตรของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณา

(7) พิจารณาและให้คำแนะนำกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งจัดทำสรุปข้อมูลผลการประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

1.2 ด้านความยั่งยืน

(1) พิจารณาและให้คำแนะนำในการจัดทำกรอบนโยบายและแนวการพัฒนาด้านความยั่งยืนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้มีมาตรฐาน รวมทั้งสามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล เพื่อให้กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

(2) ให้คำแนะนำในการจัดทำแผนการพัฒนาความรับผิดชอบต่อสังคมของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้สอดคล้องตามกรอบนโยบายที่กำหนด

(3) ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายจัดการในการพัฒนาความยั่งยืนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

2. ด้านบรรษัทภิบาลและด้านความยั่งยืน สำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน

2.1 ให้คำแนะนำในการกำหนดกรอบนโยบายและแนวทางการพัฒนาด้านบรรษัทภิบาลและด้านความยั่งยืนของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ให้มีความรู้ความเข้าใจ สามารถพัฒนาโครงการและระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีแนวปฏิบัติที่ดีควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งส่งเสริมการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ

2.2 ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และฝ่ายจัดการในการพัฒนาบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนในตลาดทุน

3. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมายภายใต้ขอบเขตของงานที่เกี่ยวข้อง

4. คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

หน่วยงานที่ดูแล : ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบ : 1. อนุกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 9 คน
2. กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่น้อยกว่า 2 คน
3. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ
4. ผู้เชี่ยวชาญด้านการเงิน บัญชี การบริหารความเสี่ยง หรือ เทคโนโลยีสารสนเทศ ไม่น้อยกว่า 2 คน โดยอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และ 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่ง : 1. อนุกรรมการที่เป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วแต่กรณี
2. อนุกรรมการที่เป็นบุคคลภายนอกซึ่งมิได้เป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ[4] ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

[4] สำหรับอนุกรรมการที่เป็นบุคคลภายนอก ซึ่งมิได้เป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อพ้นจากตำแหน่งแล้ว อาจได้รับแต่งตั้งอีกได้ แต่จะแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งติดต่อกันเกิน 2 วาระมิได้ เว้นแต่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความจำเป็นที่จะต้องดำรงตำแหน่งเกินกว่านั้น อาจให้ดำรงตำแหน่งต่อได้อีก 1 วาระ แต่อย่างไรก็ดี วาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องจะต้องไม่เกิน 9 ปี และเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าวแล้ว จะต้องเว้นวาระการดำรงตำแหน่งอย่างน้อย 1 ปี จึงจะสามารถได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกได้

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย	ประธานอนุกรรมการ
2. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	อนุกรรมการ
3. นายธิติ ตันติกุลานันท์	อนุกรรมการ
4. นายไพบูลย์ นลินทรางกูร	อนุกรรมการ
5. นายศุภโชค ศุภบัณฑิต[5]	อนุกรรมการ
6. ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล	อนุกรรมการ
7. นายสมเกียรติ ศิริชาติไชย	อนุกรรมการ
8. ดร.อัมพร แสงมณี[6]	อนุกรรมการ
9. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาและให้ความเห็นต่อนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงนโยบายความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Security Policy) เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ พิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติ
2. พิจารณาและให้ความเห็นในการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเบี่ยงเบนของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กร (Risk Tolerance) เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ พิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติ
3. รับทราบ พิจารณา และให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง แนวทาง และมาตรการจัดการความเสี่ยง และแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ครอบคลุมความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน และความเสี่ยงทางการเงินและการลงทุน ความเสี่ยงด้าน ESG (Environment, Social and Governance) และ Emerging Risk
4. ติดตามแผนการดำเนินงานเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
5. ให้คำแนะนำเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงและพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
6. รายงานสถานะความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อรับทราบเป็นประจำ
7. ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการใช้บริการจากบุคคลภายนอกเพื่อให้คำปรึกษาแนะนำที่เป็นอิสระเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
8. พิจารณากลั่นกรองเบื้องต้นในการแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารความเสี่ยง กรณีที่ไม่มีคณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมายภายใต้ขอบเขตของงานที่เกี่ยวข้อง

[5] ได้รับการแต่งตั้งแทน นายนรเชษฐ์ แสงรุจิ เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565

[6] ได้รับการแต่งตั้งแทน ดร.วชิรา อารมย์ดี เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2565

5. คณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ

หน่วยงานที่ดูแล : สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

องค์ประกอบ : อนุกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 9 คน ประกอบด้วย

1. กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่น้อยกว่า 2 คน
2. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ
3. ผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
4. ประธานชมรมเทคโนโลยีสารสนเทศของสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย

วาระการดำรงตำแหน่ง : 1. อนุกรรมการที่เป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วแต่กรณี

2. อนุกรรมการที่เป็นบุคคลภายนอกซึ่งมิได้เป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ[7] ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล	ประธานอนุกรรมการ
2. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย	อนุกรรมการ
3. นายไพบูลย์ นลินทรางกูร	อนุกรรมการ
4. นายศุภโชค ศุภบัณฑิต[8]	อนุกรรมการ
5. นายชาคร ทองหุ่น[9]	อนุกรรมการ
6. นางพรรณพร ทรัพย์สมบูรณ์	อนุกรรมการ
7. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะด้านยุทธศาสตร์และนโยบายการพัฒนางานเทคโนโลยีสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงโครงการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศใหม่ ในเชิงกลยุทธ์ (New IT Strategic Projects) ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานในการเป็นศูนย์กลางตลาดทุน รวมถึงส่งเสริมการดำเนินงานและให้ข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐาน ซึ่งเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรม และสนับสนุนให้มีการพัฒนานวัตกรรมและการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม เพื่อยกระดับตลาดทุนไทยให้เท่าเทียมและแข่งขันได้กับตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำในภูมิภาค

2. พิจารณาและอนุมัติการจัดหา ดังนี้
   (1) การจัดหาสำหรับโครงการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับรายการที่มีวงเงินมากกว่า 20 ล้านบาทแต่ไม่เกิน 50 ล้านบาท สำหรับรายการที่มีวงเงินเกิน 50 ล้านบาท ให้คณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศทำหน้าที่กลั่นกรองก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
   (2) การจัดหางานด้านการบำรุงรักษาเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Maintenance) สำหรับรายการที่มีวงเงินมากกว่า 20 ล้านบาทขึ้นไป โดยไม่จำกัดวงเงิน โดยต้องอยู่ภายใต้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติไว้แล้ว

   ทั้งนี้ ให้คณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ รายงานการจัดหาตามข้อ (1) และ (2) ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อทราบต่อไป

3. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมาย

---

[7] สำหรับอนุกรรมการที่เป็นบุคคลภายนอก ซึ่งมิได้เป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อพ้นจากตำแหน่งแล้ว อาจได้รับแต่งตั้งอีกได้ แต่จะแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งติดต่อกันเกิน 2 วาระมิได้ เว้นแต่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความจำเป็นที่จะต้องดำรงตำแหน่งเกินกว่านั้น อาจให้ดำรงตำแหน่งต่อได้อีก 1 วาระ แต่อย่างไรก็ดี วาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องจะต้องไม่เกิน 9 ปี และเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าวแล้ว จะต้องเว้นวาระการดำรงตำแหน่งอย่างน้อย 1 ปี จึงจะสามารถได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกได้

[8] ได้รับการแต่งตั้งแทน นายธิติ ตันติกุลานันท์ เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565

[9] ได้รับการแต่งตั้งแทน นายประกฤต ธัญวลัย เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565

6. คณะอนุกรรมการกฎหมาย

หน่วยงานที่ดูแล : ฝ่ายกฎหมาย

องค์ประกอบ : อนุกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 9 คน ประกอบด้วย

1. กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. แต่งตั้ง อย่างน้อย 1 คน
2. ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย และ/หรือ ตลาดทุน
3. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ ให้กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประธานอนุกรรมการกฎหมาย โดยอนุกรรมการกฎหมายต้องไม่เป็นกรรมการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของบริษัทหลักทรัพย์ ผู้จัดการ รองผู้จัดการ หรือผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าที่เรียกชื่ออย่างอื่นของบริษัทหลักทรัพย์

วาระการดำรงตำแหน่ง : 1. อนุกรรมการกฎหมายที่เป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วแต่กรณี

2. อนุกรรมการกฎหมายที่เป็นบุคคลภายนอกซึ่งมิได้เป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ[10] ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. ศาสตราจารย์พิเศษกิตติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์[11]	ประธานอนุกรรมการ
2. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์	อนุกรรมการ
3. ศาสตราจารย์ ดร.กำชัย จงจักรพันธ์	อนุกรรมการ
4. รองศาสตราจารย์พิเศษ เสตเสถียร	อนุกรรมการ
5. นายสมเกียรติ คุววัฒนานนท์	อนุกรรมการ
6. นายสุรศักดิ์ วาจาสิทธิ์	อนุกรรมการ
7. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ให้คำปรึกษา ความเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเรื่องเกี่ยวกับปัญหาข้อกฎหมายตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และกฎหมายอื่น ตลอดจนระเบียบข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. พิจารณาเกี่ยวกับข้อมูลที่สำคัญอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานไปข้างหน้าของตลาดหลักทรัพย์ฯ (Forward Looking) และให้คำปรึกษาในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเชิงรุก (Proactive) หรือในเรื่องที่เป็นการป้องกันรักษา (Precaution) ประโยชน์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงให้ความเห็นหรือข้อแนะนำในเรื่องต่าง ๆ ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มอบหมาย

[10] สำหรับอนุกรรมการที่เป็นบุคคลภายนอก ซึ่งมิได้เป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อพ้นจากตำแหน่งแล้ว อาจได้รับแต่งตั้งอีกได้ แต่จะแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งติดต่อกันเกิน 2 วาระมิได้ เว้นแต่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความจำเป็นที่จะต้องดำรงตำแหน่งเกินกว่านั้น อาจให้ดำรงตำแหน่งต่อได้อีก 1 วาระ แต่อย่างไรก็ดี วาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องจะต้องไม่เกิน 9 ปี และเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าวแล้ว จะต้องเว้นวาระการดำรงตำแหน่งอย่างน้อย 1 ปี จึงจะสามารถได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกได้

[11] ได้รับการแต่งตั้งแทน ดร.เสรี นนทสูติ เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565

7. คณะอนุกรรมการวินัย

หน่วยงานที่ดูแล : ฝ่ายงานอุทธรณ์และคดี

องค์ประกอบ : อนุกรรมการจำนวน 5 คน ประกอบด้วย

1. อย่างน้อย 1 คน เป็นกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. อย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในกิจการตลาดหลักทรัพย์ฯ ธุรกิจหลักทรัพย์ หรือธุรกิจการเงินเป็นอย่างดี
3. อย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย
4. อย่างน้อย 1 คน เป็นผู้จัดการหรือผู้บริหารที่มีตำแหน่งไม่น้อยกว่าผู้ช่วยผู้จัดการซึ่งได้รับมอบหมายจากกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์

วาระการดำรงตำแหน่ง : วาระเป็นไปตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัย พ.ศ. 2543

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. รองศาสตราจารย์ธิติพันธุ์ เชื้อบุญชัย	ประธานอนุกรรมการ
2. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์[12]	อนุกรรมการ
3. นายเชาว์ อรัญวัฒน์	อนุกรรมการ
4. นายยิ่งยง นิลเสนา	อนุกรรมการ
5. นางสาวปวีณา ศรีโพธิ์ทอง	อนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาความผิดและลงโทษบุคคลที่ฝ่าฝืนหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการฝ่าฝืนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และรายงานการลงโทษให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ยกเว้นการพิจารณาความผิดและสั่งลงโทษในกรณีดังต่อไปนี้ ให้คณะอนุกรรมการวินัยพิจารณาข้อเท็จจริงและพยานหลักฐานที่เกี่ยวข้อง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณา
   (1) การสั่งเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
   (2) การสั่งห้ามบริษัทสมาชิกรายใดรายหนึ่งเข้าทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นการชั่วคราว
   (3) การสั่งเพิกถอนสมาชิกภาพของบริษัทสมาชิก
   (4) กรณีอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
2. พิจารณาและสั่งการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดว่าด้วยการพิจารณาความผิด และลงโทษทางวินัย ตลอดถึงการปฏิบัติอื่นใดที่จำเป็นต่อกระบวนการพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัย

8. คณะกรรมการอุทธรณ์

หน่วยงานที่ดูแล : ฝ่ายงานอุทธรณ์และคดี

องค์ประกอบ : กรรมการอุทธรณ์จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน โดยอย่างน้อยต้องเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์สูงด้านกฎหมาย ด้านการบัญชีและการเงิน และด้านธุรกิจหลักทรัพย์ ด้านละ 1 คน

วาระการดำรงตำแหน่ง : เป็นไปตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การพิจารณาและวินิจฉัยอุทธรณ์ พ.ศ. 2543

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. นางไขศรี เนื่องสิกขาเพียร[13]	ประธานกรรมการอุทธรณ์
2. นายฉัตรพี ตันติเฉลิม[14]	กรรมการอุทธรณ์
3. นายชวลิต จินดาวณิค[13]	กรรมการอุทธรณ์

[12] ได้รับการแต่งตั้งแทน นางวรวรรณ ธาราภูมิ เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565

[13] วาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 2 ธันวาคม 2564 จนถึงวันที่ 1 ธันวาคม 2567

[14] วาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2565 จนถึงวันที่ 22 มกราคม 2568

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
4. นายสมเกียรติ คุววัฒนานนท์[15]	กรรมการอุทธรณ์
5. นางสาวเยาวลักษณ์ อร่ามทวีทอง[16]	กรรมการอุทธรณ์

คณะกรรมการดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาคำขออุทธรณ์คำสั่งลงโทษของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะอนุกรรมการวินัย และผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าผู้อุทธรณ์มิได้กระทำความผิดอันเป็นการฝ่าฝืนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ จริงตามที่ขออุทธรณ์หรือไม่
2. พิจารณาคำขอทุเลาการบังคับตามคำสั่งลงโทษ (ถ้ามี) โดยอาจกำหนดเงื่อนไขหรือหลักประกันใด ๆ ตามที่จำเป็นด้วยก็ได้
3. ทำความเห็นเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาสั่งการให้ลงโทษ ลดโทษหรือไม่ลงโทษ หรือยืนยันตามคำสั่งลงโทษที่มีการอุทธรณ์ หรือสั่งการอย่างหนึ่งอย่างใดในประเด็นที่ผู้อุทธรณ์ได้อุทธรณ์มา
4. มีคำสั่งให้ยุติและจำหน่ายคำอุทธรณ์ ในกรณีที่ผู้อุทธรณ์ได้ถอนคำอุทธรณ์ไปก่อนหรือระหว่างการพิจารณาและวินิจฉัยของคณะกรรมการอุทธรณ์

9. คณะอนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

หน่วยงานที่ดูแล : ฝ่ายกำกับบริษัทสมาชิก

องค์ประกอบ : อนุกรรมการ จำนวน 6 คน ประกอบด้วย

1. กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. แต่งตั้ง
2. กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่สมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ เลือกตั้ง
3. สมาชิกกองทุนที่สมาชิกกองทุนเลือกตั้ง
4. นายกสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
5. กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย
6. ผู้บริหารตลาดหลักทรัพย์ฯ ระดับไม่น้อยกว่าผู้ช่วยผู้จัดการที่ดูแลสายงานกำกับบริษัทสมาชิก

วาระการดำรงตำแหน่ง : เป็นไปตามระเบียบการเป็นสมาชิกกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

รายชื่อ	ดำรงตำแหน่ง
1. ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล	ประธานอนุกรรมการ
2. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย	อนุกรรมการ
3. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ[17]	อนุกรรมการ
4. นายยิ่งยง นิลเสนา	อนุกรรมการ
5. นายอภิศักดิ์ เกี่ยวการค้า	อนุกรรมการ
6. นางสาวปวีณา ศรีโพธิ์ทอง	อนุกรรมการและเลขานุการ

คณะอนุกรรมการดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. กำหนดนโยบายการลงทุนของเงินลงทุนโดยอาจกำหนดให้ลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาดอกผลโดยวิธีอื่นใดตามที่เห็นสมควร
2. พิจารณาข้อเท็จจริงและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ความคุ้มครองแก่ผู้ลงทุนที่ยื่นคำขอรับความคุ้มครองจากกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์
3. สนับสนุนความมั่นใจให้แก่นักลงทุนที่ซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ
4. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

[15] วาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 2 ธันวาคม 2564 จนถึงวันที่ 1 ธันวาคม 2567

[16] วาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2565 จนถึงวันที่ 22 มกราคม 2568

[17] พ้นจากตำแหน่งอนุกรรมการกองทุน เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2565

9.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะผู้บริหาร

คณะผู้บริหารของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย กรรมการและผู้จัดการ รองผู้จัดการ 8 ท่าน และผู้ช่วยผู้จัดการ 18 ท่าน รวมจำนวนทั้งสิ้น 27 ท่าน มีหน้าที่ในการบริหารและขับเคลื่อนกลยุทธ์ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ให้ความสำคัญต่อความเท่าเทียมกันระหว่างเพศ โดยปรากฏตามโครงสร้างของคณะผู้บริหารที่ส่งเสริมให้ผู้หญิงมีโอกาสที่เท่าเทียมในการเติบโตเป็นผู้นำในองค์กร ทั้งนี้ คณะผู้บริหารระดับสูงของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย ผู้บริหารชาย จำนวน 15 ท่าน และผู้บริหารหญิง จำนวน 12 ท่าน คิดเป็นอัตราส่วนของจำนวนผู้บริหารชายต่อผู้บริหารหญิง เท่ากับ 1 : 0.8 คน



12 คน

44%



15 คน

56%

การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้จัดการ และผู้บริหาร

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับอนุกรรมการ กรรมการและผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ

หลักเกณฑ์ที่ใช้การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงจะมีการประเมินใน 2 ด้าน ได้แก่

1. ตัวชี้วัดระดับองค์กร (Corporate KPI) ที่กรรมการและผู้จัดการได้นำเสนอเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการในแต่ละปี

2. ความสามารถ (Competency) โดยคณะกรรมการจะเป็นผู้ประเมินกรรมการและผู้จัดการในด้านต่าง ๆ ประกอบด้วย Leadership, Strategy, Workforce, Operation, Stakeholders

เลขานุการคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้จัดการเพื่อเสนอคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการพิจารณา โดยคณะกรรมการจะแจ้งผลการประเมินให้แก่กรรมการและผู้จัดการรับทราบถึงมุมมองความคาดหวังของคณะกรรมการ ทั้งนี้ สรุปผลประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้จัดการ ประจำปี 2565 อยู่ในระดับที่สูงกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะผู้บริหารของตลาดหลักทรัพย์ฯ (ได้แก่ กรรมการและผู้จัดการ รองผู้จัดการ และผู้ช่วยผู้จัดการ) ได้รับผลประโยชน์ตอบแทนซึ่งครอบคลุมถึงเงินเดือน โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในรอบปี 2565 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 287.08 ล้านบาท

คณะผู้บริหาร

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



ดร.ภากร ปีตธวัชชัย
กรรมการและผู้จัดการ

นายแมนพงศ์ เสนาณรงค์
รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานผู้ออกหลักทรัพย์





นายประพันธ์ เจริญประวัติ
ผู้ช่วยผู้จัดการ
สายงานผู้ออกหลักทรัพย์
ผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
และกรรมการผู้จัดการ บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด

นางสาวรุ่งทิพย์ เจริญวิสุทธิวงศ์
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานผู้ออกหลักทรัพย์ 2

นายอำนวย จิรมหาโภคา
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานผู้ออกหลักทรัพย์ 1



ดร.รินใจ ชาครพิพัฒน์

รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานการตลาด
และกรรมการผู้จัดการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)



นางสาวปิยาภรณ์ ครองจันทร์

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานการตลาดดิจิทัล และช่องทางการลงทุน และหัวหน้ากลุ่มงานการตลาดผลิตภัณฑ์และผู้ลงทุน

นายตรีวิทย์ วังวรวุฒิ

ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้ากลุ่มงานลูกค้าสัมพันธ์ และหัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาธุรกิจ - IT Solutions
กรรมการผู้จัดการร่วม บริษัท เซ็ทเทรด ดอท คอม จำกัด
และกรรมการผู้จัดการ
บริษัท ดิจิทัล แอคเซส แพลตฟอร์ม จำกัด

นายจักรพันธ์ ติระศิริชัย

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาผลิตภัณฑ์



นางสาวภัทรวสี สุวรรณศร

รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานบริหารการปฏิบัติการ
และกรรมการผู้จัดการ
บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

นางสาวยุภาวรรณ ศิริชัยนฤมิตร

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานปฏิบัติการ
และกรรมการผู้จัดการ
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

นางสาวเพทาย เพชรรัตน์

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานสนับสนุนธุรกิจตลาดทุน
และกรรมการผู้จัดการ
บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด



นายถิรพันธุ์ สรรพกิจ

รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ



นายณัฐ เหลืองนฤมิตชัย

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานปฏิบัติการ
เทคโนโลยีสารสนเทศ

นายพัฒนา วงศ์นิรันดร์

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาระบบงาน
เทคโนโลยีสารสนเทศ

นายพุฒิพงศ์ สกนธวัฒน์

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานธุรกิจระบบงานเทคโนโลยี
สารสนเทศ
และกรรมการผู้จัดการร่วม บริษัท เซ็กเทรด
ดอท คอม จำกัด



ดร.ศรพล ตุลยะเสถียร

รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานวางแผนกลยุทธ์องค์กร
และหัวหน้าสายงานพัฒนาความยั่งยืน
ตลาดทุน



นางพรรณวดี ลดาวัลย์ ณ อยุธยา

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาความรู้ตลาดทุน

นางรัตน์วลี อนันตานานนท์

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาธุรกิจ
เพื่อความยั่งยืน



นายรองรักษ์ พนาปวุฒิกุล

รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานกฎหมาย
และหัวหน้ากลุ่มงานเลขานุการองค์กร
และกำกับองค์กร



นายอภิศักดิ์ เกี่ยวการค้า

รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานการเงินและบริหารเงินลงทุน



นายกีรติ โกสีย์เจริญ

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานบัญชีและการเงิน
และหัวหน้ากลุ่มงานบริหาร



นางสาวปวีณา ศรีโพธิ์ทอง

รองผู้จัดการ
หัวหน้าสายงานกำกับตลาด



นางดวงรัตน์ สมุทวณิช

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานกำกับ
บริษัทจดทะเบียนและตราสารอื่น



นางรศยุพา มิคะเสน

ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานกำกับสมาชิก
และการซื้อขาย



นางสาวนพเก้า สุจริตกุล

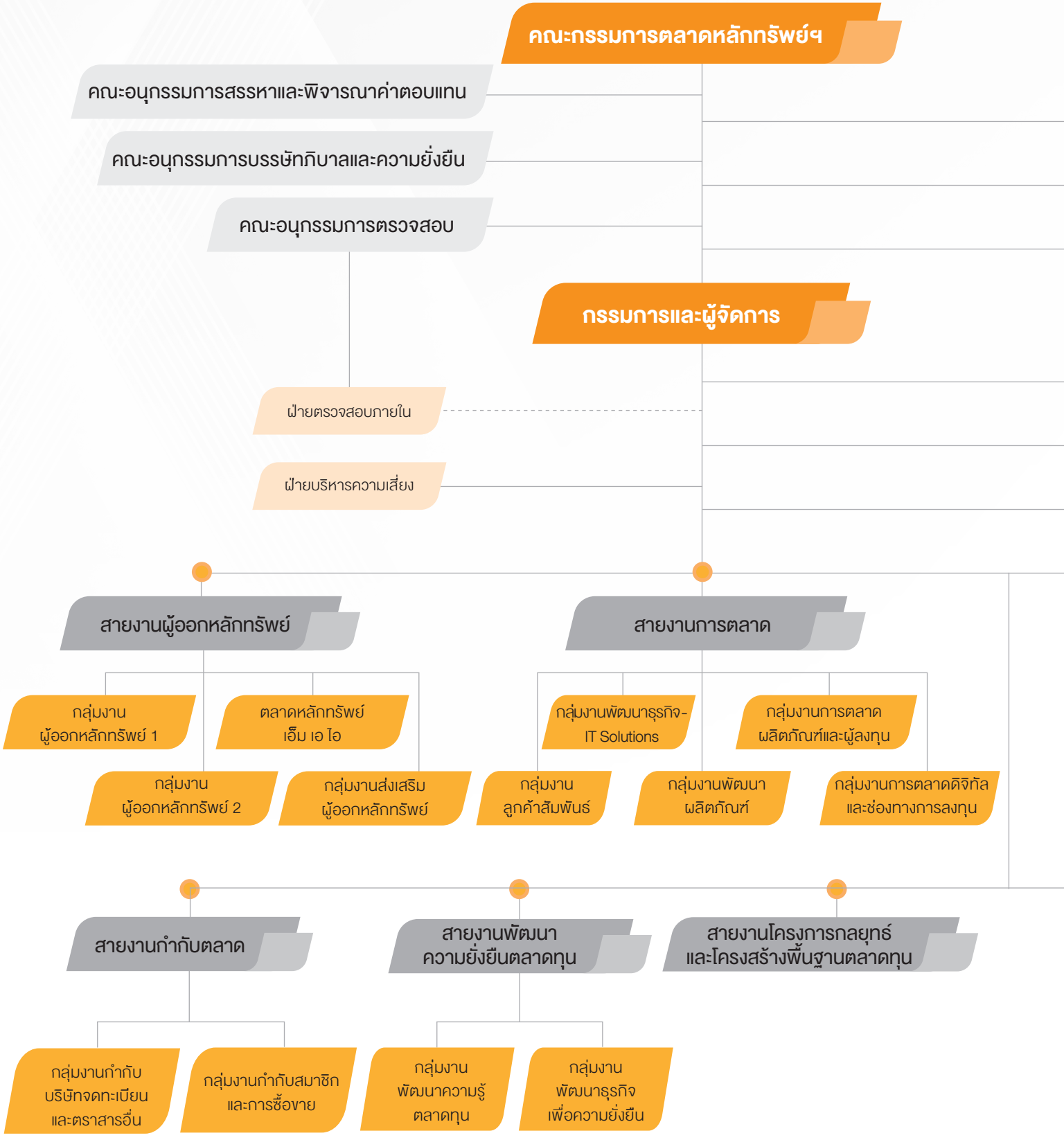
ผู้ช่วยผู้จัดการ
หัวหน้ากลุ่มงานสื่อสารองค์กร
และพัฒนาเพื่อสังคม



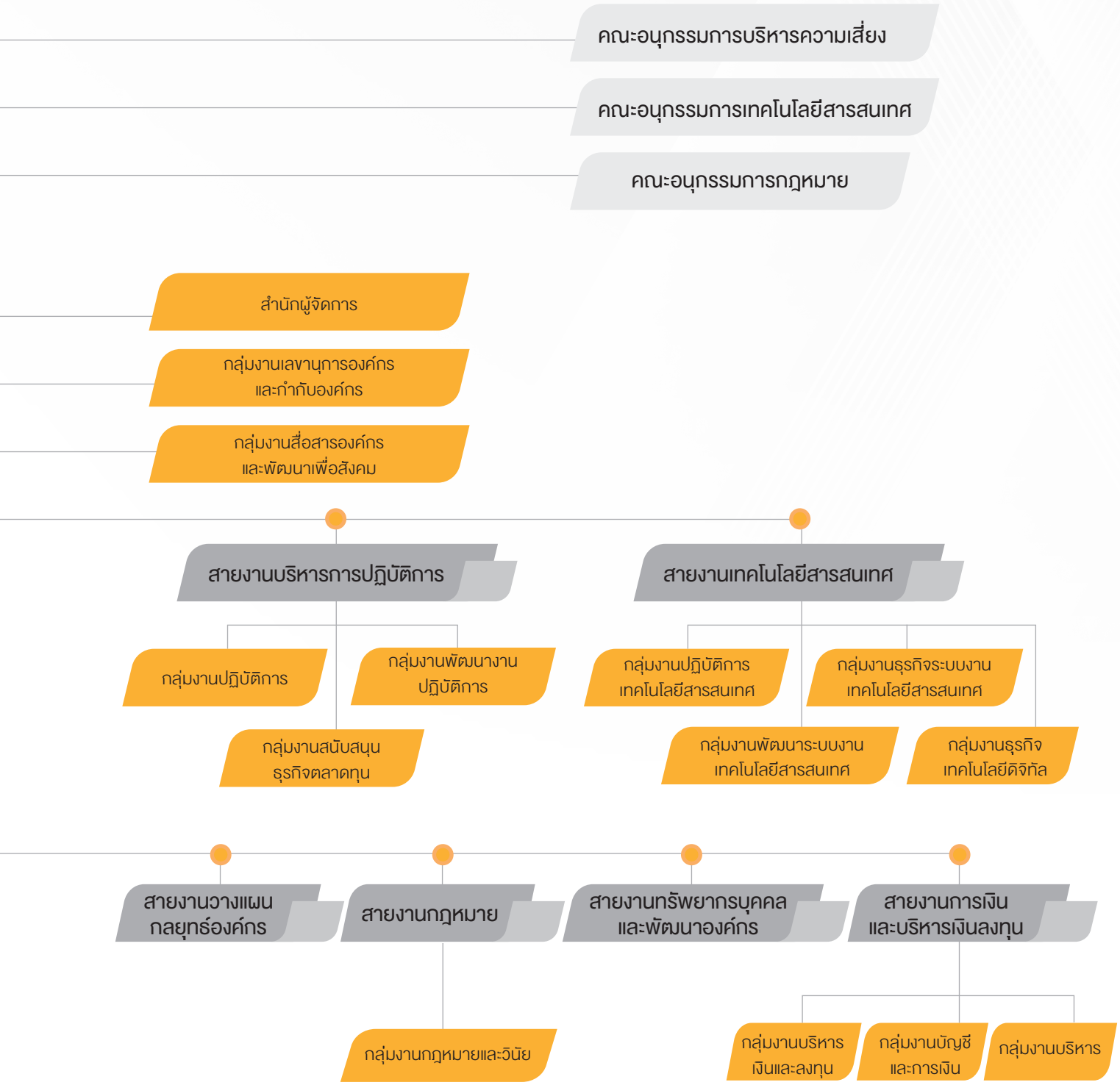
นายกิตติ สุทธิอรรถศิลป์

ผู้ช่วยผู้จัดการ
สายงานโครงการกลยุทธ์และโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุน
และกรรมการผู้จัดการ บริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด

