



Holding Management
Public Company Limited



รายงานประจำปี 2564

บริษัท โกลบลิค โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

GLOBLEX HOLDING
MANAGEMENT PLC.

2021
ANNUAL REPORT



ผู้ถือหุ้น

เปรียบผู้ถือหุ้น คือ โครงสร้างอันแข็งแกร่งขององค์กร ที่พร้อมจะเดินหน้าสร้างธุรกิจ และสามารถต้านแรงเสียดทานจากความกดดันรอบด้านไปได้อย่างตลอดรอดภัย

พนักงาน

เปรียบเสมือนกลไกหรือวิญญูภายในอันละเอียดอ่อน ทำงานประสานสอดคล้อง เพื่อให้องค์กรเดินหน้าไปตามกลยุทธ์ ทิศทาง และระยะเวลาที่กำหนดไว้

ลูกค้า

เปรียบเสมือนปัจจัยที่หล่อเลี้ยงกลไกหรือวิญญูให้มีพลังและแรงขับเคลื่อนไปข้างหน้า เปรียบเสมือนเชื้อเพลิงหรือเส้นเลือดที่สนับสนุนการทำงาน ของทั้งโครงสร้างและกลไกทุกส่วนในองค์กร

สามประสาน+ความใส่ใจ

ภารกิจของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) คือการรวมพลังสามประสาน เพื่อนำไปสู่เป้าหมายเดียวกัน คือ บรรลุความสำเร็จทางธุรกิจพร้อมกับความสุขของพนักงาน และความพึงพอใจของลูกค้า ภายใต้บรรยากาศความใส่ใจในชุมชนและสังคมที่เราอยู่ร่วมกัน

สารบัญ

สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท 3

คณะกรรมการ 4

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท 6
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง 25
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 31
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ 36
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 42

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 46
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ 59
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ 76
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน 87

ส่วนที่ 3

งบการเงิน 91

- เอกสารแนบ 1** รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทของบริษัทฯ และบริษัทย่อย 179
- เอกสารแนบ 2** รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย 190
- เอกสารแนบ 3** รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ 192
- เอกสารแนบ 4** ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคามูลค่าสินทรัพย์ 194
- เอกสารแนบ 5** นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ 196
- เอกสารแนบ 6** รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ 219



Globlex

วิสัยทัศน์ (Vision)

- มุ่งเป็นผู้นำในการเป็นตัวกลาง คู่ค้าและที่ปรึกษาในการลงทุนที่สามารถตอบสนองความต้องการของนักลงทุนทุกกลุ่ม

พันธกิจ (Mission)

- เพิ่มมูลค่าสูงสุดให้ผู้ถือหุ้น
- มุ่งมั่นให้บริการที่สามารถตอบสนองความต้องการที่หลากหลายตามความคาดหวังของลูกค้า
- พัฒนาความสามารถและทักษะของพนักงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เกิดการทำงานที่มีประสิทธิภาพอย่างมืออาชีพ ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของวิทยาการ
- สร้างและธำรงไว้ซึ่งบรรยากาศการทำงานที่เอื้ออำนวยให้ผู้ปฏิบัติงานมีความพึงพอใจและผูกพันต่อองค์กร
- เป็นองค์กรที่โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ และให้ความร่วมมือกับทางการ ทั้งด้านการพัฒนาและการกำกับดูแล
- รับผิดชอบและให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การฟอกเงิน และการก่อการร้ายทุกรูปแบบ

สารจากประธาน คณะกรรมการบริษัท



นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ
ประธานกรรมการ โกลเบล็ก กรุ๊ป



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2564 ที่ผ่านมา เศรษฐกิจโลกโดยรวมยังคงอยู่ในสภาวะกำลังฟื้นตัว ซึ่งส่งสัญญาณที่ดีขึ้น เนื่องจากมีการพัฒนาวัคซีนหลายชนิดเพื่อยับยั้งการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 และนักวิเคราะห์เองก็คาดการณ์ว่าภาวะเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มที่จะฟื้นตัวขึ้นจากปัจจัยต่างๆ ได้แก่ การกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาลและธนาคารกลางของประเทศต่างๆ มาตรการการยับยั้งการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ที่เหมาะสม รวมถึงวัคซีนต้านไวรัสโควิด-19 ที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทำให้หลายประเทศมีมาตรการผ่อนปรน และสามารถกลับมาใช้ชีวิตได้ใกล้เคียงปกติ ในขณะเดียวกัน ภาพรวมของประเทศไทยนั้นมีมาตรการป้องกันกาแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ที่ดี จึงทำให้นักลงทุนทั้งในประเทศ และต่างประเทศ เริ่มมีความมั่นใจมากขึ้น และนำเงินกลับมาลงทุนกับสินทรัพย์ต่างๆ ในประเทศไทย อีกครั้ง

การดำเนินงานในปี 2564 กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้มีการปรับตัวเพื่อกระจายรายได้ไปยังธุรกิจอื่นเพิ่มขึ้นคือ การเป็นตัวแทนขายหน่วยลงทุน (Selling Agent) นอกเหนือจากธุรกิจอื่นที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา อาทิ การจัดทำนายตราสารหนี้ การซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และ ธุรกิจหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Note) ซึ่งจะช่วยเสริมรายได้ของธุรกิจหลักทรัพย์ทำให้ผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 926.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 345.40 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 59.41 รายได้ค่านายหน้าหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทย่อย 455.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 118.08 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 35.02 เนื่องจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันเพิ่มขึ้นจาก 1,987.40 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 2,768.32 ล้านบาท ในปี 2564 และส่วนแบ่งตลาดเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 1.62 ในปี 2563 เป็นร้อยละ 1.63 ในปี 2564 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการของบริษัทย่อย 379.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 210.70 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 124.58 จากธุรกิจการจัดจำหน่ายตราสารหนี้ การซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง การเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและซื้อคืนหน่วยลงทุน บริหารความมั่งคั่ง (Wealth Management) และ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

ในส่วนของกลยุทธ์การลงทุนของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กในปี 2565 นั้น บริษัทได้ทำการศึกษาความเป็นไปได้ในการให้บริการธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ แบบ Fractional shares ซึ่งสามารถเพิ่มโอกาสในการลงทุนของลูกค้านักลงทุนรายย่อยให้สามารถกระจายการลงทุนไปยังหุ้นต่างประเทศได้ และบริษัทได้ศึกษาหาโอกาสในการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset) ต่างๆ เนื่องจากในปัจจุบันสินทรัพย์ดิจิทัลมีอัตราการเติบโตที่สูงขึ้นอย่างรวดเร็ว รวมถึงเม็ดเงินการลงทุนที่ไหลเข้าสู่ตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มโอกาสในการได้รับอัตราผลตอบแทนจากการลงทุนที่สูงขึ้น รวมถึงสามารถกระจายความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนได้ดียิ่งขึ้น

อีกทั้งบริษัทยังหาช่องทางในการขยาย, พัฒนา, และต่อยอดธุรกิจในปัจจุบันของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเพิ่มอัตราการเติบโตของทั้งรายได้และกำไรของกลุ่มบริษัทให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง ทั้งในส่วนของธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าหลักทรัพย์ ส่วนธุรกิจหุ้นกู้ ส่วนธุรกิจกองทุน ส่วนธุรกิจพาณิชย์ ส่วนธุรกิจ Proprietary trading และทุกภาคส่วนธุรกิจของกลุ่มบริษัท บริษัทกำลังอยู่ในระหว่างการพิจารณาเพิ่มพอร์ตการลงทุนของบริษัทโดยการศึกษาความเป็นไปได้ในการเข้าลงทุนในธุรกิจหรือโครงการต่างๆ ที่มีผลตอบแทนเหมาะสมกับความเสี่ยงของการลงทุน โดยรวมถึงการลงทุนใน Startup ที่คาดหวังผลตอบแทนจากการลงทุนที่สูงกว่าการลงทุนทั่วไป ทั้งในประเทศ และ ต่างประเทศ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีการบริหารจัดการที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) โดยติดตามให้มีการนำนโยบายไปปฏิบัติให้สามารถแข่งขัน และมีผลประกอบการที่ดีได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว ปีที่ผ่านมาบริษัทได้รับการจัดอันดับจากผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทยที่ระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring)

คณะกรรมการ



นายไวยุทธ ดุหาปรมกิจ
ประธานกรรมการ



นางสาววิไลลักษณ์ สุกตักดี
ประธานกรรมการตรวจสอบและ
จริยธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ



นายสุพร ธรรมรักษ์
กรรมการตรวจสอบและ
จริยธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ



นายธรรกษ ดุหาปรมกิจ
กรรมการและกรรมการผู้จัดการ



บริษัท โกลเบิล ฮอล์ดิง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
Globlex Holding Management Public Company Limited

ส่วนที่ 1
การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2546 และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนตุลาคม 2547 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,460,000,000 บาท และทุนชำระแล้ว 1,089,076,392 บาท โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อดำเนินธุรกิจการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง

ธุรกิจการลงทุน

บริษัทได้เข้าไปลงทุนถือหุ้น ในบริษัทย่อยจำนวน 3 แห่ง คือ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (“บริษัทหลักทรัพย์”) ดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นบริษัทแกนในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และ บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวเนเจอร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจร่วมลงทุนในบริษัทอื่น รายละเอียดของบริษัทย่อยมีดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (บริษัทหลักทรัพย์ฯ)

จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2545 โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 500 ล้านบาท ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในการประกอบธุรกิจ ได้แก่ การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหมายเลข 25) การค้าหลักทรัพย์ การจัดทำหน่วยหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน การประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

2. บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด

จัดตั้งขึ้นเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2547 โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 59.99 มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 10 ล้านบาท ปัจจุบันดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

3. บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวเนเจอร์ จำกัด

จัดตั้งขึ้นเมื่อเดือนมิถุนายน 2549 โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 20 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนหรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่น ที่มีใช้ธุรกิจการเงิน หรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจการเงิน ทั้งนี้เพื่อเป็นการจัดโครงสร้างการลงทุนของบริษัทให้ชัดเจนและแยกเป็นต่างหากจากธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจการเงิน ตลอดจนเงินลงทุนอื่นๆ ของบริษัทในหลักทรัพย์จดทะเบียน พันธบัตรรัฐบาล หุ้นกู้ ฯลฯ โดยเน้นการลงทุนในกิจการธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs) หรือเป็นธุรกิจที่ภาครัฐมีนโยบายส่งเสริมสนับสนุน หรือเป็นธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อระบบการค้าและเศรษฐกิจของประเทศ ปัจจุบันยังไม่ได้ลงทุนในธุรกิจใด

ธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง (หยุดดำเนินการในเดือนธันวาคม 2564)

บริษัทเริ่มประกอบธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งตั้งแต่ปี 2552 โดยได้เข้าเป็นสมาชิกสมาคมค้าทองคำ และ สมาคมผู้ค้าอัญมณีไทยและเครื่องประดับ เพื่อขยายกิจการให้เกิดความครอบคลุมทั้งในเครื่องมือด้านการลงทุนและการออม จากเดิมที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุน ซึ่งปัจจุบันธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งถือเป็นธุรกิจหลักที่มีสัดส่วนรายได้มากที่สุด

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทโกลเบล็กประกอบธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งที่ดำเนินธุรกิจโดย บริษัท โกลเบล็กโฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และธุรกิจหลักทรัพย์ที่ดำเนินธุรกิจโดย บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด โดยกลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้กำหนดวิสัยทัศน์ในการดำเนินงาน ดังนี้

- เป็นผู้ดำเนินการเป็นตัวกลาง คู่ค้า และที่ปรึกษาในการลงทุนแก่ผู้ลงทุน สามารถตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนทุกกลุ่ม
- สร้างภาพลักษณ์การบริการด้านการเงินครบวงจรในการลงทุน โดยใช้ความได้เปรียบจากการที่มีผลิตภัณฑ์การลงทุนที่หลากหลาย ทั้งในส่วนของทองคำแท่ง ตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์
- เติบโตอย่างมีเสถียรภาพ โดยรักษาลูกค้าเดิมที่มีอยู่ รวมทั้งขยายฐานลูกค้าใหม่ ด้วยการให้บริการที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าแต่ละประเภท
- ปรับปรุงและพัฒนาเทคโนโลยีให้ทันสมัย และสามารถตอบสนองการใช้งานของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- รับผิดชอบต่อและให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การฟอกเงิน และการก่อการร้ายทุกรูปแบบ

ธุรกิจทองคำแท่ง (หยุดดำเนินการในเดือนธันวาคม 2564)

ได้กำหนดกลยุทธ์การแข่งขันในปี 2564 ดังนี้

- สร้างความเชื่อมั่นในทองคำแท่งตรา GLOBLEX (GBX) ให้เป็นที่แพร่หลาย เนื่องจากบริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ทำให้ภาพลักษณ์มีความน่าเชื่อถือและมั่นคง โดยการโฆษณาประชาสัมพันธ์ ออกบูธตามสถานที่ต่างๆ รวมทั้งมีการจัดสัมมนาให้ความรู้การลงทุนแก่ลูกค้าร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ
- จัดทำบทวิเคราะห์การลงทุนในทองคำร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในนามกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก โดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ หนังสือพิมพ์ Social network และนิตยสารที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน
- ขยายฐานลูกค้าไปยังร้านทองในต่างจังหวัด โดยมีบริการรับส่งทองคำแท่งตามที่บริษัทกำหนด
- กำหนดเวลาในการซื้อขายทองคำแท่งตั้งแต่ 8.30 น.-24.00 น. โดยไม่หยุดพัก และเปิดทำการพิเศษในวันหยุดนักขัตฤกษ์
- ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ
- ส่งเสริมให้ลูกค้าซื้อขายทองคำแท่งผ่านระบบออนไลน์ (Internet) เพิ่มขึ้น และพัฒนาเว็บไซต์ของบริษัทให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงได้ง่าย
- ส่งเสริมให้ลูกค้าซื้อขายทองคำแท่งผ่าน Application Mobile ทั้งระบบ iOS และ Android เพิ่มขึ้น โดยพัฒนา Application ให้มีความทันสมัยและมีประสิทธิภาพ
- พัฒนาช่องทางข่าวสารของบริษัทผ่าน Social Media (Line official : ID Line ชื่อ @globlexgold) ให้มีความทันสมัยและมีประสิทธิภาพ ลูกค้าสามารถเข้าถึงได้ง่าย
- จัดทีมการตลาดออกพบปะลูกค้าเดิม และหาลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้น ทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด
- เพิ่มรอบการรับส่งทองคำแท่งให้กับลูกค้า เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่เพิ่มขึ้น

ธุรกิจหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (บริษัทหลักทรัพย์ฯ) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เป็นบริษัทสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหมายเลข 25 และได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และธุรกิจหลักทรัพย์ในการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ได้แก่ การค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน การประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

ในปี 2564 ที่ผ่านมามีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เติบโตจากปี 2563 คิดเป็น 39% สู่ระดับการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 2,768 ลบ. ซึ่งถือเป็นการเติบโตอย่างมีนัยสำคัญ แม้ว่าจะได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 ตั้งแต่เดือน มี.ค. 2563 ก็ตาม ทั้งนี้ คาดว่าโมเมนตัมการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและการลงทุนในตลาดหุ้นยังคงต่อเนื่องมาถึงปี 2565 ส่งผลให้มูลค่าการซื้อขายต่อวันในปี 2565 ยังมีการเติบโตต่อเนื่องจากปี 2564 ช่วยหนุนให้ธุรกิจหลักทรัพย์กลับมาเป็นปีที่สดใส

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

อย่างไรก็ตามด้วยการแข่งขันที่สูงขึ้นของธุรกิจหลักทรัพย์ด้านราคา การพึ่งพิงรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เพียงอย่างเดียว (brokerage income) อาจจะมีผลกระทบต่อเกิดขึ้นในอนาคตข้างหน้า ดังนั้น แนวทางการดำเนินงานปี 2565 ทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งเน้นการหารายได้นอกเหนือจากรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (non-brokerage income) โดยเริ่มขยายธุรกิจไปยังตราสารหนี้ตลาดแรก ตราสารหนี้ตลาดรอง Wealth Management และการขายกองทุนให้แก่ บลจ. ต่างๆ เพื่อเป็นการสร้างรายได้ นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องปรับตัวเพื่อสถานะภาพที่มั่นคง โดยการลดค่าใช้จ่าย ควบคุมต้นทุน และจำนวนบุคลากรให้เหมาะสมกับสัดส่วนรายได้ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และต้องรักษาฐานลูกค้าปัจจุบันอย่างเหมาะสมกับภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

ดังนั้น ในปี 2564 บริษัทฯ ได้มีการเพิ่มช่องทางในการลงทุนรูปแบบใหม่ ซึ่งได้นำระบบ Robot เข้ามาช่วยในการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นบริษัทฯ แรกและให้บริการ SETTrade Open API ซึ่งคาดว่าจะสามารถสร้างความสนใจในกลุ่มคนรุ่นใหม่ได้ สำหรับการลงทุนในรูปแบบกองทุน บริษัทฯ ยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง ในปี 2564 ที่ผ่านมามี Asset Under Management เติบโตแบบก้าวกระโดดเกินกว่า 100%

สำหรับในงานด้านวิเคราะห์หลักทรัพย์นั้น บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีทีมงานสนับสนุนที่มีประสบการณ์ด้านการให้บริการข้อมูลการวิเคราะห์ ทั้งทางด้านพื้นฐานและเทคนิคการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพและทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า ทั้งนี้ เพื่อเป็นข้อมูลให้ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ใช้ประกอบการพิจารณาการลงทุนให้เหมาะสมกับภาวะการณ์ลงทุนของลูกค้าแต่ละรายในแต่ละช่วงเวลา สำหรับในปี 2565 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีเป้าหมายเน้นให้ความสำคัญกับคุณภาพของบทวิเคราะห์อย่างต่อเนื่อง ในขณะที่เดียวกันจะจัดทำบทวิเคราะห์หลักทรัพย์เพิ่มขึ้นให้สอดคล้องกับหุ้นที่เข้าจดทะเบียนใหม่ ผู้ที่สนใจสามารถศึกษารายละเอียดได้ใน www.globex.co.th นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังได้จัดทำรายงานวิเคราะห์ด้านตราสารอนุพันธ์เป็นประจำทุกวัน ทั้ง SET50 Index Futures and Options, Gold Futures และ Single Stock Futures เพื่อเป็นการให้ความรู้และเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุนในตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวแก่ลูกค้าอีกด้วย

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท โกลเบิ้ล โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นกลุ่มตระกูล คุณาเปรมกิจ ได้จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2546 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 350 ล้านบาท และนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อเดือนตุลาคม 2547 โดยมีบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด ที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 เป็นบริษัทแกนในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,460 ล้านบาท และทุนชำระแล้ว 1,089 ล้านบาท บริษัทดำเนินธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง และ ธุรกิจการลงทุน

ธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง ได้เปิดดำเนินงานขึ้นในปี 2552 โดยเข้าเป็นสมาชิกสมาคมค้าทองคำ และ สมาคมผู้ค้าอัญมณีไทยและเครื่องประดับ เพื่อขยายกิจการให้เกิดความครอบคลุมทั้งในเครื่องมือด้านการลงทุนและการออมจากเดิมที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนเพียงอย่างเดียว ซึ่งปัจจุบันธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งถือเป็นธุรกิจหลักที่มีสัดส่วนรายได้มากที่สุด

ธุรกิจการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) บริษัทได้ลงทุนในบริษัทย่อย จำนวน 3 แห่ง ดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด

ได้จัดตั้งบริษัทขึ้นเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2545 โดยกลุ่มผู้ถือหุ้นหลัก คือ กลุ่มตระกูลคุณาเปรมกิจ ซึ่งดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตทองคำและเครื่องประดับใหญ่ของประเทศไทยในนามบริษัท เกรทเทส โกลด์ แอนด์ รีไฟเนอรี จำกัด ได้เข้าลงทุนถือหุ้นทั้งหมดจากบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ บีทีเอ็ม (ประเทศไทย) จำกัด เข้าเป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหมายเลข 25 โดยเริ่มเปิดดำเนินการตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2545 และได้ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 100 ล้านบาท เป็น 250 ล้านบาท ในปี 2546 บริษัทได้เข้าถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ในบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยการถือหุ้นจากบริษัท เกรทเทส โกลด์ แอนด์ รีไฟเนอรี จำกัด มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 250 ล้านบาท เป็น 350 ล้านบาท ในเดือนมกราคม 2547 และเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 350 ล้านบาท เป็น 500 ล้านบาท ในเดือนมกราคม 2554

2. บริษัท แคปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด

ได้จัดตั้งบริษัทขึ้นเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2547 ด้วยทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 10 ล้านบาท บริษัทมีส่วนถือหุ้นร้อยละ 99.99 เดิมชื่อ บริษัท โกลเบล็ก แอ็ดไวเซอร์ จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน เพิ่มทุนอีก 10 ล้านบาท เป็น 20 ล้านบาท เมื่อเดือนมีนาคม 2548 และเพิ่มทุนอีก 10 ล้านบาท เป็น 30 ล้านบาท ในเดือนพฤศจิกายน 2548 ต่อมาในปี 2553 เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท โกลเบล็ก คอนเนค จำกัด และเปลี่ยนแปลงการประกอบธุรกิจเป็นการให้บริการข้อมูลสารสนเทศและจำหน่ายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ต่อมาในเดือนมกราคม 2555 บริษัทได้หยุดการดำเนินงานชั่วคราว เมื่อเดือนกันยายน 2560 ได้เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท แคปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด และเดือนมีนาคม 2561 ได้ลดทุนจดทะเบียนจาก 3,000,000 หุ้น ๑ บาท (30,000,000 บาท) เหลือ 1,000,000 หุ้น ๑ บาท (10,000,000 บาท) เมื่อเดือนกรกฎาคม 2561 บริษัทได้ขายหุ้นจำนวน 245,000 หุ้น และเดือนสิงหาคม 2562 บริษัทได้ขายหุ้นจำนวน 155,000 หุ้น ให้กับนายเอกจักร บัวหัทธิตี ทำให้นายเอกจักร บัวหัทธิตี ถือหุ้นให้บริษัท แคปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด จำนวน 400,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40 และบริษัทถือหุ้นคงเหลือ 599,994 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 59.99 ปัจจุบันบริษัท แคปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด ได้ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน กสท. เมื่อเดือนสิงหาคม 2562

3. บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด

ได้จัดตั้งบริษัทขึ้นในเดือนมิถุนายน 2547 ด้วยทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 20 ล้านบาท บริษัทมีส่วนถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนหรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่น ที่มีใช้ธุรกิจการเงิน หรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจการเงิน ทั้งนี้เพื่อเป็นการจัดโครงสร้างการลงทุนของบริษัทให้ชัดเจนและแยกเป็นต่างหากจากธุรกิจหลักทรัพย์สิน ธุรกิจการเงิน ตลอดจนเงินลงทุนอื่นๆ ของบริษัทในหลักทรัพย์จดทะเบียน พันธบัตรรัฐบาล หุ้นกู้ ฯลฯ โดยเน้นการลงทุนในกิจการธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs) หรือเป็นธุรกิจที่ภาครัฐมีนโยบายส่งเสริมสนับสนุน หรือเป็นธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อระบบการค้าและเศรษฐกิจของประเทศ

การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น การจัดการ หรือการประกอบธุรกิจ หรือเหตุการณ์สำคัญอื่นในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2562

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด ครั้งที่ 4/2562 วันที่ 24 เมษายน 2562 นายวิโรจน์ เศรษฐปราโมทย์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบและ ธรรมภิบาล และกรรมการอิสระ และ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด ครั้งที่ 6/2562 วันที่ 11 กรกฎาคม 2562 มีมติแต่งตั้ง นายธนิต เจริญจันทร์ ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมภิบาล และ กรรมการอิสระ

บริษัทได้ขายหุ้นบริษัท แคปิตอล วัน พาร์ท เนอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทให้กับนาย เอกจักร บัวหัทธิตี จำนวน 400,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 40 ทำให้บริษัทถือหุ้นคงเหลือ 599,994 หุ้น หรือร้อยละ 59.99 และในเดือนสิงหาคม 2562 บริษัท แคปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด ได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน กสท. ให้ดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน

ปี 2563

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด ได้ปิดชั้น 8 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นเพลส ถ.วิทยุ ลุมพินี ปทุมวัน กทม. คงเหลือแค่ชั้น 12 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นเพลส ถ.วิทยุ ลุมพินี ปทุมวัน กทม.

ปี 2564

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 5/2564 วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ ได้ลาออกจากดำรงกรรมการตรวจสอบและธรรมภิบาล และกรรมการอิสระ และยุติการดำเนินธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งในเดือนธันวาคม 2564

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ตั้งแต่ปี 2562 - 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

รายได้	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายทองคำแท่ง ⁽¹⁾	82,398,224	99.96%	55,764,992	99.88%	-	0.00%
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	4,408	0.01%	33,983	0.06%	149,412	88.02%
กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์	18,883	0.02%	20,098	0.04%	22,163	13.06%
กำไร (ขาดทุน) จากซื้อขายตราสารอนุพันธ์	11,256	0.01%	13,018	0.02%	(2,277)	(1.35)%
รายได้อื่น	2,072	-	1,308	-	459	0.27%
รวมรายได้	82,434,843	100.00%	55,833,399	100.00%	169,757	100.00%

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ยุติการดำเนินธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งในเดือนธันวาคม 2564

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

รายได้	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
ค่านายหน้า	242,563	32.85%	346,773	62.69%	461,995	53.92%
ค่าธรรมเนียมและบริการ	113,607	15.38%	160,316	28.98%	321,979	37.58%
กำไร(ขาดทุน) จากเงินลงทุน และตราสารอนุพันธ์	323,542	43.81%	(17,876)	(3.23)%	7,319	0.85%
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	37,868	5.13%	38,914	7.04%	28,099	3.28%
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	18,055	2.44%	20,927	3.78%	30,199	3.52%
รายได้อื่น	2,869	0.39%	4,114	0.74%	7,261	0.85%
รวมรายได้	738,504	100.00%	553,168	100.00%	856,852	100.00%

บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด

รายได้	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
ค่าธรรมเนียมและบริการ	24,756	100.00%	9,659	99.97%	58,101	99.30%
รายได้อื่น	1	-	3	0.03%	409	0.70%
รวมรายได้	24,757	100.00%	9,662	100.00%	58,510	100.00%

บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด

รายได้	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
ดอกเบี้ยรับ	27	100.00%	7	100.00%	4	100.00%
รวมรายได้	27	100.00%	7	100.00%	4	100.00%

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

1. ธุรกิจด้านการลงทุน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนโดยถือหุ้นในบริษัทอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ลงทุนในบริษัทย่อย 3 แห่ง ประกอบด้วย

- บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 99.99)
ประกอบธุรกิจเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
- บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 59.99)
ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน
- บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 99.99)
ประกอบธุรกิจการลงทุน หรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่น ที่มีใช้ธุรกิจการเงินหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจการเงิน โดยเน้นการลงทุนในกิจการธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs) หรือเป็นธุรกิจที่ภาครัฐมีนโยบายส่งเสริมสนับสนุน นอกจากนี้บริษัทยังมีการลงทุนในประเภทอื่นๆ ดังนี้
 1. การลงทุนในหลักทรัพย์
 2. การลงทุนในตราสารหนี้
 3. การลงทุนในหน่วยลงทุน
 4. การลงทุนการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในตลาดอนุพันธ์
 5. การลงทุนแบบ Proprietary Trade

2. ธุรกิจค้าทองคำแท่ง (หยุดดำเนินการในเดือนธันวาคม 2564)

บริษัทเริ่มประกอบธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งกับลูกค้าในประเทศตั้งแต่ปี 2552 ได้เป็นสมาชิกของสมาคมค้าทองคำแท่ง และ สมาชิกสมาคมผู้ค้าอัญมณีไทยและเครื่องประดับ เพื่อดำเนินธุรกิจซื้อขายกับลูกค้าภายในประเทศผ่านทางโทรศัพท์ และการเข้ามาซื้อโดยตรง ณ ที่ทำการของบริษัท หรือซื้อขายผ่านทาง Internet และ Application Mobile

สินค้าของทางบริษัทเป็นทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 96.50% ภายใต้ตราหือ GLOBLEX (GBX) และ ทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 99.99% ตามมาตรฐานสากล (LBMA Standard) ภายใต้ตราหือชั้นนำในต่างประเทศ การซื้อขายทองคำแท่งเริ่มตั้งแต่ 5 บาททองคำขึ้นไปสำหรับทองคำแท่งความบริสุทธิ์ 96.50% ส่วนทองคำแท่งความบริสุทธิ์ 99.99% นั้นการซื้อขายขั้นต่ำจะอยู่ที่น้ำหนัก 1 กิโลกรัม หรือ 65.6 บาททองคำ

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (บริษัทหลักทรัพย์ฯ) ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์โดยแบ่งออกเป็นสายธุรกิจต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หมายเลข 25 ตั้งแต่เดือนกันยายน 2545 โดยให้บริการด้านนายหน้า หรือตัวแทนเพื่อซื้อ หรือขาย และแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ให้แก่บุคคลอื่นเป็นการค้าปกติ นอกจากนี้ ยังมีธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ธุรกรรมบัญชีให้กู้ยืมเพื่อการซื้อหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมการให้บริการกลุ่มนักลงทุน ทั้งกลุ่มนักลงทุนรายย่อยทั่วไป กลุ่มสถาบัน และกลุ่มนิติบุคคล ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มุ่งเน้นธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ให้รองรับกับมาตรฐานการให้บริการครอบคลุม และทั่วถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีสำนักงานใหญ่และสาขารวม 6 สาขา แบ่งเป็นสาขาในกรุงเทพฯ และปริมณฑล ได้แก่ สาขาประชาชื่น สาขารามอินทรา และสาขาในส่วนภูมิภาคได้แก่ สาขาเชียงใหม่ สาขานครราชสีมา สาขาอุบลราชธานี และสาขาชลบุรี

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายในการพิจารณารับลูกค้าโดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาความเสี่ยงซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายสัญญาล่วงหน้าที่เคร่งครัด ตั้งแต่การพิจารณาเปิดบัญชีมีกระบวนการตรวจสอบความมีตัวตนของลูกค้าตามหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนดตามเกณฑ์ของ Know Your Client (KYC) โดยเอกสารที่ลูกค้าต้องลงนาม มีการให้เปิดเผยตัวตนที่แท้จริง (Self-declare) ให้ทราบ และต้องผ่านการตรวจสอบของเจ้าหน้าที่การตลาดเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงการขยายขอบเขตของข้อมูลเพิ่มมากขึ้นและลงลึกอย่างละเอียดในเชิงการพิสูจน์ทราบลูกค้า (CDD : Customer Due Diligence) นอกจากนี้ ต้องตรวจสอบ ความมีตัวตนอีกครั้งจากฝ่ายบริหารความเสี่ยง โดยการยืนยันกับลูกค้าผ่านระบบโทรศัพท์บันทึกเทปของบริษัทหลักทรัพย์ฯ หากลูกค้าที่ขอเปิดบัญชีรายใหม่มีความเสี่ยงสูงจากลักษณะอาชีพหรือพฤติกรรมการลงทุนก็ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติจากผู้มีอำนาจที่สูงขึ้นกว่าปกติ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ได้ 2 ช่องทาง คือ ซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านผู้แนะนำการลงทุน และ ซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต โดยแบ่งประเภทบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ได้ 3 ประเภท คือ

