

ALWAYS A STEP AHEAD

“ยกระดับการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบออนไลน์
ด้วยการนำเทคโนโลยีที่อัจฉริยะมาเปิดประสบการณ์ให้แก่นักลงทุนไทย”

FINANSIA
ALWAYS A STEP AHEAD

KIWOOM

” **Finansia HERO** เป็นการร่วมมือกับ Kiwoom Securities ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์ออนไลน์
อันดับ 1 ของเกาหลี เพื่อนำเสนอแพลตฟอร์มการลงทุนที่อัจฉริยะ สร้างกำไรให้แก่คุณ ”

<https://www.finansiahero.com>

FINANSIA

HERO



MOST ADVANCED ONLINE ONLINE TRADING PLATFORM



ส่งคำสั่งเร็วกว่า 5 เท่า

ส่งซื้อ/ขาย ได้จากทุกหน้า
ที่ออกแบบมาเพื่อประสบการณ์
การใช้งานของผู้ใช้ และส่งคำสั่ง
ซื้อได้เร็วกว่าด้วยเทคโนโลยี
ที่ดีที่สุดจากเกาหลี



ฟีเจอร์เด็ดเหนือใคร

ฟีเจอร์เด็ดที่จะช่วยคัดเลือกหุ้น
ตามความต้องการ เพื่อสนับสนุน
การตัดสินใจลงทุนพร้อมระบบ
ส่งคำสั่งซื้อขายอัจฉริยะ



ล้ากว่าด้วยฟังก์ชันการใช้งาน

ฟังก์ชันพิเศษต่างๆ พร้อมด้วย
การตั้งค่าหน้าจอกี่หลากหลาย เพื่อ
ตอบโจทย์ของนักลงทุนได้อย่างสูงสุด



สารบัญ

- 005 ก้าวของฟินันเซีย ไซริส
- 006 สารจากประธานกรรมการ
- 008 คณะกรรมการบริษัท
- 009 เหตุการณ์สำคัญปี 2561
- 010 จุดเด่นทางการเงิน
- 011 สถานะทางการเงิน
- 012 ฐานธุรกิจของเรา
- 013 ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- 014 ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
- 016 ธุรกิจวานิชธนกิจ
- 017 ธุรกิจอื่น
- 020 ปัจจัยความเสี่ยง
- 028 รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ
ต่อรายงานทางการเงิน
- 029 รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- 034 งบการเงิน
- 085 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน
และผลการดำเนินงาน
- 092 รายการระหว่างกันของบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- 097 โครงสร้างการจัดการ
- 129 การกำกับดูแลกิจการ
- 145 กิจกรรมตอบแทนสังคม
- 146 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 148 การควบคุมภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 149 โครงสร้างการถือหุ้น
- 150 นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- 151 ข้อมูลทั่วไป

วิสัยทัศน์

“สร้างความมั่งคั่ง ด้วยการยกระดับการลงทุน”

พันธกิจ

ให้บริการที่เข้าถึงลูกค้าบุคคล และให้คำแนะนำการลงทุนที่สร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ลูกค้า พร้อมทั้งสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ให้ครบวงจรและใส่ใจการให้บริการ โดยยึดมั่นจรรยาบรรณและบรรษัทภิบาลที่ดี รวมถึงพัฒนาบุคลากรและเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อมอบบริการที่เป็นเลิศ

ค่านิยมองค์กร



H-Honesty

มีความซื่อสัตย์สุจริตและกล้าที่จะทำในสิ่งที่ถูกต้อง รวมถึงเชื่อถือและไว้วางใจได้

E-Engagement

มีส่วนร่วมและรับผิดชอบในการผลักดันให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย

R-Responsibility

รับผิดชอบต่อตนเอง หน้าที และผู้อื่น ทั้งในเรื่องคำพูดและการกระทำ

O-Originality

มีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ กล้าเผชิญกับสิ่งใหม่ๆ ปรับตัวตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปได้

สารจากประธานกรรมการ



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีความยินดีที่จะนำเสนอรายงานประจำปีของ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด มหาชน (“ฟินันเซีย”) สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (“ปี 2561”)

ผลประกอบการของบริษัท

ตลอดปี 2561 นั้น บริษัทฯ ยังคงเดินหน้าเพื่อปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง โดยได้ (1) เพิ่มส่วนแบ่งการตลาดด้านการซื้อขายหลักทรัพย์ออนไลน์ โดยนำเสนอแพลตฟอร์มใหม่ที่อัจฉริยะสำหรับซื้อขายหลักทรัพย์ออนไลน์ในตลาดทุนไทย (2) เพิ่มสัดส่วนของลูกค้าสถาบัน และ (3) สร้างทีมและระบบปฏิบัติการของฝ่ายบริหารสินทรัพย์ลงทุนลูกค้าให้แข็งแกร่งมากขึ้น ความสำเร็จดังกล่าวนี้เกิดขึ้นจากการลงทุนครั้งสำคัญของบริษัทฯ และการปรับโครงสร้างของระบบขั้นตอนการดำเนินงาน บุคลากรและเทคโนโลยี แม้ว่าต้องประสบกับความท้าทายในปี 2561 เนื่องจากสภาวะเศรษฐกิจและสภาวะตลาดของประเทศที่ซบเซาด้วยก็ตาม

สภาวะตลาดที่ซบเซานั้นส่งผลให้รายรับของบริษัทฯ ในปี 2561 ลดลงจากจำนวน 1,655 ล้านบาท ในปี 2560 เป็น 1,463 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากสัดส่วนนักลงทุนภายในประเทศลดลงอย่างมีนัยสำคัญ และการแข่งขันในอุตสาหกรรมที่รุนแรงขึ้น ส่งผลให้อัตราเฉลี่ยของค่านายหน้าลดลงร้อยละ 4 รวมถึงปริมาณการซื้อขายที่ลดลงร้อยละ 9 ทั้งนี้ ด้วยรายได้ที่ลดลงบวกกับการลงทุนครั้งใหญ่ของ บริษัทฯ ตลอดปีที่ผ่านมา ส่งผลให้บริษัทฯ มีผลประกอบการขาดทุนสุทธิ 24 ล้านบาท ในปี 2561 เทียบกับผลประกอบการปี 2560 ที่มีกำไรสุทธิ 177 ล้านบาท ซึ่งค่าใช้จ่ายในการลงทุนส่วนใหญ่เป็นการลงทุนเกี่ยวกับแพลตฟอร์ม Finansia HERO ทั้งการจัดเตรียมบุคลากรในส่วนงานที่ดูแลแพลตฟอร์ม ดังกล่าว ซึ่งทางบริษัทฯ เรียกว่าฝ่ายอี-บิสซิเนส และการทำการตลาดโฆษณาประชาสัมพันธ์ การจัดอบรมสัมมนา และที่สำคัญ การพัฒนาบุคลากรด้านโปรแกรมเมอร์เพื่อมาดูแลแพลตฟอร์มดังกล่าว รวมถึงการขยายฝ่ายค้าหลักทรัพย์สถาบันและฝ่ายบริหารสินทรัพย์ลงทุนลูกค้าด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทไม่มีเงินกู้จากธนาคารและมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดทั้งสิ้นเป็นจำนวน 377 ล้านบาท ซึ่งถือว่าอยู่ในสภาวะที่ดี โดยเทียบกับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีจำนวน 141 ล้านบาท

การขายเงินลงทุน

ณ วันที่ 27 เมษายน 2561 บริษัทฯ ได้ดำเนินการขายเงินลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด ในส่วนที่เหลืออยู่ออกไปจนหมด โดยการใช้สิทธิขายหุ้นส่วนที่เหลือทั้งหมดจำนวน 1,645,554 หุ้น ในราคาหุ้นละ 71.49 บาท ราคาขายรวม 118 ล้านบาท ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

ตลาดและขีดความสามารถ

ฟินันเซีย เป็นบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำ ที่เน้นด้านการลงทุนของนักลงทุนรายบุคคล ขณะเดียวกัน บริษัทฯ ก็มุ่งมั่นที่จะขยายฐานลูกค้ากลุ่มสถาบันเช่นกัน โดยบริษัทฯ มีจำนวนฐานลูกค้ากว่า 65,000 บัญชี ทั้งลูกค้ารายบุคคล และลูกค้าสถาบัน พร้อมทั้งผู้แนะนำการลงทุน (Investment Consultant) 465 คน และสำนักงานสาขามากกว่า 30 สาขา

จากปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีพัฒนาการที่สำคัญในการสร้างแพลตฟอร์มสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ออนไลน์ โดยร่วมมือกับ Kiwoom Securities ในการพัฒนา Finasia HERO แพลตฟอร์มเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ออนไลน์สำหรับตลาดทุนไทย โดยแอปพลิเคชันนี้ ถือว่าเป็นเครื่องมือสำหรับซื้อขายหลักทรัพย์ที่มีความล้ำหน้าและอัจฉริยะมากที่สุดในประเทศไทย ในขณะเดียวกัน ธุรกิจที่สำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ยังเป็นธุรกิจที่บริษัทฯ สามารถขยายฐานนักลงทุนได้อย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ด้วยสภาวะตลาดที่ซบเซาในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ดำเนินการเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายเพียง 2 รายการเท่านั้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงขั้นตอนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นโดยการนำระบบอัตโนมัติมาใช้ และมีการนำมาตราการลดค่าใช้จ่ายมาปรับใช้อย่างเคร่งครัด

ฟินันเซีย ยังมีการให้บริการทวิเคราะหฺ์หลักทรัพย์สำหรับลูกค้าสถาบันผ่าน บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอพีเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยความร่วมมือกับ BNP Paribas Asia

Securities เป็นกำลังสำคัญในการดำเนินธุรกิจให้บริการลูกค้าสถาบันอีกด้วย

ก้าวต่อไป

ในปีต่อไปข้างหน้า บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินงานธุรกิจหลักของบริษัทฯ จากรูปแบบธุรกิจนายหน้าค้าหลักทรัพย์แบบเดิม ที่จะมุ่งเน้นการให้บริการผ่านช่องทางออนไลน์ และขยายธุรกิจที่กว้างกว่าเดิมเพื่อสร้างความยั่งยืนที่มั่นคงกว่าเดิมในสภาวะการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ การที่บริษัทฯ เป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่ไม่มีบริษัทแม่เป็นสถาบันการเงิน บริษัทฯ จึงเล็งเห็นว่า บริษัทฯ จะต้องสร้างพันธมิตรทางธุรกิจกับบริษัทต่างประเทศในดำเนินธุรกิจในด้านต่าง ๆ โดยเฉพาะด้านเทคโนโลยี ทวิเคราะหฺ์หลักทรัพย์ และการบริหารสินทรัพย์ลงทุน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงปรับปรุงประสิทธิภาพในระบบปฏิบัติการและลดขั้นตอนการจัดการเพื่อให้ธุรกิจต่าง ๆ ของบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่ลดลง รวมถึงลดขนาดของส่วนงานที่ไม่มีผลกำไรด้วย

คำขอบคุณ

ในปีที่ผ่านมาถือว่าเป็นช่วงเวลาที่ยากลำบากของ บริษัทฯ ทั้งผลประกอบการที่ติดลบ และผลจากการลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ ของบริษัทฯ ที่ได้กล่าวมาแล้วข้างต้น ซึ่งยังคงคลุมเครือยังไม่ได้เห็นผลชัดเป็นตัวเลขที่ทำกำไรอย่างชัดเจนนั้น เราต้องขอขอบคุณคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนในความทุ่มเทที่มีต่อบริษัทฯ โดย บริษัทฯ เชื่อว่า ด้วยความทุ่มเทที่มากยิ่งขึ้นจากทุกฝ่าย ความพยายามในการเปลี่ยนแปลงให้ฟินันเซียเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่แข็งแกร่งยิ่งขึ้น และเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืนนั้นจะค่อยๆ เห็นผลชัดตั้งแต่ปี 2562 เป็นต้นไป สุดท้ายนี้ บริษัทฯ ขอขอบคุณลูกค้าทุกท่าน พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้ถือหุ้นที่ให้การสนับสนุนด้วยดีเสมอมา บริษัทฯ หวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้ร่วมเดินทางไปกับท่าน พร้อมทั้งมอบนวัตกรรม การเติบโต และผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น



นายชัชวาลย์ เจียรนนท์
ประธานกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท



(6)

(4)

(3)

(2)

(1)

(5)

(7)

(8)

(9)

(1) นายชัชวาลย์ เจริญนนท์
ประธานกรรมการ

(2) นายวราห์ สุจริตกุล
รองประธานกรรมการ

(3) นายช่วงชัย นะวงศ์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

(4) นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์
กรรมการผู้อำนวยการ

(5) นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ
กรรมการผู้อำนวยการ

(6) นายหยาง หลิว
กรรมการ

(7) พลตำรวจโท วิสณุ ปราสาททองไอสก
ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

(8) นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร
กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

(9) นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์
กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

เหตุการณ์สำคัญปี 2561

20 มีนาคม



- บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงตราสัญลักษณ์ (Logo) เพื่อปรับภาพลักษณ์ของบริษัทฯ ให้ทันสมัยมากขึ้น
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ใช้สิทธิเจรจาและดำเนินการขายหุ้นส่วนที่เหลือในบริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด ทั้งหมดจำนวน 1,645,554 หุ้น ในราคาหุ้นละ 71.49 บาท ราคาขายรวม 118 ล้านบาท โดยต้องบรรลุเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อเงินลงทุนวันที่ 27 เมษายน 2561 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการขายเงินลงทุนทั้งหมดจนแล้วเสร็จและได้รับชำระค่าหุ้นในเวลาเดียวกัน

23 มีนาคม



- บริษัทฯ เปิดตัวนวัตกรรมใหม่ **"Finansia HERO"** ระบบซื้อขายหลักทรัพย์ที่ทันสมัยที่สุด ซึ่งเป็นการพัฒนาร่วมกันระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และ KIWOOM Securities โบรกเกอร์ออนไลน์อันดับ 1 ของประเทศเกาหลี ผนวกประชุมศูนย์ แก้วเจริญ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

24 เมษายน

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 มีมติด้วยเสียงข้างมาก อนุมัติจัดสรรกำไรสุทธิเป็นทุนสำรองตามกฎหมายของบริษัทฯ ร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิปี 2560 เป็นจำนวนเงิน 4,447,424 บาท และอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลประกอบการของบริษัทฯ ปี 2560 ให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับเงินปันผลตามรายชื่อที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) เพื่อกำหนดสิทธิในการรับเงินปันผล ในวันที่ 7 มีนาคม 2561 และกำหนดจ่ายในวันที่ 22 พฤษภาคม 2561

จุดเด่นทางการเงิน

		<u>2561</u>	<u>2560</u>	<u>2559</u>
งบกำไรขาดทุน				
รายได้รวม	(ล้านบาท)	1,463	1,655	1,856
ค่าใช้จ่ายรวม	(ล้านบาท)	1,487	1,447	1,548
กำไรสุทธิ	(ล้านบาท)	(24)	177	231
งบแสดงฐานะทางการเงิน				
สินทรัพย์รวม	(ล้านบาท)	4,754	5,953	6,541
หนี้สินรวม	(ล้านบาท)	2,223	3,357	4,039
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	(ล้านบาท)	2,531	2,596	2,502
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ				
จำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียนและชำระแล้ว	(ล้านหุ้น)	581	581	581
มูลค่าที่ตราไว้	(บาท)	1.60	1.60	1.60
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	(บาท)	4.35	4.46	4.30
กำไรสุทธิต่อหุ้น	(บาท)	(0.04)	0.30	0.40
อัตราการจ่ายเงินปันผล	(ร้อยละ)	41.28 ⁽¹⁾	29.74	48.96
เงินปันผลต่อหุ้น	(บาท)	0.06	0.13	0.13
ราคาหุ้น ณ สิ้นงวด	(บาท)	1.84	2.84	2.86
อัตราส่วนทางการเงิน				
อัตรากำไรสุทธิ	(ร้อยละ)	-1.62	10.71	12.47
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	(ร้อยละ)	-0.44	2.84	4.39
อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น	(ร้อยละ)	-0.92	6.96	9.54
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.88	1.29	1.61
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ	(ร้อยละ)	79.90	61.31	46.99

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ บริษัทจ่ายเงินปันผลในวันที่ 22 พฤษภาคม 2561 จำนวน 34.9 ล้านบาท จากผลประกอบการในปี 2560 ที่มีกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะบริษัทฯ จำนวน 88.9 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของบริษัทฯ หลังหักเงินสำรองตามกฎหมาย จำนวนร้อยละ 5

สถานะทางการเงิน

งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)จากกิจกรรมดำเนินงาน	640
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)จากกิจกรรมลงทุน	(8)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(396)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ **236**

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 141

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 377

งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

สินทรัพย์	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	141
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,925
สินทรัพย์อื่น	1,887
รวมสินทรัพย์	5,953
หนี้สิน	
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,574
หนี้สินอื่น	1,783
ส่วนของผู้ถือหุ้น	
ทุน ส่วนเกินทุน และอื่นๆ	1,628
กำไรสะสม(ยังไม่ได้จัดสรร)	966
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,953

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายได้รวม	1,463
ค่าใช้จ่ายรวม	1,487
กำไรก่อนภาษีเงินได้	(24)
ภาษีเงินได้	0
กำไรสำหรับปี	(24)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	(5)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(29)

งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

สินทรัพย์	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	377
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,221
สินทรัพย์อื่น	2,156
รวมสินทรัพย์	4,754
หนี้สิน	
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,495
หนี้สินอื่น	728
ส่วนของผู้ถือหุ้น	
ทุน ส่วนเกินทุน และอื่นๆ	1,628
กำไรสะสม(ยังไม่ได้จัดสรร)	902
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	4,754

กำไรสะสม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ยอดยกมา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	966
สำรองตามกฎหมาย	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(29)
เงินปันผลจ่าย ⁽¹⁾	(35)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 **902**

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ บริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลในอัตรา 0.06 บาทต่อหุ้น เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2561

ฐานธุรกิจของเรา

15

จังหวัด

31

สาขา

465

ผู้แนะนำ
การลงทุน



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะให้บริการที่เข้าถึงลูกค้าบุคคล และให้คำแนะนำการลงทุนที่สร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ลูกค้า พร้อมทั้งสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์และงานบริการให้ครบวงจร โดยยึดมั่นจรรยาบรรณและบรรษัทภิบาลที่ดี รวมทั้งพัฒนาบุคลากรและเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อมอบบริการที่เป็นเลิศ

ธุรกิจนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์	ธุรกิจนายหน้า ซื้อขายตราสาร อนุพันธ์	ธุรกิจวาณิชยกรรม
ธุรกิจลงทุน	ธุรกิจใบสำคัญ แสดงสิทธิอนุพันธ์	ธุรกิจตัวแทนสนับสนุน การซื้อขายคืน หน่วยลงทุน
ธุรกิจการยืม และให้ยืมหลักทรัพย์	ธุรกิจซื้อขาย หลักทรัพย์ต่างประเทศ	ธุรกิจตราสารหนี้

ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

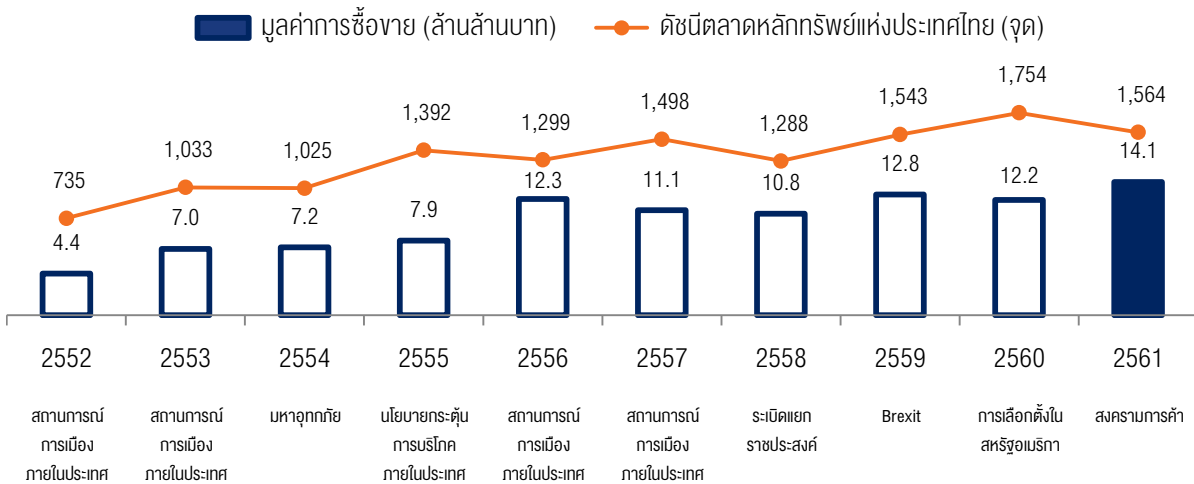
สรุปภาพรวมตลาด

ดัชนี SET ปิดสิ้นปี 2561 ที่ระดับใกล้จุดต่ำสุดของปีที่ 1,563.88 จุด ลดลง 189.83 จุดหรือลดลงร้อยละ 10.8 จากดัชนีปิดสิ้นปี 2560 ที่ 1,753.71 จุด ขณะที่ดัชนี mai ปิดสิ้นปี 2561 ที่ 356.44 จุด ลดลง 183.93 จุดหรือลดลงร้อยละ 34.0 จากดัชนีปิดสิ้นปี 2560 ที่ 540.37 จุด มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดรวมของตลาด SET และ mai ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 16.22 ล้านล้านบาท ลดลงร้อยละ 9.5 ดัชนีตลาดหุ้นไทยในปี 2561 ปรับตัวลงเกือบตลอดทั้งปีตามทิศทางตลาดหุ้นโลกและตลาดหุ้นในภูมิภาค โดย MSCI World ลดลงร้อยละ 10.6 และ MSCI Asia ที่ไม่รวมญี่ปุ่น ลดลงร้อยละ 16.1 ทั้งนี้ ดัชนี SET ที่ปรับลงร้อยละ 10.8 อยู่ในเกณฑ์เฉลี่ยของตลาดหุ้นในภูมิภาคซึ่งปรับลงทุกตลาด

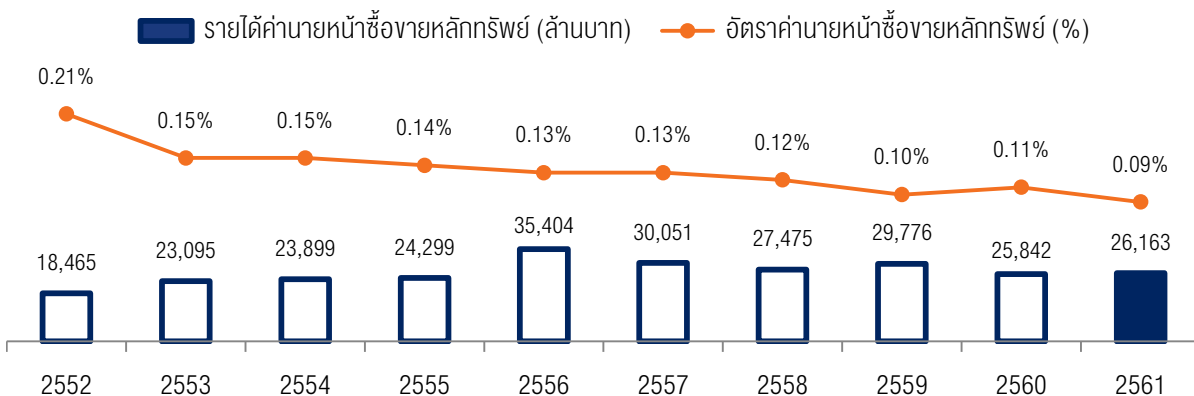
ยกเว้นตลาดหุ้นอินเดียที่สามารถปรับขึ้นได้เพียงตลาดเดียว ร้อยละ 5.9 สำหรับตลาดหุ้นที่ให้ผลตอบแทนเป็นลบมากที่สุด 3 อันดับแรกได้แก่ ตลาดหุ้นจีน (ลดลงร้อยละ 24.6) ตลาดหุ้นเกาหลีใต้ (ลดลงร้อยละ 17.3) และตลาดหุ้นฮ่องกง (ลดลงร้อยละ 13.6)

การปรับลงของ SET Index ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผลเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 3.2 จากร้อยละ 2.7 ในปีก่อนหน้า เช่นเดียวกับตลาด mai ที่ให้ผลตอบแทนจากเงินปันผลร้อยละ 2.1 เพิ่มขึ้นจากปี 2560 ที่อยู่ที่ร้อยละ 1.4 โดยที่มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันในปี 2561 (รวมตลาด SET และ mai) เท่ากับ 57,674 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.1 จากปี 2560 ที่มีมูลค่าเฉลี่ยต่อวัน 50,114 ล้านบาท

สถิติของตลาดหลักทรัพย์

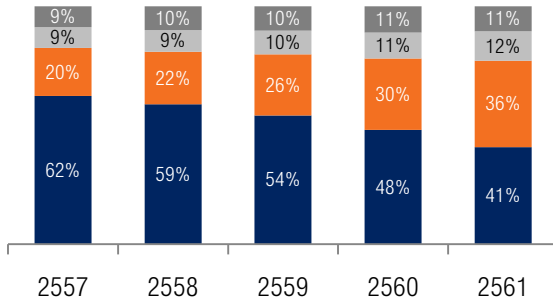


ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์



มูลค่าการซื้อขายของนักลงทุนแต่ละกลุ่ม (%)

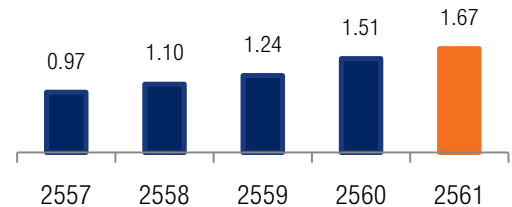
- นักลงทุนสถาบัน
- นักลงทุนต่างชาติ
- บัญชีบริษัทหลักทรัพย์
- นักลงทุนภายในประเทศ



ในปี 2561 นักลงทุนภายในประเทศยังคงมีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายสูงกว่านักลงทุนกลุ่มอื่นๆ โดยมีสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 41 ของมูลค่าการซื้อขายรวม อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาจากข้อมูล 5 ปีย้อนหลัง จะเห็นได้ว่า สัดส่วนนัก

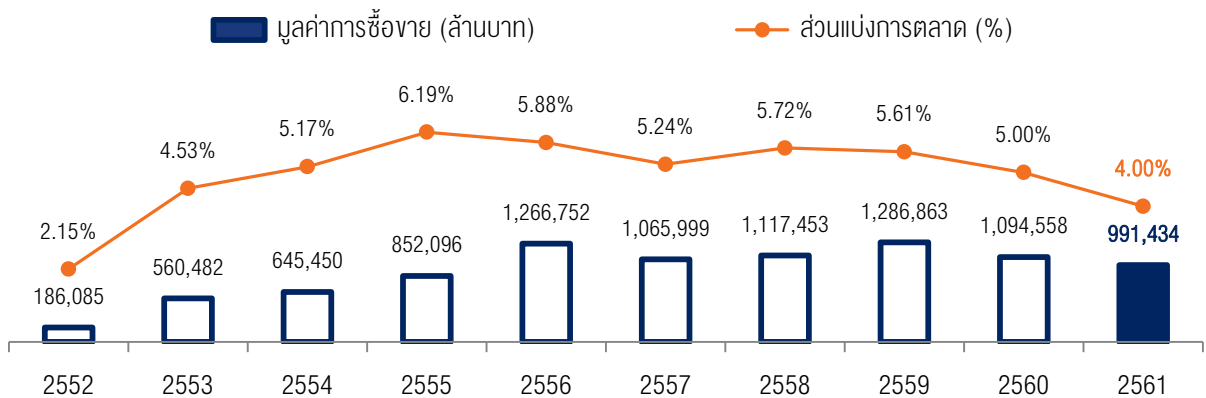
ลงทุนภายในประเทศมีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับสัดส่วนนักลงทุนต่างประเทศที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ขณะที่สัดส่วนของบัญชีบริษัทหลักทรัพย์และนักลงทุนสถาบันค่อนข้างคงที่

จำนวนนักลงทุนที่เปิดบัญชี (ล้านบัญชี)



ในปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีจำนวนนักลงทุนที่เปิดบัญชีทั้งหมด 1.67 ล้านบัญชี เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.60 จากสิ้นปี 2560

ผลการดำเนินงานของบริษัท



ระยะเวลา 7 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2554-2560 บริษัทฯ มีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ใน 4 อันดับแรกในธุรกิจหลักทรัพย์มาโดยตลอด อย่างไรก็ตาม ในปี 2561 อันดับของบริษัทฯ ลดลงมาอยู่อันดับที่ 9 โดยมีมูลค่าการซื้อขาย 9.9 แสนล้านบาท ลดลงร้อยละ 9.42 จากปีก่อนหน้า และมีส่วนแบ่งการตลาด ร้อยละ 4.00 ลดลงร้อยละ 1.00 จากปีก่อนหน้า ซึ่งสาเหตุของการลดลงเกิดจากมูลค่าการซื้อขายของนักลงทุนภายในประเทศซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทฯ มีสัดส่วนลดลงเมื่อเทียบกับนักลงทุนกลุ่มอื่นๆ โดยเป็นนักลงทุนต่างชาติที่มีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายที่เพิ่มขึ้น ขณะที่บริษัทฯ มีสัดส่วนของนักลงทุนต่างชาติเพียงร้อยละ 3 เท่านั้น นอกจากนี้ อัตราค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยของบริษัทฯ ยังลดลงจากร้อยละ 0.100 ในปี 2560 มาเป็นร้อยละ 0.096 ในปี 2561 สะท้อนให้เห็นถึงการแข่งขันที่รุนแรงมากขึ้นและพฤติกรรมของนักลงทุนที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมไปส่งคำสั่งซื้อขายผ่านอินเทอร์เน็ตมากขึ้น เนื่องจากจ่ายค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ต่ำกว่าการส่งคำสั่งผ่านที่ปรึกษาการลงทุน (IC) เมื่อบริษัทฯ พิจารณาปัจจัยดังกล่าวจึงได้ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์ KIWOOM แห่งประเทศเกาหลีในการพัฒนาระบบซื้อขายหลักทรัพย์ออนไลน์ชื่อ Finasia HERO ขึ้นมา และเปิดให้บริการครั้งแรกในวันที่ 23 มีนาคม 2561 ส่งผลให้ส่วนแบ่งการตลาดในส่วนของออนไลน์เพิ่มขึ้นและเป็นอันดับ 1 ในเดือนเมษายน 2561 ที่ร้อยละ 8.29

ธุรกิจวานิชธนกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจวานิชธนกิจโดยให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ โดยทีมงานซึ่งประกอบด้วยบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความเชี่ยวชาญ อีกทั้งมีความรู้ในด้านตลาดเงินและตลาดทุนทั้งในและต่างประเทศ โดยบริษัทฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2545 และยังได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์อีกด้วย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้บริการในการเป็นที่ปรึกษาด้านอื่นๆ อีก เช่น การควบรวมกิจการและการเข้าครอบงำกิจการ การปรับปรุงโครงสร้างทางการเงิน การศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการหรือบริษัท การประเมินมูลค่ากิจการ และการเข้าทำรายการประเภทต่างๆ ของบริษัทจดทะเบียนเพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น การเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน หรือการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน เป็นต้น

การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกแก่ บริษัท เอส ไอเอสบี จำกัด (มหาชน)



SISB

สำหรับการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์นั้น บริษัทฯ ได้ให้บริการการเป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ทั้งตราสารหนี้และตราสารทุน ซึ่งในปี 2561 นั้น บริษัทฯ ได้เข้าร่วมจัดจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 10 หลักทรัพย์ โดยบริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญจำนวน 2 บริษัท และเป็นผู้

ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญจำนวน 8 บริษัท ทั้งนี้ รายละเอียดผลงานการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในปี 2561 มีดังนี้

ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)

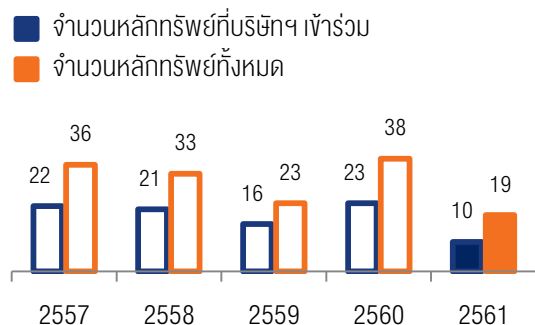
- บมจ. ทิม คอนซิลติง เอนจิเนียริ่ง แอนด์ แมเนจเม้นท์
- บมจ. เอสไอเอสบี

ผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)

- บมจ. เอเชีย โบไอแมส
- บมจ. เคมีแมน
- บมจ. ดีไอดี โบไอเทค
- บมจ. เอ็ม วิชั่น
- บมจ. ไอสทสภา
- บมจ. โซนิค อินเทอร์เน็ต
- บมจ. ไทย อินเทอร์เน็ต โฮลดิ้ง
- บมจ. นอร์ทอีส ธิเบอส์

บริษัทฯ ได้รับค่าธรรมเนียมจากการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ ซึ่งการให้บริการดังกล่าว ยังเป็นการสนับสนุนธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ โดยสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าที่ได้รับการจัดสรรหุ้นใหม่ที่เสนอขายอีกทางหนึ่งด้วย

ผลงานการเป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)



ธุรกิจนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์

บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2548 ให้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงมีคุณสมบัติครบถ้วนในการเป็นสมาชิกประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (Thailand Futures Exchange “TFEX”) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (Thailand Clearing House “TCH”) โดยบริษัทฯ ได้เริ่มเปิดให้บริการการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 17 มีนาคม 2551 เป็นต้นมา

นอกจากนี้ ในเดือนกรกฎาคม 2558 บริษัทฯ ยังได้เปิดบริการรับเข้าเป็นคู่สัญญาของ Single Stock Future ผ่านกระดานซื้อขายรายใหญ่ เพื่อช่วยเสริมสภาพคล่องของ Single Stock Future โดยบริษัทฯ คาดหวังว่า จะสามารถรองรับปริมาณธุรกรรมที่สูงขึ้น และเป็นการเพิ่มช่องทางรายได้ให้แก่บริษัทฯ เพราะตลาด TFEX เป็นตลาดที่นักลงทุนกำลังให้ความสนใจ ทำให้ภาพรวมของปริมาณการซื้อขายของตลาด TFEX เพิ่มสูงขึ้นทุกปี โดยเฉพาะ Single Stock Future

แผนงานธุรกิจและแผนงานด้านการตลาดของธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จะสร้างฐานลูกค้าจากกลุ่มลูกค้าเดิมที่ซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทฯ เนื่องจากลูกค้ากลุ่มนี้จะมีความรู้ความเข้าใจในการลงทุนระดับหนึ่ง สำหรับลูกค้ารายใหม่ของบริษัทฯ จะเน้นลูกค้าที่มีฐานะทางการเงินที่มั่นคง มีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกรรมทั้งการลงทุนในหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นอย่างดี นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดอบรมให้ความรู้กับลูกค้าและผู้สนใจ ให้เข้าใจถึงกลยุทธ์การลงทุน ผลตอบแทนและความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการลงทุน เพื่อให้สามารถใช้ประโยชน์จากตราสารอนุพันธ์ในการลงทุน หรือใช้เพื่อป้องกันความเสี่ยงได้

ธุรกิจลงทุน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีฝ่ายค้าหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัทฯ เพื่อรับผิดชอบดูแลธุรกิจการลงทุนของบริษัทฯ โดยมีนโยบายลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ หุ้นกู้ หน่วยลงทุนหรือลงทุนในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้กฎระเบียบที่ทางการกำหนดอย่างเคร่งครัด และมีวัตถุประสงค์เพื่อ

การค้าทั้งในระยะสั้นและลงทุนในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาจัดสรรวงเงิน กำหนดแนวทางหลักเกณฑ์ ระเบียบวิธีปฏิบัติ และนโยบายการลงทุนที่ชัดเจน สอดคล้องกับการกำกับดูแลตามประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งบริษัทฯ ได้รับผลตอบแทนจากกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์ เงินปันผล และดอกเบี้ยรับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการการลงทุนและบริหารความเสี่ยงองค์กร (Risk and Investment Committee) ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อกำหนดที่กำหนดยุทธศาสตร์หรือนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยกระจายความเสี่ยงในการลงทุนของ บริษัทฯ ตามสัดส่วนการลงทุนที่เหมาะสม จำกัดจำนวนผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นและรายงานสถานะการลงทุนของบริษัทฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้สามารถติดตามการลงทุนของ บริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขาย Derivative Warrants (DW) ครั้งแรกในเดือนกุมภาพันธ์ 2559 ในลักษณะการเสนอขายผ่านระบบซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Direct Listing) ซึ่งในปี 2561 บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขาย DW ทั้งหมดจำนวน 293 รุ่น โดยได้รับการตอบรับจากนักลงทุนเป็นอย่างดี ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating) ในระดับ BBB+ จากบริษัท Fitch Ratings (ประเทศไทย) เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2561

DW เป็นผลิตภัณฑ์ที่อยู่ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา นักลงทุนได้เข้ามาศึกษา เรียนรู้ และให้ความสนใจกันมากขึ้น ในการพัฒนาธุรกิจ DW ให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนนั้น บริษัทฯ จึงได้ให้ความสำคัญกับการให้ความรู้แก่นักลงทุนเป็นอย่างมาก เพื่อให้ให้นักลงทุนเข้าใจถึงผลิตภัณฑ์ที่มีความซับซ้อน และรับรู้ถึงความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการลงทุนใน DW โดย บริษัทฯ ได้จัดสรรให้มีช่องทางการให้ข้อมูลเกี่ยวกับ DW หลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์ Line Official Account และ Facebook และเพื่อเป็นการช่วยในการตัดสินใจ บริษัทฯ ยังได้จัดทำบทวิเคราะห์ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการซื้อขายให้แก่ นักลงทุนอีกด้วย