โครงสร้างองค์กร



มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566



9.4 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

9.4.1 เลขานุการคณะกรรมการ

คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการ ได้แก่ นายรองรักษ์ พนาปวุฒิกุล ซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นรองผู้จัดการ หัวหน้าสายงานกฎหมาย และหัวหน้ากลุ่มงานเลขานุการองค์กรและกำกับองค์กร

9.4.2 ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน

ณ สิ้นปี 2565 นางยสวดี เทพหัสดิน ณ อยุธยา ทำหน้าที่เป็นผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยผ่านการพิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งจากคณะอนุกรรมการตรวจสอบ

9.4.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าจ้างบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในการให้บริการงานสอบบัญชี โดยมีรายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทน เป็นดังนี้

- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี : ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่เป็นผู้สอบบัญชีในสังกัดเป็นจำนวนเงินรวม 3,500,000 บาท
- ค่าบริการอื่น : ไม่มี



10 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

(1) การกำหนดหรือทบทวนนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ และกฎบัตรของคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในปี 2565

- คณะกรรมการได้อนุมัติการทบทวนกฎบัตร ตลอดจนนโยบายด้านต่าง ๆ ตามรอบการทบทวนประจำปี 2565 เพื่อให้สะท้อนการปฏิบัติของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปัจจุบัน และสอดคล้องกับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แก่ (1) การทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ (2) การทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการ และกฎบัตรของคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ (3) การทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ และ (4) การทบทวนนโยบายความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

- คณะกรรมการได้อนุมัติการกำหนด หรือปรับปรุงหลักเกณฑ์ในเรื่องอื่น ๆ เพื่อสนับสนุนนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ เช่น การปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียนสำหรับกรรมการและพนักงานเพื่อให้ครอบคลุมถึงหลักปฏิบัติในการซื้อขายโทเคนดิจิทัล การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ้างเจ้าพนักงานของรัฐ การทบทวนแนวปฏิบัติในการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างหน่วยงานกำกับตลาด กับหน่วยงานที่ดูแลลูกค้า เป็นต้น

(2) การกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์องค์กร

- คณะกรรมการเห็นชอบวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์องค์กร ตามที่ฝ่ายจัดการได้ประเมินสภาพแวดล้อมและแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงเชิงโครงสร้างซึ่งก่อให้เกิดความเสี่ยงในระยะยาวตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงให้ความสำคัญกับการปรับตัวที่รวดเร็ว เตรียมพร้อมรับมือกับการเปลี่ยนแปลงทั้งด้านพฤติกรรมของลูกค้า เทคโนโลยีใหม่ ๆ รวมถึงความต้องการของผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลที่จะกระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

- ในปี 2565 คณะกรรมการได้พิจารณาและอนุมัติกรอบกลยุทธ์ระยะ 3 ปี (2566-2568) ภายใต้แนวคิด “สร้างโอกาสที่มากกว่าเพื่อทุกคน” (Growth for Business, Industry, Society) โดยแนวคิดดังกล่าวสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ “มุ่งพัฒนาตลาดทุนให้เป็นประโยชน์ต่อทุกภาคส่วน” (To Make the Capital Market “Work” for Everyone) รวมทั้งพันธกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามที่คณะกรรมการได้อนุมัติ

- คณะกรรมการอนุมัติเป้าหมายหรือตัวชี้วัดระดับองค์กร (Corporate KPI) ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว งบประมาณ อัตรากำลัง และตัวชี้วัดระดับองค์กรประจำปี 2566 ควบคู่ไปกับการกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยฝ่ายจัดการมีการรายงานสถานะของตัวชี้วัดระดับองค์กร ความคืบหน้าการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์และผลประกอบการของตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อคณะกรรมการเป็นประจำทุกไตรมาส

(3) แผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan)

- คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเตรียมความพร้อมบุคลากรที่จะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปอย่างราบรื่นและต่อเนื่อง โดยมีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) และมีการทบทวนแผนเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ กระบวนการสรรหาและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) นั้นได้มีการวางแผนร่วมกับบริษัทที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญ โดยพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ ทัศนคติ รวมทั้งจริยธรรม

- ในปี 2565 คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณากลั่นกรอง และให้ความเห็นชอบการดำเนินการตามแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง โดยได้มีการนำเสนอให้คณะกรรมการรับทราบรายงานผลการดำเนินการดังกล่าวประจำปี 2565 เรียบร้อยแล้ว

(4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการกำกับดูแลให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสีย โดยยึดหลักความถูกต้อง ทันเวลา และโปร่งใส ทั้งนี้ มีการเผยแพร่ข้อมูลสำคัญทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ อาทิ

- ข้อมูลเกี่ยวกับองค์กร (เช่น โครงสร้างองค์กรและกลุ่มธุรกิจ รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร ข้อมูลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ข่าวตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น) กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน (เช่น บริษัทจดทะเบียน บริษัทสมาชิก สมาชิกสำนักหักบัญชี สมาชิกผู้ฝาก เป็นต้น) สินค้าและบริการของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย ข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- รายงานทางการเงินของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วย งบการเงินประจำปี และคำอธิบายและบทวิเคราะห์งบการเงิน (MD&A) โดยจะเผยแพร่บนเว็บไซต์ภายใน 60 วัน นับจากวันปิดบัญชี (เช่นเดียวกับเกณฑ์การเผยแพร่งบการเงินของบริษัทจดทะเบียน) ทั้งนี้ งบการเงินประจำปี 2565 ได้เผยแพร่เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2566 พร้อมทั้งมีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินโดยแสดงคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ารายงานทางการเงินสะท้อนผลประกอบการและฐานะทางการเงินที่แท้จริงตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และต้องผ่านการสอบทานจากคณะอนุกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติงบการเงิน และเสนอต่อที่ประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- ในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าจ้างบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในการให้บริการงานสอบบัญชีให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกิจการย่อย โดยมีรายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทน เป็นดังนี้

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี	3,500,000 บาท
ค่าบริการอื่น	ไม่มี

- รายงานประจำปีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ภายใน 120 วันนับจากวันสิ้นปีปฏิทิน (เช่นเดียวกันกับเกณฑ์การเผยแพร่รายงานประจำปีของบริษัทจดทะเบียน) โดยนำส่งรายงานประจำปีให้ที่ประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ รับทราบในการประชุมสามัญสมาชิกเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566
- ช่องทางในการติดต่อสอบถาม การขอข้อมูล และการให้ข้อแนะนำเกี่ยวกับการให้บริการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่านทาง SET Contact Center ซึ่งสามารถติดต่อสอบถามผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ทางโทรศัพท์ ทาง Facebook Chat ทางไปรษณีย์ เป็นต้น ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการตามความเหมาะสม และได้มีการแจ้งผลการดำเนินการให้ผู้สอบถามได้รับทราบ

(5) การปฏิบัติหน้าที่และความเป็นอิสระของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี	ผลการปฏิบัติ
ประธานกรรมการเป็นกรรมการที่มิได้เป็นผู้บริหารและไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายจัดการ	/
ประธานกรรมการจะไม่เป็นอนุกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการ และสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	/
กรรมการทุกท่านมีความเป็นอิสระและความเป็นกลางในการปฏิบัติหน้าที่ และได้มีการลงนามในหนังสือรับรองความเป็นกลางทุกครั้งเมื่อได้รับการแต่งตั้งหรือได้รับการต่อวาระ	/
กรรมการมีการรายงานการได้มาหรือการจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียน และการรายงานการมีส่วนได้เสียอื่นอย่างครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด	/
กรรมการทุกท่านมีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน	/

(6) การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย ตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อยในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งแบ่งเป็น 2 กลุ่มหลัก ได้แก่ กลุ่มที่เป็นธุรกิจหลักของตลาดหลักทรัพย์ฯ (Core Exchange Function) และกลุ่มที่เป็นธุรกิจใหม่และธุรกิจที่เกี่ยวกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (New Business & Infrastructure Development Function) นอกจากนี้ยังมีบริษัทร่วมและบริษัทอื่น ๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าไปถือหุ้น เพื่อสนับสนุนเชิงนโยบายการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ (รายละเอียดโครงสร้างธุรกิจและการถือหุ้น มีการเปิดเผยไว้ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

- คณะกรรมการกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งครอบคลุมประเด็นที่สำคัญต่าง ๆ อาทิ การกำกับดูแลเชิงนโยบายการดำเนินงานที่สำคัญ การกำกับดูแลการดำเนินงานผ่านตัวแทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งให้เป็นกรรมการในคณะกรรมการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการรับทราบรายงานการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมเป็นประจำทุกไตรมาส

- ในปี 2565 คณะกรรมการมีการทบทวนกรอบอำนาจดำเนินการเพื่อใช้กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดความชัดเจนและสะท้อนถึงกรอบอำนาจในการดำเนินธุรกิจตามโครงสร้างการกำกับดูแล (Governance Structure) ตามที่คณะกรรมการได้อนุมัติ

- คณะกรรมการได้อนุมัติการกำหนดหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการซื้อขายโทเคนดิจิทัล เพื่อรองรับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการ พนักงาน และผู้ที่ปฏิบัติงานเพื่อบริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด (TDX) ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ได้รับอนุญาตให้เป็นผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ประเภทศูนย์ซื้อขายโทเคนดิจิทัล ทั้งนี้ การกำหนดหลักเกณฑ์ดังกล่าวสะท้อนถึงการให้ความสำคัญของคณะกรรมการในการส่งเสริมการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อตรง โปร่งใส และป้องกันการกระทำการใด ๆ อันไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล และเป็นแนวนโยบายให้กับ TDX เพื่อนำไปกำหนดเป็นหลักเกณฑ์ของบริษัทต่อไป

การส่งเสริมการพัฒนาด้านความยั่งยืน (ESG) ให้กับตลาดทุน

ตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งมั่นในการขับเคลื่อนตลาดทุนไทยสู่ความยั่งยืน (Sustainable Capital Market) อย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมให้ผู้ลงทุนตระหนักถึงความสำคัญของการลงทุนที่ยั่งยืน รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ซึ่งจะสะท้อนมูลค่าที่แท้จริงของกิจการให้เติบโตอย่างสมดุล ทั้งนี้ ได้มีการดำเนินการตามแผนขับเคลื่อน ESG Development Framework ใน 5 ด้าน ได้แก่

(1) Sustainable Business: พัฒนาการดำเนินธุรกิจสำหรับบริษัทจดทะเบียนทั้งในเชิงกว้างและเชิงลึก

(2) ESG Data and Disclosure: ยกระดับคุณภาพและการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน

(3) Sustainable Investment: ส่งเสริมให้ผู้ลงทุนมีการลงทุนอย่างยั่งยืน และสนับสนุนสถาบันตัวกลางให้สามารถพัฒนาสินค้าและบริการที่เกี่ยวข้อง

(4) Education: พัฒนาความรู้ความเข้าใจ ESG ให้แก่บริษัทจดทะเบียน ผู้ลงทุน และสถาบันตัวกลาง

(5) Communication and Promotion: สร้างการรับรู้เกี่ยวกับการขับเคลื่อน ESG ในวงกว้าง เพื่อให้เกิดการเชื่อมโยงกันและเป็นประโยชน์กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มในตลาดทุน

โดยรายละเอียดการปฏิบัติในด้านการพัฒนา ESG ให้กับตลาดทุนปรากฏในรายงานความยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประจำปี 2565

การประชุมของคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี



95.96%

อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ยของคณะกรรมการรายบุคคล

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดวันและเวลาประชุมคณะกรรมการไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยจะเป็นการประชุมประจำเดือน นอกจากนี้ยังมีการจัดประชุมในรอบรายไตรมาสเพิ่มเติม ซึ่งกำหนดการประชุมดังกล่าวได้มีการเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบล่วงหน้าเพื่อการจัดสรรเวลาเข้าร่วมการประชุมได้อย่างมีประสิทธิผล โดยมีกระบวนการจัดประชุม สรุปได้ดังนี้

- ประธานกรรมการ และกรรมการและผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาเห็นชอบวาระการประชุมก่อนนำเสนอคณะกรรมการ
- จัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนประชุมอย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ยกเว้นกรณีเป็นเรื่องเร่งด่วนอาจนำส่งเอกสารล่วงหน้าน้อยกว่า 7 วัน
- กรณีกรรมการ และ/หรืออนุกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา จะต้องแจ้งการมีส่วนได้เสียนั้น และห้ามมิให้เข้าร่วมพิจารณาในเรื่องนั้น และจะต้องมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- ประธานกรรมการสนับสนุนให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย

ในปี 2565 มีการประชุมคณะกรรมการทั้งสิ้น 18 ครั้ง และได้มีการประชุมคณะกรรมการโดยไม่มีฝ่ายจัดการ จำนวน 2 ครั้ง ซึ่งภายหลังการประชุมเสร็จสิ้นได้มีการสื่อสารประเด็นจากการประชุมให้กรรมการและผู้จัดการรับทราบแล้ว โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการปรากฏตามตารางด้านท้ายนี้

ตารางแสดงการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการในปี 2565

การประชุมคณะกรรมการในปี 2565	การเข้าร่วมประชุมที่อาคารสำนักงาน (Physical Meeting)	การเข้าร่วมประชุมรูปแบบออนไลน์ผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting)	รวมจำนวนการเข้าร่วมประชุม
รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
1. ดร.ประสาร ไตรรัตน์วรกุล	6	12	18/18
2. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย	7	11	18/18
3. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์[1]	3	4	7/9
4. ศาสตราจารย์พิเศษกิติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์[1]	4	5	9/9
5. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	5	13	18/18
6. นายธิติ ตันติกุลานันท์	5	11	16/18
7. นายไพบูลย์ นลินทรางกูร	5	11	16/18
8. นายศุภโชค ศุภบัณฑิต[1]	3	6	9/9
9. นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย	3	15	18/18
10. ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล	3	15	18/18
11. ดร.ภากร ปีตธวัชชัย	7	11	18/18
กรรมการที่ครบวาระในระหว่างปี 2565			
1. ดร.เสรี นนทสูติ[2]	1	7	8/9
2. นางวรวรรณ ธาราภูมิ[2]	-	9	9/9
3. นายนรเชษฐ์ แสงรุจิ[2]	1	8	9/9

[1] เข้าดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2565

[2] ครบวาระการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2565

ตารางแสดงการเข้าร่วมประชุมคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในปี 2565

คณะอนุกรรมการ	AC	NRC	SC	RMC	ITC	LC
จำนวนการประชุมในปี 2565	**14 ครั้ง**	**14 ครั้ง**	**5 ครั้ง**	**8 ครั้ง**	**13 ครั้ง**	**10 ครั้ง**
รายชื่อคณะอนุกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
อนุกรรมการที่มาจากกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ						
1. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย				8/8	12/13	
2. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์	6/6		1/1			3/4
3. ศาสตราจารย์พิเศษกิติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์		6/6	1/1			4/4
4. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	14/14	14/14		8/8		
5. นายธิติ ตันติกุลานันท์	5/6	13/14		8/8		
6. นายไพบูลย์ นลินทรางกูร		4/6		8/8	12/13	
7. นายศุภโชค ศุภบัณฑิต	6/6			4/4	4/6	
8. นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย	14/14	14/14	5/5			
9. ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล				8/8	12/13	
10. ดร.ภากร ปีตธวัชชัย			5/5	8/8	12/13	10/10
อนุกรรมการที่มาจากผู้ทรงคุณวุฒิ / ผู้เชี่ยวชาญภายนอก						
1. นายสมเกียรติ ศิริชาติไชย				8/8		
2. ดร.อัมพร แสงมณี[1]				2/2		
3. นางพรรณพร ทรัพย์สมบูรณ์					13/13	
4. นายชาคร ทองหุ่น					9/9	
5. นายสมเกียรติ คุววัฒนานนท์						10/10
6. รองศาสตราจารย์พิเศษ เสตเสถียร						10/10
7. นายสุรศักดิ์ วาจาสิทธิ์						9/10
8. ศาสตราจารย์ ดร.กำชัย จงจักรพันธ์						10/10
รายชื่ออนุกรรมการที่ครบวาระ / ลาออกจากตำแหน่งในระหว่างปี 2565						
1. ดร.เสรี นนทสูติ	8/8		4/4			6/6
2. นางวรวรรณ ธาราภูมิ	8/8	8/8	4/4			
3. นายนรเชษฐ์ แสงรุจิ		8/8		4/4		
4. นายไพบูลย์ นลินทรางกูร	8/8		3/4[2]			
5. นายธิติ ตันติกุลานันท์					6/7	

คณะอนุกรรมการ	AC	NRC	SC	RMC	ITC	LC
จำนวนการประชุมในปี 2565	**14 ครั้ง**	**14 ครั้ง**	**5 ครั้ง**	**8 ครั้ง**	**13 ครั้ง**	**10 ครั้ง**
6. นางสาววชิรา อารมย์ดี[3] (ในฐานะเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ/ ผู้เชี่ยวชาญภายนอก)				6/6		
7. นายประกฤต ธัญวลัย[4] (ในฐานะเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ/ ผู้เชี่ยวชาญภายนอก)					3/3	

[1] ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2565 เป็นอนุกรรมการ RMC

[2] ขอลาออกจากการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2565

[3] ออกจากการดำรงตำแหน่งเนื่องจากครบกำหนดเกษียณอายุที่ธนาคารแห่งประเทศไทย สิ้นเดือนกันยายน 2565

[4] ออกจากการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2565

ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของกรรมการตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ และนำเสนอคณะกรรมการก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยรายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการรายบุคคลประจำปี 2565 เป็นดังนี้

อัตราค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	คณะกรรมการ	AC	NRC	SC	RMC	ITC	LC
ประธานกรรมการ / ประธานอนุกรรมการ	135,000	75,000	52,500	52,500	52,500	52,500	52,500
กรรมการ / อนุกรรมการ	90,000	50,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการในรอบปี 2565 (บาท) (ไม่รวมกรรมการและผู้จัดการ)						
	คณะกรรมการ	AC	NRC	SC	RMC[1]	ITC[1]	LC
1. ดร.ประสาร ไตรรัตน์วรกุล	6,060,000[2]						
2. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย	1,080,000				630,000	420,000	
3. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์	438,387	216,129		226,935			151,290
4. ศาสตราจารย์พิเศษ กิติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์	438,387		170,484	151,290			226,935

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการในรอบปี 2565 (บาท) (ไม่รวมกรรมการและผู้จัดการ)						
	คณะกรรมการ	AC	NRC	SC	RMC[1]	ITC[1]	LC
5. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	1,080,000	600,000	505,242		420,000		
6. นายธิติ ตันติกุลานันท์	1,080,000	235,323	420,000		420,000	249,516	
7. นายไพบูลย์ นลินทรางกูร	1,080,000		170,484	249,516	420,000	420,000	
8. นายศุภโชค ศุภบัณฑิต	438,387	216,129			151,290	151,290	
9. นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย	1,080,000	900,000	420,000	420,000			
10. ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล	1,080,000				420,000	630,000	

หมายเหตุ :

[1] ไม่รวมค่าตอบแทนของอนุกรรมการบางท่านที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ / ผู้เชี่ยวชาญภายนอก

[2] รวมค่าตอบแทนพิเศษรายเดือนของประธานกรรมการฯ ที่ได้รับอนุมัติจากประชุมสมาชิกในอัตราเดือนละ 370,000 บาท เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ที่คณะกรรมการได้มอบหมายเพิ่มเติม

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

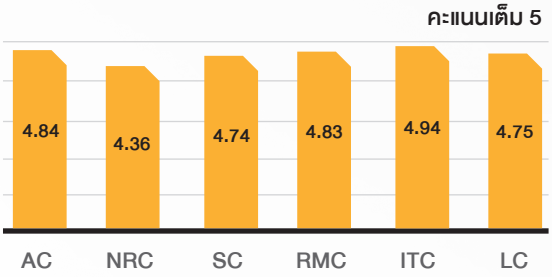
คณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการนั้น คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน (SC) จะเป็นผู้พิจารณาและให้คำแนะนำเกี่ยวกับกระบวนการประเมิน รวมถึงจัดทำสรุปข้อมูลผลการประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการ ยกเว้นการประเมินการปฏิบัติงานของประธานกรรมการ โดยประธานอนุกรรมการ SC เป็นผู้รายงานผลการประเมินต่อประธานกรรมการโดยตรง

ในปี 2565 คณะกรรมการได้รับทราบผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีทุกชุดแล้ว ได้แก่ AC, NRC, SC, RMC, ITC และ LC โดยมีรูปแบบ หัวข้อการประเมิน และผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสรุปดังนี้

	รูปแบบการประเมิน	ตัวอย่างหัวข้อการประเมิน
คณะกรรมการ	1. ประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ	- การกำหนดกลยุทธ์และวางแผนธุรกิจ - การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน - การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ - การประชุมคณะกรรมการ - การมีบรรษัทภิบาลที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม - การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ - การจัดเตรียมบุคลากร และ Succession Plan
	2. ประเมินกรรมการรายบุคคล 2.1 โดยตนเอง 2.2 โดยกรรมการท่านอื่น (แบบไขว้)	- การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ - การประชุมคณะกรรมการ - ความเป็นอิสระ - ความพร้อมและการพัฒนาตนเอง
	3. ประเมินเฉพาะประธานกรรมการ	การปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการ
คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี	ประเมินคณะอนุกรรมการทั้งคณะ	ขอบเขตหน้าที่และรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะอนุกรรมการแต่ละชุด ซึ่งกฎบัตรของคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีการเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ กรรมการแต่ละท่านได้มีการประเมินทักษะ ความรู้ความสามารถของตนเอง แยกต่างหากจากแบบประเมินผลตนเองในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ เพื่อรวบรวมในฐานข้อมูลรายชื่อบุคคล (Experts Pool) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในปี 2565



- ผลการประเมินการปฏิบัติงานคณะกรรมการทั้งคณะอยู่ที่ 4.82 และผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีแต่ละชุด โดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่า 4.3 (จากคะแนนเต็ม 5) ดังรายละเอียดตามแผนภาพนี้

- ผลประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล ในรูปแบบประเมินตนเอง และประเมินโดยกรรมการท่านอื่น (แบบไขว้) พบว่า ได้คะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ 4.85 และ 4.88 (จากคะแนนเต็ม 5) ตามลำดับ

ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการได้มีการนำข้อเสนอแนะของกรรมการจากผลการประเมินในปีที่ผ่านมา มาดำเนินการพัฒนาและปรับปรุงการจัดให้มีหลักสูตรและหัวข้อสัมมนาที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยในปี 2565 ได้จัดให้มีหลักสูตรสัมมนาเพื่อเป็นการพัฒนาความรู้หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่กรรมการสนใจที่จะศึกษาเพิ่มเติม เช่น หลักสูตรสัมมนาในหัวข้อเรื่อง Block Chain และ Digital Assets เป็นต้น

การพัฒนากรรมการ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยได้จัดให้กรรมการเข้ารับการอบรมความรู้และดูงานที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งในและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้และเสริมสร้างวิสัยทัศน์ให้ก้าวไกลอยู่เสมอ

สำหรับกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเลือกตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ทุกท่าน ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีการแนะนำภาพรวมการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ แผนงานและภาพรวมการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมทั้งรวบรวมข้อมูลสำคัญที่คณะกรรมการพึงทราบ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการเพิ่มเติมจากการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ โดยมีหัวข้อที่ใช้ในการบรรยาย เช่น ข้อมูลเบื้องต้นของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ หน้าที่ของคณะกรรมการตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงจรรยาบรรณของกรรมการ หน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการ ข้อมูลเกี่ยวกับแผนกลยุทธ์งบประมาณ และตัวชี้วัดระดับองค์กรทั้งระยะสั้นและระยะยาว เป็นต้น โดยมีผู้บริหารระดับสูงและเลขานุการคณะกรรมการนำเสนอข้อมูลดังกล่าว

ในปี 2565 กรรมการได้เข้ารับการอบรมและเข้าร่วมสัมมนาเพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และส่งเสริมทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอย่างต่อเนื่อง ทั้งที่เป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักสูตรอื่น ๆ อาทิ

- การเข้าร่วมงานเสวนาออนไลน์ซึ่งจัดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. ในหัวข้อ Easy Listening : เกร็ดความรู้ด้านบัญชีที่ AC ไม่ควรพลาด

- การเข้าร่วมสัมมนาในหัวข้อ Block Chain Technology and Digital Assets Landscape

สรุปข้อมูลการผ่านการอบรมในหลักสูตรกรรมการของ IOD ณ สิ้นปี 2565

ชื่อกรรมการ / หลักสูตร	DAP	DCP	DLCP	RCP	ACP	AACP	RCC	CGI	หลักสูตรอื่น ๆ
ดร.ประสาร ไตรรัตน์วรกุล		/		/					BNCP, ELP, ITG
นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย		/	/		/		/	/	AECP, MIA, MIR, MFM, SFE
ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์	/					/			
ศาสตราจารย์พิเศษกิติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์		/	/	/					DCP Re, ITG,TT
ดร.กุลภัทรา สิโรดม		/	/		/				
นายธิติ ตันติกุลานันท์								/	
นายไพบูลย์ นลินทรางกูร	/	/						/	
นายศุภโชค ศุภบัณฑิต	/								
นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย	/	/			/			/	DCPU, SFE
ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล		/							
ดร.ภากร ปีตธวัชชัย	/	/						/	

หมายเหตุ : ในปี 2565 นายนรเชษฐ์ แสงรุจิ ได้เข้าอบรมหลักสูตร AACP (ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2565)

AACP: Advanced Audit Committee Program
ACP: Audit Committee Program
AECP: Anti-Corruption for Executive Program
BNCP: Board Nomination and Compensation Program
CGI: Corporate Governance for Capital Market Intermediaries
DAP: Director Accreditation Program
DCP: Director Certification Program
DCP Re: DCP Refresher Course
DCPU: Director Certification Program Update
DLCP: Director Leadership Certification Program
ELP: Ethical Leadership Program
ITG: IT Governance and Cyber Resilience Program
MFM: Monitoring Fraud Risk Management
MIA: Monitoring the Internal Audit Function
MIR: Monitoring the System of Internal Control and Risk Management
MFR: Monitoring the Quality of Financial Reporting
RCC: Role of the Compensation Committee
RCP: The Role of Chairman Program
TT: Train the trainer
SFE: Successful Formulation and Execution of Strategy

