

สำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์



รายงานประจำปี 2568

Transforming
ogether
for a Thriving Capital Market

เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้

ก.ล.ต. ได้จัดทำรายงานประจำปี 2568 เพื่อแสดงถึงนโยบาย กลยุทธ์ และการดำเนินงานในฐานะหน่วยงานของรัฐ ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนไทย โดยมุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความรับผิดชอบ และมีธรรมาภิบาล เพื่อให้ตลาดทุนไทยเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนและตอบสนองความต้องการทางเศรษฐกิจได้อย่างยั่งยืน



รายงานประจำปี 2568

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์



Transforming
Together
for a Thriving Capital Market

Transforming Together

for a Thriving Capital Market

สารบัญ

1

บทนำ

- 4 สารจากประธาน
- 5 สารจากเลขาธิการ
- 6 เกี่ยวกับ ก.ล.ต.
- 7 สถิติสำคัญปี 2568
- 8 Highlight Activities

2

การดำเนินงานปี 2568

- 12 ผลการดำเนินงานสำคัญ
และผลการดำเนินงาน
ตามแผนยุทธศาสตร์

3

แผนการดำเนินงาน

- 34 แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต.
ปี 2569-2571

4

การกำกับดูแลกิจการ

- 42 คณะกรรมการ ก.ล.ต.
- 47 คณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- 51 ผู้บริหารระดับสูง
- 52 โครงสร้าง ก.ล.ต.
- 53 ที่มา หน้าที่ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับ
คณะกรรมการ
- 59 การบริหารจัดการบุคลากร
- 70 การพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน
- 90 การบริหารจัดการความเสี่ยง

5

ข้อมูลทางการเงิน

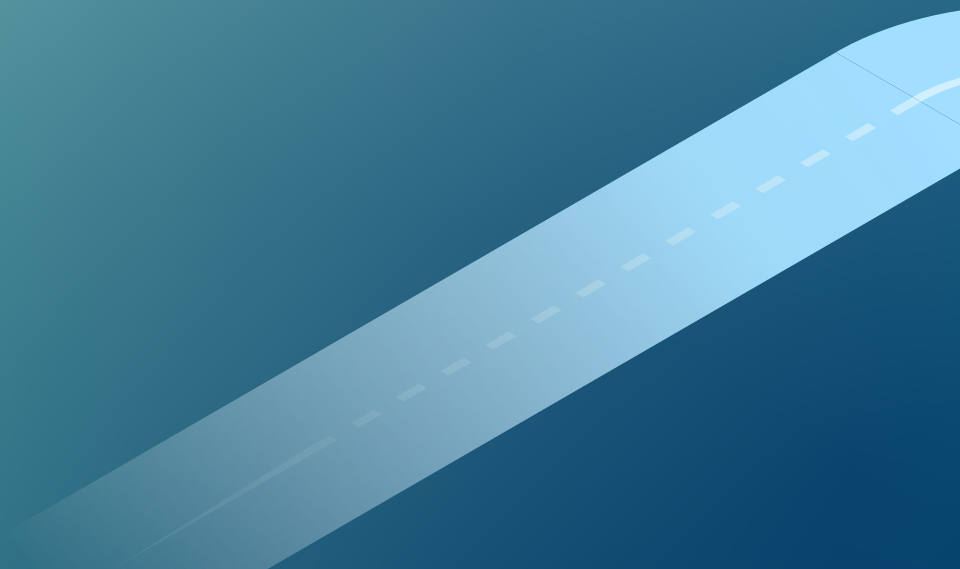
- 96 รายงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต.
เรื่อง การควบคุมภายในในการจัดทำ
รายงานทางการเงิน
- 97 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
ประจำปี 2568
- 99 งบการเงิน
- 137 สรุปข้อมูลสำคัญทางการเงิน

6

ภาคผนวก

- 140 ภาพรวมอุตสาหกรรมปี 2568
- 160 รายนามและผลการปฏิบัติงาน
ของคณะอนุกรรมการ
- 174 รายนามอนุญาโตตุลาการ

1 บทนำ





สารจากประธาน



ในปี 2568 ตลาดทุนไทยต้องเผชิญกับความท้าทายและการเปลี่ยนแปลงรอบด้าน จากปัจจัยภายในและภายนอกประเทศที่มีความไม่แน่นอน ทั้งด้านเศรษฐกิจ เทคโนโลยี และพฤติกรรมนักลงทุน ซึ่งส่งผลกระทบต่อการลงทุนและตลาดทุนไทย ก.ล.ต. ตระหนักถึงความสำคัญของการปรับตัวในการดำเนินงานเพื่อตอบสนองต่อการเปลี่ยนผ่านในทุกมิติ จึงได้มีการทบทวนสภาพแวดล้อมและประเมินสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถใช้ประโยชน์จากตลาดทุนได้อย่างทั่วถึงและเท่าเทียม

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับความคล่องตัว (agility) ในการดำเนินงานให้ทันต่อเหตุการณ์ โดยมุ่งเน้น 3 เรื่องหลัก ได้แก่ (1) การเสริมสร้างธรรมาภิบาล (good governance) ในตลาดทุน โดยส่งเสริมให้ทุกภาคส่วน อาทิ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์ และผู้ประกอบการวิชาชีพ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ และมีคุณภาพ (2) การเพิ่มประสิทธิภาพการบังคับใช้กฎหมาย (Enforcement) โดยพัฒนาเทคโนโลยีและอำนาจหน้าที่ให้กระบวนการบังคับใช้กฎหมายมีความคล่องตัวและรัดกุม มีกฎหมายที่เป็นมาตรฐาน สามารถตรวจสอบ ป้องกันและลดความเสียหายได้รวมทั้งมีเป้าหมายสำคัญ คือ ความยุติธรรม (justice) ต้องไม่ล่าช้า ซึ่งที่ผ่านมา ก.ล.ต. สามารถลดระยะเวลาจัดการเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการทางกฎหมายได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิผลเหนือกว่าเกณฑ์ผ่านการทำงานร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการบังคับใช้กฎหมายที่เชื่อมโยงกันอย่างไร้รอยต่อ (seamless) (3) การเสริมศักยภาพและความน่าสนใจของตลาดทุน ผ่านการส่งเสริมการแข่งขันและการพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยี อาทิ ผลักดันการแก้ไขกฎหมายเพื่อรองรับหลักทรัพย์อิเล็กทรอนิกส์ (Tokenized securities) วางรากฐานด้านข้อมูล โครงสร้างพื้นฐาน และเทคโนโลยีดิจิทัล เพื่อยกระดับการกำกับดูแลและพัฒนาระบบตลาดทุนและผู้เกี่ยวข้องในระบบ ให้สามารถดึงดูดผู้ลงทุนและนักลงทุนคุณภาพเข้าสู่ตลาดทุนไทย

แม้ตลาดทุนไทยจะเผชิญกับบททดสอบที่สำคัญหลายด้านในปี 2568 แต่ยังสามารถบูรณาการความรู้ ความเชี่ยวชาญ และทรัพยากรที่มีอยู่ ให้สามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่วนที่สำคัญและจะขาดไปไม่ได้ คือ ความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ที่เป็นแรงผลักดันสำคัญให้ระบบตลาดทุนทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ ทั้งในสภาวะปัจจุบันและอนาคต เพื่อให้ตลาดทุนไทยมีบทบาทสำคัญในการสนับสนุนการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศอย่างมั่นคง เข้มแข็ง และยั่งยืนต่อไป

ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฎ์ วิศิษฎ์สรอรรถ

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สารจากเลขานุการ



ปี 2568 เป็นอีกหนึ่งปีที่ ก.ล.ต. ต้องเผชิญกับความท้าทายในหลากหลายมิติ ทั้งจากปัจจัยภายนอกและภายในประเทศที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ก.ล.ต. จึงเดินทางปรับตัวอย่างต่อเนื่อง พร้อมเปิดพื้นที่ให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกระดับเข้ามามีส่วนร่วม เพื่อให้ตลาดทุนไทยสามารถตอบสนองต่อความต้องการของทุกภาคส่วนได้อย่างเหมาะสมและทันการณ์

ความท้าทายเหล่านี้ เป็นโอกาสให้ ก.ล.ต. ได้เรียนรู้และยกระดับกระบวนการดำเนินงานให้ทันต่อเหตุการณ์ ในปี 2568 ก.ล.ต. มุ่งเน้นการสร้างเชื่อมั่นของตลาดทุนไทยผ่านการกำกับดูแลและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยมีผลการดำเนินงานภายใต้ 5 เป้าหมายสำคัญตามแผนยุทธศาสตร์ปี 2568 ได้แก่ (1) ตลาดทุนได้รับความเชื่อมั่น โดยยกระดับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน การปกป้องคุ้มครองสิทธิผู้ลงทุน และการเพิ่มคุณภาพการทำหน้าที่ของผู้ร่วมตลาดผ่านการออกและปรับปรุงเกณฑ์ รวมถึงแนวปฏิบัติหรือคู่มือ อาทิ ออกเกณฑ์ Margin loan เพื่อเพิ่มความรัดกุมในการให้วงเงินและให้กู้ยืมเงินแก่ลูกค้า ออกแนวปฏิบัติการควบคุมภายในที่ดีและการทำหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน เน้นย้ำการให้ข้อมูลที่ถูกต้องแก่ผู้ลงทุน และสร้าง awareness ในการรับข้อมูลข่าวสาร โดยริเริ่มโครงการ Responsible Voices

เพื่อสื่อสารเกี่ยวกับ Do & Don't สำหรับ influencer รวมทั้งจัดตั้ง Taskforce ร่วมกับสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสภาธุรกิจตลาดทุนไทย เพื่อออกมาตรการสร้างเสน่ห์ตลาดทุนไทย (2) ตลาดทุนเป็นแรงขับเคลื่อนเศรษฐกิจดิจิทัล สนับสนุนกระบวนการระดมทุนและการลงทุนแบบดิจิทัลแบบครบวงจร (end-to-end) 100% โดยในปี 2568 มีบริษัทออกเสนอขายโทเคนดิจิทัล 4 ราย พร้อมพัฒนากลไกส่งผ่านและรวบรวมข้อมูลให้ผู้ลงทุนสามารถเปิดบัญชีได้อย่างสะดวกและปลอดภัย (3) ตลาดทุนเป็นกลไกสู่ความยั่งยืน ส่งเสริมให้ธุรกิจจัดการลงทุนมีการลงทุนด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางผนวกปัจจัย ESG ในการวิเคราะห์หลักทรัพย์ ยกกระดับความรู้กรรมการบริษัทจดทะเบียนให้เข้าใจบทบาทหน้าที่ตามหลัก CG Code ผ่านการกำหนดมาตรฐานองค์ความรู้กรรมการไทย 6 ด้าน (4) ผู้ลงทุนมีสุขภาพทางการเงินที่ดี ส่งเสริมให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (provident fund) เป็นกลไกการออมและการลงทุน จัดทำ E-Learning ให้ความรู้แก่ประชาชนแบบไม่มีค่าใช้จ่าย พร้อมหลักสูตรต้นแบบความรู้การเงินการลงทุนเผยแพร่สู่ 5 มหาวิทยาลัย ครอบคลุม 5 ภูมิภาค รวมถึงการสร้างกลไกป้องกันและช่วยเหลือผู้ลงทุนจากมิจฉาชีพหลอกลวงลงทุน (5) ศักยภาพการดำเนินการตามพันธกิจ เพิ่มประสิทธิภาพการบังคับใช้กฎหมาย อาทิ ใช้เทคโนโลยีช่วยบังคับเพื่อป้องปรามและลดความเสี่ยง ยกกระดับประสิทธิภาพการจัดการเรื่องร้องเรียน/ตรวจสอบ อาทิ พนักงานมีทักษะพนักงานสอบสวนเพิ่มขึ้น รวมถึงนำ AI มาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน

ก.ล.ต. ยังคงมุ่งมั่นขับเคลื่อนตลาดทุนไทยให้เติบโตอย่างมั่นคง เป็นแหล่งระดมทุนและลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเน้นการทำงานเชิงรุกและเชื่อมโยงการทำงานกับทุกภาคส่วน เพื่อเสริมศักยภาพการแข่งขันของตลาดทุนไทยและภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ให้ประชาชนเข้าถึงและใช้ประโยชน์จากตลาดทุนได้อย่างเหมาะสม ตอบโจทย์ความต้องการ และเป็นรากฐานในการสร้างโอกาสเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศอย่างยั่งยืน

พรอนงค์ บุษราตรีกุล

พรอนงค์ บุษราตรีกุล

เลขานุการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกี่ยวกับ ก.ล.ต.

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เป็นหน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ) เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2535 มีอำนาจหน้าที่ในการส่งเสริมและพัฒนา ตลอดจนกำกับดูแลตลาดทุน ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดตามกฎหมาย

พันธกิจของ ก.ล.ต.

“กำกับและพัฒนาตลาดทุนให้น่าเชื่อถือ มีประสิทธิภาพ และสังคมทุกภาคส่วนเข้าถึงได้”

วิสัยทัศน์ของ ก.ล.ต.

“ตลาดทุนและเศรษฐกิจของประเทศพัฒนาอย่างยั่งยืน ทุกภาคส่วนสามารถใช้ประโยชน์จากตลาดทุน โดย ก.ล.ต. พร้อมปรับตัวกับการเปลี่ยนแปลง และตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ”

รายได้และค่าใช้จ่าย

ก.ล.ต. มีรายได้มาจากค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล บริษัทที่ออกและเสนอขายหลักทรัพย์/บริษัทจดทะเบียน เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) และรายได้จากการลงทุน

ปี 2568 ก.ล.ต. มีรายได้ลดลง 51 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับปี 2567 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ลดลง เนื่องจากการลดลงของมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นฐานในการคำนวณเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 82 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับปี 2567 ส่วนใหญ่มาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง และการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์และหนี้สิน

ก.ล.ต. มีสินทรัพย์รวม 8,978 ล้านบาท ร้อยละ 83 ของสินทรัพย์รวมเป็นเงินลงทุนระยะยาว หนี้สินรวม 1,729 ล้านบาท ร้อยละ 89 ของหนี้สินรวมเป็นประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานเมื่อเกษียณอายุซึ่งประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับส่วนของทุน 7,249 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 957 ล้านบาท เนื่องจากการรับรู้ค่าใช้จ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานข้างต้น ทำให้ปี 2568 เกิดรายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

สถานประกอบการตั้งอยู่ที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

โทรศัพท์ : 1207 หรือ 0-2033-9999, 0-2263-6599

เว็บไซต์ : www.sec.or.th

อีเมล : info@sec.or.th

สถิติสำคัญปี 2568

บริษัทจดทะเบียน
(SET+mai)

868

บริษัท



บริษัทหลักทรัพย์

51

บริษัท



บริษัทหลักทรัพย์
จัดการกองทุน

23

บริษัท



สำนักงานสอบบัญชี

51

บริษัท



ผู้ประกอบการธุรกิจ
สินทรัพย์ดิจิทัล

24

บริษัท



ผู้ให้บริการระบบ
เสนอขายโทเคนดิจิทัล

8

บริษัท



ผู้ประกอบการประเภท
การเป็นนายหน้า ค่า และ
จัดจำหน่ายหลักทรัพย์
ที่เป็นหน่วยลงทุน

40

บริษัท



ผู้แนะนำการลงทุน
ที่ได้รับความนิยมเห็นชอบ
(1 คน ปฏิบัติหน้าที่ได้มากกว่า
1 ตำแหน่ง)

81,177

ตำแหน่ง



ผู้สอบบัญชี

368

คน



มูลค่าการเสนอขายหุ้น IPO

12,453

ล้านบาท

จาก **18** บริษัท



มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ของกองทุนรวม (NAV)

6.50

ล้านล้านบาท



มูลค่าการเสนอขาย
ตราสารหนี้
(ในและต่างประเทศ)

1.84

ล้านล้านบาท



มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
(NAV)

1.601

ล้านล้านบาท



สายด่วนแจ้งหลอกลวง
รับแจ้งเบาะแส

12,001 ครั้ง

เพิ่มขึ้นเป็น 2 เท่า*

• ให้คำปรึกษาเรื่องการหลอกลวง **8,287** ครั้ง
เพิ่มขึ้นเกือบ 4 เท่าตัว*

• ประสานงานเพื่อปิดกั้นช่องทางหลอกลวงกับผู้ให้บริการ
แพลตฟอร์มโซเชียลและหน่วยงานภาครัฐ **3,714** ครั้ง

ค่าปรับตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ
และ พ.ร.ก. สินทรัพย์ดิจิทัลฯ
ในความผิดที่กฎหมายบัญญัติ
ให้เปรียบเทียบได้**

48.60

ล้านบาท

จาก **155** ราย

ค่าปรับทางแพ่งและเงินชดใช้
ผลประโยชน์ตามมาตรการ
ลงโทษทางแพ่ง**

202.38

ล้านบาท

จาก **39** ราย***

กล่าวโทษ

189

ราย



* เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2567

** เงินส่งกระทรวงการคลังเป็นรายได้แผ่นดิน

*** จำนวนรายนับรวมจากข้อมูลผู้กระทำความผิดที่แยกตามประเภทความผิด ซึ่ง 1 ราย อาจกระทำความผิดมากกว่า 1 ประเภทความผิด

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

Highlight Activities

► มกราคม

30 ม.ค.

แถลงแผนยุทธศาสตร์ ปี 2568-2570 ขับเคลื่อนด้วยเป้าหมายหลัก 5 ด้าน ได้แก่ (1) ตลาดทุนได้รับความเชื่อมั่น (2) ตลาดทุนเป็นแรงขับเคลื่อนสู่เศรษฐกิจดิจิทัล (3) ตลาดทุนเป็นกลไกสู่ความยั่งยืน (4) ผู้ลงทุนมีสุขภาพทางการเงินที่ดี และ (5) ศักยภาพในการดำเนินการตามพันธกิจ



► พฤษภาคม

9 พ.ค.

ร่วมกับ ธปท. และสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) จัดโครงการ “Responsible Voices สำหรับ finfluencer” ส่งเสริมให้ finfluencer ให้ข้อมูลด้านการเงิน การลงทุน และประกันภัยอย่างมีความรับผิดชอบ



► ตุลาคม

6 ต.ค.

ร่วมในคณะกรรมการเพื่อพิจารณามาตรการปฏิรูปตลาดทุนไทย (Taskforce) ประกอบด้วย ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง (สศค.) แถลง “ชุดมาตรการสร้างเสน่ห์ให้ตลาดหุ้นไทย” ผลักดัน 4 มาตรการหลัก ได้แก่ Quality Demand-Attractive Supply-Trusted Market-Supportive Ecosystem เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้ผู้ลงทุน ยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน และเพิ่มความน่าสนใจของตลาดทุนไทย



► กุมภาพันธ์

5 ก.พ.

ประสานความร่วมมือกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า และสำนักงานตำรวจแห่งชาติ เพื่อแก้ปัญหาและป้องกันการชักชวนหลอกลวงลงทุนของมิจฉาชีพ



24 ก.พ.

ร่วมกับสมาคมการค้าผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลไทย ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) กองบัญชาการตำรวจสืบสวนสอบสวนอาชญากรรมทางเทคโนโลยี (บช.สอท.) กองบัญชาการตำรวจสอบสวนกลาง (บช.ก.) สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ป.ป.ง.) และสมาคมธนาคารไทย กำหนดมาตรการเพิ่มเติมเพื่อจัดการปัญหาบัญชีม้า

► มิถุนายน

26 มิ.ย.

ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดตัว 2 โครงการ “Corporate Value Up” และ “JUMP+” เพื่อยกระดับบริษัทจดทะเบียนไทย เสริมความแข็งแกร่งและเพิ่มโอกาสการเติบโต



► พฤศจิกายน

6 พ.ย.

ลงนาม MOU กับ 14 หน่วยงานภาครัฐและเอกชน เพื่อป้องกันและปราบปรามอาชญากรรมทางเทคโนโลยี (Scammer)



๑ มีนาคม

7 มี.ค.

ลงนาม MOU กับสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ (องค์การมหาชน) เพื่อขับเคลื่อนและส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์ความหลากหลายทางชีวภาพอย่างยั่งยืน



๑ เมษายน

25 เม.ย.

ลงนาม MOU กับ 15 หน่วยงานภาครัฐและเอกชน ภายใต้ “โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มป้องกันการทรอลลอลวง (DE-FENCE)” เพื่อเสริมเกราะคุ้มภัยประชาชน



๑ สิงหาคม

18 ส.ค.

ร่วมกับกระทรวงการคลัง สำนักงาน ปปง. และกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา เปิดตัวโครงการ “TouristDigiPay” เพื่อเพิ่มทางเลือกนักท่องเที่ยวต่างชาติแลกลินทรัพย์ดิจิทัลเป็นบาท ใช้จ่ายทั่วไทย



25 ส.ค.

ร่วมกับ TikTok และพันธมิตร 11 หน่วยงาน ดำเนินโครงการ “#คนไทยรู้ทัน ซีซั่น 2” เพื่อสร้างความตระหนักรู้และสร้างภูมิคุ้มกันทางดิจิทัลให้แก่ประชาชน



๑ ธันวาคม

15 ธ.ค.

มอบรางวัลเชิดชูเกียรติ ในโครงการ “ตลาดทุนไทย ร่วมใจส่งพลังความรู้ สู่ประชาชน เฟส 2” ปี 2568 แก่ผู้ประกอบการธุรกิจในตลาดทุน สมาคม/ชมรมด้านการเงินการลงทุน และ finfluencer รวม 41 ราย ที่ร่วมกันส่งต่อความรู้ด้านการเงินการลงทุนที่เป็นประโยชน์สู่ประชาชนในวงกว้าง



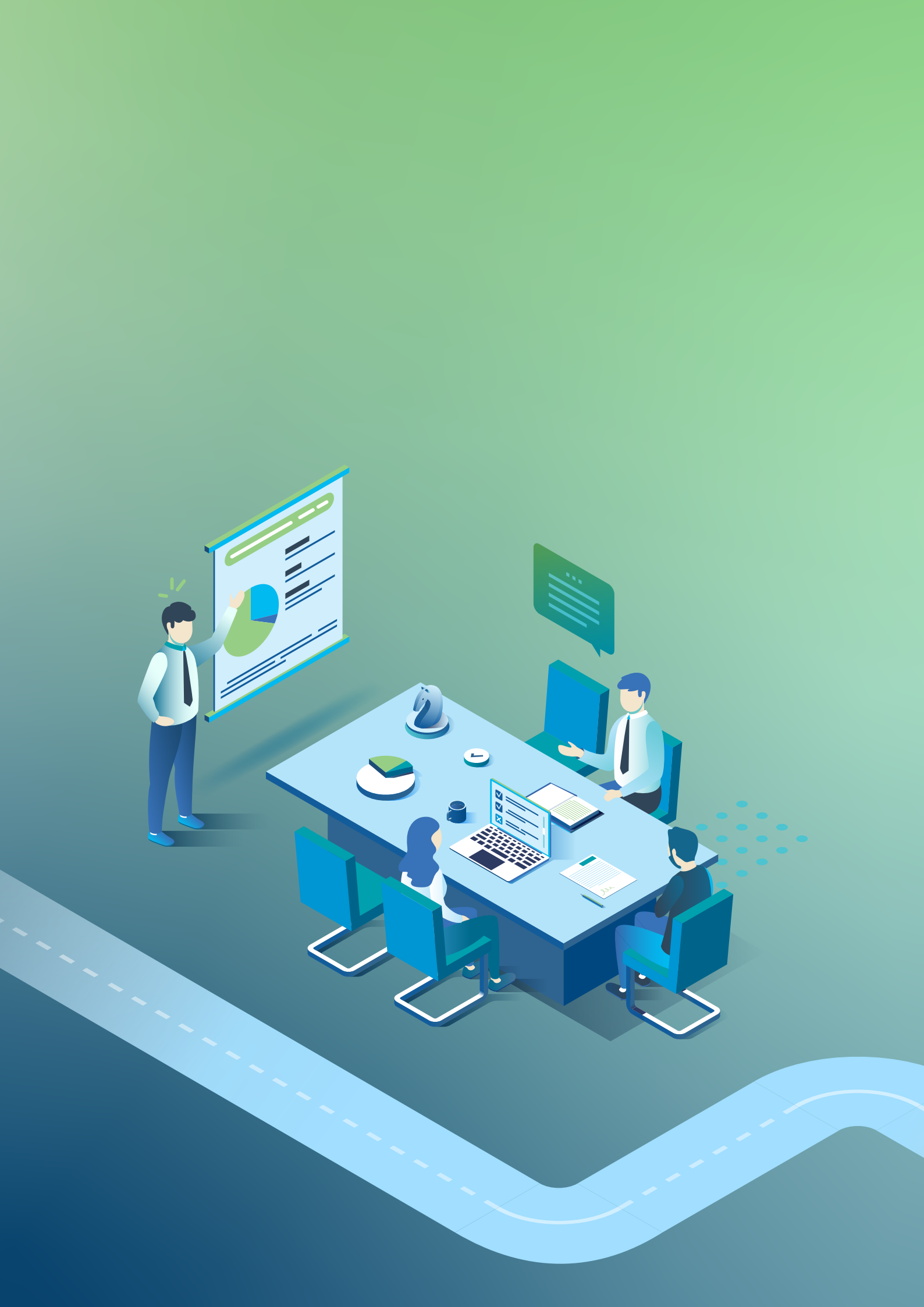
24 ธ.ค.

ร่วมกับสำนักงานพัฒนารัฐบาลดิจิทัล (องค์การมหาชน) (สพร.) และ 6 หน่วยงานภาครัฐ เปิดตัวบริการดิจิทัลภาครัฐเพื่อประชาชน “แจ้งรัฐ” เพื่อรับแจ้งปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน



2 การดำเนินงาน ปี 2568





ผลการดำเนินงานสำคัญและผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์

แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2568-2570 ประกอบด้วยเป้าหมายหลักด้านตลาดทุน 4 ด้าน และด้านองค์กร 1 ด้าน โดยมีผลสัมฤทธิ์และผลการดำเนินงานของ ก.ล.ต. ประจำปี 2568 และงานสำคัญอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ภาพรวมผลการดำเนินงานสำคัญ

เป้าหมายที่ 1 : ตลาดทุนมีความน่าเชื่อถือ



ด้านการระดมทุน	ด้านการซื้อขายหลักทรัพย์	ด้านการให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุน	การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ
ยกระดับการเปิดเผยข้อมูลบริษัทจดทะเบียนผ่านโครงการ Corporate Value Up/Jump+	เข้มกำกับขายชอร์ตเพิ่มความโปร่งใสลดความผันผวน และเสริมความเชื่อมั่น	ส่งเสริมการให้ข้อมูลอย่างถูกต้องของผู้ประกอบธุรกิจและผู้มีอิทธิพลทางความคิดด้านการเงินการลงทุน (finfluencer)	จัดตั้ง Taskforce ออกชุดมาตรการสร้างเสน่ห์ตลาดทุนไทย
ยกระดับคุณภาพการทำหน้าที่ของผู้ร่วมตลาด อาทิ ผู้ตรวจสอบภายใน ที่ปรึกษาทางการเงิน	สื่อสารตัวกลางให้บริการผู้ลงทุนด้วยความรับผิดชอบ		ปกป้องคุ้มครองสิทธิผู้ลงทุนปรับหลักเกณฑ์การทำรายการที่มีนัยสำคัญและการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
	ลดโอกาสเกิดความเสียหายเรื่องคุณภาพการกระจุกตัวของลูกค้า/หลักประกันและภัยจากไซเบอร์		

เป้าหมายที่ 2 : ตลาดทุนเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญสู่เศรษฐกิจดิจิทัล



ด้านการระดมทุนและลงทุนแบบดิจิทัล	ด้านการสร้างข้อมูลเปิด	การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ
เอื้อให้เกิดกระบวนการระดมทุนและการลงทุนแบบดิจิทัลตลอดทั้งกระบวนการในปี 2568 มีบริษัทออกเสนอขายโทเคนดิจิทัล รวม 4 ราย	สร้างกลไกส่งผ่านและรวบรวมข้อมูลให้ผู้ลงทุนสามารถเปิดบัญชีได้อย่างสะดวก และรวบรวมข้อมูลการลงทุน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการการเงินส่วนบุคคล โดยปี 2568 มี Digital Asset Platform ที่สามารถช่วยตรวจสอบเงื่อนไขภาษีเพื่อโอนย้ายกองทุนรวมหุ้นระยะยาวไปยังกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน	เพิ่มความยืดหยุ่นและความเท่าเทียมให้กองทุนลงทุนใน crypto Exchange Traded Fund (ETF) ได้
		เพิ่ม USDC และ USDT สำหรับซื้อขาย/แลกเปลี่ยนสินทรัพย์ดิจิทัล
		เพิ่มสินค้าและตัวแปรอ้างอิงคริปโทและโทเคนดิจิทัลในตลาดอนุพันธ์ไทย

เป้าหมายที่ 3 :
ตลาดทุนเป็นกลไก
สู่ความยั่งยืน



ด้านการลงทุนด้วยความรับผิดชอบต่อ

ส่งเสริมให้ธุรกิจจัดการลงทุน
ลงทุนด้วยความรับผิดชอบต่อ
ปรับเกณฑ์กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน

กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน เติบโต 110%
จากสิ้นปี 2567

ส่งเสริมตลาดคาร์บอนแบบภาคสมัครใจ
เพื่อเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน

สนับสนุนให้ตัวกลางผนวกปัจจัย
ESG ในการวิเคราะห์
82% ของบริษัทหลักทรัพย์ มีการนำปัจจัย
ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล
(Environmental, Social, and Governance: ESG)
ไปใช้สำหรับหุ้นในกลุ่ม SET50



การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ

ส่งเสริมกรรมการบริษัทจดทะเบียน
เข้าใจบทบาทหน้าที่ตาม CG Code
กำหนด 6 มาตรฐานองค์ความรู้
กรรมการไทย

เป้าหมายที่ 4 :
ผู้ลงทุนมีสุขภาพ
ทางการเงินที่ดี



ด้านการลงทุนระยะยาวและปกป้องผู้ลงทุน

ผลักดันบัญชีการออม-ลงทุนส่วนบุคคล

ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยข้อมูลสมาชิก
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
เพื่อเป็นกลไกการออมและการลงทุนรองรับการเกษียณอายุ

สร้างกลไกป้องกันและช่วยเหลือผู้ลงทุน

ยับยั้งบัญชีม้าคริปโท 47,692 บัญชี
รวมมูลค่า 257 ล้านบาท

มีผู้ประกอบการธุรกิจ 25 ราย ยื่นสมัคร
Brand Rights Protection/Blue Tick

มียอดการเข้าถึงการประชาสัมพันธ์เดือนภัย
หลอกลวงทุนกว่า 37 ล้าน reaches



การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ

ป้องกันภัยหลอกลวงออนไลน์เชิงรุก
ร่วมมือองค์กรกำกับดูแล
ตลาดทุนระหว่างประเทศ
(International Organization of
Securities Commissions: IOSCO)
และ Meta

เป้าหมายที่ 5 :
ศักยภาพในการ
ดำเนินการตาม
พันธกิจของ ก.ล.ต.



ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพ

ลดระยะเวลาจัดการเรื่องร้องเรียนและเคสอย่างมีประสิทธิภาพ

ใช้เทคโนโลยี/ปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence: AI) ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

เป้าหมายที่

1 ตลาดทุนมีความน่าเชื่อถือ

ด้านการระดมทุน

- ยกกระดานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลผลการดำเนินงานที่ผ่านมา และข้อมูลคาดการณ์ในอนาคตประกอบการตัดสินใจ : ผ่านการปรับปรุงเอกสารแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยแผนการเพิ่มมูลค่ากิจการตามโครงการ Corporate Value Up และ/หรือ Jump+ ที่ดำเนินการร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยในปี 2568 มีบริษัทจดทะเบียนเข้าร่วมโครงการกว่า 100 ราย และมีการปรับเกณฑ์ให้เปิดเผยข้อมูลการจัดทำการวิเคราะห์และคำอธิบายระหว่างกาลของฝ่ายจัดการเป็นประจำทุกไตรมาส โดยในปี 2568 มีบริษัทจดทะเบียน ร้อยละ 96 เปิดเผยแล้ว

- ยกกระดานคุณภาพการทำหน้าที่ของผู้ร่วมตลาด : ออกแนวปฏิบัติการควบคุมภายในที่ดีเน้นการทำหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน และติดตามการทำหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน รวมทั้งจัดทำระบบค่าขอลิเกทรอนิกส์ให้บริษัท/บุคคล สามารถขออนุญาต/ต่ออายุได้โดยสะดวก และเก็บเป็นฐานข้อมูลเพื่อวิเคราะห์ต่อยอดในการบังคับใช้กฎหมาย



ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมมือยกระดับบริษัทจดทะเบียนไทย เต็มโต ยิ่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่น ผ่าน 2 โครงการ Corporate Value Up และ/หรือ JUMP+

ด้านการซื้อขายหลักทรัพย์

- เข้มกำกับขายชอร์ตปรับเกณฑ์ให้เหมาะสม เพื่อเพิ่มโปร่งใสลดความผันผวน เสริมความเชื่อมั่น : โดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้พิจารณาเห็นชอบการปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อยกระดับการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ การขายชอร์ต และการส่งคำสั่งอัตโนมัติ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เสนอให้หุ้นที่ขายชอร์ตได้เหลือเฉพาะหุ้นในกลุ่ม SET100 และหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์อ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์/กองทุนรวมดัชนี และกองทุนรวมเพื่อการออมในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

- สื่อสารให้ตัวกลางให้บริการแก่ผู้ลงทุนด้วยความรับผิดชอบ : ออกคู่มือความคาดหวัง เช่น ทดสอบและทบทวนผลิตภัณฑ์/บริการที่เสนอต่อลูกค้าเสมอ คิดค่าธรรมเนียมที่สะท้อนประโยชน์ที่ผู้ลงทุนได้รับ วิเคราะห์การลงทุนโดยคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน



ก.ล.ต. ออกคู่มือการกำกับดูแลด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ สำหรับกรรมการบริษัทในภาคตลาดทุน

- ลดโอกาสเกิดความเสี่ยงเรื่องคุณภาพ/การกระจุกตัวของลูกค้า/หลักประกัน : ออกเกณฑ์เกี่ยวกับการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ เพื่อให้มีการบริหารความเสี่ยงในการให้บริการกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์อย่างเหมาะสม และกำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไม่ให้บริการที่เข้าข่ายเป็นการให้กู้เงินโดยมีหลักทรัพย์เป็นประกันที่ไม่จำกัดวัตถุประสงค์การใช้งาน รวมทั้งผลักดันให้มีการพัฒนาศูนย์กลางข้อมูลการใช้หลักทรัพย์เป็นหลักประกัน

- ลดโอกาสเกิดภัยจากไซเบอร์ : ปิดความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุน ให้มีความสามารถในการรับมือและตอบสนองต่อภัยทางไซเบอร์ โดยเฉพาะหน่วยงานโครงสร้างพื้นฐานสำคัญทางสารสนเทศ และกลุ่มผู้ประกอบการธุรกิจที่มีระดับความเสี่ยงสูง นอกจากนี้ ยังจัดทำคู่มือการกำกับดูแลด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์สำหรับกรรมการบริษัทในตลาดทุนเพื่อสนับสนุนกรรมการบริษัทให้สามารถกำกับดูแลความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ด้านการให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุน

- เน้นย้ำการให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง : ปรับเกณฑ์การโฆษณาของผู้ประกอบธุรกิจให้สอดคล้องกับโฆษณาแบบใหม่ พร้อมทั้งออกแนวปฏิบัติที่ควรและไม่ควรดำเนินการสำหรับ finfluencer พร้อมดำเนินโครงการ Responsible Voices สำหรับ finfluencer รุ่นที่ 1-2 ร่วมกับ ธปท. และ คปท. โดยมี finfluencer เข้าร่วมรวม 74 เพจ/ช่อง และส่งต่อข้อมูลสู่ผู้ติดตามกว่า 28 ล้านราย นอกจากนี้ยังสร้างความตระหนักรู้ให้ประชาชนเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลจาก finfluencer โดยมีการเข้าถึง (reach) รวมจากทุกช่องทางมากกว่า 1 ล้าน reaches



งานเปิดโครงการ Responsible Voices สำหรับ finfluencer รุ่นที่ 2

การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ

- ริเริ่มการจัดตั้ง Taskforce เพื่อสร้างเสน่ห์ตลาดทุนไทย : ก.ล.ต. ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์ฯ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และ สศค. ออก “ชุดมาตรการสร้างเสน่ห์ตลาดทุนไทย” พร้อมเดินหน้านำผลัดดัน 4 มาตรการหลัก ได้แก่ quality demand, attractive supply, trusted market, และ supportive ecosystem เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้ผู้ลงทุน ยกกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งมีการติดตามและผลักดันต่อเนื่องผ่านคณะทำงาน

- ยกระดับการปกป้องคุ้มครองสิทธิผู้ลงทุน : ปรับปรุงหลักเกณฑ์การทำรายการที่มีนัยสำคัญและการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มีความชัดเจน ครอบคลุมการทำรายการของบริษัทจดทะเบียนที่มีความหลากหลายและซับซ้อน อันเนื่องมาจากการประกอบธุรกิจของบริษัทจดทะเบียนที่พัฒนาไปสู่ธุรกิจใหม่ ๆ ตามสภาพเศรษฐกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงให้สิทธิผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมตัดสินใจในรายการที่มีนัยสำคัญหรือรายการที่มีลักษณะขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงหลักแห่งความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรอบคอบ



งานแถลงข่าวชุดมาตรการสร้างเสน่ห์ตลาดทุนไทย

การกำกับดูแลผู้ประกอบการ

ก.ล.ต. กำกับดูแลผู้ประกอบการและบุคลากรในตลาดทุนให้ปฏิบัติหน้าที่โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความชำนาญอย่างเหมาะสม ด้วยความซื่อสัตย์ รับผิดชอบ เป็นไปตามกฎเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งยึดหลักความเอาใจใส่และระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตามมาตรฐานสากล โดยมีระบบการบริหารจัดการและการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพให้บริการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต คำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับบริการที่ดี มีคุณภาพ เป็นธรรม รวมถึงทรัพย์สินและข้อมูลของผู้ลงทุนครบถ้วนและปลอดภัย ซึ่ง ก.ล.ต. มีการปรับปรุงบริหารการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่องให้เท่าทันและสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยใช้รูปแบบต่าง ๆ ในการกำกับดูแล เช่น การใช้เทคโนโลยีและ AI ในการวิเคราะห์ข้อมูลและกำกับดูแล การประชุมระยะไกล การใช้เทคโนโลยีในการนำส่งข้อมูลและการสื่อสารต่าง ๆ เป็นต้น หากพบว่าผู้ประกอบการมีความเสี่ยงสูงหรือมีข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ ก.ล.ต. จะติดตามและให้ผู้ประกอบการชี้แจงและแก้ไขเรื่องดังกล่าวภายในระยะเวลาที่เหมาะสม รวมทั้งอาจพิจารณาเข้าตรวจสอบผู้ประกอบการดังกล่าว เพื่อให้สามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างทันทั่วทั้งที่ โดยการกำกับดูแลและตรวจสอบผู้ประกอบการในปี 2568 มีการดำเนินการ ดังนี้

1. การให้ใบอนุญาตและพิจารณาความพร้อมของระบบงานในการประกอบธุรกิจ ในกระบวนการพิจารณา ก.ล.ต. จะพิจารณาความพร้อมของโครงสร้างการบริหารจัดการ ระบบงาน และบุคลากรในการประกอบธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบการมีความเหมาะสมและเพียงพอ สามารถประกอบธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง

1.1 บริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในปี 2568 ให้ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวน 1 ราย

นอกจากนี้ ในการให้ความเห็นชอบผู้ถือหุ้นรายใหญ่และบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน ก.ล.ต. ได้พิจารณาคุณสมบัติและการไม่มีลักษณะต้องห้ามของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้จัดการ และนักวิเคราะห์การลงทุน เพื่อเสริมสร้างธรรมาภิบาลและความน่าเชื่อถือของผู้ประกอบธุรกิจ

1.2 ธุรกิจจัดการลงทุน ในปี 2568 มีผู้สนใจประกอบธุรกิจจัดการลงทุนติดต่อสอบถามรายละเอียดในการขอใบอนุญาตอย่างต่อเนื่อง ทั้งกรณีที่เป็นผู้ที่สนใจยื่นขอใบอนุญาตรายใหม่ และผู้ประกอบการที่มีใบอนุญาตหลักทรัพย์อยู่แล้วแต่ต้องการจะประกอบธุรกิจหลักทรัพย์อื่นที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม เช่น การจัดการกองทุนส่วนบุคคล การเป็นนายหน้าซื้อขาย ค่า และจัดจำหน่ายหน่วยลงทุน ผู้ดูแลผลประโยชน์ เป็นต้น โดยในปี 2568 ได้ให้ใบอนุญาตธุรกิจนายหน้า ค่า และจัดจำหน่ายตราสารหนี้เพิ่มจำนวน 2 ราย นอกจากนี้ มีผู้ประกอบการที่มีใบอนุญาตแล้วและมาขอประกอบธุรกิจจัดการลงทุนจำนวน 5 ราย ธุรกิจนายทะเบียนหลักทรัพย์ (หุ้นกู้) จำนวน 1 ราย ธุรกิจค้าตราสารหนี้ จำนวน 1 ราย และธุรกิจจัดจำหน่ายตราสารหนี้จำนวน 1 ราย

1.3 ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ในปี 2568 ก.ล.ต. เสนอแนะต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังให้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลแก่ผู้ประกอบการ จำนวน 4 บริษัท โดยเป็นใบอนุญาตประเภทนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลจำนวน 3 บริษัท และประเภทที่ปรึกษาสินทรัพย์ดิจิทัลจำนวน 1 บริษัท โดย 3 บริษัทอยู่ระหว่างจัดให้มีระบบงานเพื่อขออนุญาตในการเริ่มประกอบธุรกิจตามประเภทใบอนุญาตที่ได้รับต่อไป

2. การกำกับดูแลและตรวจสอบผู้ประกอบการ ก.ล.ต. ใช้เครื่องมือกำกับดูแลที่หลากหลาย ทั้งแนวทางกำกับดูแลตามแนวทางความเสี่ยง (Risk-based Approach: RBA) ตามธุรกรรมที่สำคัญ (Significant Activity: SA) และมีการคาดการณ์ไปข้างหน้า (forward looking) ควบคู่กับการติดตามข้อมูลผ่านระบบตรวจสอบนอกสถานประกอบการของบริษัท (offsite monitoring) ตลอดทั้งปี เพื่อให้สอดคล้องกับจำนวนผู้ประกอบการที่เพิ่มขึ้น และลักษณะของการประกอบธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงและมีความซับซ้อนมากขึ้น

2.1 บริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เน้นการกำกับดูแลตามธุรกรรมที่สำคัญ (SA) เพื่อประเมินความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางอย่างรอบด้าน ในปี 2568 มีการดำเนินการตรวจสอบ ดังนี้

2.1.1 การตรวจสอบการดำเนินงานตามปกติ (routine inspection) เข้าตรวจสอบผู้ประกอบการจำนวน 7 แห่ง โดยเน้นระบบงานที่สำคัญ เช่น ระบบงานในการทำความรู้จักและตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า (Know Your Customer: KYC / Customer Due Diligence: CDD) ระบบงานในการติดต่อและให้บริการแก่ลูกค้า ระบบงานในการบริหารและจัดการความเสี่ยง และระบบงานในการดูแลรักษาทรัพย์สินลูกค้า เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

2.1.2 การขยายผลตรวจสอบ จากกรณีบริษัทหลักทรัพย์ที่มีลูกค้าถูกอายัดทรัพย์สินเกี่ยวกับการกระทำความผิดเครือข่ายผู้กระทำความผิดอาชญากรรมทางเทคโนโลยีในขบวนการสแกมเมอร์ ก.ล.ต. ได้ขยายผลตรวจสอบในประเด็นระบบงาน KYC/CDD เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทหลักทรัพย์มีระบบงานดังกล่าวที่มีประสิทธิภาพ สามารถระบุตัวตนที่แท้จริงของลูกค้าหรือผู้รับประโยชน์ที่แท้จริงได้ และไม่ถูกนำไปใช้เป็นช่องทางในการก่ออาชญากรรมทางเศรษฐกิจและการฟอกเงินที่ได้จากการกระทำความผิด

2.1.3 การตรวจสอบเฉพาะเรื่อง (theme inspection) โดยสื่อสารข้อสังเกตในประเด็นการเสนอขายตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงสูงและการกำหนดวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อสร้างความเข้าใจที่ตรงกันถึงความคาดหวังของ ก.ล.ต. และยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงานและการบริหารความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจ

2.1.4 การติดตามผ่าน offsite monitoring และการวิเคราะห์ข้อมูล โดยใช้ข้อมูลจากข่าวสาร ระบบกำกับดูแลและแบบรายงานต่าง ๆ เช่น ข้อมูลการจัดทำแบบประเมินตนเอง (Self-Assessment Questionnaires: SAQ) และข้อมูล RBA SA เพื่อประเมินความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจอย่างต่อเนื่องและจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

2.1.5 การบังคับใช้กฎหมาย ในปี 2568 ก.ล.ต. ดำเนินการลงโทษบริษัทหลักทรัพย์ จำนวน 2 บริษัท กรณีดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่เป็นไปตามเกณฑ์ และกรณีมีระบบงานการกำกับดูแลการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้บริหารในลักษณะเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไม่รัดกุม

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังร่วมมือกับสำนักงาน ปปง. ในการตรวจสอบระบบงาน KYC/CDD รวมทั้งติดตามตรวจสอบพฤติกรรมของลูกค้าในบริษัทหลักทรัพย์ที่มีลูกค้าที่ถูกอายัดทรัพย์สินจากสำนักงาน ปปง. และยังมีการพัฒนาระบบตรวจจับความผิดปกติในความเสี่ยงที่สำคัญ (smart detection) เช่น การดูแลทรัพย์สินลูกค้าทั้งในเรื่องความเพียงพอในการแยกทรัพย์สินลูกค้า และการนำทรัพย์สินลูกค้าไปลงทุนในผลิตภัณฑ์ที่มีความเสี่ยง รวมทั้งการติดตามการลงทุนของผู้ลงทุนกลุ่มเปราะบางในหลักทรัพย์ ความเสี่ยงสูง เป็นต้น

การกำกับดูแลบุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปี 2568 ก.ล.ต. ดำเนินการลงโทษผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ จำนวน 3 ราย กรณีละเลยการตรวจสอบดูแลตามสมควร ส่งผลให้ระบบงานของบริษัทไม่รัดกุมและไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ รวมทั้งเข้าข่ายผิดกฎหมาย นอกจากนี้ ดำเนินการลงโทษผู้แนะนำการลงทุน (ผู้แนะนำฯ) ตามระดับความร้ายแรงของฐานความผิด เช่น เพิกถอนหรือพักการให้ความเห็นชอบ เป็นต้น ซึ่งความผิดที่พบ ได้แก่ (1) กรณีไม่ปฏิบัติหน้าที่หรือให้บริการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โดยใช้บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น โดยผู้ลงทุนไม่ยินยอม (2) กรณีรับคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านช่องทางที่ไม่สามารถบันทึกที่มาของคำสั่งซื้อขาย และจัดทำเอกสารรับคำสั่งซื้อขายที่ไม่ตรงต่อความเป็นจริง (ticket order) และ (3) กรณีรับมอบหมายจากผู้ลงทุนในการตัดสินใจแทน โดยใช้ username และ password ของผู้ลงทุนในการส่งคำสั่งซื้อขาย

2.2 ธุรกิจจัดการลงทุน กำกับดูแลการบริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ผู้ดูแลผลประโยชน์และรับฝากทรัพย์สินกองทุน โดย

2.2.1 การเข้าตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนและบริษัทหลักทรัพย์โดยประเมินความเสี่ยงตามแนวทาง forward looking และ SA รวมทั้งบริษัทที่มีความเสี่ยงสูงในการประกอบธุรกิจ

2.2.2 การตรวจสอบแบบ offsite monitoring เพื่อให้สามารถกำกับดูแลความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนได้อย่างต่อเนื่อง

2.2.3 การใช้แบบประเมินตนเอง (SAQ) เพื่อวิเคราะห์ความเพียงพอของระบบควบคุมความเสี่ยงของแต่ละบริษัทในการดูแลธุรกิจจัดการกองทุน

2.3 ธุรกิจนายหน้า คำ จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน (Limited Broker Dealer and Underwriter: LBDU)

การนำแนวทางประเมินความเสี่ยงตามหลักการ RBA มาใช้ โดยให้ผู้ประกอบธุรกิจจัดทำแบบประเมินตนเอง (SAQ) เพื่อใช้ในการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของธุรกิจตาม SA ประกอบกับการติดตามข้อมูลข่าวสาร และเรื่องร้องเรียนที่เกิดขึ้นกับผู้ประกอบธุรกิจแต่ละราย หลังจากนั้นจะนำข้อมูลดังกล่าวมาวิเคราะห์ ประมวลผล จัดทำสรุปภาพรวม และประเมินความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจ หากพบว่ามีเหตุการณ์หรือประเด็นที่อาจส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบธุรกิจหรือผู้ลงทุน ก.ล.ต. จะประสานงานให้ผู้ประกอบธุรกิจตรวจสอบข้อเท็จจริงและแจ้งผลให้ ก.ล.ต. ทราบ ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวนอกจากช่วยส่งเสริมการกำกับดูแลตนเองและการติดตามการดำเนินงานของผู้ประกอบธุรกิจแบบ offsite monitoring แล้ว ยังช่วยให้ ก.ล.ต. ประเมินภาพรวมความเสี่ยงเพื่อตรวจพบความผิดปกติได้อย่างทันทั่วทั้งที่และมีประสิทธิภาพ รวมทั้งช่วยให้ผู้ลงทุนได้รับความคุ้มครองที่เหมาะสมยิ่งขึ้น

2.4 ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

2.4.1 เข้าตรวจสอบผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ณ สถานที่ทำการ จำนวน 7 บริษัท รวมทั้งติดตามตรวจสอบผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลนอกสถานที่ทำการ ในปี 2568 ระบบงานของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่ ก.ล.ต. ให้ความสำคัญ ได้แก่

1) โครงสร้างการบริหารจัดการ บทบาท อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2) การทำความเข้าใจลูกค้าที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลได้รู้จักและสามารถระบุตัวตนที่แท้จริงของลูกค้า มีข้อมูลที่สามารถประเมินความเสี่ยงในการลงทุนของลูกค้าได้อย่างเหมาะสม รวมทั้งช่วยป้องกันการใช้ตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นช่องทางในการกระทำความผิด และป้องกันไม่ให้นักลงทุนมีเจตนาที่จะไปเปิดบัญชีธนาคารและบัญชีซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลแทน (บัญชีม้า) สำหรับทำธุรกรรมซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลผ่านผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

3) การเก็บรักษาสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าถูกจัดเก็บไว้ในที่ปลอดภัยปราศจากการโจมตีทางไซเบอร์ โดยต้องมีสัดส่วนการเก็บสินทรัพย์ดิจิทัลในระบบที่เชื่อมต่อกับเครือข่ายเมื่อทำธุรกรรมเท่านั้น (cold wallet) เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศกำหนด

4) การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital: NC) ได้ตามเกณฑ์ที่กำหนด โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ประกอบการที่เก็บรักษาสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าซึ่งต้องจัดทำรายงานการดำรง NC และจัดส่ง ก.ล.ต. รายวันและรายเดือน

5) การนำเสนอรายงานผลการติดตามและตรวจสอบสภาพการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Daily Report)

6) ระบบการจัดทำโฆษณาและกิจกรรมส่งเสริมการขายเพื่อให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

7) ระบบการจัดการและจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจให้ถูกต้อง ตรวจสอบได้ และปลอดภัย

8) การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน รวมถึงการแต่งตั้งผู้รับผิดชอบสูงสุดในหน่วยงานกำกับดูแล

2.4.2 คณะกรรมการเปรียบเทียบปรับผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล จำนวน 5 บริษัท และบุคลากรที่เกี่ยวข้อง จำนวน 9 ราย กรณีปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. เช่น มีระบบงานเปิดบัญชีและทำความเข้าใจลูกค้าไม่รัดกุมเพียงพอ เก็บรักษาสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าโดยมีสัดส่วนการฝากสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าไว้กับผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล และการเก็บรักษาสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าในระบบที่เชื่อมต่อกับเครือข่ายเมื่อทำธุรกรรมเท่านั้น (cold wallet) ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศกำหนด ค่าธรรมเนียมและจัดทำแบบรายงานเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จัดกิจกรรมส่งเสริมการขายโดยเร่งรัดให้ลูกค้าตัดสินใจใช้บริการหรือลงทุน เผยแพร่สื่อโฆษณาโดยไม่จัดให้มีค่าเตือนที่สามารถรับฟังหรือมองเห็นได้อย่างชัดเจนในโฆษณานั้น แต่งตั้งผู้รับผิดชอบสูงสุดในหน่วยงานกำกับดูแลล่าช้ากว่าระยะเวลาที่ประกาศกำหนด เป็นต้น

2.4.3 จัดประชุมร่วมกับผู้บริหารของผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลเพื่อแลกเปลี่ยนมุมมองและสอบถามปัญหาอุปสรรคในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งจัดสัมมนาการปฏิบัติงานของหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อสื่อสารหลักเกณฑ์ที่มีการปรับปรุงและการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามที่กฎเกณฑ์กำหนดรวม 8 ครั้ง

การป้องปรามการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ได้รับใบอนุญาตตามพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ. 2561 (พ.ร.ก. สินทรัพย์ดิจิทัลฯ)

1) กล่าวโทษบุคคลซึ่งกระทำความผิดที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ได้รับใบอนุญาต จำนวน 2 ราย และผู้สนับสนุน จำนวน 8 ราย ต่อกองบังคับการปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจ (บก.ปอศ.) กรณีประกอบธุรกิจศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ได้รับใบอนุญาต

2) ร่วมกับ บช.สอท. เข้าตรวจสอบการให้บริการรับแลกเปลี่ยนเหรียญ Worldcoin พบการให้บริการรับแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ดิจิทัลซึ่งเข้าข่ายเป็นการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ได้รับอนุญาต

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ร่วมมือกับกระทรวงการคลัง สำนักงาน ปปง. และกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา จัดทำ “TouristDigiPay” ภายใต้โครงการ Sandbox ซึ่งผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลร่วมกับผู้ให้บริการ e-money สามารถให้บริการแก่นักท่องเที่ยวต่างชาติสามารถนำสินทรัพย์ดิจิทัลเปลี่ยนเป็นเงินบาทและใช้จ่ายภายในประเทศไทยผ่านระบบการชำระเงินอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล จำนวน 4 ราย อยู่ระหว่างการจัดเตรียมและพัฒนาระบบงานรองรับการให้บริการและหารือกับ ก.ล.ต. เพื่อรับคำแนะนำก่อนยื่นคำขอรับความเห็นชอบ (pre-consult)

3. การติดตามและตรวจสอบกรณีที่ไม่ได้รับอนุญาตและการหลอกลวง ก.ล.ต. ติดตามและตรวจสอบกรณีการแอบอ้างหรือหลอกลวงผู้ลงทุนอย่างใกล้ชิด พร้อมเผยแพร่รายชื่อเตือนผู้ลงทุน (Investor Alert) บนหน้าเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. รวมทั้งเข้าสังเกตการณ์งานนิทรรศการเกี่ยวกับเทคโนโลยีทางการเงินหรือนวัตกรรมในตลาดทุนและตลาดสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อป้องกันการชักชวนหรือการแนะนำการลงทุนโดยผู้ที่ไม่ได้รับอนุญาต

4. การเสริมสร้างสภาพแวดล้อมที่เกื้อหนุนให้เกิดการประกอบธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการมีธรรมาภิบาลของบริษัทและกิจการในตลาดทุน ก.ล.ต. สนับสนุนผู้ลงทุนสถาบันโดยเฉพาะกลุ่มกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกาศรับการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน (Investment Governance Code: I Code) และปฏิบัติตามหลัก I Code รวมถึงติดตามให้บริษัทจัดการลงทุน และบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล ในฐานะผู้ลงทุนสถาบัน ให้เปิดเผยนโยบาย I Code และรายงานการปฏิบัติตามนโยบาย I Code ของบริษัทต่อผู้ลงทุนหรือประชาชนทั่วไปบนเว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน จำนวน 30 แห่ง และบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล จำนวน 11 แห่ง นอกจากนี้ เมื่อ ก.ล.ต. เข้าตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน จะมีการสัมภาษณ์ผู้บริหารและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง เพื่อประเมินบทบาทของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงว่าได้ให้ความสำคัญด้านนโยบายและกลยุทธ์ ESG ซึ่งรวมถึงสภาพภูมิอากาศมากน้อยเพียงใด และมีการนำกลยุทธ์และนโยบายไปใช้ในการปฏิบัติงานด้วยหรือไม่

5. การสื่อสารให้ความรู้แก่ผู้ประกอบธุรกิจ เพื่อส่งเสริมให้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และป้องกันมิให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนและภาพลักษณ์ตลาดทุนไทย ก.ล.ต. ร่วมเป็นวิทยากรอบรมให้ความรู้แก่ผู้ประกอบธุรกิจ ออกหนังสือเวียนแจ้งแนวปฏิบัติ จัดประชุมทั้งแบบ on-site และ online รวมทั้งจัดกิจกรรม Knowledge Sharing และกิจกรรม Compliance สัมพันธ์ เพื่อสื่อสาร หรือ แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ที่ออกหรือปรับปรุงใหม่ร่วมกับผู้ประกอบธุรกิจ ตลอดจนประเด็นที่พบจากการตรวจสอบและแนวทางการพิจารณาของ ก.ล.ต. เพื่อเป็นข้อมูลที่ผู้ประกอบธุรกิจสามารถนำไปปรับใช้ในการปรับปรุงระบบงานและระบบควบคุมภายในให้รัดกุม และสามารถปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องได้อย่างเหมาะสม

เป้าหมายที่

2 ตลาดทุนเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญสู่เศรษฐกิจดิจิทัล

ด้านการระดมทุนและลงทุนแบบดิจิทัล

- **เอื้อให้เกิดกระบวนการระดมทุนและการลงทุนแบบดิจิทัลตลอดทั้งกระบวนการ** : ส่งเสริมการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานในตลาดทุนผ่านการจัดทำแนวทางพัฒนาระบบนิเวศหลักทรัพย์อิเล็กทรอนิกส์และหลักการสำหรับกฎหมายลำดับรองไว้รองรับ โดยมีการหารือร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาकार ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน และสำนักงานพัฒนาอุตสาหกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ และยังสนับสนุนการใช้กลไกโทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล โดยปี 2568 มีบริษัทออกเสนอขายโทเคนดิจิทัลรวม 4 ราย
- **สนับสนุนการเข้าถึงแหล่งเงินทุนและเศรษฐกิจดิจิทัล** : ตามที่คณะรัฐมนตรี ในการประชุมเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2568 มีมติอนุมัติการดำเนินการของกระทรวงการคลัง ในการออกและดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับโทเคนดิจิทัลของรัฐบาล (Government Token: G-Token) ก.ล.ต. ได้ออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับ G-Token เพื่อสนับสนุนการนำประโยชน์จากเทคโนโลยีมาใช้เพิ่มประสิทธิภาพในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนของภาครัฐ และส่งเสริมการเติบโตทางเศรษฐกิจดิจิทัลของประเทศ

ด้านการสร้างข้อมูลเปิด

- **สร้างกลไกส่งผ่านและรวบรวมข้อมูลให้ผู้ลงทุนเปิดบัญชีได้อย่างสะดวก และช่วยให้ผู้ลงทุนเห็นข้อมูลการลงทุนของตนเองอย่างครอบคลุม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการการเงินส่วนบุคคล** : โดยปี 2568 มีผลสัมฤทธิ์ในโครงการ Digital Asset Platform ที่สามารถช่วยตรวจสอบเงื่อนไขภาษีเพื่อโอนย้ายกองทุนรวมหุ้นระยะยาวไปยังกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน

การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ

- **เพิ่มความยืดหยุ่นให้กองทุนลงทุนใน crypto ETF ได้ ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม** : ปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้กองทุนสำหรับผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ สามารถลงทุนใน crypto ETF ได้ โดยไม่จำกัดสัดส่วนการลงทุน เพื่อสร้างความเท่าเทียมในการแข่งขันระหว่างบริษัทหลักทรัพย์และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน
- **เพิ่มคริปโทเคอร์เรนซีอีก 2 สกุลสำหรับการซื้อขาย/แลกเปลี่ยนสินทรัพย์ดิจิทัล** : ปรับปรุงหลักเกณฑ์บัญชีรายชื่อคริปโทเคอร์เรนซีที่ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดได้เพิ่มเติมอีก 2 สกุล ได้แก่ USD Coin (USDC) และ Tether (USDT)
- **กำหนดสินค้าและตัวแปรอ้างอิงเพิ่มเติมเพื่อให้ตลาดอนุพันธ์ไทยพัฒนาสอดคล้องกับต่างประเทศ และรองรับความต้องการผู้ลงทุน** : ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพิ่มคริปโทและโทเคนดิจิทัลเป็นสินค้าอ้างอิงภายใต้พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- **ปรับปรุงแก้ไข พ.ร.ก. สินทรัพย์ดิจิทัลฯ** : เพื่อกำหนดลักษณะการกระทำที่ถือว่าการให้บริการแก่บุคคลซึ่งอยู่ในราชอาณาจักรให้ชัดเจน ซึ่งจะช่วยให้กระบวนการปิดกั้นแพลตฟอร์มสินทรัพย์ดิจิทัลต่างประเทศที่มีพฤติกรรมกักขวนหรือโฆษณาการให้บริการ (solicit) กับผู้ลงทุนในประเทศไทยทำได้รวดเร็วมากยิ่งขึ้น ตามพระราชกำหนดมาตรการป้องกันและปราบปรามอาชญากรรมทางเทคโนโลยี (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2568 (พ.ร.ก. อาชญากรรมทางเทคโนโลยี)
- **ออกหลักเกณฑ์มาตรฐานและมาตรการเพื่อป้องกันอาชญากรรมทางเทคโนโลยีสำหรับผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อให้สอดคล้องกับ พ.ร.ก. อาชญากรรมทางเทคโนโลยีฯ** : โดยกำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลต้องมีส่วนร่วมรับผิดชอบในความเสียหายที่เกิดจากอาชญากรรมทางเทคโนโลยี เว้นแต่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลสามารถพิสูจน์ได้ว่าปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องแล้ว และได้ร่วมกับสำนักงาน ปปง. สมาคมผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลไทย และหน่วยงานกำกับอื่น ๆ ในการออกแนวปฏิบัติมาตรการคัดกรองบัญชีม้าสินทรัพย์ดิจิทัลที่เทียบเคียงได้กับการจัดการบัญชีม้าของธนาकार โดย ณ สิ้นปี 2568 ได้ระงับบัญชีม้าสินทรัพย์ดิจิทัลไปแล้ว 47,692 บัญชี นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังได้ร่วมหารือกับสำนักงาน ปปง. เพื่อเร่งผลักดันและสนับสนุนการออกหลักเกณฑ์การส่งต่อข้อมูลระหว่างผู้โอนและผู้รับโอน เพื่อกำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลสามารถติดตามตรวจสอบเส้นทางการเงินได้เช่นเดียวกับสถาบันการเงินประเภทอื่น ในการทำธุรกรรมโอนเงินอิเล็กทรอนิกส์

เป้าหมายที่

3 ตลาดทุนเป็นกลไก สู่ความยั่งยืน

ด้านการลงทุนด้วยความรับผิดชอบต่อ

- ส่งเสริมให้ธุรกิจจัดการลงทุนมีการลงทุนด้วยความรับผิดชอบต่อ : ปรับเกณฑ์กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน โดยเพิ่มการจัดประเภทการลงทุนให้ชัดเจน เพิ่มมาตรฐานการลงทุน และเพิ่มความรับผิดชอบต่อและโปร่งใสในการบริหารจัดการของกองทุน เพื่อช่วยให้ผู้ลงทุนเลือกกองทุนได้สะดวกขึ้น และลดความเสี่ยงการฟอกเขียว โดยในปี 2568 กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน มีการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 110 เทียบกับสิ้นปี 2567
- เพิ่มทางเลือกการลงทุนกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนและปรับเกณฑ์รองรับกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ: ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อเพิ่มประเภททรัพย์สินยั่งยืนที่กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนและกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษสามารถลงทุนได้ ให้ครอบคลุมโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน หน่วยของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานที่มีความโดดเด่นด้านความยั่งยืน
ทั้งนี้ ในส่วนของกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ซึ่งสิ้นสุดเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2568 มีเงินลงทุนรวม 32,168 ล้านบาท ในระยะเวลา 2 เดือน
- ส่งเสริมตลาดคาร์บอนแบบภาคสมัครใจเพื่อเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน : ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อเปิดให้ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล และผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัลสามารถให้บริการคาร์บอนเครดิตที่อยู่ในรูปแบบโทเคนดิจิทัล ใ้รับรองการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบโทเคนดิจิทัล และสิทธิในการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในรูปแบบโทเคนดิจิทัล เพื่อเพิ่มช่องทางซื้อขายผ่านผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล รวมทั้งส่งเสริมให้ประเทศไทยเป็นศูนย์กลางการซื้อขายคาร์บอนเครดิต
- สนับสนุนผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางผนวกปัจจัย ESG ในกระบวนการวิเคราะห์ : บริษัทหลักทรัพย์ จำนวน 34 แห่ง (ร้อยละ 82 ภายใต้โครงการ) นำปัจจัยด้าน ESG ผนวกในบทวิเคราะห์การลงทุนในหุ้นกลุ่ม SET50 และมีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ของผู้ลงทุน รวมทั้งปรับหลักเกณฑ์การทบทวนความรู้สำหรับนักวิเคราะห์การลงทุนให้มีความรู้เกี่ยวกับปัจจัยด้าน ESG ด้วย

การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ

- ส่งเสริมกรรมการบริษัทจดทะเบียนมีความรู้เข้าใจบทบาทหน้าที่ตาม CG Code : ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมจัดทำ 6 มาตรฐานองค์ความรู้กรรมการไทย ประกอบด้วย (1) บทบาทและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการอย่างมีประสิทธิภาพ (2) ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (3) ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับบัญชีและการเงิน (4) การกำกับดูแลความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ขององค์กร (5) การขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืน และ (6) การรายงานและการเปิดเผยข้อมูล



การขับเคลื่อนงานด้านความยั่งยืนในตลาดทุนไทย

การพัฒนาาระบบเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทยให้มีความมั่นคงและนำไปสู่ความยั่งยืน จำเป็นต้องได้รับการตระหนักถึงความสำคัญและความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ตลาดทุนไทยซึ่งมีบทบาทสำคัญต่อระบบเศรษฐกิจจึงเป็นหนึ่งในกลไกหลักที่ส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของประเทศ โดยเป็นช่องทางในการระดมทุนของทั้งภาคธุรกิจและภาครัฐ และสร้างทางเลือกในการลงทุนของผู้ออมเงินและผู้ลงทุนทุกกลุ่ม อย่างไรก็ตาม ด้วยสภาพแวดล้อมของประชาคมโลกที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและซับซ้อนทำให้ตลาดทุนไทยต้องเผชิญทั้งโอกาสและความท้าทายในหลายมิติ เช่น แนวโน้มด้าน ESG การเปลี่ยนผ่านสู่เศรษฐกิจดิจิทัล ความขัดแย้งด้านภูมิรัฐศาสตร์ที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ เป็นต้น การจัดการประเด็นเหล่านี้ต้องมีประสิทธิภาพจึงเป็นกุญแจสำคัญในการเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของตลาดทุนไทยและเศรษฐกิจโดยรวม

ด้วยบริบทที่มาพร้อมกับความท้าทายและโอกาสทางธุรกิจนี้ ทำให้ภาคธุรกิจต้องให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่หมายรวมถึงการกำหนดกลยุทธ์และรูปแบบธุรกิจที่คำนึงถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการนำนวัตกรรมมาปรับใช้อย่างเหมาะสม อันจะเป็นรากฐานที่เข้มแข็งในการประกอบธุรกิจเพื่อนำไปสู่การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน สร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจ ตลอดจนสร้างคุณค่าตลอดห่วงโซ่คุณค่าของกิจการ

ก.ล.ต. ในฐานะหน่วยงานกำกับดูแลและกำหนดนโยบายเพื่อส่งเสริมและพัฒนา ได้กำหนดให้การพัฒนาระบบนิเวศสำหรับตลาดทุนเพื่อความยั่งยืนเป็นหนึ่งในเรื่อธงยุทธศาสตร์ มีแผนส่งเสริมภาคธุรกิจให้มีการปฏิบัติด้านความยั่งยืนอย่างเป็นรูปธรรมเหมาะสมกับบริบท วัตถุประสงค์และรายงานได้ โดยจะยกระดับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล เริ่มจากข้อมูลเรื่องสภาพภูมิอากาศ ควบคู่กับการสนับสนุนให้ผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุนบูรณาการเรื่องความยั่งยืนเข้ากับการทำธุรกิจ และการสนับสนุนการใช้เครื่องมือในตลาดทุนเพื่อการเปลี่ยนผ่านไปสู่เศรษฐกิจคาร์บอนต่ำ

ภาพรวมผลการดำเนินงานของ ก.ล.ต. ในปี 2568

ในปี 2568 ก.ล.ต. เดินหน้าขับเคลื่อนงานด้านความยั่งยืนในทุกมิติ ทั้งการดำเนินธุรกิจ การลงทุน การเปิดเผยข้อมูล และการให้ความรู้ ดังนี้

1. Sustainable Business

ก.ล.ต. ส่งเสริมอย่างต่อเนื่องให้ภาคธุรกิจในตลาดทุนบูรณาการเรื่อง ESG เข้าไปในการดำเนินธุรกิจและรวมตลอดถึงห่วงโซ่คุณค่าของกิจการ เช่น

(1) ด้านสิ่งแวดล้อม

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในนโยบายระดับประเทศ การส่งเสริมให้ภาคธุรกิจมุ่งสู่เป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์อย่างเป็นรูปธรรม และตระหนักถึงประเด็นด้านความหลากหลายทางชีวภาพ รวมทั้งยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล ผ่านการดำเนินงานและโครงการต่าง ๆ ดังนี้

- ติดตามความคืบหน้าของการจัดทำ (ร่าง) พระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ พ.ศ. ซึ่งรับผิดชอบโดยกรมการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เกี่ยวกับมาตรฐานการจัดกลุ่มกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม (Taxonomy) รวมทั้งเข้าร่วมในคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิและคณะกรรมการของเครือข่ายคาร์บอนนิวทรัลประเทศไทย (Thailand Carbon Neutral Network) เพื่อช่วยสื่อสารและสนับสนุนการเตรียมความพร้อมของบริษัทจดทะเบียนในการปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าว

- ยกระดับการเปิดเผยข้อมูลที่สอดคล้องกับมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลที่ออกโดย International Sustainability Standards Board (ISSB Standards)¹ ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ยอมรับว่ามีความเป็นสากลและเป็นข้อมูลที่จะสะท้อนโอกาสและความเสี่ยงด้านความยั่งยืนที่จะส่งผลกระทบทางการเงินต่อกิจการ อันเป็นข้อมูลสำคัญสำหรับผู้ลงทุน

- สนับสนุนการดำเนินการของหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนอาเซียน (ASEAN Capital Market Forum: ACMF) ในการจัดทำแผนพัฒนาตลาดคาร์บอนภาคสมัครใจ (ASEAN Voluntary Carbon Market Development Plan & Guidance Roadmap) เพื่อส่งเสริมให้เกิดตลาดซื้อขายคาร์บอนที่มีคุณภาพ เป็นทิศทางเดียวกัน และสอดคล้องกับพัฒนาการและบริบทของประเทศในภูมิภาคอาเซียน

¹ The International Financial Reporting Standards Foundation (IFRS Foundation) ได้จัดตั้ง International Sustainability Standards Board (ISSB) เพื่อดำเนินการพัฒนามาตรฐานสากลการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืน

- ส่งเสริมให้ประเทศไทยบรรลุแผนปฏิบัติการด้านความหลากหลายทางชีวภาพระดับประเทศ พ.ศ. 2566-2570 (National Biodiversity Strategies and Action Plans: NBSAPs) ที่ดำเนินการโดยสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยในส่วนที่สอดคล้องกับพันธกิจของ ก.ล.ต. ได้กำหนดเป้าหมายให้บริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่ที่มีสภาพคล่องสูง 50 อันดับแรก (SET50) เปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจที่เชื่อมโยงกับความหลากหลายทางชีวภาพ (ภาคสมัครใจ) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 20 ภายในปี 2570 และไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ภายในปี 2573 ก.ล.ต. จึงได้เริ่มสร้างความตระหนักรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับความหลากหลายทางชีวภาพด้วยการจัดอบรมและเผยแพร่ความรู้ โดยร่วมกับสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ (องค์การมหาชน) (BEDO) และเผยแพร่คู่มือและบทความที่เกี่ยวข้องบนเว็บไซต์ ก.ล.ต. นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้สนับสนุนข้อมูลประกอบการจัดทำรายงานแห่งชาติว่าด้วยความหลากหลายทางชีวภาพ ฉบับที่ 7 และรายงานผลการดำเนินงานตามแผน NBSAPs ตลอดจนให้ความเห็นแก่ BEDO เพื่อประกอบการจัดทำแนวทางการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจที่เชื่อมโยงกับความหลากหลายทางชีวภาพสำหรับภาคธุรกิจไทย



ก.ล.ต. ร่วมกับ BEDO จัดอบรม “หลักสูตรความหลากหลายทางชีวภาพกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (สำหรับผู้บริหาร)” เพื่อเตรียมความพร้อมและเสริมสร้างศักยภาพของบริษัทจดทะเบียนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้เกิดความตระหนักและมีความรู้ความเข้าใจถึงความสำคัญของความหลากหลายทางชีวภาพกับการดำเนินธุรกิจ

(2) ด้านสังคม

ก.ล.ต. มีพันธกิจที่ได้รับมอบหมายตามแผนปฏิบัติการระดับชาติ โดยส่งเสริมความรู้ความเข้าใจให้ภาคธุรกิจคำนึงถึงและดำเนินการโดยมีส่วนร่วมในเรื่องสิทธิมนุษยชนและความหลากหลาย ดังนี้

- ดำเนินการตามพันธกิจที่ได้รับมอบหมายตามแผนปฏิบัติการระดับชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (National Action Plan on Business and Human Rights: NAP) ระยะที่ 2 (พ.ศ. 2566-2570) โดยส่งเสริมความรู้ความเข้าใจให้ภาคธุรกิจนำเรื่องการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Right Due Diligence: HRDD) ไปปรับใช้อย่างเหมาะสมตลอดห่วงโซ่คุณค่า (HRDD in practice) ผ่านการสนับสนุนคณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อย่างต่อเนื่องในการดำเนินโครงการธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนสำหรับภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย ซึ่งในปี 2568 เป็นการดำเนินการระยะที่ 4 โดยจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ HRDD ให้แก่บริษัทจดทะเบียนแยกตามกลุ่มอุตสาหกรรม และได้จัดอบรมแล้ว 1 กลุ่ม คือ กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร ส่วนอีก 7 กลุ่มอุตสาหกรรมจะจัดอบรมในปี 2569

- สนับสนุนข้อมูลให้แก่สำนักงานคณะกรรมการสิทธิมนุษยชนแห่งชาติ เพื่อประกอบการจัดทำรายงานผลประเมินด้านสิทธิมนุษยชนของประเทศไทย เช่น นโยบายในการส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจตามหลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (UNGPs) ในเรื่อง HRDD และจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่มีการรายงาน HRDD ในแบบ 56-1 One Report เป็นต้น

- จัดอบรม “การส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและความหลากหลายทางชีวภาพ” ร่วมกับโครงการพัฒนาแห่งสหประชาชาติ ประจำประเทศไทย (United Nations Development Programme: UNDP) โดยมุ่งเน้นที่บริษัทจดทะเบียนขนาดกลางและขนาดเล็ก รวมทั้งบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในการผสมผสานหลักการดำเนินธุรกิจอย่างเคารพสิทธิมนุษยชนกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม

- ส่งเสริมบทบาทของสตรีและความเท่าเทียมทางเพศผ่านความร่วมมือกับหน่วยงานพันธมิตร อาทิ ร่วมกับองค์การเพื่อการส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศและเพิ่มพลังของผู้หญิงแห่งสหประชาชาติ (UN Women) จัดกิจกรรม Ring the Bell for Gender Equality 2025 (ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4) และจัดอบรมคู่มือเรียนรู้วิธีสร้างการมีส่วนร่วมสำหรับองค์กรและภาคธุรกิจ (Inclusion Toolkit for Organizations and Business)



ก.ล.ต. ร่วมกับ UN Women และตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดกิจกรรม Ring the Bell for Gender Equality 2025 เพื่อแสดงออกถึงเจตนารมณ์ของภาคตลาดทุนไทยและองค์กรพันธมิตรในการผลักดันความเท่าเทียมทางเพศและการเพิ่มบทบาทสตรี

(3) ด้านธรรมาภิบาล

ก.ล.ต. ส่งเสริมองค์ความรู้และแนวทางปฏิบัติของ บริษัทจดทะเบียนในการกำกับดูแลกิจการเพื่อความยั่งยืน และการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- จัดสัมมนา Governance for Sustainability-Instilling Governance for Sustainable Value Creation ให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน เพื่อเน้นย้ำความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเป็นรากฐานในการประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืน

- ส่งเสริมองค์ความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยง ESG ในประเด็นสภาพภูมิอากาศ โดยให้การสนับสนุนสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (สภาวิชาชีพบัญชี) ในการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ “ESG Risks Management: Navigating Climate Risks” ให้แก่บริษัทจดทะเบียนขนาดกลางและขนาดเล็ก โดยจัดอบรมแล้ว 2 รุ่น

- ส่งเสริมอย่างต่อเนื่องให้บริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางให้ความสำคัญกับการไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับ การทุจริตคอร์รัปชัน เช่น กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยนโยบายและผลดำเนินการในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในแบบ 56-1 One Report สนับสนุนการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand’s Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption (CAC))² โดยสามารถนำข้อมูลไปเปิดเผยในแบบ 56-1 One Report ของบริษัทจดทะเบียน หนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญของกองทุนรวม (Fund Fact Sheet) และบทวิเคราะห์หลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ รวมทั้งทำงานแบบบูรณาการโดยมีการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างหน่วยงานภาครัฐและองค์กรที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างเครือข่ายการทำงานร่วมกัน และเสริมสร้างการบังคับใช้กฎหมายให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

(4) การบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs)

ก.ล.ต. ร่วมกับ UNDP และหน่วยงานพันธมิตร ส่งเสริมให้ภาคธุรกิจมุ่งสู่เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนผ่านเครื่องมือต่าง ๆ เช่น พัฒนาแพลตฟอร์มศูนย์การเผยแพร่ข้อมูลความรู้ การเผยแพร่ข้อมูลของธุรกิจที่ดำเนินการโดยเน้นผลเชิงบวกต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม การจัดทำคู่มือและเครื่องมือให้ภาคธุรกิจสามารถประยุกต์ใช้ SDGs ในการวัด บริหารจัดการ และเปิดเผย ข้อมูลด้านความยั่งยืนได้ ดังนี้

- ดำเนินโครงการพัฒนาเว็บไซต์ SDGs Resource Center เพื่อเป็นศูนย์รวมการเผยแพร่ข้อมูลการขับเคลื่อน และเครื่องมือสนับสนุนความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ SDGs ให้แก่ภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย ร่วมกับ UNDP และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

- จัดอบรมต่อเนื่องในหลักสูตร “คู่มือเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียนไทย และมาตรฐาน ผลกระทบ SDGs (SDG Guidebook for Thai Listed Companies and SDG Impact Standards)” เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนสามารถนำ SDGs ไปประยุกต์ใช้ในการวัด บริหารจัดการ และรายงานผลกระทบด้านความยั่งยืนที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ (SDG Impact Measurement and Management: SDG-IMM) และนำไปเปิดเผยในแบบ 56-1 One Report โดยในปี 2568 มีการจัดอบรมจำนวน 1 รุ่น

- ยกระดับโอกาสในการเข้าถึงการระดมทุนและลงทุนในโครงการ “แผนที่การลงทุนสู่เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDG Investor Map)” ซึ่งเป็นการรวบรวมข้อมูลโครงการของหน่วยงานภาครัฐและเอกชนที่ต้องการระดมทุนโดยมุ่งเน้นการสร้างผลกระทบเชิงบวกและสิ่งแวดล้อมเพื่อตอบโจทย์ SDGs โดย ก.ล.ต. สนับสนุนให้ UNDP นำแพลตฟอร์ม SDG Investor Map ที่อยู่บนเว็บไซต์ของ UN Global มาเชื่อมต่อกับ SDGs Resources Center เพื่อให้ผู้ที่สนใจสามารถเข้าถึงข้อมูล ได้สะดวกมากขึ้น (One-stop Service)

2. Sustainable Investment

ก.ล.ต. ส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุนให้เป็นกลไกสำคัญในการสนับสนุนการระดมทุนและการลงทุนเพื่อความยั่งยืน โดยมุ่งสร้างกรอบมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่เอื้อต่อการระดมทุนของภาคธุรกิจ ควบคู่กับการคุ้มครองผู้ลงทุน เพื่อให้สอดคล้องกับพัฒนาการในระดับประเทศและสากล รวมถึงสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ชาติด้านความยั่งยืน ผ่านการดำเนินงานสำคัญ เช่น



² ณ ธันวาคม 2568 มีบริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางได้รับการรับรอง 436 บริษัท และประกาศเจตนารมณ์ 70 บริษัท

- ร่วมมือกับคณะทำงานที่เกี่ยวข้องในการจัดทำ Thailand Taxonomy Phase 2 และ ASEAN Taxonomy Version 4 เพื่อขยายมาตรฐานการจัดกลุ่มกิจกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมให้ครอบคลุมอุตสาหกรรมที่หลากหลายมากขึ้น³ พร้อมทั้งส่งเสริมการนำ Taxonomy มาใช้อ้างอิงในการพิจารณาการระดมทุนในโครงการเพื่อความยั่งยืน ผ่านการยกเว้นค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนที่มีวัตถุประสงค์การใช้เงินอ้างอิงกับ ASEAN Taxonomy หรือ Thailand Taxonomy จนถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2571 เพื่อสนับสนุนการนำมาตรฐานดังกล่าวไปใช้ในทางปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม

- ปรับปรุงหลักเกณฑ์การออกและเสนอขายตราสารหนี้ Sustainability-linked Bond (SLB) ให้มีความยืดหยุ่นมากขึ้น เพื่อรองรับนวัตกรรมด้านการเงินและสอดคล้องกับพัฒนาการของการออก SLB ในต่างประเทศ รวมทั้งมาตรฐานสากลที่เป็นที่ยอมรับ โดยยังคงหลักการคุ้มครองดูแลผู้ลงทุนในระดับที่เหมาะสม ซึ่งภายใต้หลักเกณฑ์ที่ปรับปรุงใหม่ผู้ออกตราสารหนี้สามารถกำหนดข้อตกลงหรือเงื่อนไขในการให้ผลตอบแทนทางการเงินโดยอ้างอิงกับตัวชี้วัดและเป้าหมาย (KPI) ด้านความยั่งยืนเพิ่มเติม รวมทั้งสามารถออกและเสนอขาย SLB ในรูปแบบที่ไม่มีภาระจ่ายดอกเบี้ย (Zero Coupon Bond) ได้ โดยหลักเกณฑ์ดังกล่าวมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป

- ออกหลักเกณฑ์เพื่อรองรับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (Thailand ESG Extra Fund: Thai ESGX) ที่มีนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินที่มีความโดดเด่น ด้านสิ่งแวดล้อมหรือด้านความยั่งยืน (ESG) ที่ผู้ออกเป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (Net Asset Value: NAV) และต้องลงทุนในหุ้นกลุ่ม ESG โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของ NAV เพื่อสอดคล้องกับมติคณะรัฐมนตรีในการประชุมเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2568 ตามมาตรการการให้สิทธิประโยชน์ทางภาษี ซึ่งแบ่งออกเป็น 2 วงเงิน ได้แก่ วงเงินสำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่สนใจลงทุนใน Thai ESGX และวงเงินสำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (Long Term Equity Fund: LTF) ที่ประสงค์จะสับเปลี่ยนมายัง Thai ESGX เพื่อสนับสนุนการลงทุนในหุ้นกลุ่ม ESG และเพิ่มเสถียรภาพตลาดทุนไทย โดยหลักเกณฑ์ดังกล่าวมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 เมษายน 2568 เพื่อรองรับการซื้อหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนของ Thai ESGX ระหว่างวันที่ 2 พฤษภาคม-30 มิถุนายน 2568

- อยู่ระหว่างพิจารณาเพิ่มหุ้นกลุ่ม ESG ที่ Thai ESG สามารถลงทุนได้ ให้รวมถึงหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยที่บริษัทจดทะเบียนดังกล่าวจะต้องได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป หรือเทียบเท่า ทั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนให้บริษัทจดทะเบียนให้ความสำคัญกับการดำเนินงานตามเป้าหมายและแผนการเติบโตของบริษัท และยกระดับด้านธรรมาภิบาล ประกอบกับรายงานความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งจะช่วยให้ผู้ลงทุนได้รับข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุนอย่างครบถ้วน ซึ่งหลักเกณฑ์ดังกล่าวจะมีผลใช้บังคับในปี 2569 ต่อไป

- ปรับปรุงหลักเกณฑ์กองทุนรวม SRI (Sustainable and Responsible Investing Fund: SRI Fund)⁴ เพื่อยกระดับมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวม SRI ให้มีความเข้มข้นมากขึ้นและสอดคล้องหลักการในระดับสากล โดยได้ออกประกาศที่เกี่ยวข้อง 4 ฉบับ ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2568 ที่ผ่านมา โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- การกำหนดวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน (sustainability objective) โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมต้องกำหนด sustainability objective ของกองทุนรวม SRI เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถเลือกลงทุนตามวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนที่ต้องการสนับสนุนและเปิดเผยตราสัญลักษณ์ให้ชัดเจน ซึ่งประกอบด้วย 5 ประเภท (label) ได้แก่ SRI Focus, SRI Improver, SRI Promote, SRI Impact และ SRI Mixed Goals

- การยกระดับการเปิดเผยข้อมูลตลอดกระบวนการลงทุน โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมต้องเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตั้งแต่ขั้นตอนการคัดเลือกหลักทรัพย์ การประเมินผล และการติดตามการลงทุน เพื่อเพิ่มความโปร่งใสในการบริหารจัดการกองทุนรวม SRI

- การรายงานภายหลังการลงทุน (post-investment reporting) โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมต้องจัดทำรายงานผลจากการบริหารจัดการการลงทุนอย่างยั่งยืน เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถติดตามและตรวจสอบผลจากการลงทุนได้อย่างต่อเนื่อง

- การจัดทำ Sustainability corner โดยเพิ่มส่วนสรุปข้อมูลด้านความยั่งยืนในหนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญ (Fund Fact Sheet) เพื่อช่วยให้ผู้ลงทุนสามารถเปรียบเทียบข้อมูลของกองทุนได้ง่ายขึ้น

³ ปัจจุบัน Thailand Taxonomy ครอบคลุม 6 สาขา ได้แก่ (1) พลังงาน (2) ขนส่ง (3) เกษตร (4) ก่อสร้างและอสังหาริมทรัพย์ (5) อุตสาหกรรมการผลิต และ (6) การจัดการของเสีย ASEAN Taxonomy ครอบคลุม 6 สาขาหลัก ได้แก่ (1) ไฟฟ้า ก๊าซ ไขมัน และการปรับอากาศ (2) อุตสาหกรรมการผลิต (3) การขนส่ง และการจัดเก็บสินค้า (4) ภาคการเกษตร ป่าไม้ และการประมง (5) ภาคอุตสาหกรรมการผลิต (6) ภาคการบริหารจัดการน้ำ การระบายน้ำ และการจัดการของเสีย และ 3 สาขาสนับสนุน ได้แก่ (1) ภาคข้อมูลและการสื่อสาร (2) ภาคกิจกรรมเชิงวิชาชีพ วิทยาศาสตร์ และเทคนิค และ (3) การดักจับ การกักเก็บ และการใช้ประโยชน์จากคาร์บอน

⁴ กองทุนรวม SRI ได้แก่ กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน (Thailand ESG Fund: Thai ESG) กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (Thailand ESG Extra Fund: Thai ESGX) และกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนอื่นที่มีการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนตามประกาศกองทุนรวม SRI (ที่ไม่ใช่ Thai ESG และ Thai ESGX)

- การผ่อนคลายหลักเกณฑ์ผู้ตรวจสอบผลกระทบเชิงบวก (impact verifier) โดยปรับปรุงข้อกำหนดสำหรับกองทุนรวม SRI ที่มุ่งสร้างผลกระทบเชิงบวก (SRI Impact) ให้มีความยืดหยุ่นมากขึ้น และสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลในระดับสากล

- กำหนดแนวทางการเปิดเผยข้อมูลสำหรับกองทุนรวม SRI ที่เป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds) และกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) เพื่อให้เกิดความชัดเจนในทางปฏิบัติและรักษามาตรฐานความโปร่งใสในทุกประเภทของกองทุนรวม SRI ด้วย

- ออกประกาศเพื่อยกเว้นค่าธรรมเนียมขออนุมัติจัดตั้งกองทุนรวม SRI (ซึ่งรวมถึง Thai ESG) สำหรับกองทุนรวม SRI ที่ลงทุนในหลักทรัพย์ไทย และเป็น SRI Improver หรือ SRI Impact หรือเป็นส่วนผสมระหว่าง 2 labels นี้ เพื่อสร้างแรงจูงใจให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมจัดตั้งและบริหารจัดการกองทุนรวม SRI ที่มีการลงทุนในบริษัทที่สร้างความเปลี่ยนแปลงด้าน ESG อย่างเป็นรูปธรรม วัดผลได้ รวมทั้งมีศักยภาพในการยกระดับมาตรฐานด้านความยั่งยืน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม-31 ธันวาคม 2569

- ส่งเสริมให้ตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลมีส่วนช่วยพัฒนาตลาดคาร์บอนเครดิตในประเทศ และสนับสนุนการใช้เทคโนโลยีบล็อกเชน เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการบรรลุเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) และเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) ของประเทศไทย โดยปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้ศูนย์ซื้อขาย นายหน้า และผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล สามารถให้บริการโทเคนดิจิทัลเพื่อการใช้ประโยชน์พร้อมใช้ที่มีการกำหนดสิทธิในการได้มาซึ่งคาร์บอนเครดิต (Tokenized Carbon Credit) ใบรับรองการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน (Tokenized REC) หรือสิทธิในการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Tokenized Carbon Allowance) ซึ่งเป็นหนึ่งในกลไกสำคัญในการสนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศ ทั้งนี้ ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลดังกล่าว จะต้องขออนุญาตประกอบกิจการอื่นกับ ก.ล.ต. ก่อนเริ่มดำเนินการและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากหลักเกณฑ์ดังกล่าวมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2568 มีผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลให้ความสนใจและเข้าหารือกับ ก.ล.ต. แล้ว

- สนับสนุนการใช้โทเคนดิจิทัลเป็นเครื่องมือในการระดมทุน โดยปี 2568 มีบริษัทที่ได้รับอนุญาตจาก ก.ล.ต. ได้แก่ บริษัทสยาม ทีซี เทคโนโลยี จำกัด ในการระดมทุนรูปแบบโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนกลุ่มความยั่งยืน (sustainability-themed token) เพื่อดำเนินโครงการฟื้นฟูป่าชายเลนเพื่อให้ได้มาซึ่งผลตอบแทนจากการขายคาร์บอนเครดิต

- ปรับปรุงหลักเกณฑ์ยกเว้นค่าธรรมเนียมค่าขออนุญาตเสนอขายและค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายของโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ได้แก่ โทเคนดิจิทัลเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green token) โทเคนดิจิทัลเพื่อพัฒนาสังคม (social token) โทเคนดิจิทัลเพื่อความยั่งยืน (sustainability token) และโทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked token) โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568-31 พฤษภาคม 2571

3. ESG Data & Disclosure

ก.ล.ต. พัฒนาคู่มือสร้างพื้นฐานและส่งเสริมการเปิดเผยข้อมูล ESG ของบริษัทจดทะเบียนให้มีคุณภาพ เปรียบเทียบได้ และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล เพื่อให้ผู้ลงทุนใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุนโดยคำนึงถึงความยั่งยืน ส่งเสริมภาพลักษณ์ของบริษัทจดทะเบียน ส่งเสริมผลิตภัณฑ์ด้านความยั่งยืน รวมทั้งป้องกันกรกล่าวอ้างเกินจริงว่ามีการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมแล้ว (Greenwashing) เช่น

- ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์และบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามมาตรฐานสากล โดยมีโครงการที่จะยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของบริษัทดังกล่าวตามมาตรฐาน ISSB (ISSB Roadmap) ผ่านกระบวนการเปิดรับฟังความคิดเห็น ปรับปรุงหลักเกณฑ์และการเปิดเผยข้อมูลตามแบบ 56-1 One Report-S หรือเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเป็นเอกภาพในการรายงานและเป็นไปในทิศทางเดียวกันของบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในทางปฏิบัติภายใต้บริบทของระบบนิเวศตลาดทุนไทย และไม่ก่อให้เกิดภาระหรือต้นทุนเกินสมควรแก่บริษัท ตลอดจนเพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลที่เปรียบเทียบกันได้ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน ซึ่งภายหลังการเปิดรับฟังความคิดเห็นต่อ ISSB Roadmap เมื่อปี 2567 และเปิดรับฟังความคิดเห็นต่อร่างประกาศและเอกสารที่เกี่ยวข้องเมื่อปี 2568 ก.ล.ต. อยู่ระหว่างปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลตาม IFRS S1 และ S2 โดยในระยะแรกจะบังคับเฉพาะการรายงานข้อมูลเกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ (Climate-first Reporting) พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก Scope 1 และ Scope 2 รวมถึงมีการทวนสอบข้อมูลอย่างมีมาตรฐานและน่าเชื่อถือ โดยสามารถใช้ผู้ทวนสอบการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรที่ขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (อบก.) หรือผู้ทวนสอบอื่นๆ ที่สามารถทวนสอบตามมาตรฐานสากลได้ ส่วนระยะเวลาการเริ่มใช้บังคับจะใช้วิธีการนำไปใช้เป็นลำดับและสัดส่วน (Phased-in Approach) โดยเริ่มจากบริษัทจดทะเบียนในกลุ่ม SET50 พร้อมมีมาตรการผ่อนปรนช่วงระยะเปลี่ยนผ่าน (Transition Reliefs)

- เพื่อให้การดำเนินการเปลี่ยนผ่านสู่การเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนตามมาตรฐาน ISSB เป็นไปอย่างราบรื่น ก.ล.ต. มีมาตรการช่วยเตรียมความพร้อมให้แก่บริษัทจดทะเบียนและผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น การลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือกับสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อสนับสนุนการยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของกิจการในประเทศไทยให้มีคุณภาพ และมาตรฐานเทียบเคียงระดับสากล ความร่วมมือกับโครงการความเป็นหุ้นส่วนทางยุทธศาสตร์สหราชอาณาจักร

(United Kingdom Partnering for Accelerated Climate Transition: UK PACT) โดยมีบริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสเซส จำกัด เป็นที่ปรึกษา เพื่อจัดทำเครื่องมือสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนสามารถเปิดเผยข้อมูลตามแบบ 56-1 One Report-S ซึ่งในปี 2569 จะจัดทำคู่มือและจัดอบรมตามกลุ่มอุตสาหกรรม เป็นต้น

- ร่วมมือและสนับสนุนตลาดหลักทรัพย์ฯ พัฒนาระบบฐานข้อมูลในรูปแบบ Structured Data (ESG Data Platform) สำหรับส่วนที่เป็นการรองรับการเปิดเผยข้อมูลตามแบบ 56-1 One Report โดยมีเป้าหมายให้บริษัทจดทะเบียนสามารถส่งแบบ 56-1 One Report ในรูปแบบ Structured Data ได้ทั้งหมด (e-One Report) ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาระบบแล้วเสร็จในปี 2565 และเปิดให้บริษัทจดทะเบียนทยอยนำข้อมูลเข้าระบบเมื่อปี 2566 รวมทั้งมีการปรับปรุงระบบเพื่ออำนวยความสะดวกในการใช้งานมากขึ้น และจะพัฒนาระบบเพิ่มเติมเพื่อรองรับการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐาน ISSB ต่อไป

- รวบรวมและคัดกรองข้อมูลด้านความยั่งยืนจาก Structured Data และแหล่งข้อมูลภายนอกที่เกี่ยวข้อง นำมาเผยแพร่บนเว็บไซต์ ก.ล.ต. (esg-SECOpenData) อย่างต่อเนื่อง ให้ใช้งานในระดับสาธารณะเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อาทิ บริษัทจดทะเบียน ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถติดตามพัฒนาการและทิศทางของความยั่งยืนในตลาดทุนไทย และนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ในด้านต่าง ๆ ได้

4. ESG Education & Communication

ก.ล.ต. ร่วมมือกับทุกภาคส่วนในตลาดทุนในการสร้างความตระหนักและส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเรื่องการดำเนินธุรกิจและการลงทุนอย่างยั่งยืนให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายที่เกี่ยวข้อง อาทิ บริษัทจดทะเบียน ผู้ประกอบธุรกิจตัวกลาง บุคลากรในตลาดทุน การสร้างกลุ่มนักลงทุนรุ่นใหม่ เช่น

- ร่วมเสวนาและบรรยายในหัวข้อด้านความยั่งยืนให้แก่หน่วยงานต่าง ๆ รวมทั้งจัดทำและเผยแพร่บทความ และอินโฟกราฟิกด้านความยั่งยืน ผ่านช่องทางสื่อสารของ ก.ล.ต. อาทิ “ความสำคัญของกรรมการหญิงกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อความยั่งยืน” “Climate Governance ความรับผิดชอบของคณะกรรมการในยุควิกฤตสภาพภูมิอากาศ” “บทบาทของตลาดทุนไทยในการร่วมขับเคลื่อนแผนปฏิบัติการด้านความหลากหลายทางชีวภาพ” “From Principles to Practice: เตรียมพร้อมบริษัทจดทะเบียนไทย สู่การประเมิน ESG ระดับสากล”

- ร่วมกับคณะทำงานขับเคลื่อนการจัดทำ Thailand Taxonomy Phase 2 จัดทำสื่อและกิจกรรมเพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ Taxonomy ในวงกว้าง ทั้งในรูปแบบสื่อออนไลน์และกิจกรรมเชิงปฏิบัติ เช่น การจัด workshop บทความ อินโฟกราฟิก สื่อการเรียนรู้ออนไลน์ (e-learning videos) รวมถึงการจัดสัมมนาร่วมกับ Credit Guarantee and Investment Facility (CGIF) ธนาคารพัฒนาเอเชีย (ADB) และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC) ภายใต้หัวข้อ “Towards A New Era in Sustainable Bond: Thailand Taxonomy and the Evolving Role of Asset Managers” เพื่อส่งเสริมความเข้าใจในการนำ Thailand Taxonomy ไปใช้อ้างอิงในการออกและเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน และการบริหารจัดการลงทุน โดยเน้นบทบาทของ taxonomy ในการเป็นมาตรฐานและเครื่องมือสื่อสารระหว่างผู้ออกตราสารและผู้ลงทุน รวมถึงมาตรการจูงใจของ ก.ล.ต. ในการส่งเสริมการนำ taxonomy ไปใช้ในทางปฏิบัติ

- ส่งเสริมความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการเงินเพื่อการเปลี่ยนผ่าน (Transition Finance) ด้วยการดำเนินกิจกรรม workshop และเวทีแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับหน่วยงานระหว่างประเทศและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยร่วมกับ Glasgow Financial Alliance for Net Zero (GFANZ) และ United Nations Environment Programme Finance Initiative (UNEP FI) จัดสัมมนา “The Fortitude Series (Thailand): What is Transition Finance?” เพื่อสร้างความเข้าใจในบทบาทของ Transition Finance ในการสนับสนุนภาคเศรษฐกิจที่ยังไม่เป็นสีเขียวแต่มีแนวทางการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างชัดเจน รวมถึงร่วมกับ Global Green Growth Institute (GGGI) จัดประชุมรับฟังความคิดเห็น



ก.ล.ต. ร่วมกับ CGIF ADB และ AIMC จัดงานสัมมนาส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ Thailand Taxonomy



ก.ล.ต. ร่วมกับ GFANZ และ UNEP FI จัดสัมมนา “The Fortitude Series (Thailand): What is Transition Finance?”

เกี่ยวกับ “Thailand Transition Finance Guidance–Comparison of ATFG v2 and IFRS S2” เพื่อให้แนวทางแก่ภาคธุรกิจในการจัดทำ transition plan และเชื่อมโยงการเปิดเผยข้อมูลตามกรอบ ATFG v2 และ IFRS S2 โดยสะท้อนบทบาทของตลาดทุนในการเป็นกลไกสำคัญในการจัดสรรเงินทุนไปยังธุรกิจที่อยู่ระหว่างการเปลี่ยนผ่าน โดยเฉพาะในภาคพลังงานภาคขนส่ง และภาคอุตสาหกรรมที่มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสูง แต่มีความสำคัญต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศ

- จัดทำอินโฟกราฟิกประกอบกับหลักเกณฑ์ใหม่ของกองทุนรวม SRI เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถเลือกลงทุนตามวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนที่ต้องการสนับสนุนได้ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของกองทุนรวมแต่ละ label
- ริเริ่ม “โครงการส่งเสริมศักยภาพผู้ประกอบการธุรกิจจัดการลงทุนในการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ (Responsible Investment Training)” ร่วมกับ PRI Academy โดยจัดอบรมเพื่อส่งเสริมองค์ความรู้และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับหลักการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ (Responsible Investment: หลักการ RI) ให้แก่ตัวแทนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องมีศักยภาพในการผนวกปัจจัยด้าน ESG ในกระบวนการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งบริหารจัดการลงทุนภายใต้หลักการ RI โครงการนี้อบรมเป็นระยะเวลาประมาณ 2 เดือน เริ่มตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์-เดือนมีนาคม 2569 และยังมีกิจกรรมเพื่อต่อยอดองค์ความรู้ของผู้เข้าร่วมผ่านกิจกรรมที่ ก.ล.ต. จัดเตรียมไว้

เป้าหมายที่

4 ผู้ลงทุนมีสุขภาพทางการเงินที่ดี

ด้านการลงทุนระยะยาวและปกป้องผู้ลงทุน

- ผลักดันบัญชีการออม-ลงทุนส่วนบุคคล : ส่งเสริมให้ประชาชนมีวัฒนธรรมการลงทุนระยะยาว โดยมีกิจกรรมหารหรือกับตลาดหลักทรัพย์ฯ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และกระทรวงการคลัง จนได้กรอบแนวคิดเบื้องต้น

- ปรับโครงสร้างการกำกับดูแลธุรกิจกองทุนรวม/กองทุนส่วนบุคคล/กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ : ปรับหลักเกณฑ์ (1) การจัดการโครงสร้างการกำกับดูแลกองทุนรวม เช่น การคำนวณและเปิดเผยค่าธรรมเนียม (2) การจัดการกองทุนส่วนบุคคล เช่น มาตรฐานในการแสดงผลการดำเนินงาน และ (3) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เช่น การทำความรู้จักกับนายจ้างและสมาชิก เป็นต้น

- ส่งเสริมการใช้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นกลไกการออมและการลงทุนระยะยาวรองรับการเกษียณอายุ : ปรับปรุงคู่มือและซึ่กข้อมูลการเปิดเผยข้อมูลแบบ 56-1 One Report ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยข้อมูลสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อส่งเสริมบทบาทของบริษัทจดทะเบียนในการสนับสนุนการออมเพื่อการเกษียณอายุของลูกจ้าง และเพิ่มอัตราการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของลูกจ้างในบริษัทจดทะเบียน

- ส่งเสริมความรู้ผู้ลงทุน : จัดทำ E-learning โดยมี 5 มหาวิทยาลัยนำไปใช้แล้ว พร้อมจัดทำหลักสูตรต้นแบบและอบรมกลุ่มเป้าหมายใน 5ภูมิภาคมากกว่า 4,000 คน มีหน่วยงานนำสื่อไปส่งต่อความรู้ เช่น กรมประชาสัมพันธ์ มูลนิธิการศึกษาทางไกลผ่านดาวเทียม เป็นต้น และจัดทำโครงการให้ความรู้ทางการเงินการลงทุนสำหรับกลุ่มวัยใกล้เกษียณ-เกษียณ จัดกิจกรรมคลาสเรียนเพิ่มความรู้อันการเงินการลงทุน พร้อมจัดทำสื่อความรู้เพื่อเตรียมความพร้อมด้านการเงินการลงทุนเพื่อให้สามารถวางแผนและบริหารทรัพย์สินที่มีให้เพียงพอเพียงพอกับการใช้ชีวิตหลังเกษียณ และรู้เท่าทันกลไกการลงทุน ผ่านช่องทางความรู้ออนไลน์

- สร้างกลไกป้องกันและช่วยเหลือผู้ลงทุน ประชาสัมพันธ์เตือนภัยหลอกลวงลงทุน :

- ยับยั้งบัญชีม้าคริปโท 47,692 บัญชี มูลค่ารวม 257 ล้านบาท

- มีกลไกป้องกันเพจหลอกลวงลงทุน มีผู้ประกอบการธุรกิจยื่นสมัคร brand rights protection/blue tick รวม 25 ราย

- มียอดการเข้าถึงการประชาสัมพันธ์เตือนภัยหลอกลวงลงทุนกว่า 37 ล้าน reaches



ก.ล.ต. เดินสายให้ความรู้ “Campaign on Campus Season 2 สร้าง DNA ทุกเรื่องการเงิน” ณ มหาวิทยาลัยศรีปทุม

กลับมาอีกครั้ง

LIFELONG INVESTING

ลงทุนวัย 50+ ซีซั่น 2

กับคลาสเรียนการเงิน การลงทุนสำหรับคนวัย 50+

#อิสรภาพทางการเงินอย่างยั่งยืน

ก.ล.ต. ต่อยอดแคมเปญ Lifelong Investing ลงทุนวัย 50+ ซีซั่น 2



ก.ล.ต. ร่วมกับ Meta และ Facebook ประเทศไทย อบรมให้ความรู้ มุ่งเน้นการเสริมสร้างการปกป้องธุรกิจและทรัพย์สินแบรนด์

การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ

- ป้องกันและหยุดยั้งภัยหลอกลวงทางออนไลน์เชิงรุก เพื่อลดความเสียหายของผู้ลงทุน
 - ร่วมมือกับ IOSCO ส่งข้อมูลผ่านระบบ International Securities and Commodities Alerts Network (I-scan) ซึ่งเป็นระบบศูนย์กลางการเตือนภัยระดับโลก รวบรวมข้อมูลพฤติกรรมต้องสงสัย บริษัทที่ไม่มีใบอนุญาต และกรณีหลอกลวงจากประเทศสมาชิกทั่วโลก เพื่อใช้ในการเตือนภัยและสกัดกั้นการหลอกลวง
 - ร่วมมือกับ Meta ปิดกั้นเพจมีจฉาชีพหลอกลวงลงทุน หรือแอบอ้างเป็นผู้ประกอบธุรกิจ/บริษัทจดทะเบียน

ก.ล.ต. ดำเนินการอย่างไรเพื่อให้ “ประเทศไทย ปลอดภัยจาก Scammer”

ป้องกันและยับยั้ง การหลอกลวงลงทุน

- ▶ เป็นที่ปรึกษาและรับแจ้งเบาะแส “สายด่วนแจ้งหลอกลวงลงทุน โทร 1207 กด 22” เพื่อช่วยเหลือประชาชน
- ▶ มีช่องทาง **SEC Check First / Investor Alert** และ เว็บไซต์ **Scam Center** ให้สามารถตรวจสอบข้อมูลได้ด้วยตัวเองก่อนตัดสินใจลงทุน
- ▶ **ให้ความรู้เกี่ยวกับภัยหลอกลวงลงทุน** ผ่านการจัดทำสื่อเตือนภัยและเดินสายให้ความรู้ทั่วประเทศ

ป้องกันและยับยั้งการใช้สินทรัพย์ ดิจิทัลเป็นช่องทางฟอกเงิน

- ▶ **ยับยั้งเส้นทางบัญชีม้า**
ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ต้องคัดกรองบัญชีม้าแบบเข้มข้น ด้วยการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงของลูกค้าแบบเข้มข้น (EDD) จัดประเภทลูกค้า (Customer profiling) และกำหนดวงเงินการถอนสินทรัพย์ตามระดับความเสี่ยงลูกค้า
- ▶ **Shared Responsibility**
ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ต้องร่วมรับผิดชอบในความเสียหาย หากไม่ดำเนินการตามมาตรการที่ ก.ล.ต. กำหนด
- ▶ **สกัดเส้นทางธุรกรรมเสี่ยง**
เพิ่มมาตรการจัดการปัญหาแพลตฟอร์มซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลที่ไม่ได้รับอนุญาต (นำส่งให้กระทรวง DE ปิดกั้นแล้ว 5 แพลตฟอร์ม)

เป้าหมายที่

5

ศักยภาพในการดำเนินการตามพันธกิจของ ก.ล.ต.

ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน

- ปรับเกณฑ์ principle-based ในด้านหลักการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ : เพื่อยกระดับการกำกับดูแลให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์ของการประกอบธุรกิจ ครอบคลุม 3 เรื่อง ได้แก่ (1) หลักธรรมาภิบาล (2) การพัฒนาบริการและผลิตภัณฑ์ และ (3) การให้บริการซื้อขาย
 - ใช้เทคโนโลยีช่วยบ่งชี้เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง : จัดทำ dashboard เพิ่มความสามารถของระบบในการตรวจจับและแจ้งเตือนความเสี่ยง เช่น การกระจุกตัวของลูกค้าหรือหลักประกัน การทำความเข้าใจลูกค้า การจัดทำข้อมูลลูกค้า การแยกบัญชีทรัพย์สินลูกค้าและการแจ้งเตือนบัญชีม้า เป็นต้น
 - พัฒนาทักษะพนักงานสอบสวน : สรรหาพนักงานที่มีทักษะพนักงานสอบสวนเพิ่มขึ้นร้อยละ 10 และมีโครงการพัฒนาทักษะผู้ตรวจสอบ เพื่อเพิ่มพูนทักษะให้กับพนักงานสายบังคับใช้กฎหมาย
 - ลดระยะเวลาจัดการเรื่องร้องเรียนและเคลส อย่างมีประสิทธิภาพเร็วกว่าเกณฑ์ : มีการยกระดับประสิทธิภาพการจัดการเรื่องร้องเรียนโดยพัฒนาระบบติดตามเคสซึ่งใช้เทคโนโลยีในการติดตามเพิ่มเติม 5 ระบบ มีการประสานการทำงานกับตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้มีข้อมูลพร้อมใช้ในการพิจารณาตั้งเรื่องและตรวจสอบ นำเทคโนโลยีมาช่วยในการตรวจจับพฤติกรรม การซื้อขายที่เข้าข่ายการกระทำผิด ซึ่งเป็นผลให้ระยะเวลาการปฏิบัติงานลดลง ทั้งนี้ ตั้งแต่ปี 2566-2568 การดำเนินการบังคับใช้กฎหมายผ่านทั้ง 3 ช่องทางหลักของ ก.ล.ต. มีจำนวนคดีที่แล้วเสร็จเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง โดยในปี 2568 มีจำนวน 170 คดี ผู้กระทำผิดรวม 409 ราย

สถิติการบังคับใช้กฎหมายของ ก.ล.ต. ปี 2566-2568

ปี	คดีอาญา		การลงโทษทางแพ่ง		ทางปกครอง/บริหาร		รวม	
	คดี	ราย	คดี	ราย	คดี	ราย	คดี	ราย
2566	72	217	10	44	-	19	82	280
2567	112	261	16	73	-	12	128	346
2568	146	256	24	139	-	14	170	409

- นำ AI มาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน : กำหนดแนวทางการกำกับดูแลการใช้ AI เพื่อให้ใช้ขององค์กรอย่างมีความรับผิดชอบ พร้อมทั้งกำหนดยุทธศาสตร์ “AI-Powered Organization” เพื่อขับเคลื่อนการใช้ AI ในการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลและการบังคับใช้กฎหมายอย่างยั่งยืน โดยพบว่า ร้อยละ 90 ของพนักงานที่ได้รับการอบรมมีความตระหนักรู้ด้าน AI และพนักงานมีการนำกระบวนการทำงานมาเข้าร่วมคลินิกให้คำปรึกษาด้าน AI (AI Clinic) โดยมีโครงการภายใต้ AI Clinic รวม 68 โครงการ ซึ่งมี 3 ผลงานที่นำไปใช้งานเพื่อตอบพันธกิจหลักแล้ว นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังได้รับรางวัล “The Winner of The Sauciest AI Governance Powered by ETDA” ในงาน Techsauce Global Summit 2025 ซึ่งจัดโดยสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อยกย่องหน่วยงานหรือองค์กรที่มีการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลการประยุกต์ใช้ AI อย่างมีความโดดเด่น รวมทั้งจัดทำแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลการใช้ AI/ML (AI/ML Governance Guideline) เพื่อแสดงถึงความคาดหวังที่มีต่อผู้ประกอบการในตลาดทุนในการใช้ AI อย่างตระหนักถึงความเสี่ยง และอยู่ภายใต้การกำกับดูแลที่เหมาะสม



ก.ล.ต. ได้รับรางวัล “The Winner of The Sauciest AI Governance Powered by ETDA” ในงาน Techsauce Global Summit 2025

3 แผนการ ดำเนินงาน





แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2569-2571

1. การจัดทำแผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต.

แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. (แผนยุทธศาสตร์) ปี 2569-2571 จัดทำให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของ ก.ล.ต. และมีกระบวนการจัดทำที่เป็นไปตามค่านิยมองค์กร “เปิดใจ รู้จริง ร่วมมือ และซื่อตรง”

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการรับฟังความคิดเห็นจากผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบด้าน และทำงานร่วมกับทั้งหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน สมาคมที่เกี่ยวข้อง และผู้ประกอบการธุรกิจ นอกจากนี้ ได้มีการตั้งคณะทำงานเพื่อพิจารณามาตรการปฏิรูปตลาดหุ้นไทย เพื่อกำหนดเป้าหมายและขับเคลื่อนการพัฒนาาร่วมกัน

ในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ได้พิจารณาทิศทางสากล แนวทางการพัฒนาและกำกับดูแลจากหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนในต่างประเทศและมาตรฐานองค์การระหว่างประเทศ⁵ รวมถึงเชื่อมโยงแผนระดับประเทศและนโยบายรัฐบาล⁶ พร้อมทั้งใช้ข้อมูลสถิติและผลงานวิจัยเชิงนโยบายที่เกี่ยวข้องมาวิเคราะห์แนวโน้มและผลกระทบ ทั้งด้านโอกาสและความท้าทาย โดยเปรียบเทียบกับสิ่งที่ได้ดำเนินการในช่วงที่ผ่านมา เพื่อให้แผนยุทธศาสตร์ มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับบริบทปัจจุบัน

2. ทิศทางของแผนยุทธศาสตร์ ปี 2569-2571

ในช่วงปี 2569-2571 แผนยุทธศาสตร์ มุ่งสะท้อนบทบาทของ ก.ล.ต. ในยุคที่ตลาดทุนได้รับผลกระทบจากพัฒนาการของโลก โดยเฉพาะการเข้ามาของ AI เทคโนโลยี และการตอบรับ Crypto Digital Asset (CDA) มากขึ้น รวมถึงพฤติกรรมการลงทุนของคนรุ่นใหม่ที่สนใจสินทรัพย์ดิจิทัลและใช้เทคโนโลยี จึงได้มีการเพิ่มน้ำหนักเชิงยุทธศาสตร์ในด้านตลาดทุนเป็นแรงขับเคลื่อนสู่เศรษฐกิจดิจิทัลและด้านศักยภาพองค์กรในการดำเนินตามพันธกิจให้ทันต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยนำเทคโนโลยีมาเสริมประสิทธิภาพการดำเนินพันธกิจของ ก.ล.ต. โดยมีรากฐานในการรักษาความเชื่อมั่นในการดำเนินพันธกิจของ ก.ล.ต. และต่อตลาดทุน

3. แผนยุทธศาสตร์ ปี 2569-2571 : “Building Trust, Powering Growth”

ก.ล.ต. กำหนดเป้าหมายและโครงการสำคัญ ดังนี้



⁵ อาทิ IOSCO, OECD (Organisation for Economic Co-operation and Development)

⁶ ได้แก่ แผนยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี (2561-2580) แผนพัฒนาตลาดทุนไทย ฉบับที่ 4 (2565-2570) คำแถลงนโยบายคณะรัฐมนตรี (กันยายน 2568)

เป้าหมายที่

1

ตลาดทุนแข่งขันได้
และสร้างความเชื่อมั่น
(Competitiveness
& Confidence)



1.1 Competitiveness

ผลลัพธ์ที่มุ่งหวัง : เพื่อเสริมสร้างศักยภาพการแข่งขันของตลาดทุนไทยในเวทีสากล รองรับการลงทุนของกิจการในอุตสาหกรรมเป้าหมายและกิจการที่มีคุณภาพ พร้อมทั้งยกระดับบริษัทจดทะเบียน เพื่อสร้างและดึงดูดความน่าสนใจ

ทิศทางยุทธศาสตร์หลัก : มุ่งลดอุปสรรคในการระดมทุนและปรับปรุงกฎเกณฑ์ให้มีความเหมาะสมตามระดับความเสี่ยง (proportionate regulation) พร้อมทั้งปรับลดการพิจารณาเชิง merit เพื่อเอื้อต่อการเข้าจดทะเบียนและดึงดูดบริษัทใหม่ (new listing) เข้าสู่ตลาดทุนได้มากขึ้น

1.1.1 Attractive supply

แนวทาง
ดำเนินการ
ต่อไป

- ปรับปรุงหลักเกณฑ์หรือกระบวนการพิจารณาอนุญาตการออกเสนอขายหุ้นครั้งแรกให้แก่ประชาชนทั่วไป (IPO) ที่เน้นการเปิดเผยข้อมูล
- จัดทำ MOU กับ International Forum of Independent Audit Regulators (IFIAR)
- ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนและเพิ่มโอกาสการเข้าถึงแหล่งเงินทุนของวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs)

1.1.2 Market microstructure

แนวทาง
ดำเนินการ
ต่อไป

- ปรับปรุงหลักเกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์/สัญญา เช่น tick size

1.2 Confidence

ผลลัพธ์ที่มุ่งหวัง : เพื่อให้ตลาดทุนมีความโปร่งใส ผู้ลงทุนเชื่อมั่น และกลไกคุ้มครองผู้ลงทุนทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทิศทางยุทธศาสตร์หลัก : ยกระดับธรรมาภิบาลของบริษัทจดทะเบียน โดย (1) การทำหน้าที่ของ 3 Lines of Defense (3LoD) และผู้ประกอบวิชาชีพในตลาดทุน (gatekeepers) อย่างต่อเนื่อง และ (2) พัฒนาคุณภาพการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนให้รองรับการตัดสินใจของผู้ลงทุนได้อย่างเหมาะสม รวมถึงให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพการบังคับใช้กฎหมาย และปิดช่องว่างผู้ประกอบการในด้านการปฏิบัติตามไซเบอร์ต่อเนื่อง

1.2.1 ธรรมาภิบาลบริษัทจดทะเบียน

แนวทาง
ดำเนินการ
ต่อไป

- ยกระดับและส่งเสริมการทำหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายในและส่งเสริมความสำคัญของระบบควบคุมภายใน
- ติดตามและส่งเสริมการทำหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน
- ยกระดับประสิทธิภาพการทำงานของ Engagement Quality Reviewer (EQR)⁷
- ยกระดับธรรมาภิบาลบริษัทจดทะเบียนผ่านการส่งเสริมการเปิดเผยข้อมูล ในแบบ 56-1 One Report และ interim MD&A

⁷ Engagement Quality Reviewer เป็นผู้สอบทานงานขั้นสุดท้ายก่อนที่ engagement partner จะออกรายงานการสอบบัญชี

1.2.2 การบังคับใช้กฎหมาย

- แนวทางดำเนินการต่อไป
- ยกระดับประสิทธิภาพการจัดการเรื่องร้องเรียน โดยจะจัดให้มีระบบติดตามเรื่องร้องเรียนที่ ก.ล.ต. ได้รับอย่างเป็นระบบ
 - ยกระดับประสิทธิภาพงานตรวจสอบและการบังคับใช้กฎหมาย ผ่านการใช้เทคโนโลยี
 - การสื่อสารเชิงรุกของ ก.ล.ต. เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นในการใช้ประโยชน์จากตลาดทุน

1.2.3 การเตรียมตัวและตอบสนองต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ของผู้ประกอบธุรกิจ

- แนวทางดำเนินการต่อไป
- ยกระดับคุณภาพของผู้ประกอบธุรกิจให้มีความสามารถในการเตรียมตัวและตอบสนองต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ (cyber resilience)

เป้าหมายที่ 2

ตลาดทุนเป็นแรงขับเคลื่อนสู่เศรษฐกิจดิจิทัล (Leveraging Digital & Technology)



ผลลัพธ์ที่มุ่งหวัง : พัฒนาตลาดทุนดิจิทัล โดยนำเทคโนโลยีมาส่งเสริมระบบนิเวศให้พร้อมรองรับการพัฒนาการแปลงสินทรัพย์ ในรูปแบบดิจิทัล และสินทรัพย์ดิจิทัล ในฐานะสินทรัพย์เพื่อการลงทุน (crypto as an asset class) ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการเติบโตอย่างทั่วถึงและเพิ่มโอกาสการเข้าถึงตลาดทุนให้แก่ผู้ลงทุนในวงกว้าง

ทิศทางยุทธศาสตร์หลัก : นำเทคโนโลยีมาเป็นเครื่องมือในการเข้าถึง เพิ่มประสิทธิภาพลดต้นทุนในตลาดทุน

2.1 Tokenization

- แนวทางดำเนินการต่อไป
- สนับสนุนการใช้กลไกโทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล
 - สนับสนุนให้เกิดระบบนิเวศหลักทรัพย์อิเล็กทรอนิกส์ (Digital Securities Ecosystem) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้กับธุรกรรมในตลาดทุน

2.2 Crypto as an asset class

- แนวทางดำเนินการต่อไป
- ส่งเสริมให้ผู้ลงทุนสามารถกระจายความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนได้อย่างมั่นใจ
 - พัฒนา crypto Exchange Traded Fund (ETF) โดยจัดทำหลักเกณฑ์รองรับ crypto ETF และศึกษาการออก crypto ETF ในรูปแบบทรัสต์
 - สร้างระบบนิเวศรองรับ DA derivatives รองรับการขายคุณสมบัติของผู้ขอรับใบอนุญาตตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ให้ครอบคลุมผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

2.3 Open data & AI

- แนวทาง **๑** ส่งเสริมผู้ลงทุนผ่าน open data มีข้อสรุปการกำหนดหลักเกณฑ์รองรับ
- ดำเนินการ การรับ-ส่งข้อมูลผู้ลงทุนตามความประสงค์ของผู้ลงทุน
- ต่อไป **๒** ยกระดับศักยภาพในการกำกับดูแลการใช้งาน AI ของผู้ประกอบการธุรกิจ
ในภาคตลาดทุน

เป้าหมายที่ 3

ตลาดทุนเป็นกลไก
สำคัญสู่ความยั่งยืน
(Sustainable Capital
Market)



ผลลัพธ์ที่มุ่งหวัง : เพื่อให้ตลาดทุนไทยมีความโดดเด่นในภูมิภาคด้าน ESG มีการเปิดเผยข้อมูล นำไปสู่การเติบโตที่ยั่งยืน

ทิศทางยุทธศาสตร์หลัก : ผลักดัน ESG เสริมสร้างระบบนิเวศการเปิดเผยข้อมูล และการลงทุนอย่างยั่งยืนตามมาตรฐาน ISSB พร้อมทั้งสนับสนุนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ทางการเงินที่รองรับ green finance และ transition

3.1 บริษัทจดทะเบียน

- แนวทาง **๑** ยกระดับให้บริษัทจดทะเบียนเติบโตอย่างยั่งยืน โดยผนวกเข้ากับ
- ดำเนินการ การทำธุรกิจและเปิดเผยข้อมูลได้ตามมาตรฐาน ISSB
- ต่อไป

3.2 ผลิตภัณฑ์

- แนวทาง **๑** ส่งเสริมการเงินเพื่อการเปลี่ยนผ่านสู่ความยั่งยืน (transition finance)
- ดำเนินการ **๑** สนับสนุนกลไกการซื้อขายคาร์บอนเครดิตในตลาดทุน
- ต่อไป

3.3 ตัวกลาง

- แนวทาง **๑** ส่งเสริมให้ผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางและจัดการลงทุนมีความรู้ ISSB
- ดำเนินการ และสามารถนำมาใช้ในธุรกิจตัวเอง
- ต่อไป

เป้าหมายที่ 4

ผู้ลงทุนมีสุขภาพ
ทางการเงินที่ดีและ
วัฒนธรรมการลงทุน
ระยะยาว (Long-term
Investment)



ผลลัพธ์ที่มุ่งหวัง : เพื่อให้ประชาชนสามารถเข้าถึงการลงทุนในตลาดทุน เพื่อสร้างสุขภาพทางการเงินที่ดี โดยมีการจัดสรรและกระจายการลงทุน รวมถึงได้รับคำแนะนำการลงทุนอย่างเหมาะสม และมีเงินเพียงพอยามเกษียณ

ทิศทางยุทธศาสตร์หลัก : เพิ่มความยืดหยุ่นและแรงจูงใจในการออมและการลงทุนระยะยาว เพิ่มประสิทธิภาพกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ยกกระดับการให้บริการของผู้ประกอบธุรกิจ

4.1 ผลิตภัณฑ์และบริการ

แนวทาง **ปรับปรุ่งหลักเกณฑ์เพิ่มประสิทธิภาพตราสารแสดงสิทธิการฝาก**
ดำเนินการ **หลักทรัพย์ต่างประเทศ (Depositary Receipt: DR)**
ต่อไป **ทบทวนโครงสร้างและการกำกับดูแลการขายและการแนะนำการลงทุน**

4.2 การลงทุนระยะยาว

แนวทาง **สนับสนุนให้ผูกบัญชีเพื่อการลงทุนรายบุคคล มีแนวทางเพื่อรองรับ**
ดำเนินการ **ตามหลักการภายใน 6 เดือน นับจากคณะรัฐมนตรีเห็นชอบหลักการ**
ต่อไป **ยกระดับประสิทธิภาพการลงทุนของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ**
โดยเพิ่มการเปิดเผยข้อมูลการลงทุนแก่สมาชิก (i-statement) และ
ปรับปรุงข้อบังคับกองทุน

4.3 การป้องกันการหลอกลวง และความรู้ทางการเงิน

แนวทาง **ยกระดับไปสู่การเป็น preventive anti-scam for all ลดความสูญเสีย**
ดำเนินการ **เพิ่มการรู้เท่าทัน และสร้างความเชื่อมั่นให้ประชาชน**
ต่อไป **เสริมสร้างเครือข่ายและยกระดับ finfluencer อย่างมีความรับผิดชอบ**
และส่งเสริมผู้ลงทุนในการรับข้อมูลข่าวสาร
ให้ความรู้ผู้ลงทุนในวัยเริ่มทำงานจนถึงวัยใกล้เกษียณและหลังเกษียณ

เป้าหมายที่ 5

ศักยภาพองค์กรในการ
ดำเนินตามพันธกิจ
(Organization
Transformation)



ผลลัพธ์ที่มุ่งหวัง: ก.ล.ต. สามารถดำเนินพันธกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตอบสนองและจัดการต่อการเปลี่ยนแปลงและความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้เกี่ยวข้องได้อย่างทันท่วงที

ทิศทางยุทธศาสตร์หลัก: organization transformation ด้วยเทคโนโลยี ข้อมูลศักยภาพบุคลากร และการบริหารจัดการงบประมาณ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ

5.1 ข้อมูล/เทคโนโลยี/กระบวนการ

แนวทาง **ยกระดับการกำกับดูแลด้วย Supervisory Technology (suptech)**
ดำเนินการ **สร้างความเข้มแข็งให้องค์กรสู่การเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยเทคโนโลยี**
ต่อไป **(tech-driven organization)**

5.2 ศักยภาพบุคลากรและวัฒนธรรมองค์กร

- แนวทาง
ดำเนินการ
ต่อไป
- เตรียมความพร้อมสำหรับ future ready capabilities โดยยกระดับสมรรถนะด้านเทคโนโลยีดิจิทัลและข้อมูล
 - ยกระดับสมรรถนะผู้นำที่สำคัญสำหรับการทำงานในอนาคต
 - พัฒนาพนักงานศักยภาพสูง (talent) และผู้สืบทอดตำแหน่ง (successor)
 - พัฒนาการจัดการความรู้
 - เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้แข็งแกร่งเพื่อความยั่งยืน

5.3 การบริหารจัดการงบประมาณ

- แนวทาง
ดำเนินการ
ต่อไป
- จัดการงบประมาณเข้าสู่สมดุลในระยะยาว



เอกสารยุทธศาสตร์
ขับเคลื่อนตลาดทุน
2569 - 2571

4 การทำกับดักและ กิจการ





**ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฏ์
วิศิษฏ์สรอรรถ**
ประธานกรรมการ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
2 กรกฎาคม 2567

> **ความรู้และประสบการณ์**

สำเร็จการศึกษานิติศาสตรบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และ University of Wales ประเทศอังกฤษ เนติบัณฑิตไทย จากเนติบัณฑิตยสภา ในพระบรมราชูปถัมภ์ และ Barrister-at-Law of Gray's Inn เคยดำรงตำแหน่งสำคัญในกระทรวงยุติธรรม อาทิ ผู้อำนวยการ สำนักงานกิจการยุติธรรม หัวหน้าผู้ตรวจราชการ อธิบดีกรมบังคับคดี อธิบดีกรมพินิจและคุ้มครองเด็กและเยาวชน รองปลัดกระทรวงยุติธรรม ปลัดกระทรวงยุติธรรม และในหน่วยงานอื่น อาทิ ผู้อำนวยการ สำนักงานขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติ และการสร้างความสามัคคีปรองดอง (สำนักงาน ป.ย.ป.) ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม



นายลวณ แสงสีก
ปลัดกระทรวงการคลัง
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
2 ตุลาคม 2566

> **ความรู้และประสบการณ์**

สำเร็จการศึกษาเศรษฐศาสตรบัณฑิต จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และ M.S. in Economic Policy and Planning จาก Northeastern University ประเทศสหรัฐอเมริกา ก่อนดำรงตำแหน่งปลัดกระทรวงการคลัง เคยดำรงตำแหน่งสำคัญในกระทรวงการคลัง อาทิ อธิบดีกรมสรรพากร อธิบดีกรมสรรพสามิต และผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง

> **บทบาทอื่นในปัจจุบัน**

ประธานกรรมการ สลากกินแบ่งรัฐบาล ประธานกรรมการ บมจ.ธนาคารกรุงไทย และประธานกรรมการ บมจ.การบินไทย



นายวุฒิไกร ลีวีระพันธุ์
ปลัดกระทรวงพาณิชย์
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
4 มิถุนายน 2567

> **ความรู้และประสบการณ์**

สำเร็จการศึกษารัฐศาสตรบัณฑิต จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และ Master of Science in Administration จาก Boston University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญในกระทรวงพาณิชย์ อาทิ อธิบดีกรมทรัพย์สินทางปัญญา อธิบดีกรมพัฒนาธุรกิจการค้า และดำรงตำแหน่งสำคัญในหน่วยงานอื่น อาทิ กรรมการ ระบบการชำระเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการ การท่าเรือแห่งประเทศไทย กระทรวงคมนาคม

> **บทบาทอื่นในปัจจุบัน**

ประธานกรรมการ บมจ.ปตท. กรรมการในคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย กรรมการในคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์



นายวิทย์ รัตนากร

ผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง

1 ตุลาคม 2568

> ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโท สาขาการเงิน จาก Drexel University ประเทศสหรัฐอเมริกา ปริญญาโท สาขากฎหมายธุรกิจ และสาขาเศรษฐศาสตร์การเมือง จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ผู้อำนวยการธนาคารออมสิน เลขาธิการ คณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ กรรมการและรักษาการผู้จัดการ ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย ประธานเจ้าหน้าที่สายการเงิน บมจ.นกแอร์ รองกรรมการผู้จัดการ อาวุโส บริษัท เครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด



AP

CG

นายบุญยฤทธิ์ กัลยาณมิตร

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง

11 พฤษภาคม 2566

> ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาวิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ จากมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ และศิลปศาสตรมหาบัณฑิต จาก Western Michigan University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ปลัดกระทรวงพาณิชย์ อธิบดีกรมการค้าภายใน เอกอัครราชทูตผู้แทนถาวรไทย ประจำองค์การการค้าโลก ณ นครเจนีวา

> บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการอิสระ บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ โลจิสติกส์ จำกัด กรรมการอิสระ บมจ.ไทยยูเนี่ยน ฟีดมิลล์ กรรมการอิสระ โรงพยาบาลไอเอ็มเอช กรรมการอิสระ บมจ. โพลโค ไทยน็อคซ์ กรรมการอิสระ บมจ.สหพัฒน์ปิปูล



AC

CG

นายศุภมิตร เตชะมนตรีกุล

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง

11 พฤษภาคม 2566

> ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาการบัญชี จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท สาขาการบัญชีและสาขาการบริหารธุรกิจ จาก Middle Tennessee State University ประเทศสหรัฐอเมริกา และปริญญาเอก สาขาการบัญชี จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ที่ปรึกษาอาวุโสและประธานคณะกรรมการ บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โธมัส สู ไซยศ สอบบัญชี จำกัด กรรมการในคณะกรรมการกำกับดูแลการประกอบวิชาชีพบัญชี (กคบ.) กระทรวงพาณิชย์ ประธานในคณะกรรมการกลั่นกรองมาตรฐานการบัญชี สภาวิชาชีพบัญชีฯ กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

> บทบาทอื่นในปัจจุบัน

อนุกรรมการตรวจสอบ กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สภามหาวิทยาลัย จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย



นายปรกรณ์ นิลประพัทธ์

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
11 พฤษภาคม 2566

> ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษานิติศาสตรบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และนิติศาสตรมหาบัณฑิต จาก The University of Sydney ประเทศออสเตรเลีย เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ผู้อำนวยการสำนักงานขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติ และการสร้างความสามัคคีปรองดอง (สำนักงาน ป.ย.ป.) เลขานุการ คณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ รองเลขานุการคณะรัฐมนตรี และในสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา อาทิ รองเลขานุการคณะกรรมการกฤษฎีกา ผู้อำนวยการสำนักกฎหมายต่างประเทศ ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนากฎหมาย

> บทบาทอื่นในปัจจุบัน

เลขานุการคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา กรรมการกฤษฎีกา กรรมการพัฒนากฎหมาย กรรมการปฏิรูปประเทศด้านกฎหมาย กรรมการพัฒนาระบบราชการ กรรมการข้าราชการพลเรือน กรรมการ สภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ กรรมการ กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ กรรมการธนาคารแห่งประเทศไทย



นายอนันต์ แก้วกำเนิด

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
19 มิถุนายน 2568

> ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษานิติศาสตรบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช และศิลปศาสตรมหาบัณฑิต (รัฐศาสตร์) จากมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ รองผู้อำนวยการ สำนักงานประมาธ และที่ปรึกษา สำนักงานประมาธ

> บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ผู้อำนวยการสำนักงานประมาธ กรรมการ กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ กรรมการ สภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ กรรมการ บริษัท วิทยุการบินแห่งประเทศไทย จำกัด กรรมการอิสระ บมจ.ธนาคารกรุงไทย



นายชาญชัย ชัยประสิทธิ์

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
19 มิถุนายน 2568

> ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และนิติศาสตรบัณฑิต จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มบริษัทไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอส์ ประเทศไทย

> บทบาทอื่นในปัจจุบัน

อุปนายกและประธานคณะกรรมการวิชาชีพบัญชีด้านสอบบัญชี สภาวิชาชีพบัญชีฯ



AC
ROC

นายเพชร บริพะกะพัณร์ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
19 มิถุนายน 2568

> ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาศิลปศาสตรบัณฑิต ด้านรัฐศาสตร์ จากมหาวิทยาลัยเซาท์เทิร์นแคลิฟอร์เนีย วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต ด้านกระบวนการยุติธรรม จากมหาวิทยาลัยบอสตัน วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต ด้านเจรจาและยุติความขัดแย้ง จากมหาวิทยาลัยโคลัมเบีย และประกาศนียบัตรชั้นสูง ด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์จากมหาวิทยาลัยดุค ด้านดิจิทัลและสาธารณสุข จากมหาวิทยาลัยฮาร์วาร์ด ประเทศสหรัฐอเมริกา และด้านภูมิรัฐศาสตร์ จากมหาวิทยาลัยปักกิ่ง ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน เคยดำรงตำแหน่งกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม

> บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ที่ปรึกษาประจำประธานในคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ



ROC

นางพรอนงค์ บุชราตระกูล เลขาธิการ ก.ล.ต. กรรมการและเลขานุการ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
18 กันยายน 2566

> ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาด้านบริหารธุรกิจบัณฑิต (การจัดการเชิงปริมาณ) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (Management Information System) จาก University of Dallas ประเทศสหรัฐอเมริกา และบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต (การเงิน) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ได้รับคุณวุฒิวิชาชีพทางการเงินและการลงทุน ระดับสากล (Chartered Financial Analyst: CFA) และผู้ตรวจสอบภายในวิชาชีพ รับอนุญาตสากล (Certified Internal Auditor: CIA) เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ และตราสารซับซ้อน ประธานคณะอนุกรรมการในคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจตัวกลางและตลาด และอนุกรรมการในคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน และตำแหน่งสำคัญทางด้านวิชาการ อาทิ ศาสตราจารย์และหัวหน้าภาควิชาการธนาคารและการเงินคณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

> บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการและเลขานุการในคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประธานกรรมการในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการในคณะกรรมการนโยบายสถาบันการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการในคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย กรรมการในคณะกรรมการองค์กร ก.ล.ต. นานาชาติ

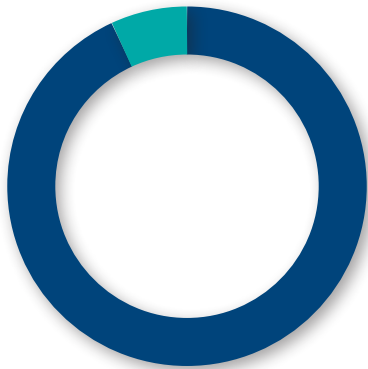
คณะกรรมการ/คณะอนุกรรมการ

- AC คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)
- CG คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทน (Good Governance and Remuneration Subcommittee)
- LC คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านที่ปรึกษา) (Legal Subcommittee (Consulting))
- LL คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านคดี) (Legal Subcommittee (Litigation))
- AP คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์ (Appellate Subcommittee)
- ROC คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง (Risk Oversight Committee)

ความรู้ความชำนาญ (Board Skill Matrix)



LWF



ชาย
91%



หญิง
9%

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน



นางพรอนงค์ บุชราตระกูล
เลขาธิการ ก.ล.ต.
ประธานกรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
18 กันยายน 2566

> **ความรู้และประสบการณ์**

สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโท (การจัดการเชิงปริมาณ) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (Management Information System) จาก University of Dallas ประเทศสหรัฐอเมริกา และบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต (การเงิน) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ได้รับคุณวุฒิวิชาชีพทางการเงินและการลงทุนระดับสากล (Chartered Financial Analyst: CFA) และผู้ตรวจสอบภายในวิชาชีพรับรอง (Certified Internal Auditor: CIA) เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักทรัพย์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ประเภทตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ และตราสารซับซ้อน ประธานคณะกรรมการในคณะกรรมการพิจารณาหลักทรัพย์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจตัวกลางและตลาด และอนุกรรมการในคณะกรรมการพิจารณาหลักทรัพย์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน และตำแหน่งสำคัญทางด้านวิชาการ อาทิ ศาสตราจารย์และหัวหน้าภาควิชาการธนาคารและการเงิน คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

> **บทบาทอื่นในปัจจุบัน**

กรรมการและเลขานุการ ในคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประธานกรรมการในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการในคณะกรรมการนโยบายสถาบันการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการ ในคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย กรรมการ ในคณะกรรมการองค์กร ก.ล.ต. นานาชาติ



นางวรัชญา ศรีมาจันทร์
รองเลขาธิการ ก.ล.ต.
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1 ตุลาคม 2566

> **ความรู้และประสบการณ์**

สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโท สาขาการเงินธนาคาร (เกียรตินิยมอันดับ 1) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และ Master of Management จาก Kellogg School of Management, Northwestern University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญใน ก.ล.ต. ตั้งแต่หัวหน้าผู้วิเคราะห์ จนถึงรองเลขาธิการ ดูแลงานออกและเสนอขายหลักทรัพย์ การควบรวมกิจการ การเสริมสร้างธรรมาภิบาล การกำกับดูแลธุรกิจหลักทรัพย์ การบังคับใช้กฎหมาย การบริหารจัดการองค์กรงานยุทธศาสตร์ ก่อนเริ่มงานที่ ก.ล.ต. เคยเป็นผู้วิเคราะห์ ฝ่ายกำกับธนาคารพาณิชย์ ธนาคารแห่งประเทศไทย และเจ้าหน้าที่ด้านสินเชื่อ ธนาคารเชสแมนฮัตตัน

> **บทบาทอื่นในปัจจุบัน**

รองเลขาธิการ ดูแลงานด้านนโยบายและการกำกับดูแลธุรกิจหลักทรัพย์ การจัดการลงทุน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตลาดหลักทรัพย์และโครงสร้างพื้นฐาน รวมทั้งเป็นประธานคณะกรรมการด้านธรรมาภิบาล สำนักงานกองทุนเพื่อความเสมอภาคทางการศึกษา



นายวินิจ วิเศษสุวรรณภูมิ
ผู้อำนวยการ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1 ตุลาคม 2568

> **ความรู้และประสบการณ์**

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 2) จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เนติบัณฑิตไทย จากเนติบัณฑิตยสภา ในพระบรมราชูปถัมภ์ ปริญญาโท Social Sciences in Public Policy (เกียรตินิยมอันดับ 1) จาก University of Waikato ประเทศนิวซีแลนด์ (ทุนรัฐบาลนิวซีแลนด์) ปริญญาเอก Economics จาก University of Sydney ประเทศออสเตรเลีย (ทุนกองทุนเพื่อการพัฒนาปิโตรเลียมในประเทศไทย) เคยดำรงตำแหน่งสำคัญในกระทรวงการคลัง อาทิ รองปลัดกระทรวงการคลัง หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายได้ ที่ปรึกษาด้านพัฒนาฐานภาษี รองอธิบดีกรมสรรพากร นอกจากนี้ ดำรงตำแหน่งสำคัญในหน่วยงานอื่น อาทิ กรรมการ บริษัท ข้อมูลเครดิตแห่งชาติ จำกัด กรรมการ ธนาคารออมสิน กรรมการ บริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม

> **บทบาทอื่นในปัจจุบัน**

ประธานกรรมการ คณะกรรมการสถาบันคุ้มครองเงินฝาก กรรมการ การทางพิเศษแห่งประเทศไทย กรรมการ การประปานครหลวง กรรมการ บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม



นายอายุสมบัติ กฤษณามระ
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
วาระที่ 1 ตั้งแต่ 25 กรกฎาคม 2561-
30 ตุลาคม 2565
วาระที่ 2 ตั้งแต่ 31 ตุลาคม 2565

> **ความรู้และประสบการณ์**

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเคมี จาก Lehigh University, Bethlehem และปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จาก Pepperdine University, Los Angeles ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการบริหาร ความเสี่ยงและเลขานุการ ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ รับผิดชอบสายการบัญชีและการเงิน และผู้จัดการบริหารความเสี่ยง บมจ.ธนาคารกรุงเทพ กรรมการ บริษัท บัวหลวง เวนเจอร์ส จำกัด กรรมการ The Asian Bankers Association (ABA) เมืองไทเป ประเทศไต้หวัน รองประธานกรรมการ บลจ.บัวหลวง จำกัด ประธานชมรม Basel และประธานชมรม IFRS สมาคมธนาคารไทย ประธานชมรม Thai Forex (ACI) และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการกำกับกองทุนเพื่อรักษาสภาพคล่องของการระดมทุนในตลาดตราสารหนี้

> **บทบาทอื่นในปัจจุบัน**

คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และตราสารศุภกฏ ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวมประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และกองทุนทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และผู้ทรงคุณวุฒิในคณะที่ปรึกษาด้านการสอบบัญชี ก.ล.ต. และตำแหน่งสำคัญอื่น ได้แก่ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการนโยบายสถาบันการเงิน ผู้เชี่ยวชาญภายนอกเกี่ยวกับมาตรฐานการบริหารความเสี่ยงของสถาบันการเงินและบริษัท ในกลุ่มธุรกิจการเงินธนาคารพาณิชย์ ธนาคารแห่งประเทศไทย และอนุกรรมการในคณะอนุกรรมการกลั่นกรองมาตรฐานการบัญชี สภาวิชาชีพบัญชี



นางจิตtima เพียรเวช
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
วาระที่ 1 ตั้งแต่ 6 พฤษภาคม 2565-
30 ตุลาคม 2565
วาระที่ 2 ตั้งแต่ 31 ตุลาคม 2565

> **ความรู้และประสบการณ์**

สำเร็จการศึกษานิติศาสตรบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เนติบัณฑิตไทย จากเนติบัณฑิตยสภา ในพระบรมราชูปถัมภ์ และนิติศาสตรมหาบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยกฤษหมาย จำกัด นิติกร ธนาคารแห่งประเทศไทย ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนานักกฎหมาย ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย คณะอนุกรรมการวินิจฉัยการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ ก.ล.ต.

> **บทบาทอื่นในปัจจุบัน**

ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางและตลาด และการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน อนุกรรมการในคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน การบริหารจัดการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ และการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ และอนุกรรมการในคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน ก.ล.ต.



นายชินนต์ ชาญชัยณรงค์
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
31 มกราคม 2568

> **ความรู้และประสบการณ์**

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเคมี จากมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี และปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จาก Seattle University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ผู้จัดการ กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน ผู้ทรงคุณวุฒิด้านตลาดทุนในคณะกรรมการลงทุน กองทุนเพื่อรักษาสภาพคล่องของการระดมทุนในตลาดตราสารหนี้ ธนาคารแห่งประเทศไทย Senior Advisor, Global Markets Asia Pacific ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์ สาขากรุงเทพฯ Managing Director, Head of Global Markets Southeast Asia and India และ Head of Corporates Global Markets Asia Pacific ธนาคารบีเอ็นพี พารีบาส์ สาขาประเทศสิงคโปร์ และ Head of Institutional Client Group Sales ธนาคารดอยช์แบงก์ สาขากรุงเทพฯ

> **บทบาทอื่นในปัจจุบัน**

ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน อนุกรรมการในคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และตราสารคู่ผูก อนุกรรมการในคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางและตลาด และการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน ก.ล.ต. และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการนโยบายสถาบันการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย



นางวารุณี ปริดาบงค์
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

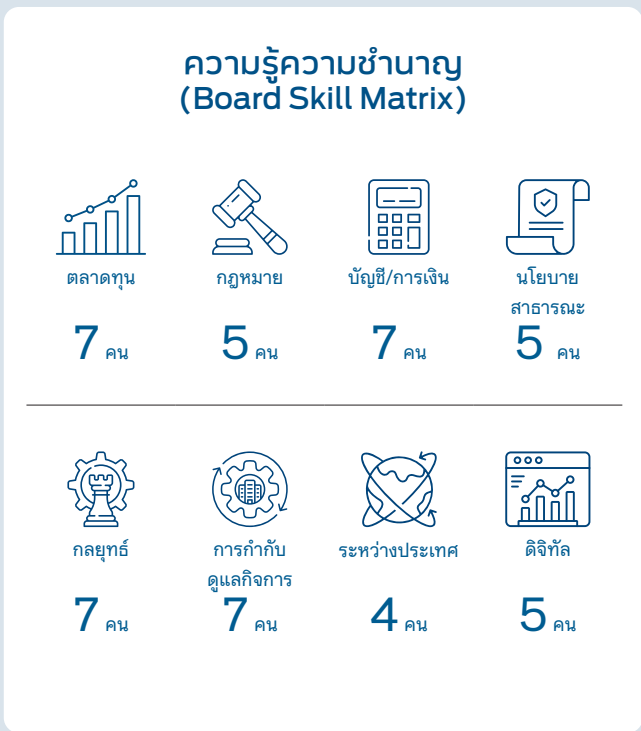
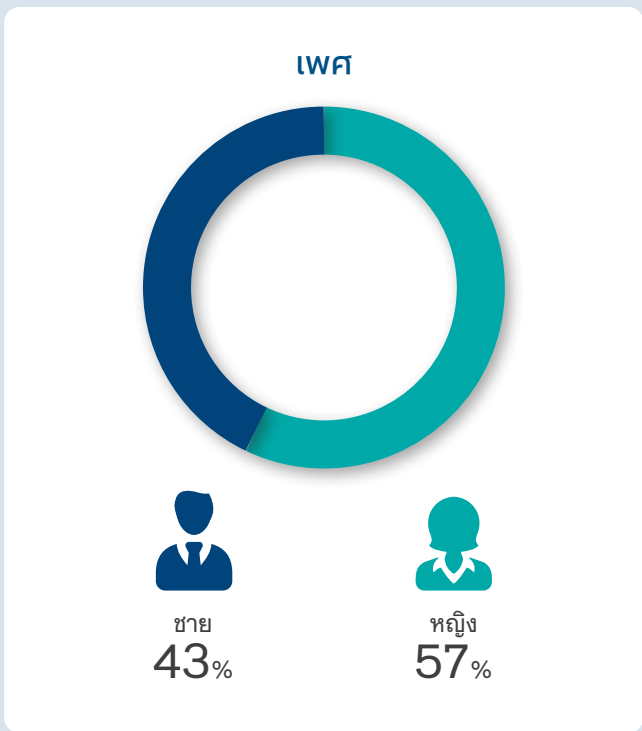
วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
31 มกราคม 2568

> **ความรู้และประสบการณ์**

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และปริญญาโท บริหารธุรกิจ จาก Western Illinois University เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการวิชาชีพบัญชีด้านการวางระบบบัญชี ด้านการบัญชีบริหาร สภาวิชาชีพบัญชีฯ กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการกำกับกิจการเพื่อความยั่งยืน บมจ.บริหารสินทรัพย์กรุงเทพพาณิชย์ กรรมการ สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย หน่วยงานด้านสอบบัญชีและด้านบริการที่ปรึกษาเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน Environmental, Social and Governance (ESG) และ Governance, Risk and Compliance (GRC) ที่ PricewaterhouseCoopers ประเทศไทย

> **บทบาทอื่นในปัจจุบัน**

ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน การบริหารจัดการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ และการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ อนุกรรมการในคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวมประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ก.ล.ต. กรรมการในคณะกรรมการสภาวิชาชีพบัญชี และประธานคณะกรรมการวิชาชีพบัญชีด้านการวางระบบบัญชี สภาวิชาชีพบัญชีฯ กรรมการพิจารณารับรองแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย กรรมการทดสอบผู้สอบบัญชีภาษีอากร กรมสรรพากร กรรมการบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหิดล กรรมการพัฒนาการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง และที่ปรึกษาภาควิชาชีพ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย



ผู้บริหารระดับสูง

1	นางพรอนงค์ บุษราตระกูล	เลขาธิการ
2	นางวรัชญา ศรีมาจันทร์	รองเลขาธิการ
3	นายธวัชชัย พิทยโสภณ	รองเลขาธิการ
4	นางสาวจอมขวัญ คงสกุล	รองเลขาธิการ
5	นายเอนก อยู่ยี่น	รองเลขาธิการ
6	นางณัฐญา นิชมานุสร	ผู้ช่วยเลขาธิการ
7	นางสาวอาชิณี ปัทมะสุนันท์	ผู้ช่วยเลขาธิการ
8	นายวิบูลย์ ภัทรพิบูล	ผู้ช่วยเลขาธิการ
9	นางสาวอารีวัลย์ เอี่ยมดิลกวงศ์	ผู้ช่วยเลขาธิการ
10	นางพัฒนพร ไตรพิพัฒน์	ผู้ช่วยเลขาธิการ
11	นางสาวสุชา บุญนเนตร	ผู้ช่วยเลขาธิการ
12	นายไพบุลย์ ดำรงวาริ	ผู้ช่วยเลขาธิการ
13	นางสาวนภนวลพรรณ ภาสันต์	ผู้ช่วยเลขาธิการ
14	นางสาวรัชมาลย์ สุจิตจร	ผู้ช่วยเลขาธิการ
15	นางศิษฏศรี นาคะศิริ	ผู้ช่วยเลขาธิการ
16	พันตำรวจโท สุทธิศักดิ์ จิตพิมลมาศ	ผู้ช่วยเลขาธิการ
17	นายสุรศักดิ์ ฤทธิทองพิทักษ์	ผู้ช่วยเลขาธิการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ที่มา หน้าที่ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้ ก.ล.ต. ประกอบด้วยคณะกรรมการ 2 คณะ ได้แก่

- **คณะกรรมการ ก.ล.ต.** มีอำนาจหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนในภาพรวม รวมทั้งแต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

- **คณะกรรมการกำกับตลาดทุน** มีอำนาจหน้าที่ในการออกกฎเกณฑ์ ประกาศ และคำสั่งเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ และการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ทั้งนี้ ก.ล.ต. ทำหน้าที่ดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมีเลขาธิการ ก.ล.ต. เป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร

1.1 คณะกรรมการ ก.ล.ต.

คณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามโครงสร้างที่กำหนดใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย (1) ประธานกรรมการ ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะรัฐมนตรี (2) กรรมการโดยตำแหน่ง จำนวน 3 คน ได้แก่ ปลัดกระทรวงการคลัง ปลัดกระทรวงพาณิชย์ และผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย (3) กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งผ่านกระบวนการคัดเลือกของคณะกรรมการคัดเลือกและแต่งตั้งโดยรัฐมนตรี จำนวนไม่น้อยกว่า 4 คน แต่ไม่เกิน 6 คน โดยในจำนวนนี้อย่างน้อยต้องเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย ด้านบัญชี และด้านการเงิน ด้านละ 1 คน และ (4) เลขาธิการ ก.ล.ต. เป็นกรรมการและเลขานุการ ทั้งนี้ ประธานกรรมการ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ และเลขาธิการ ก.ล.ต. มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี และดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 2 วาระ

1.2 คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตามโครงสร้างที่กำหนดใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย (1) เลขาธิการ ก.ล.ต. เป็นประธานกรรมการ (2) รองเลขาธิการ ก.ล.ต. ซึ่งเลขาธิการมอบหมาย 1 คน (3) ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง และ (4) กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งผ่านกระบวนการคัดเลือกของคณะกรรมการคัดเลือกและแต่งตั้งโดยรัฐมนตรี จำนวนไม่เกิน 4 คน โดยอย่างน้อย 2 คน ต้องมีประสบการณ์ในการบริหารกิจการบริษัทที่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หรือบริษัทหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี และดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 2 วาระ

2. กลไกการตรวจสอบและถ่วงดุล

เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. โปร่งใส เป็นธรรม และมีกลไกสำคัญในการตรวจสอบและถ่วงดุลคณะกรรมการ ก.ล.ต. จึงแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ดังนี้

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

มีหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงานของ ก.ล.ต. ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และกฎหมายฉบับอื่น ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับตลาดทุน รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง และหลักธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. ซึ่งครอบคลุมจรรยาบรรณพนักงานและนโยบายองค์กรตลอดคอร์รัปชัน ตลอดจนจนการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างเป็นทางการเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานของ ก.ล.ต. เป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบ ตามโครงสร้างที่กำหนดใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยจำนวน 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน ในจำนวนนี้ต้องเป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างน้อย 2 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งควรเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชี ด้านการเงิน ด้านกฎหมาย หรือด้านตลาดทุน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ มี 2 ลักษณะ คือ

(1) กรณีเป็นกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งรวมถึงกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ จะเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ ก.ล.ต.

(2) กรณีเป็นบุคคลภายนอก ซึ่งมีได้เป็นกรรมการ ก.ล.ต. ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี และดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 2 วาระ

2.2 คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทน

มีหน้าที่เสนอแนะนโยบายและแนวทางพัฒนาธรรมาภิบาลขององค์กร รวมทั้งแนวทางหรือหลักเกณฑ์ในการสรรหา การกำหนดค่าตอบแทน และการประเมินผลงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะอนุกรรมการ และเลขาธิการ ก.ล.ต. ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการ ก.ล.ต. จำนวน 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี และดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 2 วาระ

3. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่เป็นประจำทุกปี ทั้งในระดับ รายงานและรายบุคคล เพื่อทบทวนการปฏิบัติหน้าที่และนำไปสู่การพัฒนาตามหลักธรรมาภิบาล

4. การพัฒนาความรู้ความสามารถของคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ให้ความสำคัญกับการได้รับข้อมูลที่สำคัญและเพียงพอเกี่ยวกับ กฎเกณฑ์และพัฒนาการใหม่ ๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีต่าง ๆ มาใช้ เพื่อประโยชน์ในการกำกับดูแลธุรกิจในตลาดทุนไทย ในปีที่ผ่านมา ก.ล.ต. ได้เชิญกรรมการเข้าร่วมงานต่าง ๆ ที่จัดโดย ก.ล.ต. อาทิ (1) งานสัมมนาแถลงแผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2568 (2) การประชุมเชิงปฏิบัติการ (Board Retreat) (3) งานสัมมนาวิชาการ SEC Capital Market Symposium 2025 (4) การประชุม OECD-Asia Roundtable on Corporate Governance 2025 (5) การประชุมเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย นอกจากนี้ ยังได้มีการจัดตั้งคณะทำงานเพื่อพิจารณามาตรการปฏิรูปตลาดทุนไทย ซึ่งประกอบด้วย ผู้แทนจาก สศค. คณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน เพื่อประสานงานและผลักดันให้เกิดความร่วมมือระหว่างหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องทั้งภาครัฐและเอกชน ในการกำหนดมาตรการที่สอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนผลักดัน ให้เกิดมาตรการที่เป็นรูปธรรม พร้อมทั้งพิจารณาเสนอแนะนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย และแนวทางดำเนินการด้านการปฏิรูป ตลาดทุนไทย

5. การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง ตามตารางการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า ตลอดทั้งปีโดยเลขาธิการ ก.ล.ต. จะเสนอร่างระเบียบวาระการประชุมให้ประธานกรรมการพิจารณาและเมื่อได้รับความเห็นชอบแล้ว จึงนำมาบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมและจัดส่งให้คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เพื่อให้มีเวลา ศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอและช่วยให้การพิจารณาเป็นไปอย่างละเอียดรอบคอบ นอกจากนี้ คณะกรรมการสามารถสอบถาม ข้อมูลเพิ่มเติมจากเลขานุการคณะกรรมการ

ประธานกรรมการ ก.ล.ต. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม และในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ปลัดกระทรวงการคลังจะทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมแทน

การประชุมต้องมีกรรมการเข้าร่วมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม โดยอาจมีฝ่ายจัดการ เข้าร่วมประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่ พิจารณา ต้องแจ้งการมีส่วนได้ส่วนเสียและไม่เข้าร่วมพิจารณาในเรื่องนั้น

แนวปฏิบัติดังกล่าวข้างต้นใช้กับการประชุมคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะอนุกรรมการ ชุดต่าง ๆ ด้วย

สำหรับการประชุมคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการที่สำคัญ คือ คณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์ และคณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทน ในปี 2568 มีดังนี้

5.1 คณะกรรมการ ก.ล.ต.

ตำแหน่ง	รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)				หมายเหตุ
		คณะกรรมการ ก.ล.ต.	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะอนุกรรมการ พิจารณา อูกรรณ์	คณะอนุกรรมการ ด้านธรรมาภิบาล และค่าตอบแทน	
ประธาน กรรมการ	ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฏ์ วิศิษฏ์สรอรรถ	16/16	-	-	-	
กรรมการโดย ตำแหน่ง	ปลัดกระทรวงการคลัง นายลวรณ แสงสนิท	15/16	-	-	-	
	ปลัดกระทรวงพาณิชย์ นายวุฒิไกร ลีวีระพันธุ์	15/16	-	-	-	นายวัฒนศักดิ์ เลือเอี่ยม เข้าประชุมแทนครั้งที่ 13
	ผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย นายเศรษฐพุฒิ สุทธิวาทนฤพุฒิ	11/11	-	-	-	ผู้เข้าประชุมแทน - นางรุ่ง มัลลิกะมาส ครั้งที่ 1, 3-6 และ 8-11 - นายสมชาย เลิศลาภวคิน ครั้งที่ 2 - นางสาวดารณี แซ่จู้ ครั้งที่ 7
	นายวิทัย รัตนากร	5/5	-	-	-	- นางรุ่ง มัลลิกะมาส ครั้งที่ 12 และ 14 - นางสาววิภาวิม พรหมบุญ ครั้งที่ 13, 15 และ 16
กรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิ	นายบุญยฤทธิ์ กัลยาณมิตร	16/16	-	5/5	1/1	
	นายศุภมิตร เตชะมนตรีกุล	16/16	12/12	-	1/1	
	นายปกรณ์ นิลประพันธ์	16/16	-	-	-	
	นายไกรฤทธิ์ อุซุกานนท์ชัย	7/8	6/6	-	-	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 18 มิถุนายน 2568
	นายสุภัค ศิวะรักษ์	8/8	-	-	-	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 18 มิถุนายน 2568
	นายวิพุธ อ่องสกุล	8/8	6/6	-	-	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 18 มิถุนายน 2568
	นายอนันต์ แก้วกำเนิด	6/8	6/6	-	1/1	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 19 มิถุนายน 2568
	นายชาญชัย ชัยประสิทธิ์	8/8	-	-	-	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 19 มิถุนายน 2568
	นายเพชร นริพทะพันธุ์	8/8	6/6	-	-	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 19 มิถุนายน 2568
กรรมการ และ เลขานุการ	เลขาธิการ ก.ล.ต. นางพรอนงค์ บุษราตระกูล	16/16	-	-	-	

5.2 คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ตำแหน่ง	รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
ประธาน กรรมการ	เลขาธิการ ก.ล.ต. นางพรอนงค์ บุษราตระกูล	13/13	
กรรมการ โดยตำแหน่ง	รองเลขาธิการ ก.ล.ต. นางวรัชญา ศรีมาจันทร์	13/13	
	ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง นายพรชัย สุริยะเวช	10/10	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 30 กันยายน 2568
	นายวินิจ วิเศษสุวรรณภูมิ	3/3	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568
กรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิ	นายอายุสุมภ์ กฤษณามระ	13/13	
	นางจันทิมา เพียรเวช	13/13	
	นางศรัณยา จินดาวงศ์	1/1	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 30 มกราคม 2568
	นายเอกชัย จงวิศาล	1/1	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 30 มกราคม 2568
	นายชันทน์ ชาญชัยณรงค์	11/12	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 31 มกราคม 2568
	นางวารุณี ปริदानนท์	12/12	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 31 มกราคม 2568

6. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

6.1 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ

พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ มีบทบัญญัติเกี่ยวกับประโยชน์ตอบแทนของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะอนุกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ได้รับค่าตอบแทนตามที่รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังกำหนด ขณะที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะอนุกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ให้ได้รับค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด โดยมีรายละเอียดดังนี้

อัตราค่าตอบแทนกรรมการ

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ ก.ล.ต.		คณะกรรมการกำกับตลาดทุน		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย/ คณะอนุกรรมการด้านบรรษัทภิบาล และค่าตอบแทน/ คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์		คณะอนุกรรมการพิจารณาร่างหลักเกณฑ์/ คณะอนุกรรมการเฉพาะกิจอื่น ๆ	
	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	อนุกรรมการ	ประธาน	อนุกรรมการ
รายเดือน ^{1/}	56,250	45,000	50,000	40,000	56,250	45,000	-	-	-	-
เบี้ยประชุม/ครั้ง ^{1/}	31,250	25,000	25,000	20,000	-	-	15,000	12,000	5,000	4,000
ประโยชน์ตอบแทน รายเดือนเพิ่มเติม ที่จ่ายให้แก่กรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิใน คณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน เฉพาะราย ที่มีลักษณะ ตามกำหนด ^{2/}	-	-	-	140,000	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : ^{1/} ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 1007/3874 เรื่อง การปรับปรุงประโยชน์ตอบแทนคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะอนุกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. มีผลตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560

^{2/} ลักษณะตามที่กำหนด คือ เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิรายที่ได้รับผลกระทบจากข้อจำกัดในการถูกห้ามไม่ให้ทำงานในบริษัทหรือองค์กรที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ ก.ล.ต. โดยกรรมการดังกล่าวต้องสามารถปฏิบัติงานเพิ่มเติมได้ตามเงื่อนไขที่กำหนด

คำตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการ ก.ล.ต. ปี 2568

หน่วย : บาท

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการ ก.ล.ต.	คำตอบแทนในฐานะประธาน/กรรมการ			รวม ⁸
		ก.ล.ต.	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ ต่างๆ	
ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฏ์ วิศิษฎ์สรอรรถ	ประธาน กรรมการ	1,143,750.00	-	-	1,143,750.00
นายลวรรณ แสงสนิท	กรรมการ	890,000.00	-	-	890,000.00
นายวุฒิไกร ลีวีระพันธ์	กรรมการ	865,000.00	-	-	865,000.00
นายวัฒนศักดิ์ เลือเอี่ยม ผู้แทนปลัดกระทรวงพาณิชย์	-	25,000.00	-	-	25,000.00
นายเศรษฐวุฒิ สุทธิวาหนฤพุมิ	กรรมการ	405,000.00	-	-	405,000.00
นายวิทย์ รัตนากร	กรรมการ	135,000.00	-	-	135,000.00
นางรุ่ง มัลลิกะมาส ผู้แทนผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย	-	275,000.00	-	-	275,000.00
นายสมชาย เลิศลาภวสิน ผู้แทนผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย	-	25,000.00	-	-	25,000.00
นางสาวดารณี แซ่จู่ ผู้แทนผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย	-	25,000.00	-	-	25,000.00
นางสาววิภาวีน พรหมบุญ ผู้แทนผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย	-	50,000.00	-	-	50,000.00
นายบุญยฤทธิ์ กัลยาณมิตร	กรรมการ	915,000.00	-	120,000.00	1,035,000.00
นายศุภมิตร เตชะมนตรีกุล	กรรมการ	915,000.00	606,774.20	12,000.00	1,533,744.20
นายปกรณ์ นิลประพันธ์	กรรมการ	915,000.00	-	75,000.00	990,000.00
นายไกรฤทธิ์ อุษุกานนท์ชัย	กรรมการ	427,000.00	315,000.00	-	742,000.00
นายสุภัค ศิวะรักษ์	กรรมการ	452,000.00	-	48,000.00	500,000.00
นายวิพุธ อ่องสกุล	กรรมการ	452,000.00	252,000.00	-	704,000.00
นายอนันต์ แก้วกำเนิด	กรรมการ	438,000.00	267,096.77	12,000.00	717,096.77
นายชาญชัย ชัยประสิทธิ์	กรรมการ	463,000.00	-	45,000.00	508,000.00
นายเพชร นริพทะพันธุ์	กรรมการ	463,000.00	267,096.77	36,000.00	766,096.77
นางพรอนงค์ บุษราตระกูล เลขานุการ	กรรมการและ เลขานุการ	915,000.00	-	-	915,000.00

⁸ รวมเฉพาะคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ที่เปิดเผยในหัวข้อเรื่อง รายงานและผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ปี 2568

หน่วย : บาท

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน	ค่าตอบแทนในฐานะประธาน/กรรมการ/ประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติม			รวม ⁹
		คณะกรรมการกำกับตลาดทุน	คณะอนุกรรมการต่างๆ	ประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติม	
นางพรอนงค์ บุษราตระกูล	ประธานกรรมการ	925,000.00	-	-	925,000.00
นางวรัชฎา ศรีมาจันทร์	กรรมการ	740,000.00	-	-	740,000.00
นายพรชัย สุธีระเวช	กรรมการ	560,000.00	-	-	560,000.00
นายวินิจ วิเศษสุวรรณภูมิ	กรรมการ	180,000.00	-	-	180,000.00
นายอายุสม์ กฤษณามระ	กรรมการ	740,000.00	15,000.00	1,680,000.00	2,435,000.00
นางจันทิมา เพียรเวช	กรรมการ	740,000.00	38,000.00	1,680,000.00	2,458,000.00
นางศรัณยา จินดาวงศ์	กรรมการ	58,710.00	-	135,483.00	194,193.00
นายเอกชัย จงวิศาล	กรรมการ	58,710.00	5,000.00	135,483.00	199,193.00
นายชนันต์ ชาญชัยณรงค์	กรรมการ	661,290.00	36,000.00	1,400,000.00	2,097,290.00
นางวารุณี ปริदानนท์	กรรมการ	681,290.00	24,000.00	1,455,000.00	2,160,290.00

6.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2568 ผู้บริหารระดับสูงของ ก.ล.ต. ประกอบด้วย เลขาธิการ รองเลขาธิการ และผู้ช่วยเลขาธิการ รวม 17 คน ได้รับผลประโยชน์ตอบแทน อาทิ เงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าตอบแทนพิเศษ ค่ารถยนต์ประจำตำแหน่ง ค่าน้ำมัน และค่ารักษาพยาบาล เป็นจำนวนเงินรวม 129,515,556.95 บาท

6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีสำหรับการสอบบัญชีซึ่งงบการเงินปี 2568 เป็นจำนวนเงิน 800,000 บาท

⁹ รวมเฉพาะคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ที่เปิดเผยในหัวข้อเรื่อง รายชื่อบุคคลและผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการ

การบริหารจัดการบุคลากร

ปี 2568 แผนยุทธศาสตร์ด้านองค์กรนวัตกรรม มุ่งเน้นให้ ก.ล.ต. เป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมและดิจิทัล มีบุคลากรที่มีศักยภาพเพียงพอต่อการขับเคลื่อนพันธกิจ ก.ล.ต. ให้มีความสำคัญกับการเสริมสร้างและพัฒนาบุคลากรผู้สร้างนวัตกรรม โดยสร้างวัฒนธรรมการเรียนรู้อย่างต่อเนื่องของพนักงาน ส่งเสริมการนำดิจิทัลมาใช้เพื่อตอบโจทย์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพงานบังคับใช้กฎหมายเพื่อเป้าหมายสร้างและส่งเสริมความไว้วางใจ ความมั่นใจ ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในตลาดทุน และเตรียมความพร้อมสำหรับการดำเนินงานภายใต้บริบทที่เปลี่ยนแปลง โดยมีผลการดำเนินการในแต่ละด้าน ดังนี้



การจัดองค์กร

คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีมติเห็นชอบให้ปรับโครงสร้างองค์กร มีผลวันที่ 1 มกราคม 2569 โดยการปรับปรุงโครงสร้างเป็นการจัดกลุ่มงานในแต่ละสายงาน เพื่อให้บรรลุพันธกิจหลักในการพัฒนาตลาดทุนไทย ให้น่าสนใจ มีประสิทธิภาพ เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน ส่งเสริมการระดมทุน และสร้างนวัตกรรมทางการเงิน ตลอดจนเร่งดำเนินการขับเคลื่อนโครงสร้างพื้นฐานตลาดทุนให้รองรับเทคโนโลยีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำธุรกรรมในตลาดทุนและยกระดับคุณภาพระบบงานโดยรวม โดยยังคงอัตรากำลัง 885 อัตรา ตามเดิม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีพนักงานทั้งหมด 850 คน (ผู้บริหารระดับสูง 16 คน (ร้อยละ 2) พนักงานทั่วไป 834 คน (ร้อยละ 98)) แบ่งตามกลุ่มงาน ดังนี้

กลุ่มงาน	จำนวน (คน)
สายกฎหมาย	55
สายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน	71
สายกำกับธุรกิจตัวกลาง	76
สายกำกับบัญชีและส่งเสริมความยั่งยืน	66
สายเทคโนโลยีดิจิทัล	76
สายนวัตกรรมทางการเงินและเทคโนโลยีดิจิทัล	69
สายบริหารองค์กร	76
สายบังคับใช้กฎหมาย 1	63
สายบังคับใช้กฎหมาย 2	55
สายยุทธศาสตร์และแผนงาน	43
สายระดมทุน	115
สายสื่อสารองค์กร	37
อื่น ๆ	32
รวม	834



การจ้างงานและการคัดเลือกพนักงานใหม่

ปี 2568 มีพนักงานใหม่เข้าทำงานจำนวน 88 คน โดยกระบวนการสรรหาแบ่งเป็น 4 ขั้นตอน และยึดหลักเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติ อย่างไม่เป็นธรรมต่อบุคคลเพราะเหตุแห่งความแตกต่างเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ ภาษา อายุ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจหรือสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษาอบรม หรือความคิดเห็นทางการเมืองอันไม่ขัดต่อบทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ ดังนี้

1. การคัดกรองและสัมภาษณ์โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคล เริ่มตั้งแต่การมีกรรมการกลางจากฝ่ายทรัพยากรบุคคลพิจารณาคุณสมบัติผู้สมัครเทียบกับคุณสมบัติของตำแหน่งที่เปิดรับ เช่น วุฒิการศึกษา คุณวุฒิ ประสบการณ์ทำงาน และคะแนนภาษาอังกฤษ เป็นต้น หากผู้สมัครผ่านคุณสมบัติเบื้องต้น ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะประสานกับหัวหน้างานของตำแหน่งที่เปิดรับเพื่อพิจารณานัดหมายผู้สมัครต่อไป

2. การสัมภาษณ์และคัดเลือก ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะนัดหมายผู้สมัครทำแบบทดสอบความสามารถและความถนัด และนัดหมายสัมภาษณ์กับฝ่ายงานที่เหมาะสม โดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคลเข้าร่วมสัมภาษณ์ด้วย โดยในขั้นตอนการสัมภาษณ์ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะอธิบายหลักเกณฑ์ กระบวนการ และให้กรรมการคัดเลือกยืนยันว่า ไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อนต่อผู้สมัครที่เข้าร่วมการสัมภาษณ์ หรือหากมีก็ได้แจ้งแล้ว เพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่า ในกระบวนการคัดเลือกมีการตัดสินใจเป็นธรรม สำหรับการคัดเลือกบุคลากรจะพิจารณาปัจจัยด้านความรู้ ทักษะ ความสามารถ ทัศนคติ และคุณสมบัติตามค่านิยมที่ ก.ล.ต. ให้ความสำคัญ เช่น เปิดใจ รู้จริง ร่วมมือ ซื่อตรง การนำเทคโนโลยีมาปรับใช้ในการทำงาน เป็นต้น

3. การจ้างงาน กรณีผู้สมัครผ่านการคัดเลือก ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะรวบรวมเอกสารหลักฐาน ได้แก่ วุฒิการศึกษา หนังสือรับรองการทำงาน คุณวุฒิ ผลทดสอบภาษาอังกฤษ เพื่อสรุปผลตอบแทนและแจ้งรายละเอียดผลตอบแทนให้ผู้สมัครรับทราบก่อน จึงจะเสนอผู้มีอำนาจในการอนุมัติการจ้าง

4. การรายงานตัวและเริ่มงาน หลังจาก ก.ล.ต. อนุมัติการจ้าง ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะแจ้งผลการคัดเลือกให้ผู้สมัครทราบ และกำหนดวันรายงานตัวและวันเริ่มงานในลำดับถัดไป



การพัฒนาพนักงาน

ก.ล.ต. ได้ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและยกระดับสมรรถนะบุคลากรให้มีความรู้และทักษะสำคัญ และเสริมสร้างศักยภาพผู้นำ รวมทั้งการสร้างวัฒนธรรมการเรียนรู้ตลอดชีวิต “Life-long Learning” โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. การพัฒนาเพื่อยกระดับสมรรถนะแห่งอนาคตของพนักงาน

ปรับเส้นทางการพัฒนาพนักงานตามระดับตำแหน่ง โดยกำหนดให้มีสมรรถนะที่สอดคล้องกับทักษะการทำงานในอนาคต เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมของพนักงานสู่โลกการทำงานในยุคใหม่ เน้นทักษะ “การคิดวิเคราะห์ เชื่อมโยงได้อย่างเป็นระบบ สื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ แก้ปัญหาซับซ้อนได้ และใช้ข้อมูลการตัดสินใจอย่างมีคุณภาพ” มีหลักสูตรการพัฒนาสำคัญ ๆ ได้แก่ หลักสูตรทักษะการคิดเชิงวิเคราะห์และหลักสูตรการคิดเชิงวิพากษ์ สำหรับพนักงานระดับต้น หลักสูตรการแก้ไขปัญหาเชิงสร้างสรรค์และการตัดสินใจ สำหรับพนักงานระดับอาวุโส และหลักสูตรการคิดเชิงวิพากษ์และการคิดเชิงนวัตกรรม สำหรับพนักงานระดับบริหารจัดการ

2. การพัฒนาความสามารถด้านข้อมูลและเทคโนโลยีดิจิทัล

ก.ล.ต. มุ่งยกระดับสมรรถนะด้านข้อมูลและด้านเทคโนโลยีดิจิทัลของพนักงานทุกระดับ เพื่อให้สามารถนำทักษะดังกล่าวมาเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม ปลอดภัย และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการทำงาน ในปี 2568 ก.ล.ต. จัดให้มีการประเมินสมรรถนะด้านการวิเคราะห์ข้อมูลของพนักงานทุกระดับ จัดการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะดังกล่าวให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในการทำงาน โดยวิทยากรภายในและภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ รวมทั้งการจัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในรูปแบบชุมชนนักปฏิบัติ ซึ่งเน้นการแลกเปลี่ยนความรู้จากพนักงานที่มีความเชี่ยวชาญและสามารถนำไปใช้งานได้จริง

สำหรับการพัฒนาด้านเทคโนโลยีดิจิทัล กำหนดให้พนักงานเข้าอบรมหลักสูตรที่มุ่งเน้นการพัฒนาความรู้และทักษะการเป็นผู้ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลและข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพและปลอดภัย โดยกลุ่มพนักงานที่ปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีดิจิทัลและเทคโนโลยีสารสนเทศ มุ่งเน้นการพัฒนาความรู้ด้านเทคโนโลยีดิจิทัลเชิงลึก การป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ ทักษะการสร้างและพัฒนาระบบงานและแอปพลิเคชัน การพัฒนาความรู้และทักษะ เพื่อประโยชน์ในการกำกับดูแล ตลอดจนการใช้เทคโนโลยีในการสร้างนวัตกรรมในงาน สำหรับระดับบริหารได้เพิ่มเติมเนื้อหาในเรื่องทักษะผู้นำในยุคเทคโนโลยีดิจิทัล นอกจากนี้ เพื่อให้การพัฒนาที่เหมาะสมกับระดับสมรรถนะของแต่ละบุคคลมากขึ้น ยังได้มีการกำหนดให้พนักงานจัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อยกระดับสมรรถนะด้านเทคโนโลยีดิจิทัลของตนเองด้วย

3. การพัฒนาภาวะผู้นำ

มุ่งเน้นทั้งเรื่องการพัฒนาสมรรถนะด้านการบริหารและภาวะผู้นำในการบริหารจัดการและพัฒนาทีมงาน โดยเฉพาะทักษะการสอนงานและการพัฒนาผู้อื่น ทักษะการสื่อสารเพื่อการโน้มน้าวใจและสร้างความร่วมมือ ได้แก่ หลักสูตร Coaching and Building a High-Performing Team หลักสูตร Effective Storytelling (Motivating & Inspiring Workshop) ซึ่งเป็นทักษะสำคัญที่ ก.ล.ต. คาดหวังให้ผู้บริหารสามารถทำหน้าที่ในการพัฒนาทีมงานและสนับสนุนการพัฒนาพนักงานกลุ่มศักยภาพสูง สำหรับผู้บริหารใหม่มีโปรแกรมเตรียมความพร้อมด้านการบริหารและภาวะผู้นำ เน้นความเข้าใจในนโยบายและ

แนวทางการบริหารบุคคล เรียนรู้บทบาทการเป็นผู้นำตนเองและผู้อื่น เพื่อให้สามารถพัฒนาศักยภาพตนเอง พัฒนาศักยภาพทีมงาน และสร้างสัมพันธภาพ ความน่าเชื่อถือ และความผูกพันในทีม

นอกจากการพัฒนาทักษะผู้นำ ยังสนับสนุนการส่งผู้บริหารไปเข้ารับการอบรมกับสถาบันภายนอกเพื่อสร้างเครือข่ายความร่วมมือกับผู้บริหารในแวดวงตลาดทุนและหน่วยงานที่ปฏิบัติงานเกี่ยวข้อง

4. การพัฒนาด้านเทคนิคการปฏิบัติงาน

จัดให้มีโครงการพัฒนาทักษะผู้ตรวจสอบสำหรับพนักงานสายบังคับใช้กฎหมาย โดยวิทยากรผู้เชี่ยวชาญทั้งจากภายในและภายนอก เพื่อพัฒนาความรู้และทักษะสำคัญของการเป็นผู้ตรวจสอบที่ดี และสามารถที่จะนำความรู้ไปประยุกต์ใช้ในการตรวจสอบได้อย่างเหมาะสม นำไปสู่การสร้างเชื่อมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ของ ก.ล.ต. นอกจากนี้ ยังจัดสรรงบประมาณการพัฒนาให้ส่วนงานต่าง ๆ เพื่อให้ส่วนงานต่าง ๆ วางแผนและจัดการพัฒนาพนักงานในสังกัดให้สอดคล้องกับเป้าหมายแผนงานและสมรรถนะเฉพาะตามหน้าที่งานของตนได้

5. การพัฒนาเพื่อเปิดมุมมองการทำงานในระดับสากล

สนับสนุนการฝึกอบรมพัฒนาในต่างประเทศ ตลอดจนจนโอกาสในการไปปฏิบัติงานในต่างประเทศในโครงการแลกเปลี่ยนพนักงานระหว่างองค์กร ดังนี้

5.1 การฝึกอบรมในต่างประเทศ ทักษะการศึกษา และทุนฝึกอบรม

ส่งพนักงานไปอบรมกับองค์กรกำกับดูแลในต่างประเทศเพื่อเปิดมุมมองการทำงานในระดับนานาชาติ หน่วยงานที่สำคัญ ได้แก่ IOSCO Monetary Authority of Singapore (MAS) Japan Financial Services Agency (JFSA) รวมทั้งการส่งเสริมให้พนักงานได้ศึกษาต่อระดับปริญญาโททั้งในประเทศและต่างประเทศ

นอกจากนี้ ยังจัดให้ทุนฝึกอบรมระยะสั้น ณ สถาบันต่างประเทศ ทั้งในรูปแบบออนไลน์หรือเดินทางไปอบรมในต่างประเทศ หรือรูปแบบผสม และมีทั้งประเภทหลักสูตรที่ ก.ล.ต. กำหนด เช่น หลักสูตรออนไลน์ Securities Law ของ Cornell University หลักสูตร Business Analytics ของ Harvard Business School เป็นต้น กับประเภททุนอบรมที่พนักงานสามารถเลือกเรียนตามความสนใจ โดยในปี 2568 ได้ให้ทุนแก่พนักงานเพื่อฝึกอบรมในหลักสูตร Regulation ณ London School of Economics (LSE)

5.2 สนับสนุนการแลกเปลี่ยนพนักงานระหว่างองค์กร

ให้ความร่วมมือกับ IOSCO ในการเข้าร่วมโครงการแลกเปลี่ยนพนักงานไปปฏิบัติงานที่สำนักงานใหญ่ของ IOSCO ณ กรุงมาดริด ประเทศสเปน เพื่อเปิดมุมมองและประสบการณ์การทำงานที่กว้างขึ้น รวมทั้งเป็นการประสานประโยชน์ในการทำงานร่วมกันระหว่างองค์กร ในปี 2568 พนักงาน 1 ราย ซึ่งไปปฏิบัติงานกับ IOSCO General Secretariat ระยะเวลา 2 ปี ได้สิ้นสุดสัญญาการปฏิบัติงานและได้กลับเข้าปฏิบัติงานที่ ก.ล.ต.