ธุรกิจตัวแทนสนับสนุนการซื้อขายหุ้นหน่วยลงทุน

ธุรกิจนี้เป็นบริการซื้อขายกองทุนรวมที่อำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าภายใต้แนวคิดการให้บริการจุดเดียวแบบครบวงจร โดยลูกค้าสามารถทำรายการซื้อ ขาย และ สับเปลี่ยนกองทุนรวมได้ทุกประเภท จากทุกบริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุนรวม (บลจ.) ที่บริษัทฯ เป็นตัวแทนฯ โดยไม่มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม พร้อมข้อมูลเชิงเปรียบเทียบ และการนำเสนอสรุปรายการลงทุนทั้งหมดในรายงานฉบับเดียว ซึ่งทำให้การลงทุนในกองทุนรวมเป็นเรื่องง่ายสำหรับลูกค้า

บริษัทฯ มีบริการเปิดบัญชีซื้อขายหน่วยลงทุน 2 ประเภท คือ

– บัญชีประเภท Omnibus

เป็นบริการที่ลูกค้าสามารถทำรายการซื้อ ขาย สับเปลี่ยนกองทุนรวมของทุก บลจ. ที่เป็นตัวแทน ภายใต้บัญชีเพียงบัญชีเพียงบัญชีเดียว โดยทำรายการผ่านช่องทางโทรศัพท์หรือลงนามในแบบฟอร์มการทำรายการ นอกจากนี้ ยังมีบริการสรุปยอดหน่วยลงทุนคงเหลือประจำเดือนจากทุก บลจ. ไว้ในรายงานฉบับเดียว จึงสะดวกในการตรวจสอบสถานะและบริหารจัดการเงินลงทุน

– บัญชีประเภท Selling Agent

เป็นบริการสำหรับลูกค้าที่ต้องการลงทุนในกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (RMF) และ กองทุนอสังหาริมทรัพย์ (Property Fund) ที่เสนอขายครั้งแรกครั้งเดียว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีบริการ Trading Plus ซึ่งเป็นบริการเพิ่มผลตอบแทนของเงินลงทุนสำหรับลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ โดยการนำเงินที่ได้จากการขายหลักทรัพย์เข้าลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงินโดยอัตโนมัติ และเมื่อมีการซื้อหลักทรัพย์ จะทำการขายกองทุนเพื่อมาชำระค่าซื้อหลักทรัพย์โดยอัตโนมัติเช่นกัน ซึ่งกองทุนที่บริษัทฯ เลือกมีระดับความเสี่ยงต่ำและมีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่ดีกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝาก

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทฯ รับเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนให้กับ บลจ. จำนวน 21 แห่ง โดยบริษัทฯ ยังคงมีแผนที่จะเพิ่มจำนวน บลจ. ในการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืน เพื่อเพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์กองทุนรวมและมีแผนงานพัฒนาระบบการ

ให้บริการด้านกองทุนรวมอย่างต่อเนื่อง อันจะตอบสนองความต้องการและสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า

ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2553 และเริ่มให้บริการตั้งแต่วันที่ 16 กันยายน 2553 เป็นต้นมา

บริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นคู่สัญญา (Principal) กับผู้ยืมและผู้ให้ยืมหลักทรัพย์ โดยจัดให้ลูกค้าผู้มีความประสงค์จะยืมหลักทรัพย์ หรือให้ยืมหลักทรัพย์ สามารถดำเนินการตามความประสงค์ การทำธุรกรรมนี้ส่งเสริมให้นักลงทุนมีทางเลือกในการลงทุนเพิ่มขึ้นในสภาวะที่ตลาดมีความผันผวนและยังเป็นอีกทางเลือกหนึ่งในการบริหารความเสี่ยงและเพิ่มผลตอบแทนให้กับนักลงทุน นอกจากนี้ ยังเป็นการสนับสนุนการประกอบธุรกิจอื่นๆของบริษัทฯ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ธุรกิจการลงทุน ธุรกิจนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์ ธุรกิจโบรกเกอร์แสดงสิทธิอนุพันธ์ เป็นต้น บริษัทฯ มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสนับสนุนการให้บริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ เพื่อให้ลูกค้ามีช่องทางในการเข้าใช้บริการธุรกรรมอย่างกว้างขวาง รายละเอียดโดยสรุปของธุรกรรมมีดังนี้

- บริษัทฯ ให้ยืมหลักทรัพย์แก่ลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าทำการขายชอร์ต โดยบริษัทฯ ให้ขายชอร์ตได้สำหรับหลักทรัพย์ที่อยู่ในดัชนี SET100 , ETF และ หุ้นสามัญที่เป็นสินค้าอ้างอิงของ SSF ซึ่งบริษัทฯ มีหลักทรัพย์เพียงพอต่อความต้องการยืมของลูกค้า ทำให้ลูกค้าไม่เสียโอกาสในการลงทุนและสามารถบริหารความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนได้ ทั้งนี้ การขายชอร์ตสามารถทำได้ทั้งบัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์
- สิทธิประโยชน์จากการถือหลักทรัพย์ที่นำมาให้ยืมยังคงเป็นของผู้ให้ยืม
- วันที่ 20 กรกฎาคม 2558 บริษัทฯ เปิดให้บริการระบบ SMART ACCESS โดยลูกค้าสามารถใช้บริการ SBL ของบริษัทฯ เพื่อยืมและคืนหลักทรัพย์ได้ด้วยตนเองผ่านช่องทาง Internet ได้
- วันที่ 23 มีนาคม 2561 บริษัทฯ เปิดให้บริการโปรแกรม HERO โดยลูกค้าสามารถใช้บริการ

SBL ของบริษัทฯ เพื่อยืมและคืนหลักทรัพย์ได้ด้วยตนเองผ่านเครื่อง PC ได้สะดวกและรวดเร็วขึ้น

ธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ

บริษัทฯ ให้บริการลูกค้าด้านการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ด้วยโปรแกรมการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ และมีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่ได้มาตรฐานและเป็นที่ยอมรับในระดับสากล สามารถซื้อขายหลักทรัพย์ได้กว่า 33 ตลาดทุนทั่วโลก โดยระบบซื้อขายอำนวยความสะดวกให้นักลงทุน สามารถจัดการ Portfolio การลงทุนเองได้อย่างง่ายดายภายใต้การเปิดบัญชีครั้งเดียว ทั้งยังรองรับการชำระราคาได้หลายสกุลเงิน (Multi-Currency Settlement) โดยไม่ต้องเปิดบัญชีเงินฝากต่างประเทศ (FCD: Foreign Currency Deposit Account) ลูกค้าสามารถย้ายเงินลงทุนจากตลาดอื่นไปสู่ตลาดที่มีแนวโน้มที่ให้ผลตอบแทนที่สูงกว่าได้ตลอดเวลา ด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ บริษัทฯ ได้ทำธุรกรรมดังกล่าวผ่านตัวแทนต่างประเทศที่มีความมั่นคงและเชี่ยวชาญในด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนในประสิทธิภาพการชำระราคาและความปลอดภัยในการลงทุนต่างประเทศ

ตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศที่บริษัทฯ ได้ให้บริการมีดังนี้

- ❖ ทวีปเอเชีย
 - อองกง – ติมพูชา
 - สิงคโปร์ – ลาว
 - ญี่ปุ่น – เวียดนาม
- ❖ ทวีปยุโรป
 - เนเธอร์แลนด์ – อิตาลี
 - โปรตุเกส – ฟินแลนด์
 - เยอรมนี – นอร์เวย์
 - สวิตเซอร์แลนด์ – เดนมาร์ก
 - ออสเตรีย – สวีเดน
 - เบลเยียม – สเปน
 - ฝรั่งเศส – โปแลนด์
 - สหราชอาณาจักร
- ❖ ทวีปอเมริกาเหนือ
 - สหรัฐอเมริกา
- ❖ ทวีปออสเตรเลีย
 - ออสเตรเลีย

ธุรกิจตราสารหนี้

บริษัทฯ เป็นสมาชิกของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (Thai Bond Market Association: Thai BMA) และตลาดตราสารหนี้แห่งประเทศไทย ในการให้บริการเป็นตัวแทนและซื้อขายตราสารหนี้ ให้บริการแก่นักลงทุนในการซื้อขายตราสารหนี้ โดยบริษัทฯ ได้ให้บริการการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสารหนี้และหุ้นกู้ให้แก่นักลงทุน และเป็นตัวแทนนายหน้าซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง ซึ่งการดำเนินธุรกิจตราสารหนี้นี้เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าภายใต้แนวคิดการให้บริการจุดเดียวแบบครบวงจร (One Stop Service)

ปัจจัยความเสี่ยง

1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายได้หลักของบริษัทฯ มาจากรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งมีความสัมพันธ์กับภาวะเศรษฐกิจ สภาพของตลาดเงินและตลาดทุน ปริมาณการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงความเชื่อมั่นของนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ผลการดำเนินงานของธุรกิจหลักทรัพย์จึงขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น สถานการณ์ทางการเมือง ภาวะเศรษฐกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งอยู่เหนือการควบคุมของบริษัทฯ หากเกิดความผันผวนจะส่งผลกระทบต่อมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ ทำให้รายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ผันผวนตามไปด้วย เช่น เมื่อกำหนดให้ปัจจัยอื่นๆ คงที่แล้ว หากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ลดลง จะส่งผลให้รายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ลดลงด้วย แต่หากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น จะส่งผลให้รายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นเช่นกัน

บริษัทฯ มีการใช้เครื่องมือต่างๆ ในการบริหารความเสี่ยงนี้ เพื่อประเมินและวิเคราะห์ถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เช่น การใช้ Value at Risk: VAR ในการประเมินความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากมูลค่าการลงทุนของบริษัทฯ หรือการทำ Stress Test เพื่อประเมินความเสียหายในกรณีที่สภาวะตลาดมีความผันผวน นอกจากนี้ ยังมีนโยบายในการซื้อขายหลักทรัพย์ เช่น กำหนดวงเงินลงทุนที่เหมาะสม ระดับผลของการขาดทุน (Stop Loss Limit) เป็นต้น และมีการทบทวนในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ยังมีแผนในการลดการพึ่งพิงรายได้จากค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ด้วย โดยการเพิ่มรายได้ในธุรกิจด้านอื่นๆ ของบริษัทฯ แทน

2) ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

ธุรกิจหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันกันอย่างรุนแรง เนื่องจากมีลักษณะการให้บริการที่ใกล้เคียงกัน มีจำนวนผู้ประกอบการค่อนข้างสูง อีกทั้ง การเปิดเสรีอัตราค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ทำให้การแข่งขันทางด้านราคาถูกนำมาใช้เป็นกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อรองรับผลกระทบที่เกิดขึ้นดังกล่าว บริษัทฯ ได้เตรียมความพร้อมด้วยการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ มีการปรับแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ต่างๆ อย่างทันต่่วงที และได้เน้นคุณภาพและมาตรฐานในการให้บริการ พัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอยู่เสมอ รวมถึงพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ล้ำสมัยและมีความปลอดภัย สร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกและตอบสนองความต้องการของลูกค้า

3) ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์

จากความผันผวนในทิศทางของดัชนีหลักทรัพย์ตลอดปี 2561 ซึ่งมีสาเหตุมาจากปัจจัยต่างๆ ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยปัจจัยภายในที่ควรติดตาม คือการเมืองภายในประเทศซึ่งยังมีความไม่แน่นอนในการจะจัดให้มีการเลือกตั้ง ส่วนปัจจัยภายนอกที่สำคัญ คือแนวโน้มการปรับขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐ (FED) และสงครามทางการค้าระหว่าง จีน กับ สหรัฐ ซึ่งส่งผลกระทบต่อค่าส่งออกของประเทศ ประกอบกับการปรับตัวขึ้น-ลง ที่ผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ต่างๆ เช่น ทองคำ และน้ำมัน ได้ส่งผลกระทบต่อมูลค่าสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับสินทรัพย์เหล่านี้ด้วย

เนื่องจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีความเสี่ยงสูงจากความผันผวนของราคาและความซับซ้อนของลักษณะสินค้า บริษัทฯ ได้มีการกำหนดการบริหารความเสี่ยงที่เข้มงวดและรัดกุม โดยคัดเลือกลูกค้าที่มีความรู้ มีประสบการณ์การลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และพิจารณาวงเงินให้เหมาะสมกับฐานะ ความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า รวมถึงได้กำหนดการวางเงินประกัน (Margin) ให้เพียงพอก่อนส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้าทั่วไป และขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจนในการเรียกหลักประกันเพิ่มหรือการบังคับปิดฐานะ โดยมีการตรวจสอบสถานะ Intraday Force ณ เวลา

12.30 น. ของทุกวันทำการ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดอบรมเพื่อให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจในการให้บริการในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้กับบุคลากรของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

ในส่วนของธุรกรรม SSF Block Trade นอกจากจะมีการขึ้นตอนการกำกับดูแลความเสี่ยงตามรายละเอียดข้างต้นแล้ว ทางบริษัทฯ ยังกำหนดให้ลูกค้าที่ต้องการทำธุรกรรมต้องลงนามในบันทึกแนบท้ายสัญญาแต่งตั้งตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าก่อนเริ่มทำธุรกรรม เพื่อรับทราบถึงข้อกำหนดและเงื่อนไขต่างๆ ของธุรกรรม และบริษัทฯ ยังได้กำหนดการบริหารความเสี่ยงภายใน (Risk Policy) เป็นการควบคุมความเสี่ยงเฉพาะธุรกรรมนี้เพิ่มเติมด้วย

4) ความเสี่ยงจากการดำเนินงานธุรกิจที่อยู่ภายใต้กฎหมายและข้อกำหนดที่เข้มงวด

เนื่องจากธุรกิจทางด้านหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลและควบคุมโดยกฎหมายที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย เป็นต้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงอาจได้รับผลกระทบทั้งในด้านการปฏิบัติงาน เช่น ต้นทุนในการดำเนินการที่เพิ่มขึ้น และความรู้ความเข้าใจของฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น จากการกำหนด และ/หรือการเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์นโยบาย รวมถึงมาตรการในการกำกับดูแลธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของภาครัฐหรือหน่วยงานที่กำกับดูแล นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังอาจมีความเสี่ยงจากข้อผิดพลาดในการดำเนินธุรกิจในด้านต่างๆ เช่น ความผิดพลาดในการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายงานต่างๆ ของบริษัทฯ การไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานการปฏิบัติงานและจรรยาบรรณของผู้แนะนำการลงทุนและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เป็นต้น ซึ่งข้อผิดพลาดดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ และมีความเสี่ยงที่บริษัทฯ อาจถูกพิจารณาดำเนินการเปรียบเทียบปรับ และ/หรือการดำเนินการอื่นตามที่กฎหมายกำหนด และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ อาจถูกพิจารณาลงโทษตั้งแต่ทำซ้ำติดต่อกันจนถึงถูกสั่งพักการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแลควบคุมและตรวจสอบให้พนักงานทุกระดับปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามข้อกำหนดและหลักเกณฑ์ต่างๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด และเมื่อมีการแก้ไขข้อกำหนด และ/หรือกฎเกณฑ์ต่างๆ บริษัทฯ จะจัดให้มีการแจ้งประกาศกฎเกณฑ์ให้พนักงานที่เกี่ยวข้องทุกคนได้รับทราบอย่างทั่วถึงกัน เพื่อให้รับทราบและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เป็นปัจจุบัน

5) ความเสี่ยงจากการจัดจ้างของระบบคอมพิวเตอร์

บทบาทของเทคโนโลยีในปัจจุบัน ทำให้ระบบคอมพิวเตอร์เป็นปัจจัยที่สำคัญอีกปัจจัยหนึ่งในการประกอบธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการรองรับปริมาณของธุรกรรม ความหลากหลายของผลิตภัณฑ์และบริการ การสำรองข้อมูล และการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล เป็นต้น ซึ่งหากเกิดข้อขัดข้องหรือความผิดพลาดแล้ว จะส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงานและความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของระบบคอมพิวเตอร์ จึงมีการปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพของระบบอย่างต่อเนื่อง โดยได้เพิ่มประสิทธิภาพในการประมวลผลให้รวดเร็วมากยิ่งขึ้นและรองรับข้อมูลได้มากขึ้น อีกทั้งยังเพิ่มระบบการสำรองในทุกด้านไม่จะเป็นการสำรองข้อมูล ระบบไฟฟ้า ระบบเครือข่ายให้มีความปลอดภัยมากยิ่งขึ้นด้วย โดยนอกจากระบบสำรองข้อมูลที่สำคัญงานใหญ่แล้ว บริษัทฯ ได้จัดตั้งศูนย์สำรองข้อมูลที่ 47/553-4, 47/557-8 ชั้น 8 อาคารบางกอกแลนด์ ถนนปิ่นเกล้า อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 ซึ่งจะสามารถใช้งานแทนระบบคอมพิวเตอร์ด้านหลักทรัพย์ได้ทันทีในกรณีที่ระบบที่สำคัญงานใหญ่ขัดข้อง ทั้งนี้ หากพิจารณาในแง่อัตรา Utilization rate ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ มีการใช้งานอยู่ในระดับเพียงร้อยละ 50 ในปัจจุบัน ซึ่งยังสามารถประมวลผลและรองรับข้อมูลได้อีกเป็นจำนวนมาก และสำหรับนโยบายการควบคุมปฏิบัติงานและการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยเคร่งครัด

สำหรับสาขาในต่างจังหวัด บริษัทฯ ได้ติดตั้งระบบคอมพิวเตอร์สำหรับสาขาและเซิร์ฟเวอร์ MPLS เป็นสายส่งข้อมูลหลักในการติดต่อกับสำนักงานใหญ่ ทำให้การส่งข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์จากสาขามายังสำนักงานใหญ่รวดเร็วยิ่งขึ้น

พร้อมกับเช่าวงจรสำรองเพื่อติดต่อกับสำนักงานใหญ่โดยตรงหากระบบคอมพิวเตอร์สาขาเกิดขัดข้อง ทำให้ความเสี่ยงในเรื่อง การส่งข้อมูลระหว่างสำนักงานใหญ่กับสาขาลดลง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการจัดตั้งระบบไฟฟ้าสำรองในกรณีที่เกิดเหตุไฟฟ้า ขัดข้องอีกด้วย

แม้ว่าตั้งแต่บริษัทฯ เปิดดำเนินการมา จะยังไม่มีเหตุขัดข้องจากระบบดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการทดสอบ การทำงานของระบบคอมพิวเตอร์โดยรวมเป็นประจำทุกเดือน โดยเฉพาะอย่างยิ่งเรื่องไฟฟ้าขัดข้อง และมีพนักงานจากบริษัท เจ้าของระบบเข้ามาตรวจสอบที่บริษัทฯ ทุก 3 เดือน นอกจากนี้ บริษัทฯ ตระหนักถึงการเลือกใช้เทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพ และให้ ความสำคัญกับการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง

6) ความเสี่ยงจากการผิมนัดชำระเงินของลูกค้าและหนี้สูญ

บริษัทฯ ได้ลดความเสี่ยงจากการผิมนัดชำระราคา โดยได้พิจารณาคัดเลือกลูกค้าที่มีคุณภาพ มีฐานะทางการเงินที่ มั่นคง พร้อมทั้งได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสมาคมบริษัท หลักทรัพย์ไทย อีกทั้งยังมีการดำเนินการพิจารณาทวงวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ให้เหมาะสมกับฐานะการเงินของลูกค้า กรณี ลูกค้ามีการผิมนัดชำระราคา โดยบริษัทฯ จะมีขั้นตอนในการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งโดยส่วนใหญ่แล้วลูกค้าจะมี หลักทรัพย์ในบัญชี ทำให้บริษัทฯ สามารถบังคับขายหลักทรัพย์เพื่อการชำระหนี้ของลูกค้าได้ทันที ประกอบกับการที่ตลาด หลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดให้ลูกค้ารายย่อยทุกรายต้องวางหลักประกันสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ในบัญชีเงินสดไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 20 ของวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีบริการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์แก่ลูกค้า อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีหลักเกณฑ์ในการ พิจารณานอุมัติวงเงินและการควบคุมติดตามอย่างเคร่งครัดและรัดกุม โดยบริษัทฯ จะมีการกำหนดรายชื้อหลักทรัพย์ และอัตรา มารจิ้นเริ่มต้น (Initial Margin Rate) และมีการทวงวงเงินชื้อหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งบริษัทฯ มีการควบคุมให้ลูกค้า วางหลักประกันไว้ในบัญชีมาร์จิ้นและหากทรัพย์สินของลูกค้ามีมูลค่าลดลงต่ำกว่าอัตรามาร์จิ้นรักษาสภาพ บริษัทฯ จะ ดำเนินการเรียกหลักประกันเพิ่มหรือบังคับขาย แล้วแต่กรณี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มียอดลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับรวมเท่ากับ 2,281.98 ล้านบาท โดยมีมูลหนี้จัดชั้นสงสัยจำนวน 75.31 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.30 ของยอดลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้าง รับรวม (อัตราส่วนดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า เนื่องจากตลาดหลักทรัพย์ได้เปลี่ยนวันชำระราคาจาก 3 วันทำการ เป็น 2 วัน ทำการ โดยมีผลตั้งแต่รายการซื้อขายของวันที่ 2 มีนาคม 2561) ซึ่งบริษัทฯ ได้ตั้งสำรองมูลหนี้จัดชั้นสงสัยไว้แล้วเต็มจำนวน ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างการติดตามให้ชำระหนี้ และดำเนินคดีกับลูกหนี้รายที่ถูกจัดชั้นสงสัยดังกล่าว โดยบริษัทฯ มีนโยบายจะ ตัดหนี้สูญต่อเมื่อคดีดังกล่าวถึงที่สุดแล้วและลูกหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ดังกล่าวได้

7) ความเสี่ยงจากการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์

แม้ว่าการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์สามารถสร้างรายได้ให้แก่บริษัทฯ และเป็นปัจจัยหนึ่งในการ รักษาและขยายฐานลูกค้าของบริษัทฯ แต่บริษัทฯ มีความเสี่ยงหากบริษัทฯ ในฐานะผู้รับประกันการจำหน่ายไม่สามารถจำหน่าย หลักทรัพย์ได้หมดตามที่รับประกันไว้ บริษัทฯ จะต้องรับหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจำหน่ายเข้าไปในบัญชีการลงทุนของบริษัทฯ อันอาจทำให้บริษัทฯ ต้องรับมูลค่าขาดทุนหากราคาของหลักทรัพย์ดังกล่าวภายหลังที่เข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วลดลง ต่ำกว่าราคาที่รับประกันการจำหน่าย นอกจากนี้ ยังส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของบริษัทฯ อีกด้วย ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนี้อาจ เป็นผลมาจากปัจจัยต่างๆ เช่น การกำหนดราคาขายหลักทรัพย์ที่ไม่เหมาะสมกับความต้องการของนักลงทุน และความไม่แน่นอน ในตลาดเงินและตลาดทุน เป็นต้น

เพื่อรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะทำการวิเคราะห์ถึงราคาที่เหมาะสมของหลักทรัพย์ที่จะจำหน่าย ตรวจสอบข้อมูลและความน่าเชื่อถือของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์อย่างรอบคอบ พิจารณาถึงความต้องการของลูกค้าใน หลักทรัพย์ที่จะจำหน่าย และสภาวะของตลาดเงินและตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยก่อนการรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์นั้น คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ จะเป็นผู้ประเมินความเสี่ยงในการอนุมัติการรับประกันการจำหน่าย ทำให้การดำเนินงานที่ผ่าน

มาของบริษัทฯ ไม่เคยประสบกับปัญหาอันสืบเนื่องมาจากความเสี่ยงจากการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital Rule: NCR) ในอัตราที่สูงเกินกว่าเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดที่ร้อยละ 7 มาโดยตลอด

8) ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

8.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

➤ ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

เนื่องจากราคาของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีการเคลื่อนไหวอย่างรวดเร็ว และมีความซับซ้อนในการหาราคาทฤษฎีที่แท้จริงเพราะขึ้นกับปัจจัยหลายอย่างที่ส่งผลกระทบต่อ โดยที่ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์เป็นผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่ใช้เงินลงทุนต่ำแต่ให้ผลตอบแทนสูง ซึ่งในขณะเดียวกันผู้ลงทุนมีโอกาสที่จะขาดทุนสูงด้วยเช่นกันถ้าทิศทางราคาเป็นไปในทิศทางตรงกันข้ามกับที่ผู้ลงทุนคาดการณ์ไว้ โดยการขาดทุนจะถูกจำกัดเท่ากับจำนวนเงินที่ผู้ลงทุนใช้ในการซื้อใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ดังนั้นการลงทุนในผลิตภัณฑ์ดังกล่าวจึงมีความเสี่ยงซึ่งผู้ลงทุนควรศึกษาทำความเข้าใจก่อนทำการลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อย่างละเอียด โดยปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประกอบด้วย

❖ อุปสงค์และอุปทานของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

- ราคาใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อาจจะปรับตัวเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างรวดเร็ว ขึ้นกับปริมาณความต้องการในการซื้อและขาย (อุปสงค์และอุปทาน) ของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ณ ขณะนั้นๆ

❖ ราคาหลักทรัพย์หรือราคาดัชนีหลักทรัพย์อ้างอิง (เมื่อปัจจัยอื่นๆคงที่)

- เมื่อราคาหลักทรัพย์หรือราคาดัชนีหลักทรัพย์อ้างอิงปรับตัวเพิ่มขึ้น จะส่งผลให้ราคา Call Warrant ปรับตัวเพิ่มขึ้น ขณะที่ราคา Put Warrant ปรับตัวลดลง
- เมื่อราคาหลักทรัพย์หรือราคาดัชนีหลักทรัพย์อ้างอิงปรับตัวลดลง จะส่งผลให้ราคา Call Warrant ปรับตัวลดลง ในขณะที่ราคา Put Warrant ปรับตัวเพิ่มขึ้น

❖ ราคาใช้สิทธิ (เมื่อปัจจัยอื่นๆคงที่)

- เมื่อราคาใช้สิทธิปรับตัวสูงขึ้น จะส่งผลให้ราคา Call Warrant ปรับตัวลดลง ขณะที่ราคา Put Warrant ปรับตัวเพิ่มขึ้น
- เมื่อราคาใช้สิทธิปรับตัวลดลง จะส่งผลให้ราคา Call Warrant ปรับตัวเพิ่มขึ้น ขณะที่ราคา Put Warrant ปรับตัวลดลง

❖ ความผันผวนของราคาหลักทรัพย์หรือดัชนีหลักทรัพย์อ้างอิง (เมื่อปัจจัยอื่นๆคงที่)

- เมื่อความผันผวนของราคาหลักทรัพย์หรือดัชนีหลักทรัพย์อ้างอิงปรับตัวเพิ่มขึ้น ราคา Call Warrant และ Put Warrant อาจจะปรับตัวสูงขึ้นด้วย
- เมื่อความผันผวนของราคาหลักทรัพย์หรือดัชนีหลักทรัพย์อ้างอิงปรับตัวลดลง ราคา Call Warrant และ Put Warrant อาจจะปรับตัวลดลงด้วย

❖ อายุคงเหลือของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (เมื่อปัจจัยอื่นๆคงที่)

- เมื่ออายุคงเหลือของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ลดน้อยลง ราคา Call Warrant และ Put Warrant จะปรับตัวลดลงตามไปด้วย

- ❖ อัตราดอกเบี้ย (เมื่อปัจจัยอื่นๆคงที่)
 - เมื่ออัตราดอกเบี้ยปรับตัวเพิ่มขึ้น ราคา Call Warrant จะปรับตัวเพิ่มขึ้น ขณะที่ราคา Put Warrant จะปรับตัวลดลง
 - เมื่ออัตราดอกเบี้ยปรับตัวลดลง ราคา Call Warrant จะปรับตัวลดลง ขณะที่ราคา Put Warrant จะปรับตัวเพิ่มขึ้น
- ❖ อัตราเงินปันผลของหลักทรัพย์อ้างอิง (เมื่อปัจจัยอื่นๆคงที่)
 - เมื่ออัตราเงินปันผลปรับตัวเพิ่มขึ้น ราคา Call Warrant จะปรับตัวลดลง ขณะที่ราคา Put Warrant อาจปรับตัวเพิ่มขึ้น
 - เมื่ออัตราเงินปันผลปรับตัวลดลง ราคา Call Warrant จะปรับตัวเพิ่มขึ้น ขณะที่ราคา Put Warrant อาจปรับตัวลดลง

➤ ความเสี่ยงในเรื่องสภาพคล่อง

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์แต่ละรุ่นที่ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ อาจมีความเสี่ยงในเรื่องของสภาพคล่องได้เนื่องจากจำนวนที่ถูกรอกมาในแต่ละรุ่นมีปริมาณน้อยเมื่อเทียบกับหลักทรัพย์ทั่วไปที่ทำการซื้อขายในตลาดฯ นอกจากนี้สภาพคล่องของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อาจลดน้อยลงไป เมื่อการซื้อขายของหลักทรัพย์อ้างอิงปรับตัวลดลง

อย่างไรก็ตาม ผู้ดูแลสภาพคล่อง (Market Maker) จะทำหน้าที่ในการส่งคำสั่งเสนอซื้อและเสนอขายเพื่อควบคุมราคา และปริมาณ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในข้อกำหนดด้วยสิทธิ เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถทำการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ได้เมื่อต้องการ ทั้งนี้ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลจากแบบ 69 -Full /Short รวมถึงข้อกำหนดสิทธิโดยละเอียดก่อนตัดสินใจลงทุน

8.2 ความเสี่ยงที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงหรือดัชนีหลักทรัพย์อ้างอิง

➤ การที่บริษัทที่เป็นผู้ออกหลักทรัพย์อ้างอิงให้สิทธิพิเศษต่างๆแก่ผู้ถือหุ้นเดิม

บริษัทฯอาจจะทำการปรับสิทธิให้กับผู้ลงทุน โดยการเปลี่ยนแปลงราคาใช้สิทธิ และ/หรือ อัตราใช้สิทธิต่อหน่วย สำหรับใบสำคัญสิทธิอนุพันธ์ที่สืบค่าอ้างอิงเป็นหุ้น โดยคำนวณจากสูตรที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ ในกรณีที่บริษัทผู้ออกหลักทรัพย์อ้างอิง (“บริษัทอ้างอิง”) ให้สิทธิพิเศษต่างๆแก่ผู้ถือหุ้นเดิม ซึ่งได้แก่

1. การจัดสรรหุ้นใหม่ให้ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทซึ่งเป็นผู้ออกหลักทรัพย์อ้างอิง
2. การจ่ายหุ้นปันผลของบริษัทอ้างอิง
3. การจ่ายเงินปันผลของบริษัทอ้างอิง
4. การแบ่งหรือรวมหุ้นของบริษัทอ้างอิง

➤ การถูกระงับหรือหยุดการซื้อขายของหลักทรัพย์อ้างอิงหรือการหยุดการคำนวณดัชนีหลักทรัพย์อ้างอิง

หลักทรัพย์อ้างอิงใดที่ถูกระงับหรือหยุดการซื้อขาย โดยการประกาศขึ้นเครื่องหมาย Suspension (SP) หรือ Halt (H) จะส่งผลให้ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่อ้างอิงหลักทรัพย์ดังกล่าวถูกระงับการซื้อขายไปด้วย ผู้ลงทุนจะไม่สามารถทำการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ได้ในช่วงเวลาดังกล่าว รวมไปถึงในกรณีที่สืบค่าอ้างอิงเป็นดัชนีหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีการหยุดการคำนวณค่าดัชนี ก็จะส่งผลต่อใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์เช่นเดียวกัน

➤ การเพิกถอนหลักทรัพย์อ้างอิงจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

การเพิกถอนหลักทรัพย์อ้างอิงจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนวันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทฯจะทำการเลื่อนวันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์เข้ามาให้เร็วขึ้น ส่งผลให้อายุที่คงเหลือของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ลดลงอย่างรวดเร็ว และอาจจะทำให้ราคาใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ลดลงอย่างรวดเร็วเช่นกัน

➤ การชำระบัญชีของบริษัทอ้างอิง

ในกรณีที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทอ้างอิงมีมติให้เลิกบริษัทอ้างอิง หรือแต่งตั้งผู้ชำระบัญชี หรือศาลมีคำสั่งที่สุดให้เลิกบริษัทอ้างอิง หรือให้พิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาด กรณีใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการซื้อ (Call warrant) ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิทั้งหมดจะถูกลบเลิกและไม่สามารถนำไปใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ได้อีก โดยใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์จะถูกลบเลิก ณ วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทอ้างอิงมีมติ หรือตามวันที่ศาลกำหนดหรือมีคำสั่ง แล้วแต่กรณี โดยการยกเลิกดังกล่าวจะผลกระทบต่อมูลค่าของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ลดลงไปในทันที กรณีใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ประเภทสิทธิในการขาย (Put warrant) ให้ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ ประกาศแจ้งราคายุติธรรมของหลักทรัพย์อ้างอิงให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ ทราบภายในห้าสิบ (50) วันหลังจากวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทอ้างอิงมีมติให้เลิกบริษัทอ้างอิง หรือแต่งตั้งผู้ชำระบัญชี หรือศาลมีคำสั่งที่สุดให้เลิกบริษัทอ้างอิง หรือให้พิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาด โดยทั้งนี้ “ราคายุติธรรม” หมายถึง ราคายุติธรรมที่จัดทำโดยที่ปรึกษาการเงินอิสระที่อยู่ในบัญชีที่สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบ โดยราคายุติธรรมดังกล่าวต้องถูกจัดทำขึ้นไม่เกินกว่าห้าสิบ (50) วันก่อนวันที่ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ ประกาศแจ้งราคายุติธรรม โดยถือว่าราคายุติธรรมคือราคาอ้างอิง ให้ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ ชำระเงินสดส่วนต่างสุทธิ (ถ้ามี) ให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ โดยชำระเข้าบัญชีธนาคารของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ หรือเป็นเช็คระบุชื่อจัดคร่อมส่งจ่ายให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ ที่มีรายชื่อตามสมุดทะเบียน ณ วันที่ใช้สิทธิอัตโนมัติ และจัดส่งให้ทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ภายในเก้า (9) วันทำการนับจากวันที่ประกาศราคายุติธรรมหรือมีราคาอ้างอิง แล้วแต่กรณี

ในกรณีที่ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์อ้างอิงกับดัชนีหลักทรัพย์อ้างอิง บริษัทฯจะไม่ทำการปรับตัวคุณดัชนีและ/หรือราคาใช้สิทธิ เว้นแต่ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เห็นแล้วว่ามีเหตุอันควรซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้มีบัญชีต่อผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ บริษัทฯจะทำการพิจารณาหาวิธีการที่เหมาะสมในการปรับตัวคุณดัชนี และ/หรือราคาใช้สิทธิอย่างเป็นธรรม รวมไปถึงการกำหนดวันที่มีการปรับตัวคุณดัชนีและ/หรือราคาใช้สิทธิตลอดจนวันที่มีผลบังคับใช้ โดยไม่ทำให้สิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ลดน้อยไปกว่าเดิม ทั้งนี้บริษัทฯจะแจ้งให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ทราบตามระเบียบและวิธีการของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

8.3 ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ขัดข้องในการชำระราคาและส่งมอบ

เหตุการณ์ขัดข้องในการชำระราคา หมายถึง เหตุการณ์ที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ และไม่ได้เกิดจากความผิดของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ ซึ่งทำให้ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ ไม่สามารถชำระราคาให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ ที่ใช้สิทธิได้ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

- เกิดสงครามหรือจลาจลในประเทศหรือต่างประเทศ หรือเหตุอื่นใดที่มีผลทำให้ไม่สามารถซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ หรือหลักทรัพย์อ้างอิงในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ตามปกติ
- ตลาดหลักทรัพย์ฯ สั่งพักการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิงไม่ว่าด้วยเหตุใด ๆ
- มีข้อกำหนดตามกฎหมาย หรือคำสั่งของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่มีผลกระทบต่อการซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ฯ และ/หรือที่มีผลกระทบต่อการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิงจนทำให้ไม่สามารถหาราคาอ้างอิงได้

8.4 ความเสี่ยงด้านความสามารถในการส่งมอบหลักทรัพย์หรือการจ่ายเงินสดส่วนต่างตามภาระผูกพันของบริษัทฯ (Credit Risk)

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เป็นใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ชนิดที่ไม่มีทรัพย์สินเป็นหลักประกัน ดังนั้นความเสี่ยงของผู้ลงทุนที่ลงทุนในใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ จึงขึ้นกับความน่าเชื่อถือของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

และผู้ค้าประกันการชำระหนี้ หากผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์หรือผู้ค้าประกันการชำระหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ หรือ ผิดนัดชำระหนี้ตามใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ผู้ลงทุนจะมีสถานะเดียวกับกับเจ้าหนี้ไม่มีประกันของผู้ออกใบสำคัญ แสดงสิทธิอนุพันธ์หรือผู้ค้าประกันการชำระหนี้ โดยไม่คำนึงถึงผลตอบแทนของหลักทรัพย์อ้างอิงหรือดัชนีอ้างอิง และ ผู้ลงทุนมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับเงินคืน ไม่ว่าจะเงินเต็มจำนวนหรือบางส่วนของจำนวนหนี้ตามใบสำคัญแสดงสิทธิ อนุพันธ์ได้ โดยผู้ลงทุนไม่มีสิทธิเรียกร้องใดๆเกี่ยวกับเงื่อนไขของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์จากบริษัทผู้ออกหุ้นอ้างอิง หรือผู้จัดทำดัชนีหลักทรัพย์

นักลงทุนควรศึกษาข้อมูลและคุณสมบัติของผู้ออก พร้อมทั้งศึกษาปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน ของผู้ออก ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา และอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating) โดยผู้ออกได้รับ การจัดอันดับความน่าเชื่อถือจากบริษัท ฟิชเชอร์ติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด ที่อันดับความน่าเชื่อถือเท่ากับ BBB+ (ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2561) ซึ่งเป็นคุณสมบัติหนึ่งในการขอกู้ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ตามเกณฑ์ของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของผู้ออกเพิ่มเติมได้จากแบบ 69-dw-full/short แบบ 56-1 ร่างข้อกำหนดสิทธิ รวมทั้งศึกษาเหตุผลผิดนัดและผลของการผิดนัดตามส่วนที่ 1 ของ ข้อกำหนดสิทธิอย่างละเอียดก่อนการลงทุน

9) ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

เนื่องจากธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ส่วนใหญ่ลูกค้าจะนำไปใช้เป็นเครื่องมือเพื่อป้องกันความเสี่ยงและหา ผลตอบแทนในสภาวะที่ตลาดมีความผันผวนมาก บริษัทฯ จึงได้มีการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทำธุรกรรมของ ลูกค้า โดยกำหนดให้ลูกค้าผู้ยืมจะต้องวางเงินหลักประกันก่อนการยืมหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่าเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด จะต้อง ดำรงมูลค่าหลักประกันไว้ไม่น้อยกว่าระดับหลักประกันที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ซึ่งหากมูลค่าหลักประกันการยืมหลักทรัพย์ของผู้ยืม ลดลงต่ำกว่าหลักประกันที่กำหนด บริษัทฯ มีขั้นตอนการเรียกให้ลูกค้าผู้ยืมนำเงินหลักประกันมาวางเพิ่มให้ถึงระดับหลักประกันที่ บริษัทฯ กำหนดไว้

10) ความเสี่ยงทางด้านบุคลากร

บุคลากรถือเป็นปัจจัยสำคัญในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งเป็นธุรกิจการให้บริการ โดยเฉพาะบุคลากรด้านผู้ แน่นำการลงทุน วาณิชธนกิจ และวิเคราะห์หลักทรัพย์ ซึ่งถือว่าเป็นวิชาชีพที่ใช้ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านและเป็นที่ ต้องการของตลาดแรงงานเป็นอย่างมาก ทั้งนี้การโยกย้ายบุคลากรดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อเนื่องของการดำเนินงาน และ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกิจ อันเนื่องมาจากการโยกย้ายบุคลากร บริษัทฯ จึงมี นโยบายในการพัฒนาและเพิ่มพูนความรู้ความสามารถของพนักงานในทุกระดับและสายงานเพื่อให้สามารถทำงานทดแทนกันได้ ในกรณีที่มีการโยกย้ายบุคลากร นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีมาตรการจูงใจพนักงานด้วยการให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมและ สอดคล้องกับสภาวะตลาดในรูปแบบต่าง ๆ เช่น เงินเดือน โบนัส สวัสดิการ เป็นต้น รวมไปถึงจนถึงการดูแลที่ดีจากคณะผู้บริหาร ของบริษัทฯ ที่ให้ความใส่ใจในการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ทันสมัย และมีคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน ทั้งยังมี นโยบายมุ่งเน้นการเสริมสร้างความผูกพันของบุคลากรภายในองค์กร สนับสนุนการทำงานร่วมกันเป็นทีมงานที่ดี พร้อมกับมี แผนในการพัฒนาบุคลากรเพื่อให้เกิดการพัฒนาขีดความสามารถในการทำงานและเกิดความก้าวหน้าในอาชีพอย่างมั่นคง

11) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

บริษัทฯ ไม่มีการพึ่งพิงรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้รวม อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ ตระหนักถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น จึงมีแนวทางในการรองรับความเสี่ยงดังกล่าว โดยพยายามขยายฐานลูกค้าบุคคลทั่วไป และ ลูกค้าสถาบันทั้งในและต่างประเทศให้มีจำนวนมากขึ้น รวมไปถึง พัฒนาระบบการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบ

อินเทอร์เน็ตในการให้บริการและอำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้า เพื่อให้มีฐานลูกค้าที่กว้างขึ้น ไม่พึ่งพาลูกค้ารายใหญ่หรือมีจำนวนลูกค้าน้อยรายจนเกินไป

12) ความเสี่ยงจากมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่เกินร้อยละ 25

บริษัท ฟินันซ่า ฟินด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 29.29 ของทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทฯ จึงเป็นผู้ที่มีอำนาจในการบริหารจัดการ และสามารถควบคุมคะแนนเสียงในการลงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือเรื่องที่เกี่ยวข้องหรือบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ต้องได้คะแนนเสียงเห็นชอบ 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงจากการไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียง เพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลในเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอได้อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีกรรมการอิสระซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน จากกรรมการบริษัทฯ จำนวน 9 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ควบคุมดูแลตรวจสอบ รวมทั้งให้คำแนะนำการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้อง โปร่งใส และรักษาผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นทุกราย

13) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี

ตามที่บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงกลยุทธ์หลักของบริษัทฯ มาเป็นการให้บริการนักลงทุนด้วยระบบซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ตที่ได้มีการเปิดตัวไปเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2561 ที่ผ่านมากายใต้ชื่อ Finansia Hero นั้น บริษัทฯ ตระหนักดีว่าเทคโนโลยีสารสนเทศมีการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วตลอดเวลา เนื่องจากเทคโนโลยีที่ใช้มีการพัฒนาและเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ดังนั้น บริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงในการนำเสนอระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ต ซึ่งเป็นเครื่องมือการลงทุนที่ล้ำสมัยให้กับนักลงทุน ซึ่งจะทำให้มูลค่าเพิ่ม (Value Added) ของบริการของบริษัทฯ ลดลง และทำให้บริษัทฯ สูญเสียความสามารถในการแข่งขันในระยะยาวได้

อย่างไรก็ดี ในส่วนของความเสี่ยงจากการล้ำสมัย จะมีผลกระทบต่อบริษัทฯ น้อยมาก เนื่องจากก่อนที่บริษัทฯ จะตัดสินใจเข้าร่วมการพัฒนาระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ตดังกล่าว บริษัทฯ ได้ทำการศึกษา และเปรียบเทียบกับระบบซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ตที่มีอยู่ในตลาดแล้ว ปรากฏว่า เทคโนโลยีจากพันธมิตรอย่างบริษัทหลักทรัพย์ Kiwoom ของประเทศเกาหลีมีความล้ำหน้าอย่างมาก อีกทั้งการร่วมมือกันพัฒนาดังกล่าว มิใช่เป็นเพียงการซื้อขายโปรแกรมคอมพิวเตอร์เท่านั้น แต่ยังเป็นการศึกษาถึงพฤติกรรมนักลงทุน เพื่อนำมาพัฒนาระบบซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ตดังกล่าวขึ้นมาด้วย โดยใช้หลักคิดที่ว่า Customer Centric กอปรกับบริษัทฯ ก็ได้มีการป้องกันโดยบริษัทฯ จะมีการติดตามความเคลื่อนไหวและแนวโน้มพฤติกรรมกรรมการลงทุนของนักลงทุน ตลอดจนเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ ๆ ที่จะมีการนำเสนอสู่ตลาด ซึ่งจะสามารถนำมาเสนอและตอบสนองความต้องการของนักลงทุนได้ โดยแหล่งข้อมูลอาจจะมาจากนักลงทุน พันมิตรข่าวสารบบโลก Cyber ต่าง ๆ งานสัมมนาด้านเทคโนโลยีในระดับโลก ฯลฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการจัดตั้งฝ่ายอีซีเอสเทคโนโลยี ซึ่งประกอบไปด้วยนักพัฒนาโปรแกรมผู้เชี่ยวชาญที่เคยไปประจำอยู่กับบริษัทหลักทรัพย์ Kiwoom ที่ประเทศเกาหลีจำนวน 5-6 คน ซึ่งมีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับเทคโนโลยีสารสนเทศในสาขาต่าง ๆ เพื่อร่วมกันพิจารณาและกำหนดการออกแบบ features ต่าง ๆ เพื่อเป็นทางเลือกเครื่องมือการลงทุนและนวัตกรรมใหม่ ๆ เหล่านี้แก่นักลงทุน นอกจากนี้ บริษัทฯ มีวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญต่อการปรับตัวเปิดรับต่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ ๆ ตลอดเวลา ทั้งนี้ อายุเฉลี่ยของพนักงานของบริษัทฯ ฝ่ายอีซีเอสเทคโนโลยีอยู่ที่ประมาณ 25-26 ปี ซึ่งเป็นกลุ่มที่มีความพร้อมที่จะเรียนรู้และตอบรับเทคโนโลยีใหม่เสมอ และสามารถปรับตัวได้อย่างรวดเร็ว

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 3 ท่านเพื่อกำกับดูแลงบการเงินและประเมินระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วนอย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



ชัชวาลย์ เจียรวอนนท์

ประธานกรรมการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน ในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายได้หลักของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์จำนวน 1,050 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 72 ของรายได้รวม โดยบริษัทฯคิดค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นอัตราร้อยละจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งอัตราค่านายหน้าเป็นอัตราที่ต่อรองอย่างเสรี และมีโครงสร้างอัตราเป็นแบบขั้นบันได เนื่องจากขนาดและปริมาณของรายการและจำนวนลูกค้ามีจำนวนมากและอัตราค่านายหน้าที่คิดกับลูกค้าขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย อีกทั้งการบันทึกรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์อาศัยการประมวลผลโดยระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศเป็นหลัก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบว่ารายได้ค่านายหน้า จากการซื้อขายหลักทรัพย์ได้รับรู้ด้วยมูลค่าที่ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ประเมินและสุ่มทดสอบการควบคุมภายในของบริษัทยที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรับรู้รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ การควบคุมภายในระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการคำนวณรายได้ ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสุ่มทดสอบอัตราค่านายหน้า การคำนวณและการบันทึกรายการบัญชี นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสุ่มทดสอบรายการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญที่ผ่านในสำคัญทั่วไป

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 4.8 บริษัทฯตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ โดยพิจารณาจากสถานะของลูกหนี้แต่ละราย ความเสี่ยงในการเรียกชำระ และมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน ทั้งนี้ในการทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์และการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ บริษัทฯมีนโยบายให้ลูกค้ำวางหลักประกัน โดยมูลค่าของหลักประกันที่วางขึ้นอยู่กับการประเมินมูลค่าของหลักทรัพย์ วงเงินของการทำธุรกรรม เป็นต้น การประมาณการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีความสำคัญ เนื่องจากบริษัทฯมีลูกหนี้จำนวนมากและมียอดคงค้างเป็นจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีจำนวน 2,221 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 47 ของยอดสินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัท) ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบความเพียงพอของประมาณการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดย

- ประเมินและสุ่มทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทยที่เกี่ยวข้องกับสถานะคงค้างของลูกหนี้ การคำนวณมูลค่าหลักประกัน การคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญและการบันทึกบัญชีค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ รวมถึงประเมินวิธีการพิจารณาและคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของบริษัทย เปรียบเทียบนโยบายของบริษัทยกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับและสุ่ม

ทดสอบการควบคุมภายในในระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการคำนวณมูลค่าหลักประกันและการปรับมูลค่า
ยุติธรรมหลักประกัน

- ตรวจสอบความเพียงพอของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยการสุ่มทดสอบข้อมูลที่น่ามาใช้ใน
การคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ สถานะคงค้างของลูกหนี้ มูลค่าหลักประกัน การรับชำระเงินภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลา
รายงาน การจัดชั้นและการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงาน
ของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับเจ้าพนักงานภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของเจ้าพนักงานไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและเจ้าพนักงานไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อ
ข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของเจ้าพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มี
สาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของเจ้าพนักงานหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริง
อันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อเจ้าพนักงานได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น
สาระสำคัญ เจ้าพนักงานจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และ
รับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ
ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่อง
ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหาร
มีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของเจ้าพนักงานมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัด
ต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็น
ของเจ้าพนักงานอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบ
ตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง
อาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละ
รายการหรือการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช้เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความคิดเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความคิดเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้รับการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

รัตนา จาละ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3734

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 12 กุมภาพันธ์ 2562

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6, 28.3	376,612,496	140,522,829	354,046,723
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	7	688,722,575	149,724,393	688,722,575
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8	2,220,757,080	3,925,107,300	2,220,757,080
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	9	-	961,652	-
เงินลงทุน	10	820,769,503	973,542,869	820,769,503
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน		1,248,294	266,558	1,248,294
เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า	11	119,060,796	225,669,644	113,162,491
อุปกรณ์	12	74,105,487	71,737,726	74,105,487
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	260,339,270	253,079,923	260,339,270
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	14.1	25,292,812	23,702,309	27,886,746
สินทรัพย์อื่น	15	167,411,251	188,524,511	168,599,156
รวมสินทรัพย์		4,754,319,564	5,952,839,714	4,729,637,325
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		-	200,000,000	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	16	423,883,317	909,729,983	423,883,317
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	17	1,495,294,583	1,573,696,190	1,495,294,583
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	9	4,772,145	88,506,729	4,772,145
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	10,162,133	-
ตราสารหนี้ที่ออก		-	158,856,887	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	55,463,100	61,139,130	54,834,762
เจ้าหนี้อื่น	19	1,438,802	1,439,163	8,838,802
หนี้สินอื่น	20	242,311,018	353,848,634	234,676,411
รวมหนี้สิน		2,223,162,965	3,357,378,849	2,222,300,020

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ส่วนของเจ้าของ					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
	หุ้นสามัญ 581,403,025 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.60 บาท	930,244,840	930,244,840	930,244,840	930,244,840
	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	620,892,885	620,892,885	620,892,885	620,892,885
	สำรองส่วนเกินจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	322,946	322,946	322,946	322,946
	ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น				
	ในบริษัทย่อย	(251,580)	(251,580)	-	-
กำไรสะสม					
	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	78,640,769	78,640,769	78,640,769	78,640,769
21	ยังไม่ได้จัดสรร	901,949,260	965,867,466	877,235,865	952,688,155
องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ					
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน					
	ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ - สุทธิจากภาษีเงินได้	(1,417,318)	(938,307)	-	-
	รวมส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	2,530,381,802	2,594,779,019	2,507,337,305	2,582,789,595
	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	774,797	681,846	-	-
รวมส่วนของเจ้าของ		2,531,156,599	2,595,460,865	2,507,337,305	2,582,789,595
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ		4,754,319,564	5,952,839,714	4,729,637,325	5,934,965,760

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรหรือขาดทุน:				
รายได้				
รายได้ค่านายหน้า	22, 28.2	1,049,505,108	1,169,079,301	1,049,505,108
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	23	94,195,367	148,573,511	94,195,367
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		67,677,923	80,526,168	67,677,923
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	24	226,280,431	250,833,020	226,217,315
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	11.2	2,832,737	(22,254,040)	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม		8,797,834	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในการร่วมค้า		-	9,874,074	-
รายได้อื่น	28.2	14,014,637	18,538,156	17,614,636
รวมรายได้		1,463,304,037	1,655,170,190	1,455,210,349
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	18,25	874,700,850	903,145,856	841,148,211
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		166,365,028	146,238,201	166,305,028
ต้นทุนทางการเงิน		31,537,137	31,135,553	31,537,137
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		(96,000)	5,660,196	(96,000)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน		-	842,088	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในการร่วมค้า		-	291,427	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	28.2	414,617,796	359,591,935	455,199,883
รวมค่าใช้จ่าย		1,487,124,811	1,446,905,256	1,494,094,259
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(23,820,774)	208,264,934	(38,883,910)
ภาษีเงินได้	14.2	133,647	(31,009,824)	3,094,068
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		(23,687,127)	177,255,110	(35,789,842)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ - สุทธิจากภาษีเงินได้		(479,011)	(6,266,755)	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(479,011)	(6,266,755)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:				
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้า				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		-	467,821	-
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(5,254,228)	(2,110,293)	(4,778,548)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(5,254,228)	(1,642,472)	(4,778,548)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		(5,733,239)	(7,909,227)	(4,778,548)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		(29,420,366)	169,345,883	(40,568,390)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	(23,797,934)	176,920,803	(35,789,842)	88,948,467
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	110,807	334,307		
	<u>(23,687,127)</u>	<u>177,255,110</u>		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม			(40,568,390)	87,335,225
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	(29,513,317)	169,030,234		
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	92,951	315,649		
	<u>(29,420,366)</u>	<u>169,345,883</u>		
กำไรต่อหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	26	(0.04)	0.30	(0.06)
				0.15

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(23,820,774)	208,264,934	(38,883,910)	117,022,800
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและรายการจ่ายตัดบัญชี	60,247,624	45,470,796	60,247,624	45,470,796
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(96,000)	5,660,196	(96,000)	5,660,196
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	215,942	5,977,405	215,942	5,977,405
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	-	842,088	-	47,756,833
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	-	291,427	-	45,742,698
กำไรจากการขายเงินลงทุนในการร่วมค้า	(8,797,834)	-	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	(9,874,074)	-	-
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค้า	23,256,367	(2,532,520)	23,256,367	(2,532,520)
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์	(10,605,531)	(13,043,522)	(10,605,531)	(13,043,522)
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและ-การร่วมค้า	(2,832,737)	22,254,040	-	-
สำรองประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	(3,096,790)	7,670,187	607,124	7,184,646
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(74,775,849)	(57,618,296)	(74,712,732)	(57,618,296)
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	(67,677,923)	(80,526,168)	(67,677,923)	(80,526,168)
ต้นทุนทางการเงิน	31,516,820	31,049,636	31,516,820	31,049,636
ดอกเบี้ยตัดจำหน่ายสำหรับสัญญาเช่าทางการเงิน	20,317	85,917	20,317	85,917
ค่าตัดจำหน่ายส่วนต่อมูลค่าตัวแลกเปลี่ยน	1,143,113	(1,143,113)	1,143,113	(1,143,113)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(75,303,255)	162,828,933	(74,968,789)	151,087,308
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(517,836,210)	119,688,452	(517,836,210)	119,688,452
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,702,836,465	521,282,298	1,702,836,465	521,282,298
เงินลงทุน	129,516,999	(453,274,319)	129,516,999	(453,274,319)
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	(981,736)	1,235,318	(981,736)	1,235,318
สินทรัพย์อื่น	13,337,813	(52,930,862)	14,240,488	(52,911,861)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(485,846,666)	(567,165,022)	(485,846,666)	(567,165,022)
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(78,401,607)	(540,395,647)	(78,401,607)	(540,395,647)
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(93,329,374)	59,974,167	(93,329,374)	59,974,167
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(9,121,400)	(3,545,400)	(9,121,400)	(3,545,400)
เจ้าหนี้อื่น	(361)	(196,081)	7,399,639	(196,081)
หนี้สินอื่น	(55,387,238)	(55,825,070)	(62,228,592)	(55,675,489)
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	529,483,430	(808,323,233)	531,279,217	(819,896,276)
เงินสดรับดอกเบี้ยและเงินปันผล	152,947,804	142,742,269	152,884,687	142,742,269
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(31,406,494)	(31,222,617)	(31,406,494)	(31,222,617)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(11,276,933)	(67,687,482)	(9,515,980)	(67,141,655)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	639,747,807	(764,491,063)	643,241,430	(775,518,279)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการขายกิจการร่วมค้า	117,640,655	114,701,702	117,640,655	114,701,702
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	565,533	676,589	565,533	676,589
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(25,844,658)	(59,065,269)	(25,844,658)	(59,065,269)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(100,465,905)	(140,483,013)	(100,465,905)	(140,483,013)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(8,104,375)	(84,169,991)	(8,104,375)	(84,169,991)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับ (จ่าย) จากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(200,000,000)	200,000,000	(200,000,000)	200,000,000
เงินสดรับ (จ่าย) จากตราสารหนี้ที่ออก	(160,000,000)	160,000,000	(160,000,000)	160,000,000
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	(669,865)	(1,148,340)	(669,865)	(1,148,340)
เงินปันผลจ่าย	(34,883,900)	(75,582,380)	(34,883,900)	(75,582,380)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(395,553,765)	283,269,280	(395,553,765)	283,269,280
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	236,089,667	(565,391,774)	239,583,290	(576,418,990)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	140,522,829	705,914,603	114,463,433	690,882,423
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	376,612,496	140,522,829	354,046,723	114,463,433

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ						
		ทำโรละส						
หมายเหตุ	ประเภท	ทุนที่ออกจำหน่าย และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	สำรองส่วนเกินจาก การซื้อขายโดยใช้ หุ้นเป็นเกณฑ์	จัดสรรแล้ว - สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	รวม ส่วน ผู้ถือหุ้น	
		930,244,840	620,892,885	322,946	74,183,345	945,382,734	2,571,036,750	
		-	-	-	-	88,948,467	88,948,467	
		-	-	-	-	(1,613,242)	(1,613,242)	
		-	-	-	-	87,335,225	87,335,225	
27	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	-	(75,582,380)	(75,582,380)	
21	กำไรจากทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	4,447,424	(4,447,424)	-	
	จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	-	-	-	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	930,244,840	620,892,885	322,946	78,640,769	952,688,155	2,582,789,595	
		930,244,840	620,892,885	322,946	78,640,769	952,688,155	2,582,789,595	
		-	-	-	-	(35,789,842)	(35,789,842)	
		-	-	-	-	(4,778,548)	(4,778,548)	
		-	-	-	-	(40,568,390)	(40,568,390)	
27	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	-	(34,883,900)	(34,883,900)	
	จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	-	-	-	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	930,244,840	620,892,885	322,946	78,640,769	877,235,865	2,507,337,305	
		930,244,840	620,892,885	322,946	78,640,769	877,235,865	2,507,337,305	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายไทย และมี
ภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯได้แก่ บริษัท ฟินันซ่า ฟินด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และธนาคาร
ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นบริษัทฯในอัตราร้อยละ 29.29 และร้อยละ 22.29 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของ
บริษัทฯ บริษัทฯมีที่อยู่ที่ตามที่ตั้งทะเบียนและสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 999/9 อาคารดี ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 18
และ 25 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

บริษัทฯประกอบกิจการในประเทศไทยโดยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจดังนี้

1. การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. การค้าหลักทรัพย์
3. การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน
4. การจัดทำนายหลักทรัพย์
5. การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน
6. การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
7. การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯมีสาขาทั้งสิ้นจำนวน 31 สาขา และ 31 สาขา ตามลำดับ

2. เกณฑ์ในการจัดทำการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และอ้างอิง
ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) และการแสดงรายการ
ในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่
สร. 22/2559 เรื่อง แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบ
การเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำการเงินรวม

- (ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
บริษัท หลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอเอสเอส อินเตอร์เนชันแนล จำกัด	ที่ปรึกษาการลงทุน	ไทย	96.25	96.25

- (ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียใน
ผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อ
จำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

- (ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย
จนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

- (ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกับของบริษัทฯ

- (จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- (ด) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- (ข) สินทรัพย์สุทธิของบริษัทร่วมซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน กำไรหรือขาดทุนของบริษัทร่วมแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ยรายเดือน ทั้งนี้ ผลต่างจากการแปลงค่ารับรู้ในรายการ “ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งขององค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงิน

2.3 งบการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้าตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าว ส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชี ที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้	
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานฉบับดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ค. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิตามหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงผลการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตราฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

(ก) รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพ์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้ารับรู้เป็นรายได้ ณ วันที่เกิดรายการ

(ข) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการรับรู้เป็นรายได้โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน โดยบริษัทฯและบริษัทย่อยวัดความสำเร็จของงานที่ทำเสร็จจากอัตราส่วนของบริการที่ให้งจนถึงปัจจุบันเปรียบเทียบกับบริการทั้งสิ้นที่ต้องให้บริการ ทั้งนี้บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้รายได้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะเรียกเก็บเงินได้

(ค) รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพ์

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เว้นแต่มีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย บริษัทฯจึงหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ยดังกล่าวตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีดังต่อไปนี้ถือว่ามีความไม่แน่นอนในการเรียกเก็บเงินต้นและดอกเบี้ย

- (1) ลูกหนี้ทั่วไปที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลค่าหนี้
- (2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
- (3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- (4) ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหา
- (5) ลูกหนี้อื่นที่ค้างชำระดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป

เงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”)

(ง) กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ดอกเบี้ยและเงินปันผล

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีวันครบกำหนดไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา รวมถึงตั๋วเงินประเภทเพื่อเรียกและตั๋วเงินที่มีวันครบกำหนดภายใน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.4 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทฯบันทึกเงินที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทฯเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์บัญชีเงินสด การซื้อขายหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ และการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยเพื่อประโยชน์ของการควบคุมภายใน และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทฯได้ตัดรายการดังกล่าวออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะที่เป็นของบริษัทย่อยเท่านั้น

4.5 ลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้/เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีในการทำธุรกรรมอนุพันธ์ และยอดดุลสุทธิลูกหนี้/เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

4.6 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าวงด้วยดอกเบี้ยค้างรับ และหักด้วยค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ทั้งนี้ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ให้รวมถึงลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์โดยใช้หลักทรัพย์ที่ซื้อนั้นมาวางเป็นประกัน ลูกหนี้ธุรกรรมกรวยและให้ยืมหลักทรัพย์ และลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน อันได้แก่ เงินที่นำไปวางเป็นประกันกับเจ้าหนี้หุ้นยืมและลูกหนี้อื่น (เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่สามารถชำระคืนได้ในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนอมหนี้ หรือผ่อนชำระ เป็นต้น)

4.7 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทฯบันทึกบัญชีรับรู้ภาวะที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น “เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานบริษัทฯปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้ยืม โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุด ณ วันสิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในส่วนงบกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ นอกจากนี้ บริษัทฯบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น “ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน เงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันหรือรับจากผู้สัญญาบันทึกในบัญชี “ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน” หรือ “เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน” และบันทึกค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลา

4.8 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทฯตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกันและตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเมื่อนั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือมีโอกาสที่ได้รับชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้บริษัทฯถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) โดยมีรายละเอียดดังนี้

- (ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง
 - (1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้วแต่ไม่ได้รับการชำระหนี้และบริษัทฯได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
 - (2) มูลหนี้ที่บริษัทฯได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้
- (ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะดังนี้
 - (1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหาและลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
 - (2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
 - (3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- (ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนไม่เกินกว่ามูลค่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม (ข)

โดยบริษัทฯตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีทันทีที่พบรายการและตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนของมูลหนี้จัดชั้นสงสัย ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”)

4.9 เงินลงทุน

- (ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนงบกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- (ข) เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน หมายถึง เงินฝากประจำที่มีกำหนดจ่ายคืนเกินกว่า 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา หรือเงินฝากประจำที่มีวันครบกำหนดภายใน 3 เดือน แต่มีความตั้งใจจะถือต่อไปในรูปแบบเดิมหรือมีข้อกำหนดในการเบิกใช้
- (ค) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไปซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ วันสิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนที่คำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในส่วนงบกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่มีการโอนเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุนจากประเภทหนึ่งไปเป็นอีกประเภทหนึ่ง บริษัทฯจะปรับมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุน ผลแตกต่างระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่

โอนจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนหรือแสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นแล้วแต่ประเภทของเงินลงทุนที่มีการโอนเปลี่ยน

บริษัทจะบันทึกการขายเงินลงทุนตามเกณฑ์วันที่เกิดรายการ (Trade date) และเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับต้นทุนของเงินลงทุนจะบันทึกรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน บริษัทฯ ใช้วิธีถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

4.10 เงินให้กู้ยืม

เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานตามโครงการสวัสดิการรับรู้เริ่มแรกด้วยจำนวนเงินที่บริษัทฯ มอบให้แก่พนักงาน เงินให้กู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลตอบแทนที่ได้รับจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตลอดช่วงเวลาให้กู้ยืม

4.11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า

(ก) งบการเงินรวม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

(ข) งบการเงินเฉพาะกิจการ

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิต่อค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.12 อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

อุปกรณ์แสดงตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของอุปกรณ์โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

ค่าเสื่อมราคาแสดงรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัทฯ ตัดรายการอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ ตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.13 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

บริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังจากรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดของบริษัทฯ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละประเภทดังต่อไปนี้

ค่าสมาชิกตลาดอนุพันธ์	10 ปี
ค่าซื้อส่วนงานนายหน้าลูกค้าย่อย	2 ปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 - 15 ปี
สิทธิในการใช้ระบบ	5 ปี

ไม่มีการคิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับโปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา

4.14 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะยกทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

4.15 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของ บริษัทฯและบริษัทย่อย หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วน ของกำไรหรือขาดทุน เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่ คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูง กว่าในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทฯและบริษัทย่อยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับ จากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาด ปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่า ยุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อน ถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับ ผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความ เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.16 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ ในเวลาต่อมาเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

4.17 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักกรัฟฟ์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักกรัฟฟ์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง การระงับบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักกรัฟฟ์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อขายหลักกรัฟฟ์ด้วยเงินสด การที่ต้องส่งมอบหลักกรัฟฟ์เนื่องจากการขายชอร์ต และการที่ต้องส่งคืนกรัฟฟ์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นการประกันการให้ยืมหลักกรัฟฟ์ เป็นต้น

4.18 ตราสารหนี้ที่ออก

ตราสารหนี้ที่ออกรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ ในเวลาต่อมาตราสารหนี้ที่ออกวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนเมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

4.19 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อการระบุหนี้สินซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้วมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทและบริษัทย่อยจะสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยการผูกพันดังกล่าว และบริษัทและบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าการผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.20 ผลประโยชน์พนักงาน

(ก) ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

(ข) ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัท บริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยมีการสำรองเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยพนักงานเนื่องจากเกษียณอายุดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินการผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการ ซึ่งคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ในส่วนงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

4.21 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับบริษัทและบริษัทย่อยในฐานะผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า การผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้ระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนงบกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่

ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุสัญญาเช่าแล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับบริษัทฯและบริษัทย่อยในฐานะผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนงบกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.22 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯและบริษัทย่อย หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯและบริษัทย่อย หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯและบริษัทย่อยไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯและบริษัทย่อย

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯและบริษัทย่อย ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

4.23 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมอยู่ในส่วนงบกำไรหรือขาดทุน

4.24 ตราสารอนุพันธ์

(ก) ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

บริษัทฯรับรู้ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรมเป็นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ณ วันเริ่มแรกและจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ในภายหลังในส่วนงบกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ มูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้ราคาเสนอขายสุดท้ายของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์นั้นของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี

(ข) ฟิวเจอร์ส

บริษัทฯบันทึกภาระจากฟิวเจอร์สเป็นรายการนอกงบการเงินและจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สในส่วนงบกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ มูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สที่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณโดยใช้ราคาเสนอซื้อ/ขายสุดท้ายของฟิวเจอร์สนั้นของบริษัทในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี

(ค) สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

บริษัทฯบันทึกภาระจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นรายการนอกงบการเงิน และจะรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนงบกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากอัตราเฉลี่ยของอัตราซื้อและอัตราขายตามระยะเวลาที่เหลือจนกว่าจะครบกำหนดของแต่ละสัญญา

4.25 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทาง

การเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลนำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะ เป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

5.1 การรับรู้และการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

ในการพิจารณาการรับรู้หรือการตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแล้วหรือไม่ โดยใช้ดุลยพินิจบนพื้นฐานของข้อมูลที่ดีที่สุดที่รับรู้ได้ในสภาวะปัจจุบัน

5.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต (ทั้งของบริษัทฯและบริษัทย่อย และคู่สัญญา) สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

5.3 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้หลักเกณฑ์การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของ ก.ล.ต. ประกอบกับดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้นั้นมีปัญหาในการจ่ายชำระคืน โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้แต่ละราย ความน่าจะเป็นของการผิดนัดและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน

5.4 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

5.5 อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบถามการด้อยค่าของอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

5.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดรวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

5.7 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดตัดบัญชี

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

5.8 ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการ เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการลาออกของพนักงาน เป็นต้น

5.9 สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

5.10 คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว ในกรณีที่ฝ่ายบริหารมีความเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้น บริษัทฯและบริษัทย่อยจะไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินในส่วนนั้น

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
เงินสด เงินฝากระยะสั้นและตัวเงินระยะสั้น ที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มา	593,134	903,573	570,569	877,513
หัก: เงินฝากในนามบริษัทฯเพื่อลูกค้า	(216,522)	(763,050)	(216,522)	(763,050)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	376,612	140,523	354,047	114,463

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
รายการที่ใช้เงินสด:				
ซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยยังมีได้ชำระเงิน	41,876	97,488	41,876	97,488

7. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	727,708	182,583
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	233,762	124,124
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ในประเทศ	4,555	200
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทฯเพื่อลูกค้า	(58,495)	(39,777)
หัก: ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศในนามบริษัทฯเพื่อลูกค้า	(218,807)	(117,406)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	688,723	149,724

8. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,091,714	2,630,768
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	928,833	1,266,588
ลูกหนี้ที่ทรัพย์สินวางประกัน	90,731	9,557
ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	90,890	9,587
ลูกหนี้อื่น	74,856	70,138
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,277,024	3,986,638
บวก: ดอกเบี้ยค้างรับ	4,954	6,564
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(69,358)	(69,550)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,212,620	3,923,652
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8,137	1,455
ลูกหนี้อื่น	5,960	5,960
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(5,960)	(5,960)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,220,757	3,925,107

8.1 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ระงับการรับรู้รายได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (รวมดอกเบี้ยค้างรับ) ที่ระงับการรับรู้รายได้เป็นจำนวน 81 ล้านบาท และ 76 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทฯได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญแล้วจำนวน 75 ล้านบาท และ 76 ล้านบาท ตามลำดับ

8.2 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำแนกตามการจัดชั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้โดยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	31 ธันวาคม 2561			31 ธันวาคม 2560		
	จำนวนลูกหนี้	ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ตีงไว้	มูลค่าลูกหนี้สุทธิหลังหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	จำนวนลูกหนี้	ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ตีงไว้	มูลค่าลูกหนี้สุทธิหลังหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ
ลูกหนี้จัดชั้นปกติ	2,216	-	2,216	3,925	-	3,925
ลูกหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	5	-	5	-	-	-
ลูกหนี้จัดชั้นสงสัย	75	(75)	-	76	(76)	-
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,296	(75)	2,221	4,001	(76)	3,925

8.3 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560
ยอดต้นปี	75,510	69,849
หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(192)	5,661
ยอดปลายปี	75,318	75,510

9. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2561		
	มูลค่ายุติธรรม		จำนวนเงิน
	สินทรัพย์	หนี้สิน	ตามสัญญา
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า			
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	4,772	1,083,365
ฟิวเจอร์ส ⁽¹⁾	-	-	404,295
รวม	-	4,772	1,487,660

(1) สัญญาฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสด ระหว่างราคาต้นทุนของสัญญากับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้นๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของสัญญาฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันสิ้นงวด บันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561: มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาฟิวเจอร์ส มีจำนวน 26 ล้านบาท และ 1 ล้านบาท ตามลำดับ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2560		
	มูลค่ายุติธรรม		จำนวนเงิน
	สินทรัพย์	หนี้สิน	ตามสัญญา
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า			
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	87,284	2,146,316
ฟิวเจอร์ส ⁽¹⁾	-	-	400,866
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	962	1,223	667,816
รวม	962	88,507	3,214,998

(1) สัญญาฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสด ระหว่างราคาต้นทุนของสัญญากับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้นๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของสัญญาฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันสิ้นงวด บันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560: มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาฟิวเจอร์ส มีจำนวน 8 ล้านบาท และ 4 ล้านบาท ตามลำดับ

ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์มีการชำระราคาแบบส่วนต่างเป็นเงินสดระหว่างราคาปิดของหลักทรัพย์อ้างอิง ณ วันซื้อขายสุดท้ายกับราคาใช้สิทธิ

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ามีระยะเวลาครบกำหนดระยะสั้น และมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเป็นเงินสดระหว่างอัตราซื้อ/อัตราขายตามทีระบุในสัญญากับอัตราซื้อ/อัตราขายอ้างอิงกับอัตราที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทยในวันครบกำหนดอายุของสัญญา ดังนั้น การผูกพันที่แท้จริงภายใต้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าวเท่ากับส่วนต่างของอัตราซื้อ/อัตราขายดังกล่าว

9.1 กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นจริงจากตราสารอนุพันธ์	272,157	84,367
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากตราสารอนุพันธ์	10,606	13,043
รวม	282,763	97,410

10. เงินลงทุน

10.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2560	
	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	440,114	418,402	969,999	970,197
หน่วยลงทุน	-	-	150,000	151,346
บวก (หัก): ค่าเพื่อการปรับมูลค่า	(21,712)	-	1,544	-
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทฯเพื่อลูกค้า	-	-	(150,000)	-
หลักทรัพย์เพื่อค้า	418,402	418,402	971,543	1,121,543
เงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนด				
เงินฝากประจำ	1,251,279	-	2,451,269	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2,345,890	-	-	-
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทฯเพื่อลูกค้า	(3,197,272)	-	(2,451,269)	-
เงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนด	399,897	-	-	-
เงินลงทุนทั่วไป				
ตราสารทุน	19,779	-	19,952	-
หัก: ค่าเพื่อการด้อยค่า	(17,308)	-	(17,952)	-
เงินลงทุนทั่วไป	2,471	-	2,000	-
เงินลงทุน	820,770	418,402	973,543	1,121,543

10.2 เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2561			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
เงินลงทุนที่ต้องจนครบกำหนด				
เงินฝากประจำ	1,251,279	-	-	1,251,279
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2,345,890	-	-	2,345,890
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทฯเพื่อลูกค้า	(3,197,272)	-	-	(3,197,272)
รวม	399,897	-	-	399,897

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2560			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
เงินลงทุนที่ต้องจนครบกำหนด				
เงินฝากประจำ	2,451,269	-	-	2,451,269
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทฯเพื่อลูกค้า	(2,451,269)	-	-	(2,451,269)
รวม	-	-	-	-

10.3 กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นจริงจากการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อค้า	(108,002)	93,264
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการตราราคาหลักทรัพย์เพื่อค้า	(23,256)	2,532
รวม	(131,258)	95,796