1. บัญชีเงินสด (Cash Account)

เป็นการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าต้องวางเงินสดเป็นหลักประกันตามเกณฑ์ที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนดก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์ การชำระเงินค่าซื้อหลักทรัพย์กำหนดภายใน 2 วันทำการนับจากที่ซื้อหลักทรัพย์ โดยการตัดเงินผ่านบัญชีธนาคารอัตโนมัติ (ATS) กรณีขายหลักทรัพย์ลูกค้าจะได้รับเงินภายใน 2 วันทำการนับจากที่ขายหลักทรัพย์

2. บัญชีเงินสดแบบวางหลักประกันเต็มจำนวน (Cash Balance Account)

เป็นการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าต้องวางเงินสดเป็นหลักประกันก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์ และสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ได้ตามจำนวนเงินหลักประกันที่วางไว้ โดยลูกค้าจะได้รับดอกเบี้ยเงินฝากในอัตราที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนด การซื้อขายบัญชีประเภทนี้จะหักเงินค่าซื้อหรือรับเงินค่าขายหลักทรัพย์ภายใน 2 วันทำการเช่นกัน โดยจะหักค่าซื้อหรือโอนเงินค่าขายหลักทรัพย์ไปที่บัญชีที่ลูกค้าวางหลักประกันไว้

3. บัญชีเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (Credit Balance Account)

เป็นการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าสามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ได้ การอนุมัติวงเงินเป็นไปตามเกณฑ์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยลูกค้าต้องนำเงินสดหรือหลักทรัพย์จดทะเบียนมาวางเป็นหลักประกัน การชำระหนี้ไว้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ก่อนซื้อหลักทรัพย์ตามอัตราส่วนของหลักประกันเริ่มแรกขั้นต่ำ (Initial Margin Rate : IR) ตามที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยจะมีการคำนวณมูลค่าหลักประกันทุกวัน หากมูลค่าหลักประกันต่ำกว่าเกณฑ์รักษาสภาพ (Maintenance Margin Rate : MM) ลูกค้าจะถูกเรียกหลักประกันเพิ่มให้อยู่ที่ระดับ MM หรือถูกบังคับให้ขายหลักประกัน (Force Sell) หากลูกค้าไม่สามารถวางหลักประกันเพิ่มเติมได้

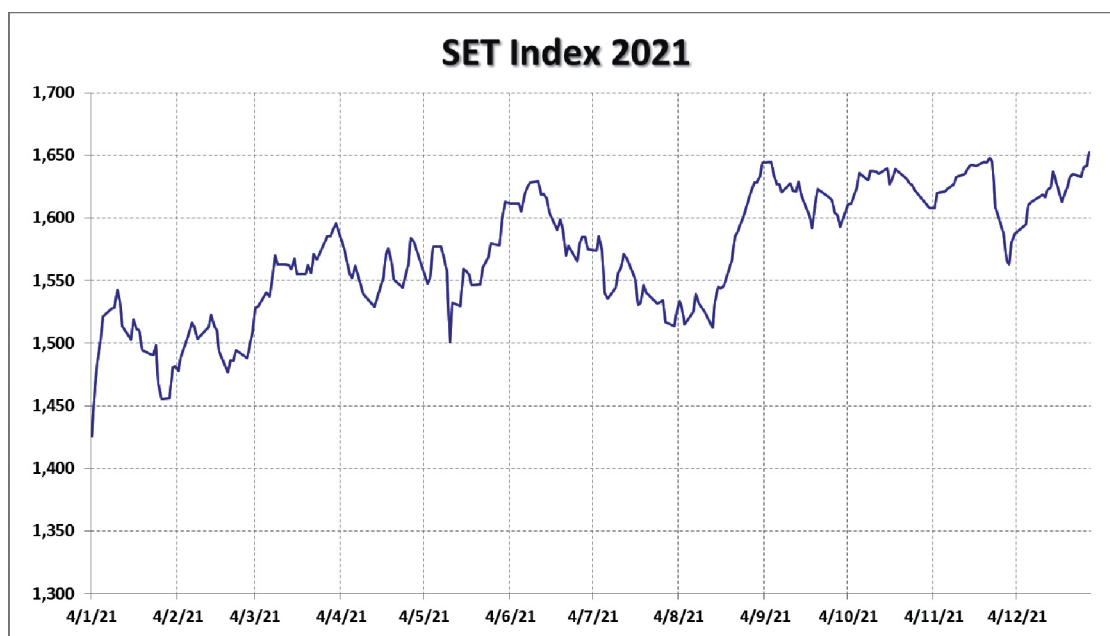
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายเรื่องการผิมนัดชำระราคาดังต่อไปนี้

1. เมื่อมีการผิมนัดชำระราคา บัญชีจะถูกดำเนินการห้ามซื้อจนกว่าลูกค้าจะทำการชำระราคารวมทั้งค่าปรับที่เกิดขึ้นทั้งหมดอย่างครบถ้วน และเจ้าหน้าที่การตลาดจัดทำบันทึกรายละเอียดการผิมนัดชำระราคา พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทราบ
2. กรณีที่มีการชำระค่าซื้อหลักทรัพย์แบบ Net Offset (นำค่าขายมาชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ที่เป็นหลักทรัพย์เดียวกัน ที่ยังไม่ปลดอภาระ) บัญชีของลูกค้าจะถูกปรับลดวงเงินในบัญชีเงินสด และห้ามซื้อหลักทรัพย์ในบัญชีดังกล่าวเป็นระยะเวลา 6 เดือน ในกรณีที่ไม่เป็นตามที่กล่าวมา จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการพิจารณาวงเงิน
3. กรณีที่มีการผิมนัดชำระราคา 3 ครั้งภายใน 6 เดือน หรือขอให้นำค่าขายหักลบค่าซื้อ (Net Offset) บัญชีของลูกค้าจะต้องถูกดำเนินการลดวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ลงอย่างน้อยครึ่งหนึ่ง หรือห้ามซื้อหลักทรัพย์ในบัญชีเงินสดเป็นระยะเวลา 6 เดือน

การตลาดและการแข่งขัน

ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ณ สิ้นปี 2564 ปิดที่ 1,657.62 จุด ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้น 208.27 จุด จากปีก่อน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.37 โดยมีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันรวม SET และ MAI อยู่ที่ 88,443 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 31.35 เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 67,334.80 ล้านบาท เริ่มเปิดต้นปี เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2564 ที่ระดับดัชนี 1,427.68 จุด ปรับตัวสูงสุดที่ระดับ 1,660.85 จุด เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2564 และปรับตัวลงต่ำสุดที่ระดับ 1,425.48 จุดในวันที่ 4 มกราคม 2564 โดยโครงสร้างลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ ปี 2564 แบ่งเป็นสัดส่วนลูกค้ารายย่อยร้อยละ 46 ลูกค้าต่างชาติร้อยละ 37 สัดส่วนลูกค้าสถาบันร้อยละ 7 และบัญชีเพื่อการลงทุนของบริษัทร้อยละ 10



ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

ภาวะธุรกิจหลักทรัพย์โดยรวมตั้งแต่ปี 2561 ถึง 2564 มีรายละเอียดตามตารางต่อไปนี้

	2561	2562	2563	2564
มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ SET&MAI (ล้านบาท)	14,130,078	12,978,854	16,671,479	22,616,800
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)	57,674	53,192	68,607	93,846
มูลค่าหลักทรัพย์รวมตามราคาตลาด (ล้านบาท)	16,219,069	16,962,612	16,342,663	20,055,077
ดัชนีปิดราคาหลักทรัพย์ SET (จุด)	1,563.88	1,579.84	1,449.35	1,657.62
ดัชนีปิดราคาหลักทรัพย์ MAI (จุด)	356.44	309.64	336.29	582.13
อัตราเงินปันผลตอบแทน SET (%)	3.22	3.14	3.32	2.1
อัตราเงินปันผลตอบแทน MAI (%)	2.09	2.91	2.56	1.18
อัตราส่วนราคาปิดต่อกำไรต่อหุ้น SET (เท่า)	14.75	19.4	28.84	20.78
อัตราส่วนราคาปิดต่อกำไรต่อหุ้น MAI (เท่า)	44.3	23.08	72.59	58.21
จำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET	2,289	2,825	2,651	2,781
จำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน MAI	202	197	202	226

ที่มา : <http://www.setsmart.com/ism/marketstatistics.html>

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีส่วนปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา ดังนี้ ปี 2562 จำนวน 1,194.46 ล้านบาท/วัน ปี 2563 จำนวน 1,987.40 ล้านบาท/วัน และปี 2564 จำนวน 2,768.32 ล้านบาท มูลค่าการซื้อขายของกลุ่มลูกค้ารายย่อยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99 และมีส่วนแบ่งตลาดมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ร้อยละ 1.63

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

รายละเอียดลูกค้าแยกตามประเภทลูกค้า และ แยกตามบัญชีซื้อขาย ในปี 2561 ถึงปี 2564 รวมถึง ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ ดังตารางต่อไปนี้

	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564				
จำนวนหลักทรัพย์ในตลาด SET	2,289	2,825	2,651	2,781				
จำนวนหลักทรัพย์ในตลาด MAI	202	197	202	226				
อันดับในตลาด	27	27	23	21				
จำนวนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	38	39	38	38				
ส่วนแบ่งการตลาด (ร้อยละ)	1.49	1.3	1.62	1.63				
มูลค่าการซื้อขายรวมเวียนรวมของ SET และ MAI (ล้านบาท)	14,130,078	12,978,854	16,671,479	22,616,800				
มูลค่าการซื้อขายรวมของบริษัทหลักทรัพย์ฯ (ล้านบาท)	369,440	291,448	482,938	667,165				
แยกตามประเภทลูกค้าของ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (ล้านบาท)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)
- รายย่อย	363,663	97.89%	291,031	99.84%	482,836	98.62%	666,993	99.02%
- สถาบัน	5,777	1.56%	411	0.14%	-	-	152	0.02%
- อื่นๆ (นิติบุคคล, Port บริษัทฯ)	2,050	0.55%	46	0.02%	6,776	1.38%	6,431	0.95%
แยกตามประเภทลูกค้าของ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (ล้านบาท)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)
- บัญชีเงินสด	286,456	77.11%	226,358	77.67%	404,850	82.69%	478,619	71.06%
- บัญชีแคชบาลานซ์	60,590	16.31%	48,855	16.76%	53,540	10.94%	145,854	21.65%
- บัญชีเครดิตบาลานซ์	24,444	6.58%	16,235	5.57%	31,222	6.37%	49,102	7.29%

แนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2565

ในปี 2564 ปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์ฯ เท่ากับ 93,846 ล้านบาทเติบโตจากระดับ 68,607 ล้านบาทในปี 2563 หรือคิดเป็นร้อยละ 36.79 เป็นการเติบโตก้าวกระโดดอย่างมีนัยสำคัญ ส่วนหนึ่งเป็นอันสืบเนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ทำให้มีการทำงานจากที่บ้าน (work for home) และผู้บริโภคมีพฤติกรรมช้อปปิ้งออนไลน์สินค้าและบริการ รวมทั้งเทรดหุ้นออนไลน์มากขึ้น เห็นได้จากจำนวนบัญชีหุ้นเพิ่มขึ้น 1.6 ล้านบัญชีหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 40 จากสิ้นปี 2563 ส่งผลให้ในปี 2565 มีจำนวนบัญชีซื้อขายหุ้นกว่า 5 ล้านบัญชี (ที่มา : News Release ฉบับที่ 1/2565 เมื่อ 11 มกราคม 2565 ที่เผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ทั้งนี้ การเปิดประเทศตั้งแต่ปลายปี 2564 คาดว่าจะส่งต่อโมเมนตัมการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและการลงทุนในตลาดหุ้นมาถึงปี 2565 จากตัวเลข consensus คาดการณ์ GDP ระหว่าง 3.5 - 4.5% ในปี 2565 เพิ่มขึ้นจาก GDP ที่ระดับ 1.2% ในปี 2564 ส่งผลให้มูลค่าการซื้อขายต่อวันยังมีโอกาสเติบโตต่อเนื่องจากปี 2564

อย่างไรก็ตามด้วยการแข่งขันที่สูงขึ้นของธุรกิจหลักทรัพย์ด้านราคา และแนวคิดของกระทรวงการคลังในการเก็บภาษีการขายหุ้นในอัตรา 0.10% ของมูลค่าการขายหุ้นตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไปอาจส่งผลกระทบต่อปริมาณการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ลดลงได้ การพึ่งพิงรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เพียงอย่างเดียว (brokerage income) อาจจะมีผลกระทบต่อที่เกิดขึ้นในอนาคต ดังนั้น แนวทางการดำเนินงานปี 2565 ทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งเน้นการหารายได้

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

นอกเหนือจากรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (non-brokerage income) โดยเริ่มขยายธุรกิจไปยังตราสารหนี้ ตลาดแรก ตราสารหนี้ตลาดรอง และการขายกองทุนให้แก่ บลจ. ต่างๆ เพื่อเป็นการสร้างรายได้ นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องปรับตัวเพื่อรักษาสถานภาพที่มั่นคง โดยการลดค่าใช้จ่าย ควบคุมต้นทุน และจำนวนบุคลากรให้เหมาะสมกับสัดส่วนรายได้ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และต้องรักษาฐานลูกค้าปัจจุบันอย่างเหมาะสมกับภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

ในการปรับตัวให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบเทคโนโลยี และสารสนเทศ เพื่อให้เป็นทางเลือกที่เหมาะสมสำหรับลูกค้า และสร้างฐานลูกค้าใหม่ที่สนใจด้านการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ โดยในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการเพิ่มช่องทางในการลงทุนรูปแบบใหม่ ซึ่งได้นำระบบ Robot เข้ามาช่วยอำนวยความสะดวกในการซื้อขายหลักทรัพย์ และบริษัทหลักทรัพย์โกลบอลเป็นบริษัทแรกที่สามารถให้บริการ Settrade Open API ได้ ซึ่งเราคาดว่าจะสามารถสร้างความสนใจในกลุ่มคนรุ่นใหม่ได้ สำหรับการลงทุนในรูปแบบกองทุน ยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งโดยรวมในปี 2564 ที่ผ่านมามี Asset Under Management (AUM) เติบโตแบบก้าวกระโดดเกินกว่า 100%

2. ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (แห่งประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และได้เปิดให้บริการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตั้งแต่เดือนกันยายน 2551 เป็นต้นมา โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายในการกระจายแหล่งที่มาของรายได้ที่หลากหลาย และตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นเป้าหมายหนึ่งในการขยายโครงสร้างรายได้ ดังนั้น บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมีนโยบายและแผนการตลาดต่างๆ สนับสนุนกับธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ทั้งการเพิ่มปริมาณใบอนุญาตเจ้าหน้าที่การตลาด การให้ความรู้แบบเฉพาะเจาะจงสินค้าให้แก่ลูกค้าหลักทรัพย์ เพื่อสร้างความหลากหลายในการลงทุน ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ฯ เน้นการให้บริการซื้อขายสินค้าในตลาดอนุพันธ์ทุกประเภทด้วยโปรแกรมการซื้อขายที่มีเทคโนโลยีรองรับคำสั่งประเภท Algorithm Trading และ Robot Trading และรองรับการซื้อขายในช่วงตลาดภาคค่ำ พร้อมทั้งเปิดรับธุรกิจ Introducing Broker Agent หรือผู้แนะนำรายชื่อนักลงทุนให้กับบริษัทหลักทรัพย์

ตลอดปี 2564 ปริมาณการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ไทยประกอบด้วย การซื้อขายฟิวเจอร์สทั้งหมด 133,374,450 สัญญา เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 12.56% และการซื้อขายออปชั่นทั้งหมด 1,742,858 สัญญา เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2.60% สินค้าในตลาดตราสารอนุพันธ์ไทยที่ได้รับความนิยม 3 อันดับแรกในปี 2564 ได้แก่

1. Single Stock Futures ปริมาณการซื้อขายปี 2564 ทั้งหมด 70,326,055 สัญญา คิดเป็น 52.73% ของการซื้อขายฟิวเจอร์สทั้งหมด
2. SET50 Index Futures ปริมาณการซื้อขายปี 2564 ทั้งหมด 47,620,961 สัญญา คิดเป็น 35.70% ของการซื้อขายฟิวเจอร์สทั้งหมด
3. Metal Futures (ฟิวเจอร์สโลหะมีค่าได้แก่ Gold Futures 50 Baht, Gold Futures 10 Baht, Gold Online และ Silver Futures แต่ไม่นับ Gold-D) ปริมาณการซื้อขายปี 2564 ทั้งหมด 11,960,055 สัญญา คิดเป็น 8.97%

3. ธุรกิจการลงทุนในหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งประเภทตราสารหนี้และตราสารทุนและหน่วยลงทุน รวมทั้งนโยบายการลงทุนต่างประเทศ โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการการลงทุน

4. ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงินและการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยได้รับความเห็นชอบจากทางสำนักงาน ก.ล.ต. และสนับสนุนการเสนอขายหลักทรัพย์แบบครบวงจร เช่น การเป็นผู้จัดการการจำหน่ายหลักทรัพย์ต่อเนื่องจากการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน การร่วมรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ทุกประเภท เช่น หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ หุ้นกู้ หุ้นกู้ควบตราสารอนุพันธ์ ตลอดจนการเป็นตัวแทนจำหน่ายหลักทรัพย์ต่างๆ เป็นต้น

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

ในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เป็นผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย และการเป็นตัวแทนจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทต่างๆ ดังนี้

บริษัท	การเป็นผู้จำหน่ายหลักทรัพย์
บมจ. จักรไพศาล	ผู้ร่วมจำหน่ายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
บมจ. เงินดีล้อย	ผู้ร่วมจำหน่ายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
บมจ. วินเนอร์รี่ เมดิคอล	ผู้ร่วมจำหน่ายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
บมจ. เอ็นเอสแอล ฟู้ดส์	ผู้ร่วมจำหน่ายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
บมจ. แอดเทค ฮับ	ผู้จำหน่ายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
บมจ. เซนต์เมด	ผู้จำหน่ายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
บมจ. สยามเทคนิคคอนกรีต	ผู้ร่วมจำหน่ายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
บมจ. เฮลท์ลีด	ผู้ร่วมจำหน่ายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
บมจ. เวสต์เฟล็กซ์	ผู้ร่วมจำหน่ายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
บมจ. โนวา ออร์แกนิก	ผู้จำหน่ายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน

5. ธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายธุรกิจด้านการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนให้กับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (บลจ.) ชั้นนำของประเทศ

โดยในปี 2563 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิก Platform สำหรับซื้อขายกองทุนได้แก่ Settrade Streaming for fund ซึ่งจะเป็ Application ที่ใช้ในการซื้อขายกองทุนรวม เช็สถานะคำสั่งซื้อขายกองทุนรวม และติดตามพอร์ตการลงทุนในกองทุนรวม และดูข้อมูลของกองทุนรวมเพื่อประกอบการตัดสินใจในการลงทุน โดยลูกค้าเปิดบัญชีซื้อขายกับทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพียงครั้งเดียวก็สามารถซื้อขายกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (บลจ.) ชั้นนำของประเทศโดยใช้ Application : Settrade Streaming for fund ที่ดำเนินการโดยบริษัท เซ็เทรด ดอทคอม จำกัด

6. ธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจจัดการกองทุนส่วนบุคคลจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เริ่มประกอบธุรกิจได้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2551 เป็นต้นไป เพื่อให้กองทุนส่วนบุคคลเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ที่ต้องการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับการขึ้นทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว และมีความรู้และมากด้วยประสบการณ์จะบริหารเงินลงทุนตามนโยบายลงทุนและความเสี่ยงที่ลูกค้ายอมรับได้อย่างรอบคอบ ระมัดระวังอย่างมืออาชีพ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังได้กำหนดให้มีคณะกรรมการการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล ทำหน้าที่ให้มุมมองในภาพกว้างแก่ผู้จัดการกองทุน กำหนด Stock Universe พิจารณาผลการดำเนินงานตลอดจนความเสี่ยงของแต่ละกองทุน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เลือกใช้โปรแกรมการจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่มีประสิทธิภาพสูง ทั้งยังได้แต่งตั้งผู้รับฝากทรัพย์สิน (Custodian) ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของทางการ โดยทรัพย์สินของลูกค้าจะแยกออกจากทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และของกองทุนอื่น บริษัทหลักทรัพย์ฯ มุ่งมั่นที่จะจัดการลงทุนโดยยึดหลักประโยชน์สูงสุดของลูกค้า (Fiduciary Duty) ความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) ความระมัดระวัง (Duty of Care) ยึดหลักความเป็นอิสระในการจัดการกองทุน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการเปิดเผยข้อมูล

7. ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ดำเนินธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Borrowing and Lending : SBL) ตั้งแต่ปี 2553 โดยธุรกิจนี้มีส่วนช่วยเสริมสร้างสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และเป็นอีกทางเลือกหนึ่งในการบริหารความเสี่ยงและเพิ่มผลตอบแทนให้กับนักลงทุน กล่าวคือ ผู้ยืมหลักทรัพย์ เพื่อขาย Short สามารถใช้ประโยชน์ในการบริหารความเสี่ยง หรือสามารถใช้ในการทำกำไรจากตลาดขาลง ในขณะที่ ผู้ให้ยืมหลักทรัพย์ได้ประโยชน์ คือได้รับค่าธรรมเนียมในการให้ยืมหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ ซึ่งยังสามารถเรียกคืนหรือขายออกไปได้ตลอดเวลา ทั้งนี้ผู้ให้ยืมยังได้รับความคุ้มครองจากหลักประกันที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กักไว้ให้ โดยมีมูลค่าไม่น้อยกว่ามูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืม

8. ธุรกิจจัดจำหน่ายตราสารหนี้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เป็นสมาชิกของสมาคมตราสารหนี้ไทยและตลาดตราสารหนี้ โดยให้บริการออกและจัดจำหน่ายตราสารหนี้ (ตลาดแรก) เช่น หุ้นกู้ระยะสั้น หุ้นกู้ระยะยาว ตั๋วแลกเงิน ให้กับลูกค้ารายบุคคลและลูกค้าสถาบันภายในประเทศ โดยมีประเภทการเสนอขายดังนี้

1. การเสนอขายในกรณีทั่วไป (Public Offering : PO)
2. การเสนอขายในวงจำกัด (Private Placement : PP) แบ่งเป็น
 - การเสนอขายแก่กลุ่มผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่ (Institutional and High Net Worth Investor: II&HNW)
 - การเสนอขายในวงจำกัดลักษณะอื่น (PP วงแคบ)

9. ธุรกิจการซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการธุรกิจการซื้อขายตราสารหนี้ตลาดรองตั้งแต่ ปี 2560 โดยจะเน้นรูปแบบการให้บริการเพื่อตอบโจทย์การลงทุนตามระยะเวลาที่ลูกค้ากำหนด ซึ่งกลุ่มลูกค้าจะประกอบไปด้วยลูกค้ารายย่อยและรายใหญ่ (High Net Worth) สถาบัน และนิติบุคคลฯ โดยให้บริการ 2 รูปแบบธุรกรรม

1. ธุรกรรมซื้อขายตราสารหนี้ (Outright Transaction) เหมาะสำหรับลูกค้าที่ต้องการลงทุนตามอายุคงเหลือของตราสารหนี้
2. ธุรกรรมประเภทกู้ยืม (Financing Transaction) ในลักษณะ Sell and Buy Back เหมาะสำหรับลูกค้าที่ต้องการลงทุนระยะสั้น รับผลตอบแทนสม่ำเสมอ

10. ธุรกิจหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Note)

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นผู้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้น (Short Term Structured Note) เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2561 หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงระยะสั้นที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ครอบคลุมทุกสถานะตาม ทั้งตลาดขาขึ้น ตลาดแกว่งตัวแคบๆ และตลาดขาลง

หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Note) เป็นตราสารทางการเงินที่ประกอบกันขึ้นระหว่างหุ้นกู้และตราสารอนุพันธ์และเป็นหุ้นกู้ระยะสั้นที่มีอายุไม่เกิน 270 วัน มีการจ่ายผลตอบแทนโดยอ้างอิงกับตัวแปรที่กำหนดไว้ล่วงหน้า หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงจึงเป็นอีกรูปแบบการลงทุนทางเลือกหนึ่งที่สามารถสร้างโอกาสในการรับผลตอบแทนในทุกสถานะตลาด อีกทั้งหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงที่ออกโดยบริษัทยังมีประเภทหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงที่หลากหลายทำให้สามารถเพิ่มผลตอบแทนในการลงทุนได้ในระยะเวลาดังกล่าว และผู้ลงทุนยังสามารถเลือกรูปแบบการลงทุนได้ตามความต้องการ เช่น เรื่อง หลักทรัพย์อ้างอิงที่เลือกลงทุน ระยะเวลาที่ต้องการลงทุน และมูลค่าการลงทุน เป็นต้น

11. ธุรกิจการบริหารความมั่งคั่ง (Wealth Management)

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายธุรกิจการบริหารความมั่งคั่ง (Wealth Management) โดยทำหน้าที่ในการให้คำปรึกษา และแนะนำการลงทุนเพื่อตอบสนองความต้องการลงทุนของลูกค้าในแต่ละราย ทั้งลูกค้าบุคคล และนิติบุคคลฯ ตามสภาวะตลาดการเงินที่เปลี่ยนแปลงไป บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้คัดเลือกผู้แนะนำการลงทุนมืออาชีพที่มีประสบการณ์อย่างยาวนาน เพื่อแนะนำผลิตภัณฑ์ทางการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาทิ เช่น กองทุนรวมตราสารหนี้ หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง และอื่นๆ

แหล่งที่มาของเงินทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ใช้เงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้นและกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน และยังมีวงเงินกับสถาบันการเงิน ประกอบด้วยวงเงินเบิกเงินเกินบัญชี (O/D) วงเงินกู้เรียกคืนเมื่อทวงถาม (Call Loan) วงเงินผ่านเช็คระหว่างวัน (Effect -not-clear) วงเงินเสริมสภาพคล่องระหว่างวัน (Intraday Loan) หนังสือค้ำประกัน (L/G) เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในธุรกิจ

การดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR)

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายที่จะดำรงอัตราเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิในอัตราที่สูงกว่าข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ได้กำหนดอัตราขั้นต่ำไว้ที่ร้อยละ 7 ณ สิ้นปี 2561 - 2564 อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไป (NCR) ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีดังนี้

	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
NCR (%) ณ วันสิ้นรอบบัญชี	95.29	90.57	68.55	71.22
NCR (%) สูงสุด	137.41	120.37	79.97	141.50
NCR (%) ต่ำสุด	50.01	42.00	43.96	55.57

บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด

บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน โดยได้รับความเห็นชอบจากทางสำนักงาน ก.ล.ต. ตั้งแต่ปี 2562 บริการการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทให้กับลูกค้าทั่วไป ได้แก่ การเสนอขายหุ้นใหม่ให้ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offerings) การปรับโครงสร้างทางธุรกิจ การประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญ

ภาวะการณ์อุตสาหกรรมและการแข่งขันของธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน มีบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ในปี 2561 - 2564 มีบริษัทเข้าจดทะเบียน ดังนี้

บริษัทที่เข้าจดทะเบียนใหม่	2561	2562	2563	2564
	จำนวน (บริษัท)	จำนวน (บริษัท)	จำนวน (บริษัท)	จำนวน (บริษัท)
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)	8	13	15	20
ตลาดหลักทรัพย์ใหม่ (MAI)	11	17	12	18
รวม	19	30	27	38

ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการแข่งขันให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัท จะมีการศึกษาและวิเคราะห์ข้อมูลของลูกค้าเพื่อเสนอบริการในรูปแบบต่างๆ ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ลูกค้า เช่น การจัดโครงสร้างแนะนำเกี่ยวกับแผนระดมทุน หรือการออกตราสารทางการเงินต่างๆ ให้เหมาะสมกับสภาวะตลาดและความต้องการเงินทุน และยังให้ความรู้แนะนำเกี่ยวกับกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการสร้างบริการที่ต่อเนื่องเพื่อรักษาสถานลูกค้าให้มาใช้บริการอีก

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด

บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจในการลงทุน ร่วมลงทุนในบริษัทอื่น ที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการเงิน ในลักษณะเงินร่วมลงทุน (Venture Capital Fund) โดยมีขั้นตอนและนโยบายการลงทุนดังนี้

1. ศึกษาข้อมูลวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการที่จะเข้าไปร่วมลงทุน โดยบริษัทจะเข้าไปวิเคราะห์ลักษณะของธุรกิจ พิจารณาโครงการในอนาคต ทำการตรวจสอบงบการเงินอย่างละเอียดรวมทั้งประเด็นทางด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน หากพิจารณาแล้วมีความเป็นไปได้สูงที่จะเข้าลงทุน จึงจะกำหนดโครงสร้างการเข้าร่วมทุนและเงื่อนไขต่างๆ ซึ่งผลตอบแทนที่คาดหวังจากการลงทุนคือเงินปันผลรับและส่วนต่างราคาหุ้น หากบริษัทที่เข้าลงทุนนั้นสามารถเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
2. ลักษณะการลงทุน บริษัทให้ความสำคัญในธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs) ที่มีโอกาส การเติบโตสูง เป็นธุรกิจที่ภาครัฐมีนโยบายส่งเสริมสนับสนุน และเป็นธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศ

ปัจจุบันยังไม่ได้ลงทุนในธุรกิจใด

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ยอดรวมของมูลค่าสินทรัพย์หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์ประเภท เครื่องตกแต่งสำนักงาน อุปกรณ์สำนักงาน ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า และยานพาหนะ มีมูลค่าสุทธิเท่ากับ 19.87 ล้านบาท ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	ราคาตามบัญชี	ภาวะผูกพัน	ลักษณะกรรมสิทธิ์
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	0.17	ไม่มี	เป็นเจ้าของ
อุปกรณ์สำนักงาน	7.24	ไม่มี	เป็นเจ้าของ
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1.58	ไม่มี	เป็นเจ้าของ
ยานพาหนะ	10.88	ไม่มี	เป็นเจ้าของ
รวม	19.87		

นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังมีทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตนซึ่งใช้ในการประกอบธุรกิจ ได้แก่ ใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ธุรกิจค้าหลักทรัพย์ ธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ธุรกิจที่ปรึกษาการลงทุน และ ใบอนุญาตการประกอบธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทมีนโยบายลงทุนในบริษัทย่อยในส่วนที่เกี่ยวข้องและเกื้อหนุนกับการทำธุรกิจของบริษัท โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม แล้วแต่ประเภทของธุรกิจนั้นๆ สำหรับนโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อย บริษัทจะส่งตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเพื่อร่วมในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ สำหรับการบริหารงานของบริษัทย่อยนั้น จะดำเนินการโดยฝ่ายจัดการของบริษัทย่อย

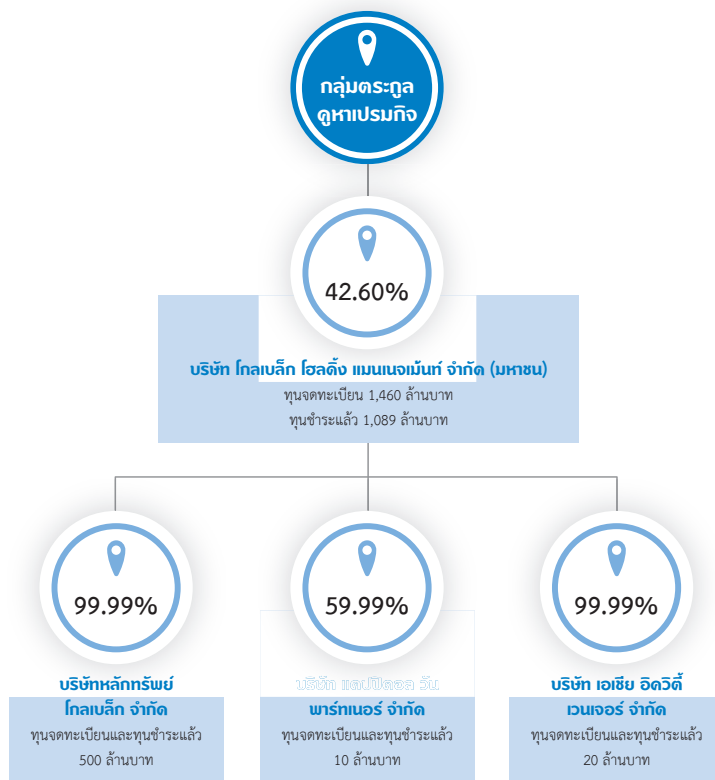
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย 3 แห่ง มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	บาท		สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
		2564	2563	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	500,000,000	500,000,000	99.99	99.99
บริษัท แคปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน	10,000,000	10,000,000	59.99	59.99
บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวเนเจอร์ จำกัด	ธุรกิจลงทุน	20,000,000	20,000,000	99.99	99.99

1.3 โครงสร้างการถือหุ้น

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) มีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นกลุ่มตระกูลคูหาเปรมกิจ บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อยต่างๆ ตามโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้



1.3.2 ผู้ถือหุ้น

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2564

ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)
1.	นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	240,240,100	22.06
2.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	131,863,200	12.11
3.	นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	118,738,800	10.90
4.	นายกิริติพงษ์ คูหาเปรมกิจ	85,000,000	7.80
5.	นางศิริพร เจริญงาม	45,493,300	4.18
6.	นายบรรยง อนรรฆธรรม	35,000,000	3.21
7.	นางกาญจนา คูหาเปรมกิจ	20,000,000	1.84
8.	นายปรีชา งานทอง	19,385,500	1.78
9.	นายเผ่าสิงห์ เนื่องจางค์	16,550,000	1.52
10.	นายวิโรจน์ อึ้งไพบูลย์	16,000,200	1.47
		728,271,100	66.87

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (มูลค่าหุ้นตราไว้หุ้นละ 10 บาท)

ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)
1.	บริษัท โกลเบิ้ล โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	49,999,994	100
2.	นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	1	0
3.	นายเกียรติพงษ์ คูหาเปรมกิจ	1	0
4.	นายไกรสิงห์ สุวรรณสาร	1	0
5.	นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	1	0
6.	นายธรรมาภุช คูหาเปรมกิจ	1	0
7.	นายหรั่ง คงพล้ง	1	0
รวม		50,000,000	100

บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (มูลค่าหุ้นตราไว้หุ้นละ 10 บาท)

ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)
1.	บริษัท โกลเบิ้ล โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	599,994	60
2.	นายเอกจักร บัวหกกี้	400,000	40
3.	นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	1	0
4.	นายเกียรติพงษ์ คูหาเปรมกิจ	1	0
5.	นางกัญญา สมใจ	1	0
6.	นางกาญจนา คูหาเปรมกิจ	1	0
7.	นาย ณ นคร คูหาเปรมกิจ	1	0
8.	นายภูมิพงษ์ คูหาเปรมกิจ	1	0
รวม		1,000,000	100

บริษัท เอเชีย อีควิตี เวเนเจอร์ จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (มูลค่าหุ้นตราไว้หุ้นละ 10 บาท)

ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)
1.	บริษัท โกลเบิ้ล โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	1,999,994	100
2.	นายเกรียงไกร ศิระฉนิชการ	1	0
3.	นายนะพุล วัฒนสินพงษ์	1	0
4.	นางสาววรารภรณ์ แซ่ตัน	1	0
5.	นางสาวโฉมโฉน พุคะทรัพย์	1	0
6.	นายชัยวัฒน์ สามัคคีนิชย์	1	0
7.	นายอุดม นันทรัตนสกุล	1	0
รวม		2,000,000	100

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,460,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,460,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ส่วนทุนชำระแล้วจำนวน 1,089,076,392 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นเงินจำนวน 1,089,076,392 บาท

1.5 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นในกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนในการเสริมสภาพคล่องหรือขยายกิจการ

บริษัทย่อย คือ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวเนเจอร์ จำกัด และ บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นประมาณร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นในกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนในการเสริมสภาพคล่องหรือขยายกิจการ

ในปี 2564 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานในรอบปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท เป็นเงินจำนวน 32.67 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 97.60 ของกำไรสุทธิปี 2563 การจ่ายเงินปันผล ปี 2562-2564 มีดังนี้

	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	งดจ่าย	งดจ่าย	0.03
ร้อยละของกำไรสุทธิ	งดจ่าย	งดจ่าย	97.60

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 ความเสี่ยงด้านการประกอบธุรกิจของตำแหน่ง (หยุดดำเนินการในเดือนธันวาคม 2564)

การบริหารความเสี่ยงธุรกิจของตำแหน่ง

เนื่องจากการทำธุรกรรมซื้อขายทองคำแท่งกับลูกค้าและคู่ค้าของบริษัทอาจมีความเสี่ยงบางประการเกิดขึ้นได้ ดังนั้นเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. กรณีที่บริษัททำธุรกรรมซื้อขายกับลูกค้าในประเทศ : ธุรกรรมที่บริษัททำกับลูกค้าในประเทศส่วนใหญ่ จะเป็นลักษณะ Back-to-back กล่าวคือ เป็นธุรกรรมซื้อมาขายไปที่มีความเสี่ยงในการถือครองทองคำค่อนข้างน้อย เพราะเมื่อลูกค้าซื้อหรือขายทองคำกับทางบริษัท บริษัทจะทำสถานะตรงข้ามโดยการขายหรือซื้อกับลูกค้าในประเทศหรือต่างประเทศทันที เกือบร้อยละ 100 อย่างไรก็ตามอาจมีบางช่วงเวลาที่ราคาทองคำโลกผันผวนมากจนบริษัทไม่สามารถทำธุรกรรม Back-to-Back ได้ทันที หรือครบตามปริมาณที่ต้องการ บริษัทจะพิจารณาถึงการบริหารความเสี่ยงโดยใช้ตราสารอนุพันธ์ (เช่น Gold Futures) ด้วย
2. กรณีที่บริษัททำธุรกรรมยืมทองคำจากลูกค้าในประเทศ : ธุรกรรมการยืมทองคำจากลูกค้าในประเทศ มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อเพิ่มทางเลือกและความคล่องตัวในการจัดหาสินค้าไว้ส่งมอบให้กับลูกค้าที่ต้องการรับมอบทองคำอย่างเร่งด่วน ซึ่งโดยปกตินั้นทางบริษัทไม่ได้มีความต้องการที่จะนำทองคำที่ได้ยืมมานั้นไปขาย Short Sell เพื่อเก็งกำไร เนื่องจากธุรกรรมที่เกิดขึ้นจากการนำทองคำที่ยืมมาไปใช้นั้นเป็นธุรกรรมประเภท Back-to-back โดยสิ่งที่บริษัทต้องพิจารณามีเพียงเรื่องเดียว คือ ธุรกรรม Back-to-back ต้องให้ผลตอบแทนที่มากกว่าต้นทุนค่ายืมทองคำจากลูกค้า

ในกรณีที่ไม่สามารถทำธุรกรรม Back-to-back ได้ เนื่องจากสภาพตลาดไม่เอื้ออำนวย บริษัทจะพิจารณาบริหารความเสี่ยงด้วยการใช้ตราสารอนุพันธ์ (เช่น Gold Futures) และการทำธุรกรรมซื้อขายกับลูกค้าในประเทศตามที่ได้อธิบายไว้ในข้างต้น

อย่างไรก็ตาม หากมีโอกาสที่เหมาะสมในการลงทุนเพื่อสร้างผลกำไร บริษัทได้เปิดโอกาสในการพิจารณาถึงการลงทุนในบางโอกาส โดยมีนโยบายในการบริหารและจำกัดผลขาดทุนดังนี้

ทองคำ	การตัดสินใจ
2% ของเงินลงทุน	รายงานคณะกรรมการการลงทุนเพื่อทราบ
5% ของเงินลงทุน	รายงานคณะกรรมการการลงทุนเพื่อหาแนวทางที่เหมาะสม
10% ของเงินลงทุน	รายงานคณะกรรมการการลงทุนเพื่อพิจารณาอนุมัติ

3. การใช้ตราสารอนุพันธ์ (เช่น Gold Futures) เพื่อช่วยบริหารความเสี่ยง : ตราสารอนุพันธ์บางชนิด (เช่น Gold Futures) เป็นสัญญาที่มีขนาดของสัญญาเป็นมาตรฐาน จึงมีความเป็นไปได้ว่าจำนวนสัญญาที่ต้องใช้จริงๆ ในการป้องกันความเสี่ยงไม่ลงตัวกับจำนวนสัญญาที่ต้องการ จึงทำให้ไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้โดยสมบูรณ์ (Perfect Hedge) โดยอาจเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่มากเกินไป (Over Hedge) หรือน้อยเกินไป (Under Hedge) ซึ่งถ้าเกิดกรณีเช่นนี้ขึ้น บริษัทจะใช้การคาดการณ์แนวโน้มทิศทางราคาทองคำในอนาคตมาประกอบการพิจารณาว่าจะป้องกันความเสี่ยงในลักษณะใด

อย่างไรก็ตามหากบริษัทคาดการณ์ผิด ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจะถูกจำกัดไม่เกินขนาดสัญญาของตราสารอนุพันธ์ชนิดนั้น 1 สัญญา ซึ่งเชื่อว่าไม่น่าจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

4. กรณีบริษัททำธุรกรรมกับคู่ค้าต่างประเทศ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเกิดขึ้น : หากเป็นการทำธุรกรรมนำเข้า-ส่งออกทองคำกับคู่ค้าในต่างประเทศนั้นจะมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเข้ามาเกี่ยวข้อง ดังนั้นบริษัทจะทำการซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้ากับสถาบันการเงินเกือบร้อยละ 100 เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

5. การนำเข้า-ส่งออกทองคำจากคู่ค้าในต่างประเทศ : โดยทั่วไปบริษัทจะทำการนำเข้า-ส่งออกทองคำ แ่่งกับคู่ค้าในต่างประเทศ เมื่อมีปริมาณสะสมเกินกว่าปริมาณขั้นต่ำในการนำเข้า-ส่งออก แต่ถ้า เป็นช่วงวันหยุดยาวหรือวันหยุดพักผ่อนเนื่องด้วยเทศกาลต่างๆ ของทั้งในและต่างประเทศ (เช่น เทศกาลคริสต์มาสถึงปีใหม่, เทศกาลตรุษจีน เป็นต้น) อาจเกิดกรณีที่บริษัทต้องทำการชะลอ การนำเข้า-ส่งออกไปก่อน เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงด้านระยะเวลาในการรอคอยสินค้า (Lead Time) หรือรอรับการชำระเงินที่นานเกินปกติ ทั้งนี้ ระยะเวลาในการรอสินค้านำเข้าและส่งออกโดย ปกติ จะมีระยะเวลาไม่เกิน 90 วัน

ความผันผวนของราคาทองคำโลก

เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัท คือ การซื้อขายทองคำแท่ง ซึ่งผลกำไรที่ได้ขึ้นอยู่กับการบริหารส่วนต่างของราคาทองคำที่ซื้อเข้ามาและราคาทองคำที่ขายออกไป โดยในช่วงที่ราคาทองคำโลกมีความผันผวนสูงและมีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว อาจส่งผลให้ส่วนต่างราคาที่เกิดขึ้นจริง จากการซื้อขายไม่เป็นไปตามที่บริษัทคาดการณ์ไว้ เช่น ในช่วงที่ราคาทองคำโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ลูกค้าในประเทศอาจมีความต้องการซื้อทองคำมากกว่าความต้องการขาย ส่งผลให้สินค้าคงคลังของบริษัทหมดต้องทำการซื้อเข้ามาเพิ่มเติมเพื่อรองรับความต้องการที่มีเข้ามาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งต้นทุนของสินค้าคงคลังที่บริษัทซื้อเข้ามาในช่วงหลัง อาจสูงกว่าที่ขายออกไปในช่วงก่อนหน้านี้ก็เป็นได้ และในทำนองเดียวกันหากราคาทองคำโลกเกิดปรับตัวลดลง ก็อาจทำให้บริษัทขาดทุนจากสินค้าคงคลังได้เช่นกัน นอกจากนี้ ความผันผวนของราคาทองคำโลกยังส่งผลต่อบรรยากาศซื้อขายทองคำแท่งในประเทศด้วย โดยในช่วงที่ความผันผวนอยู่ในระดับต่ำหรือไม่เปลี่ยนแปลงมากนัก นักลงทุนทองคำในประเทศอาจชะลอการซื้อขายออกไปก่อนเพื่อรอดูความชัดเจน และอาจส่งผลให้ยอดขายของบริษัทไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวัง โดยมีนโยบายไม่ดำรงสินค้าคงคลังไว้ เนื่องจากราคาทองคำโลกมีความผันผวนสูงและมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และบริษัทมีพันธมิตรในการดำเนินธุรกิจที่แข็งแกร่งทั้งในและต่างประเทศ ทำให้บริษัทสามารถหาสินค้าได้ไม่ยาก นอกจากนี้ บริษัทยังสามารถใช้ Gold Spot และตราสารอนุพันธ์ประเภท Gold Futures เพื่อบริหารความเสี่ยงอีกด้วยหากมีความจำเป็น

ความเสี่ยงจากการแข่งขันในประเทศที่อยู่ในระดับสูง

จากการที่มีผลิตภัณฑ์การลงทุนเกี่ยวกับทองคำให้เลือกลงทุนมากมายไม่ว่าจะเป็น Gold Futures, Mini Gold Futures และกองทุนซึ่งลงทุนในทองคำ ทำให้มีการประจักษ์พันธ์เกี่ยวกับการลงทุนในทองคำอย่างต่อเนื่อง มีนักลงทุนในประเทศจำนวนมากหันมาสนใจในการลงทุนในตลาดทองคำ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ทำให้ผู้ประกอบการหันมาให้ความสนใจในการเข้าสู่ตลาดนักลงทุนรายย่อยมากยิ่งขึ้น และต่างพากันปรับรูปแบบการให้บริการ เพื่อให้สะดวกต่อนักลงทุน รวมถึงเหล่าผู้ค้าทองคำรูปพรรณต่างผันตัวเองเข้าสู่ธุรกิจค้าทองคำแท่ง เพื่อตอบสนองการลงทุนในทองคำทดแทนค่านิยมการซื้อทองคำเพื่อสวมใส่ที่ลดลงเรื่อยๆ ทำให้การแข่งขันในอุตสาหกรรมเพิ่มสูงขึ้น ทั้งจากผู้เล่นรายใหม่ที่ผันจากผู้ค้าทองคำรูปพรรณ หุ่่มทุนในการเข้าสู่ตลาดนักลงทุน และผู้เล่นรายเก่าก็ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ เป็นทองขนาดเล็กน้ำหนักหน่วยบาททอง เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุนรายย่อย

แม้ว่าบริษัทคู่แข่งจะมีการเพิ่มสินค้าและบริการด้านการลงทุนหลากหลายมากขึ้นเรื่อยๆ แต่การมีบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด เป็นบริษัทย่อย ช่วยให้บริษัทสามารถให้บริการทางการเงินและการลงทุนได้อย่างครบวงจร ซึ่งถือเป็นจุดเด่นสำคัญที่เหนือกว่าคู่แข่งรายอื่นทั้งที่เป็นบริษัทซื้อขายทองคำแท่งและบริษัทหลักทรัพย์ โดยบริษัทถือเป็นหนึ่งเดียวในประเทศไทยที่มีทั้งบริการด้านหลักทรัพย์ อนุพันธ์ และการซื้อขายทองคำแท่งครบคลุมอย่างครบวงจร

สภาพคล่องทางการเงิน

ปัญหาสภาพคล่องทางการเงินอาจเกิดขึ้นได้กับบริษัท และร้านทองที่ทำการซื้อขายทองคำแท่งทั่วไป โดยในช่วงที่ราคาทองคำโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างรุนแรง นักลงทุนในประเทศจะมีความต้องการขายมากกว่าความต้องการซื้อ ซึ่งบริษัทและร้านทองทั่วไปจะต้องเป็นผู้รับซื้อการขายดังกล่าว หากร้านทองใดไม่มีเงินสดเพียงพอในการรองรับธุรกรรม หรือไม่สามารถระบายทองในสต็อกออกไปเพื่อหมุนเวียนกลับมาเป็นเงินสดได้ทัน อาจเกิดเหตุการณ์ที่ร้านทองแห่งนั้นปิดร้านเหมือนที่เคยเกิดขึ้นในอดีต ซึ่งทำให้ลูกค้าเสียโอกาสในการขายทำกำไรในราคาที่ดีไปพอสมควร และทำให้ร้านทองนั้นๆ เสียชื่อเสียง

บริษัทได้บริหารสภาพคล่องเป็นอย่างดีเสมอมาด้วยการดำรงเงินสดขั้นต่ำเพื่อรองรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า โดยคาดการณ์จากเหตุการณ์ในอดีตและแนวโน้มราคาทองคำในอนาคตประกอบการตัดสินใจ ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทยังไม่เคยประสบกับปัญหาการขาดสภาพคล่องกับลูกค้าแต่อย่างใด ในขณะที่เดียวกันด้วยความที่บริษัทมีพันธมิตรทางธุรกิจที่แข็งแกร่ง จึงช่วยให้บริษัทสามารถระบายทองคำออกจากสินค้าคงคลังเพื่อหมุนเวียนเป็นเงินสดได้อย่างรวดเร็วอีกด้วย นอกจากนี้ บริษัทยังมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินอีกด้วย

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากประเทศไทยไม่สามารถผลิตทองคำแท่งเพื่อรองรับความต้องการที่เกิดขึ้นในประเทศได้อย่างเพียงพอ จึงจำเป็นต้องนำเข้าและส่งออกทองคำแท่งจากต่างประเทศ ซึ่งบริษัทเองก็เช่นกัน โดยในช่วงเวลาที่ลูกค้ามีความต้องการซื้อสูง บริษัทไม่สามารถหาซื้อสินค้าจากลูกค้ารายอื่นหรือคู่ค้าภายในประเทศได้ บริษัทจะต้องนำเข้าทองคำแท่งจากต่างประเทศเพื่อรองรับความต้องการส่วนเกินดังกล่าว ในทางกลับกันในช่วงเวลาที่ลูกค้ามีความต้องการขายเป็นจำนวนมาก และบริษัทไม่สามารถขายต่อให้กับลูกค้ารายอื่นหรือคู่ค้าภายในประเทศได้ บริษัทจะต้องส่งออกทองคำไปต่างประเทศ เพื่อให้ได้เงินสามารถรับธุรกรรมการขายของลูกค้าในลำดับถัดไปด้วยลักษณะการดำเนินธุรกิจที่ต้องเกี่ยวข้องกับต่างประเทศอย่างสม่ำเสมอ ทำให้บริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทจึงได้ทำการซื้อ/ขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าสำหรับธุรกรรมต่างๆ ที่มีเงินสกุลต่างประเทศเข้ามาเกี่ยวข้องด้วยเกือบร้อยละ 100

ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระเงินของลูกค้า

บริษัทมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงที่เข้มงวด เพื่อป้องกันการผิดนัดชำระเงิน บริษัทจะเข้มงวดตั้งแต่เรื่องการเปิดบัญชีซื้อขายทองคำแท่งก่อนทำการซื้อขายและสัญญาซื้อขายทองคำแท่งก่อน เพื่อเป็นการรู้จักตัวตนของลูกค้า (KYC : Know Your Customer) และลงลึกอย่างละเอียดในเชิงพิสูจน์ทราบลูกค้า (CDD : Customer Due Diligence) นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้ลูกค้าต้องวางหลักประกันในการซื้อขายทองคำแท่ง เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงด้านการผิดนัดชำระที่อาจเกิดขึ้นได้

2.2 ความเสี่ยงด้านการประกอบธุรกิจการลงทุนและธุรกิจหลักทรัพย์

ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเสี่ยงต่อการโยกย้ายของบุคลากรทางด้านการตลาด อันจะส่งผลกระทบต่อการค้าเงินธุรกิจ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตระหนักดีถึงความเสี่ยงข้อนี้ จึงได้มีนโยบายในการสนับสนุนส่งเสริมให้มีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่และการให้บริการ รวมถึงจัดให้มีสวัสดิการและผลตอบแทนให้เทียบเท่ากับอุตสาหกรรมเพื่อเป็นขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน ปลูกฝังวัฒนธรรมให้พนักงานมีความผูกพันกับองค์กร นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายสนับสนุนและให้โอกาสบุคลากรด้านการตลาดรุ่นใหม่เพื่อเป็นกำลังสำคัญของบริษัทต่อไปในอนาคต

ความเสี่ยงด้านความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์และภาวะเศรษฐกิจโดยรวม

บริษัทมีรายได้หลักมาจากการลงทุนในธุรกิจหลักทรัพย์ผ่านทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่มีรายได้จากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของบริษัทหลักทรัพย์ฯ 3 ปีที่ผ่านมา เฉพาะส่วนการซื้อขายลูกค้ารายย่อยและสถาบันที่เป็นส่วนรายได้จากค่านายหน้า ที่ผ่านมาเป็นดังนี้ ปี 2562 จำนวน 1,194.46 ล้านบาท/วัน ปี 2563 จำนวน 1,987.40 ล้านบาท/วัน และปี 2564 จำนวน 2,768.32 ล้านบาท/วัน ซึ่งส่งผลโดยตรงต่อรายได้รวมของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อย่างไรก็ตามบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้พยายามลดความเสี่ยงดังกล่าวบางส่วน โดยการขยายแหล่งรายได้ใหม่ให้มากขึ้น ได้แก่ ค่านายหน้าจากธุรกิจตราสารอนุพันธ์ทั้งด้านผลิตภัณฑ์ใหม่ของตราสารอนุพันธ์ในตลาด TFEX รายได้ค่าธรรมเนียมจากการรับบริหารกองทุนส่วนบุคคล รายได้ค่าธรรมเนียมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ รายได้ค่าธรรมเนียมจากธุรกรรมจัดจำหน่ายตราสารหนี้และซื้อขายตราสารหนี้ตลาดรอง ธุรกิจหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Note) ธุรกิจเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน และธุรกิจการบริหารความมั่งคั่ง (Wealth Management)

ความเสี่ยงด้านการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

เนื่องจากรายได้บางส่วนของบริษัทมาจากรายได้จากธุรกิจหลักทรัพย์ของบริษัทย่อย ซึ่งรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าขึ้นอยู่กับภาวะตลาดและความเชื่อมั่นของนักลงทุน นอกจากนี้ การออกข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการเรียกค่าธรรมเนียมในการเป็นนายหน้าหรือตัวแทนซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นไป ให้คิดค่าธรรมเนียมแบบต่อรองได้โดยเสรี บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ตระหนักถึงผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าวที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงได้มีการเพิ่มจำนวนบุคลากรฝ่ายการตลาด การพัฒนาทั้งทางด้านบุคลากร การให้บริการ และ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

เทคโนโลยีสารสนเทศ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายธุรกิจที่ไม่ใช่รายได้จากค่านายหน้า ได้แก่ ธุรกิจรวมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL) การจัดจำหน่ายตราสารหนี้ การซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง ธุรกิจหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ธุรกิจการบริหารความมั่งคั่ง และขยายผลิตภัณฑ์ตามตลาดอนุพันธ์ รวมถึงการปรับปรุงระบบการซื้อขายอนุพันธ์ให้สอดคล้องกับตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) เป็นต้น เพื่อเป็นการกระจายประเภทธุรกิจและที่มาของรายได้ ในส่วนของบุคลากรทางบริษัทและบริษัทย่อยได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลที่สามารถเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของบริษัทได้ จึงได้จัดให้มีการฝึกอบรมพัฒนาทักษะการทำงานเพื่อให้รองรับธุรกรรมใหม่ๆ และเพิ่มคุณภาพการบริการแก่ลูกค้า รวมถึงการให้บริการในส่วนองงานวิจัยและบทวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีคุณภาพ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการลงทุนแก่ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ยังได้มีการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการติดต่อซื้อขายหลักทรัพย์ให้มีประสิทธิภาพ และพัฒนาระบบซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านทางเครือข่ายอินเทอร์เน็ต รวมทั้งการปรับปรุง Website ภายใต้อีเมล <http://www.globlex.co.th> เพื่อให้การติดต่อเผยแพร่ข้อมูลกับทางลูกค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาของลูกค้ำ

จากสถานะตลาดหลักทรัพย์ในปีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงส่งผลกระทบต่อปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เช่นกัน และอาจประสบปัญหาบางช่วงเวลาในเรื่องของการชำระเงินล่าช้า อย่างไรก็ตาม ลูกค้ำบัญชีเงินสด ลูกค้ำแคชบาลานซ์ และลูกค้ำบัญชีเครดิตบาลานซ์ จะมีหลักทรัพย์หรือเงินสด ผากไว้ในบัญชี ซึ่งสามารถใช้เป็นหลักประกัน และทำให้สามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ในระดับหนึ่ง

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังคงมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงที่เข้มงวด ตั้งแต่เรื่องของการพิจารณาเปิดบัญชีลูกค้ำ การพิจารณาอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ และการเพิ่มวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ ที่ต้องให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนดอย่างเคร่งครัด และสอดคล้องกับฐานะและความสามารถในการชำระเงินของลูกค้ำ โดยหากลูกค้ำรายใดมีประวัติการผิดนัดชำระบ่อยครั้ง หรือมีการนำค่าขายมาชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ก็มีมาตรการดำเนินการไม่อนุญาติให้ลูกค้ำสามารถซื้อหลักทรัพย์เพิ่ม พร้อมกับพิจารณาปรับลดวงเงินซื้อขายทันที หรือพิจารณากำหนดให้ลูกค้ำต้องซื้อในบัญชีที่ต้องวางหลักประกันเต็มจำนวน ซึ่งจะสามารถป้องกันความเสี่ยงด้านการผันผวนของราคาของลูกค้ำที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตได้

ในส่วนของลูกค้ำเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะมีการเปลี่ยนแปลงตามดัชนีของตลาดหลักทรัพย์ และปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รวมถึงจำนวนลูกค้ำที่เปิดบัญชีกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ปริมาณยอดหนี้ของหลักทรัพย์ฯ จากการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จะมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา กล่าวคือ การให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จะอนุมัติให้กับลูกค้ำที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอ หากลูกค้ำมีปริมาณการซื้อขายที่ไม่สม่ำเสมอ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ก็มีแนวทางในการจำกัดปริมาณยอดหนี้ทั้งในด้านการเพิ่มอัตราดอกเบี้ย และหากเป็นระยะเวลานานก็อาจพิจารณาในการเจรจาขอคืนหนี้ได้ โดยบริษัทฯ มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงยอดหนี้ในทุกๆ สิ้นวันทำการ เพื่อป้องกันหนี้เสียที่อาจเกิดขึ้นได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีลูกค้ำซึ่งจัดชั้นสงสัยจะสูญมีจำนวน 68.86 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นลูกค้ำเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ช่วงปี 2553 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการบังคับขายหลักทรัพย์ที่เป็นประกันทั้งหมด และอยู่ระหว่างการดำเนินการฟ้องร้องทางกฎหมาย ส่วนลูกค้ำที่เหลืออยู่ในระหว่างการดำเนินคดีตามกฎหมายเช่นกัน

ความเสี่ยงจากการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

จากสถานะตลาดหลักทรัพย์ในระยะที่ผ่านมามีความผันผวนซึ่งส่งผลกระทบต่อการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งทำให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีธุรกรรมในการให้บริการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์แปรผันตามสถานะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตามบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดตั้งฝ่ายวาณิชธนกิจขึ้น เพื่อรับผิดชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีกระบวนการพิจารณาการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ใดๆ โดยผ่านคณะกรรมการวาณิชธนกิจ ซึ่งยังคงต้องวิเคราะห์ถึงสภาพเศรษฐกิจโดยรวม สถานะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์และบรรยากาศในการลงทุนในช่วงนั้นๆ ประเภทอุตสาหกรรมและการแข่งขัน รวมถึงปัจจัยพื้นฐานของหลักทรัพย์ที่จะระดมทุน และความเป็นไปได้ในการจำหน่ายหลักทรัพย์ดังกล่าวทั้งจำนวน รวมทั้งการทดสอบความต้องการของลูกค้ำก่อนที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการวาณิชธนกิจเพื่อทำการพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์แต่ละราย

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

ความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจภายใต้กฎเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศ ที่เข้มงวดของหน่วยงานที่กำกับดูแล

เนื่องจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และที่ปรึกษาทางการเงิน อยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนั้น บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบของกฎหมาย ระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อจำกัดต่อการกำหนดนโยบาย เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์ด้านการแข่งขันของกลุ่มบริษัท และผลการดำเนินงานในอนาคตภายใต้ข้อจำกัดของหน่วยงานดังกล่าว หากบริษัทและบริษัทย่อยมีการปฏิบัติไม่ถูกต้องอาจต้องรับภาระเรื่องค่าปรับ หรือการลงโทษในลักษณะต่างๆ เช่น การตักเตือน การสั่งพักใบอนุญาต หรือการยกเลิกใบอนุญาต เป็นต้น