รายงานคณะอนุกรรมการตรวจสอบ

คณะอนุกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานภายใน จำนวน 5 ราย ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ที่หลากหลาย ทั้งด้านตลาดทุน การบัญชี การเงิน การบริหาร และกฎหมาย โดยมี นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย เป็นประธานอนุกรรมการตรวจสอบ และศาสตราจารย์พิเศษ ดร. กิตติพงษ์ กิตยารักษ์ ดร.กุลภัทรา สิโรดม นายธิติ ตันติกุลานันท์ และนายศุภโชค ศุภบัณฑิต เป็นอนุกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย และ ดร.กุลภัทรา สิโรดม เป็นผู้ที่จบการศึกษาและมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับด้านบัญชีและการเงิน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้ง ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์ นายธิติ ตันติกุลานันท์ และนายศุภโชค ศุภบัณฑิต เป็นอนุกรรมการตรวจสอบ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 22 สิงหาคม 2565

ในปี 2565 คณะอนุกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 14 ครั้ง (รวมการประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 ครั้ง) เป็นการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี 3 ครั้ง เพื่อให้ข้อคิดเห็นต่อแผนการตรวจสอบ ตลอดจนสอบทานผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี โดยมีการประชุม 1 ครั้งที่ไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อหารือและรับทราบความเห็นที่เป็นอิสระของผู้สอบบัญชี การเข้าร่วมประชุมของอนุกรรมการแต่ละท่าน รายงานไว้ในหัวข้อรายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ (รายละเอียดปรากฏตามหน้า 118)

คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังที่กล่าวไว้ในหน้า 96-97 และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อทราบเป็นรายไตรมาส โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2565 ดังนี้

- **รายงานทางการเงิน** คณะอนุกรรมการตรวจสอบสอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสร่วมกับผู้บริหาร และสอบทานรายงานทางการเงินประจำปีร่วมกับผู้บริหารและผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ความเหมาะสมของนโยบายบัญชี ความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูล ตลอดจนการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานทางการเงิน

- **การบริหารความเสี่ยง** คณะอนุกรรมการตรวจสอบดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ โดยประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 ครั้ง เพื่อรับทราบผลการดำเนินงานเรื่อง Climate and Energy Action และรายงานผลการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ (Cyber Security) ประจำปี 2565 นอกจากนี้ ได้ประชุมร่วมกับผู้บริหารที่ดูแลงานบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้ทราบถึงบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบ การประสานงานและความร่วมมือกัน และเพื่อให้งานตรวจสอบภายในและงานบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสามารถให้บริการตรวจสอบได้สอดคล้องกับความเสี่ยงและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

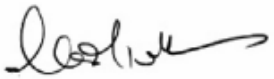
- **ระบบควบคุมภายใน** คณะอนุกรรมการตรวจสอบพิจารณาสอบทานความเพียงพอ ความมีประสิทธิผลและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน จากรายงานผลการตรวจสอบที่นำเสนอโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ติดตามความคืบหน้าการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ความเห็นของผู้สอบบัญชี รวมทั้งได้เชิญผู้บริหารที่ดูแลหน่วยงานที่สำคัญเพื่อให้ข้อมูลและหารือถึงความเห็นต่อการดำเนินการ นอกจากนี้ ได้สอบทานการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี ที่จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission)

- **การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะอนุกรรมการตรวจสอบอนุมัติแผนการตรวจสอบ และงบประมาณประจำปี รวมทั้งพิจารณาความเพียงพอ เหมาะสมของทรัพยากรและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน และให้คำแนะนำการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีการปรับปรุงให้เกิดประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการสอบทานระบบงานที่สำคัญก่อนเริ่มใช้งานจริง (Pre-implementation Review) โดยให้ฝ่ายตรวจสอบภายในเข้าสอบทานระบบ New Trading ก่อนให้บริการในไตรมาส 1 ปี 2566 และได้ให้คำแนะนำในการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก มาดำเนินการตรวจสอบระบบของบริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด (TDX) ก่อนเริ่มให้บริการ โดยให้ฝ่ายตรวจสอบภายในเรียนรู้ไปพร้อมกับผู้เชี่ยวชาญภายนอก เพื่อเพิ่มพูนทักษะในการตรวจสอบในอนาคต นอกจากนี้ มีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูงโดยไม่มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อรับฟังและร่วมให้ข้อคิดเห็นต่อการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะอนุกรรมการตรวจสอบสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้ตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 เจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้เข้าอบรมและทดสอบจนได้รับวุฒิบัตรวิชาชีพด้านการตรวจสอบเพิ่มเติม ได้แก่ CDPSE (Certified Data Privacy Solutions Engineer) และ BCMS ISO 22301:2019 Lead Auditor นอกจากนี้ ยังสนับสนุนให้มีการนำ Audit Tools มาใช้ในการวิเคราะห์และตรวจสอบข้อมูล รวมทั้งได้จัดให้มีระบบ Internal Audit Management System เพื่อช่วยสนับสนุนกระบวนการทำงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

- **การแจ้งเบาะแสและการกระทำที่ทุจริต** ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีช่องทางที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่เหมาะสมของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ การปฏิบัติที่ขัดแย้งหรือสงสัยว่าเป็นการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ การถูกละเมิดสิทธิ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง เพื่อให้มีการตรวจสอบข้อเท็จจริง ซึ่งได้เปิดเผยช่องทางการแจ้งเบาะแสดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้หัวข้อ “การแจ้งเบาะแส”
- **การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง** คณะอนุกรรมการตรวจสอบประชุมร่วมกับผู้บริหารที่ดูแลงานด้านกฎหมายและงานกำกับองค์กรเป็นประจำ เพื่อสอบทานให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อมของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการกำกับดูแลและปฏิบัติงานให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยในปี 2565 ไม่พบการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- **รายการที่เกี่ยวโยงกัน** คณะอนุกรรมการตรวจสอบสอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกันเป็นประจำทุกไตรมาส โดยในปี 2565 ไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันกับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อย
- **การเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2566** คณะอนุกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานและความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งสอบทานงานอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการ (Non – Audit Services) แล้ว เห็นว่าบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีประสบการณ์ที่เหมาะสม และมีความเป็นอิสระ จึงเสนอชื่อผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (ผู้สอบบัญชีหลัก) เป็นผู้สอบบัญชีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อย สำหรับงบการเงินประจำปี 2566 โดยเสนอค่าสอบบัญชี เป็นจำนวนเงิน 5.38 ล้านบาท และนำเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาและขออนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีจากที่ประชุมสมาชิกต่อไป

โดยสรุป คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะอนุกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน และเห็นว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ มีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ



(นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย)
ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ
23 มกราคม 2566

รายงานคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ชุดปัจจุบัน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 22 สิงหาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 5 ราย ได้แก่ ดร.กุลภัทรา สิโรดม เป็นประธานอนุกรรมการฯ ศาสตราจารย์พิเศษ กิติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์ นายธิติ ตันติกุลานันท์ นายไพบูลย์ นลินทรางกูร และนางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย เป็นอนุกรรมการฯ

ในปี 2565 คณะอนุกรรมการฯ มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 14 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการฯ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

ด้านการสรรหา

1) พิจารณาการต่อวาระกรรมการอุทธรณ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ครบวาระการดำรงตำแหน่ง
2) พิจารณารายชื่อคณะกรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของตลาดหลักทรัพย์ฯ ประจำปี 2565
3) พิจารณาเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการกองทุน CMDF ปี 2565
4) พิจารณาทบทวนฐานข้อมูลรายชื่อบุคคล (Experts Pool) เพื่อเพิ่มเติมและปรับลดรายชื่อในฐานข้อมูลรายชื่อบุคคล (Experts Pool) สำหรับการเสนอชื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการ อนุกรรมการ และผู้เชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ
5) พิจารณาแนวทางการสรรหากรรมการฯ แทนกรรมการฯ ที่จะครบวาระ
6) พิจารณาแนวทางการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (CMDF) ประจำปี 2565
7) พิจารณาการต่อวาระอนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (SIPF) การแต่งตั้งอนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (DIPF) และการแต่งตั้งอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ (ITC) ในส่วนของประธาน IT Club-ASCO
8) พิจารณาทบทวนองค์ประกอบคณะกรรมการของบริษัทในกลุ่ม New Business ภายใต้บริษัท เซ็ท เวนเจอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (SVH) เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดรับกับทิศทางกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของแต่ละบริษัทมากขึ้น
9) พิจารณาการกำหนด Skill Matrix ในการพิจารณารายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการฯ ที่จะพิจารณาแต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางและแผนกลยุทธ์ขององค์กรในระยะเวลาข้างหน้า
10) พิจารณากลั่นกรองรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการฯ ที่จะพิจารณาแต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต.
11) พิจารณาเห็นชอบการเลื่อนตำแหน่งผู้บริหารระดับผู้ช่วยผู้จัดการ (EVP) เป็นรองผู้จัดการ (SEVP)
12) พิจารณาเห็นชอบรายชื่ออนุกรรมการชุดต่าง ๆ แทนตำแหน่งที่ว่างลง
13) พิจารณาการเปลี่ยนแปลงผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการบริษัท ดิจิทัล แอคเซส แพลตฟอร์ม จำกัด (DAP)
14) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการดำเนินงานของ CMDF ประจำปี 2565
15) พิจารณาการแต่งตั้งอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์ฯ และอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด แทนตำแหน่งที่ว่างลง
16) รับทราบการแต่งตั้งอนุกรรมการของตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนตำแหน่งที่ว่างลง

ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน

1) พิจารณาผลตอบแทนของพนักงาน ประจำปี 2564
2) พิจารณาผลตอบแทนกรรมการและผู้จัดการ ประจำปี 2564
3) รับทราบภาพรวมการจัดสรรผลตอบแทนผู้บริหารและพนักงานประจำปี 2564
4) พิจารณาการปรับโครงสร้างเงินเดือนพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยให้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษามาศึกษาทบทวนการจ่ายค่าตอบแทนของพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ
5) พิจารณาผลศึกษาโครงการ SET Pay Benchmarking by Mercer เพื่อปรับโครงสร้างเงินเดือนพนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเทียบเคียงกับตลาดแรงงานในกลุ่มธุรกิจใกล้เคียง เพื่อให้สามารถแข่งขันและสรรหาบุคลากรที่มีศักยภาพจากภายนอกได้
6) พิจารณาแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้จัดการ ปี 2565

7) รับทราบค่าตอบแทนของกรรมการฯ และ อนุกรรมการฯ ปี 2564 โดยเปรียบเทียบค่าตอบแทนของกรรมการฯ และอนุกรรมการฯ และกรรมการบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์ฯ กับองค์กรอื่น

ด้านอื่น ๆ

1) พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะอนุกรรมการ NRC ปี 2565 ฉบับปัจจุบัน ซึ่งไม่จำเป็นต้องมีการปรับปรุงกฎบัตรฯ เนื่องจากมีความสอดคล้องกับการดำเนินการในปัจจุบัน

2) รับทราบภาพรวมการดำเนินงานของสายงานทรัพยากรบุคคลและพัฒนาองค์กร ปี 2562-2565

โดยสรุป คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการฯ อย่างเหมาะสมกับภาระหน้าที่ประสบการณ์และความรับผิดชอบที่แต่ละคนได้รับ โดยสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานแล้ว



(ดร.กุลภัทรา สิโรดม)
ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
22 มีนาคม 2566

รายงานคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน มีจำนวน 4 ราย ประกอบด้วยกรรมการตลาดหลักทรัพย์ที่เป็นอิสระจากการบริหารงานภายใน จำนวน 3 ราย และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ ในปี 2565 มีการประชุมรวม 5 ครั้ง (รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของอนุกรรมการแต่ละท่านปรากฏในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ”) คณะอนุกรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างครบถ้วน และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2565 ได้ดังนี้

1. การพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ได้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์เพื่อพิจารณาอนุมัติในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1.1 ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้สอดคล้องกับการปรับโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัทย่อยในกลุ่ม New Business ภายใต้บริษัท เซ็ท เวนเจอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (“SVH”) โดยให้นำนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ มาบังคับใช้กับการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม New Business และปรับปรุงนโยบายการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยเพิ่มเติมเนื้อหาเกี่ยวกับการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานที่ดูแลด้านธุรกิจกับด้านกำกับตลาดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเพิ่มเติมช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน เพื่อให้ชัดเจนยิ่งขึ้น

1.2 การปรับปรุงหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและพนักงาน ให้ครอบคลุมถึงโทเคนดิจิทัลที่จะมีการซื้อขายใน บริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

1.3 ส่งเสริมและติดตามการกำกับดูแลกิจการ อาทิ การสร้างความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณของพนักงาน การปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ตลอดจนกฎระเบียบในการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่านช่องทางหรือสื่ออิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการสื่อสารแก่บริษัทย่อยในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

1.4 พิจารณาความเหมาะสมของกฎบัตรและผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และของคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน และเห็นชอบแนวทางการจัดทำข้อมูลรายงานการกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ฯ และรายงานการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ก่อนเปิดเผยในรายงานประจำปี 2565

2. การพัฒนาความยั่งยืนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ

พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนพัฒนาความยั่งยืนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้มีมาตรฐาน และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยสนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในกระบวนการทำงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อมุ่งไปสู่เป้าหมาย “NET ZERO” และกำหนดแผนงานการตั้งเป้าหมายและแนวทางการลดก๊าซเรือนกระจกสุทธิของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นศูนย์เป็นแผนกลยุทธ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2566

3. การพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน

พิจารณาให้ความเห็นนโยบายในการจัดทำแผนงานเพื่อพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนและสถาบันตัวกลางตามกรอบการพัฒนาความยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่กำหนดไว้ตามแนวทางการพัฒนาตลาดทุนอย่างยั่งยืนของ UN Sustainable Stock Exchanges Initiative และมาตรฐานสากลอื่นที่สอดคล้องกับบริบทของตลาดหลักทรัพย์ฯ สรุปรายละเอียดได้ดังนี้

3.1 การพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนและสถาบันตัวกลาง ให้ข้อเสนอแนะในการจัดทำแผนงานประจำปีและติดตามการปฏิบัติตามแผนงาน เพื่อพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนและสถาบันตัวกลางใน 4 แผนงานหลัก ได้แก่

1) Sustainable Business ส่งเสริมและยกระดับคุณภาพด้าน ESG ของบริษัทจดทะเบียน โดยใช้เครื่องมือในการพัฒนาตามความพร้อมและบริบทของบริษัท ให้สามารถนำประเด็นด้าน ESG เป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการดำเนินงาน สร้างความเข้มแข็ง และเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนเติบโตอย่างยั่งยืน และเป็นที่สนใจของผู้ลงทุน

2) พัฒนา ESG Data Platform เพื่อให้การบันทึกและการจัดเก็บข้อมูลด้าน ESG ของบริษัทจดทะเบียนเป็นระบบสามารถนำไปใช้วิเคราะห์และจัดทำรายงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นประโยชน์ต่ออุตสาหกรรมโดยรวม

3) Sustainable Investment ส่งเสริมการลงทุนอย่างยั่งยืน และพัฒนาความยั่งยืนของสถาบันตัวกลาง ตลอดจนพัฒนาความรู้ด้าน ESG ให้กับบุคลากรผู้ปฏิบัติงานในบริษัทหลักทรัพย์ บริษัทจัดการกองทุน ผู้ลงทุนสถาบัน และผู้ร่วมตลาดทุน รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาผลิตภัณฑ์การลงทุนด้าน ESG และเผยแพร่เครื่องมือเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน

4) SET ESG Academy เพื่อเป็นกลไกการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ด้านความยั่งยืนในวงกว้าง สร้างการเปลี่ยนแปลงเชิงบวกระดับบุคคลและระดับองค์กร มี Platform ในการบ่มเพาะและเผยแพร่ความรู้ด้านความยั่งยืนให้กับบริษัทจดทะเบียน SMEs นักลงทุน และผู้สนใจทั่วไป รวมถึงการสร้างและพัฒนาวิชาชีพด้าน ESG เพื่อเป็นกำลังสำคัญในการพัฒนาความยั่งยืนในตลาดทุน

3.2 การพัฒนาความยั่งยืนขององค์กรที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน

ให้นโยบายและข้อเสนอแนะในการพัฒนาองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียในตลาดทุน ผ่านโครงการพัฒนาและการให้ความรู้ อาทิ เช่น ต่อยอดการสร้าง Social Enterprise การพัฒนาและให้ความรู้ startup และ SMEs การให้ความรู้แก่ผู้ประกอบวิชาชีพ ผู้ลงทุน คนทำงาน นักเรียน นักศึกษา ผู้เกษียณอายุ เป็นต้น โดยมีแนวทางสำคัญดังนี้

1) การให้ความรู้ทางด้านการเงิน และการบริหารจัดการหนี้ครัวเรือน เพื่อสร้างภูมิคุ้มกันและช่วยลดปัญหาด้านการเงินในช่วงวิกฤตเศรษฐกิจตกต่ำและส่งผลกระทบกับผู้คนในวงกว้าง พัฒนาเครื่องมือบริหารจัดการเงินที่จะทำให้คนยุคใหม่เกิดการเรียนรู้และลงมือปรับเปลี่ยนพฤติกรรมการใช้จ่าย เพื่อนำไปสู่การอยู่ดีมีสุขทางการเงิน และพัฒนาบุคลากรที่เกี่ยวข้องในตลาดทุนให้มีความรู้และทักษะเรื่องการเงิน ทักษะความเป็นผู้ประกอบการให้เยาวชนรุ่นใหม่ การลงทุนอย่างรับผิดชอบ เพื่อสนับสนุนการพัฒนาตลาดทุนอย่างยั่งยืน

2) ให้นโยบายในการพัฒนาต่อยอดการสร้าง Social Enterprise เพื่อสร้างผลลัพธ์ทางสังคมอย่างเป็นรูปธรรมผ่านหลักสูตรการเรียนรู้และกิจกรรมเชิงปฏิบัติการ รวมถึงจัดโปรแกรมอบรมให้กับผู้บริหารของบริษัท ด้วยแนวคิด CSR Transformation ปรับกิจกรรม CSR เชื่อมเข้าไปใน Value Chain ของธุรกิจ เพื่อให้เกิดการดำเนินงานอย่างยั่งยืน

3) ส่งเสริมนโยบายการดูแลจัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อลดก๊าซเรือนกระจกของบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปอย่างต่อเนื่อง ผ่าน 3 โครงการ Care the Bear, Care the Whale และ Care the Wild โดยเชื่อมโยงทั้ง 3 โครงการไว้ในแพลตฟอร์มเดียวกัน และแผนเชื่อมระบบ Climate Care Platform กับ SET ESG Data Platform เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนนำรายงานการลดก๊าซเรือนกระจกจากทั้ง 3 โครงการไปรายงานในแบบ 56-1 One Report ได้โดยสะดวกต่อไป

โดยสรุป คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนมีความเห็นว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินงานด้านการพัฒนาบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ทั้งในส่วนของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทจดทะเบียน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามเป้าหมายในการส่งเสริมและพัฒนาความยั่งยืนของตลาดทุนไทย รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการอย่างโปร่งใส เหมาะสมและสอดคล้องตามมาตรฐานสากล



(ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์)
ประธานอนุกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน
1 มีนาคม 2566

รายงานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์ฯ ชุดปัจจุบันได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 6 ราย กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ และผู้เชี่ยวชาญ 2 ราย โดยรายชื่อคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้ง 9 ราย ประกอบด้วย

1. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย (ประธานอนุกรรมการฯ)
2. ดร.กุลภัทรา สิโรดม
3. นายธิติ ตันติกุลานันท์
4. นายไพบูลย์ นลินทรางกูร
5. นายศุภโชค ศุภบัณฑิต*
6. ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล
7. นายสมเกียรติ ศิริชาติไชย (ผู้เชี่ยวชาญ)
8. ดร.อัมพร แสงมณี** (ผู้เชี่ยวชาญ)
9. ดร.ภากร ปีตธวัชชัย

* ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565

** ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2565

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำกับดูแล พิจารณากระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการดังกล่าวเป็นไปตามนโยบาย กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งรายงานความเสี่ยงสำคัญของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ ตามขอบเขตหน้าที่ซึ่งได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2565 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมทั้งสิ้น 8 ครั้ง (รวมการประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง) การเข้าร่วมประชุมของอนุกรรมการแต่ละราย รายงานไว้ในหัวข้อรายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ (รายละเอียดปรากฏตามหน้า 118) ทั้งนี้ สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2565 มีดังนี้

- **การบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ / โครงการใหม่** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพิ่มเติมสำหรับแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของการให้บริการระบบ Common Infrastructure for Brokers Back Office แนวทางการบริหารความเสี่ยงของโครงการ New Trading System รวมถึงนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล

- **การบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อย** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยมาอย่างต่อเนื่อง เป็นประจำ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยเป็นไปอย่างเหมาะสม ในทิศทางเดียวกันกับกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยงานภายใต้การบริการของบริษัท ดิจิทัล แอคเซส แพลตฟอร์ม จำกัด (DAP) ที่มีการเพิ่มบริการเชื่อมต่อผู้ให้บริการฐานข้อมูลรายชื่อสำหรับการทำความรู้จักและประเมินความเสี่ยงลูกค้า การเพิ่มบริการ Point Gateway นอกจากนั้น คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาให้มีการทบทวนความเหมาะสมสำหรับบริการเชื่อมต่อกับ Mobile ID ของสำนักงาน กสทช. เพิ่มเติม

- **การดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการบริหารความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น (1) การประเมินความเสี่ยงองค์กรของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ สำหรับปี 2565 (2) การทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ (3) การทำประกันภัยของกลุ่ม ตลท. ในส่วนประกันภัย Directors & Officers (D&O) and Financial Institutions Professional Indemnity (FIPI) สำหรับปี 2565 (4) ภาพรวมการบริหารความเสี่ยงด้านการลงทุน (5) การทดสอบแผน BCP ประจำปี 2565 เป็นต้น

- **การติดตามสถานะความเสี่ยง** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามสถานะความเสี่ยงหลักที่สำคัญของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจว่าตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทย่อยได้มีการติดตามและดูแลสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งได้มีการรายงานผลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ที่ประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

- **การบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน** คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน โดยในปี 2565 ได้ประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง เพื่อรับทราบผลการดำเนินงานเรื่อง Climate and Energy Action และรายงานผลการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ (Cyber Security) ประจำปี 2565 ทั้งนี้ เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาการปฏิบัติงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ดียิ่งขึ้น

โดยสรุป คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความเห็นว่าในปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้ครอบคลุมความเสี่ยงหลักที่สำคัญ มีการติดตามความเสี่ยงที่สำคัญของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างต่อเนื่อง และสอดคล้องกับสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป นอกจากนั้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดให้มีการประชุมของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ และมีการประชุมร่วมกับคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสนับสนุนให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้



(นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย)
ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
24 กุมภาพันธ์ 2566

รายงานคณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ

คณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ ชุดปัจจุบัน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 4 ราย ประธานชมรมเทคโนโลยีสารสนเทศของสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย จำนวน 1 ราย ผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน 1 ราย และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยรายชื่อคณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศทั้ง 7 ราย ดังนี้

1. ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล (ประธานอนุกรรมการฯ)
2. นายพิเชษฐ สิทธิอำนวย
3. นายไพบูลย์ นลินทรางกูร
4. นายศุภโชค ศุภบัณฑิต
5. นายชาคร ทองหุ่น (ประธาน IT Club ASCO)
6. นางพรรณพร ทรัพย์สมบูรณ์ (ผู้เชี่ยวชาญ)
7. ดร.ภากร ปีตธวัชชัย

โดยในระหว่างปี 2565 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีมติแต่งตั้ง นายชาคร ทองหุ่น ให้ดำรงตำแหน่งอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ ในฐานะประธานชมรมเทคโนโลยีสารสนเทศของสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย แทน นายประกฤต ธัญวลัย โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 21 เมษายน 2565 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และได้มีมติแต่งตั้ง นายศุภโชค ศุภบัณฑิต ให้ดำรงตำแหน่งอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ ในฐานะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน นายธิติ ตันติกุลานันท์ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 22 สิงหาคม 2565 จนกว่าจะครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

โดยปี 2565 คณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 13 ครั้ง ซึ่งรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะอนุกรรมการแต่ละท่านปรากฏในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ” โดยคณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้านที่ปรึกษายุทธศาสตร์และนโยบายการพัฒนางานเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างรอบด้าน อีกทั้งมีการรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อทราบทุกไตรมาส โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

การดำเนินงานโครงการในเชิงกลยุทธ์ และการปรับปรุงระบบงานสำคัญเพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจ

- พิจารณาให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะโครงการด้านเทคโนโลยีในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานซึ่งเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรม เพื่อยกระดับตลาดทุนไทยให้เท่าเทียมและแข่งขันได้กับตลาดหลักทรัพย์ชั้นนำในภูมิภาค อาทิ โครงการพัฒนาระบบซื้อขายหลักทรัพย์ (New Trading System) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานสำหรับระบบหลังบ้านของบริษัทสมาชิก (Common Infrastructure for Brokers Back Office System) โครงการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันการบุกรุกเครือข่าย (Network Firewall Refreshment) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานระบบงานและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพื่อรองรับการให้บริการศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย (Digital Asset Platform)
- มอบนโยบายและข้อเสนอแนะการปรับปรุงระบบงานสำคัญเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกรรมการซื้อขายที่เพิ่มขึ้นอย่างยั่งยืน อาทิ ระบบ Market Surveillance (SMARTS)
- มอบนโยบายการพิจารณาผลกระทบและความเสี่ยงด้านกฎระเบียบที่ต้องขออนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับสินค้าใหม่ในอนาคต
- มอบนโยบายการบริหารจัดการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ Network เพื่อหลีกเลี่ยงผลกระทบความเสี่ยงต่อระบบงานและโครงการที่สำคัญ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์แก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย

ความปลอดภัยทางไซเบอร์

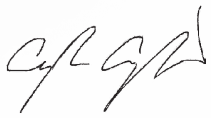
- ติดตามการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยไซเบอร์ระบบของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างต่อเนื่อง อาทิ การทดสอบโจมตีทางไซเบอร์จากผู้เชี่ยวชาญ (Black box penetration test) และการทดสอบ Security Awareness ของพนักงานผ่านกิจกรรม Phishing Email และ SMS เป็นต้น เพื่อให้กลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ เกิดความตระหนัก เข้าใจถึงสถานการณ์ และมีการเตรียมแผนป้องกันภัยไซเบอร์ได้อย่างมีประสิทธิภาพเมื่อเกิดเหตุการณ์ รวมถึงให้ความเห็นที่เป็นประโยชน์ในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เช่น การจัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงานทั้งองค์กร
- พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการให้ความร่วมมือกับสำนักงาน ก.ล.ต. และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ASCO) ในการยกระดับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์สำหรับตลาดทุน (Sectorial CERT)

- พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะการทบทวนนโยบายความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศให้สอดคล้องตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ธปท. รวมถึงเป็นไปตามมาตรฐานสากล (ISO) ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับการรับรอง
- มอบนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อเสถียรภาพในโครงข่ายที่ให้บริการแก่ระบบงานภายนอก โดยพิจารณาดำเนินการประเมินความพร้อมของผู้ใช้บริการก่อนการเชื่อมต่อ(Conforming Assessment)

การพิจารณาและอนุมัติการจัดหาเพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจ

- พิจารณาและอนุมัติคุณสมบัติการจัดหาด้านเทคโนโลยีในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เหมาะสมกับเป้าหมายทางธุรกิจและเกิดประโยชน์สูงสุดกับองค์กร อาทิ การจัดหาอุปกรณ์ Hardware งานพัฒนาระบบเพิ่มเติม (Change Request) และการจัดหา IT Consult สำหรับโครงการพัฒนาระบบซื้อขายหลักทรัพย์ (New Trading System) การจัดหาผู้ให้บริการบริหารจัดการเครือข่าย SETNET3 การจัดหาอุปกรณ์ป้องกันการบุกรุกเครือข่าย (Network Firewall Refreshment)
- มอบนโยบายการจัดจ้างผู้ให้บริการ (Vendor/ Outsource) ให้มีความเหมาะสม ซึ่งจะช่วยลดต้นทุนแก่ธุรกิจได้อย่างยั่งยืน

โดยสรุป คณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศด้วยประสบการณ์และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ มีการพิจารณาแนวทางการดำเนินงานและติดตามความคืบหน้าการดำเนินโครงการที่สำคัญ รวมถึงให้ข้อเสนอแนะด้านเทคโนโลยีที่เป็นประโยชน์ต่ออุตสาหกรรมโดยรวม สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ



(ดร.อนุชิต อนุชิตานุกูล)
ประธานอนุกรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ
14 กุมภาพันธ์ 2566