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า

11.1 รายละเอียดเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

					งบการเงินรวม					
ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเทศที่จดทะเบียน	ประเภทหลักทรัพย์ที่ลงทุน	สกุลเงิน	ทุนที่ออกและชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		เงินลงทุนแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย	
					31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
					(พันหน่วย)	(พันหน่วย)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
บริษัทร่วม										
SBI Royal Securities Plc.	บริษัทหลักทรัพย์	กัมพูชา	ตราสารทุน	เรียล กัมพูชา	63,960,000	63,960,000	20.01	20.01	119,061	115,317
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม									119,061	115,317
การร่วมค้า										
บริษัท หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทยออนไลน์ จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์	ไทย	ตราสารทุน	บาท	-	802,222	-	20.51	-	110,353
รวมเงินลงทุนในการร่วมค้า									-	110,353
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า									119,061	225,670
					งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเทศที่จดทะเบียน	ประเภทหลักทรัพย์ที่ลงทุน	สกุลเงิน	ทุนที่ออกและชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		เงินลงทุนแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน	
					31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
					(พันหน่วย)	(พันหน่วย)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
บริษัทย่อย										
บริษัท หลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุนเอฟเอสเอส อินเตอร์เนชันแนล จำกัด	ที่ปรึกษาการลงทุน	ไทย	ตราสารทุน	บาท	8,000	8,000	96.25	96.25	7,700	7,700
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย									7,700	7,700
บริษัทร่วม										
SBI Royal Securities Plc.	บริษัทหลักทรัพย์	กัมพูชา	ตราสารทุน	เรียล กัมพูชา	63,960,000	63,960,000	20.01	20.01	105,462	105,462
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม									105,462	105,462
การร่วมค้า										
บริษัท หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทยออนไลน์ จำกัด	บริษัทหลักทรัพย์	ไทย	ตราสารทุน	บาท	-	802,222	-	20.51	-	164,555
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า									-	(46,914)
รวมเงินลงทุนในการร่วมค้า									-	117,641
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า									113,162	230,803

เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติให้บริษัทฯขายเงินลงทุนในบริษัท หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด ให้กับผู้ที่ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทดังกล่าว โดยบริษัทฯและผู้สัญญาได้ลงนามในสัญญาซื้อขายเงินลงทุนในวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ตกลงจะซื้อขายหุ้นจำนวน 3,249,998 หุ้น โดยขายในรอบแรกจำนวน 1,604,444 หุ้น ในราคาหุ้นละ 71.49 บาท ราคาขายรวม 115 ล้านบาท ทำให้สัดส่วนการถือครองหุ้นของบริษัทฯเปลี่ยนแปลงจากร้อยละ 40.51 เป็นร้อยละ 20.51 โดยรับชำระค่าหุ้นภายในวันที่ 15 สิงหาคม 2560 และสำหรับส่วนที่เหลือบริษัทฯมีสิทธิ์จะขายให้แก่ผู้ซื้อดังกล่าวในราคาและเงื่อนไขที่ตกลงไว้ในสัญญาภายใน 1 ปีนับจากวันที่ 15 สิงหาคม 2560

ต่อมาในวันที่ 20 มีนาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ใช้สิทธิเจรจาและดำเนินการขายหุ้นส่วนที่เหลือใน บริษัท หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด ทั้งหมดจำนวน 1,645,554 หุ้น ในราคาหุ้นละ 71.49 บาท ราคาขายรวม 118 ล้านบาท โดยต้องบรรลุเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อเงินลงทุนวันที่ 27 เมษายน 2561 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการขายเงินลงทุนทั้งหมดจนแล้วเสร็จและได้รับชำระค่าหุ้นในวันเดียวกัน

11.2 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) และเงินปันผลรับจากบริษัทร่วมและการร่วมค้า

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า		เงินปันผลที่บริษัทฯ รับใน	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
บริษัทร่วม						
SBI Royal Securities Plc.	4,342	11,568	(598)	(6,267)	-	-
การร่วมค้า						
บริษัท หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	(1,509)	(33,822)	-	468	-	-
รวม	2,833	(22,254)	(598)	(5,799)	-	-

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ บันทึกส่วนแบ่งผลกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วมและการร่วมค้าในงบการเงินรวมตามวิธีส่วนได้เสียโดยอาศัยข้อมูลทางการเงินที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมและการร่วมค้า ซึ่งยังไม่มีการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทร่วมและการร่วมค้า อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้รับงบการเงินสำหรับปี 2560 ของบริษัทร่วมและการร่วมค้าซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมและการร่วมค้าดังกล่าวแล้ว ซึ่งไม่มีผลแตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับข้อมูลทางการเงินที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมและการร่วมค้าที่ใช้ในการบันทึกส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีดังกล่าว

11.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทร่วมและการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการในงบแสดงฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัทร่วม		การร่วมค้า	
	SBI Royal Securities Plc.		บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	420	403	-	248
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	37	24	-	460
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	34	34	-	283
หนี้สินหมุนเวียน	(27)	(16)	-	(454)
สินทรัพย์สุทธิ	464	445	-	537
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	20.01%	20.01%	-	20.51%
ส่วนได้เสียของบริษัทฯในสินทรัพย์สุทธิของกิจการ				
ที่ลงทุน	94	90	-	110
ค่าความนิยม	25	25	-	-
รวมมูลค่าเงินลงทุน	119	115	-	110
มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า (ตามวิธีส่วนได้เสีย)	119	115	-	110

สรุปรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัทร่วม		การร่วมค้า	
	SBI Royal Securities Plc.		บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
รายได้	43	78	-	81
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	22	58	-	(94)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	1
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	22	58	-	(93)

12. อุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อุปกรณ์ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	ยานพาหนะ	อุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน					
1 มกราคม 2560	243,644	186,413	14,581	1,279	445,917
ซื้อเพิ่ม	46,788	2,201	-	10,946	59,935
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(3,324)	(3,037)	(2,151)	(154)	(8,666)
โอนเข้า (ออก)	8,957	2,352	-	(11,309)	-
31 ธันวาคม 2560	296,065	187,929	12,430	762	497,186
ซื้อเพิ่ม	14,575	1,729	-	8,538	24,842
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(42,410)	(15,847)	(1,545)	-	(59,802)
โอนเข้า (ออก)	6,816	8,597	-	(9,092)	6,321
31 ธันวาคม 2561	275,046	182,408	10,885	208	468,547
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
1 มกราคม 2560	221,210	168,877	10,345	-	400,432
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	23,126	8,475	1,749	-	33,350
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(3,186)	(2,997)	(2,151)	-	(8,334)
โอนเข้า (ออก)	24	(24)	-	-	-
31 ธันวาคม 2560	241,174	174,331	9,943	-	425,448
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	19,488	6,777	1,749	-	28,014
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(42,340)	(15,135)	(1,545)	-	(59,020)
โอนเข้า (ออก)	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2561	218,322	165,973	10,147	-	394,442
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2560	54,891	13,598	2,487	762	71,738
31 ธันวาคม 2561	56,724	16,435	738	208	74,105
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่					
31 ธันวาคม 2560					33,350
31 ธันวาคม 2561					28,014

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 334 ล้านบาท และ 350 ล้านบาทตามลำดับ

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม
	ค่าสมาชิก ตลาดอนุพันธ์	ค่าซื้อส่วนงาน นายหน้าลูกค้า รายย่อย	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	สิทธิในการใช้ ระบบ	โปรแกรม คอมพิวเตอร์ ระหว่างพัฒนา	
ราคาทุน						
1 มกราคม 2560	5,000	6,384	126,653	-	8,649	146,686
ซื้อเพิ่ม	-	-	181,824	7,332	47,549	236,705
ตัดจำหน่าย	-	-	(10,679)	-	(3,634)	(14,313)
โอนเข้า (ออก)	-	-	44,478	-	(44,478)	-
31 ธันวาคม 2560	5,000	6,384	342,276	7,332	8,086	369,078
ซื้อเพิ่ม	-	-	20,790	-	25,067	45,857
ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(43)	(43)
โอนเข้า (ออก)	-	-	22,933	(7,332)	(22,750)	(7,149)
31 ธันวาคม 2561	5,000	6,384	385,999	-	10,360	407,743
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
1 มกราคม 2560	4,413	6,384	101,072	-	-	111,869
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	500	-	11,400	221	-	12,121
ค่าตัดจำหน่ายส่วนตัดจำหน่าย	-	-	(7,992)	-	-	(7,992)
31 ธันวาคม 2560	4,913	6,384	104,480	221	-	115,998
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	87	-	31,540	607	-	32,234
ค่าตัดจำหน่ายส่วนตัดจำหน่าย	-	-	-	-	-	-
โอนเข้า (ออก)	-	-	-	(828)	-	(828)
31 ธันวาคม 2561	5,000	6,384	136,020	-	-	147,404
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2560	87	-	237,796	7,111	8,086	253,080
31 ธันวาคม 2561	-	-	249,979	-	10,360	260,339
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่						
31 ธันวาคม 2560						12,121
31 ธันวาคม 2561						32,234

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีโปรแกรมคอมพิวเตอร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนเดิมก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 89 ล้านบาท และ 77 ล้านบาท ตามลำดับ

14. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี และภาษีเงินได้

14.1 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ประกอบด้วยผลกระทบทางภาษีที่เกิดจากรายการผลแตกต่างชั่วคราวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
			ส่วนเปลี่ยนแปลงภาษีเงินได้ รอตัดบัญชีที่แสดงใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2561	2560	
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกิดจาก:				
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนทั่วไป	3,462	3,590	(128)	168
ส่วนแบ่งผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า	(2,719)	9,023	(11,742)	10,247
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการ วัดมูลค่าเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	11,093	11,939	(846)	1,353
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ประโยชน์	(1,658)	(5,326)	3,668	(4,253)
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ประโยชน์	10,581	-	10,581	-
อื่น ๆ	4,534	4,476	58	70
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	25,293	23,702	1,591	7,585
รับรู้ภาษีเงินได้:				
- รับรู้ในส่วนกำไรหรือขาดทุน			182	5,608
- รับรู้ในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			1,409	1,977
รวม			1,591	7,585

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			ส่วนเปลี่ยนแปลงภาษีเงินได้ รอตัดบัญชีที่แสดงใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2561	2560	
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกิดจาก:				
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	3,462	12,973	(9,511)	9,551
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการ วัดมูลค่าเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	10,967	11,475	(508)	1,131
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ประโยชน์ อื่น ๆ	(1,658)	(5,326)	3,668	(4,253)
	10,581	-	10,581	-
	4,534	4,476	58	70
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	27,886	23,598	4,288	6,499
รับรู้ภาษีเงินได้:				
- รับรู้ในส่วนกำไรหรือขาดทุน			3,094	6,096
- รับรู้ในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			1,194	403
รวม			4,288	6,499

14.2 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	(49)	(36,617)	-	(34,170)
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	182	5,607	3,094	6,096
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	133	(31,010)	3,094	(28,074)

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างทำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(23,821)	208,265	(38,884)	117,023
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	4,764	(41,653)	7,776	(23,404)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี	(4,630)	(4,680)	(4,682)	(4,670)
ส่วนแบ่งผลขาดทุนเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	-	15,323	-	-
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	134	(31,010)	3,094	(28,074)

15. สินทรัพย์อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ดอกเบี้ยค้างรับ	2,500	10,540	2,500	10,540
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	33,968	33,793	33,849	33,533
เงินมัดจำ	21,409	21,568	21,409	21,568
เงินสมทบกองทุนทดแทนความเสียหายในระบบการชำระ:				
ราคาและส่งมอบหลักทรัพย์	84,703	75,956	84,703	75,956
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	5,000	5,000	5,000	5,000
รายได้ค่าธรรมเนียมค้างรับ	4,820	31,281	4,820	31,281
เงินทดรองจ่าย	6,730	3,315	6,730	3,315
เงินปันผลค้างรับ	284	1,128	284	1,128
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,085	4,272
อื่น ๆ	10,853	8,800	9,076	7,944
รวม	170,267	191,381	171,456	194,537
หัก: ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ/ค่าเพื่อการด้อยค่า	(2,856)	(2,856)	(2,856)	(2,856)
สินทรัพย์อื่น	167,411	188,525	168,600	191,681

16. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	423,409	908,641
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	474	1,089
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	423,883	909,730

17. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,295,601	1,551,718
เจ้าหนี้ที่ทรัพย์สินวางประกัน	90,731	9,557
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	90,890	9,587
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,477,222	1,570,862
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	18,073	2,834
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,495,295	1,573,696

18. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	61,139	54,376	57,376	51,720
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	6,210	6,250	5,802	5,857
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,357	1,420	1,251	1,328
ต้นทุนบริการในอดีต - ยกเลิกโครงการผลประโยชน์พนักงาน	(10,664)	-	(6,446)	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย:				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(277)	2,638	(218)	2,016
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	657	-	657	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	6,162	-	5,534	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(9,121)	(3,545)	(9,121)	(3,545)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	55,463	61,139	54,835	57,376

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 9 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: จำนวน 9 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยประมาณ 9 ปี (เฉพาะบริษัทฯ: จำนวน 9 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
อัตราคิดลด	2.7	2.9
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	1.2 - 7.0	1.2 - 6.0
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0.0 - 33.0	0.0 - 33.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2561			
		ประมาณการ หนี้สิน ผลประโยชน์ พนักงานเพิ่มขึ้น		ประมาณการ หนี้สิน ผลประโยชน์ พนักงานเพิ่มขึ้น
	สมมติฐานเพิ่มขึ้น (ร้อยละต่อปี)	(ลดลง) (ล้านบาท)	สมมติฐาน ลดลง (ร้อยละต่อปี)	(ลดลง) (ล้านบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(3.2)	1.0	3.6
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	1.0	3.6	1.0	(3.3)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	20.0	(5.1)	20.0	6.2

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2560			
		ประมาณการ หนี้สิน ผลประโยชน์ พนักงานเพิ่มขึ้น		ประมาณการ หนี้สิน ผลประโยชน์ พนักงานเพิ่มขึ้น
	สมมติฐานเพิ่มขึ้น (ร้อยละต่อปี)	(ลดลง) (ล้านบาท)	สมมติฐาน ลดลง (ร้อยละต่อปี)	(ลดลง) (ล้านบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(3.2)	1.0	3.6
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	1.0	4.1	1.0	(3.7)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	20.0	(5.9)	20.0	7.4

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2561			
		ประมาณการ หนี้สิน		ประมาณการ หนี้สิน
	สมมติฐานเพิ่มขึ้น	ผลประโยชน์ พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	สมมติฐาน ลดลง	ผลประโยชน์ พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)
	(ร้อยละต่อปี)	(ล้านบาท)	(ร้อยละต่อปี)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(3.2)	1.0	3.5
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	1.0	3.5	1.0	(3.2)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	20.0	(5.0)	20.0	6.1

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2560			
		ประมาณการ หนี้สิน		ประมาณการ หนี้สิน
	สมมติฐานเพิ่มขึ้น	ผลประโยชน์ พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	สมมติฐาน ลดลง	ผลประโยชน์ พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)
	(ร้อยละต่อปี)	(ล้านบาท)	(ร้อยละต่อปี)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(2.8)	1.0	3.2
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	1.0	3.7	1.0	(3.3)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	20.0	(5.3)	20.0	6.6

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบต่อให้บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 7 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 7 ล้านบาท) บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

19. เจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เจ้าหนี้อื่น - ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย				
จำกัด (มหาชน)	1,353	1,353	1,353	1,353
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	86	86	7,486	86
รวมเจ้าหนี้อื่น	1,439	1,439	8,839	1,439

เจ้าหนี้อื่น - ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) เป็นเจ้าหนี้จากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ตามสัญญา Loan Management Agency Agreement ใบนานการดังกล่าว

20. หนี้สินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	212,636	321,407	205,393	321,117
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	7,035	8,165	6,643	7,687
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	5,896	6,170	5,896	6,144
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	650	-	650
เงินประกันพนักงาน	3,112	3,112	3,112	3,112
อื่น ๆ	13,632	14,345	13,632	14,345
รวมหนี้สินอื่น	242,311	353,849	234,676	353,055

21. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี ส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรอง นี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

22. รายได้ค่านายหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	951,429	1,093,713
ค่านายหน้าจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์	98,076	73,606
ค่านายหน้าอื่น	-	1,760
รวม	1,049,505	1,169,079

23. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	51,927	72,673
ที่ปรึกษาทางการเงิน	15,110	20,140
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	1,145	894
การวิเคราะห์หลักทรัพย์	14,309	45,700
ค่าธรรมเนียมขายและรับซื้อคืน	9,671	8,298
อื่น ๆ	2,033	869
รวม	94,195	148,574

24. กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	(131,258)	95,796	(131,258)	95,796
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	282,763	97,410	282,763	97,410
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	74,775	57,627	74,712	57,627
รวม	226,280	250,833	226,217	250,833

25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานของแต่ละบริษัทจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ถึง 10 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนสองแห่ง และจะถูกจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	26,899	27,079	25,086	24,448

26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

27. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ วันที่ 25 เมษายน 2560	76	0.13
เงินปันผลประจำปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ วันที่ 24 เมษายน 2561	35	0.06

28. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

28.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ชื่อ	ความสัมพันธ์
บริษัท หลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	เป็นบริษัทย่อย
SBI Royal Securities Plc.	เป็นบริษัทร่วม
บริษัท หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	เป็นการร่วมค้ำจนถึงเดือนเมษายน 2561
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
บริษัท ฟินินซ่า ฟินด์ แมนเนจเม้นท์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
บริษัท ฟินินซ่า จำกัด (มหาชน)	เป็นบริษัทใหญ่ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินินซ่า จำกัด	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทใหญ่ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
บริษัท ทรูวิชั่น กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรรร่วมกัน
บริษัท แซป ปาร์ตี้ จำกัด	มีกรรมกรรร่วมกัน
บริษัท ทรู ก๊าซ จำกัด	มีกรรมกรรร่วมกัน
บริษัท ดี อีสตราเวลล์ กรุ๊ป จำกัด	มีกรรมกรรร่วมกัน

28.2 รายการธุรกิจที่สำคัญระหว่างปี

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด		
	วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม		
	2561	2560	2561	2560	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้อื่น	-	-	3,600	3,600	อัตราตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	42,900	48,000	อัตราตามสัญญา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
กรรมกรรและผู้บริหาร					
รายได้ค่านายหน้า	13	154	13	154	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่					
รายได้ค่านายหน้า	27	399	27	399	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับ	10,336	13,359	10,336	13,359	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า	322	-	322	-	ตามอัตราที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้อื่น	3,378	8,202	3,378	8,202	อัตราตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย	7,934	731	7,934	731	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน

28.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินวางประกันเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	617	612	617	612
เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินในนามบริษัทฯ				
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	1,900	1,920	1,900	1,920
เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินเพื่อลูกค้าและพนักงาน				
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	970,000	-	970,000
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน				
พนักงานชั้นบริหาร	-	103	-	103
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส				
อินเตอร์เนชันแนล จำกัด	-	-	3,085	4,272
ดอกเบี้ยค้างรับ				
ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	-	2,601	-	2,601
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส	-	-	7,400	-
อินเตอร์เนชันแนล จำกัด				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
กรรมการและผู้บริหาร	280	404	280	404
บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	494	-	494	-
รายได้รับล่วงหน้า				
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด	-	50	-	50
ตราสารหนี้ที่ออก				
กรรมการและผู้บริหาร	-	20,000	-	20,000

28.4 รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระหว่างกัน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่
	1 มกราคม 2561			31 ธันวาคม 2561
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน				
พนักงานชั้นบริหาร	103	-	(103)	-
ตราสารหนี้ที่ออก				
กรรมการและผู้บริหาร	20,000	-	(20,000)	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่
	1 มกราคม 2560			31 ธันวาคม 2560
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน				
พนักงานชั้นบริหาร	506	-	(403)	103
ตราสารหนี้ที่ออก				
กรรมการและผู้บริหาร	-	20,000	-	20,000

28.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารสำคัญ ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	188	163	179	154
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	7	11	6	10
รวม	195	174	185	164

29. การระงับหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 การระงับหนี้สินเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายกฏ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯมีการระงับหนี้สินเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายกฏจำนวนเงินประมาณ 3 ล้านบาทที่เกี่ยวกับงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (31 ธันวาคม 2560: ไม่มี)

29.2 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการ

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคาร รถยนต์และอุปกรณ์ ซึ่งอายุของสัญญา มีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี และสัญญาบริการอื่น ๆ ซึ่งอายุของสัญญา มีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 3 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระภายใน	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
1 ปี	106	88
1 ถึง 5 ปี	84	94

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระภายใน	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
1 ปี	105	87
1 ถึง 5 ปี	84	94

30. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นส่วนงานที่เป็นนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ นายหน้าในการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
- ส่วนงานวาณิชธนกิจ เป็นส่วนงานให้บริการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน และธุรกรรมที่ปรึกษาทางการเงิน
- ส่วนค้าหลักทรัพย์ เป็นส่วนงานที่ดูแลการลงทุน

บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	ส่วนงานนายหน้า ซื้อขายหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า					การตีตรา บัญชี ระหว่างกัน งบการเงินรวม				
	ส่วนงาน		ส่วนงาน		ส่วนค่าหลักทรัพย์		บัญชี		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากภายนอก กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน ตามส่วนงาน	1,279	1,447	62	93	90	90	(43)	(48)	1,388	1,582
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน: ดอกเบี้ยรับและเงินปันผล									49	48
รายได้อื่น									26	25
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน									(323)	(271)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									1	(31)
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทฯ	205	353	33	78	28	23	(43)	(48)	223	406

สินทรัพย์จำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สินทรัพย์ของส่วนงาน	ส่วนงาน นายหน้าซื้อขาย หลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขาย		ส่วนค่า หลักทรัพย์	รวมส่วนงาน	สินทรัพย์ที่ไม่ได้	
	ส่วนงาน ล่วงหน้า	ส่วนงาน วาณิชยกรรม			เป็นส่วน	รวม
31 ธันวาคม 2561	2,476	-	-	2,476	2,279	4,755
31 ธันวาคม 2560	4,130	-	-	4,130	1,823	5,953

ข้อมูลเกี่ยวกับเหตุการณ์ศาสตร์

บริษัทฯและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในเหตุการณ์ศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเหตุการณ์ศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ตามงบการเงินรวม

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้และเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุน เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออกและหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน บริษัทฯและบริษัทย่อย มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ เป็นต้น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม และการฝากและการลงทุนในตราสารหนี้ของสถาบันการเงินที่น่าเชื่อถือ ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทฯ ไม่มีการระงับการชำระหนี้ เนื่องจากบริษัทฯ มีฐานะของลูกหนี้ที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้สำนักหักบัญชี และบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุน เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออก อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม								
	31 ธันวาคม 2561								
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน								
	มีอัตราดอกเบี้ย	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่			ลูกหนี้ด้วยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด		เมื่อวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี				อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	332	-	-	-	-	45	377	0.13 - 1.10	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	689	689	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	929	91	-	-	-	1,201	2,221	5.25	5.25
เงินลงทุน	-	-	400	-	-	421	821	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	1	-	-	-	-	-	1	3.40 - 3.43	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	424	424	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	91	-	-	-	1,404	1,495	0.80	3.00
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	5	5	-	-

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม								
	31 ธันวาคม 2560								
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน								
	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่			ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด		เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี				อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	61	-	-	-	-	80	141	0.13 - 1.29	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	150	150	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,266	10	-	-	-	2,649	3,925	5.75	5.25
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	1	1	-	-
เงินลงทุน	-	-	-	-	-	974	974	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	1	-	-	-	-	-	1	3.40 - 3.50	-
หนี้สินทางการเงิน									
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	200	-	-	-	-	200	-	1.95 - 2.20
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	910	910	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	10	-	-	-	1,564	1,574	0.80	3.00
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	89	89	-	-
ตราสารหนี้ที่ออก	-	-	159	-	-	-	159	-	1.80 - 2.20

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	31 ธันวาคม 2561								
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน								
	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่			ลูกหนี้ด้อยคุณภาพ	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด		เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี				อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	311	-	-	-	-	43	354	0.13 - 1.10	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	689	689	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	929	91	-	-	-	1,201	2,221	5.25	5.25
เงินลงทุน	-	-	400	-	-	421	821	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	1	-	-	-	-	-	1	3.40 - 3.43	-
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	424	424	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	91	-	-	-	1,404	1,495	0.80	3.00
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	5	5	-	-

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2560

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน

	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่						อัตราดอกเบี้ย		
	มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	ระยะเวลาการกำหนดอัตราดอกเบี้ย ใหม่หรือวันครบกำหนด				ลูกหนี้ด้อย คุณภาพ	ไม่มี ดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
		เมื่อทวง ถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม			อัตรา ลอยตัว	อัตรา คงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	61	-	-	-	-	53	114	0.13 - 1.29	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและ บริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	150	150	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,266	10	-	-	-	2,649	3,925	5.75	5.25
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	1	1	-	-
เงินลงทุน	-	-	-	-	-	974	974	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	1	-	-	-	-	-	1	3.40 - 3.50	-
หนี้สินทางการเงิน									
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	200	-	-	-	-	200	-	1.95 - 2.20
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและ บริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	910	910	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	10	-	-	-	1,564	1,574	0.80	3.00
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	-	89	89	-	-
ตราสารหนี้ที่ออก	-	-	159	-	-	-	159	-	1.80 - 2.20

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทฯและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากที่บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง โดยจัดให้มีการติดตามและวางแผนเกี่ยวกับกระแสเงินสด รวมทั้งจัดหางบการเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ระยะเวลาคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2561					
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ ด้อย คุณภาพ	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	377	-	-	-	-	377
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	689	-	-	-	689
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	91	1,201	-	929	-	2,221
เงินลงทุน	-	400	-	421	-	821
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	1	-	-	-	-	1
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	424	-	-	-	424
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	91	1,404	-	-	-	1,495
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	5	-	-	-	5

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม						
31 ธันวาคม 2560						
เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ ด้อย คุณภาพ	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	141	-	-	-	-	141
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	150	-	-	-	150
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10	2,642	-	1,273	-	3,925
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	1	-	-	-	1
เงินลงทุน	-	-	-	974	-	974
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	1	-	-	-	-	1
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	200	-	-	-	-	200
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	910	-	-	-	910
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10	1,564	-	-	-	1,574
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	89	-	-	-	89
ตราสารหนี้ที่ออก	-	159	-	-	-	159

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
31 ธันวาคม 2561						
เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ ด้อย คุณภาพ	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	354	-	-	-	-	354
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	689	-	-	-	689
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	91	1,201	-	929	-	2,221
เงินลงทุน	-	400	-	421	-	821
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	1	-	-	-	-	1
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	424	-	-	-	424
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	91	1,404	-	-	-	1,495
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	5	-	-	-	5

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
31 ธันวาคม 2560						
เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	ลูกหนี้ ด้อย คุณภาพ	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	114	-	-	-	-	114
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	150	-	-	-	150
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10	2,642	-	1,273	-	3,925
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	1	-	-	-	1
เงินลงทุน	-	-	-	974	-	974
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	1	-	-	-	-	1
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	200	-	-	-	-	200
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	910	-	-	-	910
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10	1,564	-	-	-	1,574
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	89	-	-	-	89
ตราสารหนี้ที่ออก	-	159	-	-	-	159

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศและมีรายได้และค่าใช้จ่ายที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	(หน่วย: ล้านบาท)					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)					
ดองเวียดนาม	121,673	133,739	118,458	159,696	0.0014	0.0014
เหรียญฮ่องกง	2.2	2.6	2.1	2.6	4.1416	4.1803
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1.1	0.9	1.0	0.8	32.4498	32.6809
ก๊บลาว	343.5	326.9	324.6	326.9	0.0038	0.0039
เหรียญสิงคโปร์	0.1	0.1	0.1	0.1	23.6943	24.4503
เรียลกัมพูชา	232.5	228.7	221.3	220.4	0.0080	0.0081
เยนญี่ปุ่น	13.5	0.1	13.4	0.1	0.2931	0.2898

นอกจากนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ (31 ธันวาคม 2560: 20 ล้านเหรียญสหรัฐ อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา 32.56 - 32.78 บาทต่อเหรียญสหรัฐ)

ความเสี่ยงด้านสภาวะตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสภาวะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และราคาของตราสารอนุพันธ์ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนและมูลค่าหลักประกันของลูกค้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้จัดการความเสี่ยงด้านสภาวะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านตลาดในธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีการควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบาย

32. การวัดมูลค่าธุรกรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าธุรกรรมหรือเปิดเผยด้วยมูลค่าธุรกรรมแยกแยะตามลำดับชั้นของมูลค่าธุรกรรมได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2561			
	มูลค่าธุรกรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าธุรกรรม				
เงินลงทุนเพื่อค้า				
ตราสารทุน	418	-	-	418
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	-	400	-	400
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าธุรกรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	5	-	-	5

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2560			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1	-	1
เงินลงทุนเพื่อค้า				
ตราสารทุน	970	-	-	970
หน่วยลงทุน	-	151	-	151
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1	-	1
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	87	-	-	87

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2561			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด				
	377	-	-	377
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์				
	-	689	-	689
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
	-	2,221	-	2,221
เงินลงทุนทั่วไป				
	-	-	2	2
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน				
	-	-	1	1
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์				
	-	424	-	424
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
	-	1,495	-	1,495

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2560			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	141	-	-	141
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	150	-	150
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,925	-	3,925
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	2	2
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	-	-	1	1
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	200	-	200
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	910	-	910
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,574	-	1,574
ตราสารหนี้ที่ออก	-	159	-	159
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ⁽¹⁾	-	1	-	1

⁽¹⁾ รวมอยู่ใน “หนี้สินอื่น” ในงบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2561			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	354	-	-	354
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	689	-	689
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	2,221	-	2,221
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	2	2
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	-	-	1	1
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	424	-	424
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,495	-	1,495

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2560			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	114	-	-	114
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	150	-	150
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	3,925	-	3,925
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	2	2
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	-	-	1	1
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	200	-	200
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	910	-	910
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	1,574	-	1,574
ตราสารหนี้ที่ออก	-	159	-	159
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ⁽¹⁾	-	1	-	1

⁽¹⁾ รวมอยู่ใน “หนี้สินอื่น” ในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- (ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้นหรือสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการคิดดอกเบี้ยในอัตราเทียบเคียงกับราคาดตลาด ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินลงทุนทั่วไป เงินกู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวประมาณโดยเทียบเคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- (ข) เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด มูลค่ายุติธรรมใช้ราคาตลาด เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด คำนวณเทียบเคียงมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหุ้นของบริษัทฯที่ลงทุน ยกเว้นเงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่ไม่ใช่หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่ประกาศโดยผู้จัดการกองทุน
- (ค) มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ คำนวณโดยใช้แบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่าซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที และอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น
- (ง) มูลค่ายุติธรรมของเงินให้กู้ยืม ประมาณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตลาดปัจจุบันของเงินให้สินเชื่อประเภทเดียวกัน
- (จ) หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

33. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ในการบริหารทุนของบริษัทฯ คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง การดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุจริตให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

34. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562 ของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น 35 ล้านบาท

35. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2562

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

สำหรับปี 2561 ในช่วงต้นปี ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้สร้างจุดสูงสุดใหม่ตั้งแต่ก่อตั้งตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยปรับตัวเพิ่มขึ้นไปถึงจุดสูงสุดที่ 1,838.96 จุด ณ วันที่ 24 มกราคม 2561 ซึ่งได้รับปัจจัยสนับสนุนจากราคาน้ำมันที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากการควบคุมกำลังการผลิตของกลุ่ม OPEC และแนวโน้มการขยายตัวต่อเนื่องของเศรษฐกิจสหรัฐฯ ในขณะที่เศรษฐกิจไทยยังคงมีแนวโน้มเติบโตจากการส่งออกและการท่องเที่ยว อย่างไรก็ตาม ในช่วงเดือนมีนาคม-มิถุนายน ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ปรับตัวลงอย่างต่อเนื่อง จากแรงกดดันทั้งปัจจัยภายในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งความกังวลของนักลงทุนเกี่ยวกับสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ กับประเทศจีน รวมทั้งปัจจัยอื่นๆ เช่น การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ และการปรับตัวลงของราคาน้ำมัน ประกอบกับความกังวลเกี่ยวกับค่าเงินของกลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่ (Emerging Market) ทำให้เกิดแรงขายของนักลงทุนต่างชาติ ส่งผลกระทบทำให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ลงมาปิดที่ 1,595.58 จุด ณ สิ้นเดือนมิถุนายน ต่อมาในไตรมาส 3 ของปี 2561 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการปรับตัวเพิ่มขึ้น ซึ่งมีปัจจัยสนับสนุนจากการเลือกตั้งที่เริ่มมีความชัดเจนมากขึ้นเรื่อยๆ และราคาน้ำมันที่ปรับตัวสูงขึ้นหลังจากสหรัฐฯ เรียงร่องให้ประเทศต่างๆ ระบุการนำเข้าน้ำมันดิบจากอิหร่าน ในขณะที่ในไตรมาส 4 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการปรับตัวลงจากราคาน้ำมันที่ปรับลดลงค่อนข้างรุนแรง ประกอบกับผลกระทบจากความขัดแย้งทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ -จีน เช่น การตั้งกำแพงภาษีนำเข้าสินค้า ซึ่งนำไปสู่ความกังวลต่อการเติบโตของเศรษฐกิจโลก ประกอบกับการที่ธนาคารแห่งประเทศไทยปรับหลักเกณฑ์การค้ากับดูแลสินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัย ซึ่งมีผลกระทบต่อหุ้นกลุ่มอสังหาริมทรัพย์โดยตรง ส่งผลให้ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 ปิดตลาดที่ 1,563.88 จุด โดยปรับตัวลดลงจาก 1,753.71 จุด ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยมีธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นธุรกิจหลัก จึงพึงพารายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นหลัก โดยคิดเป็นร้อยละ 71.7 ของรายได้รวม ซึ่งนอกจากบริษัทฯ จะได้รับผลกระทบจากปัจจัยทางเศรษฐกิจทั้งภายในประเทศและต่างประเทศอื่นจะส่งผลต่อการตัดสินใจซื้อขายของนักลงทุนแล้ว สัดส่วนนักลงทุนที่จากเดิมนักลงทุน

ภายในประเทศจะมีสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายสูงกว่ากลุ่มอื่นๆ อย่างไรก็ตาม สัดส่วนมูลค่าการซื้อขายของนักลงทุนภายในประเทศซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทฯ มีแนวโน้มลดลงตลอดระยะเวลาหลายปีที่ผ่านมา ส่วนทางด้านนักลงทุนต่างประเทศที่มีสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นและมีมูลค่าการซื้อขายเพิ่มขึ้นทุกปี ด้วยสาเหตุดังกล่าวนี้ จึงทำให้อันดับส่วนแบ่งการตลาดในธุรกิจหลักทรัพย์ ลดลงจากอันดับ 4 ในปี 2560 เป็นอันดับ 9 ในปี 2561 โดยมีส่วนแบ่งการตลาดในปี 2561 เท่ากับร้อยละ 4.00 ลดลงร้อยละ 1.00 จากปีก่อนหน้า นอกจากนี้ ด้วยเทคโนโลยีที่เข้ามามีบทบาทในชีวิตประจำวันมากขึ้น การส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ออนไลน์จึงสามารถทำได้ง่ายและสะดวกขึ้น ในรอบหลายปีที่ผ่านมาจึงมีการส่งคำสั่งซื้อขายจากช่องทางดังกล่าวเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทฯ เล็งเห็นถึงการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว จึงได้ลงทุนพัฒนาและเปิดตัวระบบซื้อขายออนไลน์ Finansia Hero ในปีที่ผ่านมา โดยได้ทำการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ในหลากหลายช่องทาง รวมถึงการสัมมนาการสอนการใช้โปรแกรมดังกล่าวทุกสัปดาห์ ซึ่งได้กระแสถอบรับจากลูกค้าปัจจุบันและลูกค้ารายใหม่ค่อนข้างดีจากการที่ลูกค้าเริ่มติดต่อสอบถามคุณสมบัติและการใช้งานมายังผู้แนะนำการลงทุนและเปลี่ยนพฤติกรรมหันมาใช้ระบบที่บริษัทฯ พัฒนามากขึ้น ประกอบกับยอดดาวน์โหลดแอปพลิเคชันเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ออนไลน์ของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเป็นอันดับ 1 ของอุตสาหกรรมในเดือนเมษายนที่ร้อยละ 8.29 แต่โดยรวมทั้งปีเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าเล็กน้อยและมีส่วนแบ่งการตลาดเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 7.44 เป็นร้อยละ 7.50 แม้ว่าอันดับจะลดลงมาเป็นอันดับ 3 จากอันดับ 2 ในปีก่อนหน้าก็ตาม

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

(1) รายได้

รายการ	ปี 2561		ปี 2560		เปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้ค่านายหน้า	1,049	71.7	1,169	70.6	(120)	-10.3
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	94	6.4	148	9.0	(54)	-36.5
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	68	4.7	81	4.9	(13)	-16.0
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	226	15.4	251	15.1	(25)	-10.0
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	3	0.2	(22)	-1.3	+25	-113.6
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	9	0.6	-	-	+9	N.A.
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	-	10	0.6	(10)	-100.0
รายได้อื่น	14	1.0	18	1.1	(4)	-22.2
รวม	1,463	100.0	1,655	100.0	(192)	-11.6

รายได้ค่านายหน้า

ในปี 2561 บริษัทฯ ยังคงมีรายได้หลักจากรายได้ค่านายหน้า คิดเป็นร้อยละ 71.7 ของรายได้รวม โดยลดลงจากปีก่อนหน้า 120 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.3 ซึ่งการลดลงของรายได้ค่านายหน้านี้เกิดจากการลดลงของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นสำคัญ (Equity Market) ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 90.8 ของรายได้ค่านายหน้า สาเหตุของการลดลงนี้เกิดมาจากปริมาณมูลค่าการซื้อขายของนักลงทุนภายในประเทศที่ลดลงจาก 11.8 ล้านล้านบาทในปี 2560 เป็น 11.5 ล้านล้านบาทในปี 2561 หรือคิดเป็นร้อยละ 2.4 ส่งผลให้ปริมาณมูลค่าการซื้อขายของบริษัทฯ ซึ่งมีนักลงทุนภายในประเทศเป็นกลุ่มลูกค้าหลักลดลงจาก 1.1 ล้านล้านบาทในปี 2560 เป็น 1.0 ล้านล้านบาทในปี 2561 คิดเป็นร้อยละ 9.4