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ทำหน้าที่ในการศึกษาและติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และจัดให้มีการสื่อสารผลกระทบของกฎระเบียบข้อบังคับต่อการดำเนินธุรกิจให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ เพื่อปรับปรุงหรือเตรียมความพร้อมให้สอดคล้องกับกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมทั้งมีการสุ่มตรวจสอบติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับอย่างเคร่งครัด

ความเสี่ยงจากการขัดข้องของระบบคอมพิวเตอร์

ระบบคอมพิวเตอร์เป็นปัจจัยที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งการขัดข้องหรือความผิดพลาดของระบบคอมพิวเตอร์จะมีผลกระทบโดยตรงกับการดำเนินงานและความน่าเชื่อถือของบริษัท ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีเครื่องแม่ข่ายที่มีประสิทธิภาพสูงสำหรับระบบซื้อขายหลักทรัพย์และระบบปฏิบัติการหลักทรัพย์ ซึ่งสามารถรองรับการประมวลผลข้อมูลปริมาณมากๆ ได้ รวมทั้งจัดให้มีแม่ข่ายสำรองที่สำนักงานใหญ่ ซึ่งได้ทำการตรวจสอบจนมั่นใจว่าสามารถนำมาใช้งานแทนแม่ข่ายหลักได้ในกรณีฉุกเฉิน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังได้จัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันความเสียหายในศูนย์คอมพิวเตอร์อย่างเพียงพอ เช่น เครื่องดับเพลิงอัตโนมัติ เครื่องตรวจจับควันและความร้อน เครื่องควบคุมอุณหภูมิและความชื้น เครื่องสำรองไฟฟ้า และเครื่องกำเนิดไฟฟ้าสำรอง ซึ่งอุปกรณ์ดังกล่าวได้มีการตรวจสอบและบำรุงรักษาอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดให้มีการสำรองข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วนโดยจัดเก็บไว้ที่ศูนย์หลักและศูนย์สำรอง มีการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลอยู่เสมอ นอกจากนี้ ยังมีการจัดตั้งศูนย์สำรองระบบคอมพิวเตอร์ (Disaster Recovery Center) ซึ่งทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางของระบบการซื้อขายในกรณีฉุกเฉิน ทั้งนี้ ได้ดำเนินการติดตั้ง รวมทั้งทดสอบระบบและอุปกรณ์ต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่ปัญหาเกิดจากระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือจากระบบของบริษัทผู้พัฒนาโปรแกรมทางฝ่ายสารสนเทศของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะทำการประสานงานอย่างเร่งด่วนและใกล้ชิดกับบริษัทผู้พัฒนาโปรแกรม และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อหาวิธีแก้ไขการแก้ไข ซึ่งทั้งนี้ต้องเป็นไปตามขั้นตอนที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นระยะ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ติดตั้งเครื่องแม่ข่ายหลัก, เครื่องแม่ข่ายสำรองที่สำนักงานใหญ่และเครื่องแม่ข่ายสำรองที่ศูนย์สำรองของระบบงานต่างๆ รวมไปถึงระบบเพิ่มเติมดังนี้

1. ติดตั้งเครื่องแม่ข่ายหลัก เครื่องแม่ข่ายสำรองที่สำนักงานใหญ่และเครื่องแม่ข่ายสำรองที่ ศูนย์สำรองของระบบปฏิบัติการหลักทรัพย์
2. ติดตั้งเครื่องแม่ข่ายสำรองที่สำนักงานใหญ่และเครื่องแม่ข่ายสำรองที่ศูนย์สำรองของระบบซื้อขายหน่วยลงทุน
3. ติดตั้งเครื่องแม่ข่ายหลักใหม่ทดแทนของเดิม เครื่องแม่ข่ายสำรองที่สำนักงานใหญ่และเครื่องแม่ข่ายสำรองที่ศูนย์สำรองของระบบบัญชี

ความเสี่ยงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19

ในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19

2.3 ความเสี่ยงด้านการบริหารการจัดการ

ความเสี่ยงจากการควบคุมและมีอิทธิพลในการบริหารงานโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มตระกูลคูหาเปรมกิจถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 42.60 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท หรือคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นที่มากกว่า 1 ใน 4 มีผลให้ผู้ถือหุ้นกลุ่มดังกล่าวมีสิทธิในการออกเสียงคัดค้านมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในทุกกรณีที่ต้องการเสียงอนุมัติมากกว่า 3 ใน 4 อย่างไรก็ตาม การบริหารจัดการของบริษัทที่มีผู้บริหารงานที่เป็นมืออาชีพและมีคณะกรรมการซึ่งมีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จากกรรมการบริษัทจำนวน 5 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 60 ทำหน้าที่ควบคุมดูแลตรวจสอบ รวมทั้งให้คำแนะนำในการดำเนินงานของบริษัทให้มีความโปร่งใสและถูกต้อง

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทและบริษัทย่อยเล็งเห็นความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยมีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความดูแลใส่ใจต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม อย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ตลอดจนมีธรรมาภิบาลเป็นเครื่องกำกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และยุติธรรม มีความตระหนักถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม ทรัพยากร ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งจะเป็นผลดีต่อความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจและสังคมโดยรวม ตามที่ระบุไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท

บริษัทและบริษัทย่อยมีหลักในการดำเนินงานให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายส่งเสริมการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม ซึ่งประกอบด้วย การแข่งขันที่เป็นธรรม การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคม คู่ค้า การเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน การเกี่ยวข้องกับ และการเมืองอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติให้เป็นไปตามการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมด้วย

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ของบริษัทและบริษัทย่อยมีดังนี้ กลุ่มบริษัทโกลเบล็ก ประกอบด้วย บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย คือ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์เทนเนอร์ จำกัด และ บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวเนเจอร์ จำกัด มีนโยบายการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้ตระหนักถึงผลร้ายของการทุจริตคอร์รัปชันที่จะส่งผลกระทบต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม สร้างความไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจและผลส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงได้ เพื่อเป็นการแสดงออกให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กในการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในปี 2555 บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทแม่ของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้ประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกองค์การต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ซึ่งเป็นการแสดงความร่วมมือของภาคเอกชนในการร่วมกันดำเนินงานตามกรอบและขั้นตอนสากลว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีหลักการสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่จะไม่สนับสนุนกิจการ กลุ่มบุคคล หรือบุคคล ที่มีส่วนร่วมในการให้หรือรับผลประโยชน์ที่ไม่ควรให้หรือรับไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมจากการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ กลุ่มบริษัทโกลเบล็กจึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ถือปฏิบัติ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การตรวจสอบและกำกับดูแลเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายนี้

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 ในปี 2559-2561 บริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับรองจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทยในฐานะเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption Council : CAC) เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และได้รับการต่ออายุในปี 2562-2565

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังสนับสนุนนโยบายการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายของทางภาครัฐด้วย

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนการเคารพสิทธิมนุษยชน เคารพต่อชีวิตและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคน ไม่สนับสนุนและเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน กีดกันหรือเลือกปฏิบัติแก่ผู้หนึ่งผู้ใด เนื่องจากความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ สถาบันการศึกษา โดยให้การปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นไปตามข้อกำหนดตามมาตรฐานสากล นอกจากนี้ ยังมีการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนทั้งในบริษัท ชุมชน และสังคม รวมถึงการละเว้นกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดการกระทำผิดทั้งทางตรงและทางอ้อม

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายการจ้างงานและการปฏิบัติต่อการใช้แรงงานอย่างเป็นธรรม บริษัทเคารพและปฏิบัติตามกฎหมายหลักจริยธรรม และหลักสิทธิมนุษยชน ไม่เลือกปฏิบัติในการจ้างงาน ไม่ใช้แรงงานเด็ก ให้เสรีภาพในการสมาคม การเจรจาต่อรองเพื่อให้ได้รับความคุ้มครองทางสังคม และมีการจ่ายค่าตอบแทนแรงงานเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยให้ผลตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสม จัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่คำนึงถึงสุขภาพและความปลอดภัยในการทำงาน ส่งเสริมการพัฒนาให้ความรู้แก่พนักงาน เพื่อความก้าวหน้าในการทำงานเมื่อมีโอกาสที่เหมาะสม

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมีนโยบายในความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้บริโภคที่ประกอบด้วย สิทธิในการได้รับการตอบสนอง ความต้องการขั้นพื้นฐาน สิทธิด้านความปลอดภัย สิทธิด้านข้อมูลข่าวสาร สิทธิในการเลือก สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิที่จะได้รับการชดเชย สิทธิทางการศึกษา และสิทธิในการอยู่ภายใต้สภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมสุขภาพ บริษัทได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติโดย จัดการด้านการตลาดที่เป็นธรรม ผลิตภัณฑ์และบริการที่ปลอดภัยไม่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ จัดเก็บข้อมูลผู้บริโภคอย่างปลอดภัย บริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขาย พัฒนาสินค้าและบริการให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ให้ความรู้และข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการ

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีนโยบายในการดูแลและจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นการเพิ่มมูลค่าและสร้างความยั่งยืนให้กับบริษัท รวมถึงสังคมและประเทศชาติด้วย โดยมีแนวทางปฏิบัติคือ การป้องกันมลภาวะ การใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน การลดและปรับตัวให้เข้ากับภาวะโลกร้อน และการปกป้องสิ่งแวดล้อมความหลากหลายทางชีวภาพ บริษัทได้ทำการศึกษาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินงาน และเพิ่มเติมความรู้ใหม่ๆ เพื่อเป็นการพัฒนากิจกรรมเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม มีความพอประมาณในการใช้ทรัพยากร เน้นการมีส่วนร่วมของชุมชน มีติดตามและประเมินผลการจัดการและดูแลสิ่งแวดล้อม

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทมีนโยบายการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อพัฒนาและส่งเสริมความเข้มแข็งทางเศรษฐกิจ ตลอดจนการฟื้นฟูสังคมและวัฒนธรรม เนื่องจากชุมชนและสังคมเป็นปัจจัยที่เอื้อต่อการดำเนินการของบริษัท การแสดงความรับผิดชอบต่อชุมชน ประสานความสัมพันธ์อันดีจะเป็นการช่วยกันแก้ปัญหาของสังคม เศรษฐกิจและสิ่งแวดล้อม และลดหรือหยุดผลกระทบในทางลบต่อชุมชนและสังคมอันเกิดจากการดำเนินงานของบริษัทได้ นอกจากนี้ บริษัทได้สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ชุมชนและสังคมตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้ง องค์กรสาธารณกุศลต่างๆ

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักคือ ธุรกิจการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง ธุรกิจการลงทุน บริษัทได้เข้าไปลงทุนถือหุ้นในบริษัทย่อย 3 แห่ง คือ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบ็กซ์ จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 99.99) ดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ และเป็นบริษัทแกนในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวเนเจอร์ จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 99.99) ดำเนินธุรกิจลงทุนหรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่นที่มีใช้ธุรกิจการเงินหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจการเงิน และ บริษัท แคปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 59.99) ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยบริษัทได้รับผลตอบแทนเป็นเงินปันผลจากบริษัทย่อย

ธุรกิจการซื้อขายทองคำแท่ง ห่วงโซ่คุณค่าหลักคือ การจัดหาทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์และน้ำหนักของทองคำแท่งที่ได้มาตรฐาน และมีความน่าเชื่อถือให้กับลูกค้า โดยบริษัทได้เป็นสมาชิกของสมาคมค้าทองคำ สมาคมผู้ค้าอัญมณีและเครื่องประดับ และมีใบอนุญาตให้ค้าของเก่าของกรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย บริษัทมีผลิตภัณฑ์เป็นตราหือของบริษัทชื่อ “GLOBLEX”

ทองคำแท่งที่บริษัทจำหน่ายให้กับลูกค้า นั้น บริษัทได้นำเข้ามาจากต่างประเทศ เป็นทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 99.99% มีน้ำหนักเป็นกิโลกรัมภายใต้ตราหือชั้นนำในต่างประเทศตามมาตรฐาน LBMA (London Bullion Market Association) ซึ่งทั่วโลกให้การยอมรับ ส่วนทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 96.50% ที่เป็นที่ยอมรับของลูกค้าภายในประเทศนั้น บริษัทผลิตขึ้นเองภายใต้ตราหือ “GLOBLEX” ตามประเภทน้ำหนักต่างๆ โดยนำทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 99.99% จากต่างประเทศมาหลอมให้ได้ความบริสุทธิ์ของทองคำ 96.50% ตามมาตรฐานที่สมาคมค้าทองคำกำหนด จากโรงงานหลอมทองคำแท่งที่ได้รับมาตรฐานสากล สามารถมั่นใจในคุณภาพทองคำแท่งของบริษัทได้ นอกจากนี้ ทองคำแท่งของบริษัทยังเป็นที่ยอมรับจากร้านซื้อขายทองคำแท่งทั่วไปด้วย ด้านการกำหนดราคาซื้อขายทองคำแท่ง บริษัทอ้างอิงตามราคาทองคำโลกปรับด้วยค่าเงินบาทโดยบริษัทจะเสาะหาต้นทุนในการทำธุรกรรม การซื้อ/ขายทองคำกับต่างประเทศให้ต่ำที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ และเลือกทำการป้องกันค่าเงินบาทกับสถาบันการเงินที่มีต้นทุนการทำธุรกรรมต่ำที่สุด เพื่อให้บริษัทสามารถกำหนดราคาซื้อ/ขายราคาทองคำแท่งได้มาตรฐานอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล

การดำเนินงานในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งให้บริการเป็นตัวแทนเพื่อซื้อหรือขาย และแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ให้แก่บุคคลอื่น ซึ่งทางบริษัทมีนโยบายคิดอัตราค่าคอมมิชชั่นจากลูกค้าตามกฎเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทำให้อัตราค่านายหน้าที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าอยู่ในระดับที่เป็นธรรม สำหรับในส่วนของบริษัทวิเคราะห์ที่จัดทำโดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อเป็นการเผยแพร่ข้อมูลการลงทุนต่างๆ ให้แก่นักลงทุน ทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการนำข้อมูลมาจากแหล่งข้อมูลที่นำเชื่อถือและถูกต้องมาจัดทำบทวิเคราะห์ให้ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณของวิชาชีพ รวมถึงมีความฉับไวในการส่งบทวิเคราะห์ให้แก่ลูกค้า

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Business Code of Conduct) สำหรับกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ และจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยได้จัดทำจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน (Compliance Manual for Employee) ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะเป็นพนักงาน ผู้ประกอบวิชาชีพโดยใช้ทักษะ ความรู้ ความสามารถ ความเป็นมืออาชีพ โดยไม่ขัดต่อข้อกำหนดต่างๆ ตลอดจนระเบียบวิธีปฏิบัติงาน และนโยบายต่างๆ ของบริษัทเพื่อให้สามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้ถูกต้องตามจริยธรรมและเป็นธรรม อีกทั้งมีฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานทำหน้าที่ในการออกประกาศ และระเบียบ รวมถึงการมีส่วนร่วมด้วยฝ่ายงานต่างๆ เพื่อจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อให้พนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่องค์กรกำกับดูแลกำหนด อีกทั้งฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานจะทำหน้าที่ในการสอบทานการปฏิบัติงานของพนักงาน รวมถึงการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้มีความรัดกุม

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยที่ไม่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อม จึงมุ่งเน้นให้ความสำคัญกับสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม การระบุและคัดเลือกผู้มีส่วนได้เสียจะพิจารณาจากการให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่มีผลกระทบของการดำเนินธุรกิจ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติและให้ความสำคัญต่อสิทธิ และการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อทราบถึงความต้องการและสามารถตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้อย่างถูกต้อง ดังนี้

ผู้ถือหุ้น : ผู้ถือหุ้นมีความต้องการผลการดำเนินงานที่ดี การเจริญเติบโตของบริษัทในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และเชื่อถือได้ บริษัทได้จัดให้มีเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทผ่านช่องทางต่างๆ อย่างครบถ้วน เท่าเทียม โปร่งใส และ ทันการณ์ รวมถึง การรับข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนต่างๆ และในแต่ละปีบริษัทได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อรายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี

พนักงาน : พนักงานมีความต้องการค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม มีความมั่นคงและก้าวหน้ามีการพัฒนาความรู้ความสามารถ และมีสวัสดิภาพปลอดภัยในการทำงาน บริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานเหมือนบุคคลในครอบครัว มีนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการ ความปลอดภัยสุขอนามัยในที่ทำงาน พัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต เสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานเป็นทีม และส่งเสริมพัฒนาให้พนักงานมีการพัฒนาความรู้ ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง ในการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายพนักงาน จะพิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรมและการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท โดยจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้แก่พนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพและประกันชีวิตแก่พนักงานด้วย

ลูกค้า : ลูกค้ามีความต้องการสินค้า หรือได้รับบริการ ข้อมูลการลงทุน ที่ดีและมีคุณภาพ บริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อกู้ค่า พัฒนารูปแบบสินค้า การให้บริการ และเพิ่มช่องทาง/ทางเลือกในการให้บริการแก่ลูกค้า โดยให้ข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

บริษัทจะรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า โดยไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและโดยเร็วที่สุด

คู่ค้า : คู่ค้ามีความต้องการดำเนินธุรกิจด้วยความยุติธรรมและโปร่งใส บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้า โดยการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใดๆ ต้องไม่นำมาซึ่งความเสียหายต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมาย มีการคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่มีต่อคู่ค้าอย่างซื่อตรงและเป็นธรรม

เจ้าหนี้ : เจ้าหนี้มีความต้องการชำระหนี้คืนตามกำหนดพร้อมดอกเบี้ย บริษัทมีแนวทางปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหนี้ ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย การดูแลหลักประกัน เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ หากเกิดเหตุการณ์ที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและสัญญาที่ตกลงกันได้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

ชุมชน/สังคม : ชุมชน/สังคมมีความต้องการสนับสนุนกิจกรรมของชุมชน บริษัทสำรวจความต้องการของชุมชน/สังคม สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ชุมชน/สังคม ตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้งองค์กรสาธารณกุศลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเติบโตควบคู่ไปกับสิ่งแวดล้อม แม้ว่าลักษณะของธุรกิจจะไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อสิ่งแวดล้อมหรือก่อให้เกิดมลภาวะ บริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ความใส่ใจในปัญหาสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบกิจการ โดยจะดำเนินงานภายใต้กฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด คำนึงถึงการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าและมีประสิทธิภาพ

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทและบริษัทย่อยส่งเสริมให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในองค์กรให้ใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ รวมถึง การสื่อสาร ให้ความรู้ อบรมสร้างจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร เช่น สนับสนุนลดการใช้กระดาษ ให้ใช้การส่งข้อมูลผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์แทน สนับสนุนการใช้หลอดประหยัดไฟ เพื่อเป็นการประหยัดไฟฟ้า อบรมการใช้ไฟฟ้าและน้ำอย่างประหยัด และอบรมการลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก จากการใช้เครื่องปรับอากาศในสำนักงาน และการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจากยานพาหนะ เป็นต้น

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึง การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม การบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า และการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายไม่สนับสนุนและเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน กีดกัน หรือเลือกปฏิบัติแก่ผู้หนึ่งผู้ใด เนื่องจากความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ สถาบันการศึกษา โดยให้การปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนและมาตรฐานสากลด้านสิทธิมนุษยชนต่างๆ

ด้านการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ในการจ้างงาน ดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานอย่างยุติธรรมและเหมาะสม ส่งเสริมการพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต พัฒนาให้พนักงานมีความรู้และความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง ดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อม ความปลอดภัย และสุขอนามัยในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน จัดให้มีการทำประกันสุขภาพ ประกันชีวิตพนักงาน และการตรวจสุขภาพประจำปี รวมทั้ง จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการเงินช่วยเหลือแก่พนักงานด้วย

ด้านการบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทและบริษัทย่อยมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า พัฒนารูปแบบในการให้บริการและเพิ่มช่องทาง/ทางเลือกในการให้บริการแก่ลูกค้าโดยให้ข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง บริษัทและบริษัทย่อยจะรักษาความลับของลูกค้า ไม่เปิดเผยข้อมูลหากไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามข้อบังคับของกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าโดยรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและเร็วที่สุด

ด้านการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ พัฒนา ชุมชนและสังคม ตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้งองค์กรสาธารณกุศลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยได้ส่งเสริมการจ้างงานคนพิการของ กรมจัดหางาน กระทรวงแรงงาน

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัท โกลเบติก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย	2562	2563	2564
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น ⁽¹⁾	0.066%	2.47%	19.72%
อัตรากำไรสุทธิ	0.021%	7.81%	15.87%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	1.22%	3.03%	9.17%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน ⁽²⁾	16.05%	6.63%	8.69%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	0.66%	1.53%	4.76%
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	32.15	18.44	30.00
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้ ⁽³⁾	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ ⁽³⁾	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวม	69.06%	73.78%	85.53%
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	50.43%	53.41%	65.04%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.93	1.04	0.80
อัตรากำไรจ่ายปันผล	N/A	75.62%	86.92%
อัตราส่วนอื่นๆ			
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์	31.07%	28.60%	27.96%

หมายเหตุ ⁽¹⁾ การคำนวณอัตราส่วนดังกล่าวอ้างอิงจากสูตรที่ใช้ในการคำนวณอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งไม่สามารถคำนวณอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทได้ เนื่องจากงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้แยกค่าใช้จ่ายด้านธุรกิจหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีบริษัทแกน คือ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบติก จำกัด จึงสามารถวิเคราะห์อัตราส่วนดังกล่าวได้จากอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบติก จำกัด

⁽²⁾ อัตราส่วนผลตอบแทนจากการลงทุนคำนวณจาก ผลกำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์ และ รายรับจากดอกเบี้ย และเงินปันผลจำนวน เทียบกับ เงินลงทุนชั่วคราว-สุทธิ เฉลี่ย

⁽³⁾ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 - 2564 ไม่มียอดเงินกู้ยืม

ผลการดำเนินงาน

1. รายได้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
รายได้				
ค่านายหน้าจากธุรกิจหลักทรัพย์	427,335	46.11%	283,458	48.75%
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	27,958	3.02%	53,753	9.25%
ค่าธรรมเนียมและบริการ	379,827	40.98%	169,124	29.09%
เงินปันผลรับ	6,771	0.73%	2,002	0.34%
ดอกเบี้ยรับ	58,228	6.28%	59,776	10.28%
กำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุน	36,329	3.92%	(27,509)	(4.73)%
กำไร(ขาดทุน)จากตราสารอนุพันธ์	(15,083)	(1.63)%	40,422	6.95%
รายได้อื่น	5,445	0.59%	381	0.07%
รวมรายได้	926,810	100.00%	581,407	100.00%

ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 926.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 345.40 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 59.41

รายได้ค่านายหน้าหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทย่อย 455.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 118.08 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 35.02 เนื่องจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันเพิ่มขึ้นจาก 1,987.40 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 2,768.32 ล้านบาท ในปี 2564 และส่วนแบ่งตลาดเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 1.62 ในปี 2563 เป็นร้อยละ 1.63 ในปี 2564

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการของบริษัทย่อย 379.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 210.70 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 124.58 จากธุรกิจการจัดจำหน่ายตราสารหนี้ การซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง การเป็นตัวแทนสนับสนุนการขาย และซื้อคืนหน่วยลงทุน บริหารความมั่งคั่ง (Wealth Management) และ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

ในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ณ สิ้นปี 2564 ปิดที่ 1,657.62 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้น 208.27 จุด จากปี 2563 โดยมีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันรวม SET และ MAI อยู่ที่มูลค่า 88,443 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 31.35 เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 67,335 ล้านบาท ในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 2,768.32 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 1.63 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ที่มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 1,987.40 ล้านบาท และส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 1.62 ทำให้ในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีรายได้รวม 856.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 303.68 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 54.90% จากรายได้รวม 553.17 ล้านบาท ในปี 2563 รายได้รวมประกอบด้วยรายได้จากค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 462.00 ล้านบาท หรือคิดเป็น 53.92% ของรายได้รวม เพิ่มขึ้น 115.23 ล้านบาท จาก 346.77 ล้านบาท ในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้น 33.23% ในส่วนของกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์เพิ่มขึ้น จากขาดทุน 17.87 ล้านบาท ในปี 2563 เป็นกำไร 7.32 ล้านบาท ในปี 2564 รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลลดลง จาก 59.84 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 58.30 ล้านบาท ในปี 2564 และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการเพิ่มขึ้นจาก 160.32 ล้านบาทในปี 2563 เป็น 321.98 ล้านบาท ในปี 2564

2. ค่าใช้จ่าย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	515,282	71.55%	338,195	63.78%
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	32,292	4.48%	33,859	6.38%
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	21,949	3.05%	25,430	4.80%
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	96,114	13.35%	80,674	15.22%
ค่าใช้จ่ายอื่น	31,621	4.39%	30,602	5.77%
ต้นทุนทางการเงิน	20,387	2.83%	21,204	4.00%
ขาดทุนจากการด้อยค่า	2,519	0.35%	245	0.05%
รวมค่าใช้จ่าย	720,164	100.00%	530,209	100.00%

ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยค่าใช้จ่ายรวม 720.16 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 77.70 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 189.96 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 35.83% ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน และ ค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายที่เพิ่มขึ้นตามปริมาณซื้อขายหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น

ในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานปี 2564 เพิ่มขึ้น 192.44 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 39.00% จากค่าใช้จ่าย 493.47 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 685.91 ล้านบาท ในปี 2564 โดยสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้รวมคิดเป็น 89.20% ในปี 2563 และ 80.05% ในปี 2564 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้นจาก 307.27 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 484.68 ล้านบาท ในปี 2564 หรือเพิ่มขึ้น 57.74% เพิ่มขึ้นตามปริมาณซื้อขายหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น ส่วนค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์ลดลงจาก 58.22 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 54.20 ล้านบาท ในปี 2564 หรือลดลง 6.90% และค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้นจาก 16.54 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 17.74 ล้านบาท ในปี 2564 หรือเพิ่มขึ้น 7.26%

3. กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ในปี 2564 ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิ 150.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 110.23 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 270.57% จากกำไรสุทธิ 40.74 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในปี 2564 มีกำไรสุทธิ 135.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 88.86 ล้านบาท จากกำไรสุทธิ 47.12 ล้านบาท ในปี 2563 เนื่องจากรายได้จากค่านายหน้าเพิ่มขึ้นตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น และรายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการที่เพิ่มขึ้น

ฐานะการเงิน

1. สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม 2,843.51 ล้านบาท รายการส่วนใหญ่ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 658.40 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น 46.82 ล้านบาท ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 987.37 ล้านบาท ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ 140.77 ล้านบาท สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น 721.14 ล้านบาท สินทรัพย์รวมมียอดลดลง 104.07 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 3.53 เมื่อเทียบกับปี 2563 จากรายการลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นที่ลดลง บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการจัดโครงสร้างการลงทุน เพื่อบริหารสภาพคล่องและเพื่อให้มีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนการลงทุนให้สอดคล้องกับสภาวะตลาดและภาวะเศรษฐกิจที่มีความผันผวนตลอดเวลา

2. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หลังหักเงินฝากและเงินลงทุนในนามบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อลูกค้า ในปี 2564 จำนวน 658.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 28.05 ล้านบาท จาก 630.35 ล้านบาท ในปี 2563 เนื่องจาก ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 72.70 ล้านบาท กิจกรรมการดำเนินงานที่มีกระแสเงินสดเพิ่มขึ้น ได้แก่ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ฯ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และภาษีเงินได้ ส่วนกิจกรรมการดำเนินงานที่มีกระแสเงินสดลดลง ได้แก่ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ดอกเบี้ยจ่าย และดอกเบี้ยรับ เงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 15.52 ล้านบาท ได้แก่ ซื้ออุปกรณ์ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และสินทรัพย์ทางการเงิน เงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 29.13 ล้านบาท ได้แก่ ค่าเช่า และ เงินปันผลจ่าย

3. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพิ่มขึ้นจาก 674.78 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 987.37 ล้านบาท ในปี 2564

นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีมูลหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญมีจำนวน 68.86 ล้านบาท ในปี 2564 โดยมีลูกค้า 2 ราย จำนวนเงิน 64.47 ล้านบาท เป็นลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ช่วงปี 2553 เนื่องจากหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันอยู่มีมูลค่าราคาตลาดลดลงอย่างรุนแรง ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการบังคับขายหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันทั้งหมด และอยู่ระหว่างการดำเนินคดีตามกฎหมาย ส่วนลูกหนี้ที่เหลืออยู่ในระหว่างการดำเนินคดีตามกฎหมายเช่นกัน และในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นจำนวน 0.23 ล้านบาท

4. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นของบริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย เงินลงทุนชั่วคราวในตลาดหลักทรัพย์เพื่อค่าตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เงินลงทุนในกองทุน และตราสารหนี้ ในปี 2564 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นมีจำนวน 721.14 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 73.41 ล้านบาท

5. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นของบริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาคเอกชน เงินลงทุนเงินลงทุนเผื่อขาย และเงินลงทุนในระยะยาว ในปี 2564 สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่หมุนเวียนอื่นมีจำนวน 73.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 25.51 ล้านบาท

ทั้งนี้ สัดส่วนของเงินลงทุนของบริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการเปลี่ยนแปลงตามสภาวะตลาดและผลตอบแทนของการลงทุน

6. สภาพคล่อง

ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 28.05 ล้านบาท จากเงินสดที่ได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงาน 72.70 ล้านบาท ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 15.52 ล้านบาท บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีปัญหาสภาพคล่องในการดำเนินงาน ณ สิ้นปี 2564 และไม่มีภาระกู้ยืมจากสถาบันการเงิน รายการสินทรัพย์ดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ 34.93 ล้านบาท ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 313.68 ล้านบาท เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 243.82 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับ 60.49 ล้านบาท ส่วนรายการสินทรัพย์ดำเนินงานที่ลดลง ได้แก่ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น 410.10 ล้านบาท หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน 120.29 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น 441.41 ล้านบาท ดอกเบี้ยจ่าย 19.88 ล้านบาท และ ภาษีเงินได้ 31.02 ล้านบาท ส่วนรายการกิจกรรมลงทุนเป็นรายการจ่ายซื้อสินทรัพย์ 5.78 ล้านบาท

7. แหล่งที่มาของเงินทุน

ในปี 2564 แหล่งที่มาของเงินทุนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยส่วนใหญ่มาจาก สินเชื่อและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งจะนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนระยะสั้นระหว่างงวด ในการทำธุรกรรมด้านการซื้อขายทองคำแท่ง และธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

8. ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นในส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 1,563.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 120.53 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.35 เนื่องจากในปี 2564 ที่ผ่านมามีบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรจากการดำเนินงาน 150.97 ล้านบาท และขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายลดลง 15.37 ล้านบาท