รายงานคณะอนุกรรมการกฎหมาย

คณะอนุกรรมการกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ ชุดปัจจุบัน มีจำนวนทั้งหมด 7 ราย ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย กรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 2 ราย ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย และ/หรือ ตลาดทุน จำนวน 4 ราย และกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์ฯ อีก 1 ราย โดยรายชื่อคณะอนุกรรมการกฎหมายทั้ง 7 ราย มีดังนี้

1. ศาสตราจารย์พิเศษกิตติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์* (ประธานอนุกรรมการ)
2. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์*
3. ศาสตราจารย์ ดร.กำชัย จงจักรพันธ์ (ผู้ทรงคุณวุฒิ)
4. รองศาสตราจารย์พิเศษ เสตเสถียร (ผู้ทรงคุณวุฒิ)
5. นายสมเกียรติ คุววัฒนานนท์ (ผู้ทรงคุณวุฒิ)
6. นายสุรศักดิ์ วาจาสิทธิ์ (ผู้ทรงคุณวุฒิ)
7. ดร.ภากร ปีตธวัชชัย

* ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565

ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2565 มีอนุกรรมการกฎหมายที่สิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งอนุกรรมการกฎหมาย เนื่องจากครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 1 ราย คือ ดร.เสรี นนทสูติ โดยสิ้นสุดวาระเมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2565 หลังจากนั้นคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีมติแต่งตั้งศาสตราจารย์พิเศษกิตติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์ ในฐานะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ดำรงตำแหน่งอนุกรรมการกฎหมาย และประธานอนุกรรมการกฎหมายแทน ดร.เสรี นนทสูติ พร้อมทั้งแต่งตั้งศาสตราจารย์พิเศษ ดร.กิตติพงษ์ กิตยารักษ์ ดำรงตำแหน่งอนุกรรมการกฎหมายในฐานะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพิ่มเติม โดยอนุกรรมการกฎหมายทั้ง 2 ราย มีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 22 สิงหาคม 2565 จนกว่าจะครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ

สำหรับปี 2565 คณะอนุกรรมการกฎหมายมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 10 ครั้ง ซึ่งการเข้าร่วมประชุมของอนุกรรมการแต่ละรายปรากฏในหัวข้อรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบางส่วนของการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญของคณะอนุกรรมการกฎหมายในปี 2565 มีดังนี้

1. พิจารณาให้คำปรึกษา ความเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเรื่องเกี่ยวกับปัญหาข้อกฎหมายตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และกฎหมายอื่น ตลอดจนระเบียบข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับการกำหนดหรือปรับปรุงระเบียบข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิ การกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับบริษัทที่ประกอบธุรกิจบริหารจัดการเงินลงทุน (Investment Company) การปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเรียกเก็บค่าธรรมเนียม เป็นต้น
3. พิจารณาให้คำปรึกษาในเรื่องที่เป็นการป้องกันรักษาประโยชน์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงให้ความเห็น หรือข้อแนะนำที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการกฎหมายได้มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะอนุกรรมการกฎหมายแล้ว รวมถึงได้ทำหน้าที่ในการให้ข้อแนะนำเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย



(ศาสตราจารย์พิเศษกิตติพงศ์ อุรพีพัฒนพงศ์)
ประธานอนุกรรมการกฎหมาย
10 กุมภาพันธ์ 2566

11 ข้อมูลสำคัญ

11.1 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ฯ (หน่วย : ล้านบาท)

	2565	2564	2563
งบรายได้และค่าใช้จ่ายรวม			
รายได้รวม	7,751	7,915	6,711
รายได้จากการดำเนินงาน	7,554	7,735	6,548
รายได้อื่น[1]	197	180	163
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	5,134	5,036	4,289
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	2,617	2,879	2,422
รายได้ (ขาดทุน) จากเงินลงทุน - สุทธิ	(365)	369	(364)
เงินนำส่งให้กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน	539	583	362
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - สุทธิ	1,406	1,597	1,354
งบกระแสเงินสดรวม			
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,037	3,297	2,312
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(4,410)	(2,320)	3,397
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(16)	(16)	(14)
งบแสดงฐานะการเงินรวม			
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน[2]	32,690	35,220	34,516
รวมสินทรัพย์	56,306	56,881	54,427
รวมหนี้สินหมุนเวียน[2]	21,193	23,498	23,471
รวมหนี้สิน	25,442	27,512	26,720
รวมเงินกองทุน	30,864	29,369	27,707
ทรัพย์สิน / เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์[2]	18,458	19,776	20,326
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ			
การเติบโตของรายได้รวม (ร้อยละ)	(2.07)	17.94	5.89
การเติบโตของรายได้จากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	(2.34)	18.13	11.17
อัตราค่าใช้จ่ายต่อรายได้จากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	67.96	65.11	65.50
อัตรากำไรสุทธิ[3] (ร้อยละ)	18.14	20.18	20.18
อัตราผลตอบแทนต่อเงินกองทุน (ร้อยละ)	4.56	5.44	4.89
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.54	1.50	1.47
อัตราหนี้สินรวมต่อเงินกองทุน (เท่า)	0.82	0.94	0.96

[1] รายได้อื่น ที่สำคัญประกอบด้วย รายได้จากการเผยแพร่ความรู้การลงทุน รายได้ค่าธรรมเนียมบริหารและจัดการกองทุน เป็นต้น

[2] สินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียน รวมทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์ด้วยจำนวนเดียวกัน (เป็นเงินหลักประกันสำหรับสัญญาซื้อขายตราสารอนุพันธ์ของสำนักหักบัญชี)

[3] อัตรากำไรสุทธิ คำนวณจาก รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - สุทธิ ต่อรายได้รวม

11.2 ข้อมูลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน

ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ประเด็นสำคัญ	ตัวชี้วัด	หน่วย	ผลการดำเนินงาน					
			2565[6]		2564		2563	
การกำกับดูแลกิจการที่ดี								
การกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการชาย	คน	9	82%	8	73%	8	73%
	กรรมการหญิง	คน	2	18%	3	27%	3	27%
	จำนวนคณะกรรมการรวม	**คน**	**11**	**100%**	**11**	**100%**	**11**	**100%**
	อายุเฉลี่ยกรรมการ	ปี	60		59		60	
	อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ยของคณะกรรมการ	%	96		100		97	
	จำนวนกรณีหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันในกระบวนการดำเนินธุรกิจของตลาดหลักทรัพย์ฯ	กรณี	0		0		0	
	จำนวนกรณีหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดหลักเกณฑ์การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน	กรณี	0		0		0	
	จำนวนกรณีหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดใช้ข้อมูลภายในของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน	กรณี	0		0		0	
การบริหารความเสี่ยงอย่างยั่งยืน								
การบริหารความเสี่ยงอย่างยั่งยืน	จำนวนกรณีที่ระบบคอมพิวเตอร์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ขัดข้องหรือเหตุการณ์โจมตีทางไซเบอร์	กรณี	0		0		0	
การเงินเพื่อความยั่งยืนและผลิตภัณฑ์การลงทุนด้าน ESG								
การพัฒนาบริษัทจดทะเบียนสู่ความยั่งยืน	จำนวนของบริษัทจดทะเบียนในรายชื่อหุ้นยั่งยืน (THSI)	บริษัท	170		146		124	
	สัดส่วนมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน	%	73		66		69	
	จำนวนของบริษัทจดทะเบียนที่ถูกคัดเลือกอยู่ในดัชนีความยั่งยืน Dow Jones Sustainability Indices (DJSI)	บริษัท	26		24		21	
	คะแนนเฉลี่ยการประเมินรายงานกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (CGR)	คะแนน	85		84		83	

ประเด็นสำคัญ	ตัวชี้วัด	หน่วย	ผลการดำเนินงาน		
			2565[6]	2564	2563
การส่งเสริมการลงทุนอย่างยั่งยืน	จำนวนของบริษัทจดทะเบียนที่ถูกคัดเลือกสู่ดัชนีความยั่งยืน SETTHSI	บริษัท	98	77	58
	สัดส่วนมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ในดัชนีความยั่งยืน (SETTHSI Index)	%	62	60	61
	จำนวนผู้ลงทุนและผู้ประกอบวิชาชีพที่เข้าถึงความรู้ด้านการลงทุนอย่างยั่งยืน (Sustainable Investment Education)	คน	8,800	9,200	-
การพัฒนาศักยภาพและดูแลพนักงาน					
การพัฒนาศักยภาพและการดูแลพนักงาน	พนักงานประจำชาย	คน	254 32%	246[3] 32%	244 32%
	พนักงานประจำหญิง	คน	533 68%	517[3] 68%	509 68%
	จำนวนพนักงานประจำรวม	คน	787 100%	763[3] 100%	753 100%
	ค่าเฉลี่ยความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	%	-[5]	78	78
	อัตราการลาออกจากงานโดยสมัครใจของพนักงานประจำ	%	3.4	3.7[3]	2.4[3]
	ค่าใช้จ่ายการพัฒนาพนักงาน	ล้านบาท	29.80	38.00	34.70
	จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงานประจำ	ชั่วโมงต่อคน	58	69	54
	สัดส่วนจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	%	100	100	100
	จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์บาดเจ็บหรือเสียชีวิตจากการทำงานของพนักงาน	กรณี	0	0	0
	อัตราการลาป่วยเฉลี่ยของพนักงาน	วันทำการ/คน	2.70	1.72	1.62
	จำนวนและอัตราการเสียชีวิตอันเนื่องจากการบาดเจ็บจากการทำงาน	คน	0	0	0
		คน/1 ล้านชั่วโมงการทำงาน	0	0	0
	อัตราการบาดเจ็บจนถึงขั้นหยุดงาน (Lost-Time Injury Frequency Rate: LTIFR)	เหตุการณ์	0	0	0
		คน	0	0	0
		คน/1 ล้านชั่วโมงการทำงาน	0	0	0
การเข้าถึงโอกาสทางสังคมและการเงินการลงทุน					
การส่งเสริมความรู้ทางการเงินการลงทุนสำหรับประชาชน	จำนวนการเข้าถึงแหล่งเรียนรู้ด้านการเงินและการลงทุนของตลาดหลักทรัพย์ฯ[1]	ล้านครั้ง	2.01	1.72	1.12
	จำนวนผู้ที่ได้รับความรู้ด้านการวางแผนการเงินผ่านโครงการ Happy Money	ล้านคน	3.06	3.00	2.44

ประเด็นสำคัญ	ตัวชี้วัด	หน่วย	ผลการดำเนินงาน		
			2565[6]	2564	2563
แพลตฟอร์มเชื่อมโยงตลาดทุนและสังคม	จำนวนกิจการเพื่อสังคมที่ได้รับประโยชน์จาก SET Social Impact	ราย	100	114	94
	จำนวนหน่วยงานหรือองค์กรที่เป็นพันธมิตรของ SET Social Impact Platform	แห่ง	430	300	250
	จำนวนผู้เข้าถึงช่องทางเรียนรู้ของ SET Social Impact Platform	วิว	433,310	260,000	192,798
การส่งเสริมรากฐานและคุณภาพชีวิตที่ดีของสังคม	จำนวนเงินบริจาคและสนับสนุนกิจกรรมการพัฒนาสังคมอย่างยั่งยืน	ล้านบาท	61	112[2]	11
	มูลค่าหุ้นบริจาคสะสมผ่านโครงการปันหุ้นออมบุญ ปันผลออมสุข	ล้านบาท	11.60	11.46	11.00
การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ					
การจัดการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม[4]	**ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก**				
	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ขอบเขตที่ 1	ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อปี	210	175	178
	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ขอบเขตที่ 2		6,624	6,035	5,902
	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขอบเขตที่ 1 และ 2 รวม		**6,834**	**6,210**	**6,080**
	ปริมาณการใช้พลังงานภายในองค์กร				
	ปริมาณการซื้อไฟฟ้าจากหน่วยงานภายนอก	เมกะวัตต์-ชั่วโมง	13,250	12,072	11,807
	ปริมาณการใช้ไฟฟ้าที่ผลิตจากพลังงานแสงอาทิตย์		136	60	70
	ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม		**13,386**	**12,132**	**11,877**
	ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงของเครื่องจักร	ลิตร	7,781	7,237	4,842
	ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรถยนต์		73,421	63,046	67,263
	ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรวม		**81,202**	**70,283**	**72,105**
	ปริมาณการนำน้ำมาใช้ภายในองค์กรจากพื้นที่ที่มีความเสี่ยงในการขาดแคลนน้ำต่ำ				
	ปริมาณการนำน้ำมาใช้จากองค์กรอื่น	ลูกบาศก์เมตร	62,675	54,325	55,865
	ปริมาณการปล่อยน้ำทิ้งสู่พื้นที่ที่มีความเสี่ยงในการขาดแคลนน้ำต่ำ				
	ปริมาณน้ำทิ้งที่ปล่อยสู่แหล่งน้ำผิวดิน	ลูกบาศก์เมตร	18,795	16,191	16,957
	ปริมาณขยะและของเสีย				
	ปริมาณขยะไม่อันตราย	ตัน	63.71	45.27	98.33
	ปริมาณขยะอันตราย		7.81	3.68	0.26
	ปริมาณขยะรวม		**71.52**	**48.95**	**98.59**
	สัดส่วนมูลค่าการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม	%	86	84	77

ประเด็นสำคัญ	ตัวชี้วัด	หน่วย	ผลการดำเนินงาน		
			2565[6]	2564	2563
แพลตฟอร์มพัฒนาเครือข่ายความร่วมมือเพื่อลดก๊าซเรือนกระจก	โครงการ Care the Bear	กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อปี	4,773,412	1,988,360	2,742,426
	โครงการ Care the Whale		13,712,368	9,760,868	4,350,688
	ปริมาณการลดก๊าซเรือนกระจกจากแพลตฟอร์มความร่วมมือด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมทั้งหมด		**18,485,780**	**11,749,228**	**7,093,114**
	ปริมาณการดูดซับก๊าซเรือนกระจกจากการปลูกป่าในโครงการ Care the Wild		312,300	243,000	-

หมายเหตุ :

[1] แหล่งเรียนรู้ด้านตลาดทุนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แก่ การใช้บริการในพื้นที่และช่องทางออนไลน์ของ INVESTORY และห้องสมุดมารวย

[2] ในจำนวนนี้เป็นเงินบริจาคให้แก่หน่วยงานด้านสาธารณสุข เพื่อช่วยเหลือบรรเทาผลกระทบทางสังคมจากการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 จำนวน 103 ล้านบาท

[3] ทบทวนและปรับปรุงข้อมูล

[4] มีการขยายขอบเขตเก็บข้อมูลให้ครอบคลุมอาคารของตลาดหลักทรัพย์ฯ มากขึ้น และข้อมูลที่เปิดเผยในส่วนนี้ยังไม่ได้ผ่านการตรวจรับรองโดยหน่วยงานภายนอกแต่มีการทบทวนโดยฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

[5] ดำเนินการสำรวจความผูกพันของพนักงานทุก 2 ปี

[6] ปี 2565 มีผู้เข้าใช้อาคารมากขึ้นเนื่องจากมาตรการผ่อนปรนสถานการณ์ COVID-19 ของภาครัฐ จึงทำให้ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การใช้พลังงาน การใช้น้ำ และปริมาณขยะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับปี 2564 ซึ่งอยู่ในช่วงการแพร่ระบาด COVID-19 และส่งผลให้มีการใช้อาคารและการใช้น้ำมันและเชื้อเพลิงน้อยกว่าปกติ

N/A หมายถึง ไม่เกี่ยวข้อง

เครื่องหมาย (-) หมายถึง ไม่มีการบันทึกข้อมูลในปีดังกล่าว หรือโครงการดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการ

12 รายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่า ข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และป้องกันความเสี่ยง ตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานภายใน เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง โดยความเห็นของคณะอนุกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

งบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี คือบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในการตรวจสอบนั้นตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในโดยรวมของตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

(ดร.ประสาร ไตรรัตน์วรกุล)
ประธานกรรมการ

(ดร.ภากร ปีตธวัชชัย)
กรรมการและผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย (กลุ่มกิจการ) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเงินกองทุนรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อยและเฉพาะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน* ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการตาม *ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ* ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 33 เกี่ยวกับภาษีเงินได้นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับเงินที่นำส่งให้กับกองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (CMDF) ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน* ในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์

ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 4 และข้อ 26 รายได้หลักของตลาดหลักทรัพย์ คือ รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งรวมเป็นส่วนหนึ่งของรายได้จากการดำเนินงานในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ รายได้ดังกล่าวมีข้อตกลงและเงื่อนไขในการกำหนดค่าธรรมเนียมแปรผันตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยตลาดหลักทรัพย์ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการจัดเก็บข้อมูลปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์และคำนวณรายได้ค่าธรรมเนียม ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์และการประมวลผลโดยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ใช้ในการคำนวณรายได้

วิธีการตรวจสอบที่สำคัญ มีดังต่อไปนี้

- ทำความเข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์
- ประเมิน และสุ่มตัวอย่างทดสอบระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งที่เป็นการควบคุมภายในทั่วไปของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT General Control) การควบคุมภายในโดยใช้โปรแกรม (Application control) และการควบคุมภายในอื่นที่เกี่ยวข้อง
- สุ่มตัวอย่างของสัญญาและทดสอบการคำนวณรายได้เพื่อให้แน่ใจว่าการรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ถูกต้องและเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการรายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เกิดขึ้นในระหว่างปี และช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลารายงาน
- วิเคราะห์เปรียบเทียบความสัมพันธ์ของรายการทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกับรายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ และวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลแบบแยกย่อย (Disaggregate data) เพื่อค้นหารายการผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นตลอดรอบระยะเวลารายงาน
- สอบทานใบลดหนี้ที่ตลาดหลักทรัพย์ออกในระหว่างงวดและภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มกิจการ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มกิจการตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวม ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูล ที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมี

นัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการ หรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

(สุมนา พันธ์พงษ์สานนท์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5872

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2566

งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	5,620,910	9,016,927	4,437,428	6,499,135
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน		84,202	83,578	-	-
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์	17	18,457,840	19,775,717	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	7,680,044	5,601,530	5,890,573	3,511,715
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9	649,459	690,405	483,674	514,816
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์		111,774	7,311	111,774	7,311
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	85,325	44,878	79,546	40,764
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		32,689,554	35,220,346	11,002,995	10,573,741
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11	7,630,170	6,264,029	5,155,902	6,259,029
เงินลงทุนในกิจการย่อย	12	-	-	2,282,700	1,832,700
เงินลงทุนในกิจการร่วม และการร่วมค้า	13	1,029,327	1,017,057	789,984	790,047
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	18	2,279,066	2,049,124	150,740	150,613
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	25	850,440	856,836	850,440	856,836
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	25	114,722	112,871	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย	6	-	-	6,140,679	5,690,834
เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี	19	5,709,780	5,702,029	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	4,066,652	4,228,078	4,066,364	4,227,746
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15	24,658	27,261	24,658	27,261
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	1,115,682	799,339	1,110,882	794,550
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	33	183,497	146,107	176,081	143,332
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	20	612,919	457,893	581,318	425,940
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		23,616,913	21,660,624	21,329,748	21,198,888
รวมสินทรัพย์		56,306,467	56,880,970	32,332,743	31,772,629

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
หนี้สินและส่วนของเงินกองทุน					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์	17	18,458,480	19,784,276	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	21	2,211,697	2,999,293	1,924,144	1,997,931
หนี้สินตราสารอนุพันธ์		-	29,840	-	29,840
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	10,963	14,256	10,963	14,256
ค่าธรรมเนียมรับล่วงหน้า		171,625	300,367	142,813	270,317
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		137,443	121,560	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	6	-	-	1,931,485	1,810,985
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	22	202,499	248,651	116,720	148,038
รวมหนี้สินหมุนเวียน		21,192,707	23,498,243	4,126,125	4,271,367
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	14,340	14,680	14,340	14,680
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคง และผลประโยชน์	18	2,128,313	1,898,511	-	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของ เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	25	341,358	344,488	341,358	344,488
เงินสมทบและผลประโยชน์ของ เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญา ซื้อขายล่วงหน้า	25	56,095	55,438	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	33	1,582	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23	740,155	731,444	740,155	731,444
ประมาณการหนี้สินภาษีเงินได้	33	952,000	952,000	952,000	952,000
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		15,438	17,261	15,438	17,261
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		4,249,281	4,013,822	2,063,291	2,059,873
รวมหนี้สิน		25,441,988	27,512,065	6,189,416	6,331,240
ส่วนของเงินกองทุน					
เงินกองทุน	24	30,864,478	29,368,904	26,143,327	25,441,389
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1	1	-	-
รวมส่วนของเงินกองทุน		30,864,479	29,368,905	26,143,327	25,441,389
รวมหนี้สินและส่วนของเงินกองทุน		56,306,467	56,880,970	32,332,743	31,772,629

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
รายได้และค่าใช้จ่าย:					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	26	7,554,326	7,734,730	3,456,128	3,809,064
รายได้อื่น	28	196,566	180,107	1,977,441	1,978,798
รวมรายได้		7,750,892	7,914,837	5,433,569	5,787,862
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน	29	2,161,851	2,146,278	2,161,851	2,146,278
ค่าตอบแทนกรรมการ		32,763	32,352	28,997	28,211
ค่าใช้จ่ายทางตรงงานบริการ		607,749	522,668	716	-
ค่าใช้จ่ายอาคารและสำนักงาน		211,869	184,483	210,504	183,848
ค่าใช้จ่ายด้านเทคโนโลยี		337,029	271,125	336,208	270,959
ค่าใช้จ่ายการตลาด		167,237	134,331	156,613	107,151
ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ความรู้		48,429	37,933	48,429	37,933
เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	30	746,053	910,368	740,094	904,672
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	14, 15, 16	536,141	519,922	534,986	518,791
ค่าใช้จ่ายอื่น	31	284,687	276,150	276,594	268,276
รวมค่าใช้จ่าย		5,133,808	5,035,610	4,494,992	4,466,119
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		2,617,084	2,879,227	938,577	1,321,743
รายได้ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน					
รายได้ (ขาดทุน) จากเงินลงทุน - สุทธิ	27	(364,846)	369,419	218,352	1,075,682
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ - สุทธิ	25.2	(4,316)	9,417	(4,316)	9,417
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	25.2	569	514	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมและการร่วมค้า - สุทธิจากภาษีเงินได้	13	33,137	35,590	-	-
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนเงินนำส่งให้กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน		2,281,628	3,294,167	1,152,613	2,406,842
เงินนำส่งให้กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน	32	(538,903)	(582,978)	(538,903)	(582,978)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้		1,742,725	2,711,189	613,710	1,823,864
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	33	(336,462)	(1,114,558)	11,200	(808,668)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี		1,406,263	1,596,631	624,910	1,015,196

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
งบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
รายได้เบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของรายได้หรือค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
ผลกำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้		12,283	-	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของรายได้หรือค่าใช้จ่ายในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		12,283	-	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของรายได้หรือค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้	23	77,028	65,095	77,028	65,095
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของรายได้หรือค่าใช้จ่ายในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		77,028	65,095	77,028	65,095
รายได้เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		89,311	65,095	77,028	65,095
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		1,495,574	1,661,726	701,938	1,080,291
การแบ่งปันรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย					
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่		1,406,263	1,596,631	624,910	1,015,196
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของกิจการย่อย		-	-		
		1,406,263	1,596,631		
การแบ่งปันรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่		1,495,574	1,661,726	701,938	1,080,291
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของกิจการย่อย		-	-		
		1,495,574	1,661,726		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของเงินกองทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	เงินกองทุน	องค์ประกอบอื่นของส่วนของเงินกองทุน	รวมเงินกองทุน	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของเงินกองทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	27,707,178	-	27,707,178	1	27,707,179
รายได้เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี (หมายเหตุ 24)	65,095	-	65,095	-	65,095
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย (หมายเหตุ 24)	1,596,631	-	1,596,631	-	1,596,631
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	29,368,904	-	29,368,904	1	29,368,905
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	29,368,904	-	29,368,904	1	29,368,905
รายได้เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี (หมายเหตุ 24)	77,028	12,283	89,311	-	89,311
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย (หมายเหตุ 24)	1,406,263	-	1,406,263	-	1,406,263
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	30,852,195	12,283	30,864,478	1	30,864,479

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เงินกองทุน	องค์ประกอบอื่นของส่วนของเงินกองทุน	รวมส่วนของเงินกองทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	24,361,098	-	24,361,098
รายได้เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี (หมายเหตุ 24)	65,095	-	65,095
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย (หมายเหตุ 24)	1,015,196	-	1,015,196
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	25,441,389	-	25,441,389
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	25,441,389	-	25,441,389
รายได้เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี (หมายเหตุ 24)	77,028	-	77,028
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย (หมายเหตุ 24)	624,910	-	624,910
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	26,143,327	-	26,143,327

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้		1,742,725	2,711,189	613,710	1,823,864
รายการปรับกระทบยอดรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน					
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	14, 15, 16	536,141	519,922	534,986	518,791
ขาดทุน (รายได้) จากเงินลงทุน - สุทธิ		189,621	(592,072)	(283,581)	(1,141,219)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ - สุทธิ	24	4,316	(9,417)	4,316	(9,417)
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	24	(569)	(514)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	23	69,655	73,919	69,655	73,919
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์		378	394	378	394
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)		(2,985)	9,286	3,412	1,545
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในการร่วมค้า		63	14	63	14
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมและการร่วมค้า - สุทธิจากภาษีเงินได้	13, 24	(33,137)	(35,590)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	15	1,376	1,507	1,376	1,507
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		2,507,584	2,678,638	944,315	1,269,398
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง					
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์		1,325,796	544,885	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		34,991	562,500	27,588	100,575
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(40,447)	15,176	(38,782)	15,924
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		(229,942)	167,861	(127)	110
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์		6,777	(16,560)	6,777	(16,560)
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		(2,062)	(1,332)	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,313	(7,535)	2,512	(7,525)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)					
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์		(1,325,796)	(544,885)	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(767,760)	520,206	(53,961)	289,841
ค่าธรรมเนียมรับล่วงหน้า		(128,742)	(45,797)	(127,504)	(48,435)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(46,152)	79,393	(31,318)	40,633
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		229,802	(168,361)	-	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์		(3,130)	6,815	(3,130)	6,815
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		657	560	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		(1,823)	7,095	(1,823)	7,095
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	23	(28,976)	(7,282)	(28,976)	(7,282)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		1,533,090	3,791,377	695,571	1,650,589
จ่ายภาษีเงินได้		(496,498)	(494,163)	(157,874)	(175,814)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		1,036,592	3,297,214	537,697	1,474,775
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย	6	-	-	(449,845)	-
เงินสดรับจากเงินลงทุน		325,605	253,481	167,456	207,650
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		(7,404,350)	(3,295,945)	(5,807,180)	(2,716,681)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		5,361,910	2,249,838	3,505,338	1,754,446
เงินสดจ่ายลงทุนในกิจการย่อย		-	-	(450,000)	(6,000)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		(7,116,182)	(1,957,998)	(4,646,913)	(1,957,998)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		5,347,399	912,157	5,347,399	912,157
เงินสดรับจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		38,413	9,329	38,413	9,329
เงินสดจ่ายจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		(332,225)	(257,650)	(332,225)	(257,650)
เงินสดรับ (จ่าย) สุทธิจากเงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี		(7,751)	102,036	-	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(208,187)	(102,643)	(208,187)	(102,643)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		3,049	1,084	3,049	1,084
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(469,113)	(325,779)	(467,984)	(322,351)
รับ (จ่าย) ผลประโยชน์กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์		(4,697)	9,746	(4,697)	9,746
รับผลประโยชน์กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		780	772	-	-
เงินสดรับจากเงินปันผล		55,619	81,445	618,840	617,627
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(4,409,730)	(2,320,127)	(2,686,536)	(1,851,284)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	6	-	-	250,000	513,500
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	6	-	-	(129,500)	(1,048,937)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	15	(16,236)	(15,820)	(16,236)	(15,820)
จ่ายดอกเบี้ย		-	-	(11,115)	(11,149)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		(16,236)	(15,820)	93,149	(562,406)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		1,068	366	1,070	366
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน		(7,087)	50,721	(7,087)	50,721
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		(3,395,393)	1,012,354	(2,061,707)	(887,828)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		9,100,505	8,088,151	6,499,135	7,386,963
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		5,705,112	9,100,505	4,437,428	6,499,135
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเพิ่มเติม:					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	5,620,910	9,016,927	4,437,428	6,499,135
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน		84,202	83,578	-	-
		5,705,112	9,100,505	4,437,428	6,499,135