6. สนับสนุนการพัฒนาตนเองของพนักงานและระบบจัดการเรียนรู้ขององค์กร (SEC Academy)

สนับสนุนให้พนักงานได้วางแผนพัฒนาตนเอง เพื่อเป็นเสมือนเข็มทิศที่ช่วยให้พนักงานพัฒนาทักษะที่ขาด วางแผนการเติบโตในสายอาชีพอย่างเป็นระบบ และเป็นการพัฒนาศักยภาพเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับตำแหน่งที่สูงขึ้น โดยพนักงานจะใช้พิจารณาเป้าหมายในอาชีพ ผลการประเมินสมรรถนะ และคำแนะนำจากผู้บังคับบัญชาเป็นแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาตนเอง โดยพนักงานสามารถขอรับการสนับสนุนการพัฒนาได้จากผู้บังคับบัญชาและฝ่ายทรัพยากรบุคคล นอกจากนี้ยังกำหนดให้มีจำนวนชั่วโมงขั้นต่ำในการอบรมอย่างน้อยปีละ 40 ชั่วโมง เพื่อให้พนักงานจัดสรรเวลาในการพัฒนาตนเอง โดยนอกจากการเข้าอบรมในชั้นเรียน พนักงานสามารถเข้าอบรมในรูปแบบออนไลน์ในแพลตฟอร์มที่ตนเลือกทั้งในและต่างประเทศ รวมทั้งเข้าอบรมในชุดหลักสูตรต่าง ๆ ที่จัดเตรียมไว้ใน SEC Academy

7. การสร้างเส้นทางความก้าวหน้าในสายอาชีพของบุคลากร

สนับสนุนให้พนักงานเข้าถึงโอกาสและเส้นทาง career development ตลอดจนสามารถเตรียมพัฒนาตนเองไปในสายอาชีพที่สนใจ โดยเฉพาะโอกาสในการหมุนเวียนงานเพื่อเรียนรู้งานและค้นพบศักยภาพใหม่ๆ ของตนเอง โดยในปี 2568 มีพนักงานหมุนเวียนงานโดยสมัครใจ 61 ราย คิดเป็นร้อยละ 7 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด มีพนักงานได้รับการเลื่อนระดับ 100 คน และเลื่อนตำแหน่งเป็นผู้ช่วยผู้อำนวยการ รองผู้อำนวยการ ผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง 17 คน รวมการเลื่อนระดับและตำแหน่งทั้งหมด 117 คน คิดเป็นร้อยละ 14 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

นอกจากนี้ จัดให้มีคลินิกให้คำปรึกษาเรื่องการวางแผนอาชีพ และการพัฒนาตนเองเพื่อไปสู่เป้าหมายสายอาชีพที่วางไว้

8. การเตรียมความพร้อมผู้นำรุ่นใหม่และผู้สืบทอดตำแหน่งสำคัญ

สนับสนุนการเรียนรู้และการเติบโตของพนักงาน เพื่อรักษาพนักงานที่มีศักยภาพสูงให้เติบโตเป็นผู้นำและเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรได้อย่างต่อเนื่อง โดยพนักงานกลุ่มศักยภาพสูงและผู้สืบทอดตำแหน่งจะมีการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคลที่สอดคล้องกับเป้าหมายอาชีพ และได้รับการพัฒนาตามแผนพัฒนาที่กำหนด นอกจากนี้ ได้อนุมัติโครงการส่งเสริมศักยภาพบุคลากร ก.ล.ต. เพื่อยกระดับสมรรถนะด้านการบริหารและภาวะผู้นำสำหรับพนักงานกลุ่มดังกล่าว จำนวน 2 โครงการ ในปี 2568 ได้แก่

8.1 โครงการ Emerging Leaders from Individual Contributor to People Leader เพื่อเตรียมความพร้อมพนักงานระดับเจ้าหน้าที่ผู้บริหารระดับหัวหน้าทีม

8.2 โครงการ Executive Leadership for Human Connection and Impact เพื่อเตรียมความพร้อมระดับหัวหน้าทีมผู้บริหารระดับฝ่าย

ทั้งนี้ พนักงานและผู้บริหารที่ได้เข้าร่วมโครงการดังกล่าว จะได้เรียนรู้สมรรถนะสำคัญในระดับตำแหน่งที่สูงขึ้น ร่วมกันจัดทำโครงการกลุ่ม เพื่อเรียนรู้การทำงานเป็นทีมและนำเสนอผลงานต่อคณะผู้บริหาร ซึ่งจะเป็นเวทีให้พนักงานได้แสดงศักยภาพของตน

9. การเสริมสร้างค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร

ปลูกฝังและส่งเสริมค่านิยมองค์กร (เปิดใจ รู้จริง ร่วมมือ ซื่อตรง) และวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งทำประโยชน์เพื่อส่วนรวมมาอย่างต่อเนื่อง โดยมีแนวทางดำเนินการขับเคลื่อนค่านิยมองค์กรสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อให้เกิดวัฒนธรรม ก.ล.ต. เป็นหนึ่งเดียวที่เข้มแข็ง ส่งเสริมให้ผู้บริหารเป็นต้นแบบในการแสดงออกซึ่งพฤติกรรมอันดีงามตามค่านิยมองค์กร มีปฏิสัมพันธ์เชิงบวกบนความหลากหลาย เพื่อมุ่งสู่การเป็นองค์กรที่พนักงานทำงานด้วยความสุข เป็นการสร้างความภูมิใจในองค์กร โดยมี การจัดกิจกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นการเสริมแรงกระตุ้นเชิงบวกให้เกิดพฤติกรรมที่ดีงามตามค่านิยมองค์กร และสร้างวัฒนธรรมองค์กรความเป็นหนึ่งเดียวกันที่เข้มแข็ง เปิดเวทีที่จะช่วยให้ผู้บริหารและพนักงานได้มีโอกาสพูดคุย แลกเปลี่ยนทัศนคติ มุมมองในการทำงาน รับฟังและร่วมแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน สร้างความเชื่อมั่นและไว้วางใจซึ่งกันและกัน รับฟังและให้เกียรติกัน โดยในปี 2568 ได้มีการจัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร เช่น กิจกรรม Say Good Things About SEC กิจกรรม Together, We Grow กิจกรรม “ร่วมวงเล่า ล้อมวงคุย” เป็นต้น

10. การส่งเสริมมาตรฐานทางจริยธรรมภาครัฐ

จัดกิจกรรมส่งเสริมมาตรฐานทางจริยธรรมภาครัฐ ให้กับผู้บริหารระดับสูง พนักงาน ลูกจ้างและผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับ ก.ล.ต. อย่างต่อเนื่อง ได้แก่

10.1 จัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ หรือปัญหาหรือข้อกังวลใจเกี่ยวกับคุณธรรม จริยธรรม โดยตั้งคณะทำงานให้คำปรึกษาตอบคำถามทางจริยธรรมและขับเคลื่อนจริยธรรม มีช่องทางติดต่อทาง E-mail: HRDirector@sec.or.th และ Line official โดยในปี 2568 มีการให้คำปรึกษาแก่พนักงานเป็นรายบุคคลในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามที่กำหนดในข้อบังคับหรือคำสั่งของ ก.ล.ต. เช่น หลักเกณฑ์การห้ามพนักงานซื้อหลักทรัพย์ตามที่ ก.ล.ต. กำหนดไว้ การเข้าร่วมงานเลี้ยงรับรอง การรับของขวัญเนื่องในโอกาสต่าง ๆ และการประกอบอาชีพหรือปฏิบัติงานนอกเวลา ที่ดำเนินการในฐานะพนักงานของ ก.ล.ต. เป็นต้น นอกจากนี้ ยังจัดให้มีกิจกรรม Coffee Monday เป็นการเข้าพบเพื่อขอคำแนะนำรับฟัง และปรึกษาจากเลขานุการโดยตรงด้วย

10.2 จัดกิจกรรมบรรยายเกี่ยวกับมาตรฐานทางจริยธรรมของเจ้าหน้าที่รัฐในปี 2568

10.2.1 จัดบรรยายหัวข้อ “การเสริมสร้างมาตรฐานจริยธรรม สำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ” โดยวิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิจากสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช) เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2568

10.2.2 จัดบรรยายเพื่อให้ความรู้แนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ปี 2568 ของ ก.ล.ต. เพื่อส่งเสริมด้านจริยธรรมและความโปร่งใสยึดค่านิยม “ซื่อสัตย์” และ No Gift Policy ให้แก่พนักงาน ซึ่งเนื้อหาการบรรยายเป็นการให้ความรู้พนักงานเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน แนวทางการดำเนินการกับเรื่องร้องเรียน นโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ การดำเนินการเพื่อป้องกัน การทุจริตและประพฤติมิชอบของ ก.ล.ต. การใช้ทรัพย์สินของราชการ เป็นต้น เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2568

10.3 จัดกิจกรรมส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมในปี 2568

10.3.1 กิจกรรมแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบันชาติและสถาบันพระมหากษัตริย์

1) จัดกิจกรรมเนื่องในวันพระราชทานธงชาติไทย เพื่อเป็นการสร้างความภาคภูมิใจของคนในชาติ และเป็นการน้อมรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณพระบาทสมเด็จพระมงกุฎเกล้าเจ้าอยู่หัวที่ทรงพระราชทานธงไตรรงค์เป็นธงชาติไทย เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2568 ณ บริเวณหน้าเสาธงชาติ



2) จัดพิธีทำบุญตักบาตรเพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแด่พระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร เนื่องในวันนวมินทรมหาราช เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2568



3) จัดพิธีถวายพระพรชัยมงคลและลงนามถวายพระพร เนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษาสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2568



4) พิธีถวายพระพรชัยมงคล และลงนามถวายพระพรพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว รวมทั้งถวายสัตย์ปฏิญาณเพื่อเป็นข้าราชการที่ดีและพลังของแผ่นดิน เนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษา เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568



5) ด้วยสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง เสด็จสวรรคต เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2568 ก.ล.ต. ได้จัดพิธีถวายอาลัยและน้อมรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณ รวมทั้งจัดพิธีบำเพ็ญกุศลทำบุญตักบาตร เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลครบ 7, 15 และ 50 วันแห่งการสวรรคต



6) จัดพิธีถวายพระพรชัยมงคลและลงนามถวายพระพร เนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษาสมเด็จพระนางเจ้าสุทิดา พัชรสุธาพิมลลักษณ พระบรมราชินี เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2568



10.3.2 กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมเพื่อสร้างวัฒนธรรมภายใน ก.ล.ต. ปี 2568

1) จัดกิจกรรมทำบุญตักบาตร เนื่องในเทศกาลขึ้นปีใหม่ 2568 เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2568 ณ อาคาร

ก.ล.ต.



2) จัดกิจกรรมงานวัน

สงกรานต์ โดยมีพิธีสงฆ์



3) เชิญชวนผู้บริหารและพนักงานร่วมบริจาคเงิน

ให้กับกองทุน 30 พฤษภาฯ โรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์ เพื่อใช้เป็นเงิน
สำรองสำหรับการดูแลพระอาพาธ และช่วยเหลือผู้ป่วยยากไร้
เนื่องในโอกาสครบรอบ 33 ปี แห่งการก่อตั้ง ก.ล.ต.



4) จัดพิธีสักการะพระพรหมและพิธีเจริญพระพุทธมนต์ เนื่องในโอกาสครบรอบ 33 ปี แห่งการก่อตั้ง

ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2568





การประเมินผลการปฏิบัติงาน

ก.ล.ต. มีระบบการบริหารผลการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยพนักงานจะตั้งเป้าหมายและตัวชี้วัดผลงานหรือความสำเร็จของตนเองร่วมกับผู้บังคับบัญชา เพื่อให้มีความเข้าใจตรงกัน ทำให้การประเมินผลการปฏิบัติงาน มีความชัดเจนโปร่งใส เชื่อมโยงเป้าหมายการทำงานที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของ ก.ล.ต. ที่ได้ถ่ายทอดลงไปสู่ระดับบุคคล อันจะทำให้ผลงานรายบุคคลมีส่วนสนับสนุนในองค์กรประสบความสำเร็จ โดยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ 2 ครั้ง ทุก 6 เดือน โดยการประเมินครึ่งปีแรกจะดำเนินการภายในเดือนมิถุนายน เพื่อให้มีการเสนอแนะความคิดเห็นระหว่างกัน เป็นการเปิดโอกาสให้ผู้บังคับบัญชาได้สื่อสารกับพนักงาน เพื่อให้มีโอกาสปรับปรุงการทำงานให้บรรลุเป้าหมายและทราบจุดอ่อนจุดแข็งเพื่อนำไปพัฒนาตนเองก่อนที่จะประเมินผลงานอีกครั้งในช่วงเดือนธันวาคม เพื่อการขึ้นเงินเดือนประจำปี



การบริหารเงินเดือนค่าจ้าง

ก.ล.ต. มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนพนักงานโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความเป็นธรรม รวมถึงผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ประกอบด้วย (1) เงินเดือนพื้นฐานที่จ่ายให้พนักงานตามระดับตำแหน่ง รวมถึงประสบการณ์และความซับซ้อนของงาน และสภาพตลาดแรงงานในประเทศ โดยยึดหลักความเป็นธรรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร (2) ค่าตอบแทนลักษณะอื่น ๆ ที่จ่ายให้ตามลักษณะงาน เช่น ค่าวิชาชีพ เป็นต้น (3) ประโยชน์ตอบแทนอื่น ได้แก่ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในอัตราร้อยละ 12 ของเงินเดือนพนักงาน และเงินช่วยเหลือค่าเดินทาง เป็นต้น ทั้งนี้ ความแตกต่างและความหลากหลายของพนักงาน เช่น เพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา เป็นต้น ไม่มีผลต่อการกำหนดค่าตอบแทนสวัสดิการ และการเลื่อนระดับของพนักงาน



การขึ้นเงินเดือนประจำปี

ก.ล.ต. กำหนดรอบการขึ้นเงินเดือนประจำปีให้แก่พนักงานและลูกจ้างในเดือนมกราคมของทุกปี โดยพิจารณาตามผลการปฏิบัติงานเป็นรายบุคคล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ ก.ล.ต. กำหนด ภายใต้กรอบงบประมาณที่ ก.ล.ต. ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

คณะกรรมการ ก.ล.ต. จะพิจารณากำหนดงบประมาณโดยพิจารณาผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ของ ก.ล.ต. รวมทั้งเปรียบเทียบกับการขึ้นเงินเดือนของตลาดแรงงานและองค์กรอื่นที่มีลักษณะงานใกล้เคียงกับ ก.ล.ต. และไม่ต่ำกว่าอัตราเงินเฟ้อ ซึ่งคณะกรรมการด้านบริหารงานบุคคลจะเป็นผู้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการขึ้นเงินเดือนประจำปีของพนักงาน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมและมีความโปร่งใส โดยหลักเกณฑ์การขึ้นเงินเดือนกำหนดให้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงานรายบุคคล โดยกรณีที่พนักงานจะไม่ได้รับการขึ้นเงินเดือนประจำปี เช่น พนักงานกระทำผิดวินัยและถูกลงโทษตั้งแต่ระดับภาคทัณฑ์ขึ้นไปหรือพนักงานมีผลการปฏิบัติงานไม่เป็นที่พอใจหรือพนักงานไม่เอาใจใส่ในงาน เป็นต้น และพนักงานที่มีระยะเวลาการปฏิบัติงานไม่เต็มปี จะได้รับการขึ้นเงินเดือนตามสัดส่วนระยะเวลาที่ปฏิบัติงาน เช่น พนักงานที่เข้าปฏิบัติงานระหว่างปี พนักงานที่อยู่ระหว่างรับทุนการศึกษาของ ก.ล.ต. หรือลาศึกษาต่อต่างประเทศ เป็นต้น



การกำหนดสวัสดิการ

ปี 2568 ก.ล.ต. มีการให้ความช่วยเหลือพนักงานที่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์แผ่นดินไหว เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2568 ใน 2 รูปแบบ ได้แก่ เงินให้กู้แบบไม่คิดดอกเบี้ยและเงินช่วยเหลือเพื่อการอันจำเป็นเป็นค่าที่พักชั่วคราวแก่พนักงานซึ่งที่อยู่อาศัยของตนเองหรือที่อยู่อาศัยเป็นประจำได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์แผ่นดินไหวดังกล่าว



กิจกรรมพนักงานสัมพันธ์และสันทนาการ

ก.ล.ต. มีนโยบายในการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีความสุขในการทำงาน มีสุขภาพที่ดีและสอดคล้องกับวิถีการดำรงชีวิต มีความผูกพันระหว่างบุคลากรกับองค์กร ส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีให้แน่นแฟ้นยิ่งขึ้น จึงได้มีการส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมต่าง ๆ ผ่อนคลายความเครียดจากการทำงาน และปลูกฝังจิตสำนึกในการบำเพ็ญประโยชน์เพื่อส่วนรวม ช่วยเหลือสังคมและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม กิจกรรมพนักงานสัมพันธ์ที่สร้างการมีส่วนร่วมของพนักงาน ส่งเสริมสุขภาพกายใจและสร้างบรรยากาศที่ดีในการทำงานร่วมกันนั้น มีความหลากหลาย เช่น กิจกรรมทำบุญตักบาตรเทศกาลปีใหม่ กิจกรรมเทศกาลแห่งความรัก (วาเลนไทน์) กิจกรรมวันสงกรานต์ กิจกรรม Pride Month (ส่งเสริมความเท่าเทียมกันทุกเพศสภาพ) กิจกรรมแข่งขันกีฬาตามสายงาน กิจกรรมวันครบรอบก่อตั้ง ก.ล.ต. กิจกรรมตลาดปันรักปันสุข กิจกรรม “Inspiration Talk” กิจกรรมชมรมกีฬาและสันทนาการต่าง ๆ (เช่น ชมรมเดินวิ่งเพื่อสุขภาพ ชมรมจักรยาน ชมรมกอล์ฟ ชมรมแบดมินตัน ชมรมฟุตบอล ชมรมปฏิบัติธรรม ชมรมถ่ายภาพ เป็นต้น) กิจกรรมชมรมอาสาพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งคลินิกบริการให้คำปรึกษาด้านจิตใจแก่พนักงาน

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังคงนโยบายในการช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสหรือกลุ่มเปราะบางต่าง ๆ ในสังคม เพื่อให้บุคคลเหล่านี้สามารถมีรายได้เลี้ยงตนเองและครอบครัว มีความอยู่ดีกินดีและมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น โดยให้การสนับสนุนผู้พิการทางสายตามาให้บริการนวดแก่พนักงานเพื่อบรรเทาอาการออฟฟิศซินโดรม โดยได้ดำเนินการต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2562 รวมทั้งสนับสนุนผลิตภัณฑ์จากศูนย์ส่งเสริมอาชีพคนพิการปากเกร็ด นนทบุรี เพื่อใช้ในกิจกรรมพนักงานสัมพันธ์ และเป็นการสืบทอดภูมิปัญญาไทยให้คงอยู่ตลอดไป

แผนการบริหารจัดการและพัฒนาบุคลากร ประจำปี 2568

ก.ล.ต. วางแผนการบริหารและพัฒนาบุคลากร รวมทั้งกำหนดแผนงานและโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและพัฒนาบุคลากร โดยพิจารณาจากสภาพการณ์และบริบทที่เปลี่ยนแปลง กรอบนโยบายด้านการบริหารบุคคลที่วางไว้ รวมทั้งแผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2568-2570 ที่มุ่งสู่การเป็น “SEC Excellence” โดยแนวทางการดำเนินงานและแผนงานต่าง ๆ ได้จัดทำขึ้นโดยคำนึงถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและบุคลากร การดูแลพนักงานที่มีความแตกต่างหลากหลาย ด้วยความเป็นธรรมและความเสมอภาค ในปี 2568 ก.ล.ต. มีโครงการสำคัญ ๆ ที่สนับสนุนเป้าหมายสู่การเป็น “SEC Excellence” ดังนี้

แนวทางที่ 1

มีบุคลากรที่มีศักยภาพเพียงพอ และมีแนวทางการบริหารงานบุคคลที่สามารถดึงดูดรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพไว้กับองค์กร รวมทั้งการจัดงานและโครงสร้างองค์กรให้รองรับทิศทางการดำเนินการตามพันธกิจขององค์กร

การดำเนินการครอบคลุมการเพิ่มช่องทางสื่อสารและการประชาสัมพันธ์การสรรหาบุคลากรในรูปแบบใหม่ รวมทั้งการทำข้อตกลงความร่วมมือกับมหาวิทยาลัยเพื่อสร้างการรับรู้และเข้าถึงบุคลากรรุ่นใหม่ที่มีศักยภาพ การทบทวนโครงสร้างองค์กรและอัตรากำลังให้เหมาะสมกับพันธกิจขององค์กร ขอบเขตงานมีความชัดเจน ลดความซ้ำซ้อนเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน เน้นให้เกิดความร่วมมือระหว่างฝ่ายงาน รวมถึงการปรับปรุงข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับสภาพการทำงานและสภาพทางสังคมที่เปลี่ยนแปลง เช่น ความหลากหลายทางเพศ เป็นต้น รวมทั้งพิจารณาให้สอดคล้องกับแนวทางการยกระดับคุณธรรม ความโปร่งใส และธรรมาภิบาลในการดำเนินงานของหน่วยงานรัฐ นอกจากนี้ ยังปรับแนวทางการสื่อสารสร้างความเข้าใจในหลักการบริหารบุคคลให้แก่ผู้บริหารและพนักงานมากขึ้น

แนวทางที่ 2

ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและยกระดับสมรรถนะบุคลากรให้มีความรู้และทักษะสำคัญ และเสริมสร้างศักยภาพผู้นำ รวมทั้งการเสริมสร้างวัฒนธรรมการเรียนรู้ตลอดชีวิต (Life-long Learning Culture)

การดำเนินการครอบคลุมงานด้านการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้และทักษะตามเส้นทางการพัฒนาของพนักงานทุกระดับตำแหน่ง โดยเน้นกลุ่มตามสมรรถนะสำคัญและทักษะการทำงานในอนาคต ได้แก่ (1) สมรรถนะด้านการดำเนินงานและตัดสินใจด้วยข้อมูล (2) สมรรถนะด้านการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล (3) สมรรถนะด้านการคิดวิเคราะห์ การแก้ไขปัญหาและการตัดสินใจ (4) สมรรถนะด้านการสื่อสารเพื่อการโน้มน้าวและการมีส่วนร่วม (5) สมรรถนะด้านการบริหารและภาวะผู้นำ นอกจากนี้ ในปี 2568 ก.ล.ต. มีโครงการฝึกอบรมสำคัญ เพื่อยกระดับองค์ความรู้และทักษะสำคัญสำหรับพนักงานทุกคน ได้แก่ ความรู้ด้านตลาดทุน ทักษะด้านการวิเคราะห์ข้อมูล ทักษะด้านเทคโนโลยีดิจิทัล และความรู้ความเข้าใจด้านการเงินการลงทุน รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาคความรู้และเพิ่มพูนทักษะด้านพนักงานสอบสวนให้กับสายงานบังคับใช้กฎหมาย

ด้านการเตรียมความพร้อมบุคลากรในระยะยาว ในปี 2568 ก.ล.ต. มีโครงการพัฒนาผู้นำ ได้แก่ การพัฒนาผู้มีศักยภาพสูง และการวางแผนและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง โดยเน้นการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลและกระบวนการสอนงานอย่างเป็นระบบ รวมทั้งการส่งเสริมวัฒนธรรมการเรียนรู้ตลอดชีวิต โดย ก.ล.ต. ยังคงกำหนดจำนวนชั่วโมงการอบรมขั้นต่ำ 40 ชั่วโมง/ปี และการกระตุ้นการเรียนรู้ผ่าน Online Learning Platform กิจกรรมการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ การบรรยายพิเศษในรูปแบบ Mini Training กิจกรรม Learning Challenge ซึ่งดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ ยังมีการพัฒนาในรูปแบบอื่น ๆ ได้แก่ การหมุนเวียนงาน การให้ทุนการศึกษาในระดับปริญญาโททั้งในประเทศและต่างประเทศ ทุนฝึกอบรมในต่างประเทศตามความสนใจของพนักงาน โครงการแลกเปลี่ยนพนักงานในองค์กรกำกับดูแลตลาดทุนในต่างประเทศ เป็นต้น

แนวทางที่ 3

ขับเคลื่อนค่านิยมองค์กร (เปิดใจ รู้จริง ร่วมมือ ชื่อดัง) และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็งและเป็นหนึ่งเดียว (SEC-One Team) รวมทั้งวัฒนธรรมการชื่นชมเพื่อสร้างพลังบวกในการทำงาน (Culture of Recognition)

การดำเนินการครอบคลุมการบูรณาการทำงานแบบข้ามสายงาน เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการทำงาน ลดขั้นตอน สร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างพนักงาน นอกจากนี้ยังส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมรับรู้และชื่นชม โดยเฉพาะการชื่นชมในการปฏิบัติตนตามค่านิยมองค์กร การชื่นชมในผลงาน ความพยายาม และการช่วยเหลือกันและกัน โดยส่งเสริมให้ผู้บริหารเป็นต้นแบบในการแสดงพฤติกรรมเพื่อส่งเสริมค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กรดังกล่าวด้วย นอกจากนี้ ยังมีการจัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการทำงานเป็นทีม การสร้างความไว้วางใจและความเชื่อมั่นซึ่งกันและกัน รวมทั้งการประพฤติปฏิบัติตามค่านิยมองค์กร และกระตุ้นการมีส่วนร่วมของพนักงานอย่างต่อเนื่อง

แนวทางที่ 4

การจัดสวัสดิการ และการเสริมสร้างสุขภาวะและคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงาน

การดำเนินการครอบคลุมในเรื่องการศึกษาแนวทางการปรับสวัสดิการพนักงานแบบยืดหยุ่นเพื่อตอบโจทย์พนักงานในแต่ละช่วงวัยและคำนึงถึงความแตกต่างหลากหลายของพนักงาน นอกจากนี้ ยังมีส่งเสริมสุขภาวะที่ดีทั้งด้านสุขภาพร่างกาย ด้วยการมุ่งเน้นการเสริมสร้างสุขภาพเชิงป้องกัน โดยจัดให้มีตรวจร่างกายประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันโรค การจัดสถานที่และกิจกรรมการออกกำลังกายตามความสนใจของพนักงาน การส่งเสริมสุขภาวะด้านจิตใจ ลดความกดดันและมีความเครียดในการทำงาน ด้วยการจัดบริการให้คำปรึกษาด้านสุขภาพใจแก่พนักงานโดยผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก การจัด “Inspiration Talk” เสริมสร้างพลังใจในการทำงาน นอกจากนี้ ปัจจุบัน ก.ล.ต. ยังกำหนดรูปแบบการทำงานแบบผสมผสาน จึงได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อรองรับสถานการณ์ต่าง ๆ โดยไม่ทำให้เกิดผลกระทบต่อประสิทธิภาพและคุณภาพในการปฏิบัติงานของ ก.ล.ต. และพนักงานยังคงมีความสมดุลระหว่างชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัว

แนวทางที่ 5

การนำข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านการบริหารบุคคล

การดำเนินการครอบคลุมในเรื่องนำเทคโนโลยีมาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อลดระยะเวลาในการดำเนินการและลดการใช้กระดาษ ได้แก่ การใช้แบบฟอร์มอิเล็กทรอนิกส์ (e-Form) ในการยื่นเอกสารขอรับบริการ การเบิกจ่ายสวัสดิการ การนำเทคโนโลยีมาใช้ในการสรรหาและคัดเลือกพนักงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การนำเครื่องมือการวิเคราะห์ข้อมูลมาช่วยในการจัดทำข้อมูลบุคลากรในรูปแบบ HR Dashboard เพื่อนำไปใช้ประกอบการวางแผนและพัฒนางานบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพและทันสมัยมากขึ้น

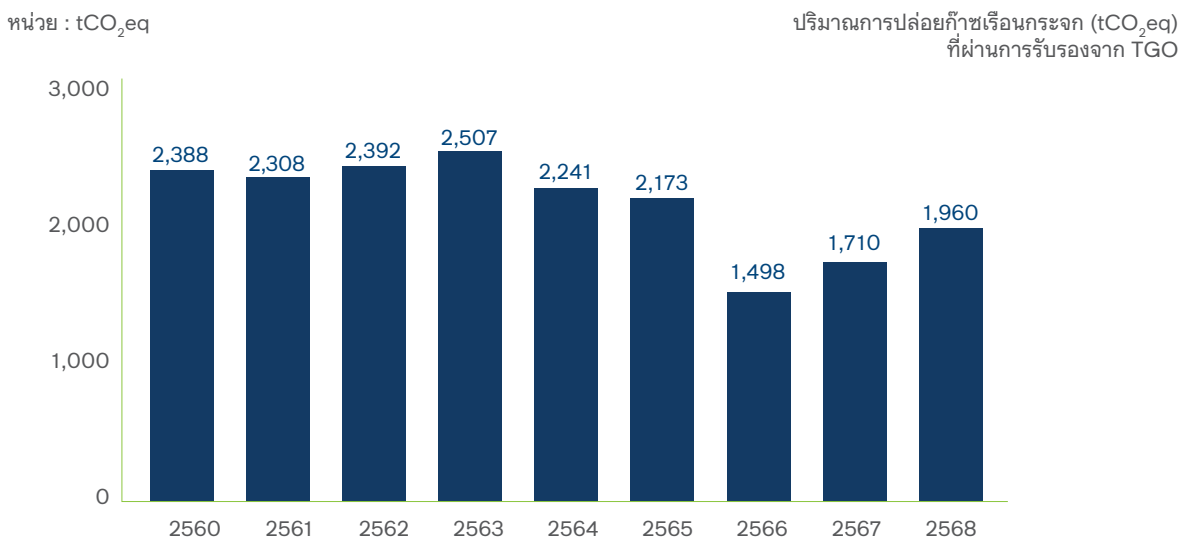
การพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน

การจัดการความยั่งยืนในด้านสิ่งแวดล้อม

1. การจัดการก๊าซเรือนกระจก

ก.ล.ต. ได้แสดงเจตนาพร้อมเข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนและสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ในระดับองค์กรภายในปี 2593 (Carbon Neutrality/Net Zero Emissions by 2050) เพื่อสนับสนุนนโยบายของประเทศไทยและเป้าหมายของประชาคมโลกภายใต้ความตกลงปารีส ซึ่งที่ผ่านมา ก.ล.ต. ได้ดำเนินมาตรการต่างๆอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุเจตนาธรรมดังกล่าว โดย ก.ล.ต. ได้จัดให้มีการตรวจวัดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการประกอบกิจการของ ก.ล.ต. และพิจารณาขอชดเชยการปล่อยก๊าซเรือนกระจกคงเหลือด้วยคาร์บอนเครดิต โดยปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของ ก.ล.ต. ตั้งแต่ปี 2560 มีดังนี้

ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า



ในปี 2568 ก.ล.ต. ได้รางวัล/ประกาศนียบัตรที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

- การส่งเสริมการพัฒนาที่ยั่งยืนและเป็นองค์กรคาร์บอนนิวทรัล (Carbon Neutral) : ก.ล.ต. ได้รับมอบประกาศนียบัตรเครื่องหมายรับรองผลจากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ซึ่งได้ผ่านการรับรองปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ในปริมาณ 1,960 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (tCO₂eq) จาก อบก. เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2568



- การเข้าร่วมโครงการส่งเสริมการกำหนดเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของภาคอุตสาหกรรมจาก อบก. ในการส่งเสริมและแสดงความมุ่งมั่นตามแผนการสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอนและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์อย่างเป็นทางการ : ก.ล.ต. ได้เข้าร่วมการประกาศเจตนาพร้อมเป็นองค์กรนำร่องที่เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการกำหนดเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของภาคอุตสาหกรรมเพื่อมุ่งสู่ Net Zero ด้วยวิธี Science Based

Target (ระยะที่ 2) และได้รับประกาศเกียรติคุณจาก อบก. โดยการเข้าร่วมโครงการดังกล่าว เป็นบทบาทสำคัญของ ก.ล.ต. ในการส่งเสริมและแสดงความมุ่งมั่นดำเนินงานตามแผน สู่ความเป็นกลางทางคาร์บอนและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์อย่างเป็นรูปธรรม ตลอดจนการเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และการสนับสนุนการพัฒนาอย่างยั่งยืนในระยะยาว (ระยะเวลาดำเนินโครงการ ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2567-เดือนสิงหาคม 2568)



- โครงการ “คุณดูแลป่าเราดูแลคุณ” : ก.ล.ต. ได้รับมอบคาร์บอนเครดิต จำนวน 10,449 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าในงาน MFLF Sustainability Forum 2025 ทั้งนี้ โครงการดังกล่าวเป็นการริเริ่มของ ก.ล.ต. และมูลนิธิแม่ฟ้าหลวง ในพระบรมราชูปถัมภ์ ที่ดำเนินการมาตั้งแต่ปี 2563 โดยได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานภาคเอกชน และหน่วยงานภาครัฐภายใต้กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เพื่อพัฒนาโครงการต้นแบบในป่าชุมชน 4 จังหวัดทางภาคเหนือ ส่งเสริมการพัฒนาที่ยั่งยืนทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และวัฒนธรรม สร้างศักยภาพชุมชนในการอนุรักษ์และฟื้นฟูป่า เพิ่มการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่า ควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน ตลอดจนรักษาความหลากหลายทางชีวภาพ เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2568



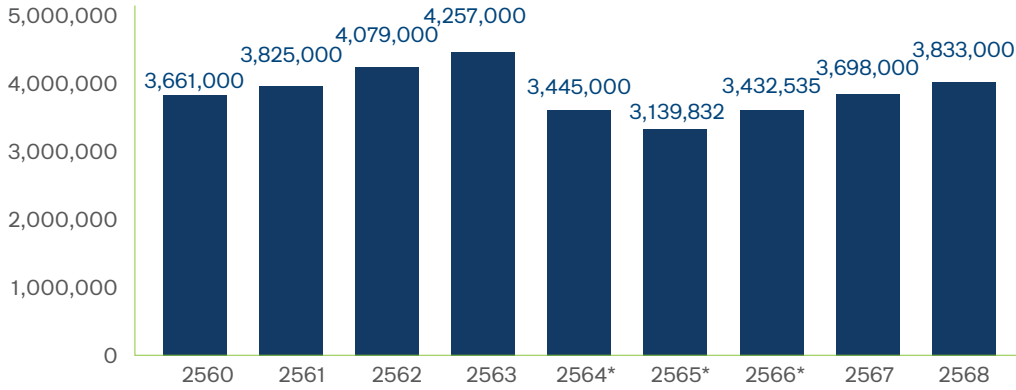
2. การจัดการพลังงาน

อาคาร ก.ล.ต. ได้ถูกขึ้นทะเบียนเป็นอาคารควบคุม ตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน พ.ศ. 2535 (แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2550) ตั้งแต่ปี 2564 โดย ก.ล.ต. ประกาศนโยบายอนุรักษ์พลังงาน และแต่งตั้งคณะกรรมการจัดการพลังงาน เพื่อกำกับดูแลการจัดการพลังงานของ ก.ล.ต. ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานฯ รวมทั้งได้ดำเนินการจัดการด้านการจัดการพลังงานอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2568 ก.ล.ต. ได้จัดกิจกรรมสัปดาห์อนุรักษ์พลังงาน (Energy Talk ก.ล.ต.) ให้แก่พนักงาน เพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานขององค์กร นอกจากนี้ เพื่อให้การใช้พลังงานของ ก.ล.ต. เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ก.ล.ต. ดำเนินการควบคุมและใช้พลังงานเท่าที่จำเป็น เช่น การปรับเวลาการเปิด-ปิด เครื่องปรับอากาศ และปรับอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศในอาคารให้เหมาะสมกับปริมาณพนักงานที่เข้าปฏิบัติงาน เป็นต้น โดยมีปริมาณการใช้ไฟฟ้าตั้งแต่ปี 2560 ถึง 2568 ตามภาพ ทั้งนี้ ปริมาณการใช้ไฟฟ้าในปี 2568 เพิ่มจากปี 2567 ประมาณร้อยละ 3.6 เนื่องจากปี 2568 ก.ล.ต. ได้เปิดใช้พื้นที่ทำงานเพิ่มเติมจำนวน 2 ชั้น ซึ่งเดิมยังไม่สามารถเข้าใช้งานได้ เพื่อรองรับการเข้าปฏิบัติงานของพนักงานเพิ่มขึ้น และในพื้นที่ที่ยังคงอยู่ระหว่างปรับปรุง ก็จำเป็นต้องทดสอบระบบไฟฟ้าแสงสว่าง และระบบปรับอากาศ ให้พร้อมก่อนการเปิดใช้งาน สำหรับปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในปี 2568 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2567 ลดลงร้อยละ 6.71 ซึ่งส่วนหนึ่งเป็นผลจากการใช้รถยนต์ไฟฟ้า (EV) ทดแทนรถยนต์ที่ใช้น้ำมันเชื้อเพลิง

ปริมาณการใช้ไฟฟ้า

หน่วย : kWh

ปริมาณการใช้พลังงาน (kWh)

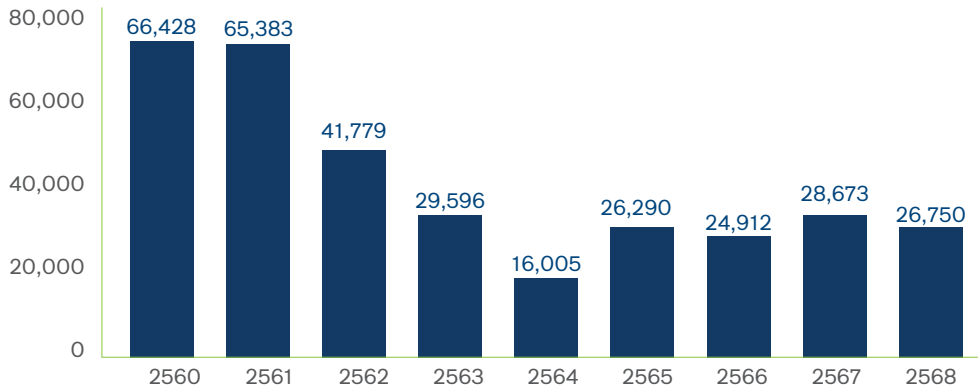


หมายเหตุ : * ปริมาณการใช้ไฟฟ้า เป็นปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวมทั้ง 2 อาคาร คือ อาคาร ก.ล.ต. และอาคารเข้าชั่วคราว

ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง

หน่วย : ลิตร

ปริมาณการใช้น้ำมัน (ลิตร)



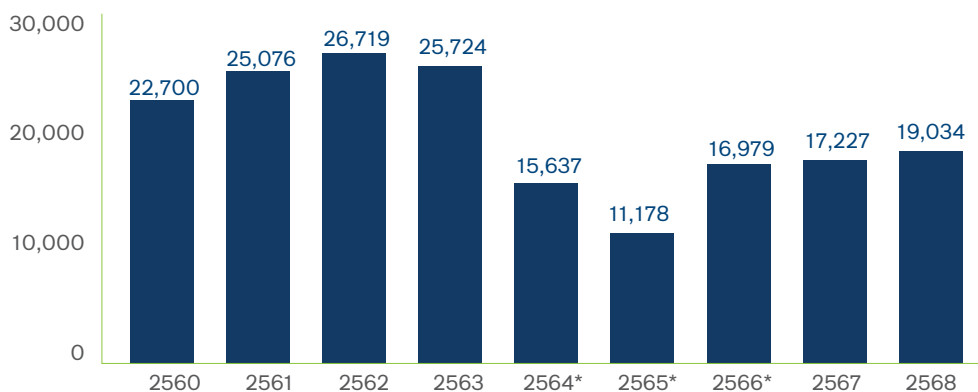
3. การจัดการน้ำ

ในปี 2568 ก.ล.ต. ยังคงดำเนินการตามนโยบายการจัดการน้ำเสีย และการประหยัดน้ำอย่างต่อเนื่อง โดยได้รณรงค์เพื่อส่งเสริมการลดปริมาณการใช้น้ำ นอกจากนี้ ได้ทยอยเปลี่ยนอุปกรณ์กักน้ำในแต่ละชั้นของอาคาร เป็นก๊อกน้ำอัตโนมัติเพื่อควบคุมการเปิดปิดน้ำแบบอัตโนมัติโดยไม่ต้องสัมผัส ซึ่งช่วยประหยัดปริมาณการใช้น้ำในแต่ละครั้งและยังช่วยลดแบคทีเรียตกค้างด้วย ทั้งนี้ เนื่องจากปี 2568 มีจำนวนพนักงานที่เข้าปฏิบัติงานภายในอาคารเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2567 ทำให้ปริมาณการใช้น้ำของ ก.ล.ต. เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.06

ปริมาณการใช้น้ำ

หน่วย : ลูกบาศก์เมตร

ปริมาณการใช้น้ำ (ลูกบาศก์เมตร)



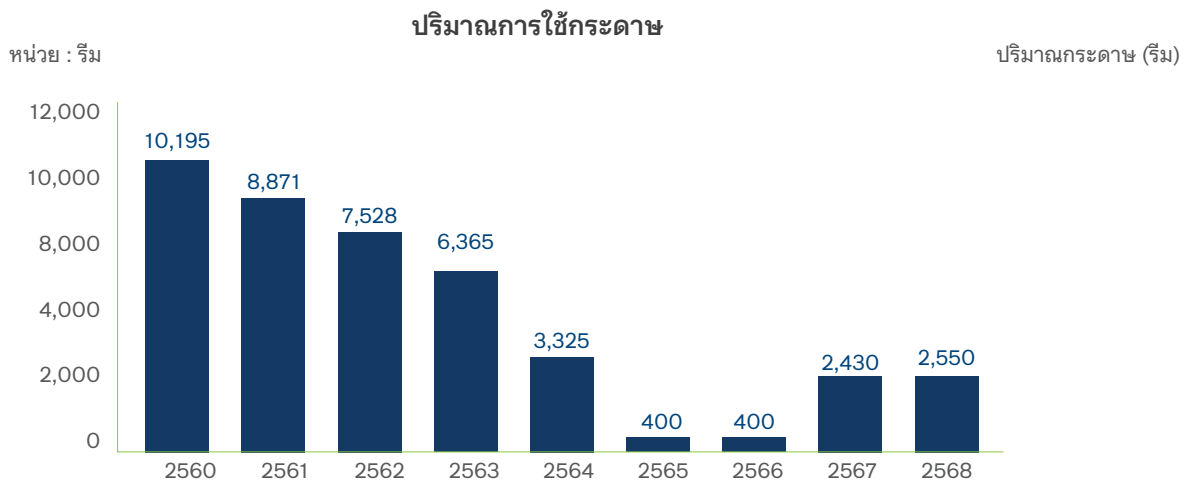
หมายเหตุ : * ปริมาณการใช้น้ำ เป็นปริมาณการใช้น้ำรวมทั้ง 2 อาคาร คือ อาคาร ก.ล.ต. และอาคารเข้าชั่วคราว

สำหรับระบบบำบัดน้ำเสียของอาคาร ก.ล.ต. ในปัจจุบันเป็นแบบ Activated Sludge ซึ่งเป็นวิธีบำบัดน้ำเสียด้วยวิธีการทางชีววิทยา โดยระบบดังกล่าวสามารถบำบัดน้ำเสียได้อย่างมีประสิทธิภาพ พิจารณาได้จากผลการตรวจสอบคุณภาพน้ำเสียในปี 2568 ของอาคาร ก.ล.ต. อยู่ในเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ดังนี้

จุดเก็บตัวอย่าง	ค่าความเป็นกรดด่าง (pH)	ค่าบีโอดี (BOD)	ค่าสารแขวนลอย (SS)	ค่าซัลไฟด์ (Sulfide)	ค่าสารที่ละลายได้ (TDS)	ค่าไนโตรเจนและฟอสฟอรัส	ค่าทีเคเอ็น (TKN)
ปลายท่อ	7.8	11.6	12.5	0.5	303	3.2	25.99
ค่ามาตรฐาน	5-9	30	40	1	500	20	35

4. การจัดการขยะ ของเสีย มลพิษ

- ก.ล.ต. ยังคงดำเนินโครงการรณรงค์ลดการใช้กระดาษอย่างต่อเนื่อง เช่น การส่งไฟล์ข้อมูลประกอบการสัมมนา การใช้กระดาษสองด้าน และการลงนามในเอกสารของ ก.ล.ต. ด้วยลายมือชื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Signature) เป็นต้น



- การบริหารจัดการขยะภายใน ก.ล.ต. เพื่อลดปริมาณขยะทั่วไป โดยการรีไซเคิล การนำกลับมาใช้ใหม่ เพื่อลดก๊าซเรือนกระจก ซึ่งการลดปริมาณขยะเศษอาหารที่จะนำไปฝังกลบมีผลทำให้ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกด้วยทั้งนี้ในปี 2568 ก.ล.ต. ได้นำขยะเศษอาหารไปเข้าเครื่องย่อยเพื่อทำเป็นปุ๋ยอินทรีย์แล้วนำไปแจกจ่ายให้แก่พนักงาน และผู้มาติดต่อที่มีความประสงค์จะนำปุ๋ยอินทรีย์ไปใช้ประโยชน์ในการบำรุงรักษาต้นไม้ได้เป็นจำนวนทั้งสิ้น 0.7435 ตัน ซึ่งช่วยลดขยะฝังกลบจากเศษอาหารได้ 1.13 ตัน โดยสามารถคำนวณการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ 525 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

การจัดการความยั่งยืนในด้านสังคม

การให้ความสำคัญกับความหลากหลายทางเพศและสิทธิสตรี

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมกันระหว่างเพศ ทุกเพศสภาพหรือทุกเพศภาวะ โดยจัดทำแนวปฏิบัติเพื่อส่งเสริมความเสมอภาคและขจัดการเลือกปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรมระหว่างเพศ เพื่อกำหนดแนวทางป้องกันมิให้มีการเลือกปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรมระหว่างเพศภายในองค์กร อาทิ พนักงานสามารถแต่งกายตามอัตลักษณ์ทางเพศสภาพหรือเพศภาวะของตน ไม่นำลักษณะเฉพาะทางเพศมาเป็นตัวกำหนดคุณสมบัติผู้สมัครงาน และไม่ได้นำการแสดงออกที่แตกต่างจากเพศกำเนิดมาเป็นข้อจำกัดหรือมีผลต่อการเลื่อนตำแหน่งของบุคลากร รวมทั้งจัดทำแนวปฏิบัติเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการล่วงละเมิดหรือคุกคามทางเพศในการทำงาน เพื่อให้ผู้ที่ปฏิบัติงานใน ก.ล.ต. ได้รับการปฏิบัติด้วยความเคารพในศักดิ์ศรี ปราศจากการล่วงละเมิดหรือคุกคามทางเพศในการทำงาน ตลอดจนจัดสภาพแวดล้อมและมาตรการต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดการล่วงละเมิดหรือคุกคามทางเพศ อาทิ ปรับปรุงพื้นที่ภายในห้องปฏิบัติงานที่เป็นจุดอับให้มีแสงสว่างที่เพียงพอ สามารถมองเห็นได้ชัดเจนจากภายนอก ติดตั้งกล้องวงจรปิดเพิ่มเติมในจุดลับสายตา ติดตั้งระบบแจ้งเหตุฉุกเฉินครอบคลุมพื้นที่เสี่ยงเกิดเหตุ เช่น บันไดหนีไฟทุกชั้น พื้นที่ลานจอดรถทุกชั้น จัดให้มีเจ้าหน้าที่เดินตรวจตราพื้นที่ปฏิบัติงานรวมถึงโรงบันไดทั้งเวลากลางวันและยามวิกาล เป็นต้น

นอกจากนี้ การแก้ไขพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์เกี่ยวกับการสมรสเท่าเทียมที่มีผลบังคับใช้หลังจากประกาศในราชกิจจานุเบกษา ในปี 2568 นั้น ก.ล.ต. ได้ดำเนินการแก้ไขกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องเพื่อรับรองกฎหมายสมรสเท่าเทียมดังกล่าวเรียบร้อยแล้วเช่นกัน

การให้ความรู้ด้านการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ก.ล.ต. ส่งเสริมความรู้ด้านการออมเพื่อการเกษียณแก่พนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมุ่งหวังให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตทางการเงินที่ดีในยามเกษียณ โดยตลอดปี 2568 มีโครงการบรรยายพิเศษร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่บริหารเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของ ก.ล.ต. เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของตนเอง และทราบข่าวสารที่จำเป็นในมุมมองต่าง ๆ สามารถนำไปปรับพอร์ตการลงทุนได้อย่างเหมาะสม

การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

ก.ล.ต. มินโยบายและให้ความสำคัญด้านการเสริมสร้างความยั่งยืนในมิติสังคม มุ่งมั่นในการพัฒนา ส่งเสริม และยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมให้มีคุณภาพดีขึ้น โดยได้จัดกิจกรรมและมีส่วนร่วมกับหน่วยงานต่าง ๆ ดังนี้

กิจกรรมสาธารณประโยชน์

- ก.ล.ต. จัดกิจกรรมจิตอาสาเลี้ยงอาหารกลางวันให้แก่นักเรียนโรงเรียนสอนคนตาบอดกรุงเทพ ภายใต้การดูแลของมูลนิธิช่วยเหลือนคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระนางเจ้าฯ พระบรมราชินี เนื่องในวันเฉลิมพระชนมพรรษา 3 มิถุนายน 2568



- ก.ล.ต. จัดกิจกรรมจิตอาสาบริจาคโลหิตเพื่อร่วมแสดงความจงรักภักดีและถวายเป็นพระราชกุศลพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว เนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษา 28 กรกฎาคม 2568



- ก.ล.ต. จัดกิจกรรมจิตอาสาของ
จำเป็นให้สถานสงเคราะห์เด็กอ่อนปากเกร็ด
เพื่อเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์
พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง
เนื่องในวันเฉลิมพระชนมพรรษา 12 สิงหาคม
2568



- ก.ล.ต. จัดกิจกรรมจิตอาสามอบเงิน
บริจาคจำนวน 50,000 บาท ให้แก่โรงพยาบาล
จุฬาลงกรณ์ สภากาชาดไทย ผ่านกองทุน 30
พฤษภาคม ภายใต้โครงการ ก.ล.ต. ร่วมบริจาค
สมทบทุนช่วยเหลือผู้ป่วย เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่ง
ในการให้ความช่วยเหลือการรักษาพยาบาล
ผู้ป่วยยากไร้ พระภิกษุอาพาธ และสนับสนุน
การรักษาพยาบาลของโรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์
เพื่อเฉลิมพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระปรเมนทรมหา
อานันทมหิดล พระอัฐมรามาธิบดินทร
เนื่องในโอกาสวันคล้ายวันพระบรมราชสมภพ
ครบ 100 ปี 20 กันยายน 2568



- ก.ล.ต. จัดกิจกรรมจิตอาสามอบเงิน
บริจาค จำนวน 100,000 บาท ให้กองทุน
หทัยทิพย์ ภายใต้มูลนิธิจุฬาภรณ์ เพื่อสนับสนุน
การก่อสร้างกำแพงและบังเกอร์ตามแนวชายแดน
ไทย-กัมพูชา เสริมสร้างความมั่นคงปลอดภัย
ที่ยั่งยืนแก่ประเทศชาติและประชาชน เพื่อน้อม
รำลึกในพระมหากรุณาธิคุณเนื่องในวันนวมินทรมหาราช
13 ตุลาคม 2568 และวันปิยมหาราช
23 ตุลาคม 2568



- ก.ล.ต. ทำกิจกรรมจิตอาสามอบเงิน
บริจาค จำนวน 50,000 บาท ผ่านกองทุน
“จัดซื้ออุปกรณ์การแพทย์” ให้แก่มูลนิธิวิชร
พยาบาลในพระอุปถัมภ์ สมเด็จพระเจ้าภคินีเธอ
เจ้าฟ้าเพชรรัตนราชสุดา สิริโสภาพัณณวดี
ภายใต้โครงการ ก.ล.ต. ร่วมบริจาคสมทบทุน
จัดซื้ออุปกรณ์การแพทย์ เพื่อนำไปช่วยเพิ่ม
ประสิทธิภาพในการรักษาผู้ป่วย เพื่อเฉลิม
พระเกียรติและน้อมรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณ
พระบาทสมเด็จพระมงกุฎเกล้าเจ้าอยู่หัว เนื่องใน
โอกาสวันคล้ายวันสวรรคตครบ 100 ปี 25
พฤศจิกายน 2568 และสมเด็จพระเจ้าภคินีเธอ
เจ้าฟ้าเพชรรัตนราชสุดา สิริโสภาพัณณวดี
เนื่องในโอกาสวันประสูติครบ 100 ปี
24 พฤศจิกายน 2568



- ก.ล.ต. จัดกิจกรรมจิตอาสาบริจาคโลหิต เพื่อน้อมรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณเนื่องในวันคล้ายวันพระบรมราชสมภพพระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร วันชาติ และวันพ่อแห่งชาติ 5 ธันวาคม 2568



- ก.ล.ต. บริจาคเงินให้แก่สภากาชาดไทย จำนวน 300,000 บาท เพื่อนำไปช่วยเหลือผู้ประสบภัยจากสถานการณ์ชายแดนไทย-กัมพูชา จำนวน 200,000 บาท และผู้ประสบอุทกภัยน้ำท่วมในภาคเหนือจำนวน 100,000 บาท



- ก.ล.ต. มอบเงินบริจาคให้แก่สภากาชาดไทย จำนวน 452,708 บาท โดยเป็นยอดเงินของผู้บริหารและพนักงาน ก.ล.ต. จำนวน 152,708 บาท เพื่อนำไปช่วยเหลือเหยี่ยวยา และฟื้นฟูผู้ประสบอุทกภัยน้ำท่วมในพื้นที่ภาคใต้



กิจกรรมชมรมอาสาพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อม เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและช่วยเหลือสนับสนุนพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- กิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ ร่วมจัดกิจกรรมเลี้ยงอาหารว่าง มอบของบริจาค สนับสนุนรางวัลจับฉลาก มอบทุนการศึกษา ที่โรงเรียนบ้านหินแต่น จังหวัดกาญจนบุรี



- กิจกรรมเลี้ยงอาหารกลางวัน และจัดทำโครงการถ่ายภาพผู้สูงอายุ บ้านพักผู้สูงอายุ วัดกลาง จังหวัดสุพรรณบุรี



- กิจกรรม ยี่งู้จัก ยี่งรัก(ษ์) กัน ปี 2 ล่องเรือไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์เก็บขยะในลำคลองภาษีเจริญ เพื่อพัฒนาชุมชน เก็บขยะบำเพ็ญประโยชน์ สนับสนุนให้พนักงานร่วมปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน



- บริจาคเงินสมทบทุน ซื้ออุปกรณ์สำหรับการกักน้ำให้กับทีมกักน้ำท้องถิ่น เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วมจังหวัดน่าน

- กิจกรรม "อนุรักษ์ พื้ทักษ์ป่า และช่วยชุมชน" พัฒนาวิสาหกิจชุมชนหิ้นข้างสี ร่วมกับโรงเรียนนักเดินป่า อุทยานแห่งชาติน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น



- กิจกรรมปีใหม่ เลี้ยงอาหาร จัดกิจกรรมปีใหม่และบริจาคอุปกรณ์การเรียนให้กับเด็กและเยาวชน มูลนิธิบ้านพระพร กรุงเทพฯ



การจัดการความยั่งยืนในด้านธรรมาภิบาล

- คณะทำงานด้านองค์กรโปร่งใส โดยเลขาธิการเป็นประธานคณะทำงาน มีรองเลขาธิการ ผู้ช่วยเลขาธิการทุกสายงาน และผู้อำนวยการฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องร่วมเป็นคณะทำงาน โดยคณะทำงานด้านองค์กรโปร่งใสมีบทบาท เช่น จัดทำแผนและวางกลยุทธ์ในการพัฒนาองค์กรให้เกิดความโปร่งใส ชับเคลื่อน ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนและกลยุทธ์ เพื่อปรับปรุง พัฒนาและส่งเสริมความโปร่งใส รวมทั้งเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้มีทัศนคติและค่านิยมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต เป็นต้น

- ก.ล.ต. ได้เข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ของสำนักงาน ป.ป.ช. โดย ก.ล.ต. ได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะบนเว็บไซต์เพื่อให้ประชาชนเข้าถึงข้อมูลได้ รวมถึงส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกมีส่วนร่วมในการประเมินดังกล่าว นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้เข้าร่วมการประเมินระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Management Systems: CRMS) ประจำปี 2568 โดยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ทั้งนี้ ก.ล.ต. ยังคงให้ความสำคัญกับการยกระดับการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในและภายนอก และการเปิดเผยข้อมูลอย่างต่อเนื่อง ทั้งกระบวนการดำเนินการภายในที่มีประสิทธิภาพ

คำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริต คุณภาพการดำเนินงาน ประสิทธิภาพการสื่อสาร การปรับปรุงการทำงานให้ตอบสนองผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตอย่างต่อเนื่อง

- ก.ล.ต. ได้เผยแพร่แนวทางธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. (Code of Governance) ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 6 พ.ศ. 2567 ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานสากล อาทิ OECD Principles of Corporate Governance ปี 2023 The Governance of Regulators และแนวปฏิบัติของกิจการในตลาดทุน ได้แก่ CG Code บริษัทจดทะเบียน โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้สื่อสารนโยบาย มาตรการ และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลที่สำคัญ เพื่อให้กรรมการและพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติ

- การทำหน้าที่ของ ก.ล.ต. อยู่บนพื้นฐานหลักธรรมาภิบาลและค่านิยม เปิดใจ รู้จริง ร่วมมือ ซื่อตรง มีมาตรฐานและจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานสากล และเป็นตัวอย่างที่ดีแก่ผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน ก.ล.ต. จึงมีการดำเนินการเพื่อปลูกการรับรู้และปลูกจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส มีธรรมาภิบาล และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นรูปธรรมผ่านกิจกรรม และการสื่อสารในหลากหลายรูปแบบ

- นโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) โดยมีกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง เช่น การประกาศเจตนารมณ์ No Gift Policy ประจำปี 2568 โดยเลขาธิการ ซึ่งจัดทำเป็นฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ ก.ล.ต. เลขาธิการมอบนโยบาย No Gift Policy ประจำปี 2568 การสื่อสารและประชาสัมพันธ์ No Gift Policy ให้พนักงานภายใน ก.ล.ต. ตระหนักถึงการไม่รับ/ให้ของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ทุกชนิด รวมถึงการประชาสัมพันธ์นโยบาย No Gift Policy ให้ผู้เกี่ยวข้องและประชาชนรับทราบผ่านช่องทางโซเชียลมีเดียต่าง ๆ ของ ก.ล.ต. เช่น เว็บไซต์ เฟซบุ๊ก ไลน์ อินสตาแกรม เป็นต้น

- การจัดทำแนวปฏิบัติและสื่อสารเกี่ยวกับการบริหารจัดการวัสดุสิ้นเปลืองของ ก.ล.ต. การจัดทำอินโฟกราฟิก Do-Don't แนวทางการใช้ทรัพย์สินของ ก.ล.ต. ในรูปแบบที่เข้าใจง่าย พร้อมทั้งสื่อสารให้พนักงานรับทราบและนำไปปฏิบัติได้จริง

- การจัดกิจกรรมและเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมการยกระดับธรรมาภิบาลในภาคตลาดทุน และแสดงเจตนารมณ์ในการร่วมกันต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันต่อเนื่อง เช่น

- การร่วมกิจกรรม “วันต่อต้านคอร์รัปชัน 2568” จัดโดยองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ภายใต้แนวคิด “ไม่โกง ไม่เกิด...จริงหรือ?” มีเป้าหมายเพื่อปลุกสังคมให้ตระหนักว่าปัญหาคอร์รัปชันเป็นปัญหาเชิงโครงสร้าง พร้อมเน้นย้ำพลังของคนรุ่นใหม่ในการเปลี่ยนแปลงระบบด้วยแนวทางที่ยุติธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2568

- การร่วมกิจกรรม “วันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ประจำปี 2568” จัดโดยรัฐบาลร่วมกับสำนักงาน ป.ป.ช. สำนักงาน ป.ป.ท. องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) และภาคีเครือข่าย เพื่อแสดงเจตนารมณ์มุ่งมั่นในการแก้ไขปัญหาการทุจริตและปลุกกระแสสังคมที่ไม่ทนต่อการทุจริต ภายใต้แนวคิด “HERO OF THE TRUTH ร่วมหยุดคอร์รัปชัน” เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2568

- การเผยแพร่และถ่ายทอดความรู้ด้านธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. ให้แก่ประชาชน หน่วยงานต่าง ๆ ที่สนใจ เช่น

- การบรรยายให้ความรู้แก่ผู้เข้าศึกษาอบรมหลักสูตรพนักงานคตีปกครองระดับสูง รุ่นที่ 20 เรื่อง “การบริหารองค์กรด้วยหลักธรรมาภิบาลและนวัตกรรมการบริหารองค์กรของ ก.ล.ต.” เพื่อประโยชน์ต่อการเพิ่มพูนความรู้และเสริมสร้างกรอบแนวคิดใหม่ ๆ ในการปฏิบัติงาน เมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2568

- การนำเสนอผลงานวิจัย เรื่อง Accounting Fraud and Corporate Governance on the Stock Exchange of Thailand ซึ่งเป็นงานวิจัยที่ชี้ให้เห็นถึงความสำคัญของธรรมาภิบาลองค์กร ในกรณีลดโอกาสการทุจริตทางบัญชีของบริษัทจดทะเบียน ในงานสัมมนาวิชาการ SEC Capital Market Symposium 2025 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2568

- การทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตให้เป็นไปตามแนวทางของ สำนักงาน ป.ป.ท.