9. ความสามารถในการทำกำไร

รายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจาก 581.41 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 926.81 ล้านบาทในปี 2564 เพิ่มขึ้น 345.40 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 59.41% ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 189.96 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 35.83% กำไรสุทธิ 150.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 110.23 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 270.57% จากกำไรสุทธิ 40.74 ล้านบาท ในปี 2563 ส่วนรายได้รวมของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพิ่มขึ้นจาก 553.17 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 856.85 ล้านบาท ในปี 2564 เพิ่มขึ้น 303.68 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 54.90% ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 192.44 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 39.00% และกำไรสุทธิ 135.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 88.86 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 188.58% จากกำไรสุทธิ 47.12 ล้านบาท ในปี 2563

สาเหตุที่ความสามารถในการทำกำไรสุทธิของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีรายได้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นและมีกำไรเพิ่มขึ้น

10. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

ในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์มีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวน 0.23 ล้านบาท และค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์จำนวน 68.86 ล้านบาท โดยมีลูกค้า 2 ราย จำนวนเงิน 64.47 ล้านบาท เป็นลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ช่วงปี 2553 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการบังคับขายหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันทั้งหมด และอยู่ระหว่างการดำเนินคดีตามกฎหมาย ส่วนลูกค้าที่เหลืออยู่ในระหว่างการดำเนินคดีตามกฎหมายเช่นกัน

11. ความเพียงพอของเงินทุน

บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2564 อยู่ที่ 0.80 เท่า ส่วนปี 2563 ที่ 1.04 เท่า สาเหตุจากจำนวนหนี้สินที่ลดลงจาก เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นของบริษัทและบริษัทย่อยที่ลดลงจากปีก่อน 440.59 ล้านบาท เนื่องจากในช่วงปลายปีบริษัทยุติธุรกรรมซื้อขายทองคำ บริษัทและบริษัทย่อยไม่มียอดเงินกู้ยืมแสดงถึงความสามารถในการบริหารสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2564 อยู่ที่ 1.44 ส่วนปี 2563 อยู่ที่ 1.05 โดยหนี้สินส่วนใหญ่เป็นหนี้สินหมุนเวียน โดยเฉพาะหนี้สินจากเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ส่วนใหญ่ค้างชำระไม่เกิน 1 ถึง 2 วัน บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะชำระหนี้คืนที่จำนวนจึงไม่ส่งผลกระทบต่อเงินทุนของบริษัท

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ปัจจัยที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัทในอนาคต ในส่วนบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้แก่ สภาวะเศรษฐกิจการเมือง แนวโน้มอัตราดอกเบี้ย รวมทั้งนโยบายของหน่วยงานราชการในการกำหนดกฎเกณฑ์และอัตราค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหลักทรัพย์ ปัจจัยต่างๆ เหล่านี้จะมีผลต่อรายได้รวมและฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยได้คำนึงถึงปัจจัยดังกล่าวข้างต้น จึงได้มีการพิจารณาและทบทวนแผนในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีนโยบายขยายฐานลูกค้าซื้อขายหลักทรัพย์ เพิ่มรายได้จากค่าธรรมเนียมการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และรายได้อื่นๆ

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท มีดังนี้

ชื่อบริษัท	:	บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) Globlex Holding Management Public Company Limited
ชื่อย่อบริษัท	:	GBX
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	87/2 อาคาร ซีอาร์ซี ออลซีชั้นส์เพลส ชั้น 12 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107547000435
Home Page	:	www.globlexholding.co.th
โทรศัพท์	:	02-672-5995
โทรสาร	:	02-672-5996
ทุนจดทะเบียน	:	1,460,000,000 บาท
หุ้นสามัญ	:	1,460,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	:	1 บาทต่อหุ้น
ทุนเรียกชำระแล้ว	:	1,089,076,392 บาท

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย มีดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (ซึ่งเป็นบริษัทแกนของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์)

- ดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์
(บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99)
- ที่ตั้ง 87/2 อาคาร ซีอาร์ซี ออลซีชั้นส์เพลส ชั้น 12 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
- Home Page www.globlex.co.th
- โทรศัพท์ 02-672-5999
- โทรสาร 02-672-5888
- จำนวนและชนิดของหุ้น

ทุนจดทะเบียน	500,000,000 บาท
หุ้นสามัญ	50,000,000 หุ้น
มูลค่าตราไว้	10 บาทต่อหุ้น
ทุนเรียกชำระแล้ว	500,000,000 บาท

2. บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด

- ดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน
(บริษัทถือหุ้นร้อยละ 59.99)
- ที่ตั้ง 87/2 อาคาร ซีอาร์ซี ออลซีซั่นเพลส ชั้น 12 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
- โทรศัพท์ 02-672-5995 โทรสาร 02-672-5996
- จำนวนและชนิดของหุ้น

ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท
หุ้นสามัญ	1,000,000 หุ้น
มูลค่าตราไว้	10 บาทต่อหุ้น
ทุนเรียกชำระแล้ว	10,000,000 บาท

3. บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด

- ดำเนินธุรกิจลงทุนหรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่น
(บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99)
- ที่ตั้ง 87/2 อาคาร ซีอาร์ซี ออลซีซั่นเพลส ชั้น 12 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
- โทรศัพท์ 02-672-5995 โทรสาร 02-672-5996
- จำนวนและชนิดของหุ้น

ทุนจดทะเบียน	20,000,000 บาท
หุ้นสามัญ	2,000,000 หุ้น
มูลค่าตราไว้	10 บาทต่อหุ้น
ทุนเรียกชำระแล้ว	20,000,000 บาท

ชื่อที่ตั้งสำนักงาน หมายเลขโทรศัพท์ของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

- **นายทะเบียนหลักทรัพย์**
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก
แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ (66 2) 009 9999
- **ผู้สอบบัญชี (ประจำปี 2564)**
นายยงยุทธ เลิศสุรพิบูล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6770
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
11/1 อาคารเอไอเอ สาทร ทาวเวอร์ ชั้น 23-27
ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120
โทรศัพท์ (66 2) 034 0000

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

- **ที่ปรึกษากฎหมาย**

บริษัท คอมมอนลอร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

86/12 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจันทระเกษม เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

โทรศัพท์ (66 2) 930 6357

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่คดีมีผลต่อสินทรัพย์มากกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หรือที่คดีที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ





บริษัท โกลเบิล ฮอล์ดิง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
Globlex Holding Management Public Company Limited

ส่วนที่ 2
การกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน และยึดมั่นในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code) สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ที่คณะกรรมการบริษัทได้นำมาปรับใช้ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีการบริหารจัดการที่ดี สามารถแข่งขันและมีผลประกอบการที่ดีได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว ด้วยการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และสร้างประโยชน์ให้กับสังคมโดยรวม

สำหรับส่วนที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจะนำไปเป็นแนวทางในการปรับให้เหมาะสมต่อไป ได้แก่

ข้อที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ	เหตุผล
1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ	ประธานกรรมการบริษัทเป็นคนละบุคคลกับผู้บริหารสูงสุด ซึ่งได้แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารออกจากกันอย่างชัดเจน
2. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี	คณะกรรมการไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระและกรรมการ เนื่องจากกรรมการอิสระและกรรมการของบริษัท เป็นผู้ที่มีประสบการณ์ความรู้ และความสามารถ จากการดำรงตำแหน่งมาอย่างต่อเนื่องทำให้มีความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code) สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาปรับใช้ ประกอบด้วยหลักการและแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการสำหรับให้บริษัทจดทะเบียนนำไปปฏิบัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 ได้มีการทบทวนนโยบายในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทย่อยตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code) ปี 2560 โดยแบ่งออกเป็น 8 ข้อ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้นำ ที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมทั้งกำหนดกลยุทธ์ นโยบายบริษัท และจัดสรรทรัพยากรสำคัญ ในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนติดตาม ประเมินผล และดูแลผลการรายงานผลการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน สามารถแข่งขันและมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โดยได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงเคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคม พัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตต่อบริษัท และดูแลให้การดำเนินการดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้แก่ พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พรบ.บริษัทมหาชน การทำรายงานกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ผู้บริหารระดับสูงและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักเป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้กับบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยรวม วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดมีความเหมาะสมกับความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขัน สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท และสื่อสารให้ทุกคนในบริษัทขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อม ความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสนับสนุนการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมายและกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปี

คณะกรรมการบริษัทดูแลและกำกับให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม ติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ รวมทั้ง กำหนดวิสัยทัศน์/พันธกิจ ของบริษัท ซึ่งจะมีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์/พันธกิจอย่างน้อยทุก 5 ปี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจนดูแลให้บริษัทมีระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นได้ว่ากิจกรรมต่างๆ ของบริษัทได้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและมีจริยธรรม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยบริษัทกำหนดแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติและติดตามการปฏิบัติตามด้วย ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องรับทราบและทำความเข้าใจในนโยบายดังกล่าว เพื่อยึดเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน ผู้ละเว้นต้องถูกสอบสวนและถูกลงโทษทางวินัย อาจถึงขั้นให้ออก หรือถูกดำเนินคดีทางกฎหมายในกรณีกระทำความผิดทางกฎหมาย ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผ่านทาง website ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจเป็นประจำทุกปีเพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจในขณะนั้น รวมถึง ติดตามการนำแผนงานและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจไปปฏิบัติด้วย

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยประธานกรรมการ และกรรมการ ซึ่งมีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัท และกับการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ โดยเมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และจำนวนสูงสุดไม่เกิน 11 คน โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการอิสระที่มีความเป็นอิสระปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ทั้งนี้ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำในขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใส ชัดเจน ในการสรรหากรรมการให้ดำเนินการผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาจะต้องประกอบด้วย ข้อมูลเกี่ยวกับประวัติการศึกษาและประสบการณ์ในการประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประกอบการ

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ตัดสินใจของกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท คือ การประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกเป็นสามส่วนมิได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้ หากกรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งก่อนครบกำหนดตามวาระจะต้องแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือน พร้อมเหตุผล

เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทมีบทบาททั้งในด้านการกำหนดทิศทาง นโยบายทางธุรกิจ และการตรวจสอบถ่วงดุล คณะกรรมการจึงควรมีผู้ที่มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ มีความรู้ประสบการณ์ในธุรกิจเพียงพอที่จะให้ทิศทางนโยบายแก่ฝ่ายจัดการและมีความเป็นอิสระเพียงพอที่จะทำหน้าที่ตรวจสอบถ่วงดุลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัทควรประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย เพื่อให้เห็นโอกาสและความเสี่ยงในด้านที่แตกต่างกัน คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบออกจากกัน อย่างไรก็ตาม กรรมการบางส่วนอาจเป็นผู้บริหารด้วย เนื่องจากอยู่ใกล้ชิดธุรกิจสามารถทำหน้าที่เชื่อมโยงการทำงานของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดบทบาทอำนาจ และหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน ระหว่างประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดขององค์กรเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัดและไม่ซ้ำซ้อน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจซึ่งกันและกัน โดยประธานกรรมการเป็นผู้นำด้านนโยบาย ส่วนผู้บริหารสูงสุดขององค์กรเป็นผู้นำด้านบริหาร นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่สรรหาให้มีความหลากหลาย พิจารณาจากทักษะที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท รวมถึงวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และเพศ เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ ในกรณีที่กรรมการรายใดรายหนึ่งมีความจำเป็นต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท จะต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทถึงเหตุผลและความจำเป็น ทั้งนี้จะต้องไม่มีอุปสรรคใดๆ อันเป็นผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ซึ่งเป็นตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญและเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนบริษัทไปสู่เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การสรรหาบุคลากรดังกล่าวให้เป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาจากความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ ตลอดจนกำกับดูแลการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน การประเมินผล และการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแผนงานของบริษัท

ผู้บริหารระดับสูง ซึ่งถือเป็นผู้ปฏิบัติงานเต็มเวลา ควรอุทิศเวลาในการทำงานให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดจำนวนบริษัทสูงสุดที่ผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้สูงสุดไม่เกิน 5 บริษัท และจะต้องไม่ขัดต่อกฎหรือข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์เป็นกรรมการในบริษัทหลักทรัพย์อื่น และห้ามเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทใดๆ เป็นต้น นอกจากนี้ ก่อนที่ผู้บริหารระดับสูงจะเข้ารับตำแหน่งกรรมการในบริษัทหลักทรัพย์อื่น และ/หรือ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทใดๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อน

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด โดยคณะกรรมการสรรหาซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ และคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการตัดสินใจคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติ คุณวุฒิ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อบังคับของบริษัท

การประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงสุดทุกสิ้นปี หลักเกณฑ์การประเมินโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามแผนงานและกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ และคณะกรรมการบริษัทจะนำข้อมูลไปใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนของผู้บริหารต่อไป

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 คณะกรรมการแต่ละท่านได้กรอกแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดของปี 2564

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

การกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุดขององค์กรจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดโดยใช้บรรทัดฐานที่ได้กล่าวตกลงกันล่วงหน้ากับผู้บริหารสูงสุดขององค์กรตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรมโดยอยู่ในระดับที่เหมาะสม คุ้มค่า ในระยะยาว และสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา โดยมีคณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และประธานกรรมการเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้ผู้บริหารสูงสุดขององค์กรทราบ

การพัฒนาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องแก่ผู้บริหาร เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และการทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดขององค์กร โดยมอบหมายให้คณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และแผนการสืบทอดตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กรว่างลง ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันทั่วทั้งที่

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นสิทธิที่กำหนดโดยกฎหมายหรือข้อตกลงร่วมกัน โดยตระหนักว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียเป็นปัจจัยที่จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน และเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบอย่างเพียงพอ รวมทั้งบริษัทได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปีด้วย

นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ชุมชน/สังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียอื่น ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ เพื่อให้กิจกรรมของบริษัทดำเนินไปด้วยดี เพื่อสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืน และตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้นมีการแบ่งปันผลประโยชน์อย่างเป็นธรรมและสม่ำเสมอ คำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

พนักงาน : พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดและเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จของบริษัท บริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานเหมือนบุคคลในครอบครัว โดยมุ่งพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต เสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานเป็นทีม พัฒนาให้พนักงานมีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง รวมถึง การส่งเสริมด้านกีฬาและสันทนาการแก่พนักงานด้วย

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อม ความปลอดภัย และสุขอนามัยในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน โดยจัดให้มีการทำประกันสุขภาพ ประกันชีวิต และตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงาน ยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงาน อย่างเคร่งครัด มีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมในการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายพนักงานโดยบริษัท จะพิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรมและการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน อย่างยุติธรรมและเหมาะสม เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยกำหนดค่าตอบแทนพนักงานให้ สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้ง จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการ เงินช่วยเหลือแก่พนักงานด้วย

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องเป็นประจำตลอดปี เพื่อเป็นการเพิ่มทักษะและความรู้ความสามารถแก่พนักงาน

ลูกค้า :

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้าพัฒนา รูปแบบการให้บริการและเพิ่มช่องทาง/ทางเลือกในการให้บริการแก่ ลูกค้า โดยให้ข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

บริษัทจะรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าหากไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัท มีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและโดยเร็วที่สุด

คู่ค้า :

บริษัทได้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้าและหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า โดยการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใดๆ ต้องไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมายใดๆ มีการคำนึงถึงความเสมอภาค ในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่มีต่อคู่ค้าอย่างชัดเจน และเป็นธรรม

คู่แข่งทางการค้า :

บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับ ทางการค้าของคู่แข่งโดยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ดำเนินงานภายใต้กติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย สนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรีเป็นธรรมไม่ผูกขาด

เจ้าหน้าที่ :

บริษัทได้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่ โดยบริษัทยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหน้าที่ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย การดูแล หลักประกัน เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้

หากเกิดเหตุการณ์ผิดนัดชำระหนี้ โดยไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและสัญญาที่ตกลงกันไว้บริษัทจะแจ้ง ให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

ชุมชน/สังคม :

บริษัทได้มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้ง สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรม สร้างสรรค์ พัฒนา ชุมชนและสังคม ตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้งองค์กรสาธารณกุศลต่างๆ

สิ่งแวดล้อม/ บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และทรัพยากร :

ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีการให้ความรู้และฝึกอบรมให้กับพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากร อนุรักษ์และปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนรักษา สิ่งแวดล้อม และการประหยัด พลังงาน วัสดุสิ้นเปลืองทั้งในและนอกสถานที่ทำงาน

สิทธิมนุษยชน :

บริษัทมีนโยบายไม่สนับสนุนและเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน กีดกัน หรือเลือกปฏิบัติแก่ผู้หนึ่งผู้ใด เนื่องจากความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุสถาบันการศึกษา โดยให้การปฏิบัติต่อ ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนและมาตรฐานสากลด้าน สิทธิมนุษยชนต่างๆ

ทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ :

บริษัทมีนโยบายไม่สนับสนุนการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยให้ความเคารพในทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น ทางบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติโดยห้ามพนักงานนำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้งาน และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน :

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยในปี 2555 บริษัทได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นสมาชิกองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) โดยนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย หากผู้ใดไม่ปฏิบัติตามจะได้รับการลงโทษตามระเบียบที่บริษัทและบริษัทย่อยกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล ป้องกัน ติดตาม โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอโดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ และจัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงหาวิธีช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน ซึ่งนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556

การต่อต้านการฟอกเงินและต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย :

บริษัทมีนโยบายการต่อต้านการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายกำหนดและป้องกันไม่ให้บริษัทตกเป็นเครื่องมือของผู้กระทำการฟอกเงินและผู้สนับสนุนทางการเงินแก่ผู้ก่อการร้าย ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและความเสียหายกับบริษัทได้ โดยเฉพาะในส่วนของธุรกิจการซื้อขายทองคำแท่ง โดยนโยบายดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560 และ มีการทบทวนแก้ไขนโยบายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562

มาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิด

ในส่วนของบริษัทย่อยของบริษัทคือ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดโดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าสู่โครงการอนุญาโตตุลาการของ ก.ล.ต. ซึ่งเป็นกระบวนการระงับข้อพิพาทตามนโยบายของ ก.ล.ต. ที่จะคุ้มครองสิทธิของผู้ลงทุนในตลาดทุน และเป็นทางเลือกที่สะดวก รวดเร็ว เป็นธรรมและประหยัดค่าใช้จ่ายของทั้งผู้ลงทุนและบริษัท ดังนั้นในการพิจารณาความเสียหายที่อาจจะมีขึ้นในอนาคตสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทจะใช้หลักปรัชญาเดียวกับโครงการอนุญาโตตุลาการในการแก้ไขปัญหา กล่าวคือเมื่อมีเหตุเกิดขึ้นจะจัดให้มีการเจรจากันในเบื้องต้น หากมีเหตุสุดวิสัยที่ทำให้ไม่สามารถหาข้อยุติได้ก็จะนำเรื่องเข้าสู่หน่วยงานทางราชการซึ่งทำหน้าที่เป็นคนกลางเป็นผู้ไกล่เกลี่ยต่อไป

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

การควบคุมและการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการบริหารความเสี่ยง และให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงาน กำหนดระเบียบการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้มีฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายใน (Compliance and Internal Audit Department) เป็นฝ่ายงานหนึ่งในบริษัท ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงาน ทั้งหน่วยงานหลัก และหน่วยงานสนับสนุนให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้ รวมทั้งประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของการควบคุมภายในของหน่วยงานนั้นๆ ทั้งนี้ ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ และให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้จัดทำนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

ปี 2564 นางสาวรัชณี ชุนรัตนชัย เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นส่วนหนึ่งของคณะกรรมการบริษัท เป็นกรรมการอิสระมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการอิสระต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ทางบัญชี/การเงิน นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 2 คน ต้องเป็นผู้มีถิ่นพำนักอยู่ในประเทศไทย มีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการสามารถพิจารณาธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทและบริษัทในกลุ่ม จะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในการทำธุรกรรมดังกล่าว นอกจากนี้ ได้กำหนดให้มีการรายงานการซื้อ-ขายและถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารให้คณะกรรมการทราบ และให้กรรมการและผู้บริหารแจ้งต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

การเปิดเผยทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่มีรายการที่เกี่ยวข้องกันเข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ก่อนการทำรายการคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อน การทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันบริษัทจะใช้หลักเกณฑ์เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป โดยให้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติของธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) และเปิดเผยข้อมูลการทำรายการตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด รวมถึงให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ซึ่งต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ และคณะกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมและน่าเชื่อถือ นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบ 56-1 และรายงานประจำปีแล้ว บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลผ่าน Website ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้มีข้อมูลตัดสินใจอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลการเงินของบริษัท ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายทางบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาทการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ครบถ้วนถูกต้องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

1. การรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
2. เปิดข้อมูลงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สะท้อนถึงฐานะทางการเงินอย่างเพียงพอรวมทั้งคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
3. ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
4. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อรายงานทางการเงิน ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน รวมถึงข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี
5. การเปิดเผยรายชื่อกิจกรรม การชดเชยต่างๆ ผู้บริหาร รวมทั้งประวัติของแต่ละท่าน
6. การเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหาร
7. การเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้น
8. การเปิดเผยการถือหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งทางตรงและทางอ้อม
9. การเปิดเผยรายการที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์
10. การเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชดเชยในรอบปีที่ผ่านมา เช่น จำนวนครั้งการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม เป็นต้น
11. การเปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการรักษาความลับ และการใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงการควบคุมการสื่อสารข้อมูลระหว่างหน่วยงานภายในของบริษัท (Chinese Wall)

ความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงิน โดยรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้สภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ และในการอนุมัติการทำรายการใดๆ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างมั่นใจว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินงาน สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้ หากบริษัทมีแนวโน้มว่าจะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิด ดูแลให้มีการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหา โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย การพิจารณาตัดสินใจ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

การมีข้อมูลในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดใน Website ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทดูแลและกำกับให้บริษัทจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) เพื่อทำหน้าที่สื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไปผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การประชุมนักวิเคราะห์ และผู้ลงทุนสถาบัน ทางรายงานประจำปีและประจำไตรมาส ทางโทรศัพท์ จัดทำเอกสารและข่าวสารเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์ ทำการวิจัยในเรื่องความคิดเห็นของนักวิเคราะห์และผู้ลงทุน นอกจากนี้ หน่วยงานนี้จะเป็นผู้รวบรวมข้อมูลสำคัญในตลาดทุน ข้อมูลเพื่อการประชุมกับนักวิเคราะห์และผู้ลงทุน นำเสนอให้กับ คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานของบริษัท ตลอดจนการเชื่อมโยงกับสื่อต่างๆ เพื่อสร้างการรับรู้ของผู้ลงทุนในข่าวสารข้อมูลของบริษัทผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (www.globlexholding.co.th) และ e-mail (ir@globlex.co.th) เป็นต้น ทั้งนี้มีช่องทางที่สามารถติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้ ดังนี้

- ทางไปรษณีย์ : ส่งถึง หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์
บริษัท โกลเบ็กซ์ โฮลดิ้ง แมนเนจमेंท์ จำกัด (มหาชน)
87/2 อาคารซีอาร์ซี ออลซีเอ็นสเปคส ชั้น 12
ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กทม. 10330
- ทางโทรศัพท์/โทรสาร : 02-6725995 / 02-6725996
- ทาง website : www.globlexholding.co.th
- ทาง e-mail : ir@globlex.co.th

การมีข้อมูลในเรื่อง นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์จะต้องทำการติดตามผลงานของบริษัทตามนโยบายเกี่ยวกับ ชุมชน/สังคม และสิ่งแวดล้อม และทำการเผยแพร่ผลงานในเว็บไซต์ของบริษัทหรือเอกสารเผยแพร่ผลงานประจำปีของบริษัท

ผู้สอบบัญชีของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระและน่าเชื่อถือ มีคุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยบริษัทได้เปิดเผย ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นๆ ที่จ่ายให้กับบริษัทผู้สอบบัญชี ไว้ในรายงานประจำปี (รายละเอียดในหมวดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี)

ผู้สอบบัญชีของบริษัทไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ทำให้ผู้ถือหุ้นมีข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจว่าผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อนั้นมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอต่อการทำหน้าที่

ในปี 2564 นายยงยุทธ เลิศสุรพิบูล จาก บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โธมัทสு ไชยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และเป็นปีแรกของผู้สอบบัญชี

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ในปี 2564 มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)				สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท
		ยกมา 31 ธ.ค. 2563	เปลี่ยนแปลงใน ระหว่างปี 2564		คงเหลือ 31 ธ.ค. 2564	
			เพิ่มขึ้น	ลดลง		
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานกรรมการ	240,240,100	17,227,800	-	257,467,900	23.64%
2. นางสาววิไลลักษณ์ สุกฤกษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
3. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ ⁽¹⁾ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
4. นายสุพร ธรรมมารักษ์ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
5. นายธราภุช คูหาเปรมกิจ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-	-
6. นายสัมฤทธิ์ อุ่นจิตต์ธรรม ⁽²⁾ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รองผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน	-	-	-	-	-
7. นายรัชภูมิ สิทธิเดช คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการลงทุน	-	-	-	-	-
8. นายนพตล สุกวิวัฒนา คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี และการเงิน	-	-	-	-	-
9. นางสาวนุชรินทร์ เกาทัณฑ์ทอง คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการลงทุน	-	-	-	-	-
10. นายปิยะ ตันติพรหมินทร์ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการลงทุน	-	-	-	-	-
11. นายทิพโรจน์ ทิพโรจน์ ⁽³⁾ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการลงทุน	-	-	-	-	-
12. นายพิชญ์ จันทสุนทร คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการลงทุน	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : (1) นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564
 (2) นายสัมฤทธิ์ อุ่นจิตต์ธรรม ได้ลาออกจากตำแหน่ง รองผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2564
 (3) นายทิพโรจน์ ทิพโรจน์ ได้ลาออกจากตำแหน่ง ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการลงทุน เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2564

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเรื่องการปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้น และการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มใช้สิทธิของตนรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน โดยครอบคลุมสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย ได้แก่ การมีส่วนร่วมในกำไรของบริษัท การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนทุกรูปแบบของกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี กำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือการเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น บริษัทจะหลีกเลี่ยงการเพิ่มวาระอื่นๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุม นอกจากนี้ บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

ปี 2564 คณะกรรมการของบริษัทรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์ ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 42.60 และมีสัดส่วนของหุ้น Free Float ร้อยละ 51.06

การสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิ

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ใช้สิทธิได้อย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/2564 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุม ส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัท หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564 โดยแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอเพิ่มวาระการประชุม ส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัท และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ

ผู้ถือหุ้นจะได้รับหนังสือเชิญประชุมและข้อมูลเกี่ยวกับสถานที่ วัน เวลา วาระการประชุมโดยมีคำชี้แจง เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการประกอบในแต่ละวาระ ในวาระแต่งตั้งกรรมการต้องระบุชื่อพร้อมแนบประวัติย่อและประเภทกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอแต่งตั้ง วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการต้องเสนอนโยบาย วิธีการ และหลักเกณฑ์ในการให้ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ความสามารถของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และค่าบริการของผู้สอบบัญชี ส่วนวาระอนุมัติจ่ายเงินปันผลบริษัทต้องเปิดเผยนโยบายการจ่าย เงินปันผล จำนวนเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณา นอกจากนี้ ต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุม หรือการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุม และข้อมูลอื่นๆ ที่เพียงพอต่อการพิจารณาในแต่ละวาระก่อนการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 14-21 วัน บริษัทจะเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวไว้ใน website ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผ่านทางหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วัน

บริษัทจะอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันไปใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ ไม่กระทำการใดๆ ที่จะเป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมและออกเสียงลงมติ โดยการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ณ สถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางไปได้อย่างสะดวก และไม่มีค่าใช้จ่ายมากเกินไป ส่วนผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองบริษัทจะส่งแบบการมอบฉันทะแบบ ข ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม นอกจากนี้ บริษัทจะนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การลงคะแนน การนับคะแนน การแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง และแม่นยำ รวมทั้งจัดให้มีผู้ตรวจสอบและพยานการนับคะแนนเสียงในการประชุมด้วย

บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมรวมทั้งเอกสารประกอบการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้กับผู้ถือหุ้นได้ทราบ โดยแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ และเผยแพร่บน website ของบริษัท www.globlexholding.co.th ก่อนการประชุม 36 วัน และจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุม 15 วัน ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้จัดให้ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระ พร้อมแนบรายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะ และคำชี้แจงรายละเอียดของเอกสารหลักฐานที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะ

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting) และจัดให้มีผู้ตรวจสอบและพยานการนับคะแนนเสียง รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมหรือส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุม รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสแสดงความคิดเห็น ตั้งคำถาม ให้ข้อเสนอแนะ และร่วมพิจารณาตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่างๆ โดยประธานในที่ประชุมจัดสรรเวลาให้กับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ประธานคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการย่อยชุดต่างๆ กรรมการ ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ผู้บริหารสูงสุดด้านการเงินของบริษัท และผู้บริหารอื่นที่เกี่ยวข้อง มีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามผู้ถือหุ้นในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 22 เมษายน 2564 เวลา 10.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting) รูปแบบเดียว ณ ห้องประชุมบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 87/2 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นเพลส ชั้น 12 ถนนวิทญู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมผู้ถือหุ้น (Record Date) ในวันที่ 12 มีนาคม 2564

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564 มีผู้เข้าร่วมประชุมทางออนไลน์ 3 ราย และโดยการมอบฉันทะ 30 ราย รวม 33 ราย ถือหุ้นรวม 511,876,402 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 47.00 บริษัทได้เชิญ นางสาวชลดา ทับเอี่ยม ที่ปรึกษากฎหมายจากบริษัท คอมมอนลอร์ แอนด์ แอสโซซิเอต จำกัด ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบและพยานการนับคะแนนเสียงให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทก่อน การประชุม นายธราภุช คูหาเปรมกิจ กรรมการและกรรมการผู้จัดการได้กล่าวชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนเสียงเพื่อลงมติในแต่ละวาระ และในระหว่างการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม รวมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุมด้วย ภายหลังจากการประชุมบริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่รายงานการประชุมผ่าน website ของบริษัท www.globlexholding.co.th ด้วย ในระหว่างปีไม่มีการประชุมวิสามัญ

หลังการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งมีข้อมูลรายชื่อพร้อมตำแหน่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนเสียง การนับคะแนนเสียง ผู้ตรวจสอบและพยานการนับคะแนนเสียง มติที่ประชุมในแต่ละวาระไว้อย่างชัดเจนพร้อมคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย รวมทั้งบันทึกประเด็นคำถาม-คำตอบ ชื่อผู้ถาม-ผู้ตอบ ในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้ทราบ โดยเผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันหลังการประชุม

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน และคุ้มครองป้องกันการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มว่าได้รับข้อมูลต่างๆ อย่างเท่าเทียมกัน

การเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น

การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ วัตถุประสงค์ เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระโดยจัดทำเป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุมขั้นตอนการออกเสียงและการลงมติ โดยเฉพาะหุ้นประเภทเดียวกันผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนที่เท่าเทียมกันเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

การดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยคณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมหรือเสนอบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้ใน website ของบริษัท นอกจากนี้ ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงมติแทน โดยบริษัทจะแจ้งขั้นตอน การใช้เอกสารหลักฐานต่างๆ ในการมอบฉันทะ รวมทั้งแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม บริษัทได้จัดทำหนังสือนัดประชุมทั้งภาษาไทยและอังกฤษ และจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 14-21 วัน เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมไว้ใน website ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุม และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผ่านทางหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วัน

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน และเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้รับทราบการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive self-dealing) ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นโดยใช้ข้อมูลภายใน (Insider trading) การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทและกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก ได้จัดทำจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ให้เป็นไปตามหลักในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ด้วยบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าเมื่อ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ปฏิบัติตามหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่กำหนด จะมีส่วนช่วยให้บริษัทดำเนินธุรกิจได้บรรลุเป้าหมายและยั่งยืน บริษัทจึงได้กำหนดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัทและกลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้ส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ผู้ที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจะถูกลงโทษ หรือถึงขั้นให้ออกจากงานหากมีการกระทำที่ผิดกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทได้เสริมสร้างความรู้และความเข้าใจโดยการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ไว้ที่ติดประกาศ และเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งมีการจัดอบรม ชี้แจง และทำความเข้าใจให้กับพนักงานใหม่เมื่อมีการปฐมนิเทศ

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 โดยมีการทบทวนนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ และการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code) ปี 2560

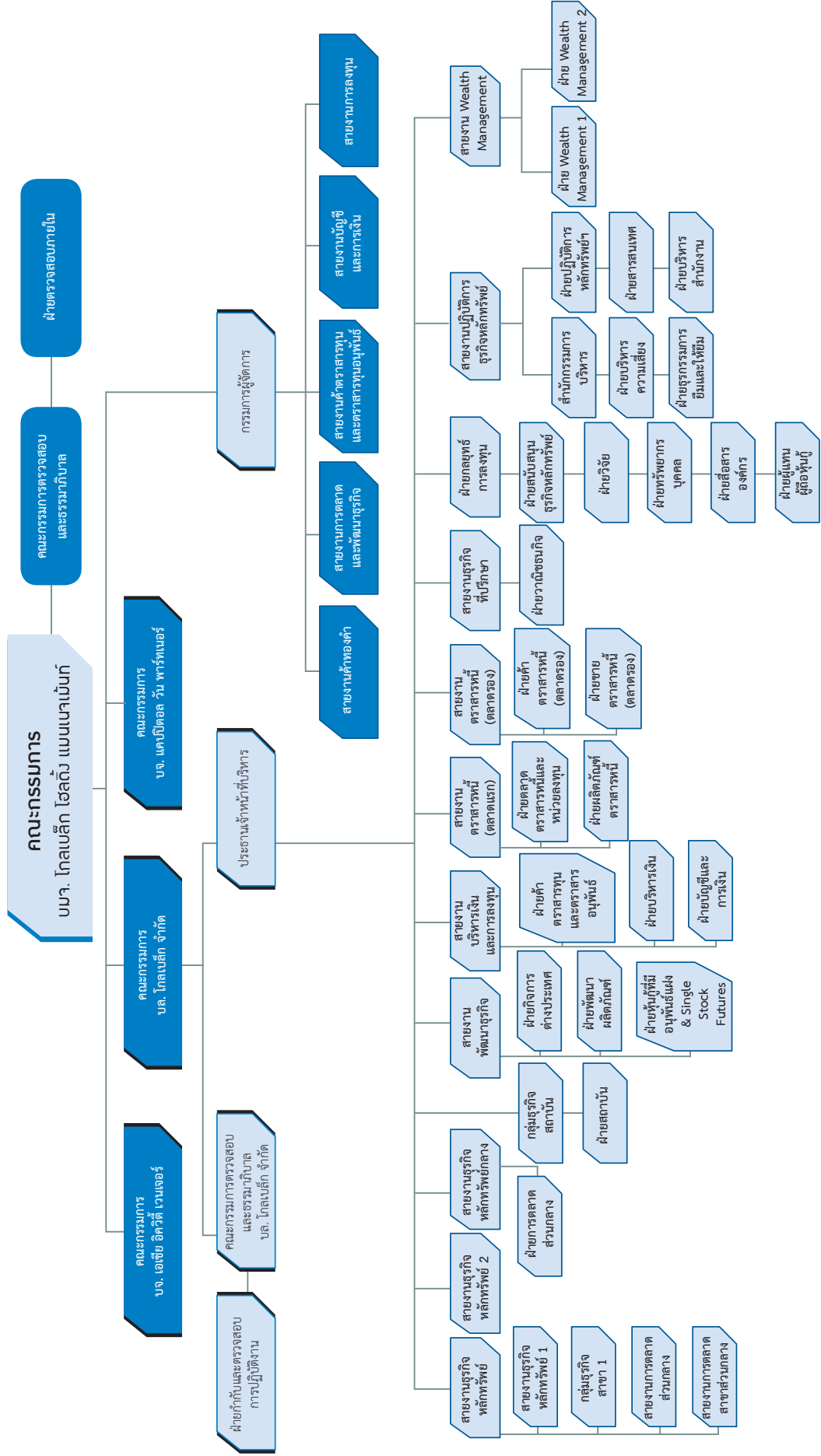
6.3.2 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

จากการที่บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ในปี 2564 บริษัทได้รับการจัดอันดับจากผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย ที่ระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) ส่วนการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้คะแนนร้อยละ 99

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างองค์กรกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
2. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลภักดี	ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหา และกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
3. นายสุพร ธรรมมารักษ์	กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล กรรมการอิสระ กรรมการสรรหา และกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
4. นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ และ นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ กรรมการสองท่านลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่เห็นชอบด้วยกฎหมาย
2. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
3. จัดให้มีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยกำหนดให้มีการทบทวนและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
4. กำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจและควบคุมติดตามการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้ถูกต้องตามกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอให้กับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และให้มีการบริหารงานอย่างโปร่งใส รวมทั้งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
5. กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของกลุ่มบริษัทควบคุมกำกับดูแลการบริหารจัดการของคณะกรรมการบริษัทในกลุ่มให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่เรื่องดังต่อไปนี้ที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินงาน ได้แก่ การเพิ่มทุน ลดทุน การซื้อขายหรือโอนกิจการของบริษัท การรับโอนกิจการหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ การจ่ายค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการ เป็นต้น
6. พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวทางอย่างชัดเจน และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดและเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
7. จัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย โดยจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมดังกล่าว และควรทบทวนระบบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการเกิดความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

9. คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควรให้เป็นคณะกรรมการย่อยที่ดูแลกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการมอบหมายก็ได้ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เป็นต้น
10. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ
11. พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารในระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ของบริษัทในกลุ่ม
12. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการปฏิบัติการ (Operational Committee) ชุดต่างๆ คือ คณะกรรมการจัดการ คณะกรรมการปฏิบัติการ คณะกรรมการการลงทุน พร้อมกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ
13. พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยมีคุณสมบัติต้องจบการศึกษาด้านกฎหมายหรือด้านบัญชีหรือได้ ผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท
14. พิจารณาอนุมัติการนำสินทรัพย์ หรือทรัพย์สินของบริษัท หรือบริษัทในเครือไปเป็นประกัน หรือเข้าค้ำประกันใดๆ ที่ก่อให้เกิดภาระผูกพัน
15. พิจารณาอนุมัติการเข้าทำสัญญาใดๆ ที่ก่อให้เกิดภาระผูกพันต่อบริษัทในกลุ่มที่วงเงินเกินกว่าที่ได้รับมอบหมายให้คณะกรรมการปฏิบัติการ หรือผู้รับมอบอำนาจ
16. พิจารณาอนุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่เห็นชอบด้วยกฎหมาย
2. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัทกำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและควบคุมการติดตามการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้ถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับของหน่วยราชการที่เกี่ยวข้อง มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอให้กับผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และให้มีการบริหารงานอย่างโปร่งใส รวมทั้งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
3. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัทกำหนดเป้าหมาย แนวทาง แผนงานและงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหารจัดการของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินงาน
4. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควรให้เป็นคณะกรรมการย่อยตามที่คณะกรรมการมอบหมายก็ได้ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เป็นต้น
5. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหาร
6. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการเข้าทำสัญญาใดๆ ที่ก่อให้เกิดภาระผูกพันต่อบริษัทที่วงเงินเกินกว่าที่ได้รับมอบหมายให้คณะกรรมการปฏิบัติการ หรือผู้รับมอบอำนาจ
7. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ
8. ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นจะไม่รวมถึงการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่มีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท รวมทั้งกำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล มีจำนวน 2 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลภักดิ์	ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ
2. นายสุพร ธรรมมารักษ์	กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ

หมายเหตุ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระของบริษัท มีนियามตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ (ฉบับที่ 1) พ.ศ. 2542

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

1. สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ รวมถึงการสอบทานรายการพิเศษ (Unusual Items) การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และรายการปรับปรุงของผู้สอบบัญชี โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญ ในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้
2. ประเมินและสอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มี ความเหมาะสมและมีประสิทธิผลโดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน
3. ดูแลและสอบทานการปฏิบัติของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
6. ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วยเช่น ทบทวนนโยบายการบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร
8. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ รายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
9. จัดทำข้อสรุปและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินการในด้านต่างๆ โดยรวม
10. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมทางธุรกิจ และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
11. ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายใน
12. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ ได้ตามความเหมาะสม
13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

บริษัทหลักทรัพย์ โกลบลิค จำกัด

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายกีรติพงษ์ คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ
2. นายธนิต เจริญจันทร์	ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ
3. พล.ต.ต.วิชัย ทรงโบรศีมี	กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ
4. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ

โดยมี นางสาวชนัฐตา กริชภูวนาด เป็นเลขานุการคณะกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย นายกีรติพงษ์ คูหาเปรมกิจ นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ และ นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร กรรมการสองในสามลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ที่เห็นชอบด้วยกฎหมาย และมีอำนาจกระทำการใดๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ
2. คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์อนุมัติเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณในแต่ละปีตามที่ทางฝ่ายจัดการเสนอ
3. คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควรให้เป็นคณะกรรมการย่อยเพื่อพิจารณา งานที่ได้รับมอบหมาย
4. ควบคุมกำกับดูแลการบริหารจัดการของคณะกรรมการชุดย่อยให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย
5. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำหนดวงเงินใช้จ่ายของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. อนุมัติแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนการลงนามในเอกสารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
7. จัดสรรเงินบำเหน็จรางวัลแก่พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทหลักทรัพย์ฯ หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำกิจการให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ
8. รับผิดชอบต่อแต่งตั้งโยกย้ายและเลิกจ้างพนักงานระดับบริหารตั้งแต่ระดับหัวหน้าฝ่ายขึ้นไป
9. อนุมัติธุรกรรมอื่นใดที่เกินกว่าอำนาจที่มอบหมายให้แก่คณะกรรมการชุดต่างๆ

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มี คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล จำนวน 2 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธนิต เจริญจันทร์	ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ
2. พล.ต.ต. วิชัย ทรงโบรศีมี	กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะเป็นไปตามกฎระเบียบของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
2. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลภักดี	กรรมการกำหนดค่าตอบแทน
3. นายสุพร ธรรมมาร์ักษ์	กรรมการกำหนดค่าตอบแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทน

- พิจารณาค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ ของบริษัท ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม โบนัส ประจำปี และผลประโยชน์อื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินโดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการและโครงสร้างที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารระดับสูงซึ่งรวมถึง เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของบริษัท และพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง โดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการ และโครงสร้างที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล และเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ กรรมการและโครงสร้าง ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาตามผลการปฏิบัติงาน, ผลการดำเนินงานของบริษัท, แนวปฏิบัติในอุตสาหกรรมและบริษัทจดทะเบียนชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการสรรหา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการสรรหา มีจำนวน 2 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลภักดี	ประธานกรรมการสรรหา
2. นายสุพร ธรรมมาร์ักษ์	กรรมการสรรหา

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาสรรหา คัดเลือกและเสนอบุคคลที่เหมาะสม ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ที่ครบวาระ และ/หรือมีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่มเติม
- ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการจัดการ มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ
2. นายธราภุช คูหาเปรมกิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
3. นายรัชภูมิ สิทธิเดช	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการลงทุน
4. นายนพดล สกุลวัฒนา	รองผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการจัดการ (Management Committee)

1. รับข้อเสนอจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากลับนกรองและนำไปปฏิบัติ
2. ติดตามและกำกับดูแลผลการดำเนินงานให้มีคุณภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น
3. อนุมัติการเปิดบัญชีหรือปิดบัญชี กับคู่ค้า ธนาคารต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศ สำหรับธุรกิจค้าทองคำแท่ง และธุรกิจการลงทุน
4. ประชุมเพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานโดยรวมของแต่ละหน่วยงานในองค์กร
5. บริหารค่าใช้จ่ายทั้งในส่วนธุรกิจการลงทุนให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
6. อนุมัติการดำเนินงานในเรื่องต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. กำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้งกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการการลงทุน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธราภุช คูหาเปรมกิจ	กรรมการผู้จัดการ
2. นายรัชภูมิ สิทธิเดช	ผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน
3. นายนพดล สกุลวัฒนา	รองผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการการลงทุน

1. คัดสรรหลักทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท โดยอยู่ภายใต้กรอบการลงทุนตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
2. ดูแลและควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม นโยบายและหลักเกณฑ์ที่วางไว้ รวมทั้งกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของทางการ
3. บริหาร Port การลงทุนโดยพิจารณาจากสถานะตลาด
4. ประเมินและสรุปผลการลงทุนของบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
5. จัดทำเอกสารประกอบการลงทุนรายหลักทรัพย์และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ
6. ติดตาม ทบทวนการตั้งวงเงินในการลงทุนทั้งตราสารทุนและตราสารหนี้
7. กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการการลงทุนเป็นรายเดือน

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการปฏิบัติการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการปฏิบัติการ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธราภุช คูหาเปรมกิจ	กรรมการผู้จัดการ
2. นายรัชภูมิ สิทธิเดช	ผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน
3. นายนพดล สกุลวัฒนา	รองผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการปฏิบัติการ

- กำหนดกลยุทธ์และติดตามการบริหารเงินทุน ฐานะทางการเงิน รวมถึงสถานะถือครองทองคำแห่งของบริษัท
- ควบคุมและติดตามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท
- รับข้อเสนอแนะแนวทางปฏิบัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณากลับกรองและนำไปปฏิบัติ
- กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงาน ให้สอดคล้องกับภาวะแวดล้อมทางธุรกิจและการแข่งขันในปัจจุบัน
- รายงานผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของแต่ละหน่วยงาน ให้คณะกรรมการปฏิบัติการทราบเป็นประจำตามความเหมาะสม
- เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติการด้านการเงิน การบริหารสินค้าคงคลังการตลาด และด้านการปฏิบัติการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจซื้อขายทองคำแห่ง
- ดำเนินการอื่นใด ตามอำนาจและความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราวๆ ไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธราภุช คูหาเปรมกิจ	กรรมการผู้จัดการ บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
2. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
3. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
4. นายพีรเชษฐ์ พรรณาผลากุล	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

- ประเมินความเสี่ยงขององค์กรและหน่วยงาน โดยสามารถระบุความเสี่ยงที่ชัดเจน สามารถวัดได้และพิจารณาปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงนั้นๆ เพื่อวิเคราะห์ผลกระทบที่ อาจเกิดขึ้นต่อองค์กร เพื่อนำไปสู่การจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งคาดการณ์ความเสี่ยง ใหม่ที่มีโอกาสเกิดขึ้นในอนาคต
- กำหนดหลักเกณฑ์และการวัดระดับความเสี่ยงของความสูญเสียที่อาจยอมรับได้ (Possible Losses) สำหรับกลุ่มความเสี่ยงต่างๆ
- กำหนดแนวทางการควบคุมความเสี่ยงและขั้นตอนการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ขององค์กรเพื่อเป็นแนวทางการในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

4. ติดตามและควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของหน่วยงานต่างๆ ในองค์กร ได้ปฏิบัติตามกรอบความเสี่ยงที่จัดการได้ และสอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยมีการติดตามและควบคุมอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยเดือนละครั้ง และรายงานผลการติดตามต่อคณะกรรมการบริษัท
5. จัดหาเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ โดยผ่านการวิเคราะห์ข้อมูลทางสถิติต่างๆ การนำทฤษฎีการบริหารความเสี่ยงมาใช้
6. ทบทวนความเสี่ยงขององค์กรและหน่วยงานให้เป็นปัจจุบันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเกิดมีเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ
7. ประเมินแนวทางในการกำหนดระบบการเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning System) เพื่อป้องกันความเสี่ยงในเบื้องต้นและลดผลกระทบต่อองค์กรที่อาจเกิดขึ้น
8. สื่อสารให้พนักงานเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยงองค์กร

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
3. นายกิตติพันธ์ ภูษณวรรณ	กรรมการผู้จัดการอาวุโสสายงานธุรกิจหลักทรัพย์ 2
4. นางสาวพิมพ์รัชฎา ลีลาชนะ	กรรมการผู้จัดการอาวุโสสายงานธุรกิจหลักทรัพย์ 1

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่อยู่นอกงบประมาณหรือเกินงบประมาณวงเงินของผู้บริหารที่มีอำนาจอนุมัติการจ่ายเงิน และสามารถเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของผู้บริหารดังกล่าว ทั้งนี้ ตามขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ
2. พิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่าย หรือการดำเนินการใดๆ อันเป็นกรณีพิเศษ ตามที่คณะกรรมการบริษัท หลักทรัพย์ฯ มอบหมายและนำเสนอเข้าคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้สัถยาบันต่อไป
3. พิจารณากลับกรองนโยบาย เป้าหมาย แผนงานและการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ พิจารณาอนุมัติ
4. ติดตามผลการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งกำกับดูแลและควบคุมให้เป็นไปตามนโยบายเป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ พร้อมทั้งให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับ และหลักจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจที่ดี รวมถึงมีอำนาจสั่งการให้ผู้บริหารรายงานผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทราบ เพื่อการพิจารณาทบทวน หรือสั่งการอย่างหนึ่งอย่างใดในการดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายหรือแผนงานที่กำหนดไว้
5. เสนอแนะทิศทางกลยุทธ์ หรือแผนงานเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกิจใหม่ หรือการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในลักษณะของการดำเนินธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้มีประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้น หรือการตัดจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ต่อไป
6. พิจารณาอนุมัติและกำหนดโครงสร้างองค์กร ตลอดจนอำนาจการบริหารจัดการภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการแข่งขันเสนอให้คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ รับทราบในคราวต่อไป

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

- พิจารณาแต่งตั้งบุคคล หรือคณะบุคคล เพื่อดำเนินกิจการ หรือการบริหารจัดการ หรือกระทำการ อย่างหนึ่งอย่างใดแทน คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตามที่เห็นสมควร โดยอาจกำหนดขอบเขตหน้าที่อำนาจและความรับผิดชอบ ตลอดจน ยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจหน้าที่ของบุคคลหรือคณะบุคคลดังกล่าวได้
- เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงินการตลาดการบริหารงานบุคคล และด้านการปฏิบัติการอื่นๆ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ รวมทั้งด้านนายหน้าค้าหลักทรัพย์ ด้านพาณิชย์และธุรกิจใหม่ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจตราสารอนุพันธ์และธุรกิจใหม่ที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ อาจดำเนินการในอนาคต
- ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
3. นายกิตติพันธ์ ภูษณวรรณ	กรรมการผู้จัดการอาวุโสสายงานธุรกิจหลักทรัพย์ 2
4. นายพีรเศรษฐ์ พรรณาผลากุล	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารความเสี่ยง
5. นางสาวรัชณี ชุนรัตนชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุดภายใต้ความเสี่ยงที่จัดการได้อย่างมีระบบ และเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร
- ประเมินความเสี่ยงขององค์กรและหน่วยงาน โดยสามารถระบุความเสี่ยงที่ชัดเจนสามารถวัดได้และพิจารณาปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงนั้นๆ วิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท เพื่อนำไปสู่การจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการคาดการณ์ความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต
- กำหนดหลักเกณฑ์และการจัดระดับความเสี่ยงของความสูญเสียที่อาจยอมรับได้ (Possible Losses) สำหรับกลุ่มความเสี่ยงต่างๆ เช่น Credit Risk, Market Risk และ Operation Risk เป็นต้น
- กำหนดแนวทางการควบคุมความเสี่ยงและขั้นตอนการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทเพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน รวมถึงการติดตามและควบคุมการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ขอบเขตที่บริษัทกำหนด

คณะกรรมการพิจารณาวงเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการพิจารณาวงเงิน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
3. นายกิตติพันธ์ ภูษณวรรณ	กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานธุรกิจหลักทรัพย์ 2
4. นายพีรเชษฐ์ พรรณาผลากุล	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณาวงเงิน

- กำหนดนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องและให้ เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้
 - นโยบายและหลักเกณฑ์ในการพิจารณาอนุมัติวงเงินเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายสัญญาล่วงหน้า
 - นโยบายและหลักเกณฑ์ในการซื้อขายบัญชี Credit Balance
- กำหนดนโยบายและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงในธุรกรรมด้านหลักทรัพย์ให้เหมาะสมกับสภาพอุตสาหกรรมและเศรษฐกิจ
- พิจารณาเสนอรายชื่อผู้มีอำนาจอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายสัญญาล่วงหน้า และขอเขตอำนาจในการอนุมัติดังกล่าว

คณะกรรมการการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายชัยวุฒิ ไทยธรรม	ผู้อำนวยการ ฝ่ายตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์
2. นายสมคิด จตุรศีล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน
3. นางสาวพัชชา บุตรเนตร	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายสนับสนุนธุรกิจหลักทรัพย์

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการการลงทุน

- กำหนดและทบทวนระเบียบเรื่อง นโยบายการลงทุนและระเบียบวิธีปฏิบัติงาน นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ผ่านคณะกรรมการบริหาร
- พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบายการลงทุน และแผนการลงทุน นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ผ่านคณะกรรมการบริหาร
- พิจารณาอนุมัติวงเงินซื้อขายและวงเงินลงทุนในการถือหุ้นข้ามคืน และบัญชีการลงทุนสำหรับบัญชีการลงทุนของบริษัทที่พนักงานแต่ละรายในฝ่ายการลงทุนเป็นผู้รับผิดชอบ
- พิจารณาอนุมัติบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์ที่สามารถลงทุน และต้องห้ามลงทุน รวมทั้งการอนุมัติผ่อนผัน หรือยกเว้นข้อจำกัดต่างๆ ที่กำหนดไว้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการลงทุน
- พิจารณาทบทวนนโยบาย และมาตรการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสมสำหรับนโยบายการลงทุน

คณะกรรมการพิจารณาการกระทำผิด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการพิจารณาการกระทำผิด บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
3. นายกิตติพันธ์ ภูษณวรรณ	กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานธุรกิจหลักทรัพย์ 2
4. นางสาวรัชณี ชุนรัตน์ชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน
5. นางกัลยา อัครวิทย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการพิจารณาการกระทำผิด

1. คณะกรรมการพิจารณาความผิด มีหน้าที่พิจารณาการลงโทษที่เข้มข้นและรุนแรงตามลักษณะการกระทำผิด เจตนา ความถี่ในการกระทำผิด ความรุนแรงหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการกระทำผิด รวมทั้งการให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามระเบียบ / ประกาศที่บริษัท และ/หรือทางการกำหนดเป็นสำคัญ

คณะกรรมการพิจารณาธุรกรรมที่เข้าข่ายต้องสงสัย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการพิจารณาธุรกรรมที่เข้าข่ายต้องสงสัย บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
3. นายพีรเชษฐ์ พรรณาผลากุล	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการพิจารณาธุรกรรมที่เข้าข่ายต้องสงสัย

1. คณะกรรมการพิจารณาธุรกรรมที่เข้าข่ายต้องสงสัยจะเป็นคณะที่วินิจฉัยรายชื่อลูกค้าที่มีพฤติกรรมที่ต้องสงสัยตามรายงาน STR ตามที่ฝ่ายตรวจสอบฯ เป็นผู้นำเสนอ โดยผลการวินิจฉัยทางฝ่ายตรวจสอบฯ จะต้องรายงานไปยังสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ปปง.) และคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ฯ
2. จัดประชุมมีขึ้นประจำทุกสัปดาห์ที่สองของเดือน โดยจะเป็นการพิจารณาธุรกรรมที่เข้าข่ายต้องสงสัยในรอบเดือนก่อนหน้า และคณะกรรมการพิจารณาธุรกรรมที่เข้าข่ายต้องสงสัยจะต้องจัดทำบันทึกรายงานการประชุมทุกครั้ง

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 ผู้บริหาร

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจमेंท์ จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเจ้าหน้าที่ระดับบริหาร 7 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายธราภุช คูหาเปรมกิจ	กรรมการผู้จัดการ
3. นายรัชภูมิ สิทธิเดช	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการลงทุน
4. นายนพตล สกกุลวัฒนา	รองผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน
5. นางสาวนุชจันทร์ เกาทันท์ทอง	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการลงทุน
6. นายปิยะ ตันดิทรหมินทร์	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการลงทุน
7. นายพิชญ์ จันทสุนทร	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการลงทุน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. ร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำหนดนโยบายของบริษัท
2. ดูแล ควบคุม และติดตามการลงทุนในบริษัทในเครือให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนของบริษัท
3. กลั่นกรองและนำเสนอแผนงานงบประมาณประจำปีให้คณะกรรมการของบริษัทพิจารณาอนุมัติ และติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงาน
4. นำนโยบายของคณะกรรมการบริษัทมากำหนดนโยบายการบริหารงานเพื่อมอบหมายให้ผู้บังคับบัญชานำไปปฏิบัติ
5. บริหารจัดการภายในบริษัทโดยสั่งการ อนุมัติตามอำนาจ ตรวจสอบควบคุม ช่วยเหลือและให้คำแนะนำแก่ผู้บริหารของบริษัทในการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่มอบหมาย
6. ติดตามข้อมูลข่าวสาร วิเคราะห์ ศึกษาและพัฒนาแนวทางหรือรูปแบบการลงทุนใหม่ๆ นำเสนอ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาตัดสินใจลงทุน
7. ทำหน้าที่พิจารณาความดีความชอบพิจารณาโยกย้าย แต่งตั้ง เลื่อนขั้น เลิกจ้าง และพัฒนาพนักงานที่อยู่ภายใต้การบังคับบัญชา
8. รับผิดชอบงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผู้บริหาร จำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายเกียรติพงษ์ คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ
2. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
4. นายกิตติพันธ์ ภูษณวรรณ	กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานธุรกิจหลักทรัพย์ 2
5. นางสาวพิมพ์รัชฎา ลีลาณะ	กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานธุรกิจหลักทรัพย์ 1
6. นางสาวนริศรา ชัยวัฒน์	กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายตลาดตราสารหนี้
7. นายเจษฎา ยงพิทยาพงศ์	กรรมการผู้จัดการ สายงานตราสารหนี้ (ตลาดรอง)
8. นายสมคิด จตุรศีล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ประสานงาน ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อปฏิบัติตามนโยบายและทิศทางการธุรกิจที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ
2. เป็นประธานในคณะผู้บริหาร เพื่อปฏิบัติภารกิจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
3. กำหนดกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจ เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย และดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนทางธุรกิจดังกล่าวเมื่อได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการเพื่อให้เกิดผลประโยชน์ในระยะยาวสูงสุดแก่บริษัทหลักทรัพย์ฯ
4. แสวงโอกาสทางธุรกิจทั้งด้านนายหน้าค้าหลักทรัพย์ วาณิชธนกิจ และกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ รวมทั้ง ธุรกิจใหม่ เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ฯ และพนักงาน
5. ดูแลการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย และกฎระเบียบต่างๆ รวมถึงการปฏิบัติงานด้วยหลักธรรมาภิบาลในการทำธุรกิจ
6. ส่งเสริมพัฒนาความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กร
7. ประสานความรักความสามัคคีในองค์กร เพื่อให้การประสานงานภายในองค์กรมีประสิทธิภาพ

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุดขององค์กรจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดโดยใช้บรรทัดฐานที่ได้กล่าวตกลงกันล่วงหน้ากับผู้บริหารสูงสุดขององค์กรตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรมโดยอยู่ในระดับที่เหมาะสม กระจ่างในระยะเวลา และสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา โดยมีคณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และประธานกรรมการเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้ผู้บริหารสูงสุดขององค์กรทราบ

7.4.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2564 บริษัทที่มีผู้บริหารรวม 9 ท่าน ได้รับค่าตอบแทน รวม 9,615,303 บาท และในปี 2563 มีผู้บริหารรวม 9 ท่าน ได้รับค่าตอบแทน รวม 9,570,156 บาท โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน โบนัส เบี้ยประกัน ประกันสังคม และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีจำนวนผู้บริหารรวม 8 ท่าน ได้รับค่าตอบแทนรวม 27,924,188 บาท และในปี 2563 มีจำนวนผู้บริหารรวม 8 ท่าน ได้รับค่าตอบแทนรวม 28,515,569 บาท ตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน โบนัส เบี้ยประกัน ประกันสังคม และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนพนักงานทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งสิ้น 313 คน แบ่งตามกลุ่มงาน ดังนี้

1. บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	จำนวน 16 คน
2. บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	จำนวน 281 คน
3. บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด	จำนวน 16 คน
4. บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด	จำนวน - คน