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
รายการที่ไม่ใช่เงินสด					
ผลขาดทุนจากเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		12,283	-	-	-
เจ้าหนี้อื่นจากการซื้อสินทรัพย์		34,815	31,463	34,815	31,452
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14, 16	2,788	-	2,788	-
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	15	11,402	16,028	11,402	16,028
การชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อยโดยหักกลบกับเงินปันผลรับ	6	-	-	-	70,000
การเพิ่มทุนและการขายเงินลงทุนโดยการแลกเปลี่ยนหุ้น		-	-	-	114,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกิจการย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย “ตลาดหลักทรัพย์” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พ.ศ. 2517 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำหน้าที่เป็นตลาดหรือศูนย์กลางการซื้อขายหลักทรัพย์ และให้บริการที่เกี่ยวข้องโดยไม่นำผลกำไรมาแบ่งปันกัน ตลาดหลักทรัพย์เริ่มการซื้อขายหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2518 ปัจจุบันตลาดหลักทรัพย์ดำเนินงานภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์อยู่ที่เลขที่ 93 ชั้น 17 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร

ธุรกิจหลักของตลาดหลักทรัพย์และกิจการย่อย ที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

1) ธุรกิจด้านตราสารทุน ได้แก่ การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การจัดระบบการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน การให้บริการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ การบริหารงานรับฝากหลักทรัพย์ รวมถึงการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน บริษัทจดทะเบียนและบริษัทสมาชิก
2) ธุรกิจด้านตราสารอนุพันธ์ ได้แก่ การจัดระบบการซื้อขายและการชำระราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือตราสารอนุพันธ์ทุกประเภทรวมทั้งบริการอื่นที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกรรมการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
3) การบริการด้านเทคโนโลยี ได้แก่ การให้บริการระบบงานซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ผ่านอินเทอร์เน็ต การให้บริการข้อมูล รวมถึงการให้บริการบริษัทหลักทรัพย์
4) การบริการงานนายทะเบียนหลักทรัพย์
5) การบริการอื่น ได้แก่ งานบริการกองทุน และงานตัวแทนการชำระเงิน

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดที่เป็นไปตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่ตลาดหลักทรัพย์ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “ตลาดหลักทรัพย์”) และกิจการย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “กิจการย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มกิจการ”) ดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)
กิจการย่อยทางตรง				
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	การให้บริการงานรับฝากและงานนายทะเบียนหลักทรัพย์	ไทย	100.00	100.00
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด	การบริหารกองทุนรวม	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	การจัดการการลงทุนในตราสาร NVDR	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไทย	100.00	100.00
บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด	สำนักหักบัญชีและบริการระบบงานหลังซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ไทย	100.00	100.00
บริษัท เซ็ท เวนเจอร์ โฮลดิ้ง จำกัด	ธุรกิจด้านการลงทุน	ไทย	100.00	100.00

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2565	2564
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
กิจการย่อยทางอ้อม				
บริษัท ฟินเน็ต อินโนเวชั่น เน็ตเวิร์ค จำกัด	การบริการระบบการชำระเงินสำหรับตลาดทุน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ไลฟ์ฟินคอร์ป จำกัด	การให้บริการระบบเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์เพื่อการระดมทุน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ดิจิทัล แอคเซส แพลตฟอร์ม จำกัด	การให้บริการระบบเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์ และ/หรือ ระบบงานสนับสนุน ให้บริการที่จะรองรับธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์และธุรกรรมดิจิทัล	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด*	ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล และการให้บริการระบบงานโครงสร้างพื้นฐานหรือระบบงานที่เกี่ยวข้องเพื่อสนับสนุนการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	ไทย	100.00	100.00
บริษัท เซ็ทเทรด ดอท คอม จำกัด	การให้บริการระบบงานด้านคอมพิวเตอร์	ไทย	100.00	100.00
กิจการร่วม				
กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	กองทุน	ไทย	6.08	6.79
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	การให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์และกิจการการยืม และให้ยืมหลักทรัพย์	ไทย	40.70	40.70
การร่วมค้า				
บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด (จดทะเบียนเลิกบริษัท เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2561)	ธุรกิจสื่อที่เน้นการให้ความรู้ด้านการเงินและการลงทุน	ไทย	50.00	50.00

* เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จำกัด จากทุนจดทะเบียนเดิม 50 ล้านบาทเป็นทุนจดทะเบียน 150 ล้านบาท (เรียกชำระค่าหุ้นครั้งแรกร้อยละ 50 คิดเป็นจำนวนเงิน 50 ล้านบาท) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บริษัท เซ็ท เวนเจอร์ โฮลดิ้ง จำกัด ทั้งหมด โดยหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2565

รายละเอียดของกิจการร่วมและการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

1) กิจการร่วม

1.1) กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์

กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ ดำเนินงานภายใต้ข้อกำหนดของระเบียบวิธีปฏิบัติเรื่องกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 1) พ.ศ. 2541 ซึ่งกำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์ลงทุนโดยการจ่ายเงินสมทบครั้งเดียว เป็นจำนวนเงิน 100 ล้านบาท และสัดส่วนการถือครองจะเปลี่ยนแปลงลดลงไปตามสัดส่วนของเงินสมทบเพิ่มเติมที่สมาชิกกองทุนจ่ายเข้ากองทุนดังกล่าวในอนาคต ตลาดหลักทรัพย์ไม่ได้ควบคุมการดำเนินงานแต่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ ดังนั้นเงินลงทุนในกองทุนดังกล่าวจึงเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วม

1.2) บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) เป็นแหล่งเงินทุนและเสริมสภาพคล่องให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ และสนับสนุนการพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์อย่างยั่งยืน ทั้งนี้ตลาดหลักทรัพย์ได้แต่งตั้งตัวแทนของตลาดหลักทรัพย์ จำนวน 5 คนเข้าเป็นกรรมการบริษัท ซึ่งมีองค์ประกอบของคณะกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 11 คน โดยกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท ดังนั้นเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วม

บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และหุ้นของบริษัทนี้ไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาด

2) การร่วมค้า

2.1) บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด

บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด ดำเนินธุรกิจสื่อที่นำเสนอเนื้อหาด้านเศรษฐกิจและการลงทุนเพื่อประโยชน์ต่อการตัดสินใจลงทุนและการบริหารเงินส่วนบุคคล ตลาดหลักทรัพย์ได้ร่วมงานกับบริษัทที่ถือหุ้นร่วมกันแห่งหนึ่ง โดยมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิร่วมกัน ดังนั้นเงินลงทุนในบริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด จึงเป็นเงินลงทุนในการร่วมค้า

บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด เป็นบริษัทจำกัด และหุ้นของบริษัทนี้ไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาด

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 26 ธันวาคม 2561 โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ข) ตลาดหลักทรัพย์จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือกิจการย่อยได้ หากตลาดหลักทรัพย์มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) ตลาดหลักทรัพย์นำงบการเงินของกิจการย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์มีอำนาจในการควบคุมกิจการย่อยจนถึงวันที่ตลาดหลักทรัพย์สิ้นสุดการควบคุมกิจการย่อยนั้น

ง) งบการเงินของกิจการย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของตลาดหลักทรัพย์

จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มกิจการ รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนรายได้และค่าใช้จ่ายและสินทรัพย์สุทธิของกิจการย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของตลาดหลักทรัพย์ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมและส่วนของเงินกองทุนในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 ตลาดหลักทรัพย์จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในกิจการย่อย กิจการร่วมค้าและกิจการร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มกิจการได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ค่าธรรมเนียม

รายได้ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ รายได้ค่าธรรมเนียมแรกเข้างานทะเบียนหลักทรัพย์ รายได้ค่าธรรมเนียมแรกเข้าหลักทรัพย์จดทะเบียน รายได้จากงานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์ รายได้ค่าแรกเข้าใช้บริการข้อมูล รายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์ รายได้ค่าแรกเข้าใช้บริการงานเทคโนโลยีสารสนเทศ รายได้ค่าแรกเข้าเป็นสมาชิก รายได้ค่าแรกเข้าบริการกองทุนและรายได้จากการบริการ Digital Gateway รับรู้เป็นรายได้ เมื่อกิจการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น

รายได้ค่าธรรมเนียมรายปีนายทะเบียนหลักทรัพย์ รายได้ค่าธรรมเนียมรายปีหลักทรัพย์จดทะเบียน รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์ตามระยะเวลา รายได้ค่าธรรมเนียมสมาชิกรายปี รายได้ค่าบริการกองทุน รายได้ตัวแทนการชำระเงินและรายได้จากการบริการ Digital Gateway ตามระยะเวลา รับรู้เป็นรายได้ตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลา

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็นรายได้ค้างรับ ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็นค่าธรรมเนียมรับล่วงหน้าในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มกิจการมีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้อื่น

รายได้อื่นรับรู้เมื่อมีสิทธิในการรับเงิน

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 เงินลงทุนในกิจการย่อย กิจการร่วมและการร่วมค้า

เงินลงทุนในกิจการย่อย กิจการร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

เงินลงทุนในกิจการร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

4.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคาร	10 - 50 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 30 ปี
เครื่องตกแต่งติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	5 - 20 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มกิจการตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเมื่อกลุ่มกิจการตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.5 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มกิจการจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มกิจการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มกิจการจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด มีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	3 - 10 ปี
ลิขสิทธิ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	10 ปี

ต้นทุนที่ใช้ในการพัฒนาและบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเมื่อเกิดขึ้น ต้นทุนโดยตรงในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งสามารถระบุได้และเป็นโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกิจการ และคาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตมากกว่า 1 ปี จะบันทึกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ต้นทุนโดยตรงรวมถึงราคาซื้อ และรายจ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจัดเตรียมสินทรัพย์ให้พร้อมที่จะใช้ประโยชน์ได้ตามวัตถุประสงค์ ค่าใช้จ่ายซึ่งทำให้เพิ่มหรือขยายประสิทธิภาพของโปรแกรมคอมพิวเตอร์เกินกว่าขีดความสามารถเดิมจะบันทึกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ผู้บริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกลุ่มกิจการ โดยผู้บริหารจะมีการทบทวนค่าตัดจำหน่ายเมื่ออายุการใช้ประโยชน์มีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

4.6 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มกิจการจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มกิจการในฐานะผู้เช่า

กลุ่มกิจการใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มกิจการบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ยานพาหนะ	4 - 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มกิจการเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มกิจการจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มกิจการจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มกิจการบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มกิจการคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มกิจการ หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกิจการ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมตลาดหลักทรัพย์ หรือถูกตลาดหลักทรัพย์ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับตลาดหลักทรัพย์

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงกิจการร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของตลาดหลักทรัพย์ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์

4.8 เงินตราต่างประเทศ

ตลาดหลักทรัพย์แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มกิจการหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มกิจการรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย ยกเว้นในกรณีที่ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของเงินกองทุน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของเงินกองทุนไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มกิจการจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มกิจการจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

4.10 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มกิจการรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และสิทธิลาพักร้อนสะสม เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มกิจการจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มกิจการ เงินที่กลุ่มกิจการจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มกิจการมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่น ๆ ซึ่งกลุ่มกิจการถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้น กลุ่มกิจการจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

ตลาดหลักทรัพย์คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในเงินกองทุนผ่านรายได้ (ค่าใช้จ่าย) เบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะจ่ายเมื่อกลุ่มกิจการยกเลิกการจ้างงานก่อนวันเกษียณตามปกติ หรือเสนอที่จะให้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างเพื่อสนับสนุนการออกจากงานด้วยความสมัครใจของพนักงาน กลุ่มกิจการจะรับรู้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างเฉพาะเมื่อกลุ่มกิจการมีโครงการที่เป็นทางการอย่างละเอียดสำหรับการเลิกจ้างและไม่สามารถยกเลิกโครงการนั้นได้

ในส่วนของการเสนอที่จะให้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างด้วยความสมัครใจนั้นจะคำนวณจากจำนวนพนักงานที่คาดว่าจะยอมรับข้อเสนอ ผลประโยชน์ที่มีกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงานต้องคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน

4.11 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มกิจการจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มกิจการสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

ในกรณีที่มีภาระผูกพันที่คล้ายคลึงกันหลายรายการ กลุ่มกิจการกำหนดความน่าจะเป็นที่กิจการจะสูญเสียทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันเหล่านั้น โดยพิจารณาจากความน่าจะเป็นโดยรวมของภาระผูกพันทั้งประเภท แม้ว่าความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กิจการจะสูญเสียทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันบางรายการที่จัดอยู่ในประเภทเดียวกันจะมีระดับต่ำ

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน โดยใช้อัตราก่อนภาษีซึ่งสะท้อนถึงการประเมินสถานการณ์ตลาดในปัจจุบันของมูลค่าของเงินตามเวลาและความเสี่ยงเฉพาะของหนี้สินที่กำลังพิจารณาอยู่ การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

4.12 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในรายได้ (ค่าใช้จ่าย) เบ็ดเสร็จอื่น หรือรายการรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเงินกองทุน ในกรณีนี้ ภาษีเงินได้ต้องรับรู้ในรายได้ (ค่าใช้จ่าย) เบ็ดเสร็จอื่น หรือโดยตรงไปยังส่วนของเงินกองทุน ตามลำดับ

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มกิจการบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มกิจการบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มกิจการรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มกิจการจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มกิจการจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเงินกองทุนหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเงินกองทุน

4.13 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มกิจการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มกิจการจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรกเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มกิจการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มกิจการถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มกิจการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อกลุ่มกิจการถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย และคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านรายได้ (ค่าใช้จ่าย) เบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในรายได้ (ค่าใช้จ่าย) เบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก กลุ่มกิจการสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้า เป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในรายได้ (ค่าใช้จ่าย) เบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการนั้นในรายได้ (ค่าใช้จ่าย) เบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มกิจการไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มกิจการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มกิจการพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญาเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี

กลุ่มกิจการอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มกิจการใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.14 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มกิจการใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย ทั้งนี้ กลุ่มกิจการแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มกิจการแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือนเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มกิจการใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มกิจการจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มกิจการอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มกิจการจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มกิจการควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

คดีฟ้องร้อง และความไม่แน่นอนในการตีความกฎหมายภาษีอากร

กลุ่มกิจการมีประมาณการหนี้สินและ/หรือหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้อง และความไม่แน่นอนจากการตีความด้านภาษีอากรที่ทางหน่วยงานจัดเก็บภาษีจะยอมรับวิธีการทางภาษีของกลุ่มกิจการ ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของรายการต่าง ๆ ดังกล่าว ซึ่งรวมถึงการประมาณการผลเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นได้อย่างเหมาะสม การเปลี่ยนแปลงในปัจจัยต่าง ๆ ที่ใช้ประกอบการประเมินของผู้บริหารและสถานการณ์ต่าง ๆ ที่ไม่คาดว่าจะเกิดขึ้นอาจส่งผลให้ผลที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างไปจากที่ได้มีการประมาณการไว้

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างกิจการกับกิจการย่อย กิจการร่วมและการร่วมค้า มีรายละเอียดตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 12 และ 13

ในระหว่างปี กลุ่มกิจการมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มกิจการและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
<u>รายการธุรกิจกับกิจการย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าบริการ	-	-	1,930,332	1,953,772	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบี้ยรับ	-	-	80,611	74,049	อัตราผลตอบแทนอ้างอิงจากThai Overnight Repurchase Rate บวกด้วยอัตราร้อยละ 0.43 ต่อปี (2564: ผลตอบแทนสุทธิของกองทุนส่วนบุคคลบวกด้วยอัตราร้อยละ 0.47 - 1.16 ต่อปี ของเงินให้กู้ยืม)
เงินปันผลรับ	-	-	563,222	606,182	ตามที่ประกาศจ่าย
ค่าบริการจ่าย	-	-	35,812	14,764	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	11,116	11,149	อัตราดอกเบี้ยที่สูงกว่าระหว่างอัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลที่มีระยะเวลา 1 ปี หรืออัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี สำหรับนิติบุคคลวงเงิน 10 ล้านบาท โดยเฉลี่ย 4 ธนาคาร
<u>รายการธุรกิจกับกิจการร่วม</u>					
รายได้ค่าบริการ	1,680	1,680	-	-	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
เงินปันผลรับ	-	-	20,805	13,870	ตามที่ประกาศจ่าย
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
รายได้ค่าบริการ	34,281	29,482	17,069	17,294	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
เงินนำส่งให้กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน	538,903	582,978	538,903	582,978	อัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของรายได้หลังหักค่าใช้จ่ายภาษีและเงินสำรองโดยใช้งบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์ในการคำนวณเงินนำส่ง

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มกิจการและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>รายการธุรกิจกับกิจการย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 9)	-	-	249,285	247,992
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ (หมายเหตุ 18)	-	-	150,740	150,613
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (หมายเหตุ 21)	-	-	3,372	4,776
ค่าธรรมเนียมรับล่วงหน้า	-	-	2,555	2,585
<u>รายการธุรกิจกับกิจการร่วม</u>				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 9)	140	140	-	-
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 9)	5,874	6,204	3,291	2,235
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (หมายเหตุ 21)	538,903	582,978	538,903	582,978

<u>เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างกลุ่มกิจการและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
เงินให้กู้ยืม / เงินกู้ยืม	ลักษณะความสัมพันธ์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
เงินให้กู้ยืม	กิจการย่อย	5,690,834	449,845	-	6,140,679
รวม		5,690,834	449,845	-	6,140,679
เงินกู้ยืม	กิจการย่อย	1,810,985	250,000	(129,500)	1,931,485
รวม		1,810,985	250,000	(129,500)	1,931,485

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตลาดหลักทรัพย์ให้กิจการย่อยแห่งหนึ่งกู้ยืมเงินจำนวน 5,690.8 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินสำรองเพื่อความมั่นคงให้แก่กิจการย่อยเพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต โดยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิง Thai Overnight Repurchase Rate (THOR) บวกด้วยอัตราร้อยละ 0.43 โดยวิธี Compounded THOR อ้างอิง Tenor 2 ปี (Tenor

ร้อยละ 1.24 และ THB Onshore OIS Swap ร้อยละ 0.81) มีกำหนดชำระในวันที่ 1 กุมภาพันธ์ ของทุกปี (2564: 5,690.8 ล้านบาท โดยอัตราผลตอบแทนอ้างอิงจากผลตอบแทนสุทธิของกองทุนส่วนบุคคลบวกด้วยอัตราร้อยละ 0.47 - 1.16 ต่อปีของเงินให้กู้ยืม) ทั้งนี้ อัตราผลตอบแทนดังกล่าวใช้สำหรับปี 2565 - 2566

นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ให้กิจการย่อยอีกแห่งหนึ่งกู้ยืมเงินจำนวน 449.8 ล้านบาท เพื่อสนับสนุนด้านเงินทุนแก่กิจการย่อยซึ่งเป็นไปตามยุทธศาสตร์ในการดำเนินธุรกิจด้านสินทรัพย์ดิจิทัล โดยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้อ้างอิงค่าเฉลี่ย MLR ของ 4 ธนาคารที่ประกาศเป็นรายวัน และมีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี (2564: ไม่มี)

กลุ่มกิจการใช้นโยบายรวมศูนย์การลงทุน โดยให้ตลาดหลักทรัพย์เป็นศูนย์กลางการบริหารเงินลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและผลตอบแทนการลงทุนโดยรวม ทั้งนี้ เงินลงทุนที่รับโอนมาจากกิจการย่อยจะเป็นการกู้ยืมระหว่างกันในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงินซึ่งมีกำหนดระยะเวลาไถ่ถอน 1 ปี ทั้งนี้ อัตราดอกเบี้ยกู้ยืมที่กำหนดจะเป็นอัตราดอกเบี้ยแปรผันตามอัตราดอกเบี้ยของตลาด โดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยที่สูงกว่าระหว่างอัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลที่มีระยะเวลา 1 ปี หรืออัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี สำหรับนิติบุคคลวงเงิน 10 ล้านบาท โดยเฉลี่ย 4 ธนาคาร (โดยอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวอาจมีการทบทวนใหม่ตามความเหมาะสม)

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มกิจการมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กรรมการ	32,763	32,352	28,997	28,211
ผู้บริหารสำคัญ (หมายเหตุ 29)	287,081	271,194	287,081	271,194
รวมผลประโยชน์	319,844	303,546	316,078	299,405

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	295,403	279,098	291,637	274,957
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	23,993	23,985	23,993	23,985
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	448	463	448	463
รวมผลประโยชน์	319,844	303,546	316,078	299,405

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	304	304	301	301
เงินฝากธนาคาร	5,621,232	9,018,317	4,437,751	6,500,528
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(626)	(1,694)	(624)	(1,694)
รวม	5,620,910	9,016,927	4,437,428	6,499,135

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.80 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.63 ต่อปี)

8. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินลงทุนที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์และกิจการย่อย				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 1 ปี	901,420	200,000	901,420	200,000
พันธบัตรรัฐบาลที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 1 ปี	181,295	109,968	181,295	109,968
รวม	1,082,715	309,968	1,082,715	309,968
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(50)	(34)	(50)	(34)
รวมเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย - สุทธิ	1,082,665	309,934	1,082,665	309,934
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน				
พันธบัตรรัฐบาล	2,727,644	1,238,646	2,327,927	684,467
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	2,727,644	1,238,646	2,327,927	684,467
รวมเงินลงทุนที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์และกิจการย่อย	3,810,309	1,548,580	3,410,592	994,401
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากออมทรัพย์	1,775	3,095	1,652	906
เงินฝากประจำ	407	-	407	-
รวมเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	2,182	3,095	2,059	906

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน				
พันธบัตรรัฐบาล	2,813,721	2,972,175	1,776,226	1,438,728
ตั๋วแลกเงิน	-	29,878	-	29,878
หุ้นกู้	1,053,832	1,047,802	701,696	1,047,802
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	3,867,553	4,049,855	2,477,922	2,516,408
รวมเงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล	3,869,735	4,052,950	2,479,981	2,517,314
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - สุทธิ	7,680,044	5,601,530	5,890,573	3,511,715

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้อง (หมายเหตุ 6)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,787	3,969	1,204	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	3,787	3,969	1,204	-
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	50,248	89,396	7,709	35,523
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	16,746	10,175	15,469	8,180
3 - 6 เดือน	4,632	646	3,941	105
มากกว่า 6 เดือน	22,487	20,406	11,285	10,574
รวม	94,113	120,623	38,404	54,382
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(27,119)	(21,053)	(15,226)	(10,679)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	66,994	99,570	23,178	43,703
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	70,781	103,539	24,382	43,703

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้อื่น				
เงินฝากธนาคารเพื่อประกันการชำระราคา	8,312	4,470	-	-
รายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	2,227	2,375	168,032	178,730
รายได้ค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	364,626	421,109	110,456	161,799
เงินฝากธนาคารสำหรับบัญชีเงินปันผลเพื่อผู้ลงทุน	100,783	96,991	-	-
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	8,530	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	82,813	43,246	82,673	43,126
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	74,810	71,497
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	14,299	14,187	9,334	11,654
อื่น ๆ	5,618	4,488	5,457	4,307
รวมลูกหนี้อื่น	578,678	586,866	459,292	471,113
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	649,459	690,405	483,674	514,816

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้ามีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	21,053	16,891	10,679	8,568
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6,066	4,162	4,547	2,111
ยอดคงเหลือปลายปี	27,119	21,053	15,226	10,679

ในปี 2565 กลุ่มกิจการขยายมาตรการช่วยเหลือบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ต่อเนื่องจากปี 2563 และ 2564 โดยการให้ส่วนลดค่าธรรมเนียมรายปีการเป็นนายทะเบียนแก่บริษัทจดทะเบียนทุกราย และให้ส่วนลดพิเศษเพิ่มเติมสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อสนับสนุนการทำงานในรูปแบบ electronic กับกลุ่มกิจการ

10. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	39,366	26,697	39,366	26,697
เงินวางหลักประกันสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	17,347	2	17,347	2
ภาษีซื้อรอใบกำกับภาษี	17,510	8,754	17,376	8,320
สื่อสิ่งพิมพ์	2,358	2,627	2,358	2,627
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอขอคืน	5,641	3,680	-	-
อื่น ๆ	3,103	3,118	3,099	3,118
รวม	85,325	44,878	79,546	40,764

11. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินลงทุนที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์และกิจการย่อย				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากสถาบันการเงินที่ใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน	512,153	512,153	512,153	512,153
พันธบัตรรัฐบาลจะครบกำหนดเกินกว่า 1 ปี	-	184,088	-	184,088
หุ้นกู้ที่จะครบกำหนดเกินกว่า 1 ปี	200,000	200,000	200,000	200,000
รวม	712,153	896,241	712,153	896,241
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(39)	(120)	(39)	(120)
รวมตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย - สุทธิ	712,114	896,121	712,114	896,121
สินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	910,876	54,336	49,336	49,336
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	910,876	54,336	49,336	49,336

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน				
หน่วยลงทุนในกองทุนรวม	4,394,451	5,313,572	4,394,452	5,313,572
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	4,394,451	5,313,572	4,394,452	5,313,572
รวมเงินลงทุนที่บริหารโดยตลาดหลักทรัพย์และกิจการย่อย	6,017,441	6,264,029	5,155,902	6,259,029
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากออมทรัพย์	3	-	-	-
รวมเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	3	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
พันธบัตรรัฐบาล	1,612,726	-	-	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,612,726	-	-	-
รวมเงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล	1,612,729	-	-	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	7,630,170	6,264,029	5,155,902	6,259,029

12. เงินลงทุนในกิจการย่อย

รายละเอียดของเงินลงทุนในกิจการย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่ตลาดหลักทรัพย์รับระหว่างปี	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	200,000	200,000	100.00	100.00	200,000	200,000	309,956	233,426
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนต่างด้าว จำกัด	100,000	100,000	100.00	100.00	100,000	100,000	71	13
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	10,000	10,000	100.00	100.00	10,000	10,000	895	1,332
บริษัท เซ็ทเทรด ดอท คอม จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	80,000
บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	500,000	500,000	100.00	100.00	500,000	500,000	146,850	168,075
บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด	600,000	600,000	100.00	100.00	602,700	602,700	105,450	123,336
บริษัท เซ็ท เวนเจอร์ โฮลดิ้ง จำกัด	870,000	420,000	100.00	100.00	870,000	420,000	-	-
รวม					2,282,700	1,832,700	563,222	606,182

บริษัท เซ็ท เวนเจอร์ โฮลดิ้ง จำกัด

ในการประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท เซ็ท เวนเจอร์ โฮลดิ้ง จำกัด “กิจการย่อย” จากหุ้นสามัญจำนวน 42,000,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 82,000,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ตลาดหลักทรัพย์ได้จ่ายชำระค่าหุ้นสามัญจำนวน 40,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวน 400,000,000 บาท เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2565 กิจการย่อยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2565

ในการประชุมคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ครั้งที่ 12/2565 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2565 คณะกรรมการได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของกิจการย่อยจากหุ้นสามัญจำนวน 82,000,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 102,000,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ตลาดหลักทรัพย์ได้จ่ายชำระค่าหุ้นสามัญจำนวน 20,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 2.5 บาท เป็นจำนวน 50,000,000 บาท เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2565 กิจการย่อยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2565

13. เงินลงทุนในกิจการร่วม และการร่วมค้า

จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
	2565	2564	2565	2564
กิจการร่วม	1,009,619	997,223	779,717	779,717
การร่วมค้า	19,708	19,834	10,267	10,330
รวม	1,029,327	1,017,057	789,984	790,047

จำนวนที่รับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเป็นส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในกิจการร่วมและการร่วมค้า - สุทธิจากภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
	2565	2564	2565	2564
กิจการร่วม	33,200	35,597	-	-
การร่วมค้า	(63)	(7)	-	-
รวม	33,137	35,590	-	-

13.1 เงินลงทุนในกิจการร่วม

13.1.1 รายละเอียดของกิจการร่วม

เงินลงทุนในกิจการร่วมซึ่งเป็นเงินลงทุนในตลาดหลักทรัพย์และกิจการอื่นควบคุมร่วมกัน มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

กิจการร่วม	งบการเงินรวม					
	สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	6.08	6.79	100,000	100,000	209,713	209,303
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	40.70	40.70	679,717	679,717	799,906	787,920
รวม			779,717	779,717	1,009,619	997,223

(หน่วย: พันบาท)

กิจการร่วม	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	6.08	6.79	100,000	100,000	100,000	100,000
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	40.70	40.70	679,717	679,717	679,717	679,717
รวม			779,717	779,717	779,717	779,717

13.1.2 ส่วนแบ่งกำไรและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี ตลาดหลักทรัพย์รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในกิจการร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากกิจการร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