การตอบสนองความต้องการและการจัดการผลกระทบ ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย



1. ผู้ลงทุน

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> • ลงทุนในตลาดทุนอย่างมั่นใจ เป็นธรรมชาติเท่าเทียม มีทางเลือกในผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายและตรงกับความต้องการ • ได้รับความรู้และคำแนะนำเกี่ยวกับการลงทุนและการจัดการทรัพย์สินให้เกิดมูลค่าเพิ่ม • ได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา • มีช่องทางให้ร้องเรียนเมื่อประสบปัญหาและได้รับการจัดการโดยไม่ชักช้า • มีความคุ้มครองที่เหมาะสมกับประเภทผู้ลงทุน 	<ul style="list-style-type: none"> • ศึกษาและพัฒนาสินค้าการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนและความเสี่ยงเหมาะสมกับผู้ลงทุนแต่ละกลุ่ม • ดูแลและปรับปรุงหลักเกณฑ์การกำกับดูแลวิธีการทำงาน และการตรวจสอบผู้ประกอบธุรกิจให้เหมาะสมกับสถานการณ์ • ให้ความรู้การลงทุนผ่านสื่อต่าง ๆ ทั้งสื่อในรูปแบบเดิมและสื่อออนไลน์ ออกพบปะผู้ลงทุนให้มีสรุปสาระสำคัญของผลิตภัณฑ์ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงทุน รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ลงทุนศึกษาข้อมูลความเสี่ยงและผลกระทบให้ครบถ้วนก่อนการตัดสินใจลงทุน • เปิดเผยข้อมูลเปิด (Open Data) สถิติภาพรวมตลาดทุน ในรูปแบบที่ผู้ลงทุนเข้าใจง่ายและพัฒนา Application ต่างๆ เพื่อให้ข้อมูลที่จำเป็นและสามารถตรวจสอบเช็คความน่าเชื่อถือของผู้ให้บริการ • จัดศูนย์รับเรื่องร้องเรียน แจ้งเบาะแส สอบถามข้อมูล “SEC Complaint Center” และเพิ่มช่องทางให้ผู้ลงทุนสามารถติดตามสถานะการดำเนินการกับเรื่องร้องเรียนได้ด้วยตนเอง • จัดการเรื่องร้องเรียนภายในระยะเวลาที่กำหนดและแจ้งความคืบหน้า/ผลการพิจารณาต่อผู้ร้องเรียนตามกระบวนการที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> • ตลาดทุนต้องตอบสนองความคาดหวังในการลงทุนของประชาชนได้และด้วยต้นทุนที่เหมาะสม • ตลาดทุนและผู้ร่วมตลาดต้องสร้างความเชื่อมั่นในตลาดทุน

2. ผู้ต้องการระดมทุน/บริษัทที่ออกหลักทรัพย์/บริษัทจดทะเบียน/ผู้ออกเสนอขายโทเคนดิจิทัล

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> มีช่องทางและเครื่องมือการระดมทุนที่สอดคล้องกับความต้องการและบริบททางธุรกิจด้วยต้นทุนที่เหมาะสม ได้รับความรู้และคำแนะนำที่เหมาะสมเกี่ยวกับการระดมทุน และการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ และหน้าที่ของผู้ออกเสนอขายโทเคนดิจิทัล สามารถเสนอขายหลักทรัพย์ได้อย่างรวดเร็ว มีหลักเกณฑ์ที่ไม่เป็นภาระเกินควร มีส่วนร่วมให้ความเห็นหรือรับรู้กฎเกณฑ์ก่อนบังคับใช้ 	<ul style="list-style-type: none"> ปรับปรุงขั้นตอนและกระบวนการพิจารณาการออกเสนอขายหลักทรัพย์ให้กระชับ แต่ยังคงความรอบคอบรัดกุม ศึกษาและพัฒนาเครื่องมือระดมทุนที่เหมาะสมกับผู้ระดมทุนทุกขนาดและทุกประเภท หรือเป้าหมายทางธุรกิจ ทบทวนหลักเกณฑ์และปรับลดหน้าที่ที่เป็นภาระที่ไม่จำเป็น โดยไม่กระทบต่อหลักการคุ้มครองผู้ลงทุน รับฟังความคิดเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้องก่อนออกหรือแก้ไขหลักเกณฑ์และเปิดเผยผลการรับฟังความคิดเห็น ให้คำปรึกษาและจัดทำช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสมเพื่อส่งเสริมให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์และผู้ออกเสนอขายโทเคนดิจิทัลตระหนักในบทบาทหน้าที่และปฏิบัติตามกฎระเบียบได้อย่างถูกต้อง จัดประชุมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องเพื่อรับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น 	<ul style="list-style-type: none"> ตลาดทุนเป็นแหล่งระดมทุนที่เปิดโอกาสแก่ธุรกิจทุกขนาด ทุกประเภท และทุกพื้นที่ ขณะเดียวกันต้องรักษาความเชื่อมั่น โดยต้องป้องกันไม่ทำให้บริษัทที่ไม่เหมาะสมเข้าระดมทุนจากประชาชน บริษัทจดทะเบียนมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บริษัทที่ออกหลักทรัพย์และผู้ออกเสนอขายโทเคนดิจิทัลต้องเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้อง และทันเวลา เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถตัดสินใจได้อย่างถูกต้อง บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์และผู้ออกเสนอขายโทเคนดิจิทัลตระหนักในบทบาทหน้าที่เพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์กำหนด

3. ผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> มีการแข่งขันที่เป็นธรรมและเสมอภาค ลดต้นทุนที่ไม่จำเป็นเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการแข่งขัน มีความแข็งแกร่งและสามารถประกอบธุรกิจได้ตามความถนัด ด้วยความรับผิดชอบต่อทุกภาคส่วน สามารถเสนอผลิตภัณฑ์และบริการได้หลากหลายตามความต้องการของลูกค้า มีหน่วยงานกำกับดูแลที่รู้และเข้าใจทิศทางของธุรกิจที่ปรับตัวตามสภาวะแวดล้อม รู้และเข้าใจความคาดหวังของหน่วยงานกำกับดูแลและมีส่วนร่วมให้ความเห็นหรือรับรู้กฎเกณฑ์ก่อนบังคับใช้ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลได้โดยสะดวก 	<ul style="list-style-type: none"> ศึกษาแนวโน้มของธุรกิจของต่างประเทศ และร่วมกับสมาคมที่เกี่ยวข้องกำหนดทิศทางของธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จัดประชุมร่วมกับสมาคมที่เกี่ยวข้องเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและความคิดเห็น ทบทวนหลักเกณฑ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ ปรับลดหลักเกณฑ์และหน้าที่ที่เป็นภาระและไม่จำเป็น และเพิ่มความยืดหยุ่นในการประกอบธุรกิจ แต่ยังคงหลักการคุ้มครองผู้ลงทุน รับฟังความคิดเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้องก่อนออกหรือแก้ไขหลักเกณฑ์และเปิดเผยผลการรับฟังความคิดเห็น ซักซ้อมหลักเกณฑ์ใหม่และอบรมความรู้แก่เจ้าหน้าที่เพื่อให้เข้าใจถึงเจตนารมณ์และความคาดหวังเพื่อให้ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง อย่างสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางมีวัฒนธรรมการกำกับดูแลที่ดี ดำเนินงานและให้บริการแก่ลูกค้า โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ใช้บริการเป็นสำคัญ โดยต้องบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนและระบบของตลาดทุนโดยรวม ธุรกิจต้องแข่งขันอย่างสร้างสรรค์ และเป็นธรรม ด้วยความรับผิดชอบต่อทุกภาคส่วน รวมทั้งร่วมมือกันที่จะพัฒนาอุตสาหกรรมให้ก้าวหน้าและเติบโตอย่างยั่งยืน หลักเกณฑ์กำหนดอย่างยืดหยุ่นและส่งเสริมขีดความสามารถในการแข่งขัน การกำกับดูแลโดยใช้เครื่องมือที่หลากหลาย

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> ส่งเสริมให้ผู้เกี่ยวข้องมีความเชื่อมั่นในตลาดทุนไทย ทำให้ตลาดทุนเติบโตอย่างยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> สร้างความสัมพันธ์เพื่อให้เกิดความร่วมมือที่ดี ยกระดับการกำกับดูแลและตรวจสอบตามความเสี่ยง โดยเน้นตามธุรกรรมที่สำคัญของผู้ประกอบธุรกิจและคาดการณ์ไปข้างหน้า รวมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางในคู่มือการบริหารและจัดการความเสี่ยง สื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการกำกับดูแลที่ดี และการปฏิบัติงานในระบบงานต่าง ๆ ที่สำคัญ ให้แก่หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ประกอบธุรกิจ รวมทั้งรับฟังปัญหาและอุปสรรคจากผู้ประกอบธุรกิจ เสริมสร้างความรู้และความเข้าใจสื่อสารความคาดหวังในระบบงานที่สำคัญ และบทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท เพื่อผลักดันการกำกับดูแลตนเองให้เข้มแข็งขึ้น จัดให้มีศูนย์กลางในการให้บริการสอบถามข้อมูล ติดต่อประสานงาน และติดตามความคืบหน้าในลักษณะที่จบในที่เดียว กำกับดูแลผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางให้มีระบบงานให้บริการและคำแนะนำแก่ผู้ลงทุนที่เหมาะสม ได้รับข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน ถอดบทเรียนจากสถานการณ์วิกฤตและหามาตรการแก้ไขและป้องกันปัญหา จัด capacity building แก่ผู้ประกอบธุรกิจและบุคลากรให้มีความรู้เกี่ยวกับ ESG เปิดเผยข้อมูลเปิด (Open Data) ที่ ก.ล.ต. ถือครอง ให้นำไปใช้ประโยชน์ต่อยอดสร้างบริการอำนวยความสะดวกผู้ลงทุน หรือประกอบการตัดสินใจเชิงนโยบายในการดำเนินธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาการบริการที่เป็นประโยชน์และอำนวยความสะดวกแก่ผู้ประกอบธุรกิจ ผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางมีวัฒนธรรมการกำกับดูแลที่ดี มีประสิทธิภาพและเหมาะสม ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจ รวมถึงดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ ผู้บริหารและกรรมการเป็นผู้นำในการผลักดันนโยบายในเรื่อง ESG สู่ภาคปฏิบัติ และผนวกปัจจัย ESG ในกระบวนการดำเนินธุรกิจ

4. ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิง/ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล/ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> • มีการแข่งขันที่เป็นธรรมและเสมอภาค • มีหน่วยงานกำกับดูแลที่รู้และเข้าใจทิศทางของธุรกิจและพัฒนาการของสินทรัพย์ดิจิทัล • มีหน่วยงานกำกับดูแลที่สร้างสภาวะแวดล้อมที่เหมาะสมและเอื้อต่อการประกอบธุรกิจ เพื่อให้เติบโต สามารถแข่งขันกับต่างประเทศได้ • รู้และเข้าใจความคาดหวังของหน่วยงานกำกับดูแลและมีส่วนร่วมในการให้ความเห็นต่อการกำหนดหรือปรับปรุงนโยบายและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> • ศึกษาแนวโน้มของธุรกิจและแนวทางการกำกับดูแลของต่างประเทศ เพื่อให้การกำกับดูแลสอดคล้องกับสากลเท่าทันกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง • รับฟังความคิดเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อรับทราบอุปสรรครวมทั้งข้อเสนอแนะก่อนออกหรือแก้ไขหลักเกณฑ์ และเปิดเผยผลการรับฟังความคิดเห็น • ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อพัฒนาเพิ่มคุณภาพและประสิทธิภาพในการให้บริการของผู้ประกอบธุรกิจ รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงลักษณะและขนาดของธุรกิจ • ทบทวนหลักเกณฑ์ที่เป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาของตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลโดยรวม รวมทั้งจัดทำ Regulatory Sandbox เพื่อส่งเสริมการนำนวัตกรรมมาใช้ในการให้บริการ รวมถึงการคุ้มครองผู้ลงทุน • ดำเนินการบังคับใช้กฎหมายกับผู้ประกอบธุรกิจที่ไม่ได้รับใบอนุญาต • จัดประชุมและซักซ้อมหลักเกณฑ์ใหม่รวมทั้งประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เข้าใจถึงเจตนารมณ์ และสามารถปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง • เปิดเผยข้อมูลเปิด (Open Data) ที่ ก.ล.ต. ถือครอง ให้นำไปใช้ประโยชน์ต่อยอด สร้างบริการอำนวยความสะดวกผู้ลงทุน หรือประกอบการตัดสินใจเชิงนโยบายในการดำเนินธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> • ธุรกิจต้องมีเสถียรภาพมีการดำเนินงานและให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า และปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีความรับผิดชอบ โดยมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนและระบบตลาดโดยรวม • ธุรกิจต้องแข่งขันอย่างสร้างสรรค์และเป็นธรรม ร่วมมือกันพัฒนาอุตสาหกรรมให้ก้าวหน้าและยั่งยืน • หลักเกณฑ์ควรกำหนดอย่างยืดหยุ่นเพื่อไม่ให้เป็นอุปสรรคต่อการทำธุรกิจ และประยุกต์ใช้เทคโนโลยีให้เกิดประโยชน์จริง

5. ผู้ประกอบวิชาชีพในตลาดทุน (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน บริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ผู้แนะนำการลงทุน ผู้วางแผนการลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เป็นต้น)

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> มีกระบวนการการขออนุญาต ขอความเห็นชอบ และต่ออายุที่สะดวก รวดเร็ว มีกฎเกณฑ์ที่เข้าใจง่าย สามารถปฏิบัติได้ และมีคู่มือหรือแนวทางในการปฏิบัติที่ชัดเจน มีส่วนร่วมให้ความเห็นหรือรับรู้ก่อนหลักเกณฑ์ออกบังคับใช้ ได้รับการพัฒนาทักษะและความรู้ที่เหมาะสมกับบทบาทหน้าที่ 	<ul style="list-style-type: none"> รับฟังความคิดเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้อง ก่อนออกหรือแก้ไขหลักเกณฑ์และเปิดเผยผลการรับฟังความคิดเห็น ทบทวนหลักเกณฑ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ เหมาะสมและสอดคล้องกับบทบาทและการปฏิบัติหน้าที่ ซักซ้อมหลักเกณฑ์ใหม่เพื่อให้เข้าใจถึงเจตนารมณ์เพื่อให้ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง ทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่องเพื่อรับทราบปัญหาและให้คำปรึกษาเพื่อปรับปรุงได้โดยเร็ว จัดอบรมให้ความรู้อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งจัดทำช่องทางสื่อสารที่เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ประกอบวิชาชีพต้องเป็นผู้มีความรู้และตระหนักในบทบาทหน้าที่ของตน โดยต้องใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ ต้องปฏิบัติงานอย่างมีจรรยาบรรณ ได้มาตรฐาน และมีความรับผิดชอบในระดับผู้ประกอบวิชาชีพ

6. สมาคมและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (เช่น สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ASCO) สมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC) สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (ThaiBMA) สมาคมการค้าผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลไทย (TDO) สภาธุรกิจตลาดทุนไทย (FETCO) ศูนย์ประสานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยระบบคอมพิวเตอร์ภาคตลาดทุน (TCM-CERT) เป็นต้น)

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> มีการสนับสนุนการทำหน้าที่เป็นผู้แทนสมาชิกในการประสานความเข้าใจ สื่อความต้องการและความคิดเห็นกับหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงส่งเสริมให้สมาชิกมีความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีความพร้อมในการรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ ยกระดับการกำกับดูแลสมาชิกให้ดำเนินธุรกิจอย่างมีมาตรฐาน สนับสนุนกิจกรรมของสมาคม ส่งเสริมให้ผู้เกี่ยวข้องมีความเชื่อมั่นในตลาดทุนไทย 	<ul style="list-style-type: none"> จัดการประชุมร่วมกับสมาคมที่เกี่ยวข้อง และสมาชิก เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและความคิดเห็น สนับสนุนกิจกรรมของสมาคม ได้แก่ บุคลากร ข้อมูล และงบประมาณ (แล้วแต่กรณี) เข้าร่วม/จัดกิจกรรมเพื่อกระชับความสัมพันธ์ที่ดี จัดกิจกรรมร่วมกับสมาคมที่เกี่ยวข้อง และสมาชิก เพื่อส่งเสริมความรู้ทางเทคโนโลยีสารสนเทศ และความพร้อมในการรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ ร่วมกับสมาคมที่เกี่ยวข้องและสมาชิก ถอดบทเรียนจากสถานการณ์วิกฤตและหามาตรการแก้ไขและป้องกันปัญหา พัฒนาและดำเนินการระบบศูนย์กลาง (One Stop Service) สำหรับการนำเสนอ และจัดเก็บข้อมูลตราสารหนี้ภายหลังการออกและเสนอขาย 	<ul style="list-style-type: none"> การทำงานมีเป้าหมายร่วมกันและประสานงานกันอย่างใกล้ชิดเพื่อหาแนวทางสร้างความเชื่อมั่นในตลาดทุนไทย หลักเกณฑ์มีความเหมาะสมเป็นไปตาม Regulatory Objective การดำเนินการให้สมาคมมีความเข้มแข็งสร้างมาตรฐานการให้บริการในอุตสาหกรรม รวมทั้งอำนวยความสะดวกในการสื่อสารความคิดเห็นของสมาชิกกับหน่วยงานกำกับดูแล การกำกับดูแลให้สมาชิกมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และความคาดหวัง

7. ตลาดหลักทรัพย์/ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์/สำนักหักบัญชี

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> ปรับตัวเพื่อให้แข่งขันได้ในสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงรวดเร็ว สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ Self-Regulatory Organization อย่างเป็นอิสระและเป็นกลาง มีช่องทางการหารือ ติดตามความคืบหน้า ประเด็นที่มีความสำคัญต่อแผนงาน และการดำเนินงาน ความรวดเร็วในการพิจารณา และการให้ความเห็นชอบ ส่งเสริมบทบาทหน้าที่ในการกำกับดูแล ความเป็นระเบียบเรียบร้อยในการซื้อขายในตลาด 	<ul style="list-style-type: none"> สนับสนุนและผลักดันความคิดริเริ่มใหม่ ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อความสามารถในการแข่งขันของตลาดหลักทรัพย์ ผู้ลงทุนและตลาดทุนโดยรวม จัดประชุมเพื่อหารือประเด็นกฎหมาย แนวทางการกำกับดูแล ความเป็นไปได้ในการพัฒนาธุรกิจใหม่ ตลอดจนแลกเปลี่ยนข้อมูล และความคิดเห็นอย่างต่อเนื่อง ให้ความเห็นชอบข้อบังคับและกฎเกณฑ์ที่สอดคล้องกับ Regulatory Objective และภารกิจด้านการกำกับดูแลของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งหารือและปรับปรุงหลักเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้อง เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ที่สอดคล้องกัน ตรวจสอบการทำงานที่ของตลาดหลักทรัพย์ ติดตามดูแลการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้เป็นไปตาม Regulatory Objective ให้ความสำคัญต่อกำหนดเวลาของงานที่ทำร่วมกัน สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงหารือกัน อย่างใกล้ชิดและสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> ระบบซื้อขาย ระบบชำระราคาและส่งมอบสำหรับหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ต้องมีประสิทธิภาพ มั่นคงและเชื่อถือได้ การทำงานต้องมีเป้าหมายร่วมกันและประสานงานหรือกันอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ขับเคลื่อนงานได้สำเร็จตามแผนงาน การทำหน้าที่ในการกำกับดูแลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ การกำกับดูแลสมาชิกและตลาดซื้อขาย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

8. ผู้ต้องสงสัยว่ากระทำผิด/ผู้มาสอบถ้อยคำ

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> ได้รับการปฏิบัติด้วยความเข้าใจ รู้ถึงสาเหตุที่ต้องสงสัยหรือถูกเรียกสอบ 	<ul style="list-style-type: none"> ติดต่อด้วยความสุภาพ และแจ้งให้ทราบถึงประเด็นที่เป็นข้อสังเกตหรือสาเหตุที่เรียกสอบถ้อยคำ แจ้งสิทธิและผลตามกฎหมาย รวมทั้งหากได้รับการปฏิบัติที่ไม่พึงพอใจสามารถร้องเรียนได้ อธิบายขั้นตอนและวิธีปฏิบัติให้รู้ล่วงหน้า 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติอย่างเป็นธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชน การใช้กลไกการป้องกันก่อนเกิดการกระทำผิดโดยการให้ความรู้และการเตือน

9. ผู้รับงาน/ผู้รับจ้าง

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> • ได้รับโอกาสในการรับงานอย่างเท่าเทียม • มีรายละเอียดและเงื่อนไขของงานชัดเจน เปิดเผยเป็นการทั่วไป • มีเงื่อนไขการจ้างที่เป็นธรรม • ได้รับชำระเงินตรงเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> • มีระเบียบปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมาย • เปิดเผยรายละเอียดของงานจัดซื้อจัดจ้างที่มีขนาดใหญ่ทางเว็บไซต์ เพื่อให้ผู้ที่สนใจรับรู้ทั่วกัน • พิจารณาข้อมูลโดยยึดหลักความสมเหตุสมผลและมีบันทึกการพิจารณาสามารถตรวจสอบได้ • มีขั้นตอนการตรวจรับงานและกำหนดระยะเวลาการชำระเงินตามมาตรฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดซื้อจัดจ้างต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนดไว้ ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง

10. พนักงาน

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> • มีส่วนร่วมในการพัฒนาและสร้างคุณค่าให้แก่ระบบเศรษฐกิจ สังคมของประเทศ • ได้รับการพัฒนาด้านความรู้และทักษะ • ได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการ • มีความมั่นคงและความก้าวหน้า • มีความปลอดภัยและการช่วยเหลือในการทำงานที่มีความเสี่ยง • มีความสมดุลระหว่างการทำงานกับชีวิตส่วนตัว 	<ul style="list-style-type: none"> • มีการมอบหมายและให้โอกาสสร้างสรรคงานที่มีคุณค่า • สำรวจความผูกพันต่อองค์กรของพนักงาน • สำรวจอัตราค่าตอบแทนและสวัสดิการในธุรกิจ/หน่วยงาน ที่มีลักษณะงานใกล้เคียงกัน • พัฒนาความรู้พนักงานตามกลุ่มงานและพัฒนาทักษะตามระดับงานที่รับผิดชอบ รวมทั้งให้ความรู้ในเรื่องสถานการณ์รอบตัวอย่างสม่ำเสมอ • ใช้เทคโนโลยีการสื่อสารในการแบ่งปันความรู้และจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน • จัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัยให้รัดกุมและกำหนดค่าเสี่ยงภัยให้แก่พนักงานเฉพาะกลุ่ม • สนับสนุนค่าใช้จ่ายบางส่วนแก่ชมรมกีฬาและสันทนาการ รวมทั้งเปิดพื้นที่ให้พนักงานทำกิจกรรมร่วมกันในเวลาเลิกงาน 	<ul style="list-style-type: none"> • การใช้หลักความเสมอภาคและยุติธรรม โดยให้โอกาสและสิทธิเข้าสู่ระบบการทำงานอย่างเท่าเทียมกัน • การใช้หลักความสามารถเป็นปัจจัยสำคัญในการสรรหา รักษา และโอกาสก้าวหน้า และการพัฒนาความสามารถเป็นหน้าที่หลักของ ก.ล.ต. ต่อพนักงาน • การใช้หลักผลงาน มีการประเมินผลที่ชัดเจน และเป็นธรรม เพื่อให้ผลตอบแทน

11. หน่วยงานทางการอื่น (เช่น รัฐบาล กระทรวงการคลัง ธปท. คปภ. สำนักงาน ปปง. หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในกระบวนการยุติธรรม สำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (สพธอ.) สพร. สำนักงานคณะกรรมการการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์แห่งชาติ (สกมช.) สำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (สคส.) เป็นต้น)

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> มีการประสานความร่วมมือทั้งในการแลกเปลี่ยนข้อมูลและการทำงานร่วมกันเพื่อให้การกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนมีความสอดคล้องกัน มีประสิทธิภาพ พร้อมรองรับการพัฒนาทางเทคโนโลยีและนวัตกรรมในตลาดทุน และตลาดทุนมีบทบาทในระบบเศรษฐกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> จัดประชุม/สัมมนาแลกเปลี่ยนข้อมูลและความคิดเห็นในเรื่องที่มีการทำงานร่วมกันตามยุทธศาสตร์และนโยบายภาครัฐ จัดอบรมความรู้แก่หน่วยงานที่ต้องทำงานร่วมกันและหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล เช่น กระบวนการบังคับใช้กฎหมาย หลักสูตรตลาดทุนสำหรับผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ ความรู้ด้าน Cybersecurity และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น 	<ul style="list-style-type: none"> การส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือในเชิงบูรณาการ

12. สถาบันวิจัยและสถาบันการศึกษา

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> ประสานความร่วมมือในการแลกเปลี่ยนข้อมูลและทำงานร่วมกันเพื่อเพิ่มศักยภาพการทำวิจัยเพื่อตลาดทุน สนับสนุนศูนย์รวมข้อมูลเปิดตลาดทุนที่ครบถ้วน ครอบคลุม ข้อมูลที่ ก.ล.ต. มีอยู่ พร้อมทั้งเชื่อมโยงไปยังแหล่งข้อมูลเปิดอื่น เพื่อตอบโจทย์ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกภาคส่วน ให้เข้าถึงข้อมูลได้สะดวก นำไปใช้ประโยชน์ได้จริง 	<ul style="list-style-type: none"> จัดประชุม/สัมมนาแลกเปลี่ยนข้อมูลและความคิดเห็น เพื่อให้ ก.ล.ต. สามารถนำผลงานวิจัยมาใช้ดำเนินนโยบายได้อย่างมีประสิทธิภาพ เปิดรับผลงานวิจัยเพื่อนำเสนอในงานสัมมนาวิชาการ ส่งเสริมสนับสนุนทุนให้ทำวิจัยเพื่อตลาดทุน เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินนโยบายของ ก.ล.ต. และในวงกว้าง พัฒนาบริการ “SEC Open Data Services” โดยเปิดเผยข้อมูลเปิดที่สามารถนำไปใช้ได้โดยอิสระ และนำไปใช้ประโยชน์และพัฒนานวัตกรรมต่อยอดได้ 	<ul style="list-style-type: none"> การส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือในเชิงบูรณาการ ในการทำงานร่วมกันระหว่างนักวิจัยของ ก.ล.ต. กับหน่วยงานภายนอก การส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษาวิจัย อบรมและพัฒนาองค์ความรู้ หรืองานวิชาการที่เป็นประโยชน์ต่อตลาดทุน

13. หน่วยงานต่างประเทศ (เช่น IOSCO ธนาคารโลก ธนาคารเพื่อการพัฒนาเอเชีย หน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนของประเทศต่าง ๆ หน่วยงานที่กำกับดูแลและออกมาตรฐานต่าง ๆ เช่น มาตรฐานทางบัญชี เป็นต้น)

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> มีความมั่นใจต่อระบบกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนที่ทัดเทียมได้กับมาตรฐานสากล มีการแลกเปลี่ยนประสบการณ์ในการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุน รวมถึงงานให้ความรู้ผู้ลงทุนของ ก.ล.ต. ประเทศต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> ศึกษาและติดตามความเคลื่อนไหวของแนวทางและมาตรฐานระบบกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล วิเคราะห์ประเมินและพิจารณาปรับให้เข้ากับการนำมาใช้ในตลาดทุนไทย ตอบแบบสำรวจตามที่หน่วยงานอื่นสอบถามข้อมูล รวมถึงร่วมประชุมและสัมมนาตามวาระโอกาสต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> มาตรฐานการดำเนินงาน จะต้องสอดคล้องกับสากล

14. สื่อมวลชน

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> ได้รับข้อมูล ข่าวสาร รายละเอียดที่มีความถูกต้องและชัดเจน เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และภารกิจของ ก.ล.ต. และงานในการกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> มีช่องทางในการสื่อสารข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับ ก.ล.ต. และตลาดทุนกับสื่อมวลชน จัดแถลงข่าวและงานพบปะสื่อมวลชนเป็นระยะ และจัดให้ความรู้เพิ่มเติม รวมทั้งให้ความรู้ด้านการจัดการเงินการลงทุน และภัยกลโกง ประสานงานและสื่อสารกับสื่อมวลชนอย่างใกล้ชิดผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติต่อสื่อมวลชนด้วยความสุภาพและเท่าเทียม รวมทั้งมีจิตใจในการให้บริการที่ดี

15. Finfluencer/Influencer

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
<ul style="list-style-type: none"> ได้รับข้อมูล ข่าวสาร รายละเอียดที่มีความถูกต้องและชัดเจน เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และภารกิจของ ก.ล.ต. และงานในการกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ได้รับข้อมูลที่รวดเร็ว ตอบโจทย์เหมาะสมกับแนวทางของเพจ/ช่องนั้น ๆ ในบางกรณีอาจเป็นข้อมูลที่เฉพาะเจาะจง 	<ul style="list-style-type: none"> มีช่องทางการสื่อสารข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับ ก.ล.ต. และตลาดทุนกับ Finfluencer/Influencer จัดโครงการเพื่อเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจให้แก่ Finfluencer เน้นถึงแนวปฏิบัติในการเผยแพร่ข้อมูลให้แก่ผู้ติดตาม ได้อย่างถูกต้องเหมาะสม ประสานงาน และ สื่อสารกับ Finfluencer ผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติต่อ Finfluencer/ Influencer ด้วยความสุภาพและเท่าเทียม รวมทั้งมีจิตใจในการให้บริการที่ดี ตอบสนองต่อความประสงค์ในเรื่องของการขอข้อมูลข่าวสารได้อย่างทันท่วงที

นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการ ก.ล.ต. และผู้บริหารกำหนดแนวทางและการปฏิบัติงานบนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมทั้งการปฏิบัติหน้าที่ การตัดสินใจ และการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุน โดยมีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีการสื่อสาร/ประกาศให้พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ และมีกระบวนการจัดการหากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ เช่น

- ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระ และกำกับดูแลการพัฒนาและปรับปรุงการควบคุมภายใน มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ ก.ล.ต. แยกจากฝ่ายบริหารตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการ ก.ล.ต.เป็นผู้มีความรู้/ความเชี่ยวชาญ มีอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่ชัดเจนวัดผลได้ มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ซึ่งครอบคลุมคณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง และคณะอนุกรรมการอื่น ๆ เพื่อตรวจสอบถ่วงดุลและทำให้เกิดความรัดกุมในการดำเนินงาน

- การกำหนดเรื่องความซื่อตรงเป็นหนึ่งในค่านิยมองค์กรและสื่อสารสร้างการรับรู้ให้นำไปปฏิบัติจริงต่อเนื่อง

- การกำหนดหลักในการดำเนินงานในการกำกับดูแลตลาดทุน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับตลาดทุนประกอบธุรกิจหรือใช้ประโยชน์จากตลาดทุนได้อย่างเชื่อมั่น รวมทั้งเสริมสร้างความน่าเชื่อถือและประสิทธิภาพของตลาดทุน ได้แก่ (1) มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ (2) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (3) เสริมสร้างการแข่งขันและนวัตกรรมที่รับผิดชอบ (4) เคารพความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่แตกต่างกัน (5) สมเหตุสมผล ในการเลือกใช้มาตรการ/กฎเกณฑ์ที่เหมาะสม (6) ชัดเจน ปฏิบัติได้ ให้มีความสำคัญกับการออกมาตรการ/กฎเกณฑ์ที่ชัดเจนและนำไปปฏิบัติได้จริง

- การกำหนดแนวทางธรรมาภิบาล ก.ล.ต. เป็นส่วนหนึ่งของนโยบาย ก.ล.ต. เพื่อผลักดันให้มีการนำหลักธรรมาภิบาลมาปฏิบัติให้เกิดผลอย่างจริงจังและเป็นรูปธรรมภายในองค์กร และเป็นแนวทางสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานครอบคลุม (1) องค์กรประกอบของธรรมาภิบาลในระดับกรรมการ ได้แก่ องค์กรประกอบและโครงสร้างคณะกรรมการ นโยบายของคณะกรรมการ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการ (2) ธรรมาภิบาลในระดับสำนักงาน ได้แก่ การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย การปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ โปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้และปลอดจากการทุจริต การมีทรัพยากรที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย การรายงานและการเปิดเผยข้อมูลรวมทั้งมาตรฐานการปฏิบัติงาน การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง การจัดการข้อร้องเรียนที่มีต่อการปฏิบัติหน้าที่ของเลขาธิการและพนักงาน และแนวทางปฏิบัติของเลขาธิการและพนักงาน

- นโยบายธรรมาภิบาลข้อมูล เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานด้านข้อมูล บทบาทหน้าที่ของผู้เกี่ยวข้องและหลักการสำคัญในการบริหารจัดการและควบคุมความเสี่ยงข้อมูล พร้อมทั้งส่งเสริมให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถใช้ข้อมูลให้เกิดประโยชน์สูงสุดซึ่งใช้สำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ตลอดจนผู้ที่ปฏิบัติงานใน ก.ล.ต. เช่น ลูกจ้าง พนักงานฝึกงานตามโครงการแลกเปลี่ยน นักศึกษาฝึกงาน ที่ปรึกษา และพนักงานของบริษัทที่ได้รับการว่าจ้างจาก ก.ล.ต. เป็นต้น

- การมีประมวลจริยธรรมสำนักงาน ก.ล.ต. สำหรับกรรมการและผู้ปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติตนและรักษาคุณงามความดีที่ผู้ปฏิบัติงานและกรรมการต้องยึดถือในการปฏิบัติงาน

- การสื่อสารให้พนักงานรับทราบ ทำแบบทดสอบ หรือลงนามรับทราบเกี่ยวกับ (1) ประมวลจริยธรรมสำนักงาน ก.ล.ต. สำหรับผู้ปฏิบัติงานและแนวปฏิบัติ (2) แนวทางธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. (3) จรรยาบรรณพนักงาน (4) จรรยาบรรณการใช้คอมพิวเตอร์และระบบสื่อสาร (5) นโยบายการบริหารจัดการสินทรัพย์ซอฟต์แวร์ (6) นโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารจัดการข้อมูลสำนักงาน (7) นโยบาย ก.ล.ต. องค์กรปลอดคอร์รัปชัน และ (8) นโยบายธรรมาภิบาลข้อมูล

- การจัดให้มีคณะกรรมการบริหารข้อมูล ซึ่งมีบทบาท อาทิ การกลั่นกรองแนวทางการกำกับดูแล นโยบาย และยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการข้อมูล พิจารณาเห็นชอบหลักและแนวปฏิบัติ ขั้นตอนปฏิบัติด้านการบริหารจัดการข้อมูล ตามแนวทางกำกับดูแล นโยบาย หลักการ และยุทธศาสตร์ ด้านบริหารจัดการข้อมูลที่คณะกรรมการบริหารงานยุทธศาสตร์ดิจิทัลเห็นชอบเป็นไปตามนโยบายความเสี่ยงของ ก.ล.ต. และสอดคล้องตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ให้ความเห็น คำแนะนำ ข้อเสนอแนะ วิจัย ประเด็นปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้องตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดในนโยบายธรรมาภิบาลข้อมูล แนวปฏิบัติ รวมถึงขั้นตอนปฏิบัติ

- การเปิดช่องทางให้ร้องเรียน หากพบเห็นพฤติกรรมของพนักงานและผู้บริหารของ ก.ล.ต. หรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตประพฤติมิชอบสามารถแจ้งข้อมูลได้ผ่านหลากหลายช่องทาง อาทิ กรอกแบบฟอร์มการร้องเรียนออนไลน์ อีเมล โทรศัพท์ ไปรษณีย์ หรือเดินทางมาพบเจ้าหน้าที่ด้วยตนเอง อีกทั้งมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อมูลเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะได้รับความปลอดภัยหรือไม่ได้รับผลกระทบ และมีการกำหนดข้อบังคับสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้องกับวินัยและการลงโทษทางวินัย และมีกระบวนการจัดการกับการฝ่าฝืน

การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. บริหารจัดการความเสี่ยง 2 ด้านสำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงตลาดทุนและความเสี่ยงองค์กร อย่างเป็นระบบ โดยโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงกำหนดให้คณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นผู้พิจารณาอนุมัตินโยบาย กรอบและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและความต่อเนื่องในการดำเนินงาน และกำกับดูแลความเสี่ยงสำคัญของ ก.ล.ต. ในภาพรวม เพื่อให้ ก.ล.ต. จัดสรรทรัพยากรและบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง (Risk Oversight Committee: ROC) ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. และเลขาธิการ มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่า ก.ล.ต. ปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee: RMC) ซึ่งประกอบด้วยเลขาธิการ รองเลขาธิการ และผู้ช่วยเลขาธิการที่รับผิดชอบงานด้านความเสี่ยงตลาดทุนและองค์กร มีหน้าที่พิจารณาและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงก่อนเสนอ ROC ทั้งนี้ ฝ่ายความเสี่ยงตลาดทุนและองค์กรมีหน้าที่ประสาน รวบรวม สนับสนุนและให้ความเห็นต่อผู้รับผิดชอบความเสี่ยง โดยพนักงานทุกคนมีหน้าที่นำกรอบนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและความต่อเนื่องในการดำเนินงานที่ได้รับอนุมัติไปปฏิบัติ

ก.ล.ต. บูรณาการการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งแบบระดับบนลงล่างและแบบระดับล่างขึ้นบน เพื่อระบุและบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกระดับ โดยกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบระดับบนลงล่าง ผู้บริหารระดับสูงจะพิจารณาความเชื่อมโยงระหว่างพันธกิจ วิสัยทัศน์ ค่านิยม รวมทั้งนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของ ก.ล.ต. มาผลักดันเพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลตามแผนยุทธศาสตร์ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยในปี 2568 ได้เชื่อมโยงกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการจัดทำแผนยุทธศาสตร์เข้าด้วยกันอย่างเป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น โดยจัดทำแผนยุทธศาสตร์ให้ครอบคลุมความเสี่ยงระดับสูงและนำทิศทางยุทธศาสตร์มาประเมินความเสี่ยงด้านกลยุทธ์เพื่อติดตามใกล้ชิด

ส่วนกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบระดับล่างขึ้นบน เป็นการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการดำเนินงานระดับส่วนงาน ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และมีการนำผลการประเมินความเสี่ยงระดับส่วนงานมาประกอบการพิจารณาเพื่อระบุประเด็นความเสี่ยงองค์กรได้อย่างครอบคลุม

ก.ล.ต. มีการระบุความเสี่ยง ประเมินระดับความเสี่ยง จัดทำแผนจัดการความเสี่ยง และกำหนดดัชนีชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ โดยจัดสรรทรัพยากรในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับระดับความรุนแรงและเร่งด่วน รวมทั้งมีกระบวนการทบทวนความเสี่ยงและความเพียงพอของมาตรการในการจัดการกับความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งช่วยส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เข้มแข็ง

ทั้งนี้ ก.ล.ต. มีการติดตามและรายงานความคืบหน้าการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อ RMC เป็นประจำ และรายงานต่อ ROC อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง รวมทั้ง รายงานต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญ

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินงาน



ความเสี่ยงองค์กร

ก.ล.ต. บริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรตามมาตรฐานสากล (COSO Enterprise Risk Management 2017) และครอบคลุมตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง อาทิ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านบุคลากร ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูล ความเสี่ยงด้านฐานะการเงิน ความเสี่ยงด้านการทุจริต ซึ่งมีการนำคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงาน ป.ป.ท. มาใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเสี่ยงทั้งจากระดับบนลงล่างและระดับล่างขึ้นบนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้การบริหารจัดการองค์กรมีธรรมาภิบาล โปร่งใส ปลอดภัยจากการทุจริต รวมทั้งความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ซึ่งครอบคลุมกฎหมายสำคัญ เช่น กฎหมายด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ที่มีการยกระดับให้สอดคล้องกับแนวทางสากลอย่างต่อเนื่อง เป็นต้น

ก.ล.ต. มีการศึกษาวิเคราะห์ปัจจัยที่อาจส่งผลให้เกิดความเสี่ยงองค์กรจากทิศทางต่าง ๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจและตลาดทุนในประเทศและต่างประเทศ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ การพัฒนาของเทคโนโลยีดิจิทัล การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างภูมิประชากร ภาวะการแข่งขันในตลาดแรงงานในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง กระแสสื่อสังคม กระแสการพัฒนาองค์กรตามหลักความยั่งยืน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเปลี่ยนแปลงกฎหมาย/กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของภาครัฐ และมาตรฐานสากล เป็นต้น



ความเสี่ยงตลาดทุน

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการติดตามและบริหารจัดการความเสี่ยงตลาดทุน เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงานของ ก.ล.ต. จึงต้องรักษาความสมดุลระหว่างระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้เกี่ยวข้อง อนึ่ง การบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องในการดำเนินงานเป็นส่วนหนึ่งในวัฒนธรรมสำคัญขององค์กรที่จำเป็นต้องดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ความเสี่ยงในระดับสูงที่อาจส่งผลกระทบต่อตลาดทุน จะต้องได้รับการจัดการอย่างทันท่วงทีและต่อเนื่องตามขั้นตอนต่าง ๆ เช่น ระบุความเสี่ยงอย่างครอบคลุมและทันเวลา ประเมินความเสี่ยงของโอกาสที่เหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นและผลกระทบ และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และจัดทำดัชนีชี้วัดความเสี่ยงสำคัญในการติดตามความเสี่ยงที่สอดคล้องกับพันธกิจของ ก.ล.ต. และนำมาใช้ในการติดตามความเสี่ยงและรายงานความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงได้เหมาะสมและทันเวลา นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้เตรียมความพร้อมในการดำเนินการตามแผนรองรับกรณีวิกฤตตลาดทุน และได้มีการประสานงานกับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้กลไกในการทำงานร่วมกันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแลกเปลี่ยนข้อมูล รวมทั้งจัดทำแผนการดำเนินงานร่วมกันอย่างใกล้ชิด

ในปี 2568 ตลาดทุนไทยเผชิญความท้าทายจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยมีปัจจัยเสี่ยงจากต่างประเทศ ที่สำคัญ อาทิ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ยังมีอยู่อย่างต่อเนื่อง การดำเนินนโยบายทางการเงินในประเทศพัฒนาแล้วที่ทำให้เกิดความผันผวนของเงินลงทุนเคลื่อนย้ายในตลาดทุนไทย สำหรับปัจจัยภายในประเทศก็ยังคงพบพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียน ปัญหาการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้ และการหลอกลวงลงทุนในตลาดทุน

ในการบริหารความเสี่ยงตลาดทุนของ ก.ล.ต. มีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ก.ล.ต. สามารถบรรลุพันธกิจ ได้แก่ การคุ้มครองผู้ลงทุน การสร้างความน่าเชื่อถือ และการลดความเสี่ยงเชิงระบบ ซึ่งมีกลุ่มธุรกิจที่มีความสำคัญต่อการดำเนินพันธกิจของ ก.ล.ต. ได้แก่ ตราสารทุน ระบบชำระราคา ตราสารหนี้ กองทุนรวม สินทรัพย์ดิจิทัล โดยปี 2568 มีทิศทางและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ ดังนี้

1. ตราสารทุน

(1) การระดมทุน

มูลค่าการระดมทุนในตลาดหุ้นไทยในปี 2568 ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2567 ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับภูมิภาค โดยภาคธุรกิจระดมทุนผ่านการเสนอขายหุ้นแก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO) จำนวน 18 บริษัท มีมูลค่าเสนอขาย 12,453.25 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นการระดมทุนในรูปแบบ IPO และเข้าจดทะเบียนซื้อขายในกระดานตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 6 บริษัท มูลค่า 9,222.95 ล้านบาท และกระดานตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ จำนวน 12 บริษัท มูลค่า 3,230.30 ล้านบาท

ตลาดหุ้นไทยยังมีความท้าทายจากปัญหาการทุจริตของบริษัทจดทะเบียน การควบคุมภายในของบริษัทจดทะเบียน และการทำหน้าที่ของผู้ประกอบวิชาชีพ นอกจากนี้ ตลาดหุ้นไทยมีความน่าสนใจลดลง จากการขาดบริษัทจดทะเบียนที่ประกอบธุรกิจอยู่ในอุตสาหกรรมเติบโตสูง

แนวทางจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. ดำเนินการร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในการยกระดับคุณภาพของบริษัทจดทะเบียนและการทำหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น Line of Defenses อาทิ กรรมการ กรรมการตรวจสอบ Gatekeeper อาทิ ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางการเงินอย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีทั้งส่วนที่ดำเนินการตามแผนยุทธศาสตร์ของ ก.ล.ต. และแผนงานที่กำหนดเพิ่มเติม เช่น การหาแนวทางให้ผู้สอบบัญชีเข้าถึงข้อมูลทางการเงินได้มากขึ้น การพัฒนาหลักสูตรและการสอบหลักสูตรที่ปรึกษาทางการเงินอย่างต่อเนื่อง เป็นต้น นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อลดขั้นตอนและต้นทุน IPO เพิ่มความโปร่งใส เสริมศักยภาพบริษัทจดทะเบียนให้เติบโตยั่งยืน ดึงดูดนักลงทุน และใช้กลไกตลาดทุนขับเคลื่อนเศรษฐกิจ

(2) การซื้อขายหลักทรัพย์

มูลค่าซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2568 มีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ย 40,493.55 ล้านบาทต่อวัน ลดลงจากปี 2567 ซึ่งมีมูลค่า 45,079.67 ล้านบาทต่อวัน โดยมีสัดส่วนของนักลงทุนต่างประเทศร้อยละ 53.39 นักลงทุนในประเทศ ร้อยละ 30.34 นักลงทุนสถาบัน ร้อยละ 10.20 และบัญชีบริษัทหลักทรัพย์ ร้อยละ 6.06

แนวทางจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. ทำงานร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการออกมาตรการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนอย่างต่อเนื่อง เช่น การมีมาตรการ auto pause รายหลักทรัพย์ เป็นต้น นอกจากนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมีมาตรการดูแลความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ และการสร้างเสถียรภาพตลาดหุ้นเพิ่มเติม โดยกำหนดหุ้นที่อนุญาตให้ขายชอร์ตได้เป็นเฉพาะหุ้นในกลุ่ม SET100 และกำหนดให้การซื้อขายหุ้นของผู้ลงทุนกลุ่ม High Frequency Trading (HFT) จำกัดอยู่เพียงเฉพาะหุ้นในกลุ่ม SET100 เพื่อลดความผันผวนของหุ้นขนาดกลางและเล็ก และ ก.ล.ต. อยู่ระหว่างปรับปรุงหลักเกณฑ์การให้บริการธุรกรรมการขายชอร์ตและการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ เพื่อให้การบริการมีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และยกระดับการกำกับดูแลให้สอดคล้องกับสภาพตลาดหุ้นในปัจจุบัน

2. ระบบชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์

ก.ล.ต. ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการติดตามความเสี่ยงด้านระบบชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์และพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงของสำนักหักบัญชีอย่างต่อเนื่องให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล นอกจากนี้ ยังได้ทดสอบ stress test ทั้งในส่วน of สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์เป็นประจำเพื่อให้มั่นใจว่าระบบมีเงินทุนที่เพียงพอต่อการรองรับการประกอบธุรกิจของผู้ประกอบธุรกิจ

3. ตราสารหนี้

มูลค่าตลาดตราสารหนี้ภาคเอกชน ณ สิ้นปี 2568 มีมูลค่าคงค้าง 4.65 ล้านล้านบาท ลดลงจากปี 2567 (4.72 ล้านล้านบาท) โดยส่วนใหญ่ยังคงเป็นตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือตั้งแต่ระดับ A ขึ้นไป ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 81 ของมูลค่าคงค้างตราสารหนี้ภาคเอกชนทั้งหมด

ในปี 2568 ภาคเอกชนมีการออกตราสารหนี้ระยะยาว 9.18 แสนล้านบาท ลดลงร้อยละ 0.16 เมื่อเทียบกับปี 2567 (9.20 แสนล้านบาท) โดยส่วนใหญ่เป็นการออกตราสารหนี้ในกลุ่มที่อันดับความน่าเชื่อถือตั้งแต่ระดับ A ขึ้นไป เพื่อขยายธุรกิจเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ และ rollover ตราสารหนี้เดิมที่ครบกำหนด ในช่วงดอกเบี้ยขาลง

ด้านความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้มีทิศทางชะลอลง สะท้อนจากการปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือ ที่มีจำนวนลดลงเมื่อเทียบกับปี 2567 โดยในปี 2568 มีจำนวนบริษัทที่ถูกปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือ 36 ราย ในขณะที่ปี 2567 มีจำนวน 40 ราย

แนวทางจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. มีมาตรการดูแลตราสารหนี้เพื่อดูแลความเสี่ยงต่อเนื่องตามคู่มือ เพื่อหาแนวทางแก้ไขล่วงหน้า หากพบว่าผู้ออกตราสารหนี้มีปัญหาสภาพคล่องไม่สามารถชำระหนี้ได้ เพื่อลดผลกระทบต่อผู้ลงทุน นอกจากนี้ ยังมีการประสานความร่วมมือกับ ธปท. อย่างต่อเนื่องในการติดตามความเสี่ยงของตราสารหนี้ในกลุ่มธุรกิจขนาดใหญ่ที่มีความสำคัญต่อระบบการเงิน (systemically important corporation: SiCorp)

4. ธุรกิจจัดการกองทุนรวม

กองทุนรวมตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวมตลาดเงิน (Money Market Fund: MMF) และกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนทุกวันทำการ (Daily Fixed Income: Daily FI) ในฐานะที่เป็นส่วนสำคัญของระบบการเงิน ได้รับความสนใจจากผู้ลงทุนสะท้อนจากเม็ดเงินไหลเข้าสู่สุทธิเป็นส่วนใหญ่ตลอดทั้งปี ในด้านการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกองทุนรวมพบว่า ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2568 กองทุน MMF มีการลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสภาพคล่องสูง ร้อยละ 100 ในขณะที่กองทุนรวม Daily FI มีสัดส่วนของสินทรัพย์สภาพคล่องสูงร้อยละ 96

แนวทางจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. ติดตามความเสี่ยงของอุตสาหกรรมกองทุนรวมอย่างต่อเนื่อง โดยจัดทำโครงการ supervisory stress test กับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเพื่อบูรณาการการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบ รวมถึงการแลกเปลี่ยนข้อมูลและแนวทางในการดำเนินการหากเกิดปัญหาวิกฤตด้านสภาพคล่องของกองทุนรวมเป็นประจำทุกปี

5. สินทรัพย์ดิจิทัล

ตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลไทยในปี 2568 มีมูลค่า 7.95 หมื่นล้านบาท ลดลงจากปี 2567 ที่มีมูลค่าตลาดอยู่ที่ 9.1 หมื่นล้านบาท มีปริมาณการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลเฉลี่ยต่อวัน 2,410 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2567 ที่มีการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 1,792 ล้านบาท และมีจำนวนบัญชีซื้อขายเพิ่มสูงขึ้น โดยปี 2568 มีจำนวนผู้ลงทุนทั้งหมด 3.09 ล้านบัญชี เพิ่มขึ้นจากปี 2567 ที่ระดับ 2.43 ล้านบัญชี โดยสินทรัพย์ดิจิทัลเริ่มมีการยอมรับมากขึ้นในฐานะสินทรัพย์การลงทุนประเภทหนึ่งและเริ่มมีบทบาทในการเข้ามาเป็นช่องทางการระดมทุนอีกช่องทางหนึ่ง ประกอบกับในต่างประเทศเริ่มมีความชัดเจนในการกำกับดูแลและส่งเสริมการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลมากขึ้น

แนวทางจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. พัฒนาการกำกับดูแลสินทรัพย์ดิจิทัลให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น และให้สอดคล้องกับหลักการ same activity, same risk, same regulatory outcome อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2568 มีการดำเนินการสำคัญในด้านต่าง ๆ เช่น

- การออกพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2568 ซึ่งช่วยยกระดับมาตรการสกัดกั้นบัญชีม้าสินทรัพย์ดิจิทัลให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพิ่มความชัดเจนของกลไกการแลกเปลี่ยนข้อมูลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลต้องมีความรับผิดชอบร่วมต่อความเสียหายของผู้ใช้บริการ หากไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานหรือมาตรการป้องกันอาชญากรรมทางเทคโนโลยี

- การปรับปรุงหลักเกณฑ์การมอบหมายงานให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับดำเนินการ เพื่อให้ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลสามารถมอบหมายงานให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับดำเนินการระบบงานได้เพิ่มเติม และปรับปรุงหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล เพื่อให้มีความยืดหยุ่นและสอดคล้องกับลักษณะการดำเนินธุรกิจดังกล่าวมากขึ้น รวมถึงส่งเสริมให้ระบบนิเวศของการให้บริการออกเสนอขายโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนมีความสมบูรณ์และเข้มแข็งยิ่งขึ้น

- การปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อเปิดให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลสามารถนำ Tokenized Carbon Credit และผลิตภัณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้องกับการสนับสนุนเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนและเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเป็นศูนย์ของประเทศไทยมาให้บริการได้ เพื่อเป็นการช่วยส่งเสริมเศรษฐกิจสีเขียว

- การเปิดให้เอกชนเข้าร่วมการทดสอบนวัตกรรมการให้บริการเกี่ยวกับธุรกิจตลาดทุนทั้งในด้านธุรกิจหลักทรัพย์ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า และสินทรัพย์ดิจิทัล ภายใต้โครงการ Regulatory Sandbox เพื่อส่งเสริมให้เกิดการพัฒนานวัตกรรมที่ยังไม่ได้รับอนุญาตให้ดำเนินการเป็นการทั่วไป อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้บริการให้มีทางเลือกเพิ่มขึ้นในการรับบริการรูปแบบใหม่ ๆ ในอนาคต

6. การหลอกลวงลงทุนต่อประชาชน

ในปี 2568 ก.ล.ต. ได้รับการแจ้งเบาะแสหลอกลวงลงทุน 12,001 ครั้ง ผ่านช่องทาง “สายด่วนแจ้งหลอกลวงลงทุน 1207 กด 22” ซึ่งแนวโน้มของการหลอกลวงลงทุนทวีความรุนแรงขึ้นเรื่อย ๆ ทั้งวิธีการและรูปแบบที่ซับซ้อนแยบยลมากขึ้น ก.ล.ต. จึงได้ให้ความสำคัญในการป้องกันและปราบปรามอย่างต่อเนื่อง

แนวทางจัดการความเสี่ยง

- มีบริการสายด่วนแจ้งหลอกลวงลงทุน 1207 เป็น “ศูนย์กลางการให้บริการแบบครบวงจร” โดยดำเนินนโยบายในเชิงรุกเพื่อป้องกันไม่ให้ประชาชนตกเป็นเหยื่อมิจฉาชีพ ลดความเสียหายไม่ให้กระจายออกไปในวงกว้าง และเสริมสร้างความรู้แก่ประชาชนอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นกลไกในการปกป้องตนเองจากมิจฉาชีพ ซึ่งในปี 2568 ได้ให้คำปรึกษาเรื่องการหลอกลวงลงทุน จำนวน 8,287 ครั้ง ประสานงานเพื่อปิดกั้นช่องทางหลอกลวงลงทุนกับผู้ให้บริการแพลตฟอร์มโซเชียลมีเดียและหน่วยงานภาครัฐ จำนวน 3,714 ครั้ง โดยสามารถประสานให้ผู้ให้บริการแพลตฟอร์มโซเชียลมีเดียปิดกั้นไปแล้ว ร้อยละ 100

- มีบริการ “SEC Check First” สำหรับตรวจสอบผู้ประกอบการหรือผู้แนะนำ ที่ได้รับอนุญาตหรือเห็นชอบจาก ก.ล.ต. รวมทั้งสามารถตรวจสอบผ่านบริการในหมวด “การเงิน/ประกันภัย” ได้บนแอปพลิเคชัน “ทางรัฐ” อีกด้วย โดยในปี 2568 ได้ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันมากขึ้น และบริการ “Investor Alert” สำหรับตรวจสอบรายชื่อที่ไม่ได้รับอนุญาตจาก ก.ล.ต. รวมทั้งจัดทำเว็บไซต์ Scam Center เพื่อเป็นศูนย์รวมความรู้เกี่ยวกับการหลอกลวงลงทุนรูปแบบต่าง ๆ โดยมีการประชุมสัมพันธ์บริการดังกล่าวผ่านช่องทางต่าง ๆ ของ ก.ล.ต. อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ประชาชนได้รับข้อมูลที่ทันต่อเหตุการณ์

- ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ในการป้องกันการถูกชักชวนหลอกลวงลงทุน

5 ข้อมูล ทางการเงิน





รายงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. เรื่อง การควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงิน

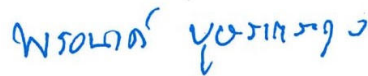
คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำกับดูแลการดำเนินงานของสำนักงาน โดยได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอ และมีประสิทธิผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ซึ่งสอดคล้องกับกรอบการควบคุมภายในที่กำหนดโดย The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”) เพื่อให้ความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินในสาระสำคัญมีความถูกต้อง ครบถ้วน และจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเมื่อพบการดำเนินการที่ผิดปกติก็สามารถจัดการได้อย่างเหมาะสม

คณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้มอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่เป็นอิสระทำหน้าที่ตามที่กำหนดในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งรวมถึงการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงิน รวมทั้งให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ดี มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และรายงานความเห็นต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีด้วยแล้ว

คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีความเห็นว่า การควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงินของสำนักงานมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล ซึ่งสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินของสำนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 เชื่อถือได้



(ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฎ์ วิศิษฎ์สรอรรถ)
ประธานกรรมการ



(นางพรอนงค์ บุษราตระกุล)
เลขาธิการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2568

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกอบด้วยกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งเป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 18 มิถุนายน 2568		
1. นายไกรฤทธิ์ อุซูกานนท์ชัย	ประธานกรรมการตรวจสอบ	6
2. นายวิพุธ อ่องสกุล	กรรมการตรวจสอบ	6
3. นายศุภมิตร เตชะมนตรีกุล	กรรมการตรวจสอบ	6
ตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2568		
1. นายศุภมิตร เตชะมนตรีกุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	6
2. นายอนันต์ แก้วกำเนิด	กรรมการตรวจสอบ	6
3. นายพชร นริพทะพันธุ์	กรรมการตรวจสอบ	6

ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารของสำนักงานจำนวน 1 ครั้ง และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (“สตง.”) จำนวน 2 ครั้ง ในวาระที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่สอดคล้องกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (“หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง”) และมาตรฐานสากลการตรวจสอบภายในในการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่มุ่งเน้นการพัฒนาอย่างยั่งยืน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริต การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่า การดำเนินงานของสำนักงานเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

สำหรับภารกิจหลักของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2568 สรุปได้ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงินและข้อมูลทางการเงินของสำนักงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการสอบทานกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินของสำนักงานว่ามีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล ซึ่งรวมถึงผลการสอบทาน Application Control ของระบบ Enterprise Resource Planning (ERP) ที่เป็นระบบสารสนเทศที่นำมาใช้จัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่ารายงานทางการเงินของสำนักงานมีความถูกต้องในสาระสำคัญ รวมทั้งพิจารณารายงานผลการสอบทานรายงานทางการเงินของสำนักงาน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของสำนักงานได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องในสาระสำคัญ เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ซึ่งสอดคล้องกับความเห็นของ สตง. โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับ สตง. โดยไม่มีผู้บริหารของสำนักงานและฝ่ายตรวจสอบภายในเข้าร่วมเพื่อความเป็นอิสระด้วย

2. การสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงาน ตามองค์ประกอบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ซึ่งสอดคล้องกับกรอบการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า การควบคุมภายในของสำนักงานมีความเพียงพอ มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังข้างต้น

3. การสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสดเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของสำนักงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานในงานหลายด้านซึ่งรวมถึงงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย ได้แก่ (1) งานสอบทานการกำกับดูแลและการเบิกค่าล่วงเวลาทำงาน (2) งานสอบทานกระบวนการวางการควบคุมเกี่ยวกับการจัดทำ Compliance Tool (3) งานตรวจสอบการกำหนดแนวปฏิบัติด้านการบริหารจัดการวัสดุสิ้นเปลือง (4) งานตรวจสอบการใช้ข้อมูลภายในในการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการกำกับตลาดทุน (5) งานตรวจประเมินการรักษาความปลอดภัยระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และระบบงานของสำนักงาน โดยบุคคลภายนอก (6) งานสอบทานการบริหารจัดการข้อมูลรั่วไหล (Data Breach) ด้านเทคนิค และ (7) งานสอบทานการบริหารจัดการช่องโหว่ทางเทคนิคของสำนักงาน

นอกจากนี้ มีการติดตามข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของสำนักงาน และการดำเนินการตาม SLA (Service Level Agreement) ที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ และมีการสนับสนุนกระบวนการแจ้งเบาะแส (whistleblowing)

การสอบทานดังกล่าวไม่พบประเด็นที่เป็นข้อบกพร่องที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ ดังนั้น ในภาพรวมจึงพิจารณาได้ว่าสำนักงานมีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และมีการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสดเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของสำนักงานแล้ว

4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบต่าง ๆ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และคำสั่งต่าง ๆ ในเรื่องดังต่อไปนี้ (1) งานตรวจสอบกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงาน (2) งานตรวจสอบการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) (3) งานตรวจสอบระบบบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศและจัดการข้อมูลส่วนบุคคล (ISMS & PIMS Audit) (4) งานตรวจสอบการบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ของสำนักงาน (Cyber Security) และ (5) งานตรวจประเมินการจัดการพลังงานภายในอาคาร

การสอบทานดังกล่าวไม่พบประเด็นที่เป็นข้อบกพร่องที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ ดังนั้น ในภาพรวมจึงพิจารณาได้ว่าสำนักงานมีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบต่าง ๆ แล้ว


5. การทบทวนกฎบัตรและคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรและคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเห็นชอบการปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่ปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรและคู่มือของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งประมวลจรรยาบรรณของผู้ตรวจสอบภายใน และเห็นชอบการปรับปรุงคู่มือของฝ่ายตรวจสอบภายใน ที่ได้ปรับปรุงให้สอดคล้องกับกระบวนการทำงานในปัจจุบันด้วย

6. การกำกับดูแลฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2569 และงบประมาณด้านการตรวจสอบภายในสำหรับปี 2569 โดยสนับสนุนให้มีการพัฒนาศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในให้เท่าทันการเปลี่ยนแปลง รวมถึงการเข้าร่วมสัมมนาเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์กับหน่วยงานต่างประเทศ และสนับสนุนให้มีการนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในงานการตรวจสอบภายใน รวมทั้งได้ติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการตามแผนงานเป็น รายไตรมาส และประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในทุกปี รวมทั้งพิจารณาผลการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในด้วยตนเอง ปี 2567 ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้บริหารของสำนักงานโดยไม่มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อรับฟังและร่วมให้ข้อคิดเห็นต่อการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบครบถ้วนตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยได้ใช้ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ และทักษะ อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รับความร่วมมือจากผู้บริหารและฝ่ายงานต่าง ๆ เป็นอย่างดี และข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบได้รับการพิจารณาดำเนินการเพื่อให้เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม นอกจากนี้ ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีการนำเสนอต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อทราบทุกไตรมาสด้วย


(นายสุกมิตร เตชะมนตรีกุล)
ประธานกรรมการตรวจสอบ



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบการเงินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของทุน และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากสำนักงานตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปี นั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินคาดว่า สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วธำพันธ์



จากการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้อ่านรายงานประจำปี หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของสำนักงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกสำนักงานหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของสำนักงาน

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

วชิราภรณ์

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของสำนักงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของสำนักงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้สำนักงานต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวพัทธมน พุทธสีมา)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินที่ 4

(นางสาวชिरาติณี กานต์รวิกุลธนา)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกลุ่ม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4.2	74,479,214.95	218,323,048.25
เงินลงทุนชั่วคราว	4.3	-	215,000,000.00
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ	4.4	548,651,051.89	556,111,907.11
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.5	17,726,338.84	16,095,729.82
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>640,856,605.68</u>	<u>1,005,530,685.18</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ	4.6	7,425,061,768.82	7,202,113,643.89
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4.8	812,470,829.04	836,574,789.33
สินทรัพย์สิทธิการใช้	4.9	11,194,081.67	9,223,978.89
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	4.10	48,848,521.11	81,009,418.78
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4.11	39,616,678.30	53,289,061.70
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>8,337,191,878.94</u>	<u>8,182,210,892.59</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>8,978,048,484.62</u></u>	<u><u>9,187,741,577.77</u></u>

วชิรภัทร์

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2568	2567
หนี้สินและส่วนของทุน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4.12	136,095,861.95	187,280,587.96
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน		43,198,696.00	41,203,766.00
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4.13	5,012,924.00	3,674,124.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>184,307,481.95</u>	<u>232,158,477.96</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4.13	8,406,565.21	7,310,989.21
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	4.14	1,527,928,232.00	733,652,622.44
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		8,405,453.32	8,565,280.80
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>1,544,740,250.53</u>	<u>749,528,892.45</u>
รวมหนี้สิน		<u>1,729,047,732.48</u>	<u>981,687,370.41</u>
ส่วนของทุน			
ทุนประเดิม		1,250,532,337.10	1,250,532,337.10
เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	4.15.1	1,757,829,557.49	1,757,829,557.49
เงินสำรอง	4.15.2	5,119,949,492.24	5,175,708,431.38
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		(948,776,610.22)	(55,758,939.14)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน	4.16	69,465,975.53	77,742,820.53
รวมส่วนของทุน		<u>7,249,000,752.14</u>	<u>8,206,054,207.36</u>
รวมหนี้สินและส่วนของทุน		<u><u>8,978,048,484.62</u></u>	<u><u>9,187,741,577.77</u></u>

๖๖๖

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายกิตติพงษ์ รัตนชัยสิทธิ์)

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบริหารทั่วไป



(นางพรอนงค์ บุษราตระกูล)

เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2568	2567
รายได้			
รายได้ค่าธรรมเนียม	4.17.1	876,806,357.48	873,685,422.17
รายได้เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์	4.17.2	402,261,895.97	459,954,438.02
รายได้จากเงินลงทุน	4.17.3	297,774,755.55	292,240,223.88
รายได้ดอกเบี้ยจากการบริหารสภาพคล่อง		1,211,846.63	1,913,469.67
รายได้อื่น		10,749,911.69	12,210,831.77
รวมรายได้		1,588,804,767.32	1,640,004,385.51
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง	4.18	1,371,786,213.06	1,326,347,706.99
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	4.19	367,426,209.00	324,773,756.40
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		79,695,200.84	86,564,360.44
ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการ	4.20	26,752,685.48	26,150,500.00
ดอกเบี้ยจ่าย		943,374.86	561,316.55
รวมค่าใช้จ่าย		1,846,603,683.24	1,764,397,640.38
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		(257,798,915.92)	(124,393,254.87)
รายได้และค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	4.21		
รายได้เพื่อการพัฒนาตลาดทุน		91,815,687.33	97,103,784.51
ค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน		30,647,521.63	28,469,468.78
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน		61,168,165.70	68,634,315.73
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่าย		(196,630,750.22)	(55,758,939.14)
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง :			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน			
ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น		(8,276,845.00)	94,358,104.09
รายการที่ไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง :			
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	4.14	(752,145,860.00)	-
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(760,422,705.00)	94,358,104.09
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม		(957,053,455.22)	38,599,164.95
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

ว.ร.ร.ร.ร.