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางด้านแรงงาน

ผลตอบแทนรวมของพนักงาน

ผลตอบแทนรวมของพนักงานบริษัทโกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) สำหรับปี 2564 และปี 2563 รวมเป็นเงิน 20,238,838 บาท และ 21,442,214 บาท ตามลำดับ ซึ่งผลตอบแทนดังกล่าวประกอบด้วย เงินเดือน ค่าครองชีพ โบนัส เบี้ยประกัน ประกันสังคม และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ผลตอบแทนรวมของพนักงานบริษัทหลักทรัพย์ฯ สำหรับปี 2564 และปี 2563 รวมเป็นเงิน 426,283,044 บาท และ 278,299,509 บาท ตามลำดับ ซึ่งผลตอบแทนดังกล่าวประกอบด้วย เงินเดือน ค่าครองชีพ โบนัส เบี้ยประกัน ประกันสังคม ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จดทะเบียนจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เป็นการดูแลพนักงานอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยพนักงานสามารถเลือกแผนการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามความต้องการและตามระดับความเสี่ยงของตนเองได้อีกด้วย ในปี 2564 บริษัทได้ทำการสมทบกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ วรรณเอเอ็มมาสเตอร์ฟันด์ โดยมีรายละเอียดเงินสะสมและเงินสมทบ ดังนี้

อายุงาน ของพนักงาน	อัตราเงิน สะสม/สมทบ	อัตราจ่ายเงินสมทบ (ส่วนของนายจ้าง)	อัตราเงินสมทบที่ได้จากบริษัท (กรณีสิ้นสุดเป็นสมาชิกกองทุน)
น้อยกว่า 3 ปี	3-15% ของเงินเดือน	3% ของเงินเดือน	0%
3-5 ปี	3-15% ของเงินเดือน	5% ของเงินเดือน	100%
5 ปี ขึ้นไป	3-15% ของเงินเดือน	7% ของเงินเดือน	100%

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทยึดหลักว่าบุคลากรทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าของบริษัท และมีความสำคัญต่อธุรกิจของบริษัท ดังนั้นการบริหารทรัพยากรบุคคลของบริษัทจึงมีวัตถุประสงค์เพื่อเตรียมพร้อมให้บุคลากรมีความรู้ ทักษะ ทักษะ ความสามารถ และศักยภาพเหมาะสมเพียงพอในการให้บริการแก่ลูกค้าทั้งในปัจจุบันและอนาคต

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ได้แก่ การจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดความรู้และความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานทั้งภายใน และภายนอกบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามความต้องการของหน่วยงานตามแผนการอบรมและพัฒนาบุคลากรเป็นประจำทุกปี ตลอดจนสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรให้ได้รับใบอนุญาตทั้งที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งงานและนอกตำแหน่งงานของพนักงาน เพื่อเป็นการเพิ่มคุณภาพของพนักงานบริษัทมุ่งสู่มาตรฐานสากล

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี้

เลขานุการบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการในกรณีที่มีกรรมการเข้ามาใหม่เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ด้วย บริษัทได้แต่งตั้ง นายนพดล สกุลวัฒนา เป็นเลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

1. จัดการประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. จัดทำทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม วาระการประชุม/เอกสารต่างๆ สำหรับการจัดประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้นและจัดส่งให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าก่อนการประชุมประมาณ 7-14 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการศึกษาเอกสารการประชุม
3. บันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง เก็บรักษาเอกสาร และติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
4. ดูแลการเปิดเผยข้อมูลให้กับหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และปรับปรุงเว็บไซต์ของบริษัทให้เป็นปัจจุบันและเป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
5. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้ง นายนพดล สกุลวัฒนา เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และแต่งตั้ง นางโชติรส เล็กมณี เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวรัชณี ชุนรัตน์ชัย เป็นหัวหน้างานฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน และตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ซึ่งมีความอิสระขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ทำหน้าที่ในการตรวจสอบ ประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการปฏิบัติงานทุกหน่วยงานของบริษัทและบริษัทย่อย

7.6.2 งานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) โดยมอบหมายให้ นายนพต สกุลวัฒนา เลขานุการบริษัท เป็นผู้ดูแล เพื่อทำหน้าที่สื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไปผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การประชุมนักวิเคราะห์ และผู้ลงทุนสถาบัน ทางรายงานประจำปีและประจำไตรมาส ทางโทรศัพท์ จัดทำเอกสารและข่าวสารเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์ ทำการวิจัยในเรื่องความคิดเห็นของนักวิเคราะห์และผู้ลงทุน นอกจากนี้ หน่วยงานนี้จะเป็นผู้รวบรวมข้อมูลสำคัญในตลาดทุน ข้อมูลเพื่อการประชุมนักวิเคราะห์และผู้ลงทุน นำเสนอให้กับ คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานของบริษัท ตลอดจนการเชื่อมโยงกับสื่อต่างๆ เพื่อสร้างการรับรู้ของผู้ลงทุนในข่าวสารข้อมูลของบริษัทผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (www.globlexholding.co.th) และ e-mail (ir@globlex.co.th) เป็นต้น ทั้งนี้ช่องทางที่สามารถติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้ ดังนี้

- ทางไปรษณีย์ : ส่งถึง หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์
 บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจमेंท์ จำกัด (มหาชน)
 87/2 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นเพลส ชั้น 12
 ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กทม. 10330
- ทางโทรศัพท์/โทรสาร : 02-6725995 / 02-6725996
- ทาง website : www.globlexholding.co.th
- ทาง e-mail : ir@globlex.co.th

7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนการสอบบัญชี (audit fee)

ปี 2564 ค่าสอบบัญชีของบริษัทที่จ่ายให้กับ บริษัท ดีลอยท์ พูซ โธมัทส์ ไซยัค สอบบัญชี จำกัด จำนวน 800,000 บาท เท่ากับปีก่อน ส่วนค่าสอบบัญชีรวมบริษัทและบริษัทย่อยอีก 3 บริษัท ที่จ่ายให้กับบริษัท ดีลอยท์ พูซ โธมัทส์ ไซยัค สอบบัญชี จำกัด จำนวนรวม 3,160,000 บาท (ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น out-of-pocket expenses)

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วยกรรมการอิสระและคณะกรรมการบริษัทเพื่อการคัดเลือกกรรมการคนใหม่ ส่วนการคัดเลือกกรรมการที่ออกตามวาระ กรรมการที่ออกตามวาระไม่ได้ร่วมพิจารณาคัดเลือก

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัทมีดังนี้

1. พิจารณาจากคุณสมบัติที่มีความเหมาะสมหรือเฉพาะด้านที่ต้องการ ให้สอดคล้องกับแผนงานหรือ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. พิจารณาจากความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ได้แก่ คุณวุฒิ ประสบการณ์ ความรู้ ความชำนาญ อายุ และเพศ
3. พิจารณาจากบทบาทความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์ จริยธรรม และความซื่อสัตย์ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. กรณีที่เป็นกรรมการอิสระ จะต้องเข้าเกณฑ์ตามคุณสมบัติของกรรมการอิสระ
5. พิจารณาจากคุณสมบัติอื่นๆ ตามความเหมาะสม

กระบวนการในการสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการใหม่

1. คณะกรรมการสรรหาจะกำหนดคุณสมบัติของกรรมการใหม่ จากการประเมินคุณสมบัติคณะกรรมการที่มีอยู่ เพื่อเป็นการเพิ่มเติมคุณสมบัติของคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่ ให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัท พิจารณาถึงความเหมาะสมกับจำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. คณะกรรมการสรรหาอาจคัดเลือกกรรมการใหม่ผ่านช่องทางส่วนตัวของกรรมการแต่ละคนในคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารระดับสูง อาจพิจารณาจากข้อเสนอของผู้ถือหุ้น หรือใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
3. เมื่อคณะกรรมการสรรหาได้คัดเลือกกรรมการใหม่ที่เหมาะสมแล้ว ให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้ง หรือให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ โดยให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการ เพื่อรับทราบข้อมูลของบริษัท กฎระเบียบ ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทรวมทั้งข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่อย่างพอเพียงก่อนปฏิบัติหน้าที่

บุคคลที่ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนิน ธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศ ความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยกฎหมายมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
3. กรรมการจะต้องไม่รับเป็นกรรมการในบริษัทที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
4. มติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังนี้

1. ต้องไม่เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่นๆ
2. มีความรู้ความสามารถที่สำคัญต่อธุรกิจของบริษัท ได้แก่ ธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจทางการเงิน เศรษฐศาสตร์การบัญชี การตลาด การเงิน และกฎหมาย ฯลฯ รวมถึงการมีประวัติการทำงาน และ จริยธรรมที่ดีงาม และได้รับการยอมรับจากสังคม
3. ไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงในบริษัทที่เป็นคู่แข่งกับกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน ที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นผู้อนุมัติการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล/กรรมการอิสระ

นิยามความเป็นอิสระและคุณสมบัติของกรรมการอิสระเท่ากับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการในบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
3. ไม่เป็นผู้บริหาร ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งในปัจจุบันและในช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
4. ไม่เป็นบุคคลที่ให้บริการด้านวิชาชีพแก่บริษัท หรือบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย เช่น ผู้สอบบัญชี ทนายความ เป็นต้น ทั้งในปัจจุบัน และในช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ การห้ามดังกล่าวรวมถึง กรณีที่ญาติสนิท ของกรรมการอิสระเป็นผู้ให้บริการดังกล่าว รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเป็นผู้บริหาร หุ้นส่วน (Partner) หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของนิติบุคคลที่ให้บริการนั้นกับบริษัทใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้วย
5. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หากมีความสัมพันธ์อื่นที่อาจทำให้ขาดความเป็นอิสระจะต้องเปิดเผยให้ทราบโดยทันที
6. ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และการบริหารงาน ของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง รวมทั้ง ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ เช่น เป็นลูกค้า เป็นผู้จัดหาวัตถุดิบ เจ้าหนี้/ลูกหนี้การค้า เป็นต้น รวมถึงไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ในนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์ดังกล่าวกับบริษัท โดยมีขนาดรายการไม่เกินร้อยละ 10 ของรายได้รวม/ค่าใช้จ่ายรวมต่อปี ในช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นว่า ผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสีย หรือความสัมพันธ์ทางธุรกิจนั้น จะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. เป็นกรรมการที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

สำหรับสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์ของบริษัท โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2564 มีกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน ในคณะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมาเกิน 9 ปี ความจำเป็นที่ต้องแต่งตั้งกรรมการอิสระที่เป็นกรรมการอิสระมาเกิน 9 ปี เนื่องจากกรรมการดังกล่าวได้ปฏิบัติงานมาเป็นระยะเวลายาวนาน เป็นผู้มีความประพฤติดี ประสิทธิภาพ ความรู้ และความสามารถจากการดำรงตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง ทำให้มีความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2564 ไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา ไม่มีกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง และไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารในคณะกรรมการบริษัทที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกกลุ่มธุรกิจมากกว่า 2 แห่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 4 ท่าน โดยกรรมการอิสระไม่ได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการของบริษัท หรือคิดเป็นร้อยละ 50 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 5 ท่าน โดยกรรมการอิสระไม่ได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการของบริษัท หรือคิดเป็นร้อยละ 60 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทำให้มีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

	ปี 2564	ปี 2563
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1	1
- กรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1	1
- กรรมการที่เป็นอิสระ	2	3
- กรรมการ	-	-
รวม	4	5

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีคณะกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 5 ท่าน ที่ไม่ได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการของบริษัทหรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โครงสร้างคณะกรรมการได้มีการถ่วงดุลอำนาจไว้อย่างเหมาะสม

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกผู้บริหารระดับสูงสุด โดยคณะกรรมการสรรหาซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ และคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการตัดสินใจคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติ คุณวุฒิ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อบังคับของบริษัท

ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่มีคณะกรรมการสรรหา ดังนั้นวิธีการในการสรรหากรรมการ กรรมการอิสระและผู้บริหารระดับสูงสุด จึงดำเนินการโดยคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้พิจารณาในการตัดสินใจคัดเลือกบุคคล จากคุณสมบัติในด้านต่างๆ ความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ โดยกำหนดคุณสมบัติและการคัดเลือกเช่นเดียวกับบริษัทแม่ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การประชุมของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยมีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ ประธานกรรมการเป็นผู้ดำเนินการประชุมของคณะกรรมการ ซึ่งกรรมการทุกท่านควรเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ประธานกรรมการจะร่วมกำหนดระเบียบวาระการประชุมกับผู้บริหารสูงสุด รวมทั้ง ดูแลให้กรรมการได้รับเอกสารการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาอย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้กรรมการสามารถศึกษาและมีระยะเวลาในการพิจารณาเรื่องเพื่อการให้ความเห็นและการออกเสียงลงคะแนน ดูแลให้เอกสารการประชุมมีสาระข้อมูล การวิเคราะห์และข้อเสนอแนะ เพียงพอและเหมาะสม

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ในที่ประชุม ประธานกรรมการ และ/หรือบุคคลที่ประธานกรรมการมอบหมายทำการสรุปประเด็นเรื่องในวาระการประชุมเพื่อพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท โดยจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอเพื่อที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยเปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็น และประมวลความคิดเห็น และเสนอข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุม

ในการประชุม กรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณา ต้องออกจากที่ประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว ในการพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดกรรมการมีสิทธิขอคูหรือตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้องหรือขอให้ฝ่ายบริหารเข้าร่วมเพื่อชี้แจงข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวโดยตรง ตลอดจนจัดหาที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาให้ความเห็น โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย ในการลงมติการประชุมกำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำในขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและให้ใช้คะแนนเสียงข้างมาก หากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าวให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม

คณะกรรมการบริษัทจะได้รับรายงานผลการดำเนินงานของบริษัททุกเดือนเพื่อให้กรรมการสามารถกำกับ ควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากผู้บริหารสูงสุด เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะมีการประชุมระหว่างกันเอง เกี่ยวกับการจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลประชุมให้ผู้บริหารสูงสุดทราบ

คณะกรรมการได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท ที่ต้องจบการศึกษาด้านกฎหมายหรือบัญชี หรือได้ผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท โดยเลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดเรียงระเบียบวาระการประชุม ทำหนังสือเชิญประชุม ดูแล และจัดการประชุม จัดเอกสารเกี่ยวกับการประชุม และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 5 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทของกรรมการแต่ละท่านในปี 2564 สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)/ การประชุมทั้งหมด(ครั้ง)
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ	5/5
2. นางสาววิไลลักษณ์ สุกุลภักดี	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	5/5
3. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ ⁽¹⁾	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	3/5
4. นายสุพร ธรรมมารักษ์	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	5/5
5. นายธราภุช คูหาเปรมกิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	5/5

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 6 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ แต่ละท่านในปี 2564 สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)/ การประชุมทั้งหมด(ครั้ง)
1. นายกิริติพงษ์ คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ	6/6
2. นายธนิต เจริญจันทร์	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	6/6
3. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ ⁽¹⁾	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	6/6
4. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	6/6
5. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	6/6

คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน แยกเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาถ่วงดุลและเสนอคำตอบแทนกรรมการให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คำตอบแทนกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะพิจารณาให้อยู่ระดับที่เหมาะสมและเทียบได้กับอุตสาหกรรมเดียวกันโดยคำนึงถึงประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่านและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น ควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มขึ้นที่เหมาะสมด้วย

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทได้เปิดเผยคำตอบแทนกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารแยกเป็นรายบุคคลในปี 2564 กรรมการ 5 ท่าน ได้รับคำตอบแทนรวม 685,000 บาท และ ในปี 2563 กรรมการ 5 ท่าน ได้รับคำตอบแทนรวม 830,000 บาท โดยแบ่งเป็นคำตอบแทนในรูปเบี้ยประชุมกรรมการและบำเหน็จกรรมการ ดังต่อไปนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ	560,000	720,000	480,000	400,000
2. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลภักดิ์	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	175,000	225,000	150,000	125,000
3. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	80,000	100,000	80,000	60,000
4. นายสุพร ธรรมมารักษ์	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	120,000	160,000	120,000	100,000
5. นายธราภุช คูหาเปรมกิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
รวม		935,000	1,205,000	830,000	685,000

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารแยกเป็นรายบุคคล ในปี 2564 กรรมการ 5 ท่าน ได้รับค่าตอบแทนรวม 475,000 บาท และ ในปี 2563 กรรมการ 5 ท่าน ได้รับค่าตอบแทนรวม 455,000 โดยแบ่งเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบประชุมกรรมการและบำเหน็จกรรมการ ดังต่อไปนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1. นายกีรติพงษ์ คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ	300,000	400,000	250,000	250,000
2. นายวิโรจน์ เศรษฐปราโมทย์ ⁽²⁾	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระ	200,000	75,000	-	-
3. นายธนิต เจริญจันทร์ ⁽²⁾	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระ	-	75,000	125,000	125,000
4. นายโอภาส ชุณหโสภาค ⁽¹⁾	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	20,000	-	-	-
5. พล.ต.ต. วิชัย ทรงโบรค์ศรี ⁽¹⁾	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	120,000	180,000	80,000	100,000
6. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	-	-	-
7. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	-	-	-	-
รวม		640,000	730,000	455,000	475,000

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ นายโอภาส ชุณหโสภาค ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้ง พล.ต.ต.วิชัย ทรงโบรค์ศรี เข้ารับตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ แทนเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561

⁽²⁾ นายวิโรจน์ เศรษฐปราโมทย์ ได้ออกจากตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ เมื่อ วันที่ 24 เมษายน 2562 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้ง นายธนิต เจริญจันทร์ เข้ารับตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระ แทน เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2562

ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะโดยรวม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท (Board Self Assessment) เป็นการประเมินผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา วัตถุประสงค์เพื่อให้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา นำมาปรับปรุงแก้ไขให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น และเป็นการช่วยการปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

หลักเกณฑ์การประเมินได้นำแนวทางจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับคณะกรรมการบริษัท โดยมีหัวข้อการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ ได้แก่ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ความเข้าใจในธุรกิจ การกำหนดกลยุทธ์และการวางแผน การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การติดตามรายงานทางการเงินและผลการดำเนินงาน การพิจารณาทบทวนผลงาน การแก้ปัญหาและอุปสรรค ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ ส่วนหัวข้อการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัทได้ประเมินตนเองในทุกสิ้นปี รวบรวมและรายงานสรุปต่อที่ประชุมคณะกรรมการ

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 คณะกรรมการแต่ละท่านได้กรอกแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะของปี 2564 โดยสรุปว่า คณะกรรมการส่วนมากมีความเห็นด้วยเป็นอย่างมากเกี่ยวกับการพิจารณาทบทวนผลงาน การแก้ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และคณะกรรมการส่วนมากมีความเห็นด้วยกับการปฏิบัติครบถ้วน เกี่ยวกับการพิจารณาความพร้อมของกรรมการ ความเข้าใจในธุรกิจ การกำหนดกลยุทธ์และวางแผนธุรกิจ การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการติดตามรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน ในระหว่างปีที่ผ่านมา ส่วนการประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคล สรุปว่า กรรมการแต่ละท่านมีความเข้าใจเป็นอย่างดีในโครงสร้าง คุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องแก่ผู้เกี่ยวข้อง เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ เลขาธิการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และการทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย โดยที่ผ่านมามีการเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ การเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้นต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง

นอกจากนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยงที่สอดคล้องกับบริษัท มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีด้วย

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ หน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ต้องตรวจสอบและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของการทำรายการ และเปิดเผยการทำรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท แบบรายงานข้อมูลประจำปี

(2) จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทมีแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจโดยได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Business Code of Conduct) สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ โดย บริษัทได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงาน และจัดทำจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน (Compliance Manual for Employee) ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะเป็นพนักงานผู้ประกอบการวิชาชีพโดยใช้ทักษะ ความรู้ ความสามารถ ความเป็นมืออาชีพ โดยไม่ขัดต่อข้อกำหนดต่างๆ ตลอดจนระเบียบวิธีปฏิบัติงานและนโยบายต่างๆ ของบริษัท และได้เผยแพร่จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผ่านทาง website ของบริษัทด้วย

(3) การดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน และเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ เพื่อป้องกันไม่ให้ใช้อข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive self-dealing) ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นโดยใช้อข้อมูลภายใน (Insider trading) การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น

ข้อกำหนดอื่นๆ ได้แก่ ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ทำบัญชี รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ใช้อข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ซึ่งรวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาก่อนที่จะการเงินของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องจะถูกเผยแพร่ต่อสาธารณชน (ตั้งแต่วันที่ 15 เมษายน จนถึงวันที่รายงานงบไตรมาส 1/ ตั้งแต่วันที่ 15 กรกฎาคม จนถึงวันที่รายงานงบไตรมาส 2/ ตั้งแต่วันที่ 15 ตุลาคม จนถึงวันที่รายงานงบไตรมาส 3/ และตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ จนถึงวันที่รายงานงบงวดประจำปี) บทลงโทษ หากพนักงานไม่ปฏิบัติตามระเบียบข้างต้น จะถือว่าฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับของบริษัท และพิจารณาโทษตามกฎหมายข้อบังคับของบริษัทและบริษัทต่อไป

นโยบายการควบคุมการใช้อข้อมูลภายในของบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

ส่วนบริษัทย่อยคือ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายควบคุมการใช้อข้อมูลภายใน โดยมีฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานทำหน้าที่ในการออกประกาศ และระเบียบ รวมถึงการมีส่วนร่วมด้วยฝ่ายงานต่างๆ เพื่อจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อให้พนักงานของบริษัทสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องสอดคล้องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่องค์กรกำกับดูแลกำหนด อีกทั้งฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานจะทำหน้าที่ในการสอบทานการปฏิบัติงานของพนักงาน รวมถึงการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีความรัดกุมเพียงพอ เพื่อให้บริษัทเป็นการลดความเสี่ยงอันเกิดจากความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานยังทำหน้าที่ในการปรับปรุงระเบียบของ บริษัทและขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน พิจารณากำหนดบทลงโทษพนักงานที่กระทำความผิดกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและทางการ หากองค์กรที่กำกับดูแลมีการเปลี่ยนแปลง หรือออกประกาศใหม่ๆ รวมถึงการสื่อสารและจัดอบรมให้พนักงานได้รับรู้และปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง และมีการรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือน

นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดในข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของพนักงาน สำหรับการไม่เปิดเผยหรือ ใช้อประโยชน์จากข่าวสารใดๆ ที่เป็นความลับของบริษัท การระมัดระวังรักษาข้อมูลให้เป็นความลับ และการไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในบริษัท หรือข้อมูลที่ได้รับระหว่างการปฏิบัติงานไปแสวงหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ หรือทำให้ประโยชน์ของบริษัทลดลง โดยบริษัทจะใช้บทลงโทษสูงสุด หากพบว่ามีการใช้อข้อมูลภายในหรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัทได้รับความเสียหายและเสียหาย

(4) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้ตระหนักถึงผลร้ายของการทุจริตคอร์รัปชันที่จะส่งผลกระทบต่อพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม สร้างความไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจและส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงได้ เพื่อเป็นการแสดงออกให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กในการสนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในปี 2555 บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทแม่ของกลุ่มบริษัท โกลเบล็กได้ประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกองค์การต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ซึ่งเป็นการแสดงความร่วมมือของภาคเอกชนในการร่วมกันดำเนินงานตามกรอบและขั้นตอนสากลว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีหลักการสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่จะไม่สนับสนุนกิจการ กลุ่มบุคคล หรือบุคคลที่มีส่วนร่วมในการให้หรือรับผลประโยชน์ที่ไม่ควรให้หรือรับไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมจากการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ กลุ่มบริษัทโกลเบล็กจึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ถือป็นแนวทางปฏิบัติ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การตรวจสอบและกำกับดูแลเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายนี้

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการในการจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือข้อร้องเรียน ดังนี้

1. รวบรวมข้อเท็จจริง โดยคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งคณะทำงานให้ดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่มีการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือข้อร้องเรียน
2. การประมวลผลและกลั่นกรองข้อมูล คณะทำงานที่ได้รับมอบหมายจะประมวลผลและกลั่นกรองข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับมาเพื่อพิจารณาขั้นตอนและเสนอวิธีการจัดการที่เหมาะสมในแต่ละเรื่อง
3. มาตรการดำเนินการ คณะทำงานที่ได้รับมอบหมายจะนำเสนอมาตรการดำเนินการให้กับคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อดำเนินการกับผู้ทำความผิดและผู้ที่มีส่วนได้เสีย
4. การรายงานผล คณะทำงานที่ได้รับมอบหมายจะทำหน้าที่รายงานผลให้ผู้ที่มีส่วนได้เสียซึ่งเป็นผู้ร้องเรียนทราบ หากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตัวตน

บริษัทได้มีแนวทางปฏิบัติในการปกป้องคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือข้อร้องเรียน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนจะไม่ได้รับผลกระทบหรือความเสียหาย ดังนี้

1. บริษัทจะไม่มีเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ รวมทั้งจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ
2. บริษัทจะรายงานความคืบหน้าและชี้แจงข้อเท็จจริงให้กับผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนที่เปิดเผยตัวตนเป็นระยะ
3. หากเกิดแนวโน้มว่าจะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย บริษัทจะกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมให้กับผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน
4. ผู้ที่ได้รับความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัยจะได้รับการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรม

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้กำหนดการประชุมในวันเดียวกันกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยจะประชุมก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ ในปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 5 ครั้ง ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)/ การประชุมทั้งหมด(ครั้ง)
1. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลภักดี	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระ	5/5
2. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ ⁽¹⁾	กรรมการตรวจสอบฯและ กรรมการอิสระ	3/5
3. นายสุพร ธรรมมาร์คย์	กรรมการตรวจสอบฯและ กรรมการอิสระ	5/5

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินงานโดยสรุปดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2564 โดยประชุมพิจารณาร่วมกับผู้บริหารในสายงานการเงิน รวมทั้งหารือแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับกระบวนการตรวจสอบและการสอบทานงบการเงินของบริษัท และผลประเมินการควบคุมภายใน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวข้องกัน รวมทั้งรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. ประเมินและสอบทานแผนงานระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ใช้แบบประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อประเมินประสิทธิผลและความเพียงพอของระบบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ให้ข้อเสนอแนะ และคำแนะนำเพื่อปรับปรุงเพิ่มเติมแผนการปฏิบัติงาน และร่วมกันหารือเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมเพื่อนำมาใช้ปฏิบัติงาน ตลอดจนมีการสอบทานและติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

- ส่งเสริมให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ อย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเกี่ยวกับรายการที่กฎหมายกำหนด โดยเฉพาะในเรื่องของการบริหารและควบคุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทโดยรวม ตลอดจนการพิจารณารายงานการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอแนะให้บริษัทนำไปดำเนินการแก้ไขปรับปรุง และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ และกฎหมายว่าด้วยข้อกำหนดของบริษัท หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งได้นำเสนอผลการประชุมและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ หน่วยงานผู้รับการตรวจและผู้บริหารระดับสูงได้ให้ความสำคัญในการปรับปรุงแก้ไขจุดบกพร่องตามที่ได้รับรายงานเป็นอย่างดี
- ทบทวนการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการเปิดเผยข้อมูลแก่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนโปร่งใส เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือการใช้ข้อมูลภายใน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูลแก่นักลงทุนผ่านทาง Website ของบริษัท
- ติดตาม ทบทวนนโยบาย และประเมินความเสี่ยง การทำธุรกรรมที่อาจจะมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน
- พิจารณาค่าตอบแทน และพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของผู้สอบบัญชีภายนอก และขอเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัส ไซยัค สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2564 รวมทั้งเสนอค่าสอบบัญชีประจำปี 2564 ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชีต่อไป

สรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลต่อการดำเนินการในด้านต่างๆ โดยรวม ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่า จากการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และการดำเนินงานในด้านต่างๆ โดยพิจารณาร่วมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบฯ เห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการดำเนินการดังกล่าวอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป เชื่อถือได้ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเป็นไปตามรายงานของผู้สอบบัญชี

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้จัดทำนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบและถ่วงดุล โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้จัดตั้งฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน และตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความอิสระขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ทำหน้าที่ในการตรวจสอบประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการปฏิบัติงานทุกหน่วยงานของบริษัทและบริษัทย่อย

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 โดยมีกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล จำนวน 2 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทปี 2564 โดยมีกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล 2 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ

1. การควบคุมภายใน (Control Environment)
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบที่กล่าวมาเป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับคู่ค้าหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสมด้วยเช่นกัน และที่ผ่านมามีบริษัทยังไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ได้มีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการบริษัทว่า จากการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว พบว่ามีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบที่กล่าวมา เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้มีความเห็นว่า การปฏิบัติงานของนางสาวรัชณี ชุนรัตน์ชัย หัวหน้างานฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน (เอกสารแนบ 3 รายละเอียดหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและกำกับดูแลการปฏิบัติงาน)

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้างานฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน และตรวจสอบภายใน รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายใน ตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

9.2 รายงานระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันตามแต่เห็นสมควร และได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการระหว่างกันเพื่อให้เกิดความยุติธรรม ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้เป็นไปตามรายการธุรกิจปกติและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป

รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ในปี 2563-2564

รายละเอียดของกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท แคปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวนเจอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหาร

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการค้าทองคำแท่ง				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,696,460	496,345	1,696,460	496,345
ค่านายหน้ารับจากการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	1,434	-	357
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด	-	-	6,231	4,879
ค่านายหน้ารับจากการส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	97	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด	-	-	1,906	4,097
ค่าธรรมเนียมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด	-	-	259	795
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด	-	-	229	-
ดอกเบี้ยรับเงินวางประกันสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด	-	-	63	126
เงินปันผลรับ				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด	-	-	145,000	30,000
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด	-	-	3,600	3,000
รวมเงินปันผลรับ	-	-	148,600	33,000
รายได้ค่าบริการจัดการ				
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด	-	-	144	132
ค่าเช่า				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด	-	-	1,403	1,808
ดอกเบี้ยจ่าย				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด	-	-	180	93
ค่าใช้จ่ายอื่น				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด	-	-	1,728	2,204

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ยอดคงเหลือที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	6	17,027
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์تنเนอร์ จำกัด	-	-	-	12
รวมลูกหนี้อื่น	-	-	6	17,039
เงินปันผลค้างรับ				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	145,000	30,000
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	334	890

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล สำหรับรายการค่านายหน้ารับของกรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องอยู่ในอัตราเดียวกันกับอัตราปกติในตลาด ตลอดจนการให้เข้าพื้นที่ระหว่างกันคำนวณด้วยราคามูลค่ายุติธรรม ส่วนรายการอื่นๆ เห็นว่า การให้กู้ยืมระหว่างกันเป็นการจัดหาเงินทุนเพื่อใช้ในการสนับสนุนทางการเงินเพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

ทั้งนี้ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน มีความเห็นว่า บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและถูกต้อง โดยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นจนถึงปัจจุบัน บริษัทได้จ่ายค่าใช้จ่าย เช่น ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ ค่าเช่าและบริการในราคาตลาดยุติธรรม (Fair Market Value)

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท จะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย และจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