กิจการร่วม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลที่ตลาดหลักทรัพย์รับในระหว่างปี	
	2565	2564	2565	2564
กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	410	110	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	32,790	35,487	20,805	13,870
รวม	33,200	35,597	20,805	13,870

13.2 เงินลงทุนในการร่วมค้า

13.2.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าซึ่งเป็นเงินลงทุนในกิจการที่ตลาดหลักทรัพย์และกิจการอื่นควบคุมร่วมกัน มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

การร่วมค้า	งบการเงินรวม					
	สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด*	50.00	50.00	40,500	40,500	19,708	19,834
รวม			40,500	40,500	19,708	19,834

(หน่วย: พันบาท)

การร่วมค้า	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)						
บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด*	50.00	50.00	40,500	40,500	(30,233)	(30,170)	10,267	10,330
รวม			40,500	40,500	(30,233)	(30,170)	10,267	10,330

* ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 ได้มีมติอนุมัติเลิกบริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2561 และได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 26 ธันวาคม 2561 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

13.2.2 ส่วนแบ่งขาดทุนและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี ตลาดหลักทรัพย์รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากการลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

การร่วมค้า	งบการเงินรวม ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าในระหว่างปี	
	2565	2564
บริษัท แฟมมิลี่ โนฮาว จำกัด	(63)	(7)
รวม	(63)	(7)

ในระหว่างปี 2565 และ 2564 ตลาดหลักทรัพย์ไม่ได้รับเงินปันผลจากกิจการดังกล่าว

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,014,097	4,074,843	1,454,252	388	9,403	6,552,983
ซื้อเพิ่ม	-	5,819	73,530	1,070	18,578	98,997
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(706)	(196)	(1,070)	-	(1,972)
โอน	-	2,588	1,541	-	(4,129)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,014,097	4,082,544	1,529,127	388	23,852	6,650,008
ซื้อเพิ่ม	-	2,274	174,740	-	29,490	206,504
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(66)	(8,385)	-	-	(8,451)
โอน	-	15,728	26,211	-	(44,727)	(2,788)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,014,097	4,100,480	1,721,693	388	8,615	6,845,273

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	1,282,294	784,772	368	-	2,067,434
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	203,031	151,938	20	-	354,989
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(388)	(105)	-	-	(493)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	1,484,937	936,605	388	-	2,421,930
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	204,527	160,171	-	-	364,698
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(28)	(7,979)	-	-	(8,007)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	1,689,436	1,088,797	388	-	2,778,621
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,014,097	2,597,607	592,522	-	23,852	4,228,078
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,014,097	2,411,044	632,896	-	8,615	4,066,652
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2564						354,989
2565						364,698

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,014,097	4,074,845	1,450,517	388	9,403	6,549,250
ซื้อเพิ่ม	-	5,819	73,530	1,070	18,578	98,997
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(706)	(195)	(1,070)	-	(1,971)
โอน	-	2,588	1,541	-	(4,129)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,014,097	4,082,546	1,525,393	388	23,852	6,646,276
ซื้อเพิ่ม	-	2,274	174,740	-	29,490	206,504
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(66)	(8,385)	-	-	(8,451)
โอน	-	15,728	26,211	-	(44,727)	(2,788)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,014,097	4,100,482	1,717,959	388	8,615	6,841,541

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	1,282,296	781,414	368	-	2,064,078
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	203,031	151,894	20	-	354,945
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(388)	(105)	-	-	(493)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	1,484,939	933,203	388	-	2,418,530
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	204,527	160,125	-	-	364,652
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(28)	(7,979)	-	-	(8,007)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	1,689,438	1,085,351	388	-	2,775,177
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,014,097	2,597,607	592,190	-	23,852	4,227,746
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,014,097	2,411,044	632,608	-	8,615	4,066,364
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2564						354,945
2565						364,652

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มกิจการมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 564.47 ล้านบาท (2564: 363.68 ล้านบาท) (ตลาดหลักทรัพย์: 563.75 ล้านบาท 2564: 360.55 ล้านบาท)

15. สัญญาเช่า

15.1 กลุ่มกิจการในฐานะผู้เช่า

กลุ่มกิจการทำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มกิจการ โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 4 - 5 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
	ยานพาหนะ
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	25,313
เพิ่มขึ้น	16,028
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(14,080)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	27,261
เพิ่มขึ้น	11,402
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(13,830)
ปรับปรุง	(175)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	24,658

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	27,291	31,007
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(1,988)	(2,071)
รวม	25,303	28,936
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(10,963)	(14,256)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14,340	14,680

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 37.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	13,830	14,080
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,376	1,507
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมูลค่าต่ำ	9,102	10,514

ง) อื่น ๆ

กลุ่มกิจการมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 25.34 ล้านบาท (2564: 26.33 ล้านบาท) (ตลาดหลักทรัพย์: 25.34 ล้านบาท 2564: 26.33 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ลิขสิทธิ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	งานระหว่างทำ	รวม	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	ลิขสิทธิ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	งานระหว่างทำ	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:								
ราคาทุน	2,495,308	7,973	498,495	3,001,776	2,411,691	3,655	498,495	2,913,841
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,882,496)	(3,598)	-	(1,886,094)	(1,800,981)	(1,978)	-	(1,802,959)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	612,812	4,375	498,495	1,115,682	610,710	1,677	498,495	1,110,882
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:								
ราคาทุน	2,138,927	7,647	381,246	2,527,820	2,056,411	3,348	381,246	2,441,005
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,725,359)	(3,122)	-	(1,728,481)	(1,644,611)	(1,844)	-	(1,646,455)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	413,568	4,525	381,246	799,339	411,800	1,504	381,246	794,550

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	799,339	660,225	794,550	657,788
ซื้อเพิ่ม	471,168	289,967	470,048	286,528
โอน	2,788	-	2,788	-
ค่าตัดจำหน่าย	(157,613)	(150,853)	(156,504)	(149,766)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	1,115,682	799,339	1,110,882	794,550

17. ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ("สำนักหักบัญชี") เป็นสำนักหักบัญชีตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สมาชิกของสำนักหักบัญชีที่มีฐานะซื้อขายสัญญาล่วงหน้ามีหน้าที่ต้องนำทรัพย์สินมาวางเป็นหลักประกันในการซื้อขายล่วงหน้าตามอัตราหรือมูลค่าที่สำนักหักบัญชีกำหนด ทั้งนี้ สำนักหักบัญชีจะนำทรัพย์สินหลักประกันดังกล่าวไปบริหารจัดการเพื่อให้เกิดผลประโยชน์ตามหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขที่กำหนด ซึ่งผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นจากเงินประกันดังกล่าวภายหลังหักค่าบริหารจัดการจะจัดสรรให้แก่สมาชิกตามอัตราและวิธีการที่กำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 รายละเอียดเงินลงทุนของทรัพย์สินที่สมาชิกวางเป็นหลักประกันประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ	9,404,849	12,649,631
เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	1,929,217	3,442,236
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	6,976,749	3,579,603
หลักทรัพย์ค้ำประกัน	130,927	95,608
ผลประโยชน์ค้างรับ	16,738	17,198
รวมเงินลงทุนของทรัพย์สินที่สมาชิกวางเป็นหลักประกัน	18,458,480	19,784,276
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(640)	(8,559)
รวมเงินลงทุนของทรัพย์สินที่สมาชิกวางเป็นหลักประกัน - สุทธิ	18,457,840	19,775,717

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศจำนวน 56.10 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (2564: 103.54 ล้านดอลลาร์สหรัฐ) แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราซื้อถัวเฉลี่ยเงินโอนประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

กลุ่มกิจการได้แสดงทรัพย์สินที่สมาชิกวางเป็นหลักประกันเป็นรายการแยกต่างหากในบัญชี “ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน และได้แสดงภาระหนี้สินในบัญชี “เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

18. ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์

ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงจัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นประกันความเสียหายที่อาจเกิดจากการผิดนัดชำระหนี้หรือความเสียหายอื่นที่อาจเกิดจากการกระทำของสมาชิกในการดำเนินการที่เกี่ยวกับระบบการชำระหนี้ของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”)

ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงแบ่งได้เป็น 2 ประเภทดังนี้

18.1 หลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง (Securities Deposit)

สมาชิกของสำนักหักบัญชีมีหน้าที่วางทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด (ปัจจุบันกำหนดหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 5 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ทุกสินค้าอ้างอิง และไม่น้อยกว่า 4 ล้านบาท ในแต่ละประเภทสินค้าอ้างอิง สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ตามประเภทสินค้าอ้างอิง)

18.2 กองทุนทดแทนความเสียหาย (Clearing fund) ประกอบด้วยการวางหลักทรัพย์สมทบจาก

1) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นจำนวนเงิน 100 ล้านบาท

2) สมาชิกของสำนักหักบัญชีแต่ละรายดังนี้

- ทรัพย์สินสมทบแรกเข้าเพื่อเป็นสมาชิกกองทุนในอัตราที่กำหนด (ปัจจุบันกำหนดเงินสมทบแรกเข้าเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 6 ล้านบาท สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ทุกสินค้าอ้างอิง และไม่น้อยกว่า 1 ล้านบาท ในแต่ละประเภทสินค้าอ้างอิง สำหรับสมาชิกที่ใช้บริการชำระหนี้ตามประเภทสินค้าอ้างอิง)
- ทรัพย์สินสมทบรายเดือนเป็นมูลค่าไม่น้อยกว่า 1,000 บาท

สำนักหักบัญชีจะนำทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงไปบริหารจัดการเพื่อให้เกิดผลประโยชน์และจะคืนผลประโยชน์ดังกล่าวภายหลังหักค่าบริหารจัดการให้แก่สมาชิกตามวิธีและภายในระยะเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด

ในกรณีที่สมาชิกผิดนัดชำระหนี้หรือมีความเสียหายที่เกิดจากการกระทำของสมาชิกในกิจการที่เกี่ยวกับการชำระหนี้ สำนักหักบัญชีจะใช้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงตามลำดับดังต่อไปนี้

1) หลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงของสมาชิกรายที่ผิดนัดหรือรายที่กระทำให้เกิดความเสียหายต่อการชำระหนี้ของสำนักหักบัญชี
2) ทรัพย์สินที่สมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหายในส่วนของสมาชิกรายที่ผิดนัดหรือรายที่กระทำให้เกิดความเสียหายต่อการชำระหนี้ของสำนักหักบัญชี
3) เงินสมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหายจากตลาดหลักทรัพย์ตามจำนวนที่สำนักหักบัญชีประกาศกำหนดเป็นส่วนที่หนึ่ง
4) ทรัพย์สินที่สมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหายในส่วนของสมาชิกรายอื่นที่ไม่ใช่รายที่ผิดนัดหรือรายที่ไม่ได้กระทำให้เกิดความเสียหายต่อการชำระหนี้ของสำนักหักบัญชี
5) เงินสมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหายจากตลาดหลักทรัพย์ส่วนที่เหลือภายหลังหักเงินสมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหายจากตลาดหลักทรัพย์ส่วนที่หนึ่ง
6) ทรัพย์สินสมทบเพิ่มเติมตามสัดส่วนที่สมาชิกแต่ละรายสมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหาย
7) เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชีในส่วนของตลาดหลักทรัพย์

การใช้ทรัพย์สินตาม 4) และ 6) ให้เป็นไปตามสัดส่วนของทรัพย์สินที่สมาชิกสมทบเข้ากองทุน

การใช้เงินสมทบเข้ากองทุนตาม 3) ตามสัดส่วนที่สำนักหักบัญชีประกาศกำหนดนั้น สำนักหักบัญชีอาจประกาศเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการใช้เงินสมทบดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควร

ทั้งนี้ สมาชิกรายที่ผิดนัดหรือรายที่กระทำให้เกิดความเสียหายต่อการชำระหนี้ของสำนักหักบัญชีมีหน้าที่ในการชำระคืนทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงที่สำนักหักบัญชีได้ใช้ตามหลักเกณฑ์

ในกรณีที่มีการใช้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคง สำนักหักบัญชีอาจเรียกเก็บดอกเบี้ยจากการใช้ทรัพย์สินดังกล่าว โดยคำนวณตามอัตราสูงสุดตามกฎหมายว่าด้วยดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมของสถาบันการเงินนับแต่วันที่มีการใช้ทรัพย์สินดังกล่าวจนถึงวันที่ชำระคืน เว้นแต่สำนักหักบัญชีจะกำหนดอัตราดอกเบี้ยไว้เป็นอย่างอื่น

เมื่อสมาชิกรายที่ผิดนัดหรือรายที่กระทำให้เกิดความเสียหายต่อการชำระหนี้ของสำนักหักบัญชีได้ชำระคืนทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงตามจำนวนที่มีการใช้ทรัพย์สินพร้อมดอกเบี้ยแก่สำนักหักบัญชี ให้มีการจัดสรรทรัพย์สินดังกล่าวคืนตามลำดับดังต่อไปนี้

1) เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชีในส่วนของตลาดหลักทรัพย์
2) ทรัพย์สินสมทบเพิ่มเติมตามสัดส่วนที่สมาชิกแต่ละรายสมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหาย
3) เงินสมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหายจากตลาดหลักทรัพย์ส่วนที่เหลือภายหลังหักเงินสมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหายจากตลาดหลักทรัพย์ส่วนที่หนึ่ง
4) ทรัพย์สินที่สมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหายในส่วนของสมาชิกรายอื่นที่ไม่ใช่รายที่ผิดนัดหรือรายที่ไม่ได้กระทำให้เกิดความเสียหายต่อการชำระหนี้ของสำนักหักบัญชี แล้วแต่กรณี
5) เงินสมทบเข้ากองทุนทดแทนความเสียหายจากตลาดหลักทรัพย์ตามจำนวนที่สำนักหักบัญชีประกาศกำหนดเป็นส่วนที่หนึ่ง
6) ทรัพย์สินที่สมทบกองทุนทดแทนความเสียหายในส่วนของสมาชิกรายที่ผิดนัดหรือรายที่กระทำให้เกิดความเสียหายต่อการชำระหนี้ของสำนักหักบัญชี แล้วแต่กรณี
7) หลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงของสมาชิกรายที่ผิดนัดหรือรายที่กระทำให้เกิดความเสียหายต่อการชำระหนี้ของสำนักหักบัญชี

การจัดสรรทรัพย์สินคืนตาม 2) และ 4) ให้เป็นไปตามสัดส่วนที่ได้มีการนำทรัพย์สินดังกล่าวออกใช้

เมื่อสำนักหักบัญชีมีมติให้สมาชิกพ้นสมาชิกภาพ สำนักหักบัญชีจะคืนทรัพย์สินที่สมาชิกวางไว้เพื่อความมั่นคงของการชำระหนี้ของสำนักหักบัญชี รวมทั้งผลประโยชน์ที่เกิดจากทรัพย์สินดังกล่าวในจำนวนที่เหลืออยู่ภายหลังจากหักหนี้รวมถึงค่าเสียหายและค่าปรับทั้งหมดที่สมาชิกค้างชำระต่อสำนักหักบัญชีภายในระยะเวลาที่สำนักหักบัญชีกำหนด

กลุ่มกิจการได้แสดงทรัพย์สินที่สมาชิกสมทบเป็นทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดเป็นรายการแยกต่างหากในบัญชี “ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์” ภายใต้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน และได้แสดงภาระหนี้สินในบัญชี “เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์” ภายใต้หนี้สินไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	หลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์		กองทุนทดแทนความเสียหายและผลประโยชน์		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล						
เงินฝากออมทรัพย์	22,826	10,977	16,253	2,437	39,079	13,414
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	-	329,046	-	1,690,355	-	2,019,401
เงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	327,475	-	1,892,305	-	2,219,780	-
รวม	350,301	340,023	1,908,558	1,692,792	2,258,859	2,032,815
ดอกเบี้ยค้างรับ	216	222	1,251	1,122	1,467	1,344
สินทรัพย์อื่น	38	39	18,703	14,926	18,741	14,965
รวมเงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล	350,555	340,284	1,928,512	1,708,840	2,279,067	2,049,124
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1)	-	-	-	(1)	-
รวมทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ - สุทธิ	350,554	340,284	1,928,512	1,708,840	2,279,066	2,049,124

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	กองทุนทดแทนความเสียหายและผลประโยชน์	
	2565	2564
เงินสมทบ	100,000	100,000
ผลประโยชน์สะสม	50,740	50,613
รวมทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ - สุทธิ	150,740	150,613

เงินลงทุนที่บริหารโดยสำนักหักบัญชี

เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะบริหารเงินลงทุนของสำนักหักบัญชี มีมติอนุมัติการจัดการหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ โดยให้รวมเงินลงทุนที่บริหารโดยสำนักหักบัญชี และเงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคลเข้าด้วยกัน พร้อมทั้งส่งมอบเงินลงทุนที่บริหารโดยสำนักหักบัญชีให้กับกองทุนส่วนบุคคลเพื่อบริหารภายใต้พอร์ตการลงทุนเดียวกัน

เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน 1 แห่ง

นโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลอิงจากระเบียบการฝากเงินกับสถาบันการเงินและนโยบายการลงทุนของสำนักหักบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคลมีอัตราผลตอบแทนจากการบริหารร้อยละ 0.98 ต่อปี (2564: ระหว่างร้อยละ 0.19 - 0.20 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	หลักทรัพย์เพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์*		กองทุนทดแทนความเสียหายและผลประโยชน์		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
เงินสมทบ	346,844	339,912	1,609,291	1,392,540	1,956,135	1,732,452
ผลประโยชน์สะสม	3,799	372	168,379	165,687	172,178	166,059
รวมเจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	350,643	340,284	1,777,670	1,558,227	2,128,313	1,898,511

*กำหนดจ่ายคืนผลประโยชน์สะสมแก่สมาชิกทุก 6 เดือน

19. เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี

เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี ในส่วนของตลาดหลักทรัพย์ จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นแหล่งเงินทุนให้แก่สำนักหักบัญชี เพื่อรองรับความเสียหายที่อาจเกิดจากการผิดนัดชำระราคาหรือผิดนัดส่งมอบหลักทรัพย์ หรือความเสียหายที่อาจเกิดจากการกระทำของสมาชิกในกิจการที่เกี่ยวกับการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสำนักหักบัญชี

เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2558 และวันที่ 27 เมษายน 2559 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์มีมติให้กันวงเงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชีหลักทรัพย์และอนุพันธ์ ตามที่องค์กรกำกับดูแลธุรกิจหลักทรัพย์ในต่างประเทศ ได้กำหนดมาตรฐานสำหรับสำนักหักบัญชี เพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี และเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต โดยตลาดหลักทรัพย์จะทยอยจัดสรรเงินสำรองเพื่อความมั่นคงจนครบจำนวน 5,690.00 ล้านบาท ภายในปี 2563 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี มีจำนวน 5,709.78 ล้านบาท (2564: 5,702.03 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล		
เงินฝากออมทรัพย์	9	3,408
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	-	5,688,931
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	5,699,401	-
รวม	5,699,410	5,692,339
ดอกเบี้ยค้างรับ	5,142	5,156
สินทรัพย์อื่น	5,228	4,534
รวมเงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล	5,709,780	5,702,029

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน 2 แห่ง

นโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลอิงจากระเบียบการฝากเงินกับสถาบันการเงินและนโยบายการลงทุนของสำนักหักบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินลงทุนที่บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคลมีอัตราผลตอบแทนจากการบริหารร้อยละ 1.04 ต่อปี (2564: ระหว่างร้อยละ 0.17 - 0.18 ต่อปี)

20. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	605,395	447,873	573,804	415,930
เงินมัดจำ	2,495	2,495	2,485	2,485
อื่น ๆ	5,029	7,525	5,029	7,525
รวม	612,919	457,893	581,318	425,940

21. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	90	-
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	57,741	827,963	56,465	113,410
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	538,903	582,978	542,185	587,754
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,296,602	1,319,187	1,242,952	1,259,213
เจ้าหนี้เงินประกันการชำระราคา	8,284	4,436	-	-
เงินปันผลรับจากงานนายทะเบียนรอจ่ายคืนผู้ลงทุน	100,735	96,991	-	-
ผลประโยชน์ทางการเงินค้างจ่าย	91,172	83,578	-	-
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	67,731	-	67,731	-
อื่น ๆ	50,529	84,160	14,721	37,554
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,211,697	2,999,293	1,924,144	1,997,931

22. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	80,461	92,987	15,397	11,888
เงินประกันต่าง ๆ	41,641	39,573	32,649	31,180
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานจากสิทธิการลาพักร้อนสะสม	36,356	68,892	36,356	68,892
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	28,413	30,571	19,589	23,690
กองทุนเงินทองของมีค่า	11,576	11,576	11,576	11,576
อื่น ๆ	4,052	5,052	1,153	812
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	202,499	248,651	116,720	148,038

23. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	731,444	751,187
ส่วนที่รับรู้ในรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	49,067	52,252
ต้นทุนดอกเบี้ย	14,706	10,045
ต้นทุนบริการในอดีตและผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจ่ายชำระผลประโยชน์	5,882	11,622
ส่วนที่รับรู้ในรายได้ (ค่าใช้จ่าย) เบ็ดเสร็จอื่น:		
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	886
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(55,157)	(73,768)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	7,787
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(5,787)	(5,378)
ผลประโยชน์ค้างจ่าย	-	(23,189)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	740,155	731,444

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	49,067	52,252
ต้นทุนดอกเบี้ย	14,706	10,045
ต้นทุนบริการในอดีต	-	11,792
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	5,882	(170)
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ	69,655	73,919

กลุ่มกิจการคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 19.16 ล้านบาท (2564: 10.10 ล้านบาท) (ตลาดหลักทรัพย์: 19.16 ล้านบาท 2564: 10.10 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มกิจการประมาณ 15 ปี (2564: 16 ปี) (ตลาดหลักทรัพย์: 15 ปี 2564: 16 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1.39 - 5.19	ร้อยละ 0.52 - 3.48
อัตราการขึ้นเงินเดือน	ร้อยละ 5.00 - 11.00	ร้อยละ 5.00 - 11.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	ร้อยละ 0.00 - 12.00	ร้อยละ 0.00 - 12.00
อัตราการตายก่อนเกษียณอายุ	ปรับปรุงร้อยละ 3 ของ TMO2017	ปรับปรุงร้อยละ 3 ของ TMO2017
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.5	ร้อยละ 0.5	(33,842)	(38,989)	36,474	42,181
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	80,310	81,018	(70,258)	(70,756)
อัตราการลาออก	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	(20,543)	(22,414)	21,759	23,776

24. เงินกองทุน

การเปลี่ยนแปลงส่วนของเงินกองทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม							
		เงินกองทุน							
	หมายเหตุ	เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	เงินกองทุนชดเชยความเสียหาย	เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564		3,440,000	2,250,000	100,000	115,258	502,931	56,919	21,242,070	27,707,178
รายได้ (ค่าใช้จ่าย)									
เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	25.2	-	-	-	-	-	-	65,095	65,095
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	25.2	-	-	-	778	9,417	514	1,585,922	1,596,631
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		3,440,000	2,250,000	100,000	116,036	512,348	57,433	22,893,087	29,368,904
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		3,440,000	2,250,000	100,000	116,036	512,348	57,433	22,893,087	29,368,904
รายได้ (ค่าใช้จ่าย)									
เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	25.2	-	-	-	-	-	-	89,311	89,311
เงินสมทบจากค่าธรรมเนียมส่วนเพิ่ม	25.1	-	-	-	-	1,050	625	(1,675)	-
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย	25.2	-	-	-	(259)	(4,316)	569	1,410,269	1,406,263
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		3,440,000	2,250,000	100,000	115,777	509,082	58,627	24,390,992	30,864,478

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ						
		เงินกองทุน						
	หมายเหตุ	เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	เงินกองทุนชดเชยความเสียหาย	เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564		3,440,000	2,250,000	100,000	115,258	502,931	17,952,909	24,361,098
รายได้ (ค่าใช้จ่าย)								
เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	25.2	-	-	-	-	-	65,095	65,095
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	25.2	-	-	-	778	9,417	1,005,001	1,015,196
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		3,440,000	2,250,000	100,000	116,036	512,348	19,023,005	25,441,389
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		3,440,000	2,250,000	100,000	116,036	512,348	19,023,005	25,441,389
รายได้ (ค่าใช้จ่าย)								
เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	25.2	-	-	-	-	-	77,028	77,028
เงินสมทบจากค่าธรรมเนียมส่วนเพิ่ม	25.1	-	-	-	-	1,050	(1,050)	-
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย	25.2	-	-	-	(259)	(4,316)	629,485	624,910
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		3,440,000	2,250,000	100,000	115,777	509,082	19,728,468	26,143,327

รายละเอียดเงินกองทุนประกอบด้วย

24.1 เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์

ในปี 2540 และ 2556 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์อนุมัติจัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเป็นจำนวนเงิน 2,000 ล้านบาท และ 500 ล้านบาท ตามลำดับ รวมเป็นจำนวนเงิน 2,500 ล้านบาท เพื่อจัดตั้งเป็นเงินสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ของสำนักหักบัญชี ซึ่งดำเนินการโดยกิจการย่อยในการรองรับความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องกรณีที่สมาชิกมีการผิดนัดชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2558 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์อนุมัติจัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเข้ากองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ ตั้งแต่ปี 2558 - 2562 รวมจำนวนเงิน 2,640 ล้านบาท โดยเริ่มสมทบในปีแรก เป็นจำนวนเงิน 1,840 ล้านบาท และสมทบในปีต่อ ๆ ไป เป็นจำนวนเงิน 200 ล้านบาทต่อปี

ในปี 2561 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์อนุมัติจัดสรรเงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์เป็นจำนวนเงิน 700 ล้านบาท ไปให้กองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อให้สำนักหักบัญชีมีเงินทุนเพียงพอในทั้งสองตลาด

ในปี 2563 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์อนุมัติจัดสรรเงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์เป็นจำนวนเงิน 1,000 ล้านบาท ไปให้กองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อให้สำนักหักบัญชีมีเงินทุนเพียงพอในทั้งสองตลาด

24.2 เงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปี 2547 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์อนุมัติให้จัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเป็นจำนวนเงิน 300 ล้านบาท เพื่อจัดตั้งเป็นเงินกองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้สินตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของสำนักหักบัญชีในการรองรับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากระบบการซื้อขายและการชำระหนี้ของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

ในปี 2561 กองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้รับการจัดสรรเงินจากกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์เป็นจำนวนเงิน 700 ล้านบาท ตามมติคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้สำนักหักบัญชีมีเงินทุนเพียงพอในทั้งสองตลาด

ในปี 2563 กองทุนสำรองเพื่อการชำระหนี้ในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าได้รับการจัดสรรเงินเพิ่มเติมตามมติคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ จากกองทุนสำรองเพื่อการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์เป็นจำนวนเงิน 1,000 ล้านบาท และจากกองทุนทั่วไป เป็นจำนวนเงิน 250 ล้านบาท เพื่อให้สำนักหักบัญชีมีเงินทุนเพียงพอในทั้งสองตลาด

24.3 เงินกองทุนชดเชยความเสียหาย

ในปี 2536 และ 2545 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์อนุมัติให้จัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเป็นจำนวนเงินรวม 100 ล้านบาท เพื่อจัดตั้งเป็นเงินกองทุนชดเชยความเสียหาย และเพื่อเป็นการช่วยเหลือและสร้างความมั่นใจให้แก่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่แทนคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจพิจารณาและตัดสินใจซึ่งอาจมีผลกระทบและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลภายนอก

24.4 เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน

ในปี 2540 และ 2547 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์อนุมัติให้จัดสรรเงินกองทุนทั่วไปเป็นจำนวนเงินรวม 75 ล้านบาท เพื่อจัดตั้งเงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน ทั้งนี้ผลประโยชน์ที่ได้จากการบริหารเงินกองทุนได้นำเข้ามาสมทบในเงินกองทุนดังกล่าว

24.5 เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์

ในปี 2547 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ได้อนุมัติการจัดตั้งกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (Securities Investor Protection Fund “ SIPF”) (“กองทุน”) โดยมีทุนประเดิมที่จัดสรรมาจากค่าธรรมเนียมการเป็นสมาชิกเป็นจำนวนเงิน 300 ล้านบาท

กองทุนนี้ได้มีการจัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการภายใต้กฎระเบียบของกองทุน SIPF เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2547 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความคุ้มครองและเป็นการสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ลงทุนที่ซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ โดยผ่านบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิก ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งสิ้น 33 ราย (2564: 33 ราย)