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 งบการเงินเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หมายเหตุ	ทุนประเดิม	เงินสำรองพิเศษเพื่อการเพิ่มขนาดหุ้น	เงินสำรอง			รวม	รายได้กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม
			เงินสำรองทั่วไป	เงินสำรองส่วนของผู้ถือหุ้นที่ขาดสถานะที่การถาวร	เงินสำรองเพื่อจัดหา			เงินสำรองส่วนของผู้ถือหุ้นที่ขาดสถานะที่การถาวร	เงินสำรองส่วนของผู้ถือหุ้นที่ขาดสถานะที่การถาวร	ผลกำไรจาก	
4.15.2	1,250,532,337.10	1,805,929,867.52	4,107,000,000.00	1,254,700,000.00	25,396,700.00	5,387,096,700.00	(259,488,578.65)	7,330,050.37	(23,945,333.93)	(16,615,283.56)	8,167,455,042.41
			(211,388,268.62)			(211,388,268.62)	211,388,268.62				
4.15.1	-	(48,100,310.03)	-	-	-	-	48,100,310.03	-	-	-	-
							(55,758,939.14)	-	-	-	(55,758,939.14)
4.16	-	-	-	-	-	-	-	102,597,642.59	(8,239,538.50)	94,358,104.09	94,358,104.09
							203,729,639.51	102,597,642.59	(8,239,538.50)	94,358,104.09	38,599,164.95
							(55,758,939.14)	109,927,692.96	(32,184,872.43)	77,742,820.53	8,206,054,207.36
							5,175,708,431.38	5,175,708,431.38	(32,184,872.43)	77,742,820.53	8,206,054,207.36
4.15.2	1,250,532,337.10	1,757,829,557.49	3,895,611,731.38	1,254,700,000.00	25,396,700.00	5,175,708,431.38	(55,758,939.14)	-	-	-	(196,630,750.22)
			(55,758,939.14)			(55,758,939.14)	55,758,939.14	-	-	-	-
							(196,630,750.22)	-	-	-	(196,630,750.22)
							(752,145,860.00)	-	-	-	(752,145,860.00)
4.14	-	-	-	-	-	-	60,315,512.43	-	(68,592,357.43)	(8,276,845.00)	(8,276,845.00)
4.16	-	-	-	-	-	-	60,315,512.43	-	(68,592,357.43)	(8,276,845.00)	(957,053,455.22)
							(948,776,610.22)	170,243,205.59	(100,777,229.86)	69,465,975.53	7,249,000,752.14
							5,115,949,492.24	170,243,205.59	(100,777,229.86)	69,465,975.53	7,249,000,752.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

5/2/68

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่าย	(196,630,750.22)	(55,758,939.14)
รายการปรับกระทบรายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้ดอกเบี้ย	(121,386,285.44)	(133,080,132.72)
รายได้เงินปันผล	(72,394,860.29)	(87,824,535.07)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน	7,196,900.40	(133,395,263.51)
กำไรที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงจากตราสารทุนและ REIT	(217,916,271.92)	(31,972,934.47)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินลงทุน	15,151,065.99	510,837.69
ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	175.00	559.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	79,695,200.84	86,564,360.44
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,711,448.64	-
ดอกเบี้ยจ่าย	943,374.86	561,316.55
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	56,222,348.00	54,066,715.00
ปรับปรุงรายการลิขสิทธิ์ระหว่างทำเป็นค่าใช้จ่าย	20,919,731.42	-
ปรับปรุงรายการรายจ่ายเกี่ยวกับอาคารเป็นค่าใช้จ่าย	3,529,403.77	334,926.00
ปรับปรุงรายการหนี้สินสัญญาเช่ายานพาหนะ	-	18,055.80
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(422,958,518.95)	(299,975,034.43)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้และรายได้ค่าธรรมเนียม และรายได้อื่น ๆ ค้างรับ	999,652.21	(4,699,528.28)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	506,312.87	(197,663.96)
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานและลูกจ้าง	(11,242.43)	1,440,711.94
เงินมัดจำและเงินประกันสัญญา (ลูกหนี้)	394,950.00	(195,000.00)
เงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน (สวัสดิการ)	9,739,200.00	15,037,500.00
ต้นทุนพัฒนาระบบงาน	1,351,684.85	(8,790,994.05)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(32,702,094.20)	77,407,378.07
เงินมัดจำและเงินประกันสัญญา (หนี้สิน)	(2,858,321.60)	980,558.27
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(12,097,668.44)	(10,159,370.32)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(457,636,045.69)	(229,151,442.76)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		

กชวิรัตน์

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	หมายเหตุ	2568	หน่วย : บาท 2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับสุทธิจากเงินฝากประจำระยะสั้น		215,000,000.00	-
เงินสดรับดอกเบี้ย		130,947,004.12	132,221,920.37
เงินสดรับเงินปันผล		72,268,312.11	90,334,853.53
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุน		8,528,353,971.13	5,529,107,792.80
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุน		(8,582,388,672.26)	(5,389,101,650.10)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(39,387,448.53)	(52,910,017.48)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(5,946,130.18)	(13,736,004.96)
เงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมลงทุน		318,847,036.39	295,916,894.16
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า		(5,054,824.00)	(4,968,724.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(5,054,824.00)	(4,968,724.00)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		(143,843,833.30)	61,796,727.40
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ต้นงวด		218,323,048.25	156,526,320.85
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นงวด	4.2	74,479,214.95	218,323,048.25

วชิราดิษฐ์

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

- หมายเหตุ เรื่อง
1. ข้อมูลทั่วไป
 2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน
 3. นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ
 4. ข้อมูลเพิ่มเติม
 - 4.1 การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน
 - 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
 - 4.3 เงินลงทุนชั่วคราว
 - 4.4 ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ
 - 4.5 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น
 - 4.6 เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ
 - 4.7 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน
 - 4.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
 - 4.9 สินทรัพย์สิทธิการใช้
 - 4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
 - 4.11 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น
 - 4.12 เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย
 - 4.13 หนี้สินตามสัญญาเช่า
 - 4.14 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
 - 4.15 เงินสำรอง
 - 4.16 องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น
 - 4.17 รายได้
 - 4.18 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง
 - 4.19 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน
 - 4.20 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการ
 - 4.21 รายได้และค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน
 - 4.22 ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
 - 4.23 การจัดประเภทรายการใหม่
 - 4.24 การอนุมัติงบการเงิน

25 ธันวาคม 2568

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2535 ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ) เพื่อเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์รวมในการทำหน้าที่การกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนของประเทศ เพื่อให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

สำนักงานมีสถานประกอบการตั้งอยู่ที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

สำนักงานมีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติการเพื่อให้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการ ก.ล.ต.
2. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามและดำเนินการบังคับใช้กฎหมายกับบุคคลที่กระทำผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ
3. กำหนดค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ
4. รับค่าธรรมเนียม
5. ปฏิบัติงานอื่นตามบทบัญญัติแห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ หรือตามกฎหมายอื่น

ตามมาตรา 14 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีอำนาจหน้าที่วางนโยบายการส่งเสริมและพัฒนา ตลอดจนกำกับดูแลในเรื่องหลักทรัพย์ ธุรกิจหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง องค์กรที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ การออกหรือเสนอขายหลักทรัพย์ ต่อประชาชน การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ และการป้องกันการกระทำอันไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ อำนาจดังกล่าวให้รวมถึง

1. ออกระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ
2. กำหนดค่าธรรมเนียมสำหรับคำขออนุญาต คำขอรับใบอนุญาต ใบอนุญาต หรือการประกอบกิจการ ตามที่ได้รับใบอนุญาต
3. วางระเบียบเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการ
4. ออกระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับเกี่ยวกับการพนักงาน ระบบพนักงานสัมพันธ์ การบรรจุแต่งตั้งถอดถอน และวินัยพนักงานและลูกจ้างของสำนักงาน การกำหนดเงินเดือนและเงินอื่น ๆ รวมตลอดถึงการสงเคราะห์และสวัสดิการต่าง ๆ
5. กำหนดหลักเกณฑ์เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาปัญหาที่อาจเกิดขึ้นอันเนื่องมาจากการใช้บังคับ พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ
6. ปฏิบัติการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของ พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ

๖๖๖

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 งบการเงินของสำนักงาน

สำนักงานมีสถานะเป็นหน่วยงานอื่นของรัฐ ซึ่งตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 กำหนดให้จัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ และประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564 ให้หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนดที่มีกิจกรรมการดำเนินงานอันมีลักษณะเป็นการเฉพาะ เช่น การกำกับดูแลสถาบันการเงิน การกำกับดูแลตลาดทุน และการกำกับดูแลธุรกิจประกันภัย แตกต่างจากกิจกรรมการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ โดยทั่วไปอาจใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

สำนักงานมีกิจกรรมการดำเนินงานในการกำกับดูแลตลาดทุน จึงได้มีหนังสือแจ้งกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2564 แจ้งการเลือกใช้มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ แทนการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

งบการเงินของสำนักงานจัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลที่ใช้ในการดำเนินงานของสำนักงาน

สำหรับผลการดำเนินงานของสำนักงาน แสดงในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ เนื่องจากสำนักงานเป็นองค์กรที่ไม่ได้แสวงหากำไร

การประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ การประมาณการทางบัญชี ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น และการใช้ดุลยพินิจที่อาจจะก่อให้เกิดความเสี่ยงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นเหตุให้ต้องมีการปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินด้วยจำนวนที่มีสาระสำคัญในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี สำนักงานได้นำมาตรฐานและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งบการเงิน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบ เนื่องจากไม่มีรายการที่อยู่ในข้อกำหนดตามมาตรฐาน

อ้างอิง

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569

สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569 เฉพาะฉบับที่เกี่ยวข้องดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ผู้บริหารเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินของสำนักงาน

3. นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสด เช็ครอนำฝาก เงินฝากธนาคารที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) หรือเงินลงทุนชั่วคราวที่มีสภาพคล่องในการเปลี่ยนมือ มีกำหนดระยะเวลาถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันที่ได้มา และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ รวมทั้งมีความเสี่ยงที่ไม่มีความสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงในมูลค่า โดยไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุน

3.2 เงินลงทุน

การจัดประเภทเงินลงทุนในเงินฝากธนาคารและตราสารหนี้ ที่ถือไม่เกิน 1 ปี จัดเป็นประเภทเงินลงทุนชั่วคราว ส่วนเงินลงทุนที่ถือเกิน 1 ปี จัดเป็นประเภทเงินลงทุนระยะยาว

เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่ถือเป็นเงินลงทุนระยะยาว จำนวน 2 กองทุน สำนักงานได้จ้างบุคคลภายนอกบริหาร ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่ได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน ในการบริหารเงินกองทุนส่วนบุคคลนั้น บริหารอย่างอิสระ โดยลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุนในความต้องการของตลาด และการลงทุนทางเลือกอื่น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้

สำนักงานจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมตามโมเดลธุรกิจ (Business model) ของสำนักงานในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและตามลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น โดยจัดประเภทดังนี้

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อในการถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนด

ว.วิ.พ.น.ล.

3.3 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

- สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อในการถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสิทธิประโยชน์ทางการเงินและข้อกำหนดตามสัญญาของสิทธิประโยชน์ทางการเงิน ทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนด

สิทธิประโยชน์ทางการเงินประเภทตราสารทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนทุกรายการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบฐานะการเงิน สำนักงานจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนเป็นสิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านรายได้ค่าใช้จ่าย

หนี้สินทางการเงิน

การถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้ไม่มีผลกระทบต่อการจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินของสำนักงานยังคงจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินทั้งหมดเป็นวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสิทธิ ต้นทุนของการก่อสร้าง สิทธิประโยชน์ที่สำนักงานก่อสร้างเอง ประกอบด้วย ต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสิทธิ เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้น ให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีรูปแบบและอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันจะบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากหากจากกัน

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือ ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ยอดสุทธิเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่สำนักงานจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือถึงขั้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดออกจากบัญชีด้วยมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

ว.ร.ท.ท.

3.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรง ยกเว้นอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ซึ่งคำนวณโดยวิธีผลรวมจำนวนปีเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ แสดงได้ดังนี้

<u>ประเภทสินทรัพย์</u>	<u>อายุการให้ประโยชน์</u>
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5 - 35 ปี
ค่าปรับปรุงอาคาร	5 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5 - 10 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5 - 20 ปี
ยานพาหนะและอุปกรณ์	5 ปี

สำนักงานไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือถูกทบทวนอย่างน้อยทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

3.5 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา สำนักงานจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่ง เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) โดยบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่า ตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ราคาทุนประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรกปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระใด ๆ ตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้น และประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ

ว่าราคา

3.5 สัญญาเช่า (ต่อ)

สินทรัพย์สิทธิการใช้คิดค่าเสื่อมราคาโดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน แสดงได้ดังนี้

<u>ประเภทสินทรัพย์</u>	<u>อายุการใช้ประโยชน์</u>
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	3 ปี
ยานพาหนะ	4 - 5 ปี

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย ค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อ ซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า

สำนักงานคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า หากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ สำนักงานใช้อัตราดอกเบี้ยถ่วงเฉลี่ย

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

3.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์และค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูปที่อยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของสำนักงาน ซึ่งจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตมากกว่าหนึ่งปี แสดงด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) โดยราคาทุนของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนี้ จะประกอบด้วยราคาซื้อและรายจ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจัดเตรียมสินทรัพย์ให้พร้อมที่จะใช้ประโยชน์ได้ตามความประสงค์ ซึ่งค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาตามบัญชีของสินทรัพย์แต่ละชนิดตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

<u>ประเภทสินทรัพย์</u>	<u>อายุการใช้ประโยชน์</u>
ลิขสิทธิ์	10 - 15 ปี
รายจ่ายพัฒนาระบบ	5 ปี

บริษัท

3.7 การด้อยค่า

สินทรัพย์ของสำนักงานได้รับการทบทวนมูลค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า และในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันกับที่เคยรับรู้ในส่วนกองทุน และมีการด้อยค่าในเวลาต่อมาในกรณีนี้รับรู้ในส่วนกองทุน

3.8 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน รับรู้มูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระเป็นค่าใช้จ่ายในรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเมื่อพนักงานทำงานให้ สำนักงานจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน ดังนี้

(ก) ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน (โครงการสมทบเงิน)

สำนักงานได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งมีชื่อว่า “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2536 โดยมีนโยบายการลงทุนมี 31 ทางเลือก เพื่อให้สมาชิกได้มีทางเลือกในการลงทุน สำนักงานมีหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเข้ากองทุนโดยการหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง (ในอัตราร้อยละ 3 แต่ไม่เกินร้อยละ 15 ของเงินเดือนของสมาชิกแต่ละราย) และสำนักงานร่วมสมทบอีกส่วนหนึ่ง (ในอัตราร้อยละ 12 ของเงินเดือนของสมาชิกแต่ละราย) และมอบหมายให้บริษัทจัดการกองทุนรวมเป็นผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนดังกล่าว เงินจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของสำนักงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

(ข) ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน (โครงการผลประโยชน์)

ประมาณการหนี้สินของสำนักงานเกี่ยวกับผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานภายใต้โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นรับรู้ในงบการเงินโดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือน อัตราหมุนเวียนของพนักงาน อัตราการมรณะ และอัตราเงินเฟ้อ

สำนักงานรับรู้ภาระผูกพันที่เกิดขึ้นในแต่ละปีเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยรับรู้ในส่วนของรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในงวดที่เกิดขึ้นทั้งจำนวน

บริษัท

3.9 การรับรู้รายได้

สำนักงานมีรายได้หลักและการรับรู้รายได้หลักแตกต่างกันไป ดังนี้

3.9.1 รายได้ค่าธรรมเนียม แยกตามจุดการรับรู้รายได้ ดังนี้

- รายได้ค่าธรรมเนียมยื่นคำขอ สำนักงานรับรู้รายได้เมื่อสำนักงานได้รับแบบคำขอพร้อมทั้งชำระเงินค่าธรรมเนียมยื่นคำขอ
- รายได้ค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการ สำนักงานรับรู้รายได้ขั้นต่ำเมื่อสำนักงานได้รับแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และจะรับรู้รายได้ส่วนที่เหลือเมื่อแบบแสดงรายการข้อมูลดังกล่าวมีผลบังคับใช้สำหรับค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการที่ต้องชำระตามส่วนของผู้ถือหุ้นรายปีรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง
- รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบการ สำนักงานรับรู้เป็นรายได้แต่ละปี
- รายได้ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต สำนักงานรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง
- รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น สำนักงานรับรู้รายได้เมื่อสำนักงานได้รับแบบพร้อมทั้งรับชำระเงินค่าธรรมเนียม

3.9.2 รายได้เงินอุดหนุนเรียกเก็บจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ จ่ายเงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน เพื่อเป็นการอุดหนุนตามอัตราที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด สำนักงานรับรู้เป็นรายได้แต่ละปี

3.9.3 รายได้จากเงินลงทุนและรายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์ต่อไปนี้

- รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์อัตราผลตอบแทนที่แท้จริงตามสัดส่วนของระยะเวลา
- รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อมีสิทธิได้รับเงินปันผล
- รายได้ค่าเช่าสถานที่รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลา
- รายได้อื่นรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลา

3.10 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

สำนักงานรับรู้ค่าใช้จ่ายโดยใช้เกณฑ์คงค้าง

3.11 การจัดการความเสี่ยงด้านการเงิน

สำนักงานมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดสัดส่วนการลงทุน ณ ระดับความเสี่ยงที่ค่า $VaR_{\alpha,0.05} = 12.2\%$ (มีโอกาสน้อยกว่าร้อยละ 5 ที่จะขาดทุนเกินร้อยละ 12.2) และผลตอบแทนที่คาดหวังร้อยละ 3.4 โดยมีระยะการลงทุน 10 ปี โดยมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 45 สินทรัพย์ที่ลงทุนได้ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่เป็นเงินสกุลบาทและสกุลเงินต่างประเทศ ตราสารหนี้และตราสารทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ และตราสารอนุพันธ์ โดยสำนักงานได้จ้างบุคคลภายนอกบริหาร ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โดยในการบริหารเงินกองทุนส่วนบุคคลนั้นบริหารอย่างอิสระภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของสำนักงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ว.ร.ค.ค.

3.11 การจัดการความเสี่ยงด้านการเงิน (ต่อ)

3.11.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Risk)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด โดยโอกาสที่ราคาตลาดตราสารหนี้ อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลง โดยทั่วไปเมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้ จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น สำนักงานได้กำหนดไว้ใน นโยบายการลงทุนอาจใช้ตราสารอนุพันธ์ (derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยและความผันผวนของ ราคาตราสารหนี้ (duration) ไม่ให้มีค่าเป็นลบ โดยผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลบริหารจัดการและติดตามสถานการณ์

หน่วย : ล้านบาท

สินทรัพย์ทางการเงิน	มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568					รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	74.48	-	74.48	0.000-0.300
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	-	-	-
เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล							
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	36.99	291.70	328.69	0.000-0.250
- ตราสารหนี้	317.42	2,049.00	1,906.25	-	-	4,272.67	0.000-4.675

หน่วย : ล้านบาท

สินทรัพย์ทางการเงิน	มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567					รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
	ภายใน 1 ปี	1-5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	218.32	-	218.32	0.000-0.575
เงินลงทุนชั่วคราว	215.00	-	-	-	-	215.00	1.225
เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล							
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	139.17	119.50	258.67	0.000-2.750
- ตราสารหนี้	336.39	1,975.83	1,786.90	-	102.29	4,201.41	0.080-4.675

3.11.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk)

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่คู่สัญญาฝ่ายหนึ่งจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินจนทำให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งเกิดความเสียหายทางการเงิน นโยบายการลงทุนของ สำนักงานกำหนดอันดับเครดิตของตราสารหนี้ภาคเอกชนให้มีอันดับความน่าเชื่อถือสูงไม่ต่ำกว่า A-

3.11.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยสำนักงานได้กำหนดข้อจำกัดการลงทุน โดยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (FX exposure) ได้ไม่เกินร้อยละ 36 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Asset

เว็บไซต์

3.11 การจัดการความเสี่ยงด้านการเงิน (ต่อ)

Value: NAV) ของเงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมด้วยราคาตลาด (mark to market) แล้ว และลงทุนในตราสารอนุพันธ์ (derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (hedging purpose) และ/หรือเพื่อการบริหารพอร์ตการลงทุนให้มีประสิทธิภาพเท่านั้น

3.12 การวัดมูลค่ายุติธรรม

สำนักงานใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ สำนักงานจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในการนำเทคนิคการวัดมูลค่ายุติธรรมข้างต้นมาใช้ สำนักงานจะต้องพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม กำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่สำนักงานประมาณขึ้น

3.13 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น คำนวณจากสินทรัพย์ทางการเงิน โดยนำไปปรับลดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นหรือรับรู้เป็นหนี้สินแล้วแต่กรณี และรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น เป็นจำนวนเงินที่ไม่มีสาระสำคัญ

3.14 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศบันทึกเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นปี กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าวจะรับรู้ภายใต้รายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

อภิรัตน์

4. ข้อมูลเพิ่มเติม

4.1 การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	เครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	วัดมูลค่าด้วยมูลค่า	วัดมูลค่าด้วยมูลค่า	วัดมูลค่าด้วย	รวม
	ยุติธรรมผ่าน	ยุติธรรมผ่านกำไร	ราคาทุนตัดจำหน่าย	
	กำไรหรือขาดทุน	หรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	74.48	74.48
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ	-	-	507.05	507.05
เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ	2,823.70	4,272.67	328.69	7,425.06
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	-	-	4.81	4.81
สินทรัพย์อื่น	-	-	29.09	29.09
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	2,823.70	4,272.67	944.12	8,040.49
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	135.95	135.95

หน่วย : ล้านบาท

	เครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	วัดมูลค่าด้วยมูลค่า	วัดมูลค่าด้วยมูลค่า	วัดมูลค่าด้วย	รวม
	ยุติธรรมผ่าน	ยุติธรรมผ่านกำไร	ราคาทุนตัดจำหน่าย	
	กำไรหรือขาดทุน	หรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	218.32	218.32
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	215.00	215.00
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ	-	-	533.00	533.00
เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ	2,742.04	4,201.41	258.67	7,202.12
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	-	-	4.80	4.80
สินทรัพย์อื่น	-	-	39.23	39.23
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	2,742.04	4,201.41	1,269.02	8,212.47
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	187.13	187.13

วธราภรณ์

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
เงินฝากธนาคาร	74.48	218.32
รวม	74.48	218.32

4.3 เงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
เงินฝากธนาคารที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี	-	215.00
รวม	-	215.00

4.4 ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต	389.93	379.66
รายได้เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์	90.74	119.72
ค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลรายปี	2.53	2.95
ดอกเบี้ยและเงินปันผลค้างรับของกองทุนส่วนบุคคล	22.21	28.67
รายได้ดอกเบี้ยธนาคารอาคารสงเคราะห์และอื่น ๆ	0.20	0.33
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ	-	1.67
รวม	505.61	533.00
<u>หัก</u> ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(0.90)	-
รายได้ค้างรับ - สุทธิ	504.71	533.00
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	35.35	21.78
ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์	2.33	-
ลูกหนี้กรมสรรพากร	5.19	0.34
ลูกหนี้เบ็ดเตล็ด	1.00	0.94
ภาษีซื้อรอใบกำกับภาษี	0.07	0.05
รวม	548.65	556.11

วชิราภัส

4.5 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
ต้นทุนพัฒนาระบบงาน	10.65	8.79
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	1.96	1.79
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	4.44	4.95
ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	0.68	0.56
รวม	17.73	16.09

4.6 เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล		
- เงินฝากกระแสรายวันและเงินฝากออมทรัพย์	328.69	258.67
- เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และการลงทุนทางเลือกอื่น	7,096.37	6,943.44
รวม	7,425.06	7,202.11

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และการลงทุนทางเลือกอื่น ประกอบด้วย

	2568		2567	
	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม
ตราสารหนี้	4,103.24	4,272.67	4,091.48	4,201.41
ตราสารทุน	2,250.25	2,525.43	2,397.97	2,505.90
การลงทุนทางเลือกอื่น	299.36	298.27	249.30	236.13
รวม	6,652.85	7,096.37	6,738.75	6,943.44

การลงทุนทางเลือกอื่น ได้แก่ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
ในประเทศและต่างประเทศ

ตราสารหนี้ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
พันธบัตร	1,244.69	1,194.50
หุ้นกู้	3,027.98	3,006.91
รวม	4,272.67	4,201.41

วสุรัตน์

4.7 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สำนักงานมีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	2568		
	ระดับ 1	ระดับ 2	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์			
ตราสารหนี้	-	4,272.67	4,272.67
ตราสารทุน	2,525.43	-	2,525.43
การลงทุนทางเลือก	298.27	-	298.27

หน่วย : ล้านบาท

	2567		
	ระดับ 1	ระดับ 2	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์			
ตราสารหนี้	-	4,201.41	4,201.41
ตราสารทุน	2,505.90	-	2,505.90
การลงทุนทางเลือก	236.13	-	236.13

การประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

ตราสารหนี้ในประเทศและต่างประเทศ อ้างอิงการคำนวณราคาตลาดของ ThaiBMA (สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย) และอัตราดอกเบี้ยราคาตลาดอ้างอิงจาก Bloomberg ตามลำดับ

บริษัท

4.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568								สุทธิ
	ราคาทุน			ค่าเสื่อมราคาสะสม					
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	
ที่ดิน	162.15	-	-	162.15	-	-	-	-	162.15
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	859.55	5.27	(3.15)	861.67	297.85	24.15	(0.34)	321.66	540.01
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	50.60	1.44	-	52.04	47.57	1.22	-	48.79	3.25
อุปกรณ์สำนักงาน	514.00	26.21	(4.40)	535.81	429.65	33.88	(4.40)	459.13	76.68
ยานพาหนะและอุปกรณ์	0.50	-	-	0.50	0.50	-	-	0.50	-
อุปกรณ์ทั่วไประหว่างติดตั้ง	9.58	14.40	(2.95)	21.03	-	-	-	-	21.03
ค่าปรับปรุงอาคารระหว่างทำ	15.76	3.15	(9.56)	9.35	-	-	-	-	9.35
รวม	1,612.14	50.47	(20.06)	1,642.55	775.57	59.25	(4.74)	830.08	812.47

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 59.25 ล้านบาท สำนักงานได้มีการปรับปรุงรายการทรัพย์สินในระหว่างปี 2568 มีผลทำให้ค่าเสื่อมราคาสะสมที่เคยบันทึกไว้ลดลง 0.34 ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567								สุทธิ
	ราคาทุน			ค่าเสื่อมราคาสะสม					
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	
ที่ดิน	162.15	-	-	162.15	-	-	-	-	162.15
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	861.13	-	(1.58)	859.55	274.02	23.83	-	297.85	561.70
ค่าปรับปรุงอาคาร	0.08	-	(0.08)	-	0.08	-	(0.08)	-	-
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	48.50	2.43	(0.33)	50.60	46.84	1.06	(0.33)	47.57	3.03
อุปกรณ์สำนักงาน	499.07	32.48	(17.55)	514.00	411.84	35.37	(17.56)	429.65	84.35
ยานพาหนะและอุปกรณ์	0.50	-	-	0.50	0.50	-	-	0.50	-
อุปกรณ์ทั่วไประหว่างติดตั้ง	9.18	0.40	-	9.58	-	-	-	-	9.58
ค่าปรับปรุงอาคารระหว่างทำ	15.19	2.61	(2.04)	15.76	-	-	-	-	15.76
รวม	1,595.80	37.92	(21.58)	1,612.14	733.28	60.26	(17.97)	775.57	836.57

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 60.26 ล้านบาท

สำนักงานมีมูลค่าตามบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ซึ่งหักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ ซึ่งเป็นมูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมในปี 2568 และ 2567 จำนวน 412.72 ล้านบาท และ 373.80 ล้านบาท ตามลำดับ

วิธีราคา

4.9 สินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568								สุทธิ
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	
ที่ดิน	1.22	0.96	(0.92)	1.26	0.95	0.41	(0.92)	0.44	0.82
อาคาร	4.46	-	-	4.46	0.37	1.49	-	1.86	2.60
ยานพาหนะ	11.58	5.40	(4.51)	12.47	6.72	2.49	(4.51)	4.70	7.77
รวม	17.26	6.36	(5.43)	18.19	8.04	4.39	(5.43)	7.00	11.19

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 4.39 ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567								สุทธิ
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	
ที่ดิน	1.22	-	-	1.22	0.54	0.41	-	0.95	0.27
อาคาร	4.69	4.46	(4.69)	4.46	3.52	1.54	(4.69)	0.37	4.09
ยานพาหนะ	13.12	-	(1.54)	11.58	5.60	2.35	(1.23)	6.72	4.86
รวม	19.03	4.46	(6.23)	17.26	9.66	4.30	(5.92)	8.04	9.22

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 4.30 ล้านบาท

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568								สุทธิ
	ราคาทุน				ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	
ลิขสิทธิ์	209.65	1.54	-	211.19	166.50	9.66	-	176.16	35.03
รายจ่ายพัฒนาระบบ	78.44	-	-	78.44	61.56	6.72	-	68.28	10.16
ลิขสิทธิ์ระหว่างพัฒนา	20.92	3.40	(20.92)	3.40	-	-	-	-	3.40
รายจ่ายพัฒนาระบบระหว่างพัฒนา	0.06	0.20	-	0.26	-	-	-	-	0.26
รวม	309.07	5.14	(20.92)	293.29	228.06	16.38	-	244.44	48.85

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 16.38 ล้านบาท

ว.จ.ร.ท.๕

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567								
	ราคาทุน			ค่าตัดจำหน่ายสะสม					สุทธิ
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	
ลิขสิทธิ์	205.59	4.06	-	209.65	153.01	13.49	-	166.50	43.15
รายจ่ายพัฒนาระบบ	73.16	5.28	-	78.44	53.04	8.52	-	61.56	16.88
ลิขสิทธิ์ระหว่างพัฒนา	20.92	-	-	20.92	-	-	-	-	20.92
รายจ่ายพัฒนาระบบระหว่างพัฒนา	3.50	0.06	(3.50)	0.06	-	-	-	-	0.06
รวม	303.17	9.40	(3.50)	309.07	206.05	22.01	-	228.06	81.01

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 22.01 ล้านบาท

สำนักงานมีมูลค่าตามบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งหักค่าตัดจำหน่ายเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ ซึ่งเป็นมูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมในปี 2568 และ 2567 จำนวน 145.57 ล้านบาท และ 126.61 ล้านบาท ตามลำดับ

4.11 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2568	2567
เงินฝากประจำสำหรับสวัสดิการพนักงาน	28.82	38.56
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	0.05	0.28
ต้นทุนพัฒนาระบบงาน	7.05	10.26
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	2.86	3.01
ดอกเบี้ยรอตัด	0.57	0.51
เงินมัดจำและเงินประกัน	0.27	0.67
รวม	39.62	53.29

เงินฝากประจำสำหรับสวัสดิการพนักงาน เป็นเงินฝากธนาคารอาคารสงเคราะห์ซึ่งฝากไว้เพื่อค้ำประกันการกู้ยืมเงินของพนักงานเพื่อการเคหะ

จริงราคา

4.12 เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้างค้างจ่าย	40.80	78.44
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	89.87	84.34
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์	3.15	17.08
เจ้าหนี้ทั่วไป	2.13	7.27
อื่น ๆ	0.15	0.15
รวม	136.10	187.28

4.13 หนี้สินตามสัญญาเช่า รายการเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่า สรุปได้ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นงวด	10.98	11.33
กระแสเงินสด		
จ่ายคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า	(5.05)	(4.97)
การเปลี่ยนแปลงที่มีใช้เงินสด		
การเพิ่มของหนี้สินตามสัญญาเช่า	7.49	4.62
	13.42	10.98
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดในหนึ่งปี	(5.01)	(3.67)
ยอดคงเหลือปลายงวด สุทธิ	8.41	7.31

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า		
ไม่เกิน 1 ปี	5.01	3.67
มากกว่า 1 - 5 ปี	8.41	7.31
รวม	13.42	10.98

บริษัท

4.13 หนี้สินตามสัญญาเช่า (ต่อ)

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของงบรายได้และ		
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ		
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	4.39	4.30
ดอกเบียจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	0.94	0.56
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	0.50	0.87
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	2.04	2.49

4.14 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันภาระผูกพัน		
ผลประโยชน์พนักงานระหว่างงวด		
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันต้นปี	733.65	692.14
จ่ายชำระผลประโยชน์ของพนักงานระหว่างงวด	(12.10)	(10.16)
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	25.32	24.79
ต้นทุนดอกเบีย	28.91	26.88
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	752.15	-
ภาระผูกพัน ณ วันสิ้นปี	<u>1,527.93</u>	<u>733.65</u>

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
จำนวนเงินที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	25.32	24.79
ต้นทุนดอกเบีย	28.91	26.88
รวม	<u><u>54.23</u></u>	<u><u>51.67</u></u>

๑ ธันวาคม ๖๖

4.14 ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ข้อสมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	2568	2567
อัตราคิดลด	2.5%	4.5%
อัตราเงินเฟ้อ	2.0%	2.0%
อัตราหมุนเวียนของพนักงาน	0 - 15%	0 - 15%
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5 - 10%	5 - 10%
อัตราเงินเพื่อค่ารักษาพยาบาล	5.0%	5.0%
อายุขัย	ตารางมรณะไทย 2560 ปรับด้วยอัตรา การเสียชีวิตร้อยละ 3 ต่อปี	ตารางมรณะไทย 2560 ปรับด้วยอัตรา การเสียชีวิตร้อยละ 3 ต่อปี
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน

หน่วย : ล้านบาท

	2568		2567	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลง 1%)	(322.35)	443.79	(145.87)	199.22
อัตราการขึ้นเงินเดือน (เปลี่ยนแปลง 1%)	1.85	(1.56)	1.22	(1.04)
อัตราการเพิ่มขึ้นของค่ารักษาพยาบาล (เปลี่ยนแปลง 1%)	393.97	(295.47)	201.84	(149.88)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (เปลี่ยนแปลง 20%)	(14.15)	15.02	(6.77)	7.16
อัตราการปรับปรุงอัตราการเสียชีวิต (เปลี่ยนแปลง 1%)	148.99	(182.08)	87.56	(94.75)

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน คือ 33.2 ปี

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ที่คำนวณจากภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ที่คาดว่าจะจ่ายชำระในอนาคต

หน่วย : ล้านบาท

	2568	2567
ผลประโยชน์ของพนักงานที่คาดว่าจะจ่าย		
ส่วนที่คาดว่าจะจ่ายชำระปีที่ 1	11.02	6.53
ส่วนที่คาดว่าจะจ่ายชำระปีที่ 2 - ปีที่ 5	69.00	40.86
ส่วนที่คาดว่าจะจ่ายชำระปีที่ 6 - ปีที่ 10	151.13	95.03

ว.ธ.ร.ท.๗

4.15 เงินสำรอง

สำนักงานได้รับความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังให้กันเงินสำรองตามมาตรา 26 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค1007/21406 ลงวันที่ 7 ธันวาคม 2554 หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 1007/19634 ลงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2556 และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 1004/16460 ลงวันที่ 25 พฤศจิกายน 2565 โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการกันเงินสำรองแต่ละประเภท ดังนี้

1. เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ให้กันเงินไว้เป็นลำดับแรกในจำนวนเท่ากับจำนวนสุทธิของรายได้ที่นำเข้าเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ได้แก่ รายได้จากเงินลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ค่าปรับทางการปกครองจากพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 และพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน พ.ศ. 2550 หักด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการพัฒนาตลาดทุนในแต่ละปี เช่น การสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องผ่านสื่อต่าง ๆ เป็นต้น โดยให้กันได้ไม่เกินจำนวนผลกำไรของสำนักงาน (รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย) และสำหรับงบการเงินปี 2565 เป็นต้นไป ให้กำหนดเพดานเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุนจำนวน 1,850.00 ล้านบาท ทั้งนี้ หากกันสำรองได้ครบจำนวนที่ระบุแล้ว จำนวนสุทธิของรายได้ที่นำเข้าเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุนหักด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการพัฒนาตลาดทุนที่ไม่เกินกว่าผลกำไรของสำนักงาน (รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย) จะต้องนำส่งเป็นรายได้ของรัฐตามมาตรา 27 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ

2. เงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะ ประกอบด้วย 2 ส่วน ได้แก่

2.1 เงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวรให้กันเงินไว้เป็นลำดับถัดจากเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ก.ล.ต. ครั้งที่ 7/2555 เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2555 ปรับเพิ่มเงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวรจาก 850.00 ล้านบาท เป็นเงิน 1,254.70 ล้านบาท โดยได้กันเงินไว้จนครบจำนวนแล้วในปี 2557

2.2 เงินสำรองเพื่อจัดหาที่จอดรถให้กันเงินไว้เป็นลำดับถัดจากเงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร โดยให้กันเงินไว้จนกว่าจะครบจำนวน 500.00 ล้านบาท และในปี 2558 ได้กันเงินไว้จนครบจำนวนแล้ว

ทั้งนี้ หากเงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะที่เคยกันเงินในลำดับก่อนเงินสำรองทั่วไป เมื่อมีการใช้จ่ายเงินหรือยกเลิกการกันเงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะนั้นแล้ว หากมีวงเงินที่เหลืออยู่ให้จัดสรรเงินจำนวนนั้นไปเป็นเงินสำรองทั่วไป

ในปี 2565 ได้ยกเลิกการกันเงินสำรองเพื่อจัดหาที่จอดรถ โดยจัดสรรจำนวนเงินที่เหลืออยู่จำนวน 474.60 ล้านบาท ไปเป็นเงินสำรองทั่วไปแล้ว ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 1004/16460 ลงวันที่ 25 พฤศจิกายน 2565

3. เงินสำรองทั่วไป ให้กันเงินไว้เป็นลำดับสุดท้ายจากกำไรที่เหลือหลังจากกันเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุนและเงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะแล้ว โดยให้กันเงินไว้จนกว่าจะครบจำนวน 4,107.00 ล้านบาท

วชิราภรณ์

4.15 เงินสำรอง (ต่อ)

ทั้งนี้ หากกันเงินสำรองได้ครบตามจำนวนที่ระบุแล้ว รายได้ที่เหลือจะนำส่งเป็นรายได้รัฐ ตามมาตรา 27 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ และหลักเกณฑ์การกันเงินสำรองดังกล่าวมีผลในการกันเงินสำรองจากผลประกอบการของปี 2555 เป็นต้นไป โดยรายละเอียดของเงินสำรองประเภทต่าง ๆ มีดังนี้

4.15.1 เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
ยอดยกมาต้นงวด	1,757.83	1,805.93
<u>หัก</u> จัดสรรลดลง	-	(48.10)
ยอดยกไปปลายงวด	<u>1,757.83</u>	<u>1,757.83</u>

4.15.2 เงินสำรอง ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
เงินสำรองทั่วไป	3,895.61	4,107.00
<u>หัก</u> จัดสรรลดลงจากรายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่าย	(55.76)	(211.39)
รวมเงินสำรองทั่วไป	<u>3,839.85</u>	<u>3,895.61</u>
เงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร	1,254.70	1,254.70
เงินสำรองเพื่อจัดหาที่จอดรถ	25.40	25.40
รวม	<u>5,119.95</u>	<u>5,175.71</u>

4.16 องค์ประกอบอื่นของส่วนกองทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
ยอดยกมาต้นงวด	77.74	(16.62)
<u>บวก</u> กำไรจากการตีราคาหลักทรัพย์	60.32	102.60
รวม	<u>138.06</u>	<u>85.98</u>
<u>หัก</u> ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(68.59)	(8.24)
ยอดยกไปปลายงวด	<u>69.47</u>	<u>77.74</u>

ว่าจริงค่ะ

4.17 รายได้ ประกอบด้วย

4.17.1 รายได้ค่าธรรมเนียม ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
รายได้ค่าธรรมเนียมรายปี		
จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์	191.45	198.86
จากบริษัทจดทะเบียน	192.88	153.01
จากการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน	84.68	83.45
จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทนายหน้า คำ จัดจำหน่ายที่จำกัดเฉพาะหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน (LBDU)	37.36	32.43
จากผู้ค้าและจัดจำหน่ายตราสารหนี้	55.55	53.23
จากสินทรัพย์ดิจิทัล	29.23	25.28
รวม	<u>591.15</u>	<u>546.26</u>
รายได้ค่าธรรมเนียมประเภทอื่น		
จากการยื่นแบบแสดงรายการ	108.13	130.86
จากประเภทอื่น ๆ	177.53	196.56
รวม	<u>285.66</u>	<u>327.42</u>
รวมรายได้ค่าธรรมเนียม	<u><u>876.81</u></u>	<u><u>873.68</u></u>

4.17.2 รายได้จากเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
รายได้เงินอุดหนุน		
SET	397.32	454.31
TFEX	4.94	5.64
รวม	<u>402.26</u>	<u>459.95</u>

บริษัท

4.17 รายได้ (ต่อ)

4.17.3 รายได้จากเงินลงทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
รายได้จากการลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล		
รายได้ดอกเบี้ย	117.86	130.60
รายได้เงินปันผล	72.39	87.82
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของตราสารทุนและ REIT	217.92	31.97
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายเงินลงทุน	(7.20)	133.40
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	(15.15)	(0.51)
รายได้อื่น	0.14	0.09
รวม	<u>385.96</u>	<u>383.37</u>
รายได้จากการลงทุนที่สำนักงานบริหาร	3.53	2.48
รวม	<u>389.49</u>	<u>385.85</u>
หัก รายได้จากเงินลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	(91.72)	(93.61)
คงเหลือ	<u><u>297.77</u></u>	<u><u>292.24</u></u>

4.18 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผู้บริหาร	129.52	128.43
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง	1,242.27	1,197.92
รวม	<u><u>1,371.79</u></u>	<u><u>1,326.35</u></u>

วชิรพันธ์

4.19 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
ค่าเช่า	83.19	78.39
ค่าจ้างบริการ	96.85	77.56
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	52.94	41.35
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาพนักงาน	36.10	41.17
ค่าสาธารณูปโภค	15.92	15.81
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงาน	9.66	12.01
ค่าจ้างที่ปรึกษา	4.90	10.67
ค่าหนังสือและบริการข่าว	8.83	9.30
ค่าใช้จ่ายในการประชาสัมพันธ์	8.95	9.16
ค่าวัสดุสำนักงาน	4.03	4.52
ค่าติดต่อสื่อสาร	1.42	1.61
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับยานพาหนะ	1.02	1.11
ค่าใช้จ่ายอื่น	43.62	22.11
รวม	367.43	324.77

ปี 2568 ค่าใช้จ่ายอื่น จำนวน 43.62 ล้านบาท ได้รวมรายการปรับปรุงสินทรัพย์ไม่มีตัวตนระหว่างทำของโครงการ Enterprise Information Management (EIM) จำนวน 20.92 ล้านบาท เนื่องจากสำนักงานลงนามสัญญาโครงการ EIM กับคู่สัญญา เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2562 มูลค่าสัญญา 185.00 ล้านบาท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการทำงานและการจัดเก็บข้อมูลภายในของสำนักงาน โดยเงินค่างวดที่จ่ายตามสัญญาและค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องระหว่างการพัฒนาโครงการ สำนักงานได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ระหว่างทำ จำนวน 20.92 ล้านบาท ต่อมาสำนักงานได้มีการยกเลิกสัญญาเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2565 เนื่องจากคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา ทั้งนี้ สำนักงานได้พิจารณาขอเขตลักษณะการพัฒนาระบบเพื่อทดแทนโครงการ EIM ดังกล่าวแล้ว ได้ข้อสรุปในปี 2568 ว่าสินทรัพย์ระหว่างทำข้างต้นไม่สามารถนำมาใช้ประโยชน์ได้อีกต่อไป จึงปรับปรุงรายการสินทรัพย์ระหว่างทำข้างต้นเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน และอยู่ระหว่างการพิจารณาดำเนินการเรียกร้องค่าเสียหายต่อคู่สัญญาโครงการ EIM ต่อไป

4.20 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2.78	2.68
ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ	23.97	23.47
รวม	26.75	26.15

จริงที่พอ

4.21 รายได้และค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
รายได้เพื่อการพัฒนาตลาดทุน		
รายได้จากเงินลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	91.72	93.61
ค่าปรับทางการปกครอง	0.10	3.49
รวม	91.82	97.10
<u>หัก</u> ค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน		
กิจกรรมการให้ความรู้กับผู้ลงทุนและอื่น ๆ	(30.65)	(28.47)
รวม	(30.65)	(28.47)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	61.17	68.63

4.22 ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

4.22.1 สำนักงานมีภาวะผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน จำนวน 75.96 ล้านบาท รายจ่ายด้านบริการ จำนวน 115.47 ล้านบาท

4.22.2 สำนักงานและ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ/หรือคณะกรรมการพิจารณาโทษทางปกครอง ถูกฟ้องและเป็นคดีมีทุนทรัพย์ที่ถูกฟ้อง จำนวน 1,878.37 ล้านบาท ดังนี้

1. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานปฏิเสธไม่จ่ายเงินสินบนโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย กรณีผู้ฟ้องคดีและพวก ซึ่งร้องเรียนให้มีการสอบสวนและลงโทษผู้กระทำความผิดกรณีสร้างราคาหลักทรัพย์ และผู้กระทำความผิดได้ยินยอมปฏิบัติตามมาตรการลงโทษทางแพ่ง โดยชำระค่าปรับทางแพ่งแล้ว จำนวนทุนทรัพย์ 36.23 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

2. กรณีถูกกล่าวหาว่าละเลยไม่ดำเนินการตามข้อร้องเรียน กรณีราคาของใบสำคัญแสดงสิทธิเปลี่ยนแปลงจนทำให้เกิดความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.15 ล้านบาท ปัจจุบันศาลปกครองกลางพิพากษายกฟ้องเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2567 ผู้ฟ้องคดียื่นอุทธรณ์คำพิพากษา ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

3. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานมีคำสั่งแจ้งการมีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจในการเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์และบริษัทจดทะเบียนไม่ชอบด้วยกฎหมาย จำนวนทุนทรัพย์ 50.00 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

4. กรณีถูกกล่าวหาว่าคำสั่งของสำนักงานที่เกี่ยวข้องกับการนำมาตรการลงโทษปรับทางแพ่งมาใช้ อันมีผลให้ผู้ฟ้องคดีมีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จำนวนทุนทรัพย์ 150.26 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

จริงแล้ว

4.22 ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น (ต่อ)

5. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานไม่ตรวจรับงานตามสัญญาจ้างพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โครงการ Enterprise Information Management โดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย และให้ชำระค่าจ้างพร้อมดอกเบี้ย จำนวนทุนทรัพย์ 93.52 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

6. กรณีถูกกล่าวหาว่าโฆษณาการลงโทษโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย ขอให้ชำระค่าเสียหาย จำนวน ทุนทรัพย์ 14.60 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

7. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานละเลยไม่กำกับหรือควบคุมดูแลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทำให้ได้รับความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.27 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

8. กรณีถูกกล่าวหาว่ารัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังมีคำสั่งเพิกถอนใบอนุญาตประกอบธุรกิจ เป็นศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย จำนวนทุนทรัพย์ 100.00 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

9. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานละเลยไม่กำกับหรือควบคุมดูแลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทำให้ได้รับความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.18 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

10. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานละเลยไม่ดำเนินการหรือดำเนินการโดยล่าช้า ทำให้ผู้ลงทุน ไม่สามารถถอนเงินได้ และขอให้ชดใช้ค่าเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.73 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของ ศาลปกครองสูงสุด

11. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานละเลยไม่ดำเนินการหรือดำเนินการโดยล่าช้า ในการปฏิเสธ คำขอรับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ทำให้เกิดความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 324.80 ล้านบาท ปัจจุบัน อยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

12. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานพิจารณาเสนอเรื่องต่อกระทรวงการคลังเพื่อเพิกถอนใบอนุญาต ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ไม่ชอบด้วยกฎหมาย เป็นเหตุให้ได้รับความเสียหายไม่สามารถประกอบธุรกิจได้ จำนวน ทุนทรัพย์ 50.00 ล้านบาท ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

13. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานพิจารณาเสนอเรื่องต่อกระทรวงการคลังเพื่อเพิกถอนใบอนุญาต ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ไม่ชอบด้วยกฎหมาย เป็นเหตุให้ได้รับความเสียหายไม่สามารถประกอบธุรกิจได้ จำนวน ทุนทรัพย์ 976.33 ล้านบาท ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

14. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานบอกเลิกสัญญาจ้างก่อสร้างโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย เป็นเหตุให้ ได้รับความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 23.28 ล้านบาท ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

15. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานผิดสัญญาจ้างออกแบบและควบคุมงานโดยไม่ชอบด้วย กฎหมาย เป็นเหตุให้ได้รับความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 8.02 ล้านบาท ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของ ศาลปกครองกลาง

กสิกราค่า

4.22 ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น (ต่อ)

16. กรณีถูกกล่าวหาว่ากระทำละเมิดด้วยการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล ขอให้ศาลกำหนดให้จำเลยทั้ง 3 ร่วมกันหรือแทนกันชดใช้ค่าสินไหมทดแทน จำนวน 50.00 ล้านบาท ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลชั้นต้น

อย่างไรก็ดี สำนักงานและ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ/หรือคณะกรรมการพิจารณาโทษทางปกครอง ได้ปฏิบัติหน้าที่โดยพิจารณาข้อเท็จจริงอย่างรอบคอบ และกระทำการใด ๆ ภายในกรอบที่กฎหมายกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และได้ดำเนินการเป็นไปตามกรอบการพิจารณาที่กำหนดขึ้นและใช้บังคับกับทุกคนโดยเท่าเทียมกัน มิได้มีการเลือกปฏิบัติ และมีได้กระทำการใดไม่ชอบด้วยกฎหมายรวมทั้งได้ปฏิบัติหน้าที่ตามสัญญาอย่างเคร่งครัดและพิจารณาดำเนินการใช้สิทธิตามสัญญาและตามกฎหมายอย่างรอบคอบ มิได้กระทำการใดที่อาจทำให้เกิดความเสียหายแก่คู่สัญญา จึงเชื่อมั่นว่าความน่าจะเป็นในการแพ้คดีและการชดใช้ค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นของคดีดังกล่าวอยู่ในระดับที่เป็นไปได้น้อย สำนักงานจึงมิได้รับรู้ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในฐานะการเงินและงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

4.23 การจัดประเภทรายการใหม่

ข้อมูลในฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ที่นำมาแสดงเปรียบเทียบกับจัดประเภทรายการใหม่บางรายการ เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบกับรายการในฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยไม่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินที่ได้รายงานไว้แล้ว การจัดประเภทรายการใหม่ มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	ก่อนการจัดประเภท	จัดประเภทใหม่	หลังการจัดประเภทใหม่
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - สุทธิ	564.90	(8.79)	556.11
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7.30	8.79	16.09

4.24 การอนุมัติงบการเงิน

เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อนุมัติให้ออกงบการเงินเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569

นสรวิศ

สรุปข้อมูลสำคัญทางการเงิน

ภาพรวมผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ปี 2568 ก.ล.ต. มีรายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม 957 ล้านบาท โดยมาจาก (1) รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน 258 ล้านบาท (2) รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน 61 ล้านบาท (3) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น 8 ล้านบาท และ (4) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย 752 ล้านบาท

1. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1.1 รายได้จากการดำเนินงาน

รายได้จากการดำเนินงานของ ก.ล.ต. ส่วนใหญ่มาจากค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล บริษัทที่ออกและเสนอขายหลักทรัพย์/บริษัทจดทะเบียน เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และรายได้จากการลงทุน โดยปี 2568 ก.ล.ต. มีรายได้ลดลง 51 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับปี 2567 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ลดลง เนื่องจากการลดลงของมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นฐานในการคำนวณเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ (มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ปี 2568 : มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ ปี 2567 = 41,045 : 46,551 ล้านบาท/วัน)

1.2 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 82 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับปี 2567 ส่วนใหญ่มาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง และจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนระหว่างทำของโครงการ Enterprise Information Management (EIM) เนื่องจากคณะกรรมการประเมินค่าเสียหายมีข้อสรุปว่า โครงการ EIM ที่ผู้รับจ้างดำเนินการไม่เสร็จและ ก.ล.ต. บอกเลิกสัญญาเป็นงานที่ไม่สามารถนำมาใช้งานจริงได้ตามวัตถุประสงค์ของสัญญา

2. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

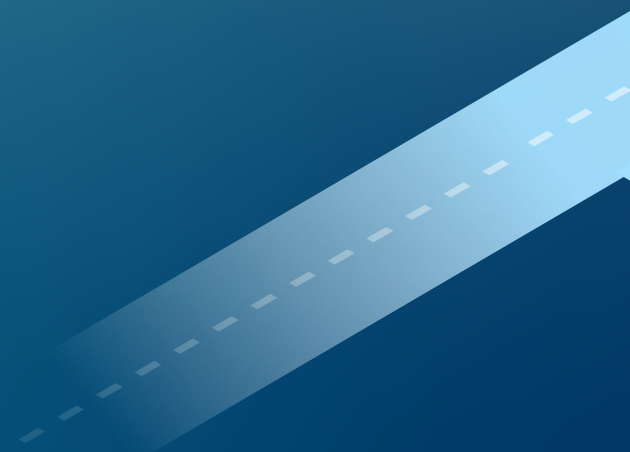
สินทรัพย์รวม 8,978 ล้านบาท ร้อยละ 83 ของสินทรัพย์รวมเป็นเงินลงทุนระยะยาว หนี้สินรวม 1,729 ล้านบาท ร้อยละ 89 ของหนี้สินรวมเป็นประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานเมื่อเกษียณอายุซึ่งประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งปี 2568 ประมาณการหนี้สินดังกล่าวเพิ่มขึ้นจำนวน 794 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราคิดลดที่ลดลง และอัตราการเจ็บป่วยเข้ารับรักษาและอัตราค่ารักษาพยาบาลที่เพิ่มขึ้น สำหรับส่วนของทุน 7,249 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 957 ล้านบาท เนื่องจากการรับรู้ค่าใช้จ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานข้างต้น ทำให้ปี 2568 เกิดรายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