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 6.4 ของรายได้รวม ลดลงจาก 148 ล้านบาทในปี 2560 เป็น 94 ล้านบาท ในปี 2561 หรือคิดเป็นร้อยละ 36.5 สาเหตุของการลดลงนี้ เกิดจากรายได้จากการวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่ลดลงจาก 45.7 ล้านบาทในปี 2560 เป็น 14.3 ล้านบาทในปี 2561 เนื่องจากบริษัทฯ ได้ยกเลิกความร่วมมือกับพันธมิตรสำหรับการจัดทำวิเคราะห์สำหรับนักลงทุนต่างประเทศเมื่อสิ้นเดือนเมษายน 2561 รวมถึง รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ลดลงจาก 92.8 ล้านบาท เป็น 67.0 ล้านบาทในปี 2561 ซึ่งเป็นเพราะจำนวนหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) มี

จำนวนที่ลดลงจาก 38 หลักทรัพย์ เหลือเพียง 18 หลักทรัพย์ จึงส่งผลให้บริษัทฯ มีรายได้จากส่วนนี้ลดลง

รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 4.7 ของรายได้รวม ลดลง 13 ล้านบาทจากปี 2560 หรือคิดเป็นร้อยละ 16.0 เนื่องมาจากสภาวะตลาดที่มีความผันผวน ทำให้การลงทุนเพื่อหวังผลตอบแทนสามารถทำได้ยากขึ้น ลูกค้าจึงชะลอการลงทุน ส่งผลให้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ลดลงจาก 1,267 ล้านบาทในปี 2560 เหลือ 929 ล้านบาทในปี 2561

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

รายได้ที่มีสัดส่วนสำคัญอีกประเภทหนึ่ง คือ กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 15.4 ของรายได้รวม โดยรายได้ส่วนนี้เกิดจากการประกอบธุรกิจค้าหลักทรัพย์ (Proprietary Trading) และธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (DW) เป็นสำคัญ ซึ่งในปี 2561 รายได้ลดลงจากปีก่อนหน้า 25 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.0 สาเหตุหลักเป็นเพราะธุรกิจค้าหลักทรัพย์มีกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนที่ลดลง ประกอบกับกำไร (ขาดทุน) จากธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่ลดลงส่วนหนึ่ง อย่างไรก็ตาม กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนที่มีผลขาดทุนเป็นจำนวนมากนั้น เกิดจากการประกอบธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ที่มีการบริหารความเสี่ยง (Hedging) โดยชดเชยด้วยการเพิ่มขึ้นของกำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์แทน

ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม และกำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในการร่วมค้า

ณ วันที่ 20 มีนาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้ดำเนินการขายหุ้นส่วนที่เหลือในบริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด ทำให้บริษัทฯ บันทึกกำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 9 ล้านบาท เนื่องจากการขายบันทึกกำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในการร่วมค้าเมื่อปี 2560 ที่เท่ากับ 10 ล้านบาท ซึ่ง

การขายเงินลงทุนครั้งนี้ ส่งผลให้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าด้วย เนื่องจากได้ลดสัดส่วนการถือหุ้นลงตั้งแต่ปีก่อนและรับรู้ส่วนแบ่งผลกำไร(ขาดทุน)เพียงระยะเวลาที่ถือหุ้นเท่านั้น

รายได้อื่น

บริษัทฯ มีรายได้อื่นที่มีใช้มาจากการประกอบธุรกิจปกติในปี 2561 จำนวน 14 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อนหน้าจำนวน 4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22.2

(2) ค่าใช้จ่าย

รายการ	ปี 2561		ปี 2560		เปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	875	59.8	903	54.6	(28)	-3.1
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	166	11.3	146	8.8	+20	+13.7
ต้นทุนทางการเงิน	31	2.1	31	1.9	+0	+0.0
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(0)	-0.0	6	0.3	(6)	-101.7
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	-	-	1	0.1	(1)	-100.0
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	-	0	0.0	(0)	-100.0
ค่าใช้จ่ายอื่น	415	28.4	360	21.7	+55	+15.3
รวม	1,487	101.6	1,447	87.4	+40	+2.8

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเป็นค่าใช้จ่ายหลัก คิดเป็นร้อยละ 59.8 ของรายได้รวม ซึ่งในปี 2561 ค่าใช้จ่ายส่วนนี้ลดลง 28 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.1 เป็นผลมาจากการที่ปริมาณมูลค่าการซื้อขายของบริษัทฯ ลดลง ซึ่งส่งผลให้รายได้ค่านายหน้าลดลงตามไปด้วย บริษัทฯ จึงจ่ายผลตอบแทนให้กับพนักงานในสัดส่วนที่ลดลง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้มีการลงทุนและเปิดตัวระบบซื้อขายออนไลน์ Finansia Hero จึงได้จ้างพนักงานโปรแกรมเมอร์เพื่อทำหน้าที่ดูแลระบบดังกล่าว และสายงานสื่อสารการตลาดเพื่อทำการโฆษณาและประชาสัมพันธ์เพิ่มขึ้น รวมถึงมีการปรับปรุงโครงสร้างของฝ่ายสถาบันภายในประเทศและฝ่ายบริหารสินทรัพย์การลงทุนลูกค้า เพื่อเป็นการกระจายรายได้แก่บริษัทฯ ในอนาคต จึงทำให้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานมีการลดลงในสัดส่วนที่ไม่เท่ากับรายได้ค่านายหน้าที่ลดลง

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายของบริษัทฯ ในปี 2561 เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.7 สาเหตุของการเพิ่มขึ้นนี้ เกิดจากการที่บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (DW) มากขึ้น ซึ่งในปี 2561 ได้ออกทั้งหมด 293 รุ่น เพิ่มขึ้นจากปี 2560 ที่ออกทั้งหมด 196 รุ่น ส่งผลให้บริษัทฯ มีค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายที่เพิ่มขึ้นด้วย สาเหตุของค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นอีกประการหนึ่ง คือ สภาวะของตลาดที่ผันผวน นักลงทุนส่วนใหญ่จึงหันมาซื้อขายตราสารอนุพันธ์มากขึ้น เพราะสามารถเลือกลงทุนหรือบริหารความเสี่ยงได้ทั้งตลาดขาขึ้นและขาลง จึงทำให้ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายในส่วนนี้ของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นด้วยเช่นกัน

ค่าใช้จ่ายอื่น

ส่วนค่าใช้จ่ายอื่นของบริษัทฯ ในปี 2561 นั้นเพิ่มขึ้น 55 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.3 สาเหตุเนื่องมาจาก บริษัทฯ ได้ลงทุนและเปิดตัวระบบซื้อขายออนไลน์ Finansia Hero จึงมีค่าใช้จ่ายในการโฆษณาและประชาสัมพันธ์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึง เริ่มมีการบันทึกค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี ตลอดจนค่าบำรุงรักษาอุปกรณ์ต่างๆ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้มีการปิดสาขา เพื่อปรับตัวให้เข้ากับสถานการณ์ที่เทคโนโลยีมีบทบาทสำคัญมากขึ้นและถือเป็นการช่วยลดค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ในทางหนึ่ง

ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของบริษัทฯ ที่นอกเหนือจากค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย และค่าใช้จ่ายอื่น

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายอื่นๆ อีก 4 ประเภท ได้แก่ ต้นทุนทางการเงิน หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ) ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน และขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในการร่วมค้า ซึ่งรวมแล้วเท่ากับ 31.4 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนหน้า 6.5 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 17.1

(3) กำไรสุทธิ

รายการ	ปี 2561		ปี 2560		เปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้	1,463	100.0	1,655	100.0	(192)	-11.6
ค่าใช้จ่าย	1,487	101.6	1,447	87.4	+40	+2.8
ภาษีเงินได้	(0)	-0.0	31	1.9	(31)	-100.3
กำไรสุทธิ	(24)	-1.6	177	10.7	(201)	-113.6

ในปี 2561 บริษัทฯ มีรายได้ 1,463 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 2560 จำนวน 192 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.6 ขณะเดียวกัน บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.8 ผลจากการลดลงของรายได้และการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่าย จึงทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการขาดทุนในปี 2561 จำนวน 24 ล้านบาท คิดเป็นผลขาดทุนร้อยละ 1.6

ตลาดหุ้นในปี 2561 ที่ผ่านมา ถูกกดดันทั้งปัจจัยจากภายในประเทศและต่างประเทศ จึงทำให้นักลงทุนที่เป็นกลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ มีแนวโน้มชะลอการลงทุน ส่งผลกระทบโดยตรงกับรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นรายได้หลักของบริษัทฯ ประกอบกับการลงทุนพัฒนาระบบซื้อขายออนไลน์ Finansia Hero ซึ่งตามมาด้วยค่าใช้จ่ายในการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ รวมถึงการบันทึกค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี ด้วยสาเหตุดังกล่าวข้างต้น จึงทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการขาดทุนในปี 2561

บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity: ROE) ในปี 2561 เป็นอัตราติดลบร้อยละ 0.92 ซึ่งลดลงจากปี 2560 ที่เท่ากับร้อยละ 6.96 สาเหตุสำคัญเนื่องมาจากบริษัทฯ มีผลประกอบการขาดทุน จึงทำให้อัตรากำไรสุทธิ(Net Profit Margin) ลดลงจากร้อยละ 10.71 ในปี 2560 เป็นอัตราติดลบร้อยละ 1.62 ในปี 2561 ประกอบกับอัตราส่วนสินทรัพย์ต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Equity Multiplier) ลดลงจาก 2.45 เท่าในปี 2560 เป็น 2.09 เท่าในปี 2561 เพราะลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดลงจาก 3,925 ล้านบาทในปี 2560 เป็น 2,221 ล้านบาทในปี 2561 ซึ่งการลดลงนี้มีได้เป็นการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแต่อย่างไรก็ตาม อัตราการหมุนของสินทรัพย์(Total Assets Turnover) เพิ่มขึ้นจาก 0.26 เท่าในปี 2560 เป็น 0.27 เท่าในปี 2561 เนื่องจากสินทรัพย์ลดลงในสัดส่วนที่มากกว่ารายได้ที่ลดลง แสดงให้เห็นถึงประสิทธิภาพในการใช้สินทรัพย์ของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเล็กน้อย

ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทฯ มีลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ 689 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 540 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 360.0 โดยสาเหตุของการเพิ่มขึ้นมาจากลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เพิ่มขึ้นจาก 183 ล้านบาทในปี 2560 เป็น 728 ล้านบาทในปี 2561 คิดเป็นร้อยละ 298.6

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 4,754 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนหน้า 1,199 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.1 สาเหตุหลักของการลดลง คือ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งถือเป็นสินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่มีสัดส่วนสูงสุด ลดลง 1,704 ล้านบาท หรือร้อยละ 43.4 ซึ่งรายการดังกล่าวนี้จะเปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าในสองวันทำการสุดท้ายของแต่ละงวดบัญชี การลดลงของรายการนี้จึงถือเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ และเป็นการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ได้มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างไรก็ดี ทั้งนี้ รายการลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มีส่วนประกอบดังต่อไปนี้

- ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 1,092 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2560 จำนวน 1,539 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 58.5
- เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 929 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2560 จำนวน 338 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26.7
- ลูกหนี้ที่ทรัพย์สินวางประกัน ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 91 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2560 จำนวน 81 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 849.4
- ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 91 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2560 จำนวน 81 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 848.1
- ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2560 จำนวน 7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 459.2

- ลูกหนี้อื่น (ธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า) ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2560 จำนวน 5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.2

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทฯ ได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ตามประเภทของคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นมูลหนี้จัดชั้นปกติ 2,216 ล้านบาท มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน 5 ล้านบาท และมูลหนี้จัดชั้นสงสัย 75 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้ตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้เต็มมูลค่าแล้ว ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการคัดเลือกลูกค้าที่มีคุณภาพและมีการติดตามลูกค้าให้ชำระค่าหลักทรัพย์ให้ตรงเวลา ตลอดจนปฏิบัติตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด เพื่อควบคุมไม่ให้เกิดหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญ

เงินลงทุน

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทฯ มีเงินลงทุน 821 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า 418 ล้านบาท เงินลงทุนที่ถือจนครบกำหนด 400 ล้านบาท และเงินลงทุนทั่วไป 3 ล้านบาท โดยได้เปลี่ยนแปลงจากปี 2560 ที่ลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า 972 ล้านบาทจากเงินลงทุนรวมทั้งหมด 974 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและเข้าร่วมค้า

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและเข้าร่วมค้า 119 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนหน้า 107 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 47.2 โดยสาเหตุของการลดลงเกิดจากการขายหุ้นส่วนที่เหลือในบริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทยออนไลน์ จำกัด

อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทฯ มีอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 334 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.0 โดยสาเหตุของการเพิ่มขึ้นเกิดจากรายการอุปกรณ์สำนักงาน เครื่องตกแต่งและติดตั้ง โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา

สินทรัพย์อื่นๆ ที่นอกเหนือจาก ลูกหนี้สำนักหักบัญชี และบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เงินลงทุน เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า และอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทฯ มีสินทรัพย์อื่นๆ อีก 5 ประเภท ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์

สภาพคล่องและแหล่งที่มาของเงินทุน

สภาพคล่อง

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2560 จำนวน 236 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

- กิจกรรมดำเนินงาน - บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 640 ล้านบาท โดยสาเหตุหลัก คือ การลดลงของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและเงินลงทุน จำนวน 1,703 ล้านบาท และ 130 ล้านบาท ตามลำดับ จึงทำให้บริษัทฯ มีเงินสดเพิ่มขึ้นจากกิจกรรมนี้
- กิจกรรมลงทุน - บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 8 ล้านบาท ซึ่งแม้ว่าบริษัทฯ จะได้เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในการร่วมค้ากลับมา 118 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการจ่ายซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน จำนวน 125 ล้านบาท จึงทำให้เงินสดของบริษัทฯ ลดลงจากกิจกรรมนี้
- กิจกรรมจัดหาเงิน - บริษัทฯ มีเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 396 ล้านบาท ซึ่งสาเหตุหลักเกิดจากรายการเงินสดจ่ายจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ที่ออก และเงินปันผลจ่าย จำนวน 200 ล้านบาท 160 ล้านบาท และ 35 ล้านบาท ตามลำดับ จึงทำให้บริษัทฯ มีเงินสดลดลงจากกิจกรรมนี้

ทั้งนี้ ประเด็นที่ควรนำมาพิจารณาสภาพคล่องของ บริษัทฯ เพิ่มเติมอีกประการหนึ่ง คือ ความสามารถในการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR) ให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดด้วย ซึ่งอัตราส่วน

เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี และสินทรัพย์อื่น ซึ่งรวมแล้วเท่ากับ 571 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 217 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 61.2

เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิจะเปลี่ยนแปลงไปตามปัจจัยต่างๆ เช่น ปริมาณมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์หรือการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ เป็นต้น โดยที่ผ่านมานั้น บริษัทฯ ได้ดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิสูงกว่าร้อยละ 7 ซึ่งเป็นอัตราขั้นต่ำตามเกณฑ์การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่สำนักงาน ก.ล.ต. แสดงให้เห็นถึงสภาพคล่องที่เพียงพอในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงระยะเวลาการชำระราคาและการส่งมอบหลักทรัพย์จาก T+3 เป็น T+2 ช่วยให้อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเพิ่มขึ้น

แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีแหล่งที่มาของเงินทุนจาก 2 แหล่ง คือ หนี้สินจำนวน 2,223 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,531 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 0.88 เท่า อย่างไรก็ตาม หากพิจารณาในส่วนของผู้ถือหุ้น จะพบว่ารายการหลักของผู้ถือหุ้น คือ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยคิดเป็นร้อยละ 31.5 ของแหล่งเงินทุนทั้งหมด ซึ่งรายการนี้จะเปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในสองวันทำการสุดท้ายของแต่ละงวดบัญชี รายการดังกล่าวจึงมิใช่แหล่งที่มาของเงินทุนโดยแท้จริง ดังนั้น หากพิจารณาอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นโดยที่ไม่รวมรายการดังกล่าวแล้ว บริษัทฯ จะมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพียง 0.29 เท่า เท่านั้น โดยลดลงจากสิ้นปี 2560 ที่มีอัตราส่วนนี้เท่ากับ 0.69 เท่า

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานในอนาคต

ผลการดำเนินงานของธุรกิจขึ้นกับหลายปัจจัย ทั้งภาวะเศรษฐกิจ สภาวะของตลาดเงิน ความเชื่อมั่นของนักลงทุน ความไม่แน่นอนทางการเมือง สถานการณ์ความไม่สงบ และสถานการณ์ต่างๆ ทั้งภายในและนอกประเทศ รวมทั้งการเปิดเสรีค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหลักทรัพย์ ปัจจัยดังกล่าวนี้สะท้อนความเชื่อมั่นของนักลงทุนทั้งในและนอกประเทศ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลประกอบการของบริษัทฯ

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ ลงทุน มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนจากการลงทุนในหลักทรัพย์บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการลงทุนและกำหนดระเบียบที่ชัดเจน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ความเสี่ยงในด้านการชำระราคา และความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นจากการซื้อขาย บริษัทฯ ดำเนินการให้มีมาตรการควบคุมและบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ให้มีประสิทธิภาพ และนำเสนอธุรกิจใหม่ๆ เพื่อเป็นทางเลือกในการเพิ่มแหล่งรายได้ให้มีความหลากหลายมากขึ้น

รายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมตามแนวทางของสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนา (Research and Development: R&D) โดยตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาเทคโนโลยีให้มีรูปแบบที่ทันสมัย เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าและยกระดับคุณภาพการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยมีรายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาดังนี้

<u>ปี 2559</u>	<u>ปี 2560</u>	<u>ปี 2561</u>
1.92 ล้านบาท	190.81 ล้านบาท	34.96 ล้านบาท

รายการระหว่างกันของบุคคลที่เกี่ยวข้อง

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	เงื่อนไขและนโยบายราคา	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	
				ปี 2560	ปี 2561
1) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ	<ul style="list-style-type: none"> รายชื่อกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 <ol style="list-style-type: none"> นายชัชวาลย์ เจริญนนท์ นายวราห์ สุจริตกุล นายช่วงชัย นะวงศ์ นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์ นางพรพริ้ง สุวสันตีสวรรณ นายจ้อเซ็ง สุว พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสถ นายไพบูลย์ ศิริภาณุเสถียร นายกิตติศักดิ์ เบนญฤฤทธิ์ รายชื่อกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 <ol style="list-style-type: none"> นายชัชวาลย์ เจริญนนท์ นายวราห์ สุจริตกุล นายช่วงชัย นะวงศ์ นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์ นางพรพริ้ง สุวสันตีสวรรณ นายหยาง หลิว พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสถ นายไพบูลย์ ศิริภาณุเสถียร นายกิตติศักดิ์ เบนญฤฤทธิ์ รายชื่อผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 <ol style="list-style-type: none"> นายกัณทรา ลดาวัลย์ ณ อยุธยา นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ นายชัยพร ธรรมพริ้ง นายโพธรร เขื่อนวราศาสตร์ นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล นางวิไล พงศ์ปรีชา นางสาวกนกนภัส สิกธีรวงศ์ นายสุพิทร์ อภิรัตน์ชัย นายปิ่นนภัต สมภักดิ์ นางนุสรารุณ เจริญ นางวิมล หล่อวิจิตร นายธีรชาติ เอ็ดมอนด์ มาร์คาเรียน นายไชยสิทธิ์ ธรรมธาดา นายสมยศ กิตติสุขเจริญ นางดวงสมร ลากเลิศสุข 	<p><u>ค่านายหน้ารับ</u> <u>ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ปี 2560 กรรมการลำดับที่ 1, 3, 4, 5 และ 7 มีบัญชีซื้อขายกับบริษัทฯ และกรรมการจำนวน 2 ท่าน (ลำดับที่ 3 และ 7) ได้ซื้อขายผ่านบริษัทฯ โดยมีมูลค่าการซื้อขายรวม 65.25 ล้านบาท ปี 2561 กรรมการลำดับที่ 1, 3, 4, 5 และ 7 มีบัญชีซื้อขายกับบริษัทฯ และกรรมการจำนวน 1 ท่าน (ลำดับที่ 7) ได้ซื้อขายผ่านบริษัทฯ โดยมีมูลค่าการซื้อขายรวม 4.72 ล้านบาท ปี 2560 ผู้บริหารลำดับที่ 1, 2, 3, 4, 5, 6, 13 และ 14 มีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทฯ และผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน (ลำดับที่ 13) ได้ซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัทฯ โดยมีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม 0.03 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> อัตราค่านายหน้าเป็นไปตามอัตราค่านายหน้าขั้นต่ำของตลาดหลักทรัพย์ฯ อัตราค่านายหน้าเป็นไปตามอัตราค่านายหน้าขั้นต่ำของตลาดหลักทรัพย์ฯ อัตราค่านายหน้าเป็นไปตามอัตราค่านายหน้าขั้นต่ำของตลาดหลักทรัพย์ฯ 	0.15	0.01
				0.40	0.28

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	เงื่อนไขและนโยบายราคา	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	
				ปี 2560	ปี 2561
	16) นางสาวนฤมล อาจอำนวยวิภาส 17) นางสาวช่อเพชร เรียมดี 18) นางสาวสุพิน สุระวิชัย • รายชื่อผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 1) นายกิตติพร ลาควิลย์ ณ ออยุธยา 2) นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ 3) นายนิธิวัชร ธรรมพิรสิงห์ 4) นายโพธิ์ร เชื้อมวราศาสตร์ 5) นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล 6) นางสาวกนกนภัส สิกธีรวารณ 7) นายสุพิศ อภิรัตน์ชัย 8) นายปิ่นนที สมิทธิศักดิ์ 9) นางนุสรารุณ วัฒนเจริญ 10) นางวิมล หล่อวิจิตร 11) นายธีรชารัด เอ็ดมอนต์ มาร์คาเรียน 12) นายโชคชัย ธรรมธาดา 13) นายสมยศ กิตติสุขเจริญ 14) นางสาวช่อเพชร เรียมดี 15) นางสาวสุพิน สุระวิชัย 16) นางสาวอุบลรัตน์ ศรีปัญญาวิชัย 17) นางสาวรวีวรรณ ชัยกิจ 18) นางมานิดา สิกธีร 19) นายชัชวาล เตชะโรจนภักดิ์ 20) นายพิเชษฐ วัฒนนวนพงษ์	• ปี 2561 ผู้บริหารลำดับที่ 1, 2, 3, 4, 5, 12, 13 และ 16 มีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทฯ และผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน (ลำดับที่ 13) ได้ซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านบริษัทฯ โดยมีมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์รวม 0.03 ล้านบาท	• อัตราค่านายหน้าเป็นไปตามอัตราค่านายหน้าขั้นต่ำของตลาดหลักทรัพย์ฯ		
2) ผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัทฯ	• ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 1) บริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน) 2) ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) 3) นางสาวชยุดา เจียรนนท์ 4) นายชวัล เจียรนนท์ 5) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด 6) นางสุพร วัฒนเวคิน 7) นายอนุชา สีนากกตากุล 8) นายจำเริญ รุ่งวัฒนาเศรษฐ์ 9) นายไพฑูรย์ มานะศิลป์ 10) นางเกศรา มานะศิลป์ • ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 1) บริษัท ฟินันซ่า ฟินด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด 2) ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) 3) Morgan Stanley & Co. International Plc.	ค่านายหน้ารับ • ปี 2560 ผู้ถือหุ้นลำดับที่ 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8 และ 10 มีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทฯ • ปี 2561 ผู้ถือหุ้นลำดับที่ 1, 2, 5, 6, 9 และ 10 มีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทฯ	• อัตราค่านายหน้าเป็นไปตามอัตราค่านายหน้าขั้นต่ำของตลาดหลักทรัพย์ฯ • อัตราค่านายหน้าเป็นไปตามอัตราค่านายหน้าขั้นต่ำของตลาดหลักทรัพย์ฯ	0.55	0.03

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	เงื่อนไขและนโยบายราคา	มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	
				ปี 2560	ปี 2561
	4) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด 5) นางสุพร วัฒนเวคิน 6) นายอนุชา สีนากกตาทกุล 7) นายไพฑูรย์ มานะศิลป์ 8) นายกิตติชัย ไทรก่อกิจ 9) นายจำเริญ รุ่งวัฒนาเศรษฐ์ 10) นางเกศรา มานะศิลป์				
3) ผู้บริหารของบริษัทฯ		<u>เงินให้กู้ยืม</u> <u>ดอกเบี้ยรับ</u> <u>ตราสารหนี้ที่ออก</u>	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้จัดให้มีเงินกู้ยืมแก่ผู้บริหารและพนักงานตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลงกัน บริษัทฯ คิดดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมแก่พนักงานในอัตราดอกเบี้ยที่คิดจากอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประเภทฝากประจำ 12 เดือน เวลีสบายทรัพย์ละ 2.00 ต่อปี ตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลงกัน 	0.10 0.01 20.00	- - -
4) บริษัท กูรู วิชั่นส์ กรุ๊ป จำกัด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 31 ธันวาคม 2561 มีกรรมการร่วมกัน	<u>ค่าบริการ</u>	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ใช้บริการบอกรับเป็นสมาชิกสื่อสัญญาณดาวเทียมกับบริษัท กูรู วิชั่นส์ กรุ๊ป จำกัด ซึ่งเป็นไปตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลงกัน 	0.69	0.70
5) บริษัท หลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุนเอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	<u>ลูกหนี้อื่น</u> <u>เจ้าหนี้อื่น</u> <u>รายได้ค่าบริการดำเนินงานสนับสนุน</u> <u>ค่าใช้จ่ายอื่น</u>	<ul style="list-style-type: none"> ตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลงกัน ตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลงกัน ตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลงกัน ตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลงกัน 	4.27 - 3.60 48.00	3.09 7.40 3.60 42.90
6) บริษัท	เป็นกิจการที่ควบคุมร่วมกันของบริษัทฯ จนถึง	<u>รายได้ค่าบริการดำเนินงาน</u>	<ul style="list-style-type: none"> ตามสัญญาและ 	6.40	0.97

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	เงื่อนไขและ นโยบายราคา	มูลค่าของรายการ ระหว่างกัน (ล้านบาท)	
				ปี 2560	ปี 2561
หลักทรัพย์ เอสซีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด	เดือนเมษายน 2561	<u>สนับสนุน</u> <u>สิทธิในการใช้ระบบ</u>	เงื่อนไขที่ตกลงกัน • ตามสัญญาและ เงื่อนไขที่ตกลงกัน	7.33	-
7) ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	<u>เงินฝาก</u> <u>เงินวางประกันเพื่อการซื้อ ขายสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า</u> <u>ดอกเบี้ยค้างรับ</u> <u>ดอกเบี้ยรับ</u>	• บริษัทฯ มีเงินฝากที่ ธนาคารประเภท กระแสรายวันและตัว สัญญาใช้เงิน • ตามสัญญาและ เงื่อนไขที่ตกลงกัน • ตามตัวสัญญาใช้ เงิน • ตามตัวสัญญาใช้ เงิน	971.92 0.61 2.60 13.36	1.90 0.62 - 10.34
8) บริษัท หลักทรัพย์ ฟิโนซ่า จำกัด	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทใหญ่ของผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	<u>รายได้อื่น</u> <u>ค่าใช้จ่ายอื่น</u> <u>รายได้รับล่วงหน้า</u>	• ตามสัญญาและ เงื่อนไขที่ตกลงกัน • ตามสัญญาและ เงื่อนไขที่ตกลงกัน • ตามสัญญาและ เงื่อนไขที่ตกลงกัน	1.80 0.04 0.05	2.22 0.02 -
9) บริษัท ฟิโนซ่า จำกัด (มหาชน)	เป็นบริษัทใหญ่ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	<u>ค่านายหน้ารับ</u> <u>รายได้อื่น</u>	• อัตราค่านายหน้า เป็นไปตามอัตราค่า นายหน้าขั้นต่ำของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ • ตามสัญญาและ เงื่อนไขที่ตกลงกัน	- -	0.32 0.19
10) บริษัท ทรู กิซ จำกัด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีกรรมกร่วมกัน	<u>ค่าใช้จ่ายอื่น</u> <u>ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย</u>	• บริษัทฯ ใช้บริการ บริษัท ทรู กิซ จำกัด ซึ่งเป็นไปตามสัญญา และเงื่อนไขที่ตกลง กัน	- -	2.62 0.49
11) บริษัท แซ็ป ปารีส จำกัด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีกรรมกร่วมกัน	<u>ค่าใช้จ่ายอื่น</u>	• บริษัทฯ ใช้บริการ บริษัท แซ็ป ปารีส จำกัด ซึ่งเป็นไปตาม สัญญาและเงื่อนไขที่ ตกลงกัน	-	2.02

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	เงื่อนไขและ นโยบายราคา	มูลค่าของรายการ ระหว่างกัน (ล้านบาท)	
				ปี 2560	ปี 2561
12) บริษัท ดี อิลตราเวลท์ กรุ๊ป จำกัด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีกรรมาร่วมกัน	<u>ค่าใช้จ่ายอื่น</u>	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ใช้บริการบริษัท ดี อิลตราเวลท์ กรุ๊ป จำกัด ซึ่งเป็นไปตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลงกัน 	-	2.57

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการจัดการอื่นๆ ดังนี้

- | | |
|--|-----------------------------------|
| (1) คณะกรรมการตรวจสอบ | (6) คณะกรรมการบริหารเครดิต |
| (2) คณะกรรมการบริหาร | (7) คณะกรรมการจัดการ |
| (3) คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน | (8) คณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย |
| (4) คณะกรรมการจัดการความเสี่ยงและการลงทุน | (9) คณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียน |
| (5) คณะกรรมการความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ | (10) คณะกรรมการด้านการจัดซื้อ |

คณะกรรมการบริษัทฯ

องค์ประกอบของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการ โดยได้ออกแบบมาเพื่อการถ่วงดุลอำนาจและความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการชุดต่างๆ และป้องกันมิให้ผู้หนึ่งผู้ใดมีอำนาจการตัดสินใจแบบเบ็ดเสร็จ

- จำนวนกรรมการ
ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 11 คน และมีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน
- คุณสมบัติ
มีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจที่บริษัทฯ ดำเนินอยู่ และพิจารณาจากทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะเฉพาะด้านที่หลากหลาย ตลอดจนเพศและอายุ อย่างไรก็ตาม ต้องเป็นบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามเกณฑ์ที่กำหนด
- ถิ่นที่อยู่ของกรรมการ
กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน
มีจำนวนกรรมการ 2 คนตามที่หนังสือรับรองบริษัทฯ กำหนด ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ
- การดำรงตำแหน่งในบริษัทฯ
กรรมการควรดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 9 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายชัชวาลย์ เจริญรัตน์	ประธานกรรมการ
2. นายวราห์ สุจริตกุล	รองประธานกรรมการ
3. นายช่วงชัย นะวงศ์	กรรมการ
4. นายสมภพ ทีระสุนทรพงษ์	กรรมการ
5. นางพรพริ้ง สุงสินดีสุวรรณ	กรรมการ
6. นายหยาง หลิว*	กรรมการ
7. พล.ต.ท.วิสันุ ปราสาททองโอสภ	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
8. นายไพบูลย์ ศิริภานุเสถียร	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
9. นายกิตติศักดิ์ เบลูจฤกษ์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: นายหยาง หลิวได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนายจื้อเซิง ลูว์ที่ลาออก มีผลเมื่อวันที่ 25 ม.ค. 2561

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น ซึ่งกรรมการแต่ละคนต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร และต้องรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของคณะกรรมการร่วมกันและอย่างเท่าเทียมกัน โดยคณะกรรมการมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) ตระหนักถึงความเป็นผู้นำในการบริหารจัดการองค์กรและรับผิดชอบต่อการจัดสรรและบริหารทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน
- 2) กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ชัดเจน รวมถึงสื่อสารนโยบายและทิศทางขององค์กรให้บุคลากรในทุกระดับเข้าใจและนำไปปฏิบัติได้อย่างสอดคล้องกัน ตลอดจนติดตามและทบทวนให้การประกอบธุรกิจมีการดำเนินงานถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์ต่อสังคมโดยรวม สามารถแข่งขันภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปได้อย่างเหมาะสมในระยะยาว
- 3) กำกับดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และแนวทางที่เกี่ยวข้อง
- 4) พิจารณาและมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ดำเนินการแทน ภายใต้กรอบตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ
- 5) พิจารณากิจกรรม นโยบายการดำเนินงาน แผนธุรกิจ และงบประมาณ ทั้งในด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน เพื่อสื่อสารให้พนักงานที่เกี่ยวข้องเข้าใจถึงวัตถุประสงค์และเป้าหมาย มีการวิเคราะห์ถึงสภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยง รวมทั้งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบคอบ เพื่อให้อยู่ในกรอบจริยธรรมและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการนำวัฒนธรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและมูลค่าทางธุรกิจ ประกอบกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสม ตลอดจนจัดสรรทรัพยากรที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงติดตาม ทบทวน และดูแลผลการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างยั่งยืน
- 6) กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการให้มีความเหมาะสม และเปิดเผยองค์ประกอบดังกล่าว รวมถึงข้อมูลกรรมการในรายงานประจำปีและเว็บไซต์บริษัทฯ
- 7) กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้มีความชัดเจน เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัดและมีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- 8) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอคณะกรรมการ ตลอดจนเปิดเผยบทบาทหน้าที่ จำนวนการประชุม และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย
- 9) พิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของกรรมการในแต่ละรูปแบบที่เสนอโดยคณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน มีความเหมาะสมกับความสามารถของกรรมการ รวมทั้งเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- 10) กำกับดูแลให้กรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทฯ และกิจการอื่นที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่แต่งตั้งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ รวมถึงดูแลให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน รวมทั้งการทำรายการต่างๆ ที่สำคัญเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และอาจมีการทำสัญญาหรือข้อตกลงเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

- 11) เสริมสร้างทักษะและความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอยู่เสมอ โดยการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลการอบรมในรายงานประจำปี ตลอดจนเข้าใจถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับองค์การประกอบธุรกิจ และกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ
- 12) พิจารณาและแต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ เพื่อช่วยสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการให้มีความเรียบร้อยและสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นได้
- 13) ดูแลกระบวนการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ และกำกับให้มีโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม รวมทั้งมีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งและรายงานต่อคณะกรรมการเป็นระยะ
- 14) ดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคลและพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร ซึ่งรวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอและรู้จักการบริหารจัดการเงินเพื่อรองรับการเกษียณอายุ
- 15) เข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น เพื่อไม่ให้เป็นอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ
- 16) กำหนดกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมถึงดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน ตลอดจนการบริหารความเสี่ยง
- 17) จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม และดูแลจัดการในเรื่องมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน และแนวปฏิบัติต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงสื่อสารและปลูกฝังให้พนักงานปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนจัดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
- 18) รับผิดชอบดูแลระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างถูกต้อง เพียงพอทันเวลา เป็นไปตามกฎหมายที่มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 19) ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่อยู่เสมอ และมีแผนรองรับการแก้ไขปัญหาระดับที่อาจประสบปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ
- 20) ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ที่สำคัญ
- 21) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ รวมถึงดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิของตน ตลอดจนมีการเปิดเผยมติที่ประชุมและจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้องและครบถ้วน

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีบทบาทในฐานะผู้นำขององค์กรและรับผิดชอบต่อประสิทธิภาพของคณะกรรมการ โดยประธานกรรมการมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย
- 2) กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- 3) ดูแลให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 4) กำหนดวาระประชุมคณะกรรมการ โดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและเลขานุการบริษัท และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

- 5) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอในการพิจารณาแต่ละวาระ รวมถึงส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
- 6) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีบทบาทในการพัฒนาแผนธุรกิจและแผนการดำเนินงาน รวมทั้งสั่งการ ควบคุม และติดตามการปฏิบัติงานประจำวัน ตลอดจนจัดการงบประมาณทางการเงินและจัดสรรทรัพยากร เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) บริหารและควบคุมการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหาร
- 2) กำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติงาน ระบบการควบคุมภายใน รวมถึงออกหรือยกเลิกระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับ ประกาศใดๆ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายที่กำหนด
- 3) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการดำเนินงานต่างๆ ตามระเบียบอำนาจอนุมัติ หรือตามงบประมาณประจำปีที่คณะกรรมการได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว
- 4) มีอำนาจอนุมัติวงเงินเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ในบัญชีเงินสดซึ่งเป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติ
- 5) มีอำนาจอนุมัติซื้ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์และเครื่องใช้สำนักงาน นอกเหนือที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณประจำปี ในวงเงินไม่เกิน 3.0 ล้านบาท และเป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติ
- 6) มีอำนาจอนุมัติการก่อสร้าง หรือซ่อมแซมปรับปรุงอาคารสำนักงาน นอกเหนือที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณประจำปี ในวงเงินไม่เกิน 1.0 ล้านบาท และเป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติ
- 7) มีอำนาจในการบริหารจัดการ โดยครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การกำหนดผลประโยชน์ตอบแทน การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงาน ตั้งแต่ระดับผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโสลงไป
- 8) มีอำนาจแต่งตั้งทนายความเพื่อฟ้องร้องดำเนินคดีหรือเข้าสู่คดีใดๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจ
- 9) แต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนตนตามที่เห็นสมควรได้ และสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
- 10) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการ

กรรมการผู้อำนวยการมีบทบาทในการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยกรรมการผู้อำนวยการมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) บริหารจัดการการดำเนินงานประจำวันขององค์กรโดยใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด
- 2) ช่วยเหลือประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการพัฒนา กลยุทธ์ และพันธกิจขององค์กร รวมทั้งถ่ายทอดและสั่งการ เพื่อนำกลยุทธ์และพันธกิจไปสู่การปฏิบัติโดยพนักงานในลำดับรองลงมา
- 3) วางแผนงานโดยพิจารณาลำดับความสำคัญระหว่างความต้องการของลูกค้า พนักงาน และองค์กร
- 4) ทำงานร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร เพื่อให้พนักงานบรรลุมาตรฐานสูงสุดในด้านคุณภาพ การปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

การแต่งตั้งและพ้นจากตำแหน่งกรรมการ

แม้ว่าบริษัท จะไม่มีคณะกรรมการสรรหาเพื่อคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งและพ้นจากตำแหน่งกรรมการ ดังนี้