ทรัพย์สินของกองทุนประกอบด้วย

1) เงินทุนประเดิมของตลาดหลักทรัพย์ เป็นจำนวนเงิน 300 ล้านบาท
2) เงินค่าเข้าเป็นสมาชิกและค่าธรรมเนียมรายเดือนที่เรียกเก็บจากสมาชิกกองทุน
3) ดอกผลหรือผลประโยชน์ที่ได้จากเงินและทรัพย์สินของกองทุน
4) ค่าธรรมเนียมส่วนเพิ่มซึ่งตลาดหลักทรัพย์เรียกเก็บจากสมาชิกกรณีสมาชิกมีการดำเนินงานซึ่งแสดงให้เห็นว่าไม่ได้มีความตั้งใจจริงในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์

กองทุนจะคุ้มครองทรัพย์สินของผู้ลงทุนที่อยู่ในความดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุน หากผู้ลงทุนไม่ได้รับคืนสินทรัพย์ดังกล่าว กองทุนจะชดเชยความเสียหายแก่ผู้ลงทุนตามที่เกิดขึ้นจริง ไม่เกินรายละ 1 ล้านบาทในแต่ละเหตุของการให้ความคุ้มครองเป็นรายกรณีแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า โดยกองทุนจะให้ความคุ้มครองแก่ผู้ลงทุน อันเนื่องมาจากกรณีใดกรณีหนึ่งดังต่อไปนี้

1) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาดตามกฎหมายล้มละลาย หรือ

2) ในกรณีที่สมาชิกกองทุนกับผู้ลงทุนมีข้อพิพาททางแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในตลาดอนุพันธ์และอนุญาโตตุลาการได้พิจารณาและชี้ขาดให้สมาชิกกองทุนคืนทรัพย์สินแก่ผู้ลงทุนนั้น แต่สมาชิกกองทุนไม่ปฏิบัติตาม

ทั้งนี้การคุ้มครองจะไม่รวมถึงผลขาดทุนที่เกิดจากการซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนไม่ว่าจะเป็นการตัดสินใจลงทุนด้วยตนเองหรือไม่ก็ตาม

หากจำนวนทรัพย์สินของกองทุนมีไม่เพียงพอจ่ายชดเชยแก่ผู้ลงทุนได้ตามที่ระบุข้างต้น ผู้ลงทุนจะได้รับชดเชยทรัพย์สินจากกองทุนตามสัดส่วน ผู้ลงทุนแต่ละรายได้รับความเสียหาย (Pro rata based)

เมื่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์มีมติอนุมัติให้ความคุ้มครองแก่ผู้ลงทุนใด ตลาดหลักทรัพย์จะใช้เงินกองทุนเพื่อให้ความคุ้มครองผู้ลงทุน โดยเป็นไปตามลำดับดังต่อไปนี้

1) เงินกองทุนในส่วนที่สมาชิกกองทุนซึ่งก่อความเสียหายแก่ผู้ลงทุนจ่ายเข้ากองทุน
2) เงินกองทุนในส่วนดอกผลหรือผลประโยชน์ของกองทุน
3) เงินกองทุนในส่วนที่สมาชิกกองทุนรายอื่นจ่ายเข้ากองทุน
4) เงินกองทุนในส่วนที่ตลาดหลักทรัพย์จ่ายเข้ากองทุน

เมื่อตลาดหลักทรัพย์ใช้เงินกองทุนเพื่อให้ความคุ้มครองแก่ผู้ลงทุนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว ตลาดหลักทรัพย์จะดำเนินการใช้สิทธิเรียกร้องทรัพย์สินที่ได้มีการจ่ายแก่ผู้ลงทุนและค่าเสียหายคืนจากสมาชิกกองทุนตามสิทธิที่ได้รับโอนจากผู้ลงทุน

ตลาดหลักทรัพย์จะจัดสรรทรัพย์สินหรือเงินที่ได้รับคืนจากสมาชิกกองทุนซึ่งก่อความเสียหายเข้ากองทุน ตามลำดับดังต่อไปนี้

1) เงินกองทุนส่วนที่เป็นของตลาดหลักทรัพย์
2) เงินกองทุนในส่วนที่เป็นของสมาชิกรายอื่น
3) เงินกองทุนในส่วนที่เป็นดอกผลหรือผลประโยชน์ของกองทุน
4) เงินกองทุนในส่วนที่เป็นของสมาชิกกองทุนซึ่งก่อความเสียหายแก่ผู้ลงทุน

24.6 เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปี 2555 คณะกรรมการ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้อนุมัติให้จัดตั้งกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives Investor Protection Fund: DIPF) (“กองทุน”) โดยมีเงินทุนประเดิมจากบริษัทจำนวน 50 ล้านบาท

กองทุนได้จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2555 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ทั้งนี้ ผู้ลงทุนที่จะได้รับความคุ้มครองต้องเป็นลูกค้าของสมาชิกกองทุน โดยเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย นิติบุคคลที่จัดตั้งในประเทศไทย ซึ่งมิใช่ผู้ลงทุนสถาบันตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 2546 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเข้าเป็นสมาชิกกองทุนจำนวน 37 ราย (2564: 37 ราย)

ทรัพย์สินของกองทุนประกอบด้วย เงินทุนประเดิมของบริษัท เงินค่าเข้าเป็นสมาชิกและเงินสมทบที่เรียกเก็บจากสมาชิกกองทุน ค่าธรรมเนียมส่วนเพิ่มซึ่งตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเรียกเก็บจากสมาชิกกรณีสมาชิกมีการดำเนินงานซึ่งแสดงให้เห็นว่าไม่ได้มีความตั้งใจจริงในการประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ดอกผลหรือผลประโยชน์ที่ได้จากเงินและทรัพย์สินของกองทุน ภายหลังหักค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของกองทุน ทั้งนี้ ในช่วงเริ่มจัดตั้งกองทุนจะมีทรัพย์สินจำนวนไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท ประกอบด้วยเงินทุนประเดิมจากบริษัทจำนวน 50 ล้านบาท และ เงินค่าแรกเข้าและเงินสมทบจากสมาชิกกองทุนในส่วนที่เหลือจนกว่าจะครบ 100 ล้านบาท โดยบริษัทอาจเรียกเก็บเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นจำเป็นและสมควร

กองทุนจะคุ้มครองทรัพย์สินของผู้ลงทุนที่อยู่ในความดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกกองทุน หากผู้ลงทุนไม่ได้รับคืนสินทรัพย์ดังกล่าว กองทุนจะชดเชยความเสียหายแก่ผู้ลงทุนตามที่เกิดขึ้นจริง ไม่เกินรายละ 1 ล้านบาทในแต่ละเหตุของการให้ความคุ้มครองเป็นรายกรณีแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า โดยกองทุนจะให้ความคุ้มครองแก่ผู้ลงทุน อันเนื่องมาจากกรณีใดกรณีหนึ่งดังต่อไปนี้

1) ในกรณีที่บริษัทที่เป็นสมาชิกกองทุนถูกศาลสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาดตามกฎหมายล้มละลายหรือ
2) ในกรณีที่สมาชิกกองทุนกับผู้ลงทุนมีข้อพิพาททางแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในตลาดอนุพันธ์และอนุญาโตตุลาการได้พิจารณาและชี้ขาดให้สมาชิกกองทุนคืนทรัพย์สินแก่ผู้ลงทุนนั้น แต่สมาชิกกองทุนไม่ปฏิบัติตาม

ทั้งนี้การคุ้มครองจะไม่รวมถึงผลขาดทุนที่เกิดจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของผู้ลงทุนไม่ว่าจะเป็นการตัดสินใจลงทุนด้วยตัวเองหรือไม่ก็ตาม

หากจำนวนทรัพย์สินของกองทุนมีไม่เพียงพอจ่ายชดเชยแก่ผู้ลงทุนได้ตามที่ระบุข้างต้น ผู้ลงทุนจะได้รับชดเชยทรัพย์สินจากกองทุนตามสัดส่วนผู้ลงทุนแต่ละรายได้รับความเสียหาย (Pro rata based)

เมื่อคณะกรรมการมีมติอนุมัติให้ความคุ้มครองแก่ผู้ลงทุนใด บริษัทจะใช้เงินกองทุนเพื่อให้ความคุ้มครองผู้ลงทุน โดยเป็นไปตามลำดับดังต่อไปนี้

1) เงินกองทุนในส่วนที่สมาชิกกองทุนซึ่งก่อความเสียหายแก่ผู้ลงทุนจ่ายเข้ากองทุน
2) เงินกองทุนในส่วนดอกผลหรือผลประโยชน์ของกองทุน
3) เงินกองทุนในส่วนที่สมาชิกกองทุนรายอื่นจ่ายเข้ากองทุน
4) เงินกองทุนในส่วนที่บริษัทจ่ายเข้ากองทุน

เมื่อบริษัทใช้เงินกองทุนเพื่อให้ความคุ้มครองแก่ผู้ลงทุนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว สมาชิกกองทุนรายที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่ผู้ลงทุนมีหน้าที่ส่งคืนทรัพย์สินของกองทุนให้บริษัท โดยบริษัทจะดำเนินการใช้สิทธิเรียกร้องทรัพย์สินที่ได้มีการจ่ายแก่ผู้ลงทุนและค่าเสียหายคืนจากสมาชิกกองทุนตามสิทธิที่ได้รับโอนจากผู้ลงทุน

ในกรณีที่บริษัทมีการใช้เงินกองทุนหรือได้รับเงินคืนเต็มจำนวนหรือบางส่วนจากสมาชิกกองทุนซึ่งก่อความเสียหาย บริษัทจะจัดสรรคืนเข้ากองทุนตามลำดับดังต่อไปนี้

1) เงินกองทุนส่วนที่เป็นของบริษัท
2) เงินกองทุนในส่วนที่เป็นของสมาชิกรายอื่น
3) เงินกองทุนในส่วนที่เป็นดอกผลหรือผลประโยชน์ของกองทุน
4) เงินกองทุนในส่วนที่เป็นของสมาชิกกองทุนซึ่งก่อความเสียหายแก่ผู้ลงทุน

25. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของเงินกองทุน

25.1 ฐานะการเงินของเงินกองทุน

งบการเงินของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินฝาก	105,343	163,656
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	289,202	357,964
ดอกเบี้ยค้างรับ	3,036	2,802
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,363	1,110
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	398,944	525,532
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	451,496	331,304
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	451,496	331,304
รวมสินทรัพย์	850,440	856,836

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564
หนี้สินและเงินกองทุน		
หนี้สินส่วนของสมาชิก		
เงินสมทบจากสมาชิก	229,742	229,390
ผลประโยชน์ส่วนของสมาชิก	111,616	115,098
รวมหนี้สินส่วนของสมาชิก	341,358	344,488
เงินกองทุน		
ทุนเริ่มแรก	300,000	300,000
เงินสมทบจากค่าธรรมเนียมส่วนเพิ่ม	1,050	-
ผลประโยชน์ส่วนของตลาดหลักทรัพย์	208,032	212,348
รวมเงินกองทุน	509,082	512,348
รวมหนี้สินและเงินกองทุน	850,440	856,836

งบการเงินของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวม แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินฝาก	13,198	34,928
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	46,642	70,597
เงินสมทบรอเรียกเก็บจากสมาชิก	9	7
ดอกเบี้ยค้างรับ	236	220
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	60,085	105,752

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	54,637	7,119
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	54,637	7,119
รวมสินทรัพย์	114,722	112,871
หนี้สินและเงินกองทุน		
หนี้สินหมุนเวียน		
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	268	249
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2	1
รวมหนี้สินหมุนเวียน	270	250
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เงินสมทบจากสมาชิก	51,426	51,335
ผลประโยชน์ส่วนของสมาชิก	4,399	3,853
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	55,825	55,188
รวมหนี้สิน	56,095	55,438
เงินกองทุน		
ทุนประเดิม	50,000	50,000
เงินสมทบจากค่าธรรมเนียมส่วนเพิ่ม	625	-
ผลประโยชน์ส่วนของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8,002	7,433
รวมเงินกองทุน	58,627	57,433
รวมหนี้สินและเงินกองทุน	114,722	112,871

25.2 ผลการดำเนินงานของเงินกองทุน

ผลการดำเนินงานของเงินกองทุนต่าง ๆ ที่ได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม และงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ แยกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาดหลักทรัพย์)	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ส่วนของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าฯ)	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	-	7,554,326	7,554,326
รายได้ (ขาดทุน) จากเงินลงทุน					
- สุทธิ	(259)	(4,316)	569	(364,587)	(368,593)
รายได้อื่น	-	-	-	196,566	196,566
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมและกิจการร่วมค้า					
- สุทธิจากภาษีเงินได้	-	-	-	33,137	33,137
รวมรายได้	(259)	(4,316)	569	7,419,442	7,415,436
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	-	-	5,133,808	5,133,808
เงินนำส่งให้กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน	-	-	-	538,903	538,903
ภาษีเงินได้	-	-	-	336,462	336,462
รวมค่าใช้จ่าย	-	-	-	6,009,173	6,009,173
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย	(259)	(4,316)	569	1,410,269	1,406,263
รายได้เบ็ดเสร็จอื่น :					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของรายได้หรือค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน	-	-	-	12,283	12,283
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของรายได้หรือค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	77,028	77,028
รายได้เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	89,311	89,311
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(259)	(4,316)	569	1,499,580	1,495,574
การแบ่งปันรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่	(259)	(4,316)	569	1,499,580	1,495,574
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-
	(259)	(4,316)	569	1,499,580	1,495,574

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาดหลักทรัพย์)	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ส่วนของตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าฯ)	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564					
รายได้					
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	-	7,734,730	7,734,730
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	778	9,510	700	368,641	379,629
รายได้อื่น	-	-	-	180,107	180,107
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมและกิจการร่วมค้า - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	-	-	35,590	35,590
รวมรายได้	778	9,510	700	8,319,068	8,330,056
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	93	51	5,035,610	5,035,754
เงินนำส่งให้กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน	-	-	-	582,978	582,978
ภาษีเงินได้	-	-	135	1,114,558	1,114,693
รวมค่าใช้จ่าย	-	93	186	6,733,146	6,733,425
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	778	9,417	514	1,585,922	1,596,631
รายได้เบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของรายได้หรือค่าใช้จ่ายในภายหลัง					
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	65,095	65,095
รายได้เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	65,095	65,095
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	778	9,417	514	1,651,017	1,661,726
การแบ่งปันรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่	778	9,417	514	1,651,017	1,661,726
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-
	778	9,417	514	1,651,017	1,661,726

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาดหลักทรัพย์)	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565				
รายได้				
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	3,456,128	3,456,128
รายได้ (ขาดทุน) จากเงินลงทุน - สุทธิ	(259)	(4,316)	218,611	214,036
รายได้อื่น	-	-	1,977,441	1,977,441
รวมรายได้	(259)	(4,316)	5,652,180	5,647,605
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	-	4,494,992	4,494,992
เงินนำส่งให้กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน	-	-	538,903	538,903
ภาษีเงินได้	-	-	(11,200)	(11,200)
รวมค่าใช้จ่าย	-	-	5,022,695	5,022,695
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย	(259)	(4,316)	629,485	624,910
รายได้เบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของรายได้หรือค่าใช้จ่ายในภายหลัง				
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	77,028	77,028
รายได้เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	77,028	77,028
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(259)	(4,316)	706,513	701,938
การแบ่งปันรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่	(259)	(4,316)	706,513	701,938
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	(259)	(4,316)	706,513	701,938

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เงินกองทุนเพื่อการสงเคราะห์ด้านสวัสดิการพนักงาน	เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (ส่วนของตลาดหลักทรัพย์)	เงินกองทุนทั่วไป	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564				
รายได้				
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-	3,809,064	3,809,064
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	778	9,510	1,074,904	1,085,192
รายได้อื่น	-	-	1,978,798	1,978,798
รวมรายได้	778	9,510	6,862,766	6,873,054
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	-	93	4,466,119	4,466,212
เงินนำส่งให้กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน	-	-	582,978	582,978
ภาษีเงินได้	-	-	808,668	808,668
รวมค่าใช้จ่าย	-	93	5,857,765	5,857,858
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	778	9,417	1,005,001	1,015,196
รายได้เบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของรายได้หรือค่าใช้จ่ายในภายหลัง				
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	65,095	65,095
รายได้เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	65,095	65,095
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	778	9,417	1,070,096	1,080,291
การแบ่งปันรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของกิจการใหญ่	778	9,417	1,070,096	1,080,291
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	778	9,417	1,070,096	1,080,291

26. รายได้จากการดำเนินงาน

รายได้จากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ประเภทของบริการ				
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	2,567,057	2,908,609	1,849,629	2,261,670
รายได้จากงานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,595,198	1,458,444	-	-
รายได้จากงานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	800,087	835,006	-	-
ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	667,709	696,307	667,709	696,307
รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์	477,091	507,172	-	-
ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	489,094	410,753	516,285	437,613
ค่าบริการข้อมูล	430,904	423,781	399,105	390,074
รายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์	402,096	379,287	-	-
ค่าธรรมเนียมสมาชิก	63,990	63,860	23,400	23,400
ค่าบริการกองทุน	37,683	31,678	-	-
รายได้จากการบริการ Digital Gateway	13,045	6,899	-	-
รายได้ตัวแทนการชำระเงิน	10,372	12,934	-	-
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	7,554,326	7,734,730	3,456,128	3,809,064
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง				
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์	2,567,057	2,908,609	1,849,629	2,261,670
รายได้จากงานนายทะเบียนหลักทรัพย์	1,001,285	895,287	-	-
รายได้จากงานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	800,087	835,006	-	-
ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	31,499	272,151	31,499	272,151
รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์	459,586	490,192	-	-
ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	57,837	50,323	71,828	63,983
ค่าบริการข้อมูล	430,904	423,781	399,105	390,074
รายได้จากงานรับฝากหลักทรัพย์	402,096	379,287	-	-
ค่าบริการกองทุน	10,303	8,879	-	-
รายได้จากการบริการ Digital Gateway	9,417	4,574	-	-
รายได้ตัวแทนการชำระเงิน	9,188	12,182	-	-
รวม	5,779,259	6,280,271	2,352,061	2,987,878

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง				
รายได้จากงานนายทะเบียนหลักทรัพย์	593,913	563,157	-	-
ค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์จดทะเบียน	636,210	424,156	636,210	424,156
รายได้จากการบริการบริษัทหลักทรัพย์	17,505	16,980	-	-
ค่าสนับสนุนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	431,257	360,430	444,457	373,630
ค่าธรรมเนียมสมาชิก	63,990	63,860	23,400	23,400
ค่าบริการกองทุน	27,380	22,799	-	-
รายได้จากการบริการ Digital Gateway	3,628	2,325	-	-
รายได้ตัวแทนการชำระเงิน	1,184	752	-	-
รวม	1,775,067	1,454,459	1,104,067	821,186
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	7,554,326	7,734,730	3,456,128	3,809,064

27. รายได้ (ขาดทุน) จากเงินลงทุน - สุทธิ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ดอกเบี้ยรับ	325,717	249,320	168,449	141,717
หัก: ดอกเบี้ยจ่าย				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย (หมายเหตุ 6)	-	-	(11,115)	(11,149)
ทรัพย์สินและผลประโยชน์				
ส่วนของสมาชิก	(119,280)	(102,648)	-	-
ดอกเบี้ยรับ - สุทธิ	206,437	146,672	157,334	130,568
รายได้เงินปันผลจาก				
กองทุนรวม	29,744	63,039	29,744	63,039
กิจการย่อย (หมายเหตุ 12)	-	-	563,222	606,182
กิจการร่วม (หมายเหตุ 13)	-	-	20,805	13,870
กิจการอื่น	5,070	4,536	5,070	4,536
กำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน	(393,025)	42,957	(310,429)	57,953

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงจากสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(16,166)	-	(16,166)	-
ขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(22,514)	(74,014)	(29,209)	(74,014)
ขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(277,646)	(248,321)	(277,646)	(248,321)
กำไรที่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในตราสารต่างประเทศ	450,841	44,914	450,841	44,914
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากเงินลงทุน	(164,027)	128,109	(183,736)	209,739
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในตราสารต่างประเทศ	(319,274)	280,612	(319,274)	280,612
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	133,814	(64,669)	133,814	(64,669)
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	(7,087)	50,721	(7,087)	50,721
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	8,987	(5,137)	1,070	552
รวมรายได้ (ขาดทุน) จากเงินลงทุน - สุทธิ	(364,846)	369,419	218,352	1,075,682

28. รายได้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้ค่าธรรมเนียมบริหารและจัดการกองทุน	47,724	48,749	693	387
รายได้ค่าบริการบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	36,061	31,166	1,916,381	1,940,052
รายได้จากการเผยแพร่ความรู้การลงทุน	28,548	16,802	28,548	16,802
รายได้ค่าปรับ	13,810	7,742	7,555	2,887
รายได้ค่าธรรมเนียมโอนสิทธิสมาชิก	10,000	-	10,000	-
รายได้ค่าเช่าและสาธารณูปโภค	9,846	9,101	9,846	9,101
รายได้ค่าบริการธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	1,387	3,489	-	-
รายได้อื่น	49,190	63,058	4,418	9,569
รวมรายได้อื่น	196,566	180,107	1,977,441	1,978,798

29. ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผู้บริหารสำคัญ				
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่น ๆ	272,397	257,447	272,397	257,447
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	14,684	13,747	14,684	13,747
รวม	287,081	271,194	287,081	271,194
พนักงานอื่น ๆ				
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่น ๆ	1,785,720	1,791,147	1,785,720	1,791,147
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	89,050	83,937	89,050	83,937
รวม	1,874,770	1,875,084	1,874,770	1,875,084
รวมค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน	2,161,851	2,146,278	2,161,851	2,146,278

กลุ่มกิจการได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3.00 ถึงร้อยละ 15.00 ของเงินเดือนทุกเดือน และกลุ่มกิจการจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 10.00 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาตแห่งหนึ่ง

30. เงินอุดหนุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์ จ่ายเงินอุดหนุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามอัตราที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีมติให้เรียกเก็บเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ ในอัตราร้อยละ 0.002 ของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของปีที่เรียกเก็บสำหรับปี 2563 ถึงปี 2565 (ระยะเวลา 3 ปี)

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการ ก.ล.ต ได้ปรับปรุงการกำหนดหลักเกณฑ์ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการเป็นศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจากบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (กิจการย่อย) ตั้งแต่ปี 2564 เป็นต้นไป โดยมีอัตราค่าธรรมเนียมระหว่าง ร้อยละ 0.010 ถึงร้อยละ 0.035 ของจำนวนสัญญาที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ทั้งนี้ ค่าธรรมเนียมขั้นต่ำ 2 ล้านบาทแต่ไม่เกิน 15 ล้านบาทต่อปี

31. ค่าใช้จ่ายอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าธรรมเนียมและค่าตอบแทน	148,023	103,046	144,448	99,194
ค่าใช้จ่ายการกุศลและกิจกรรมเพื่อสังคม	61,349	112,158	61,349	112,158
ค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	33,231	30,259	33,231	30,259
ค่าใช้จ่ายเดินทางและพาหนะ	9,595	2,784	9,383	2,767
ค่าเบี้ยประกัน	6,821	6,196	6,821	6,196
ค่าธรรมเนียมการเป็นสมาชิกสถาบันต่าง ๆ	6,375	5,121	4,394	3,655
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	2,369	785	2,300	785
ค่ารับรอง	2,189	3,080	2,176	3,067
ค่าใช้จ่ายอื่น	14,735	12,721	12,492	10,195
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	284,687	276,150	276,594	268,276

32. เงินนำส่งให้กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2562 ที่ประกาศ ณ วันที่ 16 เมษายน 2562 กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์ดำเนินการดังนี้

1) โอนเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดเป็นจำนวนหรือมูลค่า 5,700 ล้านบาท ให้แก่กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (“CMDF”) โดยให้คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์และคณะกรรมการกองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุนร่วมกันกำหนดจำนวน หรือมูลค่า ประเภท และลักษณะของเงินหรือทรัพย์สินที่จะโอน
2) นำส่งเงินให้แก่กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน ภายใน 150 วันนับแต่วันสิ้นปีปฏิทิน ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของรายได้หลังหักค่าใช้จ่าย ภาษี และเงินสำรอง ทั้งนี้ ให้ใช้งบการเงินรวมของตลาดหลักทรัพย์ในการคำนวณเงินนำส่ง การกันเงินสำรองให้เป็นไปตามประเภทและจำนวนที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ตลาดหลักทรัพย์ได้โอนเงินให้แก่ CMDF แล้วจำนวน 5,700 ล้านบาท เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2562 และบันทึกรายการดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปี 2562

ตลาดหลักทรัพย์บันทึกเงินนำส่งรายปีจำนวน 538.90 ล้านบาท เป็นค่าใช้จ่ายในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 (2564: 582.98 ล้านบาท) โดยมีรายละเอียดเงินสำรองและการคำนวณเงินนำส่งรายปี ดังนี้

เงินสำรอง

ในการประชุมเมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2563 และวันที่ 18 พฤศจิกายน 2563 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ มีมติอนุมัติการกำหนดประเภทและหลักการสำหรับการกันเงินสำรองตามที่ พ.ร.บ. ตลาดหลักทรัพย์ฯ (ฉบับที่ 6) กำหนด และเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ มีมติอนุมัติจำนวนเงินสำรองสำหรับปี 2565 จำนวน 1,346 ล้านบาท (ปี 2564: อนุมัติจำนวนเงินสำรอง จำนวน 1,532 ล้านบาท) ตามรายละเอียดดังนี้

ประเภทเงินสำรอง	หลักการในการกำหนดจำนวนเงินสำรองเพื่อให้มีแหล่งเงินทุนเพียงพอ	จำนวนเงินสำรอง (พันบาท)	
		2565	2564
1. เงินสำรองที่กันตามกฎหมายหรือเกณฑ์ในการประกอบธุรกิจกำหนด รวมถึงเงินสำรองเพื่อรองรับสถานการณ์พิเศษ	1.1 เงินสำรองตามกฎหมาย	10,549	17,608
	1.2 เงินสำรองตามเกณฑ์ประกอบธุรกิจ เช่น ตามเกณฑ์ EMIR (European Market Infrastructure Regulation), PFMI (Principles for Financial Market Infrastructures) เพื่อให้เพียงพอต่อการประกอบธุรกิจตามเกณฑ์กำหนดเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในแต่ละปี	(113,390)	25,660
	1.3 เงินสำรองที่กันไว้เพื่อเงินกองทุนเฉพาะ เช่น การอนุมัติเพิ่มเงินทุนในกองทุนเฉพาะระหว่างปี การแบ่งปันผลประโยชน์ของกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ (SIPF) กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (DIPF) กองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ (CLF) หรือกองทุนอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน	4,800	12,814
	1.4 เงินสำรองเพื่อให้มีแหล่งเงินทุนเพียงพอให้สามารถรองรับความเสี่ยงทางการเงินจากการประกอบกิจการ รวมทั้งมาตรการรองรับในสถานการณ์ฉุกเฉิน	514,000	467,000
2. เงินสำรองที่กันไว้เพื่อรองรับความผันผวนจากเงินลงทุน	ตามจำนวนผลกำไร (ขาดทุน) ของเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง (unrealised gain/(loss)) ประจำปี	(356,574)	394,773
3. เงินสำรองที่กันไว้เพื่อการลงทุนในธุรกิจหรือทรัพย์สินถาวร	ตามจำนวนเงินลงทุนในธุรกิจและทรัพย์สินถาวรที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์พิจารณาอนุมัติ	1,287,000	614,000
รวมเงินสำรอง		1,346,385	1,531,855

การคำนวณเงินนำส่งรายปี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนเงินนำส่งให้แก่กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (ตามงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม)	2,281,628	3,294,167
หัก: ภาษีเงินได้	(336,462)	(1,114,558)
รายได้หลังหักค่าใช้จ่าย ก่อนหักเงินสำรอง	1,945,166	2,179,609
หัก: เงินสำรอง	(1,346,385)	(1,531,855)
รายได้หลังหักค่าใช้จ่าย ภาษีและเงินสำรอง	598,781	647,754
จำนวนเงินนำส่งรายปีในอัตราร้อยละ 90	538,903	582,978

ค่าใช้จ่ายเงินนำส่งสะสมแก่กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ค่าใช้จ่ายเงินนำส่งสะสมต้นปี	6,644,619	6,061,641
ค่าใช้จ่ายเงินนำส่งรายปี	538,903	582,978
รวมค่าใช้จ่ายเงินนำส่งสะสมปลายปี	7,183,522	6,644,619

33. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	355,057	323,756	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับเงินนำส่ง CMDF	-	952,000	-	952,000
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(18,595)	(161,198)	(11,200)	(143,332)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	336,462	1,114,558	(11,200)	808,668

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของรายได้ (ค่าใช้จ่าย) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(4,336)	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	21,549	-	21,549	-
	17,213	-	21,549	-