3. การวิเคราะห์สภาพคล่องและกระแสเงินสด

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ 31 ธันวาคม 2568 เท่ากับ 3 เท่า ลดลงจากปีก่อน แต่อยู่ในระดับสูง โดยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีจำนวน 74 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 144 ล้านบาท ซึ่งมาจากการได้มาในกิจกรรมลงทุน 319 ล้านบาท โดยถอนเงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลและเงินฝากธนาคารระยะสั้น และนำไปใช้ในกิจกรรมดำเนินงานและกิจกรรมจัดหาเงิน 458 ล้านบาท และ 5 ล้านบาท ตามลำดับ

สรุปภาพรวม ก.ล.ต. มีความมั่นคงทางการเงินเพียงพอที่จะรองรับการดำเนินงานในด้านต่าง ๆ โดยได้กั้นเงินสำรองเพื่อรองรับการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องในระยะยาวแล้ว

6 ภาคผนวก





ภาพรวมอุตสาหกรรมปี 2568

1. ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ในปี 2568 มีจำนวนบริษัทหลักทรัพย์รวมทั้งสิ้น 51 ราย (มีรายใหม่เพิ่มจำนวน 2 ราย และเลิกประกอบธุรกิจ 1 ราย) โดยแบ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นธุรกิจหลัก จำนวน 42 ราย และบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจหลักหลักทรัพย์ประเภทอื่น จำนวน 9 ราย

บริษัทหลักทรัพย์ ¹⁰	2568	2567
ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ¹¹	42	43
ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทอื่น ¹²	9	7
รวม	51	50

ภาพรวมอุตสาหกรรมธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในปี 2568

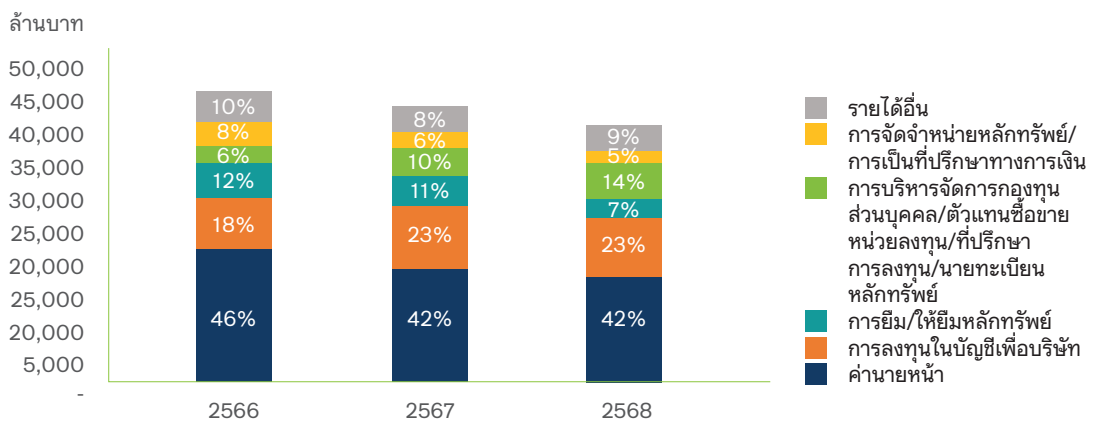
ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ในปี 2568 ปิดที่ระดับ 1,260 จุด ลดลงจาก 1,400 จุด ในปี 2567 (ลดลงร้อยละ 10) โดยดัชนีปิดต่ำสุดที่ 1,063 จุด และสูงสุดที่ 1,391 จุด ขณะที่มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันลดลงจาก 45,080 ล้านบาท ในปี 2567 เหลือ 40,494 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 10)

ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ในปี 2568 ปิดที่ระดับ 217.05 จุด ลดลงจาก 311.82 จุด ในปี 2567 (ลดลงร้อยละ 30) ขณะที่มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันลดลงจาก 1,471 ล้านบาท ในปี 2567 เหลือ 552 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 62)

การซื้อขายผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ในปี 2568 อาทิ ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ลดลงจากระดับ 726,657 ล้านบาท ในปี 2567 เหลือ 405,207 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 44) ขณะที่ตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศมีมูลค่าการซื้อขายเพิ่มขึ้นจากระดับ 59,797 ล้านบาท ในปี 2567 เป็น 186,214 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 211)

รายได้รวมของธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ลดลงจาก 44,197 ล้านบาท ในปี 2567 เหลือ 40,916 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 7) รายได้ที่ลดลงส่วนใหญ่เกิดจากการปรับตัวลดลงของรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นรายได้หลักกว่าร้อยละ 41 ของรายได้ทั้งหมด (ภาพที่ 1) โดยลดลงจาก 18,559 ล้านบาท เหลือ 16,714 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 10)

ภาพที่ 1 : โครงสร้างรายได้ของธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์



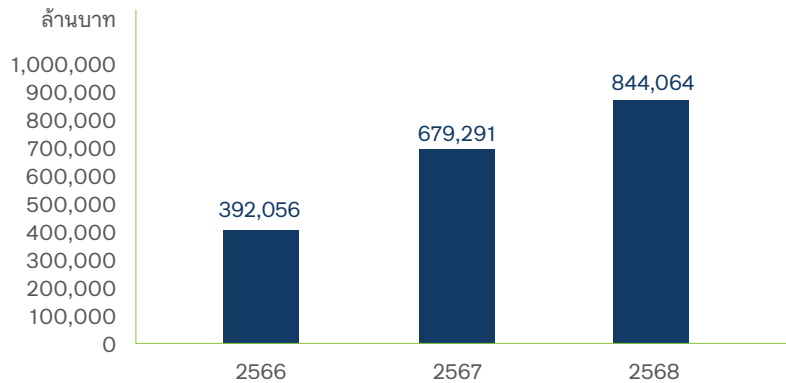
¹⁰ ทั้งบริษัทสมาชิกและบริษัทที่ไม่ใช่สมาชิกตลาดหลักทรัพย์ที่ยังประกอบธุรกิจ

¹¹ เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แต่ไม่รวมผู้ประกอบการเฉพาะตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพียงอย่างเดียว

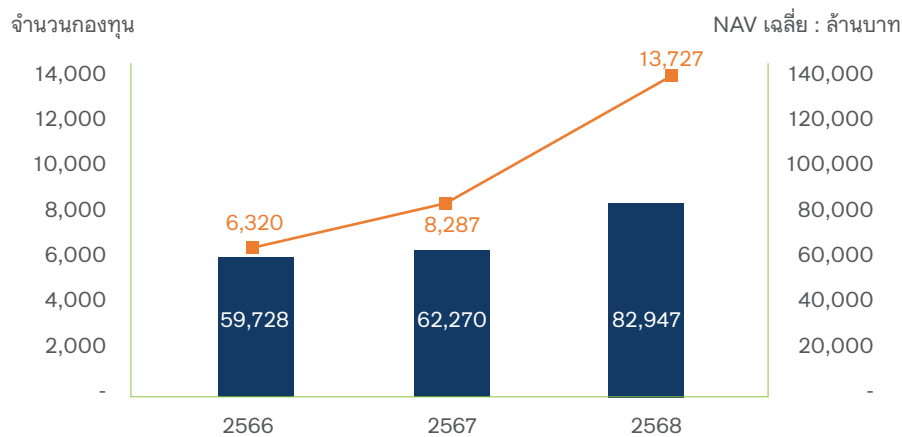
¹² บริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจประเภทอื่น เช่น ผู้ค้าหลักทรัพย์ ผู้จัดการจำหน่ายหลักทรัพย์ และการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน เป็นต้น

นอกจากการปรับตัวลดลงของรายได้จากค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แล้ว รายได้ประเภทอื่นก็ปรับตัวลดลงเช่นกัน อาทิ รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ลดลงจาก 2,704 ล้านบาท ในปี 2567 เหลือ 1,972 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 27) อย่างไรก็ตาม รายได้จากความเป็นตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจาก 3,382 ล้านบาท ในปี 2567 เป็น 4,926 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 46) สอดคล้องกับมูลค่าการขายหน่วยลงทุนผ่านบริษัทหลักทรัพย์ที่เพิ่มสูงขึ้นจาก 679,291 ล้านบาท ในปี 2567 เป็น 844,064 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 24) (ภาพที่ 2) และรายได้จากการบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลเพิ่มขึ้นจาก 804 ล้านบาท ในปี 2567 เป็น 926 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 15) สอดคล้องกับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) เฉลี่ยของกองทุนภายใต้การจัดการที่เพิ่มขึ้นจาก 62,270 ล้านบาท ในปี 2567 เป็น 82,947 ล้านบาท (ภาพที่ 3)

ภาพที่ 2 : มูลค่าการขายหน่วยลงทุนผ่านบริษัทหลักทรัพย์



ภาพที่ 3 : มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยและจำนวนกองทุนส่วนบุคคลภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์



หมายเหตุ : เป็นข้อมูลมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย 12 เดือน

ในส่วนของการลงทุนในบัญชีเพื่อบริษัท พบว่าลดลงจาก 10,083 ล้านบาท ในปี 2567 เหลือ 9,507 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 6)

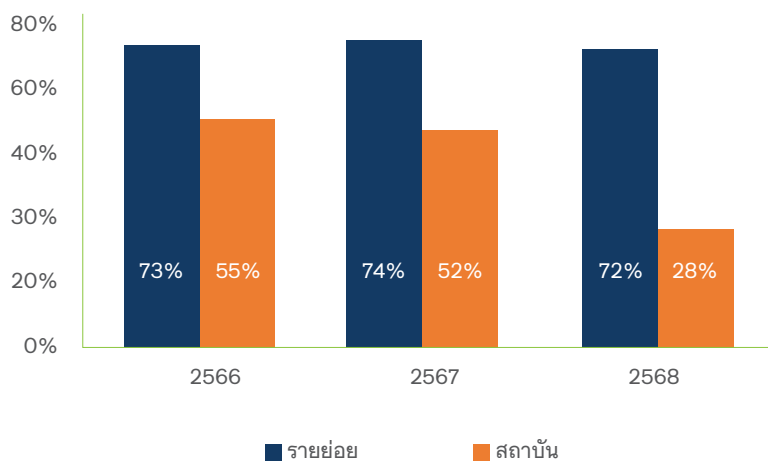
ธุรกิจให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์มีแนวโน้มชะลอลงตามมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลดลง โดยยอดรวมเงินให้กู้ยืมลดลงจาก 73,123 ล้านบาท ในปี 2567 เหลือ 48,722 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 33) ส่วนมูลค่าของหลักประกันรวมอยู่ที่ 159,610 ล้านบาท คิดเป็นประมาณ 3 เท่าของมูลค่าเงินให้กู้ยืมทั้งหมด

เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

	2568	2567
มูลค่าเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (ล้านบาท)	48,722	73,123
มูลค่าหลักประกัน (ล้านบาท)	159,610	246,879

สำหรับช่องทางการซื้อขายหลักทรัพย์ปี 2568 พบว่านักลงทุนรายย่อยมีการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ต เทียบกับปริมาณการซื้อขายทั้งหมดคิดเป็นร้อยละ 72 ใกล้เคียงกับปี 2567 ที่มีสัดส่วนร้อยละ 74 ส่วนนักลงทุนสถาบันมีสัดส่วนการซื้อขายผ่านอินเทอร์เน็ตลดลงจากร้อยละ 52 เหลือร้อยละ 28 (ภาพที่ 4)

ภาพที่ 4 : สัดส่วนการซื้อขายหลักทรัพย์ของนักลงทุนผ่านอินเทอร์เน็ต



ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของผู้ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในปี 2568

ผู้ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มีรายได้รวมจากการประกอบธุรกิจอยู่ที่ 40,916 ล้านบาท ลดลงจาก 44,197 ล้านบาท ในปี 2567 หรือลดลงร้อยละ 7 โดยมีกำไรเบ็ดเสร็จรวม 462 ล้านบาท ซึ่งรายได้ส่วนใหญ่มาจากค่านายหน้าและค่าธรรมเนียมและบริการต่าง ๆ เช่น การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุน การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล เป็นต้น สำหรับมูลค่าสินทรัพย์รวมของอุตสาหกรรมมีจำนวน 406,059 ล้านบาท ลดลงจาก 426,189 ล้านบาท ในปี 2567

บริษัทหลักทรัพย์ทุกแห่งสามารถดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้ตามเกณฑ์ ยกเว้นบริษัทแห่งหนึ่ง ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขปัญหา โดย ณ สิ้นปี 2568 ระดับเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital) เฉลี่ยต่อรายอยู่ที่ 1,875 ล้านบาท ขณะที่อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่วางเป็นประกัน (Net Capital Ratio) เฉลี่ยต่อรายอยู่ที่ร้อยละ 158 ซึ่งสูงกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำอยู่มาก

ข้อมูลแสดงฐานะการเงินและรายได้ของผู้ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์¹³

ฐานะการเงิน

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
สินทรัพย์	406,059	426,189
เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด	86,464	80,946
เงินลงทุนสุทธิ	152,776	164,541
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	82,646	101,227
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	46,198	40,071
หนี้สิน	297,072	312,526
เงินกู้ยืมและตราสารหนี้ที่ออก	29,634	28,064
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	222,259	220,001
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	9,379	7,613
ส่วนของผู้ถือหุ้น	108,988	113,663
หุ้นสามัญ	65,411	88,687
กำไร (ขาดทุน) สะสม	38,771	31,681

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
รายได้	40,916	44,565
ค่านายหน้า	16,745	18,864
กำไร (ขาดทุน) จากบัญชีบริษัท	(2,523)	(833)
ค่าใช้จ่าย	39,124	47,314
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	18,123	18,462
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	462	(4,541)

เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

	2568	2567
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Liquid Capital : ล้านบาท) เฉลี่ยต่อราย	1,875	1,929
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไป และทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (Net Capital Ratio : %) เฉลี่ยต่อราย	158	147

เกณฑ์ขั้นต่ำ : Net Liquid Capital 1 - 25 ล้านบาท และ Net Capital Ratio ร้อยละ 7

¹³ ข้อมูลทั้งหมดเป็นข้อมูลงบการเงินที่ยังไม่ได้ตรวจสอบ (unaudited)

2. ธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า¹⁴

ภาพรวมธุรกิจในปี 2568

ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ระดับ 404,644 สัญญาต่อวัน ลดลงจากระดับ 474,412 สัญญาต่อวัน ในปี 2567 โดยเป็นการลดลงจากสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิง Equity Index ซึ่งมีการซื้อขายเฉลี่ย 202,002 สัญญาต่อวัน เทียบกับ 225,406 สัญญาต่อวัน ในปี 2567 และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับราคาหุ้นรายตัวที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Single Stock Futures: SSF) มีการซื้อขายเฉลี่ย 105,700 สัญญาต่อวัน เทียบกับ 152,538 สัญญาต่อวัน ในปี 2567 ขณะที่สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงโลหะมีค่า (Precious Metal) มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยเพิ่มขึ้นจาก 50,250 สัญญาต่อวัน ในปี 2567 เป็น 50,405 สัญญาต่อวัน โดยเป็นผลจากปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงโลหะเงินที่เพิ่มขึ้นมาก

สำหรับผู้ประกอบธุรกิจเฉพาะตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในปี 2568 มีจำนวน 4 ราย ไม่เปลี่ยนแปลงจากปี 2567 โดยมีส่วนแบ่งการตลาดใกล้เคียงกับปี 2567 ที่ร้อยละ 7 รายได้รวมของผู้ประกอบธุรกิจกลุ่มนี้เพิ่มขึ้นจาก 363 ล้านบาท ในปี 2567 เป็น 381 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 5) จากรายได้ค่านายหน้าเพิ่มขึ้นจาก 179 ล้านบาท ในปี 2567 เป็น 232 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 30) ในขณะที่กำไรเบ็ดเสร็จรวมลดลงเหลือ 3 ล้านบาท ลดลงจาก 12 ล้านบาท ในปี 2567 จากค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น

จำนวนผู้ประกอบธุรกิจเฉพาะตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	2568	2567
จำนวนผู้ประกอบธุรกิจ	4	4

ข้อมูลแสดงฐานะการเงินและรายได้ของผู้ประกอบธุรกิจเฉพาะตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า¹⁵

ฐานะการเงิน

	2568	2567
หน่วย : ล้านบาท		
สินทรัพย์	5,674	4,107
เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด	1,475	1,093
เงินลงทุนสุทธิ	1,145	1,021
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7	12
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	2,828	1,563
หนี้สิน	4,986	3,417
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	4,853	3,308
ส่วนของผู้ถือหุ้น	688	690
หุ้นสามัญ	958	958
กำไร (ขาดทุน) สะสม	(270)	(268)

¹⁴ เฉพาะบริษัทที่ประกอบธุรกิจตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพียงอย่างเดียว

¹⁵ ข้อมูลทั้งหมดเป็นข้อมูลงบการเงินที่ยังไม่ได้ตรวจสอบ (unaudited)

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : ล้านบาท

	2568	2567
รายได้	381	363
ค่านายหน้า	232	179
กำไร (ขาดทุน) จากบัญชีบริษัท	(2.38)	(0.76)
ค่าใช้จ่าย	378	347
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	132	121
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	3	12

เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

ผู้ประกอบการธุรกิจเฉพาะตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 4 ราย สามารถดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้สูงกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำ โดย ณ สิ้นปี 2568 ระดับเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital) เฉลี่ยต่อรายของผู้ประกอบการธุรกิจอยู่ที่ 104 ล้านบาท ขณะที่อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (Net Capital Ratio) เฉลี่ยต่อรายอยู่ที่ร้อยละ 182 ซึ่งสูงกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำอยู่มาก

	2568	2567
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Liquid Capital : ล้านบาท) เฉลี่ยต่อราย	104	112
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไป และทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (Net Capital Ratio : %) เฉลี่ยต่อราย	182	219

เกณฑ์ขั้นต่ำ : Net Liquid Capital 15 ล้านบาท และ Net Capital Ratio ร้อยละ 7

3. ธุรกิจจัดการกองทุนรวม

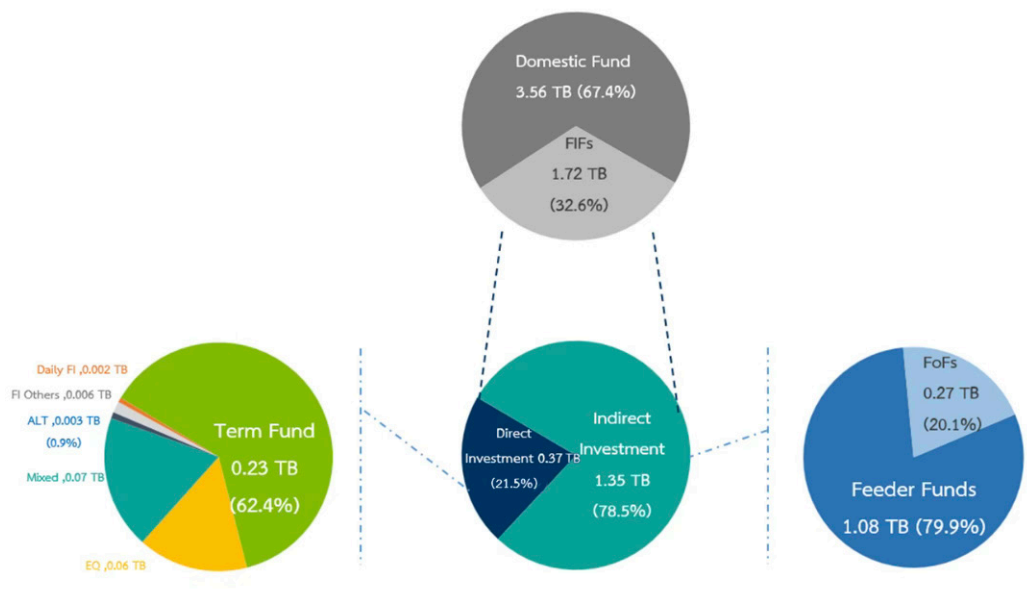
ภาพรวมธุรกิจจัดการกองทุนรวม ณ สิ้นปี 2568 มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 6.50 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.51 แสนล้านบาท จากปี 2567 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 9.25 โดยกองทุนรวมตราสารหนี้มีมูลค่าเพิ่มขึ้นสูงสุดที่ 3.29 แสนล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของกองทุนรวม Daily FI ซึ่งเพิ่มขึ้นอย่างสม่ำเสมอทุกเดือนตั้งแต่ช่วงต้นปี 2568 รองลงมาคือ กองทุนรวมผสมมีมูลค่าเพิ่มขึ้น 1.95 แสนล้านบาท จากกองทุนรวมผสมที่เน้นลงทุนในต่างประเทศเป็นหลัก สะท้อนว่านักลงทุนยังคงให้ความสำคัญกับการลงทุนในทรัพย์สินที่มีความผันผวนต่ำ และในขณะเดียวกันบางส่วนมีแนวโน้มกระจายการลงทุนไปยังทรัพย์สินในต่างประเทศมากขึ้น เพื่อบริหารความเสี่ยงของการลงทุนในช่วงที่ภาวะเศรษฐกิจในประเทศมีความไม่แน่นอน ขณะที่กองทุนรวมตราสารทุนมีมูลค่าลดลง 4.83 หมื่นล้านบาท ตามการลดลงของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกองทุนรวมสินทรัพย์ทางเลือกมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 2.21 แสนล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.04 หมื่นล้านบาท จากปี 2567 คิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 38 สอดคล้องกับมูลค่าทองคำในตลาดโลกที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ มูลค่ากองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (กอง 1) มีมูลค่าลดลง 7.01 หมื่นล้านบาท จากปี 2567 เนื่องจากมีการปรับโครงสร้างจากกองทุนรวมไปเป็นทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

เมื่อพิจารณาตามนโยบายการลงทุนที่จำแนกตามการลงทุนในประเทศหรือต่างประเทศพบว่า กองทุนรวมที่มีนโยบายเน้นลงทุนในประเทศมีมูลค่า 2.21 ล้านล้านบาท ลดลงจากปีก่อนหน้า 2.47 แสนล้านบาท ขณะที่กองทุนรวมที่มีนโยบายลงทุนทั้งในและต่างประเทศมีมูลค่า 2.06 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.91 แสนล้านบาท และกองทุนรวมที่มีนโยบายเน้นลงทุนในต่างประเทศมีมูลค่า 1.72 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1.89 แสนล้านบาท โดยกองทุนรวมที่มีนโยบายเน้นลงทุนในต่างประเทศมีจำนวนกองทุนรวมมากที่สุด 1,276 กองทุน (จากกองทุนรวมทั้งหมด 2,346 กองทุน) สะท้อนถึงความต้องการของผู้ลงทุนที่ต้องการเข้าถึงโอกาสการลงทุนในตลาดต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ส่วนใหญ่ (ร้อยละ 78.5) เป็นการลงทุนทางอ้อมผ่านกองทุนรวมประเภทฟีดเดอร์ (Feeder Fund) และส่วนที่เหลือ (ร้อยละ 21.5) เป็นการลงทุนทางตรงในทรัพย์สินต่างประเทศโดยเฉพาะกองทุนรวมตราสารหนี้ประเภทที่มีการกำหนดอายุโครงการ (Term Fund) (ภาพที่ 5)

ตารางที่ 1 : ตารางแสดงมูลค่าทรัพย์สินสุทธิจำแนกตามนโยบายของกองทุนรวม

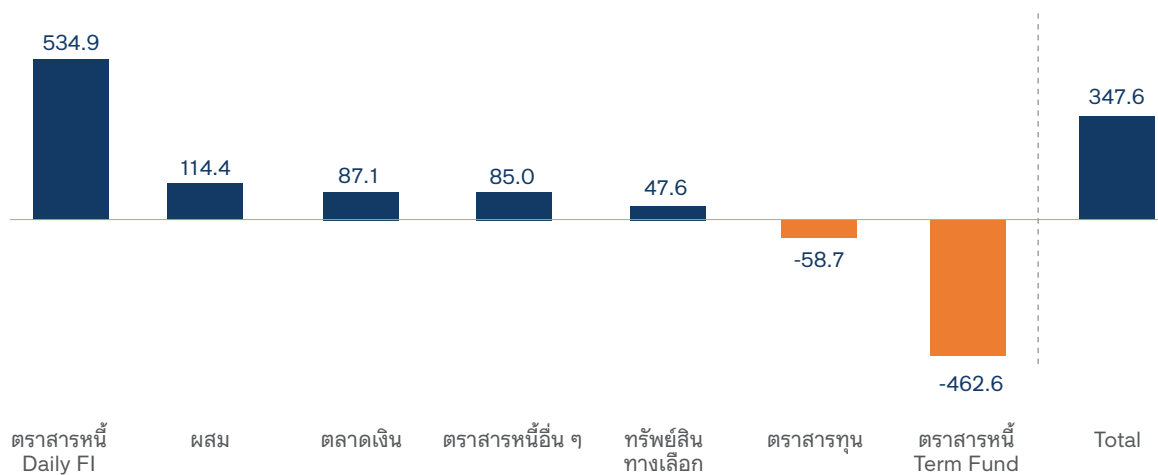
จำแนกตามนโยบาย	จำนวนกองทุน		NAV (อ.บ.)		เปลี่ยนแปลง	
	ร.บ. 2568	ร.บ. 2567	ร.บ. 2568	ร.บ. 2567	NAV (อ.บ.)	% NAV
กองทุนรวมทั่วไปและกองทรัสต์						
กองทุนรวมตราสารทุน	1,144	1,077	1,265,993	1,314,328	(48,335)	-4%
กองทุนรวมตราสารหนี้	539	645	3,218,842	2,889,465	329,376	11%
Money Market Fund	54	32	473,276	332,856	140,420	42%
Daily Fixed Income Fund	81	71	1,743,937	1,195,548	548,389	46%
Term Fund	208	390	403,884	962,705	(558,821)	-58%
อื่น ๆ	196	152	597,744	398,357	199,388	50%
กองทุนรวมผสม	458	387	572,964	378,362	194,602	51%
กองทุนรวมผสมระหว่างตราสารทุนและตราสารหนี้	53	35	30,985	17,168	13,817	80%
กองทุนรวมผสมระหว่างตราสารทุนตราสารหนี้ และทรัพย์สินอื่น ๆ	404	352	541,979	361,194	180,784	50%
กองทุนรวมทรัพย์สินทางเลือก	147	145	221,171	160,786	60,382	38%
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (กอง 1)	13	29	27,170	97,276	(70,105)	-72%
ประเภทระบุเฉพาะเจาะจง	13	27	27,170	95,710	(68,540)	-72%
ประเภทไม่ระบุเฉพาะเจาะจง	0	2	0	1,566	(1,566)	-100%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	37	32	331,908	262,135	69,772	27%
บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน	10	8	54,202	32,266	21,935	68%
บริหารโดยผู้จัดการกองทรัสต์อื่น	27	24	277,706	229,869	47,837	21%
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนทั่วไป	8	8	347,892	350,946	(3,054)	-1%
รวมกองทุนรวมทั่วไปและกองทรัสต์	2,346	2,323	5,985,939	5,453,301	532,638	10%
จำแนกตามการลงทุนในต่างประเทศ						
เน้นลงทุนในต่างประเทศ	1,276	1,179	1,723,357	1,534,497	188,860	12%
เน้นลงทุนในประเทศ	700	774	2,208,299	2,455,405	(247,106)	-10%
ลงทุนทั้งในและต่างประเทศ	370	370	2,054,284	1,463,399	590,885	40%
รวมกองทุนรวมที่จำแนกตามการลงทุนในต่างประเทศ	2,346	2,323	5,985,939	5,453,301	532,638	10%
กองทุนรวมที่จัดตั้งขึ้นตามวัตถุประสงค์พิเศษ						
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน	8	12	27,170	32,518	(5,348)	-16%
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน (กอง 2)	3	3	3,836	4,099	(263)	-6%
กองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน (กอง 3)	-	-	-	-	-	-
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิเรียกร้อง (กอง 4)	5	9	18,901	28,1419	(9,518)	-33%
กองทุนรวมวายุภักษ์	1	1	490,390	466,973	23,417	5%
กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนต่างประเทศ (Country Fund)	-	-	-	-	-	-
รวมกองทุนรวมพิเศษ	9	13	517,560	499,491	18,069	4%
รวมทั้งระบบ	2,355	2,336	6,503,500	5,952,793	550,707	9%

ภาพที่ 5 : ข้อมูลการลงทุนของกองทุนรวมที่เน้นลงทุนในต่างประเทศ



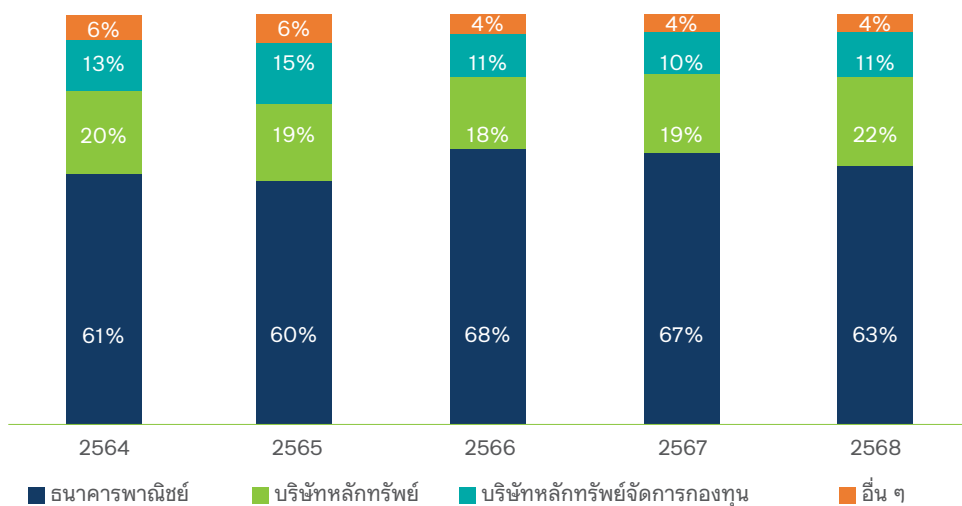
เมื่อพิจารณาปริมาณเงินทุนไหลเข้าออกกองทุนรวม (ภาพที่ 6) ในปี 2568 พบว่ามีปริมาณเงินทุนไหลเข้าสุทธิมูลค่า 3.48 แสนล้านบาท โดยกองทุนรวม Daily FI มีเงินทุนไหลเข้าสุทธิ 5.35 แสนล้านบาท รองลงมาคือ กองทุนรวมผสมมีเงินทุนไหลเข้าสุทธิ 1.14 แสนล้านบาท ซึ่งสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิกองทุนรวมตามที่แสดงในตารางที่ 1 ทั้งนี้ กองทุนรวม Term Fund มีเงินทุนไหลออกสุทธิ 4.63 แสนล้านบาท ขณะที่กองทุนรวมตราสารทุนมีเงินทุนไหลออกสุทธิ 5.87 หมื่นล้านบาท ตามลำดับ

ภาพที่ 6 : ปริมาณเงินทุนไหลเข้า - ออกสุทธิของกองทุนรวมประเภทต่าง ๆ ในปี 2568 (พันล้านบาท)



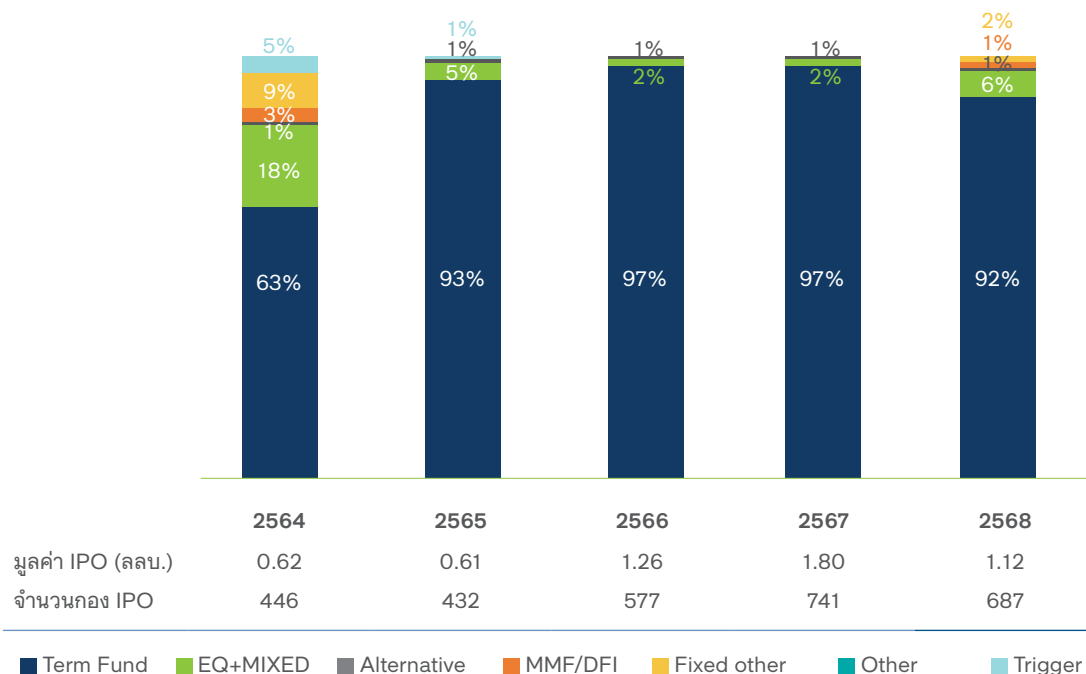
ณ สิ้นปี 2568 มีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมที่มีกองทุนรวมภายใต้การบริหารจัดการจำนวน 23 แห่ง โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมที่มีขนาดใหญ่ที่สุด 5 อันดับแรก มีส่วนแบ่งตลาดตามมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการรวมคิดเป็นร้อยละ 72 โดยอุตสาหกรรมกองทุนรวมยังคงมีสัดส่วนการขายหน่วยลงทุนผ่านธนาคารพาณิชย์เป็นอันดับหนึ่ง ที่ร้อยละ 63 ตามด้วยการขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ การขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนและตัวแทนขายอื่น ๆ รวมร้อยละ 22 ร้อยละ 11 และร้อยละ 4 ตามลำดับ (ภาพที่ 7)

ภาพที่ 7 : สัดส่วนช่องทางการขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม

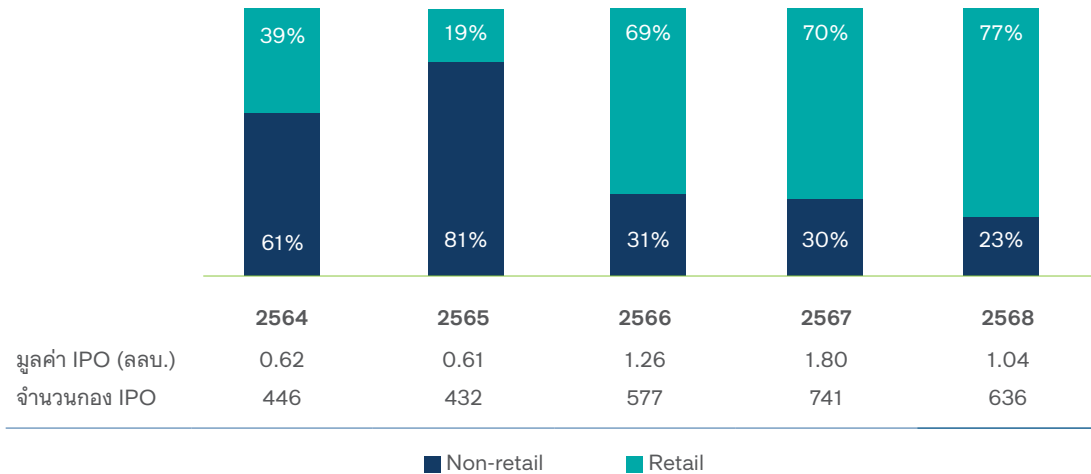


กองทุนรวมที่จัดตั้งใหม่ในปี 2568 (ภาพที่ 8) มีจำนวน 687 กองทุน ลดลง 54 กองทุน จากปี 2567 และมีมูลค่าการเสนอขายครั้งแรก (IPO) รวมทุกประเภทกองทุนรวม 1.12 ล้านล้านบาท ลดลง 6.82 แสนล้านบาท จากปี 2567 โดยกองทุนรวม Term Fund ยังคงมีสัดส่วนมูลค่าการเสนอขายสูงสุดร้อยละ 92 หรือคิดเป็นมูลค่า 1.04 ล้านล้านบาท สอดคล้องกับความสนใจของนักลงทุนที่ยังคงต้องการลงทุนในกลุ่มกองทุนรวมตราสารหนี้ซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่มีความเสี่ยงด้านความผันผวนต่ำกว่าสินทรัพย์ประเภทอื่น รองลงมาเป็นกองทุนรวมตราสารทุนและกองทุนรวมผสมที่มีสัดส่วนการเสนอขายรวมกันร้อยละ 6 ขณะที่กองทุนรวมทรัพย์สินทางเลือก กองทุนรวมตราสารเงิน และกองทุนรวม Daily FI มีสัดส่วนการเสนอขายรวมกันร้อยละ 2 ทั้งนี้ พบว่าการเสนอขายหน่วยลงทุนยังคงเน้นกลุ่มรายย่อยเช่นเดียวกับปี 2567 โดยมูลค่าการเสนอขายหน่วยลงทุนที่กองทุนรวมจัดตั้งใหม่เป็นกองทุนรวมสำหรับนักลงทุนรายย่อยร้อยละ 77 (ภาพที่ 9)

ภาพที่ 8 : สัดส่วนมูลค่าการเสนอขายกองทุนรวมประเภทต่าง ๆ



ภาพที่ 9 : สัดส่วนมูลค่าการเสนอขายกองทุนรวม จำแนกตามประเภทผู้ลงทุน Non-retail และ Retail



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมมีรายได้รวมในครึ่งแรกของปี 2568 มูลค่า 2.12 หมื่นล้านบาท¹⁶ ลดลงร้อยละ 9.03 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2567 มีกำไรสุทธิลดลง 5 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการหดตัวร้อยละ 0.09 (ตารางที่ 2) โดยบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวม จำนวน 19 แห่ง จาก 22 แห่ง มีกำไรสุทธิ ในขณะที่อีก 5 แห่ง ยังคงมีผลขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงาน

ตารางที่ 2 : ตารางแสดงรายได้และกำไรสุทธิของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม

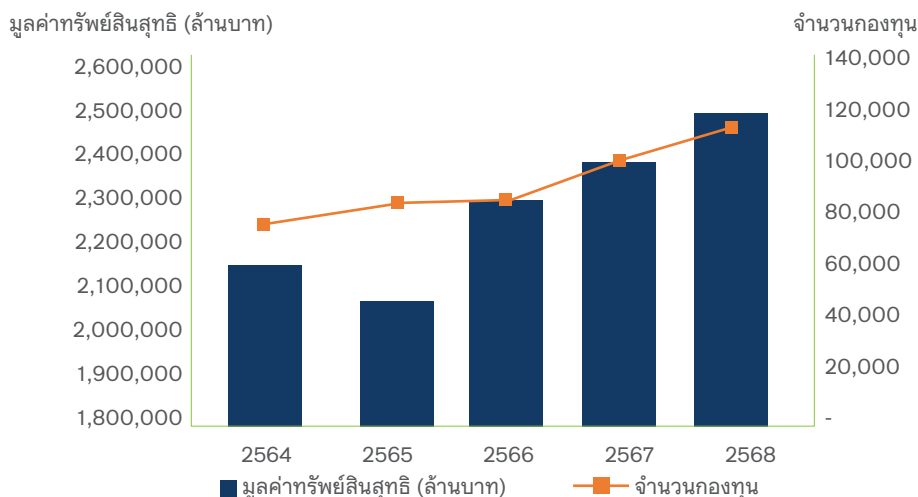
หน่วย : ล้านบาท

	ปี.ย. 2568	ปี.ย. 2567
รายได้	21,194	23,298
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ	20,893	22,398
กำไรสุทธิ	5,424	5,429

4. ธุรกิจจัดการกองทุนส่วนบุคคล

ณ สิ้นปี 2568 จำนวนกองทุนส่วนบุคคลและมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการมีการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจจัดการกองทุนส่วนบุคคล จำนวน 54 แห่ง มีกองทุนส่วนบุคคลภายใต้การบริหารจัดการ จำนวน 115,918 กองทุน คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.93 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2567 โดยมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการ 2.50 ล้านล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.71 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2567 (ภาพที่ 10)

ภาพที่ 10 : จำนวนและมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนส่วนบุคคล



¹⁶ เฉพาะบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่มีการจัดการกองทุนรวม (ไม่นับรวมบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม จำนวน 1 แห่งที่อยู่ระหว่างปรับปรุงงบการเงิน)

ในปี 2568 ก.ล.ต. มีโครงการพัฒนาอุตสาหกรรมธุรกิจจัดการลงทุนในด้านต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง เช่น

- ส่งเสริมการให้ข้อมูลเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุนด้วยกลไกค่าธรรมเนียมที่สมเหตุสมผลและได้รับการบริการที่เหมาะสมกับค่าธรรมเนียมที่จ่าย (fee for reasons) โดยปรับปรุงหลักเกณฑ์กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทบทวนโครงสร้างค่าธรรมเนียม ซึ่งผู้ดูแลผลประโยชน์มีบทบาทในการตรวจสอบความเหมาะสม โดยเปิดให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนสามารถเรียกเก็บค่าธรรมเนียมตามผลการดำเนินงาน (performance fee) ภายใต้เงื่อนไขและหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ซึ่งต้องแยกจากค่าธรรมเนียมการจัดการ (management fee) ที่จะมีการปรับปรุงให้มีความสมดุลยิ่งขึ้นระหว่างความยืดหยุ่นของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนและการคุ้มครองผู้ลงทุน นอกจากนี้ ยังยกระดับการกำกับดูแลการจ่าย trailer fee ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน และ selling agent ที่ผู้รับ trailer fee จะต้องมีหน้าที่ดูแลผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่องสอดคล้องกับค่าธรรมเนียมที่ได้รับ
- พัฒนาให้ตลาดทุนไทยมีความสมบูรณ์ยิ่งขึ้นด้วยการเพิ่มช่องทางให้ผู้ลงทุนมีทางเลือกลงทุนในผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย สามารถรองรับมุมมอง บริหารจัดการโอกาสการลงทุน และเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพขึ้น ด้วยการออกประกาศปรับปรุงหลักเกณฑ์รองรับกองทุนรวมอีทีเอฟ (Exchange Traded Fund: ETF) ที่มีกลยุทธ์การบริหารจัดการที่มุ่งหวังผลตอบแทนที่วัดจากผลตอบแทนรายวันของดัชนีอ้างอิง และกลยุทธ์การบริหารจัดการที่มุ่งหวังผลตอบแทนตรงกันข้ามกับผลตอบแทนรายวันของดัชนีอ้างอิง (leveraged และ inverse ETFs หรือ L&I ETFs)
- ยกระดับประสิทธิภาพการทำงานร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ในการจัดทำ fund checklist สำหรับการจัดตั้งกองทุนรวม เพื่อช่วยให้การจัดเตรียมข้อมูลและเอกสารประกอบคำขอจัดตั้งกองทุนรวมของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทำได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ตั้งแต่ขั้นตอนการยื่นเอกสาร ซึ่งจะช่วยลดขั้นตอนการอนุมัติกองทุนรวม ทำให้ระยะเวลาในการพิจารณาทำได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็วยิ่งขึ้น

5. ธุรกิจจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

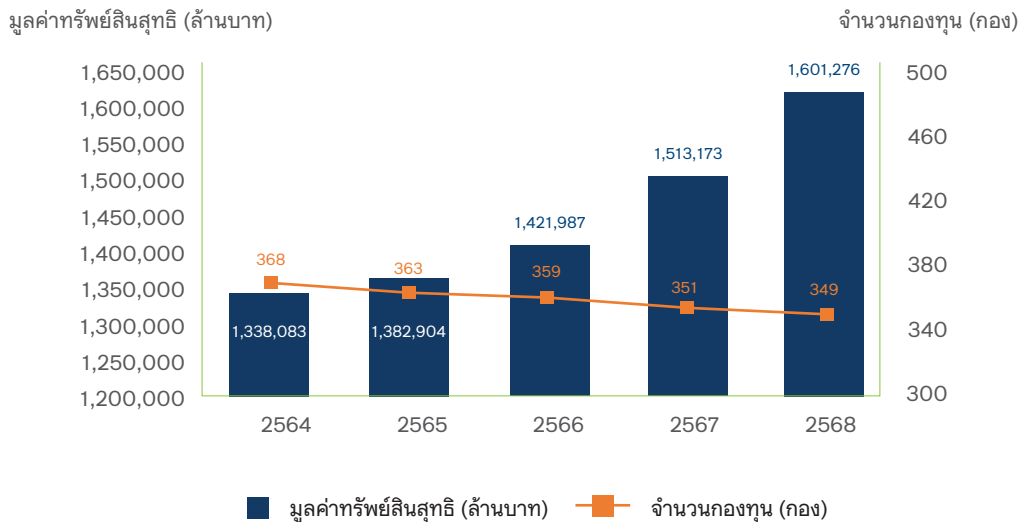
ธุรกิจจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพยังคงมีบทบาทสำคัญในฐานะกลไกการออมเพื่อการเกษียณของแรงงานภาคเอกชน ในระบบ โดยภาพรวมของระบบยังคงมีการขยายตัวทั้งในด้านมูลค่าสินทรัพย์สุทธิและจำนวนสมาชิก ขณะที่โครงสร้างของระบบมีพัฒนาการไปสู่รูปแบบที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ณ สิ้นปี 2568 มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพอยู่ที่ 1,601,276 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2567 88,103 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 5.8 สะท้อนถึงการสะสมเงินออมเพื่อการเกษียณของแรงงานภาคเอกชนที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ขณะที่จำนวนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพปรับลดลงเหลือ 349 กองทุน จาก 351 กองทุน ในปี 2567 หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 0.57 อันเป็นผลจากการเลิกกองทุนเดี่ยวและกองทุนแบบกลุ่ม เพื่อโอนย้ายไปเข้าร่วมกองทุนหลายนายจ้าง ประเภท master pooled fund ซึ่งใช้โครงสร้างกองทุนร่วมกันและมีทางเลือกการลงทุนที่หลากหลาย ส่งผลให้การบริหารจัดการมีลักษณะรวมศูนย์มากขึ้น เอื้อต่อการลดความซ้ำซ้อนด้านการดำเนินงาน การบริหารต้นทุน และการเกิดประโยชน์จากขนาดในภาพรวมของระบบ ในขณะเดียวกันยังช่วยลดภาระด้านการจัดตั้งและการดูแลกองทุนของนายจ้าง โดยเฉพาะนายจ้างขนาดกลางและขนาดเล็ก และเพิ่มความสะดวกในการจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นสวัสดิการแก่ลูกจ้าง (ภาพที่ 11)

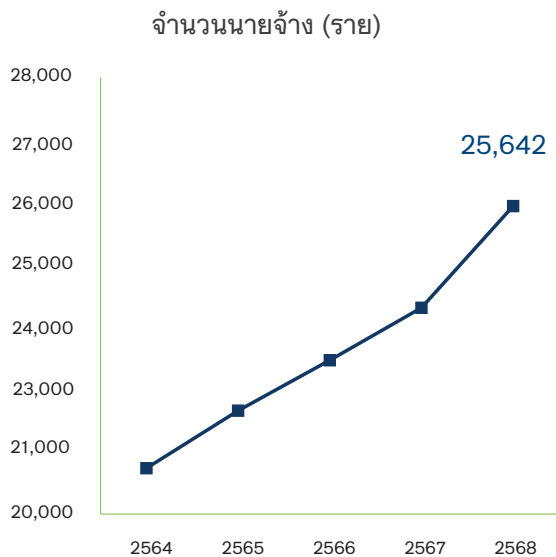
ในปี 2568 ระบบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพมีนายจ้างที่จัดให้มีกองทุนเป็นสวัสดิการแก่ลูกจ้างจำนวน 25,642 ราย คิดเป็นร้อยละ 4.8 ของนายจ้างทั้งหมด และเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.8 เมื่อเทียบกับปี 2567 (ภาพที่ 12) ขณะที่จำนวนสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพอยู่ที่ 3,101,025 คน คิดเป็นร้อยละ 18 ของแรงงานภาคเอกชนในระบบ และเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.2 จากปีก่อนหน้า (ภาพที่ 13) อัตราการเติบโตของทั้งจำนวนนายจ้างและจำนวนสมาชิกในปี 2568 ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.8 สะท้อนการเติบโตในอัตราที่สูงขึ้นเมื่อเทียบกับอัตราการเติบโตเฉลี่ยในช่วงปี 2565-2567 ซึ่งจำนวนนายจ้างเติบโตเฉลี่ยประมาณร้อยละ 4.2 ต่อปี และจำนวนสมาชิกเติบโตเฉลี่ยประมาณร้อยละ 1.7 ต่อปี อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาในภาพรวมของแรงงานภาคเอกชนทั้งระบบ ยังพบว่าความครอบคลุมของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพอยู่ในระดับที่ไม่สูงมากนัก สะท้อนถึงความท้าทายในการขยายการเข้าถึงระบบในวงกว้าง

การขยายตัวของจำนวนนายจ้างในปี 2568 อาจได้รับแรงสนับสนุนจากหลายปัจจัยประกอบกัน อาทิ การให้ความสำคัญกับสวัสดิการด้านการออมเพื่อการเกษียณมากขึ้นเพื่อดึงดูดและรักษาพนักงาน การตระหนักรู้ต่อบทบาทของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในฐานะกลไกการออมเพื่อการเกษียณ และการพัฒนาและส่งเสริมการให้บริการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในรูปแบบกองทุนหลายนายจ้าง ซึ่งช่วยลดต้นทุนและภาระในการจัดตั้งและบริหารจัดการกองทุน ทำให้นายจ้างโดยเฉพาะนายจ้างขนาดกลางและขนาดเล็ก สามารถเข้าถึงการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้สะดวกยิ่งขึ้น นอกจากนี้ อาจมีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกเกี่ยวกับการมีผลบังคับใช้ของกองทุนสงเคราะห์ลูกจ้างซึ่งทำให้นายจ้างบางรายเลือกเข้าสู่ระบบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพแทนการเข้าร่วมกองทุนสงเคราะห์ลูกจ้าง ทั้งนี้ ในระยะถัดไปการพัฒนากรอบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพควรมุ่งเน้นการยกระดับประสิทธิภาพของโครงสร้างและกระบวนการดำเนินงาน เพื่อลดภาระหน้าที่และต้นทุนของนายจ้างอย่างต่อเนื่อง ลดความซ้ำซ้อนด้านการบริหารจัดการ เอื้อต่อการเข้าร่วมระบบได้โดยง่าย และยังคงการคุ้มครองผลประโยชน์ของสมาชิกอย่างเหมาะสม เพื่อสนับสนุนการขยายความครอบคลุมและการดำเนินงานของระบบในระยะยาว

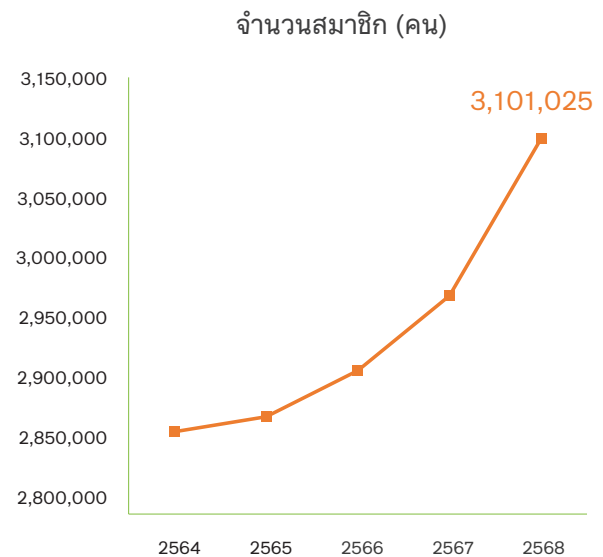
ภาพที่ 11 : มูลค่าทรัพย์สินสุทธิและจำนวนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ



ภาพที่ 12 : จำนวนนายจ้างที่จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นสวัสดิการแก่ลูกจ้าง (ราย)



ภาพที่ 13 : จำนวนสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (คน)



ในปี 2568 ก.ล.ต. ดำเนินโครงการสนับสนุนการขยายความครอบคลุมของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมุ่งเน้นกลุ่มบริษัทจดทะเบียนซึ่งเป็นนายจ้างที่มีศักยภาพในการขับเคลื่อนและสามารถทำหน้าที่เป็นต้นแบบในการสร้างวัฒนธรรมการออมเพื่อการเกษียณในภาคเอกชน ผ่านการปรับปรุงแนวทางการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลมีความชัดเจน ครอบคลุม และเป็นมาตรฐานเดียวกัน พร้อมกันนี้ ได้ส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยนโยบายหรือมาตรการที่สะท้อนการสนับสนุนให้ลูกจ้างเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและการออมเพื่อการเกษียณ โดย ก.ล.ต. ได้สื่อสารแนวปฏิบัติดังกล่าวไปยังบริษัทจดทะเบียน ควบคู่กับการปรับปรุงระบบ e-One Report ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อรองรับการรายงานข้อมูลดังกล่าวตั้งแต่รอบการรายงานประจำปี 2568 เป็นต้นไป นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังอยู่ระหว่างการปรับปรุงเกณฑ์การประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR rating) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อใช้เป็นแรงจูงใจให้บริษัทจดทะเบียนให้ความสำคัญกับการส่งเสริมการออมเพื่อการเกษียณของลูกจ้าง โดยดำเนินการร่วมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยและตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังมุ่งส่งเสริมให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นกลไกสำคัญของการออมและการลงทุนระยะยาวที่มีประสิทธิภาพ โดยได้กำหนดแนวทางการปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับหน้าที่ของบริหารจัดการในการให้บริการแก่ลูกค้าและดูแลสมาชิกให้เทียบเคียงกับกองทุนรวมทั่วไปมากขึ้น เพื่อให้นายจ้าง คณะกรรมการกองทุนและสมาชิกได้รับคำแนะนำและเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น รวมถึงการกำหนดให้บริษัทจัดการที่ทำงานทะเบียนสมาชิกต้องมีข้อมูลสมาชิกเพียงพอและเป็นปัจจุบัน ควบคู่กับการเสริมสร้างกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลการปฏิบัติงานที่เหมาะสม โดยกำหนดให้การทำธุรกรรมบางลักษณะของบริษัทจัดการมีความเหมาะสมและยืดหยุ่นมากยิ่งขึ้น รวมทั้งให้แจ้งผู้เกี่ยวข้องทราบภายหลังการดำเนินการธุรกรรมดังกล่าวด้วย

สำหรับความคืบหน้าของการปรับปรุงพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพปี 2566 นั้น ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง เพื่อเสนอให้คณะรัฐมนตรีพิจารณาภายหลังการเลือกตั้งและการแต่งตั้งคณะรัฐมนตรีชุดใหม่ในปี 2569

6. ธุรกิจ LBDU

ผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU ได้แก่ ธนาคาร บริษัทประกันชีวิต และบริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน โดยในปี 2568 ภาพรวมมูลค่าการขายหน่วยลงทุนสำหรับผู้ประกอบธุรกิจ LBDU¹⁷ เพิ่มขึ้นจากปี 2567 ประมาณร้อยละ 22.98 (ธนาคารเพิ่มขึ้นร้อยละ 23.04 บริษัทประกันชีวิตลดลง ร้อยละ 16.50 และบริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เพิ่มขึ้นร้อยละ 21.14) โดยกลุ่มธนาคารมีมูลค่าการขายหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นสูงสุด (เพิ่มขึ้นจากปี 2567 ประมาณ 1.1 ล้านล้านบาท) เนื่องจากมีการพัฒนาช่องทางการขายแบบออนไลน์ เช่น Mobile Banking และการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่อเนื่อง เป็นต้น

ทั้งนี้ ในปี 2568 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU โดยยังมีจำนวน 40 รายเช่นเดียวกับ ในปี 2567

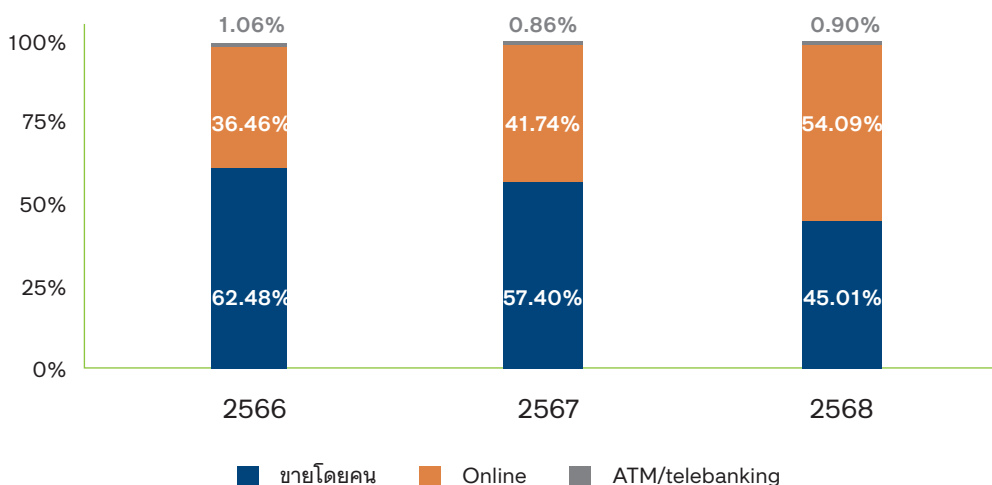
ตารางที่ 3 : จำนวนผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU

	2568	2567	2566
ธนาคาร	16	16	16
บริษัทประกันชีวิต	15	15	14
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน	9	9	11
รวม	40	40	41

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

สำหรับช่องทางการขายในปี 2568 ส่วนใหญ่เป็นการขายผ่านช่องทางออนไลน์เป็นหลัก โดยการขายออนไลน์เติบโตขึ้นจากปี 2567 ถึงร้อยละ 61.48¹⁸

ภาพที่ 14 : สัดส่วนช่องทางการขายในปี 2566-2568 ของผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU



ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

¹⁷ คิดเป็นร้อยละ 62 ของการขายหน่วยลงทุนทั้งหมด

¹⁸ มูลค่าการขายผ่านช่องทางออนไลน์ปี 2567 เท่ากับ 1,836,803 ล้านบาท ขณะที่ปี 2568 เติบโตขึ้นเป็น 2,965,996 ล้านบาท

เมื่อพิจารณาจังหวัดที่มียอดขายสูงสุด 5 อันดับแรกในปี 2568 ยังคงเป็นจังหวัดกรุงเทพมหานครปริมณฑล และชลบุรี ที่มียอดขายสูงสุดเช่นเดียวกันกับปี 2566 และ 2567

ตารางที่ 4 : จังหวัดที่มียอดขายสูงสุด 5 อันดับแรกในปี 2568 ของผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU

2568	2566	2567
จังหวัดที่มียอดขายสูงสุด 5 อันดับแรก	จังหวัดที่มียอดขายสูงสุด 5 อันดับแรก	
กรุงเทพมหานคร	กรุงเทพมหานคร	
สมุทรปราการ	สมุทรปราการ	
นนทบุรี	นนทบุรี	
ชลบุรี	ชลบุรี	
สงขลา	เชียงใหม่	

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

บุคลากรที่ให้บริการ (ผู้แนะนำการลงทุนและผู้วางแผนการลงทุน) มีจำนวน 36,905 คน

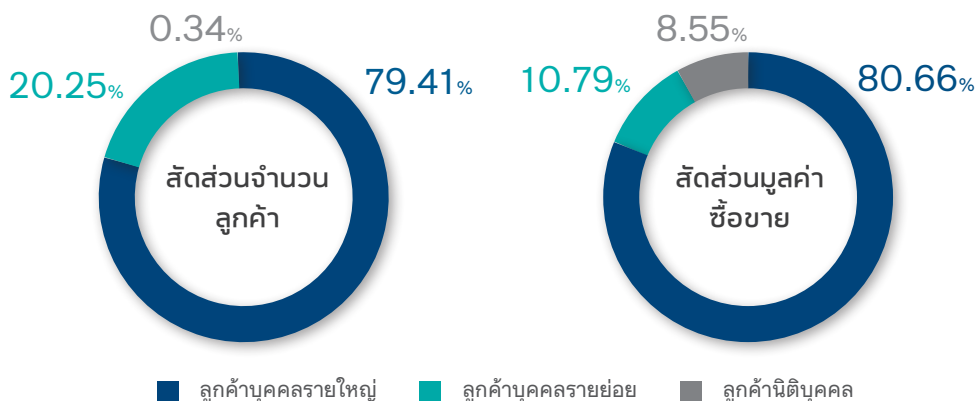
ตารางที่ 5 : จำนวนบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในปี 2568 ของผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU

	2568			2567			2566		
	ผู้แนะนำ การลงทุน (คน)	ผู้วางแผน การลงทุน (คน)	รวม (คน)	ผู้แนะนำ การลงทุน (คน)	ผู้วางแผน การลงทุน (คน)	รวม (คน)	ผู้แนะนำ การลงทุน (คน)	ผู้วางแผน การลงทุน (คน)	รวม (คน)
ธนาคาร	35,101	1,157	36,258	35,917	1,232	37,149	36,146	1,202	37,348
บริษัทประกันชีวิต	580	3	583	580	3	583	582	3	585
บริษัทหลักทรัพย์	45	19	64	87	22	109	105	22	127
นายหน้าซื้อขาย หน่วยลงทุน									
รวม	35,726	1,179	36,905	36,584	1,257	37,841	36,833	1,227	38,060

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

สำหรับกลุ่มลูกค้าประกอบด้วย 3 กลุ่มหลัก ได้แก่ ลูกค้าบุคคลรายย่อยมีประมาณร้อยละ 79.41 ลูกค้าบุคคลรายใหญ่มีประมาณร้อยละ 20.25 และลูกค้านิติบุคคลมีประมาณร้อยละ 0.34 อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาสัดส่วนมูลค่าการซื้อขายพบว่าลูกค้าบุคคลรายใหญ่มีสัดส่วนสูงที่สุดประมาณร้อยละ 80.66 ตามมาด้วยลูกค้าบุคคล รายย่อยร้อยละ 10.79 และลูกค้านิติบุคคล ร้อยละ 8.55

ภาพที่ 15 : จำนวนลูกค้าและมูลค่าการซื้อขายแบ่งตามประเภทของผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU



ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

หมายเหตุ : นิยามลูกค้าบุคคลรายใหญ่เป็นไปตามข้อกำหนดของผู้ประกอบการธุรกิจ

7. ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

ณ สิ้นปี 2568 มีผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจ รวม 24 บริษัท ดังนี้

	2568	2567	2566
จำนวนบริษัทที่ได้รับใบอนุญาต	24	23	20
- ประกอบธุรกิจแล้ว	22 ¹⁹	20	18
- อยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมเพื่อเริ่มประกอบธุรกิจ	2	3	2
- อยู่ระหว่างคืนใบอนุญาต	1 ²⁰	-	-
- เพิกถอนใบอนุญาต	1	1	5
ประเภทใบอนุญาต			
- ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	2	4	4
- ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลและนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	7	5	6
- นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	5	4	4
- นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล	3	3	2
- ผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล	1	1	1
- ที่ปรึกษาสินทรัพย์ดิจิทัล	2	2	2
- ผู้จัดการเงินทุนสินทรัพย์ดิจิทัล	2	2	1
- ผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล	2	2	-
รวม	24	23	20

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ข้อมูลที่แสดงฐานะการเงินและรายได้ของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล²¹

ฐานะทางการเงิน

	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
สินทรัพย์	7,007	7,009
เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุน	3,233	3,010
สินทรัพย์ดิจิทัล	2,513	3,148
สินทรัพย์อื่น ๆ	1,261	941
หนี้สิน	3,137	3,833
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,870	3,849

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

¹⁹ ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลประเภทศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล 1 ราย อยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมเพื่อเริ่มประกอบธุรกิจประเภทนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล

²⁰ ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลประเภทศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลและนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลอยู่ระหว่างคืนใบอนุญาตประเภทศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล

²¹ (1) ข้อมูลทั้งหมดเป็นข้อมูลงบการเงินที่ยังไม่ได้ตรวจสอบ (unaudited)

(2) ประกอบด้วย ผู้ประกอบธุรกิจประเภทศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล และผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล โดยไม่รวมผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลด้วย

(3) รวมจากข้อมูลของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล จำนวน 16 ราย ทั้งในปี 2568 และปี 2567

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : ล้านบาท

	2568	2567
รายได้	2,813	2,974
ค่าธรรมเนียมจากการให้บริการ	2,138	2,318
กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	69	306
รายได้อื่น	606	350
ค่าใช้จ่าย	3,914	3,435
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,237	1,330
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการ	1,032	1,003
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	1,645	1,103
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	(1,101)	(461)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

เงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

ปี 2568 เงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมี 2 ประเภทดังนี้

(1) ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่เก็บรักษาทรัพย์สินของลูกค้าไว้ในความครอบครอง ปัจจุบันมี 14 บริษัท ซึ่งดำรงเงินกองทุนด้วยเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net capital: NC) เฉลี่ยต่อรายเท่ากับ 2.76 เท่า โดยเป็นไปตามตารางด้านล่าง

	ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2568	ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2567
อัตราส่วน NC ต่อเงินกองทุนขั้นต่ำเฉลี่ยต่อราย	2.76 เท่า	3.36 เท่า

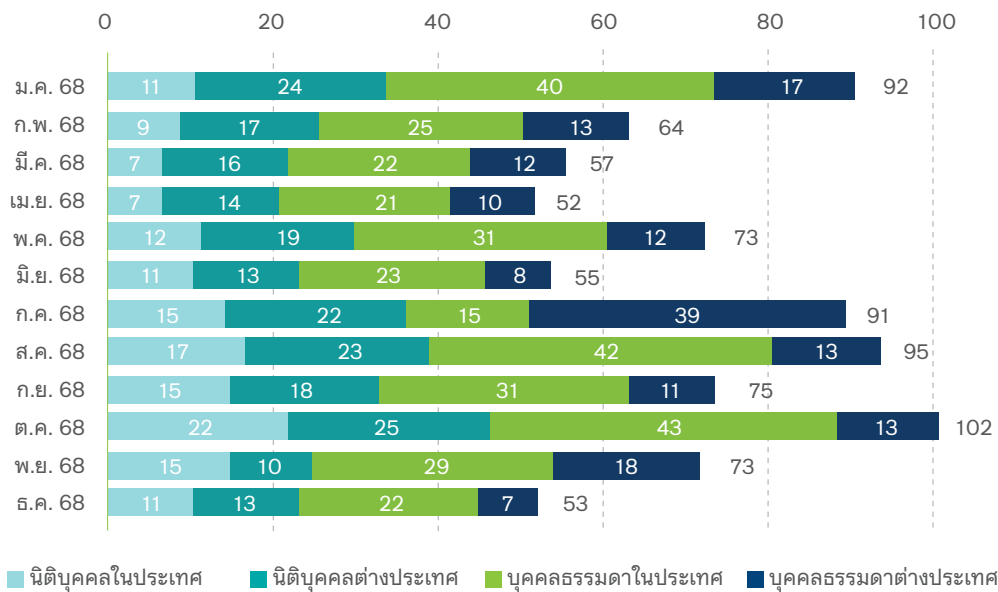
(2) ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่ไม่ได้เก็บรักษาทรัพย์สินของลูกค้าไว้ในความครอบครอง มี 2 บริษัท อย่างไรก็ตาม ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล 1 ราย อยู่ระหว่างระงับการประกอบธุรกิจ เนื่องจากไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้ จึงไม่นำมาคำนวณ

	ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2568	ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2567
อัตราส่วน NC ต่อเงินกองทุนขั้นต่ำเฉลี่ยต่อราย	1.57 เท่า	-22

²² ก.ล.ต. มีการปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้ผู้ประกอบธุรกิจที่ไม่มีการเก็บรักษาทรัพย์สินของลูกค้าไว้ในความครอบครอง ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NC) ทดแทนการดำรงเงินกองทุนด้วยส่วนของผู้ถือหุ้น (ประกาศมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567)

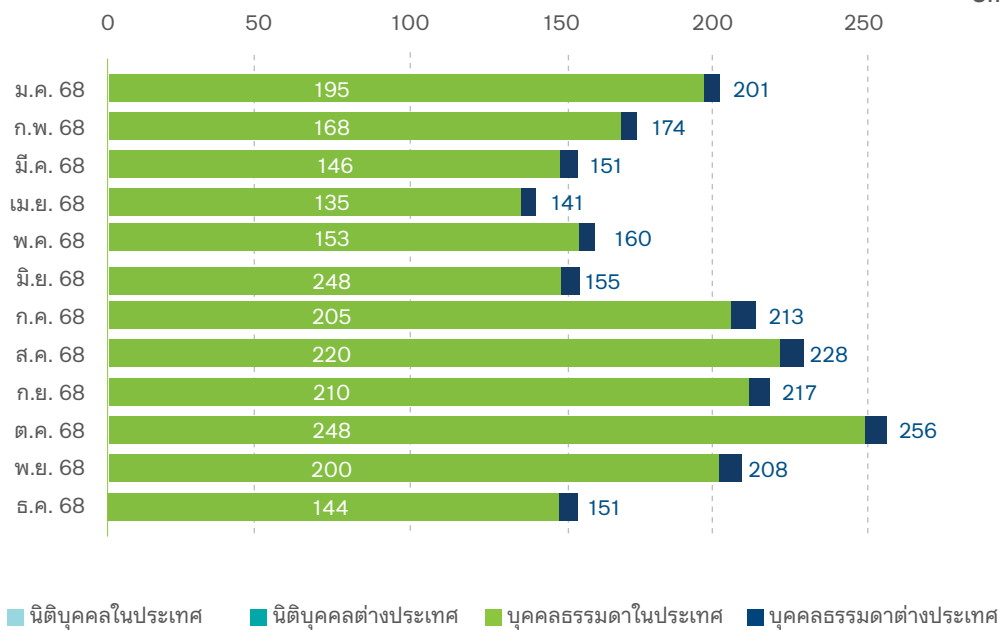
ภาพที่ 16 : มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ดิจิทัลผ่านศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ดิจิทัลในปี 2568²³

Unit : Billion Baht



ภาพที่ 17 : จำนวนบัญชีที่ใช้งาน (active) ในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ดิจิทัลปี 2568²⁴

Unit : 1,000 บัญชี



²³ รวบรวมจากศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ดิจิทัลที่ต้องนำส่งการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิรายวัน และนับจากลูกค้าของศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ดิจิทัลเท่านั้น

²⁴ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีจำนวนบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ดิจิทัลทั้งหมดผ่านศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ดิจิทัล 3.09 ล้านบัญชี

8. การเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิ้ง

การเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิ้งเป็นทางเลือกหนึ่งในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนสำหรับวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs) หรือวิสาหกิจเริ่มต้น (startups) โดยเป็นการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนผ่านเว็บไซต์ที่เป็นตัวกลาง ซึ่งเรียกว่าผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้ง และต้องได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. ก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การระดมทุนผ่านระบบคราวด์ฟันดิ้งในรูปแบบหลักทรัพย์ถือเป็นการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนรูปแบบหนึ่ง ซึ่งอยู่ภายใต้ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

ในปี 2568 ไม่มีผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งรายใหม่ที่ได้รับความเห็นชอบและเริ่มให้บริการ²⁵ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. และให้บริการแล้ว จำนวน 5 ราย แบ่งเป็นผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งที่ให้บริการไม่จำกัดขอบเขต (หุ้นและหุ้นกู้คราวด์ฟันดิ้ง) จำนวน 4 ราย²⁶ และผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งที่ให้บริการเฉพาะหุ้นคราวด์ฟันดิ้ง จำนวน 1 ราย²⁷

ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้ง	2568	2567
จำกัดขอบเขตเฉพาะหุ้นคราวด์ฟันดิ้ง	1	-
ไม่จำกัดขอบเขต	4	5
รวม	5	5

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

สำหรับข้อมูลการระดมทุนผ่านระบบคราวด์ฟันดิ้งในปี 2568 พบว่ามีการระดมทุนต่อเนื่องจากปี 2567 ภายหลังจากที่เติบโตอย่างต่อเนื่องตลอดหลายปีที่ผ่านมา โดยในปี 2568 มีมูลค่าการระดมทุนจำนวน 1,832.32 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 58 เมื่อเทียบกับปี 2567 ที่มีมูลค่าการระดมทุนจำนวน 4,363.98 ล้านบาท ทั้งนี้ ในปี 2568 มีบริษัท SMEs และ startups ที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิ้งผ่านผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งรวมทั้งสิ้น 100 ราย โดยเกือบทั้งหมดเป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟันดิ้ง คิดเป็นมูลค่า 1,827.95 ล้านบาท ขณะที่การเสนอขายหุ้นคราวด์ฟันดิ้งมีมูลค่า 4.37 ล้านบาท

การออกและเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้ง	2568		2567	
	(ราย)	(ล้านบาท)	(ราย)	(ล้านบาท)
หุ้นคราวด์ฟันดิ้ง	1	4.37	0	0
หุ้นกู้คราวด์ฟันดิ้ง	99	1,828.95	188	4,363.98
รวม	100	1,833.32	188	4,363.98

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ด้านการกำกับดูแลการเสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิ้ง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและน่าเชื่อถือในการลงทุนและการใช้บริการผ่านผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งมากยิ่งขึ้น ก.ล.ต. ได้ติดตามการเปิดเผยข้อมูลของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลเพียงพอสำหรับประกอบการตัดสินใจเลือกใช้บริการและตัดสินใจลงทุน ตามหลักเกณฑ์ที่ได้มีการปรับปรุงในปี 2567 เช่น ข้อมูลสถิติการเสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิ้ง การเปิดเผยงบการเงิน ชันตอนและปัจจัยสำคัญในการประเมินความน่าเชื่อถือและระดับความเสี่ยงของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิ้ง รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิ้ง เป็นต้น นอกจากนี้ ภายหลังจากปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เปิดให้ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้สำหรับหุ้นกู้คราวด์ฟันดิ้งที่เสนอขายผ่านแพลตฟอร์มของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้ง เพื่อสนับสนุนการออกหุ้นกู้คราวด์ฟันดิ้งแบบมีหลักประกันในปี 2567 ณ สิ้นปี 2568 มีผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้ง จำนวน 1 ราย²⁸ ที่ผ่านการพิจารณาคุณสมบัติให้สามารถเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้สำหรับหุ้นกู้คราวด์ฟันดิ้งที่เสนอขายผ่านแพลตฟอร์มได้ รวมทั้งยังมีผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งอีกหลายรายที่แสดงความสนใจ โดยอยู่ระหว่างการหารือและขอคำปรึกษาจาก ก.ล.ต.

²⁵ มีบริษัท จำนวน 2 ราย ที่ยื่นขอความเห็นชอบเป็นผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งแล้ว และอยู่ระหว่างการพิจารณาให้ความเห็นชอบจาก ก.ล.ต.

²⁶ (1) บริษัท สยาม วาลิตี้ส แคปปิตอล จำกัด (2) บริษัท เอฟเอส สยาม จำกัด (3) บริษัท อินเวสทรี (ไทยแลนด์) จำกัด และ (4) บริษัท รวมใจไทยสู้ จำกัด

²⁷ บริษัท เพียร์ พาวเวอร์ แพลตฟอร์ม จำกัด ได้รับความเห็นชอบในการต่ออายุเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2568 โดยเปลี่ยนมาเป็นผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งที่ให้บริการเฉพาะหุ้นคราวด์ฟันดิ้ง (ตอนที่ได้รับความเห็นชอบครั้งแรก เป็นผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งที่ให้บริการไม่จำกัดขอบเขต (หุ้นและหุ้นกู้คราวด์ฟันดิ้ง))

²⁸ บริษัท อินเวสทรี (ไทยแลนด์) จำกัด

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์การรายงานเหตุการณ์สำคัญ²⁹ ของบริษัทที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟunding ต่อ ก.ล.ต. เพื่อช่วยลดภาระในการรายงานข้อมูล เนื่องจากผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟunding ซึ่งเป็นผู้ประกอบการกิจการภายใต้การกำกับดูแลของ ก.ล.ต. ทำหน้าที่เป็นตัวกลางระหว่างบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟunding และผู้ลงทุน โดยมีหน้าที่รายงานข้อมูลดังกล่าว ต่อ ก.ล.ต. รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวและแจ้งความคืบหน้าให้ผู้ลงทุนรับทราบอยู่แล้ว ทั้งนี้ การปรับปรุงหลักเกณฑ์ดังกล่าว ยึดหลักให้ผู้ลงทุนยังได้รับข้อมูลอย่างครบถ้วน และ ก.ล.ต. มีข้อมูลที่เพียงพอสำหรับการกำกับดูแล

ในด้านการสนับสนุนการระดมทุนผ่านระบบคราวด์ฟunding ให้เติบโตอย่างยั่งยืน ก.ล.ต. ได้มีการประชุมหารือแลกเปลี่ยนมุมมองและรับฟังประเด็นที่อาจเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงานกับผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟunding อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งร่วมกันประชาสัมพันธ์และให้ความรู้แก่ผู้ลงทุน บริษัท SMEs และ startups ผ่านการออกบูธ นิทรรศการ ตลอดจนการจัดทำและเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ

9. การเสนอขายโทเคนดิจิทัล

ก.ล.ต. ได้ออกกฎเกณฑ์รองรับการระดมทุนด้วยการเสนอขายโทเคนดิจิทัล ภายใต้ พ.ร.ก. สินทรัพย์ดิจิทัลฯ เพื่อสนับสนุนการระดมทุนในรูปแบบดิจิทัล โดยในการเสนอขายโทเคนดิจิทัล ผู้ออกเสนอขายต้องได้รับอนุญาตจาก ก.ล.ต. ต้องยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายโทเคนดิจิทัลและร่างหนังสือชี้ชวน รวมทั้งต้องเสนอขายผ่านผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. เท่านั้น

ในปี 2568 มีผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลทั้งหมด 8 ราย³⁰ โดยเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลรายใหม่ที่ได้ได้รับความเห็นชอบจำนวน 2 ราย และในช่วงปีดังกล่าว คณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้มีมติ เพิกถอนความเห็นชอบผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล จำนวน 1 ราย

ในด้านการกำกับดูแลผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล ก.ล.ต. ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลและหลักเกณฑ์การมอบหมายงานให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับดำเนินการ โดยกำหนดให้ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลสามารถมอบหมายงานได้เพิ่มเติม จากเดิมที่กำหนดให้สามารถมอบหมายได้เฉพาะงานที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายโทเคนดิจิทัล ทั้งนี้ หลักเกณฑ์ดังกล่าวมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2568 เพื่อเพิ่มความยืดหยุ่นในการประกอบธุรกิจและเสริมสร้างระบบนิเวศของโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนให้สอดคล้องกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลมากยิ่งขึ้น ในช่วงระหว่างการแก้ไขกฎหมายเพื่อย้ายการกำกับดูแลโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนไปอยู่ภายใต้ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์ในการติดต่อและการให้บริการแก่ผู้ลงทุนของผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลเพื่อลดภาระของผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลและผู้ลงทุนรายบุคคลในการทำแบบทดสอบความเข้าใจเกี่ยวกับการลงทุน (knowledge test) โดยกำหนดให้ผู้ลงทุนที่ไม่ใช่ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ที่มีสถานะเป็นนิติบุคคล ต้องทำ knowledge test ก่อนการลงทุน และในกรณีที่ผู้ลงทุนได้ผ่านการทำ knowledge test มาแล้ว จะได้รับการยกเว้นไม่ต้องทำ knowledge test อีก รวมทั้งได้กำหนดให้ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลต้องประเมินความเหมาะสมในการลงทุนในโทเคนดิจิทัลของผู้ลงทุน (suitability test) อย่างน้อยทุก 2 ปี เพื่อให้ผู้ลงทุนในโทเคนดิจิทัลมีความเข้าใจความเสี่ยงในการลงทุนและมีความสามารถในการรับความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสม ซึ่งสอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของผลิตภัณฑ์ที่ลงทุน โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2568

สำหรับการระดมทุนในรูปแบบโทเคนดิจิทัล ปัจจุบันมีบริษัทที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายโทเคนดิจิทัล จาก ก.ล.ต. จำนวน 6 ราย และมีการระดมทุนสำเร็จสะสมแล้วจำนวน 5 ราย มูลค่าการระดมทุนสะสมรวมทั้งสิ้น 8,005 ล้านบาท โดยในปี 2568 มีบริษัทที่ได้รับอนุญาตจาก ก.ล.ต. จำนวน 2 ราย ได้แก่ (1) บริษัท แคมป์ส 77 จำกัด ซึ่งเป็นการระดมทุนในโทเคนดิจิทัลที่อ้างอิงหรือมีกระแสรายรับจากอสังหาริมทรัพย์ เพื่อนำเงินที่ได้จากการระดมทุนดังกล่าวไปลงทุนเพื่อให้ได้มาซึ่งกระแสรายรับจากกลุ่มอาคารสำนักงานสิริแคมป์ส โดยมีมูลค่าการเสนอขาย 2,490 ล้านบาท ซึ่งระดมทุนสำเร็จแล้วในปี 2568 และ (2) บริษัท สยาม ทีซี เทคโนโลยี จำกัด ซึ่งเป็นการระดมทุนในโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนและโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน เพื่อดำเนินโครงการฟื้นฟูป่าชายเลนเพื่อให้ได้มาซึ่งผลตอบแทนจากการขายคาร์บอนเครดิต โดยมีมูลค่าการเสนอขาย 480 ล้านบาท ซึ่งมีกำหนดเสนอขายในปี 2569

²⁹ กำหนดในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 63/2559 เรื่อง การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกตราสารหนี้หลังจากการเสนอขายตราสารหนี้ ลงวันที่ 29 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ได้แก่ การรายงาน (1) บริษัทที่มีการฟื้นฟูกิจการ (2) เหตุการณ์ใด ๆ ที่เป็นเงื่อนไขที่จะทำให้ผู้ถือตราสารหนี้ถือเป็นเหตุให้บริษัทผิดข้อตกลงตามตราสาร (3) บริษัทผิดข้อตกลงในการชำระหนี้ตามตราสาร และ (4) บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิได้ (financial covenants)

³⁰ ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลที่ได้รับความเห็นชอบและเริ่มประกอบกิจการแล้ว จำนวน 8 ราย ได้แก่ (1) บริษัท แพรคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (2) บริษัท คิวบิกซ์ ดิจิทัล แอสเสท จำกัด (3) บริษัท โทเคน เอกซ์ จำกัด (4) บริษัท ที-บ็อกซ์ (ไทยแลนด์) จำกัด (5) บริษัท เอ็กซ์สปริง ดิจิทัล จำกัด (6) บริษัท บิทคับ พอร์ตทอล จำกัด (7) บริษัท อินท์ เอกซ์ จำกัด และ (8) บริษัท ฟินันเซีย พอร์ตทอล จำกัด

ทั้งนี้ ปัจจุบันมีผู้สนใจออกโทเคนดิจิทัลเข้ามาหารือกับ ก.ล.ต. ประมาณ 5 ราย โดยเป็นการออกเสนอขายโทเคนดิจิทัลเพื่อนำเงินระดมทุนไปประกอบธุรกิจต่าง ๆ เช่น โครงการปลูกป่าเพื่อให้ได้มาซึ่งคาร์บอนเครดิต หรือ การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ เป็นต้น

โทเคนดิจิทัลที่ได้รับอนุญาตเสนอขายจาก ก.ล.ต.	2568		2567	
	(ราย)	(ล้านบาท)	(ราย)	(ล้านบาท)
โทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน	2	2,970	1	450
รวม	2	2,970	1	450

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ในส่วนของการกำกับดูแลการเสนอขายโทเคนดิจิทัล ก.ล.ต. ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์บัญชีรายชื่อคริปโทเคอร์เรนซีที่ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด เพื่อให้ผู้ออกเสนอขายโทเคนดิจิทัลสามารถรับคริปโทเคอร์เรนซีเป็นการตอบแทน และให้ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลสามารถรับคริปโทเคอร์เรนซีจากผู้ลงทุนหรือผู้ออกเสนอขายโทเคนดิจิทัลในการทำธุรกรรม รวมทั้งเพื่อให้ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลสามารถซื้อขายหรือแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ดิจิทัลกับคริปโทเคอร์เรนซีได้เพิ่มเติมอีก 2 สกุล ได้แก่ USD Coin (USDC) และ Tether (USDT) โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2568

นอกจากนี้ ก.ล.ต. เล็งเห็นถึงความสำคัญในการสนับสนุนการใช้โทเคนดิจิทัลเป็นเครื่องมือในการระดมทุนและส่งเสริมการเติบโตทางเศรษฐกิจดิจิทัลของประเทศ รวมถึงสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ชาติด้านความยั่งยืน ตลอดจนผลักดันเศรษฐกิจสร้างสรรค์ของไทย จึงได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์กเว้นค่าธรรมเนียมค่าขออนุญาตเสนอขายและค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายของโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน และโทเคนดิจิทัลกลุ่มอุตสาหกรรมวัฒนธรรมสร้างสรรค์ ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2571

ขณะเดียวกัน ก.ล.ต. ได้บูรณาการความร่วมมือกับกรมสรรพากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อดำเนินการปรับปรุงการจัดเก็บภาษีสินทรัพย์ดิจิทัลให้เทียบเคียงกับการลงทุนในหลักทรัพย์ และเพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งแก่ระบบนิเวศโทเคนดิจิทัล โดยในปี 2568 ได้สนับสนุนยกเว้นภาษีกำไรจากส่วนต่างราคาในการซื้อขายคริปโทเคอร์เรนซีและโทเคนดิจิทัล ที่ดำเนินการผ่านศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล และผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัลที่ได้รับอนุญาตตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ทั้งนี้ สำหรับเงินได้พึงประเมินที่ได้รับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2572 ตามกฎกระทรวง ฉบับที่ 399 (พ.ศ. 2568) ออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร ซึ่งเป็นการดำเนินการในลักษณะเดียวกับการลงทุนในหลักทรัพย์ผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายงานและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านที่ปรึกษา)

อำนาจหน้าที่

พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมายหรือตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ขอรหัสหรือ ดังนี้

(1) ปัญหาข้อกฎหมายตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า กฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล และกฎหมายอื่น

(2) การตรวจพิจารณาร่างประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลอดจนการพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับร่างประกาศดังกล่าว

(3) การให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นการเฉพาะ

ให้ผู้อำนวยความสะดวกฝ่ายกฎหมายองค์กรและคดีปกครอง เป็นเลขานุการของคณะกรรมการ

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 7 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ

(1) ร่างประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทั้งที่ออกใหม่และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมทั้งสิ้น 24 ฉบับ

(2) ร่างข้อบังคับสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมทั้งสิ้น 2 ฉบับ

(3) ติความปัญหาข้อกฎหมายที่อยู่ในการกำกับดูแลของ ก.ล.ต. รวมทั้งสิ้น 1 เรื่อง

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย คณะกรรมการ ก.ล.ต.	ประธานกรรมการ	4/7	
(2) นายมานิตย์ สุธาทพร ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย	อนุกรรมการ	7/7	
(3) นางสุดา วิศรุตพิชญ์ ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย	อนุกรรมการ	6/7	
(4) นายวสันต์ เทียนหอม ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย	อนุกรรมการ	7/7	
(5) นายศักรินทร์ ร่มรังษี ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย	อนุกรรมการ	7/7	
(6) ผู้แทนธนาคารแห่งประเทศไทย	อนุกรรมการ	-	- ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2568 - ไม่ได้เข้าร่วมประชุมเนื่องจากไม่มีการประชุมในช่วงที่ดำรงตำแหน่ง

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2568 จนถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2570

2. คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านคดี)

อำนาจหน้าที่

พิจารณาและให้ความเห็นแก่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องที่มีนัยสำคัญ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมายหรือตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ขอรหัส ดั่งนี้

(1) การดำเนินคดีแก่ผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า กฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล และกฎหมายอื่น ตลอดจนการเรียกค่าเสียหายหรือผลประโยชน์ในคดีแพ่งที่เกี่ยวข้องกับคดีอาญา รวมทั้งให้คำแนะนำเกี่ยวกับการตรวจสอบพยานหลักฐาน ความเพียงพอของพยานหลักฐาน เงื่อนไของค์ประกอบความผิด และวิธีการที่จะดำเนินการตามกฎหมายกับผู้กระทำความผิดดังกล่าว

(2) การยึดหรืออายัดทรัพย์สินของบุคคลที่ปรากฏหลักฐานว่ากระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

(3) การขอคำสั่งศาลห้ามบุคคลออกนอกราชอาณาจักร และการสั่งห้ามออกนอกราชอาณาจักรเป็นการชั่วคราวก่อนศาลสั่ง

ให้ผู้อำนวยการฝ่ายคดี เป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการ

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับการดำเนินคดีแก่ผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย คณะกรรมการ ก.ล.ต.	ประธานอนุกรรมการ	1/1	
(2) นายเข้มชัย ชูติวงศ์ ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย	อนุกรรมการ	1/1	
(3) อธิบดีกรมสอบสวนคดีพิเศษหรือ รองอธิบดีกรมสอบสวนคดีพิเศษ ที่ได้รับมอบหมาย	อนุกรรมการ	1/1	
(4) อธิบดีอัยการ สำนักงานคดีเศรษฐกิจ และทรัพยากร หรือรองอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีเศรษฐกิจและทรัพยากร ที่ได้รับมอบหมาย	อนุกรรมการ	1/1	
(5) อธิบดีอัยการ สำนักงานคดีแพ่ง หรือ รองอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีแพ่ง ที่ได้รับมอบหมาย	อนุกรรมการ	1/1	
(6) ผู้บังคับการ กองบังคับการปราบ ปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับ อาชญากรรมทางเศรษฐกิจ หรือ รองผู้บังคับการ กองบังคับการ ปราบปรามการกระทำความผิด เกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจ ที่ได้รับมอบหมาย	อนุกรรมการ	1/1	
(7) ผู้แทนธนาคารแห่งประเทศไทย	อนุกรรมการ	1/1	
(8) รองเลขาธิการที่ดูแลสายบังคับใช้ กฎหมาย สำนักงาน ก.ล.ต.	อนุกรรมการ	1/1	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2568 จนถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2570

3. คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์

อำนาจหน้าที่

- (1) สรุปข้อเท็จจริง ข้อกฎหมาย และเสนอความเห็นในเรื่องที่มีผู้อุทธรณ์คำสั่งทางปกครองต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต.
- (2) ดำเนินการในเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ให้ผู้อำนวยความสะดวกส่วนงานที่รับผิดชอบการดำเนินการกระบวนการพิจารณาอุทธรณ์ เป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการ

ผลการปฏิบัติหน้าที่ พิจารณาข้อเท็จจริงและให้ความเห็นในกรณีที่มีผู้อุทธรณ์คำสั่งทางปกครองของสำนักงาน ก.ล.ต. จำนวน 5 ครั้ง

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายบุญยฤทธิ์ กัลยาณมิตร กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	ประธานอนุกรรมการ	5/5	
(2) นายสุภัค ศิวะรักษ์	อนุกรรมการ	2/2	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 18 มิถุนายน 2568
(3) นางสาวจงจิตต์ หลีกภัย	อนุกรรมการ	4/5	
(4) นายธรรมนิศย์ สุ่มันตกุล	อนุกรรมการ	5/5	

มีวาระการดำรงตำแหน่งจนถึงวันที่ 4 สิงหาคม 2568

4. คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทน

อำนาจหน้าที่

- (1) เสนอแนะนโยบายและแนวทางพัฒนาธรรมาภิบาลขององค์กรให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล
- (2) เสนอแนะแนวทางหรือหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- (3) เสนอแนะแนวทางหรือหลักเกณฑ์ในการสรรหาเลขาธิการ
- (4) เสนอแนะหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการ ก.ล.ต. กรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งอนุกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- (5) เสนอแนะหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งการเสนอแผนพัฒนาภายหลังการประเมินผลงาน (ถ้ามี)
- (6) เสนอแนะหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและรูปแบบค่าตอบแทน รวมทั้งหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของเลขาธิการ
- (7) ดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ให้ผู้ช่วยเลขาธิการที่ดูแลสายงานที่รับผิดชอบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาธรรมาภิบาลขององค์กร เป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทน เว้นแต่เป็นกรณีดังต่อไปนี้

- (1) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่ปฏิบัติงานด้านเลขานุการและธุรการของคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในกรณีที่เป็นการปฏิบัติหน้าที่ตามข้อ (2) ข้อ (3) และข้อ (4)
- (2) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับเรื่องทรัพยากรบุคคลในกรณีที่เป็นการเสนอแนะหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและรูปแบบค่าตอบแทน รวมถึงการประเมินผลงานของเลขาธิการตามข้อ (6)
- (3) ผู้ช่วยเลขาธิการที่ดูแลสายงานหรือผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบในเรื่องนั้น ๆ กรณีที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมายให้คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ตามข้อ (7)

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของ
 เลขานุการ ประจำปี 2569

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายบุญยฤทธิ กัลยาณมิตร	ประธานอนุกรรมการ	1/1	
(2) นายศุภมิตร เตชะมนตรีกุล	อนุกรรมการ	1/1	
(3) นายวิพุธ อ่องสกุล	อนุกรรมการ	-	- ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 2 กรกฎาคม 2568 - ไม่ได้เข้าร่วมประชุม เนื่องจากจัดประชุม ภายหลังครบวาระ
(4) นายอนันต์ แก้วกำเนิด	อนุกรรมการ	1/1	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2568

มีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2566 จนถึงวันที่ 1 พฤศจิกายน 2569
 หมายเหตุ : (1)-(4) เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต.

5. คณะกรรมการตรวจสอบ

อำนาจหน้าที่

- (1) ทบทวนและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน
- (2) สอบทานรายงานการเงินและข้อมูลทางการเงินของสำนักงาน ก.ล.ต.
- (3) ประสานงานกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินในเรื่องการตรวจสอบงบการเงิน
- (4) ทบทวนและสอบทานการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
- (5) กำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต

ให้ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการของคณะกรรมการ

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายไกรฤทธิ อุษุกานนท์ชัย	ประธานกรรมการ	6/6	ดำรงตำแหน่งถึง วันที่ 18 มิถุนายน 2568
(2) นายวิพุธ อ่องสกุล	กรรมการ	6/6	ดำรงตำแหน่งถึง วันที่ 18 มิถุนายน 2568
(3) นายศุภมิตร เตชะมนตรีกุล	กรรมการ	6/6	ดำรงตำแหน่งถึง วันที่ 2 กรกฎาคม 2568
	ประธานกรรมการ	6/6	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2568
(4) นายอนันต์ แก้วกำเนิด	กรรมการ	6/6	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2568
(5) นายเพชร นริพทะพันธุ์	กรรมการ	6/6	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2568

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ ก.ล.ต.

หมายเหตุ : (1)-(5) เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. และดูผลการปฏิบัติงานได้จากรายงานของ
 คณะกรรมการตรวจสอบปี 2568

6. คณะกรรมการพิจารณาโทษทางปกครอง

อำนาจหน้าที่

(1) การพิจารณาลงโทษทางปกครองตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 และพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน พ.ศ. 2550 ในระดับจำกัดการประกอบ การปรับทางปกครอง ต่ำหนีโดยเปิดเผยต่อสาธารณชน และภาคทัณฑ์

(2) การดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการพิจารณาโทษทางปกครอง

ให้ผู้อำนวยการฝ่ายคดี เป็นเลขานุการของคณะกรรมการ

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการจัดประชุม 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับการพิจารณาลงโทษปรับทางปกครองผู้กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 จำนวน 1 ราย

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายนิติ สุขเจริญ	ประธานกรรมการ	1/1	
(2) นางสุจารี มนชน	กรรมการ	1/1	
(3) นางสาวนฤมล อาจอำนวยวิภาส	กรรมการ	1/1	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 4 ปี ตั้งแต่วันที่ 16 ตุลาคม 2566 จนถึงวันที่ 15 ตุลาคม 2570

7. คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่

(1) กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกด้านของสำนักงาน ก.ล.ต. อย่างบูรณาการ โดยคำนึงถึงความสอดคล้องกับพันธกิจ ทิศทางและยุทธศาสตร์ขององค์กร เพื่อยกระดับให้สำนักงาน ก.ล.ต. ดำเนินพันธกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

(2) พิจารณาและให้ความเห็นต่อนโยบาย กรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงในภาพรวม และทบทวนความเพียงพอเหมาะสมเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุมัติ

(3) ติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของสำนักงาน ก.ล.ต. ทุกด้าน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการตามนโยบาย กรอบและแนวทางที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมทั้งเสนอให้มีการรายงานต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. กรณีมีการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญหรือเร่งด่วน

(4) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมาย

ให้ผู้อำนวยการที่ทำหน้าที่รับผิดชอบงานด้านการบริหารความเสี่ยงตลาดทุนและความเสี่ยงองค์กร เป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 5 ครั้ง ในเรื่องสำคัญเกี่ยวกับ

(1) การทบทวนความเสี่ยงตลาดทุน ความเสี่ยงองค์กร และการบริหารความต่อเนื่องในการดำเนินงาน รวมทั้งการกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ (Key Risk Indicator: KRI) และแผนการฝึกซ้อมรองรับเหตุการณ์ฉุกเฉิน

(2) การติดตามรายงานความคืบหน้า Mitigation Plan และ KRI

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายบุญยฤทธิ์ กัลยาณมิตร	ประธานอนุกรรมการ	3/3	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 2 กรกฎาคม 2568
(2) นายชาญชัย ชัยประสิทธิ์	ประธานอนุกรรมการ	2/2	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2568
(3) นายสุภัค ศิวะรักษ์	อนุกรรมการ	3/3	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 2 กรกฎาคม 2568
(4) นายพชร นริพทะพันธุ์	อนุกรรมการ	2/2	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2568
(5) เลขานุการ ก.ล.ต.	อนุกรรมการ	5/5	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 4 ปี ตั้งแต่วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2567 จนถึงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2571
หมายเหตุ : (1)-(5) เป็นกรรมการในคณะกรรมการ ก.ล.ต.

8. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน การบริหารจัดการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ และการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง
 - (ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน
 - (ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริหารจัดการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามหมวด 3/1 การบริหารจัดการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551
 - (ค) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
 - (ง) การออกหลักเกณฑ์หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีตาม (ก) (ข) หรือ (ค)
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ

- (1) แนวทางการปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานที่ออกโดย International Sustainability Standards Board ของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศไทย
- (2) การปรับปรุงหลักเกณฑ์การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
- (3) การปรับปรุงหลักเกณฑ์การเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป (PO) เกี่ยวกับข้อกำหนดเรื่องการให้นำหุ้นที่เสนอขายในราคาต่ำกว่าราคาที่เสนอขายหุ้นต่อประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ไปฝากไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และการปรับปรุงหลักเกณฑ์การกำกับดูแลการเสนอขายหุ้นในราคาต่ำกว่าราคา IPO/PO ของบริษัทต่างประเทศให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของบริษัทไทย และการปรับปรุงหลักเกณฑ์การทำรายการที่มีนัยสำคัญ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน
- (4) การปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อยกระดับการจัดทำ การวิเคราะห์และคำอธิบายระหว่างกาลของฝ่ายจัดการ (Interim MD&A) และการปรับปรุงแบบ 56-1 One Report เพื่อเปิดเผยเป้าหมาย และแผนการดำเนินงานเพื่อเพิ่มมูลค่ากิจการ

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นางวารุณี ปรีदानนท์	ประธานอนุกรรมการ	4/4	
(2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์ฯ	อนุกรรมการ	4/4	

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(3) ผู้แทนชมรมวาทิชนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	อนุกรรมการ	4/4	
(4) นางจันทิมา เพียรเวช	อนุกรรมการ	3/4	
(5) ผู้แทนสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	อนุกรรมการ	3/3	
(6) นางกอบบุญ ศรีชัย	(ผู้ทรงคุณวุฒิกลุ่มที่ 1)	3/3	
(7) นายครรชิต บุนะจินดา		1/3	
(8) นายบัณฑิต อนันตมงคล		3/3	
(9) นายสุชีล นารุลา		3/3	
(10) นายอนุวัฒน์ ร่วมสุข		3/3	
(11) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน	อนุกรรมการ	1/1	
(12) นายเก่งกล้า รักเผ่าพันธุ์	(ผู้ทรงคุณวุฒิกลุ่มที่ 2)	1/1	
(13) นางภัทรพร มลิณฑุต		1/1	
(14) นายสุภฤกษ์ อวยชัย		1/1	
(15) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการกำกับดูแลตราสารทุน และตราสารที่คล้ายทุน ในสำคัญแสดง สิทธิที่จะซื้อหุ้นและตราสารกึ่งทุน การบริหารกิจการของบริษัท ที่ออกหลักทรัพย์ หรือการกำกับดูแล การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำ กิจการ แล้วแต่กรณี	อนุกรรมการและ เลขานุการ	4/4	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 จนถึงวันที่ 27 มีนาคม 2570

ผู้ทรงคุณวุฒิกลุ่มที่ 1
การออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน
และการบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

- (1) ผู้แทนสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- (2) นางกอบบุญ ศรีชัย
- (3) นายครรชิต บุนะจินดา
- (4) นายบัณฑิต อนันตมงคล
- (5) นายสุชีล นารุลา
- (6) นายอนุวัฒน์ ร่วมสุข

ผู้ทรงคุณวุฒิกลุ่มที่ 2
การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

- (1) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- (2) นายเก่งกล้า รักเผ่าพันธุ์
- (3) นางภัทรพร มลิณฑุต
- (4) นายสุภฤกษ์ อวยชัย

9. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ และตราสารคู่ยก

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลั่นกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่องการออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ และตราสารคู่ยก รวมทั้งหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ ตราสารคู่ยก หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีดังกล่าว
- (2) พิจารณากลั่นกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่องการออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีดังกล่าว
- (3) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ

(1) การปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อรองรับ Zero Coupon Sustainability-Linked Bond (SLB)

(2) การปรับปรุงประกาศการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรา 56 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 สำหรับผู้ออกและเสนอขายตราสารหนี้

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายอายุสม์ กฤษณามระ	ประธานอนุกรรมการ	1/1	
(2) ผู้แทนสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย	อนุกรรมการ	1/1	
(3) ผู้แทนชมรมวาณิชธนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	อนุกรรมการ	1/1	
(4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	อนุกรรมการ	1/1	
(5) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย	อนุกรรมการ	1/1	
(6) นายชนันต์ ชาญชัยณรงค์	อนุกรรมการ	1/1	
(7) นายอาสา อินทรวิชัย	อนุกรรมการ	-	
(8) นายกฤษกร นนทะนาคร	อนุกรรมการ	1/1	
(9) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการกำกับดูแลหลักทรัพย์ ประเภทตราสารหนี้ ตราสารศุกุก	อนุกรรมการและ เลขานุการ	1/1	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 จนถึงวันที่ 27 มีนาคม 2570

10. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวม ประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

อำนาจหน้าที่

(1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง

(ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน

(ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์รวมถึงโครงสร้างพื้นฐาน

(ค) การออกหลักเกณฑ์หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีตาม (ก) หรือ (ข)

(2) ดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ

(1) แนวทางการปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานที่ออกโดย International Sustainability Standards Board ของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศไทย

(2) การปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อยกระดับการจัดทำภาวะวิเคราะห์และคำอธิบายระหว่างกาลของฝ่ายจัดการ (Interim MD&A)

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายอายุสม์ กฤษณามระ	ประธานอนุกรรมการ	2/2	
(2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์ฯ	อนุกรรมการ	2/2	
(3) ผู้แทนชมรมวณิชชณกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	อนุกรรมการ	2/2	
(4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ในฐานะที่เป็นผู้จัดการกองทุนรวม	อนุกรรมการ	1/2	
(5) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ในฐานะที่เป็นผู้ประกอบการธุรกิจทรัสต์	อนุกรรมการ	2/2	
(6) นางวารุณี ปริदानนท์	อนุกรรมการ	2/2	
(7) นายกิตติพล ปราโมช ณ อยุธยา	อนุกรรมการ	2/2	
(8) นางดวงพร วาสนาสมปอง	อนุกรรมการ	2/2	
(9) นายบัณฑิต อนันตมงคล	อนุกรรมการ	2/2	
(10) นางสาวพริณี พริ้งสุลกะ	อนุกรรมการ	1/2	
(11) นายยิ่งยง นิลเสนา	อนุกรรมการ	2/2	
(12) นางมาดาสิริ สุนทรโยธิน	อนุกรรมการ	2/2	
(13) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกองทุนรวม อสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้าง พื้นฐาน กองทรัสต์เพื่อการลงทุน ในอสังหาริมทรัพย์ รวมทั้งตราสาร ทางการเงินเพื่อการลงทุนใน อสังหาริมทรัพย์ โครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุน ในอสังหาริมทรัพย์	อนุกรรมการและ เลขานุการ	2/2	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 จนถึงวันที่ 27 มีนาคม 2570

11. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง
 - (ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมที่มีใช่กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน
 - (ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งรวมถึงกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดการเงินร่วมลงทุน และการจัดการเงินลงทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 - (ค) การพัฒนาเกี่ยวกับการออกผลิตภัณฑ์การลงทุนของกองทุน
 - (ง) การออกหลักเกณฑ์หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีตาม (ก) (ข) หรือ (ค)
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 5 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ

- (1) การปรับปรุงหลักเกณฑ์และร่างประกาศเกี่ยวกับ leveraged และ inverse ETFs (L&I ETFs)
- (2) การปรับปรุงหลักเกณฑ์กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน
- (3) การปรับปรุงหลักเกณฑ์คุณสมบัติกองทุน CIS ต่างประเทศที่กองทุนรวมไทยสามารถลงทุนได้

(4) การปรับปรุงหลักการที่เกี่ยวข้องกับเกณฑ์การคำนวณและเปิดเผยค่าธรรมเนียมกองทุนรวม

(5) การปรับปรุงหลักเกณฑ์และร่างประกาศเกี่ยวกับการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนของกองทุนรวม

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายเอกชัย จงวิศาล	ประธานอนุกรรมการ	1/5	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 25 มีนาคม 2568
(2) นายชนันต์ ชาญชัยณรงค์	ประธานอนุกรรมการ	4/5	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568
(3) นางจันทิมา เพียรเวช	อนุกรรมการ	4/5	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568
(4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน	อนุกรรมการ	5/5	
(5) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ซึ่งรับผิดชอบเกี่ยวกับกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ	อนุกรรมการ	-	ไม่มีการจัดประชุม เกี่ยวกับกองทุนสำรอง เลี้ยงชีพ
(6) ผู้แทนชมรมคัสโตเดียน ซึ่งคัดเลือก จากผู้ดูแลผลประโยชน์ของ กองทุนรวม	อนุกรรมการ	5/5	
(7) ผู้แทนจากบริษัทจัดอันดับกองทุนรวม	อนุกรรมการ	5/5	
(8) ผู้แทนจากชมรมผู้ประกอบการธุรกิจ นายหน้า ซึ่งขายหลักทรัพย์ที่เป็น หน่วยลงทุน	อนุกรรมการ	4/5	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568
(9) นายอาสา อินทรวิชัย	อนุกรรมการ	4/5	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568
(10) นายสมจินต์ ศรีไพศาล	อนุกรรมการ	3/5	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568
(11) นางวิวรรธณ ธาราหิรัญโชติ	อนุกรรมการ	3/5	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568
(12) นางโชติกา สนวนานนท์	อนุกรรมการ	1/5	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 25 มีนาคม 2568
(13) นายบัณฑิต อนันตมงคล	อนุกรรมการ	1/5	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 25 มีนาคม 2568
(14) นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	อนุกรรมการ	1/5	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 25 มีนาคม 2568
(15) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการจัดตั้งกองทุนรวมและ การกำกับดูแลการประกอบธุรกิจ หลักทรัพย์ ประเภทการจัดการ กองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล	อนุกรรมการและ เลขานุการ	5/5	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 จนถึงวันที่ 27 มีนาคม 2570

12. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางและตลาด และการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน

อำนาจหน้าที่

(1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง

(ก) การออกหลักเกณฑ์และเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ให้บริการธุรกิจด้านหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตลาดหลักทรัพย์ ตลาดตราสารหนี้ ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สำนักหักบัญชี ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และผู้ให้บริการที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนองค์การที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการส่งเสริมธุรกิจ SME

(ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการติดต่อและการให้บริการเกี่ยวกับการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน

(ค) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ให้บริการด้านการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน

(ง) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์

(จ) การออกหลักเกณฑ์และเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีตาม (ก) (ข) (ค) หรือ (ง)

(2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ

(1) หลักการเกี่ยวกับการปรับปรุงหลักเกณฑ์การทบทวนความรู้ (Refresher) สำหรับนักวิเคราะห์การลงทุน

(2) หลักการเกี่ยวกับการปรับปรุงหลักเกณฑ์การให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์

(3) หลักการเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ และการกำกับดูแลการเปลี่ยนแปลงธุรกิจของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(4) การปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการโฆษณาของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นางจันทิมา เพียรเวช	ประธานอนุกรรมการ	2/2	
(2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทในเครือ	อนุกรรมการ	2/2	
(3) ผู้แทนสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	อนุกรรมการ	2/2	
(4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน	อนุกรรมการ	2/2	
(5) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย	อนุกรรมการ	2/2	
(6) ผู้แทนสมาคมธนาคารไทย	อนุกรรมการ	1/2	
เฉพาะกรณีที่เป็นพิจารณาเรื่อง ที่เกี่ยวข้องกับการขายผลิตภัณฑ์ ของกองทุนรวมและตราสารหนี้			
(7) ผู้แทนสมาคมประกันชีวิตไทย	อนุกรรมการ	-	
เฉพาะกรณีที่เป็นพิจารณาเรื่อง ที่เกี่ยวข้องกับการขายผลิตภัณฑ์ กรมธรรม์ประกันชีวิตควบการลงทุน			
(8) ผู้แทนชมรมผู้ประกอบการจรรยาบรรณ ซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน	อนุกรรมการ	1/2	
(9) นายชนันต์ ชาญชัยณรงค์	อนุกรรมการ	1/2	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568
(10) นางศรัณญา จินดาวงศ์	อนุกรรมการ	-	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(11) นางโชติกา สวานานนท์	อนุกรรมการ	1/2	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 27 มีนาคม 2568
(12) นางสาวอุมาพันธุ์ เจริญยิ่ง	อนุกรรมการ	1/2	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 27 มีนาคม 2568
(13) นายณัฐวุฒิ อมรวิวัฒน์	อนุกรรมการ	1/2	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 27 มีนาคม 2568
(14) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการกำกับและพัฒนาธุรกิจ ตัวกลาง หรือผู้อำนวยการของฝ่ายงาน ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับธุรกิจจัดการ ลงทุน หรือผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่ รับผิดชอบเกี่ยวกับธุรกิจการออกและ เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ แล้วแต่กรณี	อนุกรรมการและ เลขานุการ	2/2	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 จนถึงวันที่ 27 มีนาคม 2570

13. คณะอนุกรรมการกลั่นกรองการออกและเสนอขายตราสารหนี้สกุลเงินบาทในประเทศไทย โดยกิจการต่างประเทศ

อำนาจหน้าที่

(1) พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับคำขอผ่อนผันหลักเกณฑ์การจัดอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับหุ้นกู้หรือพันธบัตรสกุลเงินบาทที่เสนอขายในประเทศไทยโดยกิจการต่างประเทศตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยการผ่อนผันหลักเกณฑ์การจัดอันดับความน่าเชื่อถือในการอนุญาตเสนอขายหุ้นกู้หรือพันธบัตรสกุลเงินบาทหรือสกุลเงินตราต่างประเทศในประเทศไทยต่อบุคคลในวงจำกัดโดยกิจการต่างประเทศเป็นการชั่วคราว

(2) ติดตามสถานะและความเสี่ยงของกิจการต่างประเทศที่ออกหุ้นกู้หรือพันธบัตรสกุลเงินบาทในประเทศไทยตาม (1) ซึ่งผ่านการให้ความเห็นของคณะอนุกรรมการกลั่นกรองการออกและเสนอขายตราสารหนี้สกุลเงินบาทในประเทศไทย โดยกิจการต่างประเทศ

(3) เสนอความเห็นหรือให้คำแนะนำในเรื่องที่เกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นกู้หรือพันธบัตรสกุลเงินบาทในประเทศไทยโดยกิจการต่างประเทศ ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ร้องขอ

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาผ่อนผันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือกรณีการอนุญาตเสนอขายหุ้นกู้หรือพันธบัตรสกุลเงินบาทในประเทศไทยต่อบุคคลในวงจำกัดโดยกิจการต่างประเทศเป็นการชั่วคราว

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) ผู้ช่วยเลขาธิการสายระดมทุน สำนักงาน ก.ล.ต.	ประธานอนุกรรมการ	2/2	
(2) ผู้แทนสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ	อนุกรรมการ	2/2	
(3) ผู้แทน ธปท.	อนุกรรมการ	2/2	
(4) ผู้อำนวยการฝ่ายตราสารหนี้ สำนักงาน ก.ล.ต.	อนุกรรมการและ เลขานุการ	2/2	

14. คณะอนุกรรมการวินิจฉัยการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

อำนาจหน้าที่

(1) พิจารณาสั่งการเกี่ยวกับการขอผ่อนผันหน้าที่ในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ สั่งการเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ หรือสั่งการอื่นใดตามประกาศเกี่ยวกับการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการที่กำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการวินิจฉัยการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

(2) พิจารณาสั่งการเกี่ยวกับการกระทำการหรืองดเว้นการกระทำการใดในประการที่น่าจะมีผลกระทบต่อการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศที่ออกตามความในมาตรา 250/1

(3) เสนอความเห็นหรือให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกระทำการร่วมกับบุคคลอื่นตามมาตรา 246 หรือมาตรา 247 และเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

(4) ขอให้บุคคลใด ๆ มาให้ข้อเท็จจริง คำอธิบาย คำแนะนำ และความเห็น หรือส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาตามความจำเป็น

ในกรณีที่มีการยื่นคำขอผ่อนผันหรือยกเว้นการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่อยู่ภายใต้อำนาจพิจารณาของคณะอนุกรรมการวินิจฉัยการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการตามมาตรา 246 หรือ (2) ให้คณะอนุกรรมการพิจารณาให้แล้วเสร็จภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้รับคำขอและเอกสารหลักฐานที่ต้องครบถ้วนตามคู่มือประชาชนแล้ว

ประกอบด้วย อนุกรรมการจำนวน 5 คน ซึ่งเลขาธิการเลือกจากรายชื่ออนุกรรมการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนให้ความเห็นชอบ เพื่อทำหน้าที่พิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดเป็นรายกรณี ทั้งนี้ ในการเลือกนั้นให้คำนึงถึงความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ของอนุกรรมการที่ประกอบกันเป็นองค์คณะให้เหมาะสมกับเรื่องที่จะพิจารณาและให้การเลือกเป็นดังนี้

- | | |
|--|----------------------------|
| (1) หนึ่งคนจากรายชื่ออนุกรรมการในกลุ่มที่ 1 | เป็นประธานอนุกรรมการ |
| (2) สามคนจากรายชื่ออนุกรรมการในกลุ่มที่ 2 และ/หรือกลุ่มที่ 3 | เป็นอนุกรรมการ |
| (3) หนึ่งคนจากรายชื่ออนุกรรมการในกลุ่มที่ 4 | เป็นอนุกรรมการและเลขานุการ |

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาคำขอผ่อนผันหน้าที่การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดที่เกิดหน้าที่จากการได้มาตามเกณฑ์ chain principle

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) คุณหญิงชฎา วัฒนศิริธรรม	ประธานอนุกรรมการ	-	
(2) นางภัทริยา เบญจพลชัย		2/2	
(3) ศาสตราจารย์กิตติคุณ คุณหญิงสุชาดา กีระนันท์		-	
(4) นายรณดล นุ่มนนท์		-	
(5) นายชวลิต จินดาวรรณ	อนุกรรมการ (ผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน)	-	
(6) นายไพบุลย์ นลินทรางกูร		2/2	
(7) นายสมภพ กีระสุนทรพงษ์		-	
(8) รองศาสตราจารย์ พันทิศา ภาวบุตร		2/2	
(9) รองศาสตราจารย์ เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์		-	
(10) ศาสตราจารย์ กำพล ปัญญาโกเมศ		-	
(11) นายเกษม พันธุ์รัตนมาลา		-	
(12) นายชรินทร์ สัจจญาณ	อนุกรรมการ (ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย)	2/2	
(13) นางภัทรพร มลินทาสุต		-	
(14) นางวีระนุช ธรรมาวารานุกุล		-	

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(15) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแลเรื่องการค้าหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการหรือผู้อำนวยการฝ่ายงานที่รับผิดชอบงานเกี่ยวกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ในการกำกับดูแลเรื่องการค้าหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ	อนุกรรมการและเลขานุการ	2/2	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 16 มีนาคม 2568 จนถึงวันที่ 15 มีนาคม 2570 (สามารถทำหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการขึ้นใหม่)

15. คณะกรรมการวินัยบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน

อำนาจหน้าที่

- (1) การพิจารณาข้อเท็จจริงและพยานหลักฐาน รวมทั้งเสนอความเห็นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการพิจารณาเหตุของการห้ามการปฏิบัติหน้าที่ และการพักหรือเพิกถอนการให้ความเห็นชอบบุคลากรในธุรกิจตลาดทุนที่มีลักษณะต้องห้ามกลุ่มที่ 3
- (2) การพิจารณาให้ความเห็นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามความในหมวด 7 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทลธ. 8/2557 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน ลงวันที่ 3 มิถุนายน พ.ศ. 2557
- (3) การพิจารณาวางแผนทางและให้ความเห็นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ในการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ให้ผู้อำนวยการฝ่ายคดี เป็นเลขานุการของคณะกรรมการ

ผลการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2568 มีการประชุม 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ

- (1) เลือกระงับกรรมการของคณะกรรมการวินัยบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน
- (2) เพื่อทราบหลักเกณฑ์การปฏิบัติหน้าที่และการพิจารณาลงโทษบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน
- (3) พิจารณาข้อเท็จจริงและพยานหลักฐาน รวมทั้งเสนอความเห็นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการพิจารณาเหตุของการห้ามการปฏิบัติหน้าที่ และการพักหรือเพิกถอนการให้ความเห็นชอบบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน รวมทั้งสิ้น 1 กรณี จำนวน 1 ราย

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) กรรมการในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน	ประธานกรรมการ	1/1	
(2) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย	กรรมการ	1/1	
(3) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์ฯ	กรรมการ	1/1	
(4) ผู้แทนสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	กรรมการ	1/1	
(5) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน	กรรมการ	1/1	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 4 ปี ตั้งแต่วันที่ 22 เมษายน 2568 จนถึงวันที่ 21 เมษายน 2572

รายงานอนุญาโตตุลาการ

อำนาจหน้าที่

พิจารณาระงับข้อพิพาทด้านหลักทรัพย์ ด้านสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ระหว่างผู้ลงทุนที่เป็นลูกค้ากับบริษัทหลักทรัพย์ ตัวแทนจำหน่ายหุ้นในประเทศ ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม ผู้รับฝากทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคลหรือผู้ประกอบการธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยกระบวนการอนุญาโตตุลาการของสำนักงาน

ประกอบด้วย

1. นายกัมปนาท โลหะเจริญนิช
2. รองศาสตราจารย์ ดร.กุลภัทรา สิโรดม
3. รองศาสตราจารย์เกศินี วิฑูรชาติ
4. นางจันทิมา เพียรเวช
5. นายญาณศักดิ์ มโนมัยพิบูลย์
6. รองศาสตราจารย์ ดร.ไพบุลย์ เสรีวิวัฒนา
7. นายทินวัฒน์ พุกกะมาน
8. ดร.ธวัช อานันโทไทย
9. รองศาสตราจารย์ธิดิพันธ์ุ เชื้อบุญชัย
10. นายประทีป ยงวณิชย์
11. ดร.พัชร สุระจรัส
12. ศาสตราจารย์ ดร.วรภัทร โตธนะเกษม
13. นางวรวรรณ ธาราภูมิ
14. รองศาสตราจารย์ไฉ จามรมาน
15. รองศาสตราจารย์ ดร.สมชาย ภคภาสน์วิวัฒน์
16. นายสุภาพ วงศ์เกียรติขจร
17. ศาสตราจารย์ ดร.อนันต์ จันทโรภากร (วันที่ 1 มกราคม 2567-7 มีนาคม 2568)

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ข้อมูลหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 มีมติแต่งตั้งนางสาวกสิณา กรินทสุทธิ ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565

นางสาวกสิณา กรินทสุทธิ สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์บัณฑิต สาขาคอมพิวเตอร์ จากสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง และบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน จาก Eastern Michigan University รวมทั้งได้รับวุฒิปริญญาตรีตรวจสอบการทุจริตรับอนุญาตสากล (CFE) โดยได้ปฏิบัติงานที่ ก.ล.ต. ตั้งแต่ปี 2539 ในสายงานระดมทุน สายงานสื่อสารองค์กร สายงานกำกับตลาด และสายงานยุทธศาสตร์และแผนงาน

รายละเอียดการติดต่อ

สามารถดาวน์โหลดรายงานฉบับนี้ได้จากเว็บไซต์ www.sec.or.th

สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับเนื้อหาในรายงานฉบับนี้ได้ที่

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

โทรศัพท์ 1207 หรือ 0-2033-9999, 0-2263-6599

Email: info@sec.or.th

รายงานประจำปีฉบับนี้จัดพิมพ์บนกระดาษรีไซเคิลที่ได้รับการรับรองจากองค์กร FSC (Forest Stewardship Council) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลด้านการจัดการป่าไม้อย่างรับผิดชอบ การใช้กระดาษรีไซเคิลที่ได้รับการรับรองนี้ช่วยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์จากกระบวนการผลิตได้อย่างมีนัยสำคัญ สะท้อนถึงความมุ่งมั่นขององค์กรในการดำเนินงานอย่างรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ภายใต้กรอบการดำเนินงานด้าน ESG และสอดคล้องกับเป้าหมาย SDGs



 1207