- 1) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการเพื่มาดำรงตำแหน่งตามโครงสร้างของคณะกรรมการ โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
 - (ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (ก) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดก็ไม่ได้
 - (ค) บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 2) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วน 1 ใน 3
- 3) กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
- 4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกไปถึงบริษัทฯ
- 5) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- 6) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 7) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน ทั้งนี้มติของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- 8) ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระที่เหมาะสม ไม่ควรเกิน 3 วาระติดต่อกัน เว้นแต่กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการคนดังกล่าว และชี้แจงเหตุผลพร้อมผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น

การประชุมพิเศษกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมพิเศษสำหรับกรรมการใหม่ที่จะเข้ารับตำแหน่งในคณะกรรมการ เพื่อให้กรรมการตระหนักและเข้าใจถึงบทบาทและหน้าที่ของการเป็นกรรมการ โดยแบ่งเป็นหัวข้อดังนี้ (1) ประวัติบริษัทฯ และลักษณะการประกอบธุรกิจ (2) โครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ โครงสร้างองค์กร และโครงสร้างผู้ถือหุ้น (3) หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (4) สถานะการเงินและผลการดำเนินงาน (5) นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (6) การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน (7) ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง (8) จรรยาบรรณธุรกิจ และ (9) คำตอบแทนและสิทธิประโยชน์ของกรรมการ

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการได้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุด คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับรองลงมา บุคคลภายนอกหรือบุคคลภายในที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสามารถเข้ารับการคัดเลือกในตำแหน่งนี้ได้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาหนึ่งๆ และเพื่อจัดเตรียมบุคลากรภายในองค์กรให้ปฏิบัติหน้าที่แทนกรณีผู้บริหารสูงสุด และผู้บริหารระดับรองลงมาไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ หรือครบวาระการดำรงตำแหน่ง ตลอดจนลดความเสี่ยงหรือผลกระทบจากการขาดความต่อเนื่องในการบริหารจัดการบริษัทฯ จึงได้มีการจัดทำแผนการสืบทอดงาน โดยมีแนวทางดังนี้

- 1) ตำแหน่งผู้บริหารที่ต้องจัดทำแผนการสืบทอดงาน ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้อำนวยการ ผู้บริหารทุกสายงาน
- 2) คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดความรู้ความสามารถและประสบการณ์ พร้อมระดับที่ต้องการของแต่ละตำแหน่งงาน
- 3) คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่ายเหมาะสมที่สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงาน
- 4) คณะกรรมการจะประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย เทียบกับระดับความสามารถที่ต้องการเพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคล
- 5) คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้อำนวยการ ทำหน้าที่ดูแลการอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย
- 6) คณะกรรมการอาจกำหนดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย รวมทั้งให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการ เข้าร่วมในการประชุมคณะกรรมการด้วย เพื่อให้มีความเข้าใจ มีประสบการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรโดยรวม
- 7) คณะกรรมการอาจร่วมหารือผลการปฏิบัติงานและผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย ในที่ประชุมคณะกรรมการ
- 8) คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการกำหนดคุณสมบัติของเลขานุการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทมีบทบาทในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลและจัดเก็บเอกสารสำคัญ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ

- 1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
 - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - รายงานประจำปี
- 2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
- 3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตลาดทุนประกาศกำหนด
- 4) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะต้องมีความเป็นอิสระจากผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปเพื่อประโยชน์โดยรวมขององค์กรเป็นสำคัญ

➤ จำนวนกรรมการตรวจสอบ

เป็นกรรมการอิสระและมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน

➤ คุณสมบัติทั่วไป

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและมีการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

➤ คุณสมบัติเฉพาะ

- 1) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- 2) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 3) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทกพิเคราะห์อย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) กรรมการตรวจสอบไม่ควรเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 บริษัท เนื่องจากอาจมีผลให้การปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทใดบริษัทหนึ่งทำได้ไม่เต็มที่

- 5) สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบทุกรายไม่จำเป็นต้องเป็นผู้เชี่ยวชาญทางด้านบัญชีหรือการเงิน เนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบอาจขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญอิสระด้านการบัญชีหรือการเงินจากภายนอกได้ อย่างไรก็ตาม กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความเชื่อถือได้ของงบการเงิน และควรได้รับการพัฒนาความรู้ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างต่อเนื่อง เพื่อประเมินผลกระทบต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงิน ซึ่งจะมีผลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพมากขึ้น
- 6) กรรมการตรวจสอบควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นและควรได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยมี นางปาริชาติ จันทะสีมา เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ นายไพฑูริย์ ศิริภาณุเสถียร และนายกิตติศักดิ์ เบลญฤกษ์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.วิสนุ ปราสาททองโอสถ	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายไพฑูริย์ ศิริภาณุเสถียร	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
3. นายกิตติศักดิ์ เบลญฤกษ์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทหน้าที่เช่นเดียวกับคณะกรรมการ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบมีภาระหน้าที่เพิ่มขึ้น คือ การช่วยเหลือความถูกต้อง และความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน ช่วยดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) สอบทานให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน
- 2) สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- 3) สอบทานให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า จ้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัทตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) รวมทั้งกฎหมายหรือประกาศที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ
- 4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้าง
- 5) พิจารณา คัดเลือก เสนอ และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง
- 6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยกกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดขององค์กร รวมถึงเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- 8) จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
- 9) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

(2) คณะกรรมการบริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

- **จำนวนกรรมการ**
กรรมการอย่างน้อย 3 คน
- **คุณสมบัติ**
มีความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งในด้านการบริหารความเสี่ยง การบริหารธุรกิจ กลยุทธ์ และผลิตภัณฑ์ทางการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 4 ท่าน โดยมี นางสาวกัทรา กาญจนประภาส เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายวราห์ สุจริตกุล	ประธานกรรมการ
2. นายช่วงชัย นะวงศ์	กรรมการ
3. นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์	กรรมการ
4. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	กรรมการ

คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่และบทบาทที่สำคัญในการดำเนินการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย รวมถึงระเบียบของ บริษัทฯ และมีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการของบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินการต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย หรืออาจรวมถึงการอนุมัติธุรกรรมที่มีนัยสำคัญหรือมีความเสี่ยงสูง เพื่อให้บรรลุซึ่งวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ และสอดคล้องกับพันธกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีหน้าที่ส่งเสริมให้มีการบริหารกิจการให้เป็นไปตามค่านิยมหลักของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารยังมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณาและกำหนดการจัดทำกลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ เป้าหมายทางการเงิน และแผนธุรกิจประจำปี (รวมถึงแผนงาน ทั้งระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว) รวมถึงงบประมาณประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
- 2) พิจารณาทบทวน ติดตาม และดูแลแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปีให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- 3) พิจารณาอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกิจการต่าง ๆ ของบริษัทฯ ตามที่ระเบียบของบริษัทฯ กำหนด รวมถึงแต่ไม่จำกัด เพียงเรื่องดังต่อไปนี้
 - 3.1) การให้วงเงินลูกค้า
 - 3.2) การปรับปรุงโครงสร้างหนี้
 - 3.3) แนวทางในการลงทุนและการลงทุน
 - 3.4) การก่อการะผูกพันและการกู้ยืมเงิน
 - 3.5) การใช้จ่ายเงินเพื่อการดำเนินงานต่างๆ ในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของผู้บริหารที่มีอำนาจอนุมัติ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ หรือตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่คณะกรรมการได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว
 - 3.6) รายงานเพื่อการบริหาร (MIS Report)
 - 3.7) งานที่เกี่ยวข้องกับการพนักงาน
 - 3.8) เรื่องอื่น ๆ ที่มีความสำคัญที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทฯ เช่น ธุรกิจใหม่ นโยบายดอกเบี้ยเครดิตบาลานซ์ นโยบายการปล่อยเครดิตบาลานซ์ การบันทึกบัญชี การเปิดสาขา การจัดโครงสร้างองค์กร เป็นต้น
- 4) อนุมัติการเป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพ์ และธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจวานิชธนกิจตามขนาดรายการที่คณะกรรมการกำหนด
- 5) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการจัดการหรือคณะดำเนินการอื่นตามความเหมาะสม
- 6) พิจารณากลับกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา ยกเว้น งานที่อยู่ภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบ และ/หรือ เป็นอำนาจของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้พิจารณากลับกรอง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง

- 7) พิจารณารับทราบเรื่องอื่น ๆ ทั้งที่เกี่ยวกับการบริหารกิจการและไม่เกี่ยวกับการบริหารกิจการของบริษัทฯ เช่น คดีความที่บริษัทฯ ตกเป็นจำเลย เป็นต้น ที่กรรมการบริหารเห็นว่าจำเป็นหรือสมควรที่จะให้เสนอเพื่อรับทราบ
- 8) รับทราบรายงานด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และ/หรือ ด้านการตรวจสอบภายในสำหรับเรื่องที่เกี่ยวข้องกับมาตรการป้องกันตรวจสอบและแก้ไขปัญหา และในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่เกิดความเสียหาย หรืออาจจะเกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ โดยให้ฝ่ายงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance) และตรวจสอบ รายงานให้คณะกรรมการบริหารทราบทันที
- 9) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

ทั้งนี้ ในกรณีที่คณะกรรมการบริหารมีมติหรือคำสั่งให้บุคคลใด หรือคณะบุคคลใดเป็นผู้รับมอบอำนาจกระทำการใด ๆ แทน ผู้รับมอบอำนาจนั้นไม่สามารถมอบอำนาจช่วงให้บุคคลอื่นกระทำการดังกล่าวแทนตนเองได้ เว้นแต่ในการมอบอำนาจนั้นได้ระบุไว้ว่าให้มอบอำนาจช่วงต่อไปได้

(3) คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน โดยมีนายช่วงชัย นะวงศ์ เป็นเลขาธิการคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์	ประธานกรรมการ
2. พล.ต.ท.วิษณุ ปราสาททองโอสภ	กรรมการ
3. นายวราห์ สุจริตกุล	กรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีบทบาทในการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ให้มีความเหมาะสมกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามเป้าหมาย โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) กำหนดและทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งผลประโยชน์อื่นๆ ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และเสนอต่อคณะกรรมการ เพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- 2) ดูแลให้กรรมการได้รับผลตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆ ที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ
- 3) พิจารณาทบทวนและอนุมัติการเลื่อนตำแหน่ง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นๆ ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ
- 4) เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆ ของกรรมการ
- 5) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

(4) คณะกรรมการจัดการความเสี่ยงและการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 5 ท่าน โดยมี นายกิตติพงษ์ สานตศรัณย์ เป็นเลขาธิการคณะกรรมการจัดการความเสี่ยงและการลงทุน

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ประธานกรรมการ
2. กรรมการผู้อำนวยการ	กรรมการ
3. ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	กรรมการ
4. ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	กรรมการ
5. ผู้บริหารสูงสุดฝ่ายพัฒนารัฐกิจ	กรรมการ

คณะกรรมการจัดการความเสี่ยงและการลงทุนมีบทบาทในการกำกับการดูแลการบริหารความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนแต่ละประเภท โดยคณะกรรมการจัดการความเสี่ยงและการลงทุนมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) กำหนดกลยุทธ์หรือนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ซึ่งหมายรวมถึง
 - 1.1) กลยุทธ์การลงทุนประเภทระยะสั้นและระยะยาว
 - 1.2) พิจารณานโยบายและให้ความเห็นชอบนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานประจำปีของธุรกรรม DW ที่เสนอ โดยฝ่ายค้าตราสารอนุพันธ์
 - 1.3) นโยบายการควบคุมความเสี่ยงด้านการลงทุนของบริษัทฯ กระจายความเสี่ยงในการลงทุนของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการลงทุนที่เหมาะสม
 - 1.4) รายงานสถานะการลงทุนของบริษัทฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้สามารถติดตามการลงทุนของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
 - 1.5) บริหารจัดการเงินสดของบริษัทฯ และลูกค้ำเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยอยู่ภายใต้ประกาศของทางการและนโยบายของบริษัทฯ ที่กำหนดในเรื่องดังกล่าว
 - 1.6) ควบคุมดูแลการดำเนินงานของฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรม DW ให้สอดคล้องกับนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนการดำเนินงาน รวมถึง พิจารณาผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้น
 - 1.7) อนุมัติให้ดำเนินการใดๆ เกี่ยวกับการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามที่กล่าวข้างต้น ยกเว้น การกำหนดวงเงินการถือครองหลักทรัพย์และผลขาดทุนสะสมที่รับได้
- 2) พิจารณาทบทวนรายงานด้านความเสี่ยงองค์กร ได้แก่ Market risk, Operational risk, Credit risk, Liquidity risk, Regulatory risk, and Legal risk เป็นต้น
- 3) พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงขององค์กรด้านต่างๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานโยบาย
- 4) เพื่อพิจารณาและดำเนินการอื่นเนื่องจากการปฏิบัติตามกฎระเบียบของทางการ (Compliance related matters)
- 5) เพื่อพิจารณานโยบายรายชื่อหลักทรัพย์สำหรับบัญชีเครดิตบาลานซ์ (Marginable stocks)
- 6) เพื่อพิจารณาและเห็นชอบความพร้อมของผลิตภัณฑ์/การให้บริการใหม่ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ เพื่ออนุมัติ
- 7) เพื่อพิจารณานโยบายแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องของบริษัท (Business Continuity Plan: BCP) และแผนการทดสอบประจำปี
- 8) งานมอบหมายอื่นใดอันเกี่ยวข้องเนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรตามที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ

(5) คณะกรรมการความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 4 ท่าน โดยมี นายอภิสิทธิ์ แซ่มลำเจียก เป็นเลขาธิการคณะกรรมการความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. กรรมการผู้อำนวยการ	ประธานกรรมการ
2. ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	กรรมการ
3. ประธานเจ้าหน้าที่เทคโนโลยีสารสนเทศ	กรรมการ
4. ผู้บริหารสูงสุดฝ่ายธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ส่วนงานเทคนิค	กรรมการ

คณะกรรมการด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีมีบทบาทในการกำหนดและจัดทำนโยบายในการปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ โดยคณะกรรมการด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) กำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมการปฏิบัติงานและรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการพิจารณานโยบาย รวมทั้งจัดการให้มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับชั้นรับทราบ ยอมรับ และปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
- 2) สอบทานและปรับปรุงเนื้อหาของนโยบายตามระยะเวลาที่เหมาะสมให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มของความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ
- 3) ดูแลการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

- 4) จัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ และความพร้อมใช้ของข้อมูล รวมทั้งป้องกันไม่ให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต

(6) คณะกรรมการบริหารเครดิต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 7 ท่าน โดยมีนางสาววันกนิษฐ์ จันทรัมย์วงศ์ เป็นเลขาธิการคณะกรรมการบริหารเครดิต

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายช่วงชัย นะวงศ์	ประธานกรรมการ
2. นางพรพริ้ง สุนสันตีสวรรณ	กรรมการ
3. นางวิมล หล่อวิจิตร	กรรมการ
4. นางสาวช่อเพชร เรียมดี	กรรมการ
5. นางสาวกนกวรรณ พุกฤษณ์มโกวิท	กรรมการ
6. นายอัครกฤษต์ บุญอินทร์	กรรมการ
7. กรรมการบริหารสายงานธุรกิจค้าหลักกรีฟ*	กรรมการ

หมายเหตุ: *กรรมการบริหารสายงานธุรกิจค้าหลักกรีฟจะมีการคัดเลือกทุกไตรมาสเมื่อครบวาระ

คณะกรรมการบริหารเครดิตมีบทบาทในการบริหารจัดการเครดิตของลูกค้า โดยคณะกรรมการบริหารเครดิตมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) พิจารณาให้ความเห็นชอบแนวทางการปฏิบัติงานอันเกี่ยวข้องกับบัญชีและเครดิตลูกค้าของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการผู้มีส่วนจอบุติ
- 2) พิจารณาอนุมัติและให้ความเห็นชอบประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการบริหารเครดิตและบัญชีลูกค้าของบริษัทฯ รวมถึงติดตามให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทฯ กำหนด
- 3) พิจารณาอนุมัติวงเงิน การยกทวงวงเงิน โดยการพิจารณาให้เป็นไปตามระเบียบ นโยบายของบริษัทฯ
- 4) พิจารณาแก้ไขปัญหาด้านต่างๆ เกี่ยวกับลูกค้าธุรกิจหลักกรีฟ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- 5) พิจารณาการดำเนินการกับลูกหนี้ที่มีปัญหา
- 6) พิจารณาการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการ ได้แก่ สำนักงาน ก.ล.ต., ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, สำนักงาน ปปง., ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ เป็นต้น

(7) คณะกรรมการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 19 ท่าน โดยมี นางสาวพินธุภรณ์ มหังสาเป็นเลขาธิการคณะกรรมการจัดการ

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายช่วงชัย นะวงศ์	ประธานกรรมการ
2. นางพรพริ้ง สุนสันตีสวรรณ	กรรมการ
3. นางวิมล หล่อวิจิตร	กรรมการ
4. นางสาวสุพิน สุระวิชัย	กรรมการ
5. นายโชษิต ธรรมธาดา	กรรมการ
6. นางสาวช่อเพชร เรียมดี	กรรมการ
7. นายกัณฑรา ลดาวัลย์ ณ ออยุธยา	กรรมการ
8. นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ	กรรมการ
9. นายนิธิวัชร ธรรมพิระสิงห์	กรรมการ
10. นายโพธิ์ร เชื้อมวราศาสตร์	กรรมการ
11. นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล	กรรมการ

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
12. นางสาวอุบลรัตน์ ศรีปัญญาวิชญ์	กรรมการ
13. นางสาวกนกนภัส สิกธีรวารณ	กรรมการ
14. นายสุพิทร์ อภิรตภัย	กรรมการ
15. นายปิ่นนภิต สมิทธิศักดิ์	กรรมการ
16. นายสมยศ กิตติสุขเจริญ	กรรมการ
17. นางรวีวรรณ ชัยกิจ	กรรมการ
18. นางนุสรา รุ่งเจริญ	กรรมการ
19. นางสาวจิตรคนึง แสงชิงษ์	กรรมการ

คณะกรรมการจัดการนิคมบาทในการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด โดยคณะกรรมการจัดการมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) พิจารณากำหนดนโยบายทางด้านธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป้าหมายและแผนดำเนินงานด้านการตลาด กลยุทธ์ทางการตลาด เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานอุมัติ
- 2) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- 3) ควบคุมดูแลผู้แนะนำการลงทุน ให้ปฏิบัติในเรื่องดังนี้
 - 3.1) การดำเนินงานตามแผนการตลาดที่ได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้
 - 3.2) ปฏิบัติตามระเบียบบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด
 - 3.3) การพิจารณาประเด็นจากการตรวจสอบของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เพื่อหามาตรการป้องกันและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง
- 4) เสนอแนวทางในการปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายทางด้านการตลาด เสนอการปรับปรุงพัฒนาบริการและผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เพื่อให้ทันต่อการแข่งขันในอุตสาหกรรมเรื่องอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการบริหารหรือกรรมการบริษัทฯ

(8) คณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 4 ท่าน โดยมี นางสาวสุพิน สุระวิชัย เป็นเลขาธิการคณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายช่วงชัย นวงค์	ประธานกรรมการ
2. นางวิมล หล่อวิจิตร	กรรมการ
3. นางสาวสุพิน สุระวิชัย	กรรมการ
4. นางสาวจิตรคนึง แสงชิงษ์	กรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย ได้แก่ การพิจารณาความเสียหายในกรณีต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯ เพื่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ

(9) คณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 5 ท่าน โดยมี นางสาวสุพิน สุระวิชัย เป็นเลขานุการคณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียน

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายช่วงชัย นะวงศ์	ประธานกรรมการ
2. นางวิมล หล่อวิจิตร	กรรมการ
3. นางสาวสุพิน สุระวิชัย	กรรมการ
4. นางสาวจิตรคณิง แสงชีวงษ์	กรรมการ
5. กรรมการบริหารสายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์*	กรรมการ

หมายเหตุ: *กรรมการบริหารสายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์จะเปลี่ยนแปลงไปตามประเด็นข้อร้องเรียนหรือความผิดที่พิจารณา

คณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียนมีบทบาทในการรับข้อร้องเรียนที่เสนอโดยฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานหรือฝ่ายตรวจสอบภายใน และหาข้อยุติในเบื้องต้นก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาความเสียหายหรือคณะกรรมการเพื่อพิจารณาคำดำเนินการต่อไป โดยคณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียนมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) ดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย
- 2) ดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียน
- 3) กำหนดนโยบายหรือแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส
- 4) ดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต

(10) คณะกรรมการด้านการจัดซื้อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 6 ท่าน โดยมี นางสาวสุพิศรา พัฒนกิจการุณ เป็นเลขานุการคณะกรรมการด้านการจัดซื้อ

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางพรพริ้ง สุนสันติสุวรรณ	ประธานกรรมการ
2. นางวิมล หล่อวิจิตร	กรรมการ
3. นายไชยธีธ ธรรมธาดา	กรรมการ
4. นางสาวสุพิศรา พัฒนกิจการุณ	กรรมการ
5. นางวฤณกิส ดำรงยิ่งสุภาพ	กรรมการ
6. นางสาวแก้วใจ ปิ่นทวนันท์	กรรมการ

คณะกรรมการด้านการจัดซื้อมีบทบาทในการกำหนดหลักเกณฑ์และอนุมัติแนวทาง ขั้นตอนในการจัดซื้อ เช่าซื้อ และตรวจรับทรัพย์สิน รวมถึงค่าใช้จ่ายลงทุนอื่นๆ ตลอดจนการประกันภัยทรัพย์สิน เพื่อให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ดี ดังนี้

- 1) กำหนดอำนาจอนุมัติวงเงิน ตามประเภททรัพย์สินในแต่ละระดับเพื่อเสนอคณะกรรมการ
- 2) ควบคุมให้ฝ่ายที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามแนวทางและขั้นตอนของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 3) พิจารณาข้อเสนอในการคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายและผู้ขายสินค้าหรือบริการต่างๆอย่างเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

ประวัติคณะกรรมการบริษัทฯ และเลขาธิการบริษัทฯ



นายชัชวาลย์ เจียรვნนท์

อายุ 57 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- ประธานกรรมการ
- กรรมการ (มีอำนาจลงนาม)



นายวราห์ สุจริตกุล

อายุ 55 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- รองประธานกรรมการ

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 23 กรกฎาคม 2545

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 19 มิถุนายน 2552

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ
University of Southern California, USA

การอบรม

- ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 71/2551
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 13/2559
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 9
สถาบันวิทยาการตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น จำนวน 5 แห่ง

- กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บมจ.ไทคอน อินดัสทรีลค
คอนเน็คชั่น
- กรรมการ บมจ.อีออนธนสินทรัพย์(ไทยแลนด์)
- กรรมการ บมจ.เอส วี โอ
- กรรมการ และผู้อำนวยการบริหาร การลงทุนกลุ่ม
บมจ. กูรู คอร์ปอเรชั่น
- กรรมการ บมจ. ดับบลิวพี เอ็นเนอร์ยี

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ใช้บริษัทจดทะเบียน จำนวน 9 แห่ง

- กรรมการ บจ.กูรูชั่นส์ กรุ๊ป
- กรรมการผู้จัดการใหญ่ และประธานคณะผู้บริหาร
บจ.เทคโนโลยีคอมโฮลดิ้ง
- กรรมการ บจ. แซ็ป ปาร์ตี้
- กรรมการ บจ.กูรู ทัช
- กรรมการ บจ.กูรู มีเดีย โซลูชั่นส์
- กรรมการ บจ. กูรู อีโคโนมิคส์
- กรรมการ บจ. แพนเนอร์ เอ็นเทอร์เทนเมนต์
- กรรมการ บจ. แชนกัลโลก์ เซอร์วิส
- กรรมการ บจ. ซีนิฟลิกส์
- กรรมการ บจ. ดี อัลตรา เวลท์

การศึกษา

- ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ
University of New Hampshire, USA

การอบรม

- ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 21/2545
- ประกาศนียบัตร CSP รุ่นที่ 27/2551
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 17/2559

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น จำนวน 1 แห่ง

- กรรมการบริหาร บมจ.ฟิโนซ่า

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง

- กรรมการบริหาร บจ.หลักทรัพย์ ฟิโนซ่า
- กรรมการ บจ.ฟิโนซ่า แคปปิตอล
- กรรมการ บมจ.หลักทรัพย์ เอสบีไอ รอยัล,
พนมเปญ ราชอาณาจักรกัมพูชา



นายชวงชัย นวงค์

อายุ 58 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการ (มีอำนาจลงนาม)
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- กรรมการผู้อำนวยการ



นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์

อายุ 52 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการ (มีอำนาจลงนาม)
- กรรมการผู้อำนวยการ

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 19 มิถุนายน 2552

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: 100,000 หุ้น
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 2 มิถุนายน 2546

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

การอบรม

- ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 23/2547
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 2/2558

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ใช้บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง

- กรรมการ (มีอำนาจลงนาม) บจ.หลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล
- กรรมการ บมจ.หลักทรัพย์ เอสบีไอ รอยัล, พนมเปญ ราชอาณาจักรกัมพูชา

การศึกษา

- ปริญญาโท - MBA General Administration Pittsburg State University, USA

การอบรม

- ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 16/2547
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 3/2558
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 9 สถาบันวิทยาการตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-



นางพรพริ้ง สุขสันติสุขวรรณ

อายุ 61 ปี
สัญชาติ ไทย

- ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ
- กรรมการ (มีอำนาจลงนาม)
 - กรรมการผู้อำนวยการ



นายหยาง หลิว

อายุ 41 ปี
สัญชาติ จีน

- ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ
- กรรมการ

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 16 ตุลาคม 2551

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 29 มกราคม 2561

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ
American University of Human Sciences
- ปริญญาตรี - บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

- ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 48/2548
- ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 105/2551
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 2/2558
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 7/2551
สถาบันวิทยาการฉลาดคุณ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

แห่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง

- กรรมการ (มีอำนาจ) บจ.หลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน
เอฟไอเอส อินเตอร์เนชั่นแนล
- อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์ กองทุน
คุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์
- อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- กรรมการสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย

การศึกษา

- ปริญญาโท – เศรษฐศาสตร์ Peking University
American University of Human Sciences

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง

- กรรมการบริหาร และ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ธนาคาร โอซีบีซี
(ไทย) จำกัด (มหาชน)



พล.ต.ท. วิษณุ ปราสาททองโอสก

อายุ 57 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ



นายไพบูลย์ ศิริกานุเสถียร

อายุ 56 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 16 กันยายน 2552

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: 3,655,614 หุ้น
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 28 กุมภาพันธ์ 2551

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ University of San Francisco, USA
- ปริญญาโท - รัฐศาสตร์มหาบัณฑิตมหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช

การอบรม

- ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 11/2547
- ประกาศนียบัตร ACP รุ่นที่ 7/2548
- ประกาศนียบัตร FND รุ่นที่ 19/2548
- ประกาศนียบัตร AACF รุ่นที่ 21/2558
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 3/2558

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น จำนวน 1 แห่ง

- กรรมการ บมจ.การบินกรุงเทพ

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง

- ผู้ช่วยผู้บริหารการตำรวจแห่งชาติ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
- กรรมการ บจ.กรุงเทพฯนคร
- กรรมการ บจ.ไทยโค โพลีอุตสาหกรรมพลาสติก

การศึกษา

- ปริญญาโท - รัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช

การอบรม

- ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 105/2551
- ประกาศนียบัตร ACP รุ่นที่ 28/2552
- ประกาศนียบัตร SFE รุ่นที่ 13/2554
- ประกาศนียบัตร HRP รุ่นที่ 4/2556
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 5/2558

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง

- กรรมการ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
- กรรมการบริหาร สำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีอวกาศและภูมิสารสนเทศ กระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี



นายกิตติศักดิ์ เบลจกอร์

อายุ 69 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- 22 ตุลาคม 2552

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี - สาขาเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ
University of Wisconsin, USA

การอบรม

- ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 70/2549
- ประกาศนียบัตร ACP รุ่นที่ 32/2553
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 0/2547
- ประกาศนียบัตร AACP รุ่นที่ 19/2558
- ประกาศนียบัตร BMD รุ่นที่ 5/2560

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นจำนวน 3 แห่ง

- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
บมจ.ธนบุรี เมดิคัล เซ็นเตอร์
- กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
บมจ.เอ็กซ์ติค ฟู้ด
- ประธานกรรมการ บมจ. พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรส์

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง

- กรรมการ บจ. พรีเมียร์ แคลปิตอล (2000)
- กรรมการ บจ. พรีเมียร์โปรดเคอร์เรจ

นางสาวกสิรา กาญจนประภาศ

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- เลขาธิการบริษัท

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 ตุลาคม 2558

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

การอบรม

- หลักสูตรความรู้สำหรับผู้ปฏิบัติงานในสายงานที่ปรึกษา
ทางการเงิน สถาบันฝึกอบรม สมาคมบริษัทหลักทรัพย์
- ประกาศนียบัตร SFE รุ่นที่ 25/2015
- ประกาศนียบัตร CSP รุ่นที่ 68/2016
- ประกาศนียบัตร BRP รุ่นที่ 19/2016
- ประกาศนียบัตร EMT รุ่นที่ 34/2016
- ประกาศนียบัตร CRP รุ่นที่ 14/2016

ประสบการณ์

- ผู้อำนวยการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ บริษัทหลักทรัพย์ สีนเอเชีย
จำกัด

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

ประวัติผู้บริหาร



นางวิมล หล่อวิจิตส

อายุ 58 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ



นางสาวสุพิน สุระวิชัย

อายุ 53 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- ประธานเจ้าหน้าที่กำกับตรวจสอบ
กิจการและความเสี่ยงองค์กร

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 กุมภาพันธ์ 2556

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 ธันวาคม 2560

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรม

- ประกาศนียบัตร ACEP รุ่นที่ 4/2012

ประสบการณ์

- ผู้อำนวยการอาวุโส - Compliance
ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- Head of Compliance and Audit บล.ไทยพาณิชย์ จำกัด

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - Association of Chartered Certified
Accountants London School of Accountancy

ประสบการณ์

- บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-



นายไชยิต ธรรมธาดา

อายุ 47 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- ประธานเจ้าหน้าที่เทคโนโลยีสารสนเทศ
- กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกรรม
- อีเล็คตรอนิกส์ ส่วนงานทางเทคนิค

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 21 พฤศจิกายน 2559

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี - วิทยาศาสตร์บัณฑิต
มหาวิทยาลัยพระจอมเกล้าธนบุรี

ประสบการณ์

- กรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-



นายกิตตรา ลดาวิทย์ ณ อจรรยา

อายุ 50 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการบริหาร
- สายงานธุรกิจค้าหลักกริพย์ 1



นายจิตรชัย ชุ่มศิริ

อายุ 58 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการบริหาร
- สายงานธุรกิจค้าหลักกริพย์ 2

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 21 กุมภาพันธ์ 2548

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: 205,185 หุ้น
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 กันยายน 2551

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: 25,029 หุ้น
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท การเงิน University of La Verne, USA

การอบรม

- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 21
- สถาบันวิทยาการตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 10

ประสบการณ์

- รองกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ ไซริส

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี - การตลาด มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประสบการณ์

- รองกรรมการผู้จัดการ บมจ. หลักทรัพย์ ไซริส

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-



นายนิรวิช ธรรมพิรสิงห์

อายุ 58 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการบริหาร
- สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 3



นายโพธ เชื่อมวราศาสตร์

อายุ 61 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการบริหาร
- สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 4

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 19 กุมภาพันธ์ 2553

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 19 กุมภาพันธ์ 2553

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย (EMBA)

การอบรม

- ประกาศนียบัตร ปรอ.2555 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- ประกาศนียบัตร ปศส.4 สถาบันพระปกเกล้า
- ประกาศนียบัตร วตท.19 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- ประกาศนียบัตร ปรอ.3 กรมส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อม

ประสบการณ์

- กรรมการผู้จัดการ บจ.หลักทรัพย์ ฟินันซ่า

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - Management and Human Relation Abilene Christian University, Texas, USA

ประสบการณ์

- กรรมการผู้จัดการ บจ.หลักทรัพย์ ฟินันซ่า

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-



นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล

อายุ 55 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการบริหาร
- สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 5



นางสาวอุบลรัตน์ ศรีปัญญาวิชญ์

อายุ 52 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการบริหาร
- สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 7

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 20 กุมภาพันธ์ 2557

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 กุมภาพันธ์ 2561

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - MBA (Finance) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประสบการณ์

- รองกรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
- รองกรรมการผู้จัดการ บจ.หลักทรัพย์ ฟินันซ่า

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประสบการณ์

- ผู้อำนวยการอาวุโส บมจ. หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-



นางสาวกนกนภัส สิกธีรารากรณ์

อายุ 47 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ
• กรรมการบริหาร
สายงานธุรกิจค้าปลีกหลักทรัพย์ 8



นายสุพิทร์ อภิรัตน์มัย

อายุ 55 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ
• กรรมการบริหาร
สายงานธุรกิจค้าปลีกหลักทรัพย์ 9

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 สิงหาคม 2558

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 กรกฎาคม 2554

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - MBA (International Business)
The George Washington University, Washington D.C,
USA

การอบรม

- ประกาศนียบัตร EDP รุ่นที่ 8/2554 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ประสบการณ์

- รองกรรมการผู้จัดการ บมจ. ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด
- Executive Vice President Retail Sales Department
บล. พาร์อีสท์ จำกัด
- Asset Manager, Special Asset Management
บง. กิสโก้ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี - บัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประสบการณ์

- รองกรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
- ผู้อำนวยการอาวุโส บจ.หลักทรัพย์ นครหลวงไทย

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-



นายปณณกิต สมภริศกิตดา

อายุ 54 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการบริหาร
- สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 10



นายสมยศ กิตติสุขเจริญ

อายุ 44 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการบริหาร
- สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 12 และ 15

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 กรกฎาคม 2556

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 มกราคม 2560

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - การจัดการภาครัฐและภาคเอกชนมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

ประสบการณ์

- รองกรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจ. หลักทรัพย์โกลเบล็ก
- ผู้อำนวยการอาวุโส (ฝ่ายหลักทรัพย์) บมจ.หลักทรัพย์เคจีไอ

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - Ms. Finance มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประสบการณ์

- รองกรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-



นางสาวจวีวรรณ ชัยกิจ

อายุ 48 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ
• กรรมการบริหาร
สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 16



นายริชาร์ด เอ็ดมอนด์ มาร์คาเรียน

อายุ 52 ปี
สัญชาติ อเมริกัน

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ
• กรรมการบริหาร
ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์
สถาบันต่างประเทศ

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 มีนาคม 2561

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 ตุลาคม 2556

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - สถิติประยุกต์
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

ประสบการณ์

- รองกรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี - ศิลปศาสตรบัณฑิต (ประวัติศาสตร์)
มหาวิทยาลัยโคลัมเบีย สหรัฐอเมริกา

ประสบการณ์

- ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-



นางมานิดา สิกิริเสรี

อายุ 50 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกิจค้าหลักทรัพย์ สถาบันในประเทศ



นางนุสรา รุ่งเจริญ

อายุ 52 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ และ กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ส่วนงานการตลาดและการขาย

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 พฤษภาคม 2561

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 1 สิงหาคม 2561

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแห่งรัฐแคลิฟอร์เนียอีสต์เบย์

ประสบการณ์

- หัวหน้าฝ่ายค้าหลักทรัพย์สถาบันในประเทศ บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยสยาม

ประสบการณ์

- กรรมการบริหาร บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
- รองกรรมการผู้จัดการ บมจ.หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจ.หลักทรัพย์ ฟินันซ่า

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-



นายชัชวาล เดชาโรจนภักดิ์

อายุ 37 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการบริหาร
- ฝ่ายสื่อสารการตลาดอี-บิสซิเนส



นายพิชญ วัฒนวนาพงษ์

อายุ 47 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการบริหาร
- ฝ่ายบริหารสินทรัพย์ลงทุนลูกค้า

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 2 กรกฎาคม 2561

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 16 กรกฎาคม 2561

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - วิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

ประสบการณ์

- ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท เอเชีย เอโอเอ็น จำกัด (มหาชน)
- บริษัท มายด์แชน ประเทศไทย จำกัด
- Universal McCann Malaysia

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

ประวัติประธานเจ้าหน้าที่การเงินและสมุหบัญชี



นางสาวช่อเพชร เรียมดี

อายุ 43 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน



นางสาวสุพิศรา พัฒนกิจการุณ

อายุ 53 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุหบัญชี)

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 15 สิงหาคม 2560

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- 8 กรกฎาคม 2552

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
- ปริญญาโท – บริหารธุรกิจ (MBA Finance) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรม

- Orientation Course CFO Focus on Financial Reporting จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ และ สำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (14 ชั่วโมง)
- Corporate Finance 2/2561 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (6 ชั่วโมง)
- การทำ Financial Projection เพื่อประเมินมูลค่าบริษัท จัดโดยศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (12 ชั่วโมง)

ประสบการณ์

- ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท เอเชีย พลัส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาโท - คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

- การอบรมบัญชีเชิงปฏิบัติการ – งบการเงินรวม จัดโดยบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (13 ชั่วโมง)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- -ไม่มี-

ตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหาร ในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	บริษัทย่อย	บริษัทร่วม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง						
ชื่อ – สกุล	บจ.หลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล	บมจ.หลักทรัพย์ เอสบีไอ รอยัล	บมจ.ฟินซ่า	บจ.หลักทรัพย์ ฟินซ่า	ธนาคาร โอซีบีซี (ไทย) จำกัด	บมจ. กูรู คอร์ปอเรชั่น	บจ.กูรูชั่นส์ กรุ๊ป	บจ. แฮปปี้ บาร์ตี	บจ. ดี อีลตร้า เอลท์
1. นายชัชวาลย์ เจริญนนท์						✓	✓	✓	✓
2. นายวราห์ สุจริตกุล		✓	✓	✓					
3. นายช่วงชัย นะวงศ์	✓	✓							
4. นายสมภพ ภิระสุนทรพงษ์									
5. นางพรพริ้ง สุนสันติสุวรรณ	✓								
6. นายหยาง หลิว					✓				
7. พล.ต.ท.วิมล ปราสาททองโอสถ									
8. นายไพบูลย์ ศิริภาณุเสถียร									
9. นายกิตติศักดิ์ เบลญจฤกษ์									
10. นางวิมล หล่อวิจิตร์									
11. นางสาวสุพิน สุระวิชัย									
12. นายโชคิต ธรรมธาดา									
13. นางสาวช่อเพชร เรียมดี									
14. นายกัณทรา ลดาวัลย์ ณ ออยุธยา									
15. นายวัชรชัย ชุ่มศิริ									
16. นายนิธิวัชร ธรรมพิรสิงห์									
27. นายโพธิ์ร เชื้อมวราศาสตร์									
18. นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล									
19. นางสาวอุบลรัตน์ ศรีปัญญาวิชญ์									
20. นางสาวกนกนภัส สิกธีรารากรณ์									
21. นายสุพัทธ์ อภิรตทิพย์									
22. นายปิ่นณภัต สมิกธิศักดิ์									
23. นายสมยศ กิตติสุขเจริญ									
24. นางรวีวรรณ ชัยกิจ									
25. นายริชาร์ด เอ็ดมอนด์ มาร์คาเรียน									
26. นางมานิดา สิกธีเรี									
27. นางนุสรา รุ่งเจริญ									
28. นายชัชวาล เดชาโรจนภัทท์									
29. นายพิชญ วัฒนวนาพงษ์									

หมายเหตุ: ✓ หมายถึง กรรมการ

การเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพ์ของบริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ชื่อ- สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	
1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์	ประธานกรรมการ	-	-	-
2. นายวราห์ สุจริตกุล	รองประธานกรรมการ	-	-	-
3. นายช่วงชัย นะวงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้อำนวยการ	100,000	100,000	-
4. นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์	กรรมการผู้อำนวยการ	-	-	-
5. นางพรพริ้ง สุสันดีสุวรรณ	กรรมการผู้อำนวยการ	-	-	-
6. นายหยาง หลิว	กรรมการ	-	-	-
7. พล.ต.ท.วิสนุ ปราสาททองโอสถ	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	3,655,614	3,655,614	-
8. นายไพฑูริย์ ศิริภานุเสถียร	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	-	-	-
9. นายกิตติศักดิ์ เบนญกฤติ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	-	-	-
10. นางวิมล หล่อวิจิตร	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	-	-	-
11. นางสาวสุพิน สุระวิชัย	ประธานเจ้าหน้าที่กำกับตรวจสอบกิจการ และความเสี่ยงองค์กร	-	-	-
12. นายโชษิต ธรรมราคา	ประธานเจ้าหน้าที่เทคโนโลยีสารสนเทศ	-	-	-
13. นางสาวช่อเพชร เรียมดี	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	-	-	-
14. นายกิตติพร ลาดาวัลย์ ณ ออยุธยา	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพ์ 1	205,185	205,185	-
15. นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพ์ 2	25,029	25,029	-
16. นายนิธิวิธร์ ธรรมพิรสิงห์	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพ์ 3	-	-	-
17. นายไพโรธ เชื้ออมวราศาสตร์	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพ์ 4	-	-	-
18. นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ และกรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพ์ 5	-	-	-
19. นางสาวอุบลรัตน์ ศรีปัญญาวิชญ์	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพ์ 7	41	41	-
20. นางสาวกนกนภัส สิทธิธราภรณ์	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพ์ 8	-	-	-
21. นายสุพิตร อภิรติภักย์	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพ์ 9	-	-	-
22. นายปิ่นณทัต สนิทริศคิตดา	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพ์ 10	-	-	-
23. นายสมยศ กิตติสูงเจริญ	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพ์ 12 และ 15	-	-	-
24. นางรวิวรรณ ชัยกิจ	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพ์ 16	-	-	-
25. นายริชาร์ด เอ็ดมอนด์ มาร์คาเรียน	กรรมการบริหาร ฝ่ายค้าหลักทรัพ์สถาบันต่างประเทศ	-	-	-
26. นางมานิดา สิทธิเสรี	กรรมการบริหาร ฝ่ายค้าหลักทรัพ์สถาบันในประเทศ	-	-	-
27. นางนุสรา รุ่งเจริญ	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ และกรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ส่วนงานการตลาดและการขาย	-	-	-
28. นายชัชวาล เดชาโรจนภักดิ์	กรรมการบริหาร ฝ่ายสื่อสารการตลาดอี-บิสซิเนส	-	-	-
29. นายพิชญ วัฒนวนาพงษ์	กรรมการบริหาร ฝ่ายบริหารสินทรัพ์ลงทุนลูกค้า	-	-	-

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารกิจการที่มีระบบและกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดให้มั่นนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และให้มีการทบทวนและปรับปรุงตามพัฒนาการและสถานการณ์ที่เปลี่ยนไปเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.fnsyrus.com แล้ว

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น การส่งเสริมสิทธิผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด

อนึ่ง บริษัทฯ ได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 เวลา 14.00 น. ณ ห้องเพลทินัมฮอลล์ ชั้น 3 โรงแรมแกรนด์ เมอร์เคียว กรุงเทพฯ ฟอรั่ม ทั้งนี้ ในการดำเนินการเพื่อจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นนั้น บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นรวมทั้งนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมการประชุม โดยบริษัทฯ คัดเลือกสถานที่จัดการประชุมซึ่งมีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมการประชุมได้อย่างสะดวก พร้อมทั้งได้ให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ วาระการประชุม หนังสือมอบฉันทะ แผนที่แสดงสถานที่ประชุม และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจให้กับผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา ทั้งนี้ ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ดำเนินการ ดังนี้

- 1) บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้เรื่องที่จะมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานดังต่อไปนี้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ
 - พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่แสดงถึงกิจการของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา
 - พิจารณาอนุมัติงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน
 - พิจารณาอนุมัติจัดสรรเงินกำไรและการจ่ายเงินปันผล
 - พิจารณาเลือกตั้งกรรมการใหม่ แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
 - พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี
 - กิจการอื่นๆ
- 2) บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการได้ล่วงหน้า โดยการเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.fnsyrus.com ทั้งนี้ คุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระการประชุม จะต้องเป็นไปตามที่กำหนดในมาตรา 89/28 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กล่าวคือ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคน ซึ่งถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ส่วนการเสนอวาระการประชุมนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
 - เรื่องที่จะไม่พิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - เรื่องที่กำหนดในมาตรา 89/28 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ได้แก่
 - (1) เป็นเรื่องที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ 2 (คุณสมบัติของผู้ถือหุ้น: ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ)

- (2) เป็นเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ และข้อเท็จจริงที่กล่าวอ้างโดยผู้ถือหุ้น มิได้แสดงถึงเหตุอันควรสงสัยเกี่ยวกับความไม่ปกติเรื่องดังกล่าว
 - (3) เป็นเรื่องที่อยู่นอกเหนืออำนาจที่บริษัทฯ จะดำเนินการให้เกิดผลตามประสงค์
 - (4) เป็นเรื่อง que ผู้ถือหุ้นได้เคยเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแล้วในรอบ 12 เดือนที่ผ่านมา และเรื่องดังกล่าวได้รับมติสนับสนุนด้วยคะแนนเสียงน้อยกว่าร้อยละ 12 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ เว้นแต่ข้อเท็จจริงในการนำเสนอครั้งใหม่จะได้เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญจากข้อเท็จจริงในขณะ que นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน
 - (5) กรณีอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
 - เรื่องที่ขัดกับกฎหมาย ประกาศ และระเบียบต่างๆ ของหน่วยงานราชการ หรือหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
 - เรื่องที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการแล้ว
 - เรื่องที่ผู้ถือหุ้นให้ข้อมูลไม่ครบถ้วน หรือไม่ถูกต้อง หรือไม่สามารรถติดต่อได้ หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด
 - เรื่องที่เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลโดยเฉพาะ
 - เรื่องที่เป็นอำนาจการบริหารจัดการของคณะกรรมการ เว้นแต่เป็นกรณี que ก่อให้เกิดความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม
- ผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติครบถ้วน ต้องกรอก “แบบเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ หลักทริพย์ ฟินันเซีย ไซริส จำกัด (มหาชน) (“แบบเสนอวาระฯ”)” พร้อมเอกสารหลักฐานที่ กำหนด และส่งถึงเลขาธิการบริษัท ที่ companysecretary@fnsyrus.com เพื่อให้กรรมการบริหารได้พิจารณาก่อนเสนอต่อคณะกรรมการ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นต้องส่งต้นฉบับที่มีการลงลายมือชื่อเป็นหลักฐาน พร้อมทั้งเอกสารอื่นๆ ตามที่บริษัทฯ กำหนด โดยให้ส่งถึงบริษัทฯ ภายในเวลาที่กำหนดตามที่อยู่ดังนี้
- สำนักเลขาธิการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์
บริษัทหลักทริพย์ ฟินันเซีย ไซริส จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศแอส แอ็ก เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 18
ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
- กรณีผู้ถือหุ้นหลายรายรวมกันเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นต้องกรอกแบบเสนอวาระฯ และลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน แล้วส่งรวมเป็นชุดเดียวกัน
- เรื่องที่ ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการจะบรรจุเป็นวาระการประชุมโดยแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่ กำหนดโดยผู้ถือหุ้น
 - เรื่องที่ไม่ผ่านความเห็นจากคณะกรรมการจะแจ้งเป็นเรื่องเพื่อทราบและชี้แจงเหตุผลในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ความเห็นของคณะกรรมการถือเป็นที่สุด

ขณะที่การเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังนี้

- ผู้ถือหุ้นที่จะเสนอชื่อบุคคลเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการ ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามดังกล่าวข้างต้น
- ผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติครบถ้วน ต้องกรอก “แบบเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการ (“แบบเสนอชื่อบุคคลฯ”)” พร้อมเอกสารหลักฐานที่ กำหนด และส่งถึงเลขาธิการบริษัท ที่ companysecretary@fnsyrus.com เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นต้องส่งต้นฉบับพร้อมลง

ลายมือชื่อเป็นหลักฐาน พร้อมแสดงเอกสารหลักฐานที่กำหนด ให้ถึงบริษัทฯ ภายในเวลาที่กำหนด ตามที่อยู่
ดังนี้

สำนักเลขาธิการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศแอส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 18
ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

กรณีผู้ถือหุ้นหลายรายรวมกันเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการ ในการประชุม
สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ผู้ถือหุ้นต้องกรอกแบบเสนอวาระฯ และลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน แล้วส่ง
รวมเป็นชุดเดียวกัน

- บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ จะต้องมีความสมบูรณ์และไม่มีความต้องห้าม ดังนี้
 - มีความสมบูรณ์ถูกต้องและไม่มีความต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาด
ทุน
 - มีความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์อย่างสำคัญต่อธุรกิจของบริษัทฯ
 - ไม่ควรดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 4 บริษัท
 - บุคคลที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ จะได้รับการบรรจุชื่อในระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
โดยจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมฯ ว่า เป็นผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น
- 3) บริษัทฯ ได้รับความข้อมูลในหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลดังต่อไปนี้
- วัน เวลา และสถานที่ประชุม
 - วาระการประชุม โดยแบ่งเป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ และได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการ
อนุมัติค่าตอบแทนเป็นแต่ละวาระ
 - วัตถุประสงค์ เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ รวมไปถึงข้อมูลประกอบการตัดสินใจใน
แต่ละวาระ
 - วาระการจ่ายเงินปันผล - บริษัทฯ ได้รับความข้อมูลการจ่ายเงินปันผล และอัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย
ทั้งในปีที่เสนอและข้อมูลเปรียบเทียบกับย้อนหลัง
 - วาระการแต่งตั้งกรรมการ - บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการลงคะแนนเพื่อเลือกกรรมการ
เป็นรายบุคคล โดยได้รับความข้อมูลของกรรมการ ได้แก่ ชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน
จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา
ประเภทของกรรมการที่เสนอ รวมไปถึง การเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น
กรรมการ ในกรณีที่เป็นการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่ง
 - วาระอนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการ - บริษัทฯ ได้รับความหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่
กรรมการ และค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่นๆ ทั้งในปีที่เสนอและปีก่อนหน้า
 - วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี - บริษัทฯ ได้รับความข้อมูลผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด
ระยะเวลาและประสบการณ์ทำงาน ระยะเวลาที่เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทฯ และความน่าเชื่อถือของ
ผู้สอบบัญชี รวมไปถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ซึ่งประกอบไปด้วยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น ทั้งปี
ที่เสนอและปีก่อนหน้า
 - หนังสือมอบฉันทะแบบ ก และแบบ v (แบบ ค บริษัทฯ จะเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทฯ)
 - ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับคะแนนเสียง และแจ้งผลการนับ
คะแนน ข้อมูลกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารหรือหลักฐานที่ต้อง
แสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

- 4) บริษัทฯ มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 21 วันก่อนวันประชุม พร้อมกับแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าได้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางในการเข้าถึงข้อมูลอีกทางหนึ่ง ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน ทั้งนี้ ได้มีการจัดทำทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
- 5) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ถึงคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยสามารถส่งคำถามมายังบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดและเผยแพร่หลักเกณฑ์ในการส่งคำถามล่วงหน้าไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
 - ผู้ถือหุ้นเสนอคำถามพร้อมกับให้ข้อมูลของผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้
 - ชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์/โทรสาร และ E-mail ที่ติดต่อได้ของผู้ถือหุ้น
 - คำถามและวาระที่ประสงค์จะสอบถามและข้อมูลประกอบ (ถ้ามี)
 - ช่องทางที่บริษัทฯ เปิดรับคำถาม
 - ทางโทรสารหมายเลข 0-2658-9110
 - ช่วงเวลาที่เปิดรับคำถาม
 - ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
 - เลขานุการบริษัท จะเป็นผู้รวบรวมคำถามและส่งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาตามลำดับ
 - การตอบคำถามกรณีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะพิจารณาตอบคำถามที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 6) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือให้กรรมการอิสระเข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทน
- 7) ก่อนเริ่มการประชุม บริษัทฯ ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและมอบฉันทะ นอกจากนี้ ยังได้แนะนำกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม รวมถึงได้เปิดเผยถึงข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมและลงคะแนนเสียงด้วย ส่วนการนับคะแนนเสียงนั้น บริษัทฯ จะแจ้งก่อนที่จะมีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระนั้นๆ เนื่องจากอาจมีวิธีการนับคะแนนเสียงที่แตกต่างกันในแต่ละวาระ
- 8) บริษัทฯ ได้จัดให้มีผู้สอบบัญชีและที่ปรึกษากฎหมาย เพื่อทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีที่นั่งสำหรับตัวแทนผู้ถือหุ้นและที่ปรึกษากฎหมาย เพื่อสังเกตการณ์และตรวจสอบความโปร่งใสในการนับคะแนนเสียงด้วย ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยถึงผลการลงคะแนนเสียงให้กับผู้ถือหุ้นทราบที่เมื่อแต่ละวาระสิ้นสุดลง และเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในหนังสือเชิญประชุมด้วย
- 9) เพื่อให้การประชุมมีความถูกต้อง แม่นยำ และโปร่งใสยิ่งขึ้นแล้ว บริษัทฯ จึงได้นำระบบ Barcode มาใช้อำนวยความสะดวกในที่ประชุม เพื่อลดระยะเวลาในขั้นตอนการลงคะแนนแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม การนับคะแนนเสียง และเพิ่มประสิทธิภาพในการแสดงผลต่อที่ประชุม
- 10) บริษัทฯ ได้แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันที่มีการประชุม โดยได้ระบุรายละเอียดในแต่ละวาระ ประกอบไปด้วย ผลของมติ วิธีการนับคะแนนเสียง และผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละประเภท (เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย) ซึ่งแสดงข้อมูลทั้งในรูปแบบจำนวนหุ้น และสัดส่วนร้อยละ ส่วนการจัดทำรายงานการประชุมนั้น บริษัทฯ ได้บันทึกรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม สัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมและไม่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง ผลการลงคะแนนเสียง และมติจากที่ประชุม รวมไปถึง ประเด็นคำถามของผู้ถือหุ้นที่ได้รับการซักถามและการชี้แจงของบริษัทฯ ในแต่ละวาระอย่างถูกต้องและครบถ้วน และนำส่งเอกสารดังกล่าวให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญถึงการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกราย ให้ได้รับสิทธิและการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกัน เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

- 1) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
 - กรณีผู้ถือหุ้นเข้าประชุมด้วยตนเองไม่ได้ สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือ มอบฉันทะไปให้ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือนัดประชุม
 - กรณีผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง บริษัทฯ เสนอให้มอบฉันทะให้กรรมการอิสระเป็นผู้เข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนได้
- 2) การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
 - บริษัทฯ ได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพื่อเสนอเรื่องบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับพิจารณาเป็นกรรมการของบริษัทฯ
- 3) มาตรการป้องกันกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ในทางมิชอบ และการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ดังนี้
 - กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องรายงานการซื้อขายและถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด
 - ห้ามผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชีและงบการเงินของบริษัทฯ ที่ยังไม่เผยแพร่ต่อสาธารณชน ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่บริษัทฯ กำหนด จนถึงวันที่บริษัทฯ เปิดเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนหรือเผยแพร่ข้อมูลต่อผู้อื่นในทางมิชอบ ส่วนกรรมการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือเผยแพร่ข้อมูลต่อผู้อื่นในทางมิชอบ ตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสารการประชุมคณะกรรมการเพื่อรับทราบงบการเงินรายไตรมาสหรือรายเดือน ทั้งนี้ หากจะซื้อหรือขายหลักทรัพย์ควรอย่างน้อย 1-2 วัน หลังจากมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่สาธารณชนแล้ว
 - การห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ที่อยู่ใน Watch list และ Restricted list
 - พนักงานที่ปฏิบัติงานในหน่วยที่ให้บริการลูกค้า (Front Office) และหน่วยงานที่ดูแลการตัดสินใจซื้อขายแทนลูกค้า หรือดูแลเงินลงทุนของบริษัทฯ จะต้องไม่ส่งคำสั่งซื้อขายด้วยตนเอง เพื่อป้องกันการซื้อขายหลักทรัพย์ดักหน้าลูกค้า (Front Running) และจะต้องไม่เป็นผู้ดูแลบัญชีตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง ส่วนพนักงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดทำงบการเงินนั้น จะต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ที่อยู่ในกระบวนการจัดทำงบการเงินจนถึง 3 วันทำการหลังจากงบการเงินดังกล่าวได้รับการเผยแพร่แก่ลูกค้า

บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักและส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ รวมทั้งให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ได้รับทราบอย่างเพียงพอ ทั้งนี้เพื่อให้สามารถทำหน้าที่ในการมีส่วนร่วมหรือเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีส่วนร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงปฏิบัติดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจ และประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเชื่อถือได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเท่าเทียมกันทุกคน เว้นแต่ผู้ถือหุ้นคนใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องใด ผู้ถือหุ้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ยกเว้นการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ

พนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกรายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย สุวีติการ และสิทธิประโยชน์ของพนักงานอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังสนับสนุนและให้ความสำคัญ เพื่อให้พนักงานทุกรายได้เข้ารับการอบรมและสัมมนา เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจและเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้มากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เน้นการทำงานร่วมกันเป็นทีม และสร้างเจตคติที่ดีต่อองค์กรหรือสถาบันที่อยู่ร่วมกัน

ลูกค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับลูกค้าทุกรายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน และตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลของลูกค้า โดยจัดให้มีระบบงานที่ป้องกันการใช้หรือเปิดเผยข้อมูลของลูกค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดูแลข้อมูลของลูกค้ามีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัย ส่วนการประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายนั้น บริษัทฯ คำนึงถึงความเข้าใจของลูกค้าเป็นสำคัญ จึงโฆษณาสินค้าหรือบริการนั้นอย่างตรงไปตรงมาและไม่เกินไปจากความจริง และเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า บริษัทฯ มีการสำรวจความคิดเห็นของลูกค้าและนำข้อเสนอแนะดังกล่าวมาปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้น

คู่ค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคัดเลือกคู่ค้าที่เหมาะสมและปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรมภายใต้เงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่ทำร่วมกัน และไม่มีนโยบายเรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ถือเป็นการไม่สุจริตกับคู่ค้า โดยบริษัทฯ จะพิจารณาคู่ค้าจากสถานะทางการเงินที่มั่นคงและสามารถตรวจสอบได้ ไม่มีประวัติต้องห้ามอันเกิดจากการทุจริต ปฏิบัติตามกฎหมายและค่านิยมถึงสิทธิมนุษยชน สังคม และสิ่งแวดล้อม สามารถผลิตและส่งมอบสินค้าหรือบริการที่มีคุณภาพ ตรงกับความต้องการของบริษัทฯ ได้ และให้บริการหลังการขายที่น่าพึงพอใจ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการปรึกษาหารือกับคู่ค้า เพื่อร่วมกันพัฒนาธุรกิจซึ่งกันและกันอย่างยั่งยืนด้วย

เจ้าหนี้

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนและปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน การชำระคืน การบริหารเงินทุน และการดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน โดยรายงานฐานะและข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ ด้วยความถูกต้องและซื่อสัตย์อย่างสม่ำเสมอ และหากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันที่หาหรือร่วมกันได้หรืออาจมีกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ บริษัทฯ จะรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็วเพื่อร่วมกันหาแนวทางในการแก้ไข ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการบริหารเงินทุนและดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ โดยมีการติดตามดูแลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีสภาพคล่องที่เพียงพอในการดำเนินธุรกิจและเป็นไปตามกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

สังคมและชุมชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อช่วยเหลือ เกื้อกูล ชุมชนและสังคมตามความเหมาะสม เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกของพนักงานให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน เช่น การแบ่งปันช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสและผู้ประสบภัย โดยการร่วมบริจาคเงินหรือสิ่งของให้แก่มูลนิธิหรือองค์กรการกุศลต่างๆ ตามโอกาส รวมถึงการจัดบรรยายให้ความรู้แก่นักศึกษาหรือนักลงทุนทั่วไป หรือเปิดโอกาสให้นิสิตนักศึกษาเข้ารับการฝึกงาน เป็นต้น

สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ สร้างจิตสำนึกให้พนักงานช่วยกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยรณรงค์ให้รู้จักการใช้พลังงานและทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การประหยัด

น้ำและไฟ การใช้อุปกรณ์สำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ลดปริมาณการใช้กระดาษโดยการใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ และใช้กระดาษ Reuse สำหรับเอกสารที่ไม่เป็นความลับ เป็นต้น

คู่แข่ง

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจให้ก้าวหน้าและอยู่บนพื้นฐานที่มั่นคง สามารถเทียบเคียงกับคู่แข่งในตลาดโดยรวมได้ และไม่มียุทธศาสตร์ที่จะทำลายคู่แข่งแต่อย่างใด รวมทั้งได้ปฏิบัติตามคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล และยึดถือความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจโดยตลอดมา

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจและบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส มีคุณธรรม และรับผิดชอบต่อสังคม ตามหลักธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากร เพื่อนำมาใช้ดำเนินกิจกรรมทั้งภายในและภายนอกองค์กรให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อองค์กร สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อมุ่งสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

การต่อต้านทุจริต

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) ตั้งแต่วันที่ 27 สิงหาคม 2557 เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานในทุกระดับตระหนักถึงผลร้ายและอุปสรรคต่อการพัฒนาองค์กรและประเทศชาติอันเกิดจากการทุจริต และมีจิตสำนึกที่ดีในการร่วมกันต่อต้านภัยร้ายดังกล่าว โดยพนักงานจะต้องไม่เป็นผู้เสนอหรือผู้เรียกร้องถึงค่าตอบแทน สินบน จ้อตกลง หรือผลประโยชน์อื่นๆ ในทุกรูปแบบที่ส่งไปในทางที่จงใจให้ตนหรือบุคคลอื่นกระทำหรือละเว้นการกระทำในทางมิชอบ ไม่ว่าจะเป็ทางตรงหรือทางอ้อม นอกจากนี้ จะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดตนเองหรือบริษัทฯ ถูกใช้เป็นช่องทางหรือเครื่องมือในการกระทำที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ทั้งนี้ ในปี 2558 บริษัทฯ มีผลการประเมินในเรื่องการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต (Anti-Corruption progress indicator) จากสถาบันไทยพัฒน์ อยู่ในระดับที่ 4 Certified กล่าวคือ บริษัทฯ แสดงให้เห็นถึงการนำไปปฏิบัติโดยมีการสอบถามความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการ

ทั้งหมดจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานให้ความเห็นชอบ การได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต หรือได้ผ่านการตรวจสอบเพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างเป็นทางการจากหน่วยงานภายนอกต่อการดำเนินการตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงประโยชน์ขององค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย จึงได้กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้ และกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบต่อพนักงานทุกระดับในการหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจทำให้การปฏิบัติหน้าที่ของตนมีประสิทธิผลลดลง หรืออาจทำให้บริษัทฯ เสียหายหรือได้รับผลประโยชน์น้อยกว่าที่ควรจะเป็น อันเกิดจากการเอื้อประโยชน์เพื่อตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัทฯ เช่น ลูกค้า คู่ค้า เป็นต้น นอกจากนี้ พนักงานไม่ควรถือหุ้นของบริษัทคู่แข่ง ซึ่งหากเป็นการได้มาก่อนเป็นพนักงานบริษัทฯ หรือก่อนที่บริษัทฯ จะเข้าไปทำธุรกิจนั้น หรือได้มาทางมรดก พนักงานมีหน้าที่ต้อง

รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบ เข้าไปกำกับดูแลการทำรายการที่เกิดขึ้นให้มีความโปร่งใสและชัดเจน

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยสนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินการเพื่อคุ้มครองสิทธิมนุษยชน โดยให้ความเคารพและปฏิบัติต่อกทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียมกัน ไม่แบ่งแยกความแตกต่างในด้านต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นทางเพศ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา อายุ สติปัญญา การศึกษา สถานะทางสังคม หรือเรื่องอื่นใดที่มีความแตกต่างกัน

การให้หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด

การให้หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด เช่น การจัดเลี้ยงหรือการรับเลี้ยง การเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ การเดินทางทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงรายรับหรือรายจ่ายที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เป็นเรื่องที่สามารถเกิดขึ้นได้ อย่างไรก็ตาม การให้หรือการรับผลประโยชน์นั้นต้องกระทำอย่างโปร่งใสในเพียงวิสัยอันควรหรือช่วงเทศกาลและประเพณีนิยมเท่านั้น พนักงานจะต้องไม่เรียกร้องหรือรับ ไม่ว่ากรณีใดๆ ที่ผิดไปจากรธรรมเนียมปฏิบัติหรือเกินความเหมาะสม ทั้งนี้ ผลประโยชน์ดังกล่าว จะต้องมีมูลค่าที่ไม่มากจนเกินความเหมาะสม และไม่ควรเป็นเงินสดหรือเทียบเท่าเงินสด หากมีใช้แล้ว พนักงานมีหน้าที่จะต้องรายงานผู้บังคับบัญชา

การใช้ทรัพย์สินทางปัญญาและเทคโนโลยี

ทรัพย์สินทางปัญญาและเทคโนโลยีเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานในการดูแลทรัพย์สินทางปัญญาและเทคโนโลยีของบริษัทฯ มิให้เสื่อมเสีย สูญหาย หรือถูกนำไปใช้ในทางมิชอบ ต้องใช้งานด้วยความรอบคอบและระมัดระวังภายใต้กฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ต้องไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา หรือนำเทคโนโลยีของบุคคลอื่นไปใช้ในทางมิชอบ

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้ยึดถือการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน พนักงานจึงมีหน้าที่และรับผิดชอบต่อข้อมูลดังกล่าว โดยจะต้องไม่นำข้อมูลของบริษัทฯ ยังไม่เปิดเผยสู่สาธารณะ ไปแสวงหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงบอกกล่าวและเผยแพร่ต่อบุคคลอื่น ไม่ว่าบุคคลนั้นจะได้รับผลประโยชน์หรือไม่ก็ตาม ตลอดจนมีหน้าที่รักษาข้อมูลและความลับของบริษัทฯ ไม่ให้รั่วไหลหรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ พนักงานควรละเว้นการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่บริษัทฯ จะเผยแพร่งบการเงิน หรือเผยแพร่สถานะการเงิน รวมถึงข้อมูลสำคัญอื่นๆ โดยควรรออน้อย 1-2 วัน หลังจากมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่สาธารณชนแล้ว ทั้งนี้ พนักงานต้องแจ้งข้อมูลการมีบัญชีซื้อขาย ณ วันที่เริ่มเข้าทำงานกับบริษัทฯ และรายงานต่อฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และหากมีการซื้อขาย พนักงานต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด กล่าวคือ ต้องรายงานเป็นลายลักษณ์อักษรและจัดส่งสำเนาการซื้อขายทุกครั้งต่อฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในวันที่ 15 ของเดือนถัดไปหากมีความเคลื่อนไหวการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือรายงานทุก 6 เดือน หากไม่มีความเคลื่อนไหว เพื่อความโปร่งใสและชัดเจน และเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการนำข้อมูลภายในหรือข้อมูลที่มีสาระสำคัญไปใช้ในทางมิชอบ อันจะส่งผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์หรือเกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบธุรกิจเป็นบริษัทหลักทรัพย์ และอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง จึงมีการกำหนดเพิ่มเติมให้พนักงานที่ปฏิบัติงานในหน่วยที่ให้บริการลูกค้า (Front Office) และหน่วยงานที่ดูแลการตลาดตัดสินใจซื้อขายแทนลูกค้า หรือดูแลเงินลงทุนของบริษัทฯ จะต้องไม่ส่งคำสั่งซื้อขายด้วยตนเอง เพื่อป้องกันการซื้อขายหลักทรัพย์ดักหน้าลูกค้า (Front Running) และจะต้องไม่เป็นผู้ดูแลบัญชีตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานรับทราบและอนุมัติก่อนทุกครั้ง ส่วนพนักงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดทำวิเคราะห์นั้น จะต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ที่อยู่ในกระบวนการจัดทำวิเคราะห์ตามระยะเวลาที่บริษัทฯ กำหนด

การมีและการเผยแพร่รัตนธรรม

จากการที่เทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทสำคัญในการอำนวยความสะดวกต่อการดำเนินชีวิตในชีวิตประจำวันมากขึ้น บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะนำเทคโนโลยีมาเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจ จึงมีการพัฒนานวัตกรรมระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ออนไลน์ (Finansia HERO) เพื่อเพิ่มความสะดวกสบายให้ลูกค้าสามารถทำธุรกรรมได้ทุกที่ทุกเวลาบนโทรศัพท์มือถือหรืออุปกรณ์เคลื่อนที่อื่นๆ รวมไปถึงการทำธุรกรรมผ่านคอมพิวเตอร์ที่จะมีฟังก์ชันการใช้งานที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อรองรับกับความต้องการของนักลงทุนแต่ละกลุ่ม ซึ่งได้มีการออกแบบหน้าจอการใช้งานให้นักลงทุนสามารถเลือกหน้าจอการใช้งานที่เหมาะสมกับตนเองได้ หรือแม้กระทั่งสามารถจัดหน้าจอข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์ได้ด้วยตัวเอง และด้วยเป็นนวัตกรรมใหม่ที่พัฒนาขึ้น บริษัทฯ จึงจัดให้มีการอบรมและสัมมนาการใช้ระบบดังกล่าวควบคู่ไปกับการลงทุนแก่นักลงทุนที่สนใจทั้งที่เป็นลูกค้าและไม่ใช้ลูกค้าขยายวงกว้างไปถึงนักศึกษาในระดับมหาวิทยาลัย เพื่อนำความรู้และวิธีการใช้งานไปใช้ลงทุนในแบบฉบับที่ตนเองต้องการได้อย่างมีประสิทธิภาพ ระบบนี้จึงถูกสร้างและออกแบบมาเพื่อรองรับและตอบโจทย์การลงทุนในทุกด้าน บน

พื้นฐานความปลอดภัยของข้อมูลและความสะดวกสบายของลูกค้า เพื่อมอบประสบการณ์ที่ดีและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้าในทุกโอกาสของการลงทุน

ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และการรายงานทางการเงิน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มและความมั่นคงให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน จึงได้กำหนดนโยบายการควบคุมและตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และการรายงานทางการเงิน ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับมาตรฐานสากล และมีการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมทั้ง มีการติดตามและทบทวนระบบงานอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนให้ฝ่ายจัดการมีหน้าที่และรับผิดชอบดูแลให้การจัดทำรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่เป็นที่ยอมรับ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ใช้ข้อมูลทางการเงิน รวมทั้งข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสในการดำเนินการดังกล่าวที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนตามระยะเวลาที่กำหนดซึ่งสอดคล้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสรุปรายละเอียดได้ ดังนี้

- 1) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
- 2) รายงานประจำปี
- 3) งบการเงิน และคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
- 4) รายงานทางการเงิน ซึ่งประกอบไปด้วย ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายบริษัท โดยได้มีการเปิดเผยรายงานทางการเงินและข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผ่านช่องทางที่สำคัญ ดังนี้
 - จัดส่งข้อมูลหรือรายงานทางการเงินผ่านระบบ SETPORTAL ให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
 - ลงประกาศในหนังสือพิมพ์
 - ติดประกาศไว้ในที่เปิดเผย ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาทุกแห่ง
 - แจ้งผ่านทาง Website ของบริษัทฯ ที่ www.fnsyrus.com
- 5) ข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากคณะกรรมการซึ่งเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในเรื่องหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน โดยให้กรรมการซึ่งถือเป็นผู้น้ององค์กร จะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามหลักความไว้วางใจ (Fiduciary Duties) 4 ประการ อันได้แก่

- 1) Duty of Care
มีความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่และการบริหารจัดการ ทำโดยสมเหตุสมผลเยี่ยงกรรมการที่อยู่ภายใต้สถานการณ์เดียวกันจะพึงกระทำ และทำโดยมีข้อมูลเพียงพอ ไม่มีเหตุที่น่าสงสัยว่าข้อมูลนั้นจะไม่น่าเชื่อถือ
- 2) Duty of Loyalty
มีความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงและรักษาผลประโยชน์ขององค์กรเป็นสำคัญ เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม
- 3) Duty of Obedience
มีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมไปถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 4) Duty of Disclosure
เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอ และครบถ้วน รวมถึงรายงานข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนด

นอกจากนี้ กรรมการจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือและส่งเสริมให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน โดยนอกจากจะมีการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการซึ่งได้ระบุนโยบายการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมไปถึงมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งแล้ว บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณาและมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ดำเนินการแทน ภายใต้กรอบตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ ได้ระบุบทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจนในกฎบัตรของคณะกรรมการ เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัดและมีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ นอกจากนี้ยังกำหนดให้คณะกรรมการสามารถพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางการพิจารณาข้อเสนอคณะกรรมการ ตลอดจนเปิดเผยบทบาทหน้าที่ จำนวนการประชุม และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

อย่างไรก็ตาม แม้ว่าประธานกรรมการของบริษัทฯ จะไม่ใช่กรรมการอิสระ แต่คณะกรรมการได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่าการทำหน้าที่ของประธานกรรมการมีความเหมาะสมแล้ว เนื่องจากการให้ความเห็นและการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ เป็นการกำหนดร่วมกันของกรรมการ ซึ่งมีความเป็นอิสระหรือปราศจากการแทรกแซง และในขณะเดียวกัน ประธานกรรมการยังให้การสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจเป็นอย่างดีมาโดยตลอด นอกจากนี้ คุณสมบัติของประธานกรรมการยังเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว

นอกจากนี้ ตามที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้กำหนดเกณฑ์ไว้ว่า องค์ประกอบของคณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งนั้น คณะกรรมการได้พิจารณาถึงความเป็นอิสระของกรรมการแล้วมีความเห็นว่าการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นของกรรมการนั้นมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการแล้ว และถึงแม้สัดส่วนกรรมการอิสระจะไม่เป็นไปตามเกณฑ์ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แต่ยังคงเป็นไปตามพรบ.บริษัทมหาชนจำกัดที่ต้องมีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด บริษัทฯ จึงยังคงโครงสร้างดังกล่าวไว้เช่นเดิม นอกจากนี้ การดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดให้ระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งกรรมการที่เหมาะสม ไม่ควรเกิน 3 วาระติดต่อกัน เว้นแต่กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการคนดังกล่าว พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลและผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น

ความเหมาะสมของคณะกรรมการ

- คุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้าน
บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านของคณะกรรมการที่มีความเหมาะสมไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการอย่างชัดเจน
- การอุทิศเวลา
สำหรับปี 2561 กรรมการของบริษัทฯ ทุกท่านได้อุทิศเวลาเข้าร่วมประชุมตามวันและเวลาที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งโดยส่วนใหญ่คณะกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ความเห็นในที่ประชุมตามวาระการประชุมที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ
- ความโปร่งใสในการสรรหากรรมการ
บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อความโปร่งใสในการสรรหากรรมการโดยแจ้งผ่าน Website ของบริษัทฯ ล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลและเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม นำไว้วางใจ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกเป็นกรรมการ

ประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ

- การกำหนดนโยบายต่างๆ
ด้วยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ย่อมต้องมุ่งหวังผลตอบแทนจากการดำเนินการของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ดังนั้น บทบาทที่สำคัญยิ่งของคณะกรรมการคือ การกำหนดทิศทาง การดำเนินงาน และนโยบายของบริษัทฯ ที่สำคัญ เช่น การกำหนดเป้าหมายการดำเนินงาน งบประมาณ และกลยุทธ์ต่าง ๆ ที่สำคัญในการดำเนินงานร่วมกับฝ่ายจัดการ
- คณะกรรมการชุดย่อย
บริษัทฯ มีการกำหนดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่แทนคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องบางเรื่องได้ตามความเหมาะสม และทำให้การบริหารจัดการมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะมีการติดตามผลการดำเนินงานในเรื่องนั้น ๆ จากคณะกรรมการต่าง ๆ และ/หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติเป็นไปตามเป้าหมายและขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย
ทั้งนี้ สำหรับปี 2561 บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 10 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการจัดการความเสี่ยงและการลงทุน คณะกรรมการความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ คณะกรรมการบริหารเครดิต คณะกรรมการจัดการ คณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย คณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียน และคณะกรรมการด้านการจัดซื้อ
- การประชุมของคณะกรรมการ
รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งสิ้น 13 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนการเข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมดทั้งปี (ครั้ง)
1. นายชัชวาลย์ เจริญนนท์	10/13
2. นายวราห์ สุจริตกุล	11/13
3. นายช่วงชัย นะวงศ์	13/13
4. นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์	6/13