รายการกระทบยอดระหว่างรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายทางบัญชีกับค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	1,742,725	2,711,189	613,710	1,823,864
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้คูณอัตราภาษี	348,545	542,238	122,742	364,773
ภาษีเงินได้นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับเงินนำส่ง CMDF ปีก่อน	-	604,935	-	604,935
ขาดทุนสะสมยกมาจากปีก่อน	(127,434)	(761)	(126,123)	-
การกลับรายการของการปรับลดมูลค่าของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของงวดก่อน	-	(216,059)	-	(216,059)
รายได้ที่ถือเป็นรายได้ตามประมวลรัษฎากร	4,827	7,618	2,885	2,102
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(121,942)	(126,187)	(118,314)	(126,187)
ค่าใช้จ่ายที่สามารถหักภาษีได้เพิ่ม	(2,987)	(7,578)	(2,987)	(7,578)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	116,991	186,161	110,597	186,682
รายการกำไรระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิจากภาษีเงินได้	118,576	124,294	-	-
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย - กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิจากภาษีเงินได้	(114)	(103)	-	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	336,462	1,114,558	(11,200)	808,668

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	183,497	146,107	176,081	143,332
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(1,582)	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	181,915	146,107	176,081	143,332

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	11,570	10,601	9,235	8,539
ผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของสินทรัพย์ทางการเงิน	7,415	4,736	-	1,873
ค่าตัดจำหน่ายสะสม - คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	29,996	36,661	29,996	36,661
สำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	-	13,778	-	13,778
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	137,990	145,954	137,990	145,954
รวม	186,971	211,730	177,221	206,805
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของสินทรัพย์ทางการเงิน	(5,056)	(65,623)	(1,140)	(63,473)
รวม	(5,056)	(65,623)	(1,140)	(63,473)
สุทธิ	181,915	146,107	176,081	143,332

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มกิจการมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 1,524 ล้านบาท (2564: 2,072 ล้านบาท) (ตลาดหลักทรัพย์: 1,503 ล้านบาท 2564: 2,069 ล้านบาท) ที่กลุ่มกิจการไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มกิจการอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มกิจการมีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 1,460 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการใช้ประโยชน์ภายในปี 2570 (2564: 2,072 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการใช้ประโยชน์ภายในปี 2569) (ตลาดหลักทรัพย์: 1,439 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการใช้ประโยชน์ภายในปี 2567 และ 2564: 2,069 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการใช้ประโยชน์ภายในปี 2567)

ภาษีเงินได้นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับเงินที่นำส่งให้กับกองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (“CMDF”)

ตามมาตรา 40 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 16 เมษายน 2562 (“พรบ.หลักทรัพย์ฯ”) กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์โอนเงินจำนวน 5,700 ล้านบาท ให้แก่ CMDF ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ได้ดำเนินการเรียบร้อยแล้วในปีเดียวกันนั้น โดยรับรู้เงินโอนดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายในปี 2562 และรับรู้เป็นรายจ่ายทางภาษีในการคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลประจำปี 2562 ด้วยเช่นกัน

นอกจากนี้ตามมาตรา 182/1 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ยังกำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์นำส่งเงินให้แก่ CMDF ภายหลังจากที่นำส่งเงินตามมาตรา 40 ตามที่กล่าวข้างต้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของรายได้หลังหักค่าใช้จ่าย ภาษี และเงินสำรอง ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ได้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี ตั้งแต่ปี 2563 - 2565 และรับรู้เป็นรายจ่ายทางภาษีในการคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลประจำปี 2563 - 2565 ด้วยเช่นเดียวกัน

ทั้งนี้ในระหว่างปี 2562 ตลาดหลักทรัพย์ได้มีหนังสือหารือไปยังกรมสรรพากรเพื่อสอบถามวิธีปฏิบัติทางภาษีสำหรับเงินที่นำส่งให้ CMDF ดังกล่าว ต่อมาเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564 ตลาดหลักทรัพย์ได้รับหนังสือตอบข้อหารือจากกองบริหารภาษีธุรกิจขนาดใหญ่ กรมสรรพากร ว่าเงินที่ตลาดหลักทรัพย์โอนไปจำนวน 5,700 ล้านบาทให้แก่ CMDF และเงินนำส่งให้แก่ CMDF ตามที่กล่าวข้างต้นไม่สามารถถือเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษีได้ หลังจากนั้นในวันที่ 5 มกราคม 2565 ตลาดหลักทรัพย์ได้มีหนังสือไปยังกรมสรรพากรเพื่อขอให้ทบทวนการตอบข้อหารือของกองบริหารภาษีธุรกิจขนาดใหญ่ดังกล่าว โดยได้ชี้แจงและให้เหตุผลเพื่อสนับสนุนวิธีปฏิบัติทางภาษีสำหรับเงินที่นำส่งให้ CMDF ของตลาดหลักทรัพย์ว่า ได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายภาษีอากรที่เกี่ยวข้องแล้ว เพราะตลาดหลักทรัพย์มีหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามบทบัญญัติใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ดังนั้น เงินโอนและเงินนำส่งรายปีที่ตลาดหลักทรัพย์มีหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามบทบัญญัติใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ จึงย่อมจะสามารถถือเป็นค่าใช้จ่ายที่สามารถหักเป็นรายจ่ายทางภาษีในการคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลของตลาดหลักทรัพย์ได้ ซึ่งเหตุผลดังกล่าวสอดคล้องกับความเห็นของที่ปรึกษาอิสระทางภาษีภายนอกของตลาดหลักทรัพย์ที่ได้ให้ความเห็นและยืนยันเป็นลายลักษณ์อักษรว่า ตลาดหลักทรัพย์มีเหตุผลที่เพียงพอในการขอให้กรมสรรพากรทบทวนการตอบข้อหารือของกองบริหารภาษีธุรกิจขนาดใหญ่ อีกทั้งที่ปรึกษาอิสระทางภาษีภายนอกของตลาดหลักทรัพย์ยังเห็นพ้องกับฝ่ายบริหารของตลาดหลักทรัพย์ว่าเงินโอนจำนวน 5,700 ล้านบาท และเงินนำส่งให้แก่ CMDF ตามข้างต้นไม่ถือเป็นรายจ่ายต้องห้ามในการคำนวณกำไรสุทธิของตลาดหลักทรัพย์ ตามที่กองบริหารภาษีธุรกิจขนาดใหญ่มีความเห็น แต่ประการใด

ที่ผ่านมา ตลาดหลักทรัพย์ได้เตรียมดำเนินการชี้แจงเพิ่มเติมและอยู่ระหว่างดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นในการให้ข้อมูลและข้อเท็จจริง รวมถึงข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อกรมสรรพากรและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ เพื่อให้ได้ข้อสรุปที่สอดคล้องกับบริบทของตลาดหลักทรัพย์ซึ่งเป็นองค์กรที่ถูกจัดตั้งขึ้นมาตามกฎหมายเฉพาะ และสอดคล้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจ่ายเงินดังกล่าวให้กับ CMDF

เนื่องจากประเด็นดังกล่าวมีความซับซ้อนและเกี่ยวข้องกับการตีความและการปฏิบัติตามกฎหมายเฉพาะ ประกอบกับในระหว่างปี 2565 ตลาดหลักทรัพย์ยังไม่ได้รับหนังสือตอบหรือคำชี้แจงใด ๆ เพิ่มเติมจากกรมสรรพากร โดยฝ่ายบริหารของตลาดหลักทรัพย์ ที่ปรึกษากฎหมายภายในและที่ปรึกษาทางภาษีภายนอกของตลาดหลักทรัพย์ ได้มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องในการติดตามความคืบหน้า รวมถึงการเจรจากับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ได้ข้อสรุปเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าว ดังนั้น ฝ่ายบริหารของตลาดหลักทรัพย์จึงใช้ดุลยพินิจตามหลักการของการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 23 เรื่องความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้ และพิจารณาว่า ประมาณการภาษีเงินได้นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับเงินที่นำส่งให้กับ CMDF ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 952 ล้านบาท (ซึ่งเป็นจำนวนเดิมตามที่ปรากฏในงบการเงินปี 2564) เพียงพอแล้ว

34. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของตลาดหลักทรัพย์ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มกิจการจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มกิจการมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 5 ส่วนงาน ดังนี้

- ธุรกิจตราสารทุน ซึ่งประกอบด้วยงานซื้อขายหลักทรัพย์ งานชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ งานหลักทรัพย์จดทะเบียน งานรับฝากหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมสมาชิก
- ธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ซึ่งประกอบด้วยงานซื้อขายและงานชำระราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และค่าธรรมเนียมสมาชิก
- ธุรกิจบริการเทคโนโลยี ซึ่งประกอบด้วยงานบริการบริษัทหลักทรัพย์ งานบริการข้อมูล และงานสนับสนุนงานเทคโนโลยี
- ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน ซึ่งประกอบด้วยงานนายทะเบียนบริษัทหลักทรัพย์
- งานพัฒนาตลาดทุน และงานบริการอื่น ๆ ซึ่งประกอบด้วยงานพัฒนาและส่งเสริมความรู้ด้านการเงินและการลงทุน การส่งเสริมงานพัฒนาบริษัทจดทะเบียนเพื่อความยั่งยืน รวมทั้งการพัฒนางานวิจัยด้านตลาดทุน งานเป็นตัวแทนการชำระเงิน รายได้ค่าเช่าพื้นที่และรายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ

กลุ่มกิจการไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลาดหลักทรัพย์ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวม ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดรายได้หรือค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลทางการเงินจากงบการเงินรวมจำแนกตามส่วนงานของกลุ่มกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ธุรกิจตราสารทุน	ธุรกิจตราสารอนุพันธ์	ธุรกิจบริการเทคโนโลยี	ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน	งานพัฒนาตลาดทุนและอื่น ๆ	รายการตัดบัญชีระหว่างกัน	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565							
รายได้จากส่วนงานธุรกิจ	3,474,435	1,153,473	1,397,089	1,595,198	130,697	-	7,750,892
รายได้ระหว่างส่วนงานธุรกิจ	1,033,388	479,294	42,252	535,512	72,349	(2,162,795)	-
รวมรายได้	4,507,823	1,632,767	1,439,341	2,130,710	203,046	(2,162,795)	7,750,892
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายตามส่วนงาน	1,642,977	555,786	585,229	533,125	(700,033)	-	2,617,084
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ							(364,846)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า - สุทธิจากภาษีเงินได้							(63)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วม - สุทธิจากภาษีเงินได้							33,200
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน							2,285,375
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน							
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ - สุทธิ							(4,316)
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ							569
เงินนำส่งให้กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน							(538,903)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้							1,742,725
ภาษีเงินได้							(336,462)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย							1,406,263
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
สินทรัพย์ของส่วนงาน	3,913,025	35,023,481	1,792,777	1,208,035	1,372,537	(6,118,913)	37,190,942
สินทรัพย์อื่น	-	-	-	-	24,243,555	(5,128,030)	19,115,525
สินทรัพย์รวม	3,913,025	35,023,481	1,792,777	1,208,035	25,616,092	11,246,943)	56,306,467
หนี้สินของส่วนงาน	2,313,132	26,622,104	530,509	803,279	3,666,579	(8,493,615)	25,441,988
หนี้สินอื่น	-	-	-	-	2,381,330	(2,381,330)	-
หนี้สินรวม	2,313,132	26,622,104	530,509	803,279	6,047,909	10,874,945)	25,441,988

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ธุรกิจตราสารทุน	ธุรกิจตราสารอนุพันธ์	ธุรกิจบริการเทคโนโลยี	ธุรกิจบริการงานนายทะเบียน	งานพัฒนาตลาดทุนและอื่น ๆ	รายการตัดบัญชีระหว่างกัน	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564							
รายได้จากส่วนงานธุรกิจ	3,950,494	1,050,063	1,341,707	1,458,444	114,129	-	7,914,837
รายได้ระหว่างส่วนงานธุรกิจ	1,025,718	489,023	36,288	555,909	51,476	(2,158,414)	-
รวมรายได้	4,976,212	1,539,086	1,377,995	2,014,353	165,605	(2,158,414)	7,914,837
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายตามส่วนงาน	2,214,222	412,189	599,254	483,738	(830,176)	-	2,879,227
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ							369,419
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า - สุทธิจากภาษีเงินได้							(7)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วม - สุทธิจากภาษีเงินได้							35,597
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน							3,284,236
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน							
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ - สุทธิ							9,417
รายได้จากเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ							514
เงินนำส่งให้กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน							(582,978)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายก่อนภาษีเงินได้							2,711,189
ภาษีเงินได้							(1,114,558)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย							1,596,631
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564							
สินทรัพย์ของส่วนงาน	4,007,610	34,405,362	1,385,814	1,219,126	1,237,845	(6,111,617)	36,144,140
สินทรัพย์อื่น	-	-	-	-	24,794,515	(4,057,685)	20,736,830
สินทรัพย์รวม	4,007,610	34,405,362	1,385,814	1,219,126	26,032,360	(10,169,302)	56,880,970
หนี้สินของส่วนงาน	3,108,316	27,924,126	491,181	825,743	3,085,301	(7,922,602)	27,512,065
หนี้สินอื่น	-	-	-	-	1,810,985	(1,810,985)	-
หนี้สินรวม	3,108,316	27,924,126	491,181	825,743	4,896,286	(9,733,587)	27,512,065

การกระทบยอดสินทรัพย์/หนี้สินตามส่วนงานที่รายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
สินทรัพย์		
สินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	37,190,942	36,144,140
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน		
- เงินสดและเงินลงทุน	17,049,187	18,667,638
- เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,029,327	1,017,057
- ดอกเบี้ยค้างรับ	14,299	14,187
- ที่ดินและงานระหว่างทำ	1,022,712	1,037,948
สินทรัพย์รวม	56,306,467	56,880,970
หนี้สิน		
หนี้สินของส่วนงานที่รายงาน	25,441,988	27,512,065
หนี้สินรวม	25,441,988	27,512,065

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2565 และ 2564 กลุ่มกิจการไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

35. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

35.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 302.26 ล้านบาท (2564: 261.93 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้ออุปกรณ์เทคโนโลยี โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และการพัฒนาระบบ (ตลาดหลักทรัพย์: 302.26 ล้านบาท 2564: 261.93 ล้านบาท)

35.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มกิจการมีค่าเช่าจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำที่บอกเลิกไม่ได้ซึ่งยังไม่เริ่มมีผล ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ภายใน 1 ปี	5,722	5,142
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	2,163	5,407
รวม	7,885	10,549

35.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ภายใน 1 ปี	373,559	212,111
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	390,815	129,223
รวม	764,374	341,334

35.4 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ตลาดหลักทรัพย์มีภาระเกี่ยวกับหนังสือค้ำประกันกับธนาคารเป็นจำนวนเงินรวม 5.13 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าในการดำเนินธุรกิจตามปกติ ซึ่งผู้บริหารคาดว่าจะไม่มีหนี้สินที่มีสาระสำคัญเกิดขึ้น

35.5 ภาระผูกพันอื่น ๆ

ตลาดหลักทรัพย์ได้ออกหนังสือรับรองการสนับสนุนการดำเนินงานให้กับธนาคารเกี่ยวกับวงเงินเบิกเกินบัญชีที่ให้กับบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”) ซึ่งเป็นกิจการย่อยแห่งหนึ่งในวงเงิน 2,990 ล้านบาท (2564: 2,900 ล้านบาท) เพื่อรับรองงานชำระราคาหลักทรัพย์ตราสารทุนและสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยตลาดหลักทรัพย์รับรองว่าจะดำรงอัตราส่วนการถือหุ้นในสำนักหักบัญชีในอัตราร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน และตลาดหลักทรัพย์ยังคงดูแลและให้การสนับสนุนการดำเนินงานของสำนักหักบัญชี

35.6 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

กิจการย่อย

1) วันที่ 22 มกราคม 2562 กิจการย่อยแห่งหนึ่งได้รับคำฟ้องเพื่อใช้สิทธิไล่เบี้ยให้ชดใช้เงินค่าเสียหาย ซึ่งเป็นคดีที่เกี่ยวเนื่องกับคดีละเมิดเรียกทรัพย์สินคืนและค่าเสียหายจากการปลอมแปลงใบหุ้น โดยถูกเรียกร้องให้ชดใช้ค่าเสียหายเป็นจำนวนเงินรวม 76.23 ล้านบาท

   ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2562 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาให้กิจการย่อยชำระเงินจำนวน 62.55 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี และให้ชดใช้ค่าฤชาธรรมเนียม จำนวน 400,000 บาท และเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้น ต่อมา กิจการย่อยได้ยื่นฎีกาต่อศาล และเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2565 ศาลฎีกาได้รับฎีกาไว้พิจารณาแล้ว ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา เนื่องจากผลของคดียังมีความไม่แน่นอน ดังนั้นกิจการย่อยจึงยังไม่ได้บันทึกสำรองค่าความเสียหายจากคดีความของคดีดังกล่าวในงบการเงิน

   ทั้งนี้ กลุ่มกิจการได้ทำประกันภัยคุ้มครองความรับผิดของผู้ประกอบวิชาชีพ (Financial Institutional Professional Indemnity Insurance) ซึ่งครอบคลุมถึงความรับผิดสำหรับคดีนี้แล้ว

2) วันที่ 11 ธันวาคม 2562 กิจการย่อยแห่งหนึ่งได้รับคำฟ้องให้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อผู้ถือหุ้น หรือชำระราคาค่าหุ้น เป็นจำนวนเงิน 495 ล้านบาท ทั้งนี้เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2564 ศาลชั้นต้นพิพากษายกฟ้อง และเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2565 ศาลอุทธรณ์พิพากษาให้กิจการย่อยรับดำเนินการลงทะเบียนโอนหุ้นให้แก่โจทก์ อย่างไรก็ตาม จำเลยร่วมได้ยื่นฎีกาต่อศาล และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คดีอยู่ระหว่างรอให้ศาลฎีกาพิจารณาและมีคำสั่ง เนื่องจากผลของคดียังมีความไม่แน่นอน ดังนั้นกิจการย่อยจึงไม่ได้บันทึกสำรองค่าความเสียหายจากคดีความของคดีดังกล่าวในงบการเงิน

36. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มกิจการมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
หน่วยลงทุนในกองทุนรวม	301	4,258	-	4,559
พันธบัตรรัฐบาล	-	13,460	-	13,460
หุ้นกู้	-	1,054	-	1,054
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
หุ้นสามัญ	-	-	911	911
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	112	-	112
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำ	-	4,220	-	4,220
พันธบัตรรัฐบาล	-	7,612	-	7,612
หุ้นกู้	-	219	-	219

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
หน่วยลงทุนในกองทุนรวม	361	5,199	-	5,560
พันธบัตรรัฐบาล	-	11,919	-	11,919
หุ้นกู้	-	1,048	-	1,048
ตั๋วแลกเงิน	-	30	-	30
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
หุ้นสามัญ	-	-	54	54
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	7	-	7
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	30	-	30
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำ	-	3,878	-	3,878
พันธบัตรรัฐบาล	-	4,108	-	4,108
หุ้นกู้	-	225	-	225

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
หน่วยลงทุนในกองทุนรวม	301	4,258	-	4,559
พันธบัตรรัฐบาล	-	4,104	-	4,104
หุ้นกู้	-	702	-	702
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
หุ้นสามัญ	-	-	49	49
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	112	-	112
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำ	-	1,498	-	1,498
พันธบัตรรัฐบาล	-	578	-	578
หุ้นกู้	-	217	-	217

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
หน่วยลงทุนในกองทุนรวม	361	5,199	-	5,560
พันธบัตรรัฐบาล	-	2,123	-	2,123
หุ้นกู้	-	1,048	-	1,048
ตั๋วแลกเงิน	-	30	-	30
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
หุ้นสามัญ	-	-	49	49
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	7	-	7
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	30	-	30
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำ	-	916	-	916
พันธบัตรรัฐบาล	-	494	-	494
หุ้นกู้	-	223	-	223

37. เครื่องมือทางการเงิน

37.1 ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	112	7	112	7
รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	112	7	112	7
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	30	-	30
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	30	-	30

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มกิจการใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 3 เดือนถึง 7 เดือน

37.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มกิจการ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์ สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สินทรัพย์/หนี้สินตราสารอนุพันธ์ สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการให้สินเชื่อ กลุ่มกิจการมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อทำให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสม

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มกิจการมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มกิจการพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนโดยมีการกำหนดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นต่ำที่สามารถลงทุนได้ และสัดส่วนการลงทุนต่อผู้ออก โดยกรอบการลงทุนดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะทำงานบริหารเงินลงทุน การกำหนดกรอบการลงทุนดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระของคู่สัญญา

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มกิจการได้เข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากกลุ่มกิจการมีลูกหนี้และเจ้าหนี้ส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารต่างประเทศทุกประเภทที่เป็นการลงทุนเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม กลุ่มกิจการมีนโยบายปิดความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเต็มจำนวนโดยได้มีการใช้สัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มกิจการมียอดคงเหลือของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	64	108	136	197	34.56	33.42

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	8	4	80	94	34.56	33.42

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินให้กู้ยืมระยะยาวและเงินกู้ยืมระยะสั้น สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการลงทุนในตราสารหนี้ของกลุ่มกิจการและมีผลต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการ กลุ่มกิจการได้กำหนดนโยบายการลงทุนโดยกำหนดอายุคงเหลือของตราสารเพื่อจำกัดความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย โดยปัจจุบันกลุ่มกิจการไม่มีการใช้อนุพันธ์ด้านอัตราดอกเบี้ย เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	2565						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	เกิน 5 ปี				(% ต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	5,581	40	5,621	0.05 - 0.80
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน	50	-	-	34	-	84	0.10 - 0.65
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์	6,754	2,901	-	8,655	148	18,458	0.05 - 2.35
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4,128	2,885	665	2	-	7,680	0.05 - 3.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	61	-	-	28	504	593	0.05 - 1.10
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	112	112	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	702	1,079	32	-	5,817	7,630	0.55 - 2.06
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	471	1,749	-	39	20	2,279	0.05 - 2.16
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	289	116	171	105	169	850	0.05 - 3.38
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	47	55	-	13	-	115	0.05 - 3.38
เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี	2,480	3,108	112	-	10	5,710	0.55 - 2.06
	14,982	11,893	980	14,457	6,820	49,132	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์	-	-	-	-	18,458	18,458	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	2,212	2,212	-
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	-	-	-	-	2,128	2,128	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	-	-	-	341	341	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	56	56	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	57	57	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11	14	-	-	-	25	5.28 - 5.56
	11	14	-	-	23,252	23,277	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	เกิน 5 ปี				(% ต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	8,300	718	9,018	0.05 - 0.63
เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน	50	-	-	34	-	84	0.10 - 0.65
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์	5,648	834	-	13,189	113	19,784	0.05 - 2.06
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,783	3,218	598	3	-	5,602	0.05 - 3.70
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	61	-	-	21	586	668	0.05 - 0.90
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	7	7	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	384	-	-	5,880	6,264	2.04 - 3.38
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	812	1,207	-	13	17	2,049	0.13 - 0.84
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	358	29	55	162	253	857	0.05 - 3.38
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	71	7	-	35	-	113	0.05 - 3.38
เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี	2,117	3,533	39	3	10	5,702	0.13 - 1.89
	10,900	9,212	692	21,760	7,584	50,148	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์	-	-	-	-	19,784	19,784	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	2,999	2,999	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	30	30	-
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	-	-	-	-	1,899	1,899	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	-	-	-	344	344	-
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	55	55	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	56	56	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14	15	-	-	-	29	5.28 - 5.33
	14	15	-	-	25,167	25,196	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	2565						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	เกิน 5 ปี				(% ต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	4,424	13	4,437	0.05 - 0.80
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	3,287	1,779	822	2	-	5,890	0.05 - 3.21
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	407	407	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	112	112	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	200	-	-	4,956	5,156	3.38
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	-	-	-	-	151	151	-
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	289	116	171	105	169	850	0.05 - 3.38
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย	-	-	-	6,141	-	6,141	หมายเหตุ 6
	3,576	2,095	993	10,672	5,808	23,144	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	1,924	1,924	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	1,931	-	-	-	-	1,931	0.44 - 1.45
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	-	-	-	341	341	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	45	45	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11	14	-	-	-	25	5.28 - 5.56
	1,942	14	-	-	2,310	4,266	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	เกิน 5 ปี				(% ต่อปี)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	5,786	715	6,501	0.05 - 0.63
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	959	1,971	581	1	-	3,512	0.05 - 3.70
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	482	482	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	7	7	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	384	-	-	5,875	6,259	2.04 - 3.38
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	-	-	-	-	151	151	-
เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	358	29	55	162	253	857	0.05 - 3.38
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการย่อย	-	-	-	5,691	-	5,691	หมายเหตุ 6
	1,317	2,384	636	11,640	7,483	23,460	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	1,998	1,998	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	30	30	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	1,811	-	-	-	-	1,811	0.38 - 0.99
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	-	-	-	344	344	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	43	43	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14	15	-	-	-	29	5.28 - 5.33
	1,825	15	-	-	2,415	4,255	

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากสภาพคล่อง เนื่องจากกลุ่มกิจการมีการดำรงเงินสดอย่างเพียงพอต่อการดำเนินงาน กลุ่มกิจการมีวัตถุประสงค์ในการดำรงความยืดหยุ่นด้านสภาพคล่องจากการใช้แหล่งเงินทุนภายในกลุ่มกิจการ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	2565					
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์						
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์	18,458	-	-	-	-	18,458
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	2,212	-	-	-	2,212
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	-	-	-	-	2,128	2,128
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	-	-	-	341	341
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	56	56
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	57	-	-	-	57
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	11	16	-	-	27
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	18,458	2,280	16	-	2,525	23,279

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	2564					
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์						
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์	19,784	-	-	-	-	19,784
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	2,999	-	-	-	2,999
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	-	-	-	-	1,899	1,899
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	-	-	-	344	344
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	55	55
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	56	-	-	-	56
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	15	16	-	-	31
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	19,784	3,070	16	-	2,298	25,168
ตราสารอนุพันธ์						
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	30	-	-	-	30
รวมตราสารอนุพันธ์	-	30	-	-	-	30

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2565					
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	1,924	-	-	-	1,924
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	-	1,945	-	-	-	1,945
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	45	-	-	-	45
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	-	-	-	341	341
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	11	16	-	-	27
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	3,925	16	-	341	4,282

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564					
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	1,998	-	-	-	1,998
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการย่อย	-	2,333	-	-	-	2,333
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	43	-	-	-	43
เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุน คุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์	-	-	-	-	344	344
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	15	16	-	-	31
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	4,389	16	-	344	4,749
ตราสารอนุพันธ์						
สัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	30	-	-	-	30
รวมตราสารอนุพันธ์	-	30	-	-	-	30

37.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มกิจการจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มกิจการจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	2565		2564	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย				
พันธบัตรรัฐบาลและตราสารหนี้เอกชน	7,824	7,831	4,300	4,333
เงินฝากประจำ	4,305	4,220	3,908	3,878

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565		2564	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย				
พันธบัตรรัฐบาลและตราสารหนี้เอกชน	786	795	698	717
เงินฝากประจำ	1,585	1,498	950	916

กลุ่มกิจการมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารสำหรับผลประโยชน์ทางการเงินรอจ่ายคืน เงินฝากที่แสดงภายใต้ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์และทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์และเงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี เงินฝากและสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นที่แสดงภายใต้เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่แสดงภายใต้สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์ ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและเงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น

ค) เงินลงทุนในตราสารทุนที่แสดงภายใต้สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์ ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ เงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

และเงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชีส่วนใหญ่แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือกรณีที่ไม่มีราคาตลาดจะอ้างอิงจากแบบจำลองราคาที่ได้รับการยอมรับโดยทั่วไป

ง) ตราสารอนุพันธ์แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ และเส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย เป็นต้น กลุ่มกิจการได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

จ) เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ฉ) เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

38. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มกิจการ คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มกิจการและเสริมสร้างมูลค่าของเงินกองทุน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มกิจการมีอัตราส่วนหนี้สินต่อเงินกองทุนเท่ากับ 0.82:1 (2564: 0.94:1) และตลาดหลักทรัพย์มีอัตราส่วนหนี้สินต่อเงินกองทุนเท่ากับ 0.24:1 (2564: 0.25:1)

39. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566





ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ร่วมรักษ์สิ่งแวดล้อม ด้วยการใช้กระดาษที่มีส่วนผสมของเยื่อรีไซเคิล

และใช้กระบวนการพิมพ์ที่ช่วยลดการปล่อยก๊าซ CO_2 4,962 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
93 ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทร: 02 009 9000

www.set.or.th