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนการเข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมดทั้งปี (ครั้ง)
5. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	13/13
6. นายจื้อเซ็ง สวู*	0/1
7. นายหยาง หลิว**	6/12
8. พล.ต.ท.วิสนุ ปราสาททองโอสถ	12/13
9. นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	12/13
10. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤกษ์	13/13

โดยมี นางสาวกัทรา กาญจนประกาศ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ

หมายเหตุ:

- 1) *,** แต่งตั้งนายหยาง หลิว แทนนายจื้อเซ็ง สวู กรรมการที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 29 มกราคม 2561
- 2) กรรมการบางท่านไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ครบทุกครั้งเนื่องจากมีภารกิจที่ต้องเดินทางไปต่างประเทศ

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้มีการประชุม รวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนการเข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมดทั้งปี (ครั้ง)
1. พล.ต.ท. วิสนุ ปราสาททองโอสถ	11/12
2. นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	11/12
3. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤกษ์	12/12

โดยมี นางปาริชาติ จันทะสีมา เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันกรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเอง หรือผู้อื่นในทางมิชอบ ดังนี้

- 1) ห้ามผู้บริหารที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชีและงบการเงินของบริษัทฯ ที่ยังไม่เผยแพร่ต่อสาธารณชน ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่บริษัทฯ กำหนด จนถึงวันที่บริษัทฯ เปิดเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนหรือเผยแพร่ข้อมูลต่อผู้อื่นในทางมิชอบ ส่วนกรรมการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือเผยแพร่ข้อมูลต่อผู้อื่นในทางมิชอบ ตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสารการประชุมคณะกรรมการเพื่อรับทราบงบการเงินรายไตรมาสหรือรายเดือน ทั้งนี้ หากจะซื้อหรือขายหลักทรัพย์ ควรรออน้อย 1-2 วัน หลังจากมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่สาธารณชนแล้ว
- 2) การห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ที่อยู่ใน Watch list และ Restricted list

ทั้งนี้ หากกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่ถือปฏิบัติตามมาตรการที่ได้กำหนดดังกล่าว บริษัทฯ จะพิจารณาลงโทษตามระเบียบ บทลงโทษที่บริษัทฯ กำหนด และ/หรือลงโทษทางวินัยตามข้อบังคับที่บริษัทฯ กำหนดต่อไป

อย่างไรก็ดี ในระหว่างปี 2561 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัดและไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้ามแต่อย่างใด

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการส่งเสริมเพื่อให้กรรมการและผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรม ตามหลักสูตรที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยจัดขึ้นและ/หรือตามหลักสูตรที่สำนักงาน ก.ล.ต.กำหนด เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการและผู้บริหารสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักการบรรษัทภิบาลที่ดี

บริษัทฯ ได้ดำเนินการสมัครเป็นสมาชิกสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ให้กรรมการทุกท่าน เพื่อประโยชน์ในการรับรู้ข่าวสารและเพิ่มเติมความรู้ และหากบริษัทฯ ได้รับเอกสารแจ้งการอบรมหรือเอกสารประกอบการอบรมที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริษัทฯ บริษัทฯ จะนำส่งข้อมูลดังกล่าวให้แก่กรรมการเพื่อรับทราบ และเพื่อศึกษาต่อไป ปัจจุบันมีกรรมการบริษัทฯ ที่เข้ารับการอบรมสรุป ได้ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	DCP	DAP	ACP	CSP	FND	SFE	HRP	CGI	AACP	BMD
1. นายชัชวาลย์ เจริญรอนนท์	-	2551	-	-	-	-	-	2559	-	-
2. นายวราห์ สุจริตกุล	2545		-	2551	-	-	-	2559	-	-
3. นายช่วงชัย นะวงศ์	-	2547	-	-	-	-	-	2558	-	-
4. นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์	-	2547	-	-	-	-	-	2558	-	-
5. นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	2551	2548	-	-	-	-	-	2558	-	-
6. นายหยาง หลิว	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. พล.ต.ท.วิมล ปราสาททองโอสภ	-	2547	2548	-	2548	-	-	2558	2558	-
8. นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	2551	-	2552	-	-	2554	2556	2558	-	-
9. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	2549	-	2553	-	-	-	-	2557	2558	2560

หมายเหตุ:

- 1) ในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่ได้ส่งกรรมการเข้ารับการอบรมแต่อย่างใด
- 2) ชื่อหลักสูตร

DCP: Director Certification Program

DAP: Director Accreditation Program

ACP: Audit Committee and Continuing Development Program

CSP: Company Secretary Program

FND: Finance for Non finance Director Program

SFE: Successful Formulation & Execution of Strategy

HRP: How to Develop a Risk Management Plan

CGI: Corporate Governance for Capital Market Intermediaries

AACP: Audit Committee and Continuing Development Program (Audit Committee Program)

BMD: Board that Make a Difference

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 13/2561 ได้มีมติเห็นชอบให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบและทบทวนถึงการปฏิบัติหน้าที่ของตน รวมทั้งพัฒนาการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น แบบประเมินที่บริษัทฯ นำมาใช้ได้พัฒนามาจากแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งได้มีการปรับปรุงเนื้อหาให้เหมาะสมและสอดคล้องกับโครงสร้างบริษัทฯ โดยสำนักเลขาธิการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์จะเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินให้กรรมการเป็นผู้ประเมิน หลังจากนั้นจะรวบรวมแบบประเมินและจัดทำผลคะแนนเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้ แบบประเมินของบริษัทฯ ได้แบ่งออกเป็น 5 ส่วนดังนี้

- 1) แบบประเมินคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ

กรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านจะประเมินภาพรวมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ โดยหัวข้อประเมินประกอบไปด้วย (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (3) การประชุมของคณะกรรมการ (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

- 2) แบบประเมินคณะกรรมการบริษัทฯ รายบุคคล
 กรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านจะประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทฯ ท่านอื่นๆ โดยหัวข้อประเมินประกอบไปด้วย (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมของคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) แบบประเมินคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ
 กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะประเมินภาพรวมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ โดยหัวข้อประเมินประกอบไปด้วย (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ (2) การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการของคณะกรรมการตรวจสอบ และ (4) เรื่องอื่นๆ เช่น การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร
- 4) แบบประเมินคณะกรรมการตรวจสอบรายบุคคล
 กรรมการตรวจสอบ แต่ละท่านจะประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบท่านอื่นๆ โดยหัวข้อประเมินประกอบไปด้วย (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมของคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 5) แบบประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 กรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านจะประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยหัวข้อประเมินประกอบไปด้วย (1) ความเป็นผู้นำ (2) การกำหนดกลยุทธ์ (3) การปฏิบัติตามกลยุทธ์ (4) การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน (5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ (6) ความสัมพันธ์กับภายนอก (7) การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร (8) การสืบทอดตำแหน่ง (9) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ และ (10) คุณลักษณะส่วนตัว นอกจากนี้ ยังมีส่วนที่ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะเพิ่มเติมเพื่อพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารอีกด้วย

ทั้งนี้ การให้คะแนนแบ่งออกเป็น 5 ระดับ ดังนี้

- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม

ผลการประเมิน

- 1) คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ
 - คะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.64 จากคะแนนเต็ม 4.00 หรือคิดเป็นร้อยละ 91.08
 - คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะในภาพรวมปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างดีเยี่ยม
- 2) คณะกรรมการบริษัทฯ รายบุคคล
 - คะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.78 จากคะแนนเต็ม 4.00 หรือคิดเป็นร้อยละ 94.44
 - กรรมการบริษัทฯ ส่วนใหญ่ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างดีเยี่ยม
- 3) คณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ
 - คะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.93 จากคะแนนเต็ม 4.00 หรือคิดเป็นร้อยละ 98.28
 - คณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะในภาพรวมปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างดีเยี่ยม
- 4) คณะกรรมการตรวจสอบรายบุคคล
 - คะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.95 จากคะแนนเต็ม 4.00 หรือคิดเป็นร้อยละ 98.74
 - กรรมการตรวจสอบส่วนใหญ่ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างดีเยี่ยม

5) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- คะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.59 จากคะแนนเต็ม 4.00 หรือคิดเป็นร้อยละ 89.72
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างดี

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

➤ คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ

หน่วย: บาท

ชื่อ-นามสกุล	ปี 2561		ปี 2560	
	เบี้ยประชุม	บำเหน็จ กรรมการ โบนัสและอื่น ๆ	เบี้ยประชุม	บำเหน็จ กรรมการ โบนัสและอื่น ๆ
1. นายชัชวาลย์ เจริญรณรงค์	500,000	-	450,000	2,000,000
2. นายวราห์ สุจริตกุล	330,000	-	270,000	1,500,000
3. นายช่วงชัย นะวงศ์	-	-	-	-
4. นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์	-	-	-	-
5. นางพรพริ้ง สุงสันติสุวรรณ	-	-	-	-
6. นายจ้อเซ็ง สวู*	-	-	140,000	500,000
7. นายหยาง หลิว*	120,000	-	-	-
8. พล.ต.ท.วิสนุ ปราสาททองโอสถ	680,000	1,000,000	720,000	2,000,000
9. นายไพบูลย์ ศิริภาณุเสถียร	460,000	500,000	480,000	1,000,000
10. นายกิตติศักดิ์ เบลญจฤกษ์	500,000	500,000	480,000	1,000,000
รวม	2,590,000	2,000,000	2,580,000	8,000,000

หมายเหตุ: นายหยาง หลิวได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนนายจ้อเซ็ง สวูที่ลาออก มีผลเมื่อวันที่ 25 ม.ค. 2561

➤ คำตอบแทนของผู้บริหาร

ในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยคำตอบแทนเงินเดือน โบนัส และอื่น ๆ ให้กับผู้บริหารรวมทั้งสิ้นเป็นเงิน 178,800,919 บาท

➤ คำตอบแทนของคณะกรรมการชด้อยและคณะกรรมการจัดการต่างๆ

บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่คณะกรรมการชด้อยอื่น ดังต่อไปนี้ 1) คณะกรรมการบริหาร 2) คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน 3) คณะกรรมการจัดการความเสี่ยงและการลงทุน 4) คณะกรรมการความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ 5) คณะกรรมการบริหารเครดิต 6) คณะกรรมการจัดการ 7) คณะกรรมการพิจารณาความเสียหาย 8) คณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียน และ 9) คณะกรรมการด้านการจัดซื้อ

2) คำตอบแทนอื่น

➤ คำตอบแทนของกรรมการ

-ไม่มี-

➤ คำตอบแทนของผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทฯ สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5-7 ของเงินเดือน โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร เป็นเงินจำนวน 6,426,652 บาท นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ทำประกันภัยความเสี่ยงที่เกิดความเสียหายจากการบริหารงานในปี 2561 เป็นเงินจำนวน 558,626 บาท

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี (Audit Fee) ให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท
สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นจำนวนเงินดังนี้

หน่วย: บาท

	2561	2560	เปลี่ยนแปลง
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	1,560,000	1,560,000	-
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟไอเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	400,000	400,000	-
รวม	1,960,000	1,960,000	-

2) ค่าบริการอื่น

-ไม่มี-

กิจกรรมตอบแทนสังคม

การแบ่งปันและตอบแทนสังคมเป็นหนึ่งในปณิธานของบริษัทฯ โดยเล็งเห็นถึงประโยชน์ในการกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาคุณภาพชีวิตเพื่อตอบแทนสังคม ซึ่งในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

“สมทบทุนสร้างอาคารเรียน”



วันเสาร์ที่ 7 เมษายน นายช่วงชัย นะวงศ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นตัวแทน ร่วมสมทบทุนสร้างอาคารเรียน ซ่อมแซมหลังคาอาคารเรียน และสนามเด็กเล่น พร้อมทั้งสนับสนุนวัสดุอุปกรณ์การเรียนและบริจาคสิ่งของ ณ โรงเรียนบ้านแม่ละมุ้งคี ต.แม่ละมุ้ง อ.อุ้มผาง จ.ตาก เพื่อให้เด็กและเยาวชนในพื้นที่ ได้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น สามารถสร้างโอกาสทางการศึกษาให้กับเด็กและเยาวชนในพื้นที่

“ปันกัน...เปลี่ยนน้ำใจให้เป็นทุนการศึกษา”



บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมให้ผู้บริหารและพนักงานของ บริษัทฯ รวมใจกันช่วยบริจาคสิ่งของให้ร้านปันกัน เพื่อเปลี่ยนเป็นทุนการศึกษาให้แก่เด็กภายใต้มูลนิธิยุวพัฒน์ ในช่วงเดือนสิงหาคมและกันยายน

“ถวายผ้าพระกฐินพระราชทาน”



สมเด็จพระเจ้าอยู่หัว มหาวชิราลงกรณ บดินทรเทพยวรางกูร ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ พระราชทานผ้าพระกฐิน ประจำปี 2561 ให้ บริษัท พินันซ่า จำกัด (มหาชน) และ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซริส จำกัด (มหาชน) เพื่อนำไปถวาย ณ วัดสัมพันธวงศาราม วรวิหาร เขตสัมพันธวงศ์ กรุงเทพฯ โดยมี ดร.วิรพงษ์ รามางกูร ประธานกรรมการ บริษัท พินันซ่า จำกัด (มหาชน) เป็นประธานในพิธี พร้อมด้วยคณะผู้บริหาร และพนักงาน เมื่อวันที่อาทิตย์ที่ 4 พฤศจิกายน สำหรับเงินทำบุญในครั้งนี้เพื่อนำไปทำนุบำรุงพระศาสนา และมอบเป็นทุนการศึกษาให้แก่นักเรียนโรงเรียนวัดสัมพันธวงศ์

“ธารน้ำใจสู่เด็กดอยและผู้ยากไร้”



คุณกรรพีพัฒน์ ปิติอมระเศรษฐ์ ผู้จัดการสาขา เชียงใหม่ 1 ทีม 1 พร้อมด้วยพนักงานฟิโนเซีย เป็นตัวแทนรวบรวมเงินทำบุญเพื่อไปซื้อสิ่งของที่ขาดแคลนให้เด็กๆ และผู้ยากไร้ ในวันที่ 8 - 9 ธันวาคม ณ โรงเรียนตำรายังตระเวนชายแดนเจ้าพ่อหลวงอุปถัมป์ 2 อ.พร้าว จ.เชียงใหม่

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยมีรองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน เป็นสมาชิกในฐานะเลขาธิการและผู้ประสานงาน

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ปฏิบัติหน้าที่ในการสอบทานข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเงิน การตรวจสอบภายใน และการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต พร้อมทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบพยายามส่งเสริมและผลักดันให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนให้การแนะนำในเรื่องระบบควบคุมภายในที่ดีต่อผู้บริหาร รวมถึงได้พูดคุยถึงกิจกรรมอื่นๆ ของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการกระเจียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบได้พบปะอย่างอิสระกับฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ เพื่อทบทวนและประเมินผลเกี่ยวกับนโยบายและหลักการทางบัญชี แนวทางการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีและการเงิน การควบคุมภายใน และแผนงานการตรวจสอบ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ทบทวนและรับรองข้อมูลรายงานทางการเงินสำหรับทุกๆ สิ้นไตรมาสของปี รวมถึงทำการประเมินผลและนำเสนอข้อเสนอนี้ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการทำให้มั่นใจว่า ข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในต่างๆ จะได้รับการแก้ไขและป้องกันอย่างมีประสิทธิภาพและภายในเวลาที่เหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัตินโยบายการทำรายการและการรายงานรายการที่อาจมีความขัดแย้ง

ฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ มีหน้าที่ประเมินข้อบกพร่องในกฎระเบียบข้อบังคับทั้งภายในและภายนอกของบริษัทฯ อย่างเป็นระบบ รายงานผลการตรวจสอบภายในได้ถูกนำเสนอแก่คณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับดูแลปฏิบัติงานของบริษัทฯ ยังทำหน้าที่เป็นผู้อำนวยความสะดวกและเป็นผู้ก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในการปรับปรุงการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามของบริษัทฯ ผ่านทางกระบวนการตรวจสอบภายในการติดตามผลภายหลังจากการตรวจสอบภายใน ซึ่งรวมทั้งการให้คำแนะนำในการป้องกันการทุจริตให้กับหน่วยงานในบริษัทฯ และยังคงทำงานอย่างใกล้ชิดร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลเพื่อสนับสนุนให้เกิดการปฏิบัติตามข้อกำหนดและหลักการประพฤติปฏิบัติของบริษัทฯ และยังคงส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ในภาพรวม

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ต่างๆ ดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติงบการเงินรายไตรมาส สอบทานงบการเงินประจำปี ทำการประเมินและให้คำแนะนำกับคณะกรรมการบริษัทฯ
- 2) พิจารณาการปรับปรุงการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับการขยายตัวของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่ออนุมัติ
- 3) พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณาผลของการตรวจสอบภายในและการแก้ไขปรับปรุง

ทั้งนี้ จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็น ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

- 1) รายงานทางการเงินในปี 2561 มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้

- 2) บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 3) ฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 4) ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งได้แก่ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสม
- 5) รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2561 มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
- 6) ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง โดยเป็นการทบทวนและสอบถามข้อมูลรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการรับรองโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรวมทั้งพิจารณาผลของการตรวจสอบภายในและการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงของบริษัทฯ รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบมีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนการเข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมดทั้งปี (ครั้ง)
1. พล.ต.ท. วิสณุ ปราสาททองโอสภ	11/12
2. นายไพฑูริย์ ศิริภาณุเสถียร	11/12
3. นายกิตติศักดิ์ เบลญจฤทธิ์	12/12

- 7) คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้แต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและคำสอบบัญชีขึ้นอยู่กับมติของผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีที่จะมีขึ้นในวันที่ 25 เมษายน 2562



พลตำรวจโท วิสณุ ปราสาททองโอสภ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับระบบการกำกับดูแล ควบคุม และตรวจสอบการปฏิบัติภายใน โดยมีการประเมินความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในด้านต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งติดตาม และกำหนดมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงในด้านการล่วงรู้ข้อมูลภายใน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และความเสี่ยงต่างๆ ตามหลักการการควบคุมภายในที่ดี โดยได้จัดให้มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารงานที่ชัดเจน แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อให้มีการตรวจสอบซึ่งกัน และกัน และเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลอย่างมีประสิทธิภาพ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อกำหนดที่พิจารณาและกบฏนความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมต่อสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง โดยกำหนดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบ และถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการกบฏนระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบ ของฝ่ายตรวจสอบภายในที่รายงานเป็นรายเดือนและมีการสรุปผลการตรวจสอบที่เกิดขึ้นทั้งหมดเป็นรายปี เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาในภาพรวมอีกครั้งหนึ่งว่า มีระบบการควบคุมใดบ้างที่บริษัทฯ ต้องให้ความสำคัญเป็นพิเศษ รวมทั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายตรวจสอบถึงวิธีการปรับปรุงขั้นตอนและระบบการควบคุมภายใน โดยเน้นในเรื่องการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ อำนาจในการสั่งการที่ชัดเจน และติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นได้อย่างถูกต้องและทันเหตุการณ์เพื่อป้องกันมิให้เกิดความผิดพลาดต่อบริษัทฯ และขัดต่อกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2562 คณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ได้ประเมินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและจากฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ การประเมินความเสี่ยงและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ได้แบ่งเป็น 5 ส่วน คือ (1) การควบคุมภายในองค์กร (2) การประเมินความเสี่ยง (3) การควบคุมการปฏิบัติงาน

(4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ (5) ระบบการติดตาม นอกจากนี้ยังได้มีการประเมินในเรื่องการจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอ การติดตามควบคุมการดำเนินงานว่าสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจหรือไม่ และมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในในเรื่องใดบ้าง แก้ไขเสร็จสิ้นแล้วหรือไม่ เพราะเหตุใด

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในทั้ง 5 ส่วน ซึ่งรวมถึงการมีระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว อย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงในหัวข้ออื่น คณะกรรมการฯ เห็นว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

หัวหน้างานฝ่ายตรวจสอบภายในและหัวหน้าฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

นางสาวสุพิน สุระวิชัย ปฏิบัติหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่กำกับตรวจสอบกิจการและความเสี่ยงองค์กร รับผิดชอบควบคุม ดูแล และบริหารงานของทั้งสองฝ่ายซึ่งจากประสบการณ์การทำงานและความรู้ความสามารถที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

ทั้งนี้ การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย บุคคลที่ดำรงตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายงานตรวจสอบภายในและหัวหน้าฝ่ายงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานอยู่ภายใต้ความเห็นชอบและอำนาจอนุมัติ ของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ในการพิจารณา

โครงสร้างการถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1) บริษัท ฟินันซ่า ฟินด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด	170,269,978	29.29
2) ธนาคาร โอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	129,580,453	22.29
3) Morgan Stanley & CO. International PLC	67,383,222	11.59
4) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	21,284,499	3.66
5) นางสุพร วัฒนเวคิน	15,671,944	2.70
6) นายอนุชา สีหนาทกนกกุล	15,418,599	2.65
7) นายไพฑูรย์ มานะศิลป์	7,300,021	1.26
8) นายกิตติชัย ไทรก่อกิจ	6,830,000	1.17
9) นายจำเริญ รุ่งวัฒนาเศรษฐ์	5,500,000	0.95
10) นางเกศรา มานะศิลป์	4,875,034	0.84
อื่นๆ	137,289,275	23.61
รวม	581,403,025	100.00

หมายเหตุ: ผู้ถือหุ้นในบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ซึ่งถือใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (Non-Voting Depository Receipt: NVDR) ในรายการที่ 4 ไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีการใช้สิทธิออกเสียงเพื่อลงมติเกี่ยวกับการเพิกถอนหุ้นออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัท ฟินันซ่า ฟินด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (“FFM”) ผู้ถือหุ้นลำดับที่ 1 ประกอบธุรกิจการลงทุนในรูปแบบกิจการเงินร่วมลงทุนในประเทศไทย เวียดนาม เมียนมาร์ และกัมพูชา โดย FFM มีบริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน) (“FNS”) ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการด้านการเงินรูปแบบต่างๆ ได้แก่ วาณิชธนกิจ การจัดการทรัพย์สินเพื่อความมั่งคั่ง การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการลงทุน การบริหารจัดการกองทุน และการลงทุนแบบเฉพาะเจาะจง แก่สถาบันการเงินและบริษัทต่าง ๆ รวมไปถึงลูกค้ารายย่อย โดยผ่านบริษัทในเครือในประเทศไทย เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของ FNS ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2561 ประกอบด้วย นายกอบคุณ เรียงปรีชา ถือหุ้นร้อยละ 13.49 นายวรสิทธิ์ โทคาชัย ถือหุ้นร้อยละ 8.49 Deutsche Bank Ag Singapore-Pwm ถือหุ้นร้อยละ 7.16 Morgan Stanley & CO. International PLC ถือหุ้นร้อยละ 5.58 และผู้ถือหุ้นอื่นร้อยละ 65.28

ธนาคาร โอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) ผู้ถือหุ้นลำดับที่ 2 ได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้จัดตั้งและประกอบธุรกิจธนาคารพาณิชย์เต็มรูปแบบ โดยผู้ถือหุ้นของธนาคารโอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 9 เมษายน 2561 ประกอบด้วย Industrial and Commercial Bank of China Limited ถือหุ้นร้อยละ 97.86 และผู้ถือหุ้นอื่นร้อยละ 2.14

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักภาษีเงินได้และเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลในวันที่ 22 พฤษภาคม 2561 จำนวน 34.9 ล้านบาท จากผลประกอบการในปี 2560 ที่มีกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ จำนวน 88.9 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของบริษัทฯ หลังหักเงินสำรองตามกฎหมายจำนวนร้อยละ 5 จึงคิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลร้อยละ 41.28 การจ่ายเงินปันผลจึงเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้

ราคาหุ้น

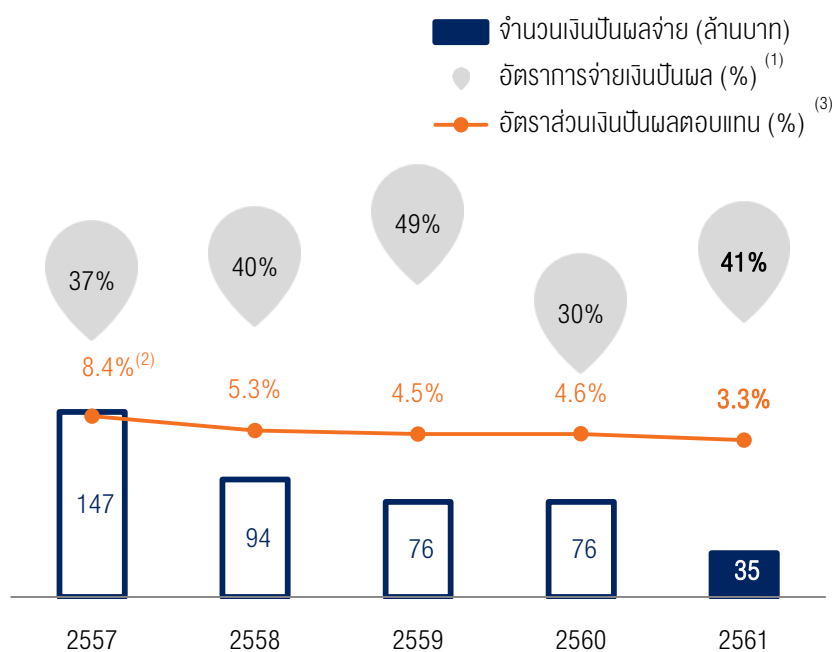
1.84

เงินปันผลต่อหุ้น

0.06

กำไรต่อหุ้น

(0.04)



หมายเหตุ:

- (1) อัตราทางการเงินปันผลคำนวณจากจำนวนเงินปันผลจ่ายหารด้วยกำไรสุทธิของบริษัทฯ หลังหักเงินสำรองตามกฎหมายจำนวนร้อยละ 5 ตามเกณฑ์เงินสด
- (2) จ่ายเงินปันผลในรูปของหุ้นปันผลและเงินสด ดังนี้ จ่ายเป็นหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตรา 5.64 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผล 0.28 บาทต่อหุ้น และจ่ายปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.03152088259 บาท
- (3) อัตราส่วนเงินปันผลตอบแทนคำนวณจากจำนวนเงินปันผลจ่ายหารด้วยจำนวนหุ้นสามัญ ณ สิ้นปี และหารด้วยราคาหุ้น ณ สิ้นปี

(ก) ข้อมูลบริษัทฯ

ชื่อบริษัท (ภาษาไทย)	: บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: Finansia Syrus Securities Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	: FSS
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107547000079
สมาชิก	: สมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หมายเลข 24 สมาชิกศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย สมาชิกสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
เว็บไซต์	: https://www.fnsyrus.com
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	: 930,244,840 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท จำนวน 581,403,025 หุ้น)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: ชั้น 18, 25 อาคาร ดี ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ เลขที่ 999/9 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 โทรศัพท์ 0-2658-9500 โทรสาร 0-2658-9110
ที่ตั้งหน่วยงานสนับสนุน	: ชั้น 15 อาคาร เอ็ม บี เค ทาวเวอร์ เลขที่ 444 ถนนพญาไท แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 โทรศัพท์ 0-2680-0700, 0-2680-0777 โทรสาร 0-2680-0769
สำนักงานสาขา	: 31 แห่ง

กรุงเทพมหานครและปริมณฑล

- 1) สำนักงานสาขาอัลมาลิ้งค์**
ชั้น 9, 14, 15 อาคารอัลมาลิ้งค์
เลขที่ 25 ซอยชิดลม ถนนเพลินจิต
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ 0-2646-9999, 0-2646-9600
โทรสาร 0-2646-9888
- 2) สำนักงานสาขาอัมรินทร์ ทาวเวอร์**
ชั้น 20 อาคารอัมรินทร์ ทาวเวอร์
เลขที่ 496-502 ถนนเพลินจิต
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ 0-2660-5000, 0-2264-6000
โทรสาร 0-2660-5010
- 3) สาขาเซ็นทรัลปิ่นเกล้า 1**
ชั้น 16 ห้องเลขที่ 21601/1 อาคารเซ็นทรัลปิ่นเกล้า ทาวเวอร์ A
เลขที่ 7/129-221 ถนนบรมราชชนนี
แขวงอรุณอัมรินทร์ เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700
โทรศัพท์ 0-2878-5999 โทรสาร 0-2878-5998
- 4) สาขาบางกะปิ**
ชั้น 3 ห้องเลขที่ A3 R02 อาคารเอ็นมาร์ค
เลขที่ 3105 ถนนลาดพร้าว
แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10240
โทรศัพท์ 0-2378-4545 โทรสาร 0-2378-4544
- 5) สาขาบางนา**
ชั้น 19 ห้องเลขที่ 589/105
อาคารชุด ทาวเวอร์ 1 ออฟฟิศ
เลขที่ 589 หมู่ที่ 12 ถนนบางนา-ตราด
แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260
โทรศัพท์ 0-2740-7100 โทรสาร 0-2740-7199
- 6) สาขาสิรินธร 1**
ชั้น 2 อาคารสิรินธร ทาวเวอร์ 1
เลขที่ 130-132 ถนนวิภาวดี
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ 0-2690-4100 โทรสาร 0-2690-4101

7) **สาขาเทียนหงวน**
ชั้น 18 อาคารเทียนหงวน 2
เลขที่ 140/1 ถนนวิทญู
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ 0-2254-1717 โทรสาร 0-254-1718

8) **สาขาลาดพร้าว**
ชั้น 11 ยูนิต 1106 อาคาร ssa ทาวเวอร์ 2
เลขที่ 555 ถนนพหลโยธิน
แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
โทรศัพท์ 0-2513-7477 โทรสาร 0-2513-7430

9) **สาขาประชาชื่น**
ชั้น 4 อาคาร บี เลขที่ 105/1 ถนนเทศบาลสงเคราะห์
แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
โทรศัพท์ 0-2580-9130 โทรสาร 0-2580-9138

10) **สาขารัตนาธิเบศร์**
เลขที่ 576 ถนนรัตนาธิเบศร์ ตำบลบางกระสอ
อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี 11000
โทรศัพท์ 0-2831-8300
โทรสาร 0-2831-8388, 0-2969-9117

ต่างจังหวัด

1) **สาขางอนแก่น 1**
ชั้น 2 เลขที่ 311/16 ถนนกลางเมือง
ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000
โทรศัพท์ 043-224-504 โทรสาร 043-224-506

2) **สาขางอนแก่น 3**
เลขที่ 311/1 ถนนกลางเมือง
ตำบลในเมือง อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น 40000
โทรศัพท์ 043-058-925 โทรสาร 043-058-927

3) **สาขาหาดใหญ่ 1**
ชั้น 2 อาคาร จุลิศหาดใหญ่พลาซ่า
เลขที่ 200/221 , 200/223 ถนนนิพัทธ์อุทิศ 3
ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110
โทรศัพท์ 074-353-330 โทรสาร 074-353-329

4) **สาขาหาดใหญ่ 2**
เลขที่ 106 ชั้นลอย โรงแรมนิวซีซั่น ถนนประชานิเวศน์
ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110
โทรศัพท์ 074-243-777 โทรสาร 074-244-955

11) **สาขาสุนทรสาคร**
เลขที่ 813/30 ถนนนรสิงห์ ตำบลมหาชัย
อำเภอเมืองสุนทรสาคร จังหวัดสุนทรสาคร 74000
โทรศัพท์ 034-428-045 โทรสาร 034-428-044

12) **สาขารังสิต**
ชั้น 2 , 2.5 , 3 เลขที่ 1/832 หมู่ที่ 17
ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130
โทรศัพท์ 0-2993-8180 โทรสาร 0-2993-8179

13) **สาขาอับดุลราฮิม**
ชั้น 12 อาคารอับดุลราฮิมเพลส
ห้องเลขที่ 1210 เลขที่ 990 ถนนพระราม 4
แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์ 0-2611-3500 โทรสาร 0-2611-3551

14) **สาขาสำนักงานออนไลน์ เมืองทองธานี**
เลขที่ 50/819 ชั้น 2 หมู่ที่ 9
ตำบลบางพูน อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 40000
โทรศัพท์ 0-2117-0580 โทรสาร 0-2117-0581

5) **สาขาหาดใหญ่ 3**
ชั้น 2 อาคาร จุลิศหาดใหญ่พลาซ่า
เลขที่ 200/222 , 200/224 , 200/226 ถนนนิพัทธ์อุทิศ 3
ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110
โทรศัพท์ 074-898-960 โทรสาร 074-898-965

6) **สาขาเชียงใหม่ 1**
เลขที่ 308 หมู่บ้านเชียงใหม่แลนด์ ถนนช้างคลาน
ตำบลช้างคลาน อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ 50100
โทรศัพท์ 053-204-711
โทรสาร 053-235-880, 053-272-369

7) **สาขาเชียงใหม่ 2**
เลขที่ 310 หมู่บ้านเชียงใหม่แลนด์ ถนนช้างคลาน
ตำบลช้างคลาน อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ 50100
โทรศัพท์ 053-235-889, 053-204-909
โทรสาร 053-235-890, 053-204-910

8) สาขาเชียงใหม่ 3

ชั้น 1 ห้อง B1-1, B1-2 อาคารมะลิเพลส
เลขที่ 32/4 หมู่ที่ 2 ตำบลแม่เหียะ
อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ 50100
โทรศัพท์ 053-805-388 โทรสาร 053-805-390

9) สาขาสุราษฎร์ธานี

เลขที่ 173/83-84 หมู่ที่ 1 ถนนวัดโพธิ์-บางใหญ่
ตำบลมะขามเตี้ย อำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี
จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84000
โทรศัพท์ 077-222-595 โทรสาร 077-222-596

10) สาขาแม่สาย

เลขที่ 119 หมู่ที่ 10
ตำบลแม่สาย อำเภอแม่สาย จังหวัดเชียงราย 57130
โทรศัพท์ 053-640-599 โทรสาร 053-733-819

11) สาขาสำนักงานออนไลน์ ภูเก็ต

เลขที่ 22/18 ถนนหลวงพ่อดำ
ตำบลตลาดใหญ่ อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต 83000
โทรศัพท์ 076-210-499 โทรสาร 076-210-498

12) สาขาตรัง

เลขที่ 59/28 ถนนห้วยยอด
ตำบลทับเที่ยง อำเภอเมืองตรัง จังหวัดตรัง 92000
โทรศัพท์ 075-211-219 โทรสาร 075-212-400

13) สาขาปัตตานี

เลขที่ 300/69-70 หมู่ที่ 4
ตำบลรูสะมิแล อำเภอเมืองปัตตานี จังหวัดปัตตานี 94000
โทรศัพท์ 073-350-140-4 โทรสาร 073-350-014

14) สาขาเชียงราย

เลขที่ 353/15 หมู่ที่ 4 ตำบลริมกก
อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย 57100
โทรศัพท์ 053-750-120 โทรสาร 053-750-127

15) สาขาอุดรธานี

เลขที่ 197/29 , 213/3 ถนนอุดรคูวี ตำบลหมากแข้ง
อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี 41000
โทรศัพท์ 042-245-589 โทรสาร 042-324-146

16) สาขานครราชสีมา

ชั้น 7 อาคารสำนักงานเดอะมอลล์ นครราชสีมา
ห้องเลขที่ A3 เลขที่ 1242/2 ถนนมิตรภาพ ตำบลในเมือง
อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา 30000
โทรศัพท์ 044-288-700 โทรสาร 044- 393-732, 044-393-749

17) สาขาศรีราชา

ชั้น G อาคารตึกคอมศรีราชา ห้องเลขที่ โซน Plaza G 15
เลขที่ 135/99 ถนนสุขุมวิท ตำบลศรีราชา
อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110
โทรศัพท์ 038-772-777 โทรสาร 038-772-781

(v) ข้อมูลของนิติบุคคลที่ปรึกษา ถือหุ้น ตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วของนิติบุคคลนั้น

ชื่อบริษัท (ภาษาไทย)	: บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: FSS International Investment Advisory Securities Company Limited
ประเภทธุรกิจ	: ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน
ที่ตั้ง	: ห้องเลขที่ 1210 ชั้น 12 อาคารอินดราอิมเพลส เลขที่ 990 ถ.พระราม 4 แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 โทรศัพท์ 0-2611-3500 โทรสาร 0-2611-3551
ร้อยละของการถือหุ้น	: 96.25
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว	: 8 ล้านบาท
มูลค่าที่ตราไว้	: หุ้นละ 100 บาท
จำนวนหุ้นสามัญ	: 80,000 หุ้น

ชื่อบริษัท : SBI Royal Securities Plc.
ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจหลักทรัพย์ (จดทะเบียนภายใต้กฎหมายราชอาณาจักรกัมพูชา)
ที่ตั้ง : Phnom Penh Tower, No. 445, Preah Monivong Blvd, Sangkat Boeung Pralit,
Khan 7makara, Phnom Penh
ร้อยละของการถือหุ้น : 20.01
ทุนที่ออกและชำระแล้ว : 15.99 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ
มูลค่าที่ตราไว้ : หุ้นละ US\$25
จำนวนหุ้นสามัญ : 63,960,000 หุ้น

(ค) ข้อมูลบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 ชั้น 14 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ 0-2009-9999

ผู้สอบบัญชี : นางสาวรัตนา จาระ : ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3734 และ/หรือ
นางสาวสมใจ คุณปสุต : ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4499 และ/หรือ
นางสาวนงลักษณ์ พุ่มน้อย : ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4172
บริษัท สำนักงาน ฮีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลคซิวดา
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ 0-2264-0777 โทรสาร 0-2264-0789-90



บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

ชั้น 18, 25 อาคาร ดี ออฟฟิศเอส แอค เซ็นทรัลเวิลด์
เลขที่ 999/9 ถนนพระราม1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์: 0 2658 9000, 0 2658 9500 โทรสาร: 0 2658 9110

<https://www.fnsyrus.com>