เพื่อป้องกันการเอื้อประโยชน์กันในการทำธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทยังคงมีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปัจจุบันต่อไปในอนาคต โดยจะมีการกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ ในราคาตลาดหรือราคายุติธรรม ทั้งนี้ บริษัทจะได้นำคณะกรรมการอิสระ หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วย ซึ่งจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติทุกครั้ง ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตามระเบียบและกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในส่วนของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายในการกำหนดค่านายหน้า รวมถึงขั้นตอนการปฏิบัติ เช่น ขั้นตอนการอนุมัติวงเงิน การเรียกเก็บเงิน และการอนุมัติการซื้อขายเงินวงเงิน เหมือนกับลูกค้าทั่วไปทุกประการ



บริษัท โกลเบิล ฮอล์ดิง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
Globlex Holding Management Public Company Limited

ส่วนที่ 3
งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท โกลเบิ้ล โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพ พ.ศ. 2547 และตามข้อกำหนด ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

คณะกรรมการรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท โกลเบิ้ล โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่จัดทำขึ้นเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้แสดงฐานะทางการเงิน รายได้และค่าใช้จ่าย และกระแสเงินสดรวมที่เป็นจริงและสมเหตุสมผล โดยจัดให้มีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ ที่รักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งการป้องกันทุจริตและการดำเนินการที่ผิดปกติ และในการจัดทำรายงานทางการเงินได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท โกลเบิ้ล โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยในรายงานของผู้สอบบัญชี

นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ
ประธานกรรมการ

นายธราภุช คูหาเปรมกิจ
กรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดของจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม และในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<p>การรับรู้รายได้จากการขาย</p> <p>รายได้จากการขายจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่ออำนาจควบคุมของสินค้ามีการส่งมอบให้กับผู้ซื้อเสร็จสิ้นแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้นหรือไม่อาจวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ ทั้งนี้เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ รายได้จากการขายนั้นมีการรับรู้ที่เหมาะสมตามรอบระยะเวลาบัญชีตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p> <p>กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชี เรื่อง การรับรู้รายได้จากการขาย ไว้ในหมายเหตุประกอบ งบการเงินข้อ 3.20</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้จากการขาย • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน รวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้จากการขายและ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบเอกสารประกอบการรับรู้รายได้จากการขายว่ารายได้จากการขายนั้นเกิดขึ้นจริง และมีการรับรู้รายการถูกต้อง - ตรวจสอบการตัดยอดรายได้จากการขาย ณ วันสิ้นปี เพื่อความมั่นใจว่าบริษัทรับรู้รายได้จากการขายเหมาะสมตามรอบระยะเวลาบัญชี - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้จากการขาย

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้นซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับฝ่ายบริหารหรือผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อดำเนินการแก้ไขให้เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจ ที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุด ในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญ ในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

กรุงเทพมหานคร
วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565

ยงยุทธ เลิศสุริยกุล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 6770
บริษัท ดีลอยท์ ทูซ โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5.1	658,404,494	630,347,502	292,704,789	391,370,446
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6	46,815,306	457,739,463	22,389,999	447,164,744
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	7	140,766,292	104,987,201	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8	987,373,939	674,784,583	-	-
สินค้าคงเหลือ	-	672,091	-	672,092	-
เงินปันผลค้างรับจากบริษัทย่อย	4	-	-	144,999,983	29,999,996
สินทรัพย์อนุพันธ์	9	9,398,200	10,536,474	2,683,700	3,727,674
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	721,141,187	794,546,555	3,334,381	1,437,588
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		545,989	569,713	25,349	12,209
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		2,564,445,407	2,674,183,582	466,138,201	874,384,749
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	12	65,000,000	75,000,000	65,000,000	75,000,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	13	73,880,363	48,371,499	41,042,683	15,088,819
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	974,786,593	974,824,179
อาคารและอุปกรณ์	15	19,870,659	20,577,928	4,794,401	4,989,600
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16	28,229,188	41,655,922	1,634,646	3,710,080
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	23,919,200	24,477,804	765,816	922,526
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	36	1,650,401	1,252,060	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	66,513,592	62,060,479	44,800	49,800
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		279,063,403	273,395,692	1,088,068,939	1,074,585,004
รวมสินทรัพย์		2,843,508,810	2,947,579,274	1,554,207,140	1,948,969,753

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	19	359,225,811	480,133,871	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	20	149,888,647	590,481,387	6,338,285	508,529,293
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์		62,725,748	3,731,236	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	21	560,537,368	316,714,697	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	9	3,171,100	6,674,134	81,700	3,238,434
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	17,089,669	16,226,106	877,639	1,310,545
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		16,150,460	7,845,618	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	23	58,000,000	31,008,974	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		13,089,279	9,752,084	177,565	220,214
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,239,878,082	1,462,568,107	7,475,189	513,298,486
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22	12,144,051	25,752,690	765,544	2,436,291
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	24	15,221,082	14,261,856	216,490	861,675
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		27,365,133	40,014,546	982,034	3,297,966
รวมหนี้สิน		1,267,243,215	1,502,582,653	8,457,223	516,596,452

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
1,460,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	1,460,000,000	1,460,000,000	1,460,000,000	1,460,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
1,089,076,392 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
ชำระครบแล้ว	1,089,076,392	1,089,076,392	1,089,076,392	1,089,076,392
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	258,702,294	258,702,294	258,702,294	258,702,294
ส่วนต่ำกว่าทุนอื่น				
ส่วนต่ำจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทย่อย	(1,995,262)	(1,995,262)	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย	26	40,800,588	34,266,630	40,800,588
ยังไม่ได้จัดสรร	188,563,914	89,176,553	168,923,120	76,684,017
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(11,752,477)	(26,356,032)	(11,752,477)	(26,356,032)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	1,563,395,449	1,442,870,575	1,545,749,917	1,432,373,301
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	12,870,146	2,126,046	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,576,265,595	1,444,996,621	1,545,749,917	1,432,373,301
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,843,508,810	2,947,579,274	1,554,207,140	1,948,969,753

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้				
รายได้ค่านายหน้า	27	455,293,462	337,211,060	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	28	379,827,453	169,124,170	-
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	29	28,016,997	14,915,399	169,297,802
รายได้อื่น		5,444,636	380,658	459,229
รวมรายได้		868,582,548	521,631,287	169,757,031
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		515,282,013	338,194,525	14,967,894
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		96,113,789	80,674,132	7,970,037
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	37,586
ค่าใช้จ่ายอื่น	30	85,862,056	89,891,417	2,507,410
รวมค่าใช้จ่าย		697,257,858	508,760,074	25,482,927
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		171,324,690	12,871,213	144,274,104
รายได้ทางการเงิน		58,227,788	59,775,912	391,391
ต้นทุนทางการเงิน		20,386,583	21,204,115	47,927
ขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9		2,519,837	244,994	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		206,646,058	51,198,016	144,617,568
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	36	41,736,078	12,482,010	-
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		164,909,980	38,716,006	144,617,568
การดำเนินงานที่ยกเลิก				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	37	(13,938,413)	2,026,906	(13,938,413)
กำไรสำหรับปี		150,971,567	40,742,912	130,679,155

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง ผลกำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	15,369,723	430,289	15,369,723	430,289
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน ที่กำหนดไว้	-	2,140,420	-	2,258,948
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไร หรือขาดทุนในภายหลัง	-	23,706	-	-
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง	15,369,723	2,594,415	15,369,723	2,689,237
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	15,369,723	2,594,415	15,369,723	2,689,237
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	166,341,290	43,337,327	146,048,878	36,164,740
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	151,765,826	41,178,721	144,617,568	31,448,597
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	(13,938,413)	2,026,906	(13,938,413)	2,026,906
	137,827,413	43,205,627	130,679,155	33,475,503
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	13,144,154	(2,462,715)	-	-
	150,971,567	40,742,912	130,679,155	33,475,503
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	167,135,549	43,773,136	159,987,291	34,137,834
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	(13,938,413)	2,026,906	(13,938,413)	2,026,906
	153,197,136	45,800,042	146,048,878	36,164,740
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	13,144,154	-2,462,715	-	-
	166,341,290	43,337,327	146,048,878	36,164,740
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานต่อเนื่อง (บาท)	38	0.139	0.038	0.133
จำนวนหุ้นสามัญ (พันหุ้น)		1,089,076	1,089,076	1,089,076
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานต่อเนื่อง และการดำเนินงานที่ยกเลิก (บาท)	38	0.127	0.040	0.120
จำนวนหุ้นสามัญ (พันหุ้น)		1,089,076	1,089,076	1,089,076

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564
บริษัท โกลเบสท์ โฮลดิ้ง แมเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม											
	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
	ส่วนที่มากกว่าหุ้นอื่น	กำไรสะสม	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	รวมองค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	ส่วนที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,089,076,392	258,702,294	(1,995,262)	31,991,700	52,314,330	(33,018,921)	(33,018,921)	1,397,070,533	6,588,795	1,403,659,328		
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	2,274,930	(2,274,930)	-	-	-	-	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,000,034)	(2,000,034)		
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	-	(6,232,600)	6,232,600	6,232,600	-	-	-		
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	45,369,753	430,289	430,289	45,800,042	(2,462,715)	43,337,327		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,089,076,392	258,702,294	(1,995,262)	34,266,630	89,176,553	(26,356,032)	(26,356,032)	1,442,870,575	2,126,046	1,444,996,621		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,089,076,392	258,702,294	(1,995,262)	34,266,630	89,176,553	(26,356,032)	(26,356,032)	1,442,870,575	2,126,046	1,444,996,621		
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	6,533,958	(6,533,958)	-	-	-	-	-		
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(32,672,262)	-	-	(32,672,262)	(2,400,054)	(35,072,316)		
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	-	766,168	(766,168)	(766,168)	-	-	-		
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	137,827,413	15,369,723	15,369,723	153,197,136	13,144,154	166,341,290		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,089,076,392	258,702,294	(1,995,262)	40,800,588	188,563,914	(11,752,477)	(11,752,477)	1,563,395,449	12,870,146	1,576,265,595		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564
บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	กำไรสะสม	กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า สินทรัพย์	กำไร (ขาดทุน) ทางการเงิน	รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วน ของผู้ถือหุ้น	รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้น บริษัทใหญ่	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,089,076,392	258,702,294	31,991,700	52,314,330	(33,018,921)	(33,018,921)	(33,018,921)	(33,018,921)	1,397,070,533	
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	2,274,930	(2,274,930)	-	-	-	-	-	
เงินเป็นผลจ่าย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	(6,232,600)	6,232,600	6,232,600	6,232,600	6,232,600	-	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	45,369,753	430,289	430,289	430,289	430,289	45,800,042	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,089,076,392	258,702,294	34,266,630	89,176,553	(26,356,032)	(26,356,032)	(26,356,032)	(26,356,032)	1,442,870,575	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,089,076,392	258,702,294	34,266,630	89,176,553	(26,356,032)	(26,356,032)	(26,356,032)	(26,356,032)	1,442,870,575	
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	6,533,958	(6,533,958)	-	-	-	-	-	
เงินเป็นผลจ่าย	-	-	-	(32,672,262)	766,168	766,168	766,168	(766,168)	(32,672,262)	
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	766,168	15,369,723	15,369,723	15,369,723	15,369,723	153,197,136	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	137,827,413	15,369,723	15,369,723	15,369,723	15,369,723	153,197,136	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,089,076,392	258,702,294	40,800,588	188,563,914	(11,752,477)	(11,752,477)	(11,752,477)	(11,752,477)	1,563,395,449	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	150,971,567	40,742,912	130,679,155	33,475,503
ปรับปรุงด้วย				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	41,736,078	12,482,010	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	26,132,983	30,125,790	1,852,175	3,461,394
ขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9 (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากมูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุน	2,519,837	244,994	-	-
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากมูลค่ายุติธรรม ของตราสารอนุพันธ์	17,949,759	15,621,778	1,393,668	(105,000)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(2,364,760)	3,331,698	(2,112,760)	274,060
กำไรจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(3,469,429)	(53,996,778)	(2,623,860)	(54,217,747)
กำไรจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(22,737,665)	(20,045,854)	(22,737,665)	(20,045,854)
(766,168)	-	(766,168)	-	-
ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	61	904,382	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	37,586	135,042
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,984,199	1,993,992	91,787	90,926
เงินปันผลรับ	(6,771,733)	(2,002,546)	(149,412,392)	(33,338,142)
รายได้ทางการเงิน	(58,729,793)	(60,264,629)	(893,396)	(644,365)
ต้นทุนทางการเงิน	21,564,465	22,991,847	1,225,809	1,835,896
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	168,019,401	(7,870,404)	(43,266,061)	(69,078,287)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	410,096,031	144,624,595	410,387,034	145,000,542
ลูกหนี้อื่นบริษัทย่อย	-	-	17,020,950	(17,027,300)
ลูกหนี้สำนักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(34,933,522)	(35,117,610)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(313,684,172)	(129,048,264)	-	-
สินค้าคงเหลือ	672,091	(672,091)	672,092	(672,092)
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	79,395,468	4,713,188	20,213,372	26,352,729
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	23,724	552,487	(13,140)	51,405
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	10,000,000	-	10,000,000	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(4,453,114)	(2,550,104)	5,000	1,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)				
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	(120,290,060)	(25,722,287)	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(441,405,792)	78,154,480	(501,737,652)	46,754,241
เจ้าหนี้อื่นบริษัทย่อย	-	-	(556,024)	(6,230,078)
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	58,994,512	3,731,236	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	243,822,671	62,586,236	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,924,371	3,919,404	(42,649)	(19,453)
เงินสดรับ (จ่าย) จากการค้าดำเนินงาน	58,181,609	97,300,866	(87,317,078)	125,132,707
ดอกเบี้ยจ่าย	(19,881,553)	(22,037,331)	(1,006,301)	(1,699,800)
ดอกเบี้ยรับ	60,487,555	64,412,728	854,921	741,172
เงินปันผลรับ	5,963,087	1,660,570	-	-
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(31,021,875)	(4,332,757)	-	-
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(1,024,973)	(3,238,330)	(736,972)	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	72,703,850	133,765,746	(88,205,430)	124,174,079
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	-	12,430	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(4,352,797)	(9,460,901)	-	(61,782)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,425,314)	(3,861,538)	-	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	9,444,955	1,186,068	9,444,955	1,187,401
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(20,000,000)	(1,982,235)	(20,000,000)	-1,980,000
เงินสดรับชำระหนี้คืนจากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	470,000,000	-
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(470,000,000)	-
เงินปันผลรับ	812,446	338,176	34,412,405	3,338,146
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(15,520,710)	(13,768,000)	23,857,360	2,483,765

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,505,000,000	4,365,000,000	735,000,000	2,655,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(2,505,000,000)	(4,365,000,000)	(735,000,000)	(2,655,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมเงินจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	200,000,000	140,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมเงินจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(200,000,000)	(140,000,000)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	545,000,000	39,000,000	-	-
เงินสดจ่ายคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(518,000,000)	(8,000,000)	-	-
เงินสดจ่ายชำระดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าทางการเงิน	(2,164,141)	(1,169,948)	(210,069)	(124,903)
เงินสดจ่ายชำระเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน	(18,889,691)	(22,385,520)	(1,435,256)	(1,947,698)
เงินปันผลจ่าย	(35,072,316)	(2,000,034)	(32,672,262)	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(29,126,148)	5,444,498	(34,317,587)	(2,072,601)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	28,056,992	125,442,244	-98,665,657	124,585,243
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	630,347,502	504,905,258	391,370,446	266,785,203
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5.1	658,404,494	292,704,789	391,370,446

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทมีที่อยู่ที่จดทะเบียน คือ เลขที่ 87/2 ชั้น 12 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นเพลส ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

บริษัทดำเนินธุรกิจลงทุน และธุรกิจค้าทองคำแท่ง ซึ่งบริษัทได้ยุติส่วนงานค้าทองคำแท่งในปี 2564 (ดูหมายเหตุข้อ 37) และมีบริษัทย่อย 3 แห่ง ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจลงทุน และธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ดำเนินงานทั้งหมดในประเทศไทย

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่องทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทจะติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่องและจะประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

2. เกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน

- 2.1 กลุ่มบริษัทจัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย
- 2.2 งบการเงินของกลุ่มบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง “การนำเสนอ งบการเงิน” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 เป็นต้นไป และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง “กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562” ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562 และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560” รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ที่สธ. 6/2562 ลงวันที่ 8 มกราคม 2562 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 3)”
- 2.3 งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้รวมบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยที่ บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนการถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมของบริษัท (ร้อยละ)	
		พันบาท	พันบาท	2564	2563
		2564	2563	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	500,000	500,000	99.99	99.99
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน	10,000	10,000	59.99	59.99
บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวเนเจอร์ จำกัด	ธุรกิจลงทุน	20,000	20,000	99.99	99.99

รายการบัญชีระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญได้ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวมแล้ว

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

2.4 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของ งบการเงินยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน การปรับปรุงคำนิยามของธุรกิจ การปรับปรุงคำนิยามของความสำเร็จ และข้อกำหนดทางบัญชีเกี่ยวกับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นทางการสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

การยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19

กลุ่มบริษัทได้เลือกถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนเกี่ยวกับการยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19 ตามการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า การปรับปรุงดังกล่าวอนุญาตให้ผู้เช่าที่เลือกถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนไม่จำเป็นต้องประเมินว่าการยินยอมลดค่าเช่าที่เกิดขึ้นอันเป็นผลโดยตรงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 และเช่าเงื่อนไขตามที่ระบุไว้ ถือเป็น การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือไม่ และให้บันทึกบัญชีการยินยอมลดค่าเช่าเหล่านั้นเสมือนว่าไม่ใช่การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า ซึ่งการลดลงใดๆ ของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่ากระทบเพียงการจ่ายชำระซึ่งเดิมจะครบกำหนดในหรือก่อนวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เท่านั้น และไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับเงื่อนไขและข้อกำหนดอื่นของสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทได้นำข้อผ่อนปรนดังกล่าวข้างต้นมาถือปฏิบัติในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

2.6 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (“IFRS 16”) ได้เพิ่มข้อกำหนดเกี่ยวกับข้อยกเว้นชั่วคราวสำหรับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ระยะที่ 2 โดยกิจการต้องถือปฏิบัติตามการปรับปรุงดังกล่าวกับงบการเงินประจำปีสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้ อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ซึ่ง IFRS 16 ฉบับปรับปรุงนี้ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง ได้แก่ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง สัญญาประกันภัย มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2564 และจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้ อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว สืบเนื่องมาจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ระยะที่ 2 โดยได้เพิ่มข้อผ่อนปรนสำหรับการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงิน ที่เกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง รวมทั้งข้อยกเว้นสำหรับการถือปฏิบัติตามข้อกำหนดของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงโดยเฉพาะเป็นการชั่วคราว และการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตาม IFRS 7

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับ งบการเงินของกลุ่มบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังต่อไปนี้

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท ตัวสัญญาใช้เงินเรียกคืนเมื่อทวงถาม ตัวเงินคลังและพันธบัตรรัฐบาลที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่ได้มา และไม่รวมเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

3.2 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ รวมถึงเงินที่ลูกค้าวางเป็นหลักประกันเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายในและ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทได้ตัดรายการดังกล่าวในส่วนที่ไม่มีภาระค้ำประกันออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

3.3 ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งรวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นหลักประกันกับสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการทำธุรกรรมอนุพันธ์ และยอดดุลสุทธิลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

3.4 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและการตั้งค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหลังหักค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นบวกดอกเบียค้างรับ โดยลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนอมหนี้หรือผ่อนชำระ

ค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 3.8

3.5 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทย่อยประกอบธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทย่อยให้บริการในฐานะเป็นตัวแทนและเข้าเป็นคู่สัญญากับผู้ยืมและผู้ให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทย่อยบันทึกบัญชีรับรู้ภาระที่ต้องส่งคืนหลักทรัพย์ที่ยืมมาซึ่งได้นำไปขายหรือให้ยืมต่อเป็น “เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี บริษัทย่อยปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ โดยคำนวณจากราคาเสนอขายล่าสุด ณ วันสิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น บริษัทบันทึกบัญชีหลักทรัพย์ซึ่งนำไปให้ลูกค้ายืมต่อเป็น “ลูกหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์” ในงบแสดงฐานะการเงิน เงินสดที่นำไปวางเป็นหลักประกันหรือรับจากคู่สัญญาบันทึกในบัญชี “ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน” หรือ “เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน” และบันทึกค่าธรรมเนียมการยืมและการให้ยืมหลักทรัพย์ตามเกณฑ์คงค้าง

3.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือประเภททองคำแท่งแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าราคาทุนคำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

3.7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) เงินลงทุนในบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นทั้งหมดและมีผลขาดทุนเกินทุนจะแสดงส่วนที่ขาดทุนเกินทุนดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของหนี้สินหมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ

3.8 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินของกลุ่มบริษัท เมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อหรือการออกตราสารสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) เพิ่มหรือหักจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินตามความเหมาะสม เมื่อรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่รับรู้ทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรม ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- สินทรัพย์ทางการเงินที่ถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

- สินทรัพย์ทางการเงินถูกถือตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อทำให้สำเร็จทั้งรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

โดยปกติ สินทรัพย์ทางการเงินอื่นทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ที่กล่าวไว้ก่อนหน้า กลุ่มบริษัทอาจปฏิบัติดังต่อไปนี้กับสินทรัพย์ทางการเงินที่เมื่อเลือกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้

- กลุ่มบริษัทอาจเลือกให้แสดงการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นภายหลังกับตราสารทุนในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หากเข้าเงื่อนไข (3) ด้านล่าง

- กลุ่มบริษัทอาจเลือกกำหนดให้ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขราคาหุ้นตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัตถุประสงค์ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หากการปฏิบัติดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดการจับคู่ไม่เหมาะสมทางการบัญชีอย่างมีนัยสำคัญ
- (1) ราคาหุ้นตัดจำหน่ายและวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง
วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาหุ้นตัดจำหน่ายของตราสารหนี้และปันส่วนดอกเบี้ยรับตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง ดอกเบี้ยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและรวมในรายการ “รายได้ทางการเงิน”
- (2) ตราสารหนี้ที่จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
หุ้นกู้ที่ถือครองโดยกลุ่มบริษัทจัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หุ้นกู้รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการการเปลี่ยนแปลงภายหลังในมูลค่าตามบัญชีของหุ้นกู้เกิดจากกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่า และดอกเบี้ยรับที่คำนวณด้วยการใช้ วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนจำนวนเงินที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เป็นจำนวนเดียวกับที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนหากหุ้นกู้เหล่านี้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและผลสะสมภายใต้รายการสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุน เมื่อหุ้นกู้เหล่านี้ถูกตัดรายการ ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่รับรู้ก่อนหน้าในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุน
- (3) ตราสารหนี้ที่เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทอาจเลือกให้เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (เป็นรายตราสาร) ทั้งนี้เมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้ การเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่สามารถปฏิบัติได้ หากตราสารหนี้เป็นการถือไว้เพื่อค่าหรือหากเป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินเป็นการถือไว้เพื่อค่าดังต่อไปนี้

- ได้มาโดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อขายในอนาคตอันใกล้ หรือ
- ถูกกำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มเครื่องมือทางการเงินซึ่งกลุ่มบริษัทบริหารเป็นกลุ่ม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก และมีหลักฐานที่แสดงถึงรูปแบบของการทำกำไรระยะสั้นที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบัน หรือ
- เป็นอนุพันธ์ (ยกเว้นอนุพันธ์ที่เป็นสัญญาค้ำประกันทางการเงินหรือเลือกกำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในส่วนที่มีประสิทธิภาพ)

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัตถุประสงค์เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ

รายการดังกล่าววัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมกับกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม ผลสะสมกำไรหรือขาดทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนเมื่อตัดจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารหนี้ รายการดังกล่าวจะโอนไปกำไรสะสมแทน

เงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารหนี้เหล่านี้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตาม TFRS 9 เว้นแต่ เงินปันผลดังกล่าวจะแสดงอย่างชัดเจนว่าเป็นส่วนหนึ่งในการชดเชยต้นทุนของเงินลงทุน เงินปันผลรวมอยู่ในรายการ “กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน” ในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทเลือกกำหนดให้เงินลงทุนในตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ใช่ถือไว้เพื่อการค้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(4) สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขสำหรับการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนโดยเฉพาะ

- เงินลงทุนในตราสารทุนที่จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่กลุ่มบริษัทกำหนดให้เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่เงินลงทุนที่ถือไว้เพื่อค้าหรือไม่เป็นสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก
- ตราสารหนี้ที่ไม่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน นอกจากนี้ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น อาจถูกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หากการกำหนดดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดความไม่สอดคล้องในการวัดมูลค่าหรือการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญ (เรียกว่า “การจับคู่ไม่เหมาะสมทางการบัญชี”) ที่เกิดจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์หรือหนี้สินหรือการรับรู้ผลกำไรและขาดทุนจากรายการดังกล่าวด้วยเกณฑ์ที่แตกต่างกัน บริษัทไม่เลือกกำหนดให้ตราสารหนี้ใดๆ แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบของแต่ละรอบระยะเวลารายงานกับกำไรหรือขาดทุนจากมูลค่ายุติธรรมใดๆ ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ตราบเท่าที่สินทรัพย์ทางการเงินนั้นไม่เป็นส่วนหนึ่งของความสัมพันธ์ของ การป้องกันความเสี่ยงที่เลือกกำหนดไว้ กำไรหรือขาดทุนสุทธิรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนรวมถึง เงินปันผลใดๆ หรือดอกเบี้ยรับจากสินทรัพย์ทางการเงินและรวมอยู่ในรายการ “กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน” มูลค่ายุติธรรมประเมินตามข้ออธิบายไว้ในหมายเหตุข้อ 40.2.5

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับลูกหนี้การค้าและและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวนเงินของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกวันที่ยังค้างบัญชีเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตจากที่เคยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

TFRS 9 กำหนดให้กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินด้วยจำนวนที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ หากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินนั้นเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หรือเมื่อเครื่องมือทางการเงินเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อซื้อหรือเมื่อกำเนิด แต่อย่างไรก็ตามหากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก (ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเมื่อซื้อหรือเมื่อกำเนิด) กลุ่มบริษัทถูกกำหนดให้วัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินนั้นด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายสำหรับการวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้การค้า และใช้วิธีการทั่วไปสำหรับลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

กลุ่มบริษัทต้องรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุเสมอสำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ ประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองขึ้นอยู่กับข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตของกลุ่มบริษัทปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของผู้กู้ยืม สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจทั่วไป และการประเมินทิศทางทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ณ วันที่รายงาน รวมถึงมูลค่าเงินตามเวลาตามความเหมาะสม

สำหรับเครื่องมือทางการเงินอื่นทั้งหมด กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ เมื่อมีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในความเสี่ยงด้านเครดิตตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก แต่อย่างไรก็ตาม หากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินนั้นด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุแสดงถึงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินที่คาดไว้ ในทางกลับกัน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าแสดงถึงสัดส่วนของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่คาดว่าจะเกิดจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาของเครื่องมือทางการเงินที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหลังจากวันที่รายงาน

(1) นโยบายการตัดรายการ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีข้อมูลที่บ่งชี้ว่าลูกหนี้มีปัญหาด้านการเงินอย่างร้ายแรง และไม่เป็นไปได้อย่างที่จะได้รับคืน เช่น เมื่อลูกหนี้อยู่ระหว่างชำระบัญชี หรือล้มละลาย แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน สินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกตัดรายการอาจขึ้นอยู่กับวิธีการบังคับภายใต้กระบวนการทวงถามของบริษัทโดยใช้คำปรึกษาทางกฎหมายตามความเหมาะสม เงินที่ได้รับคืนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(2) การวัดมูลค่าและการรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

การวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา ร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา (เช่น ผลกระทบของความเสียหายหากมีการผิดสัญญา) และยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา การประเมินความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญาและร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาขึ้นอยู่กับข้อมูลในอดีตปรับปรุงด้วยการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต สำหรับยอดหนี้เมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินแสดงโดยมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ ณ วันที่รายงาน สำหรับสัญญาค้าประกันทางการเงิน ความเสี่ยงรวมถึงจำนวนเงินที่ถูกเบิกใช้ ณ วันที่รายงานและจำนวนเงินที่เพิ่มขึ้นใดๆ ที่คาดว่าจะถูกเบิกใช้ในอนาคตโดยวันที่ผิดสัญญาถูกประเมินโดยขึ้นอยู่กับแนวโน้มในอดีต กลุ่มบริษัทให้ความสนใจความจำเป็นด้านการเงินในอนาคตโดยเฉพาะเจาะจงของลูกหนี้และข้อมูลการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นประมาณการด้วยผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาทั้งหมดซึ่งกลุ่มบริษัท ต้องได้รับและกระแสเงินสดทั้งหมดซึ่งกลุ่มบริษัท คาดว่าจะได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อเริ่มแรก สำหรับลูกหนี้ตามสัญญาเช่า กระแสเงินสดที่ใช้เพื่อระบุผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นควรสอดคล้องกับกระแสเงินสดที่ใช้ในการวัดมูลค่าลูกหนี้ตามสัญญาเช่าตามที่กำหนดใน TFRS 16 เรื่อง สัญญาเช่า

หากกลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนของเครื่องมือทางการเงินด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในรอบระยะเวลารายงานก่อน แต่ ณ วันที่รายงานปัจจุบัน พิจารณาแล้วเห็นว่าไม่ต้องถือปฏิบัติ กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ณ วันที่รายงานปัจจุบัน เว้นแต่สินทรัพย์เหล่านั้นใช้วิธีการทั่วไป

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินทั้งหมด เพื่อปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีที่เกี่ยวข้องผ่านบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุน เว้นแต่เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งค่าเผื่อผลขาดทุนรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม และไม่ลดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงิน

การตัดรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น หากกลุ่มบริษัทไม่ได้โอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของและยังคงมีการควบคุมสินทรัพย์ที่โอน กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนได้เสียในสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินที่อาจต้องจ่าย หากกลุ่มบริษัทยังคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินทรัพย์ทางการเงินที่โอน กลุ่มบริษัทยังคงรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและรับรู้การกู้ยืมที่มีหลักประกันสำหรับสิ่งตอบแทนที่ได้รับ

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน นอกจากนี้ ณ วันที่ตัดรายการของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จัดประเภทด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของกำไรหรือขาดทุนที่สะสมไว้ก่อนหน้าในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนในทางกลับกัน ณ วันที่ตัดรายการของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กลุ่มบริษัทเลือกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่สะสมไว้ก่อนหน้าในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปกำไรหรือขาดทุนแต่จะโอนไปกำไรสะสม

หนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

หนี้สินทางการเงินที่ไม่เป็น (1) สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ (2) ถือไว้เพื่อค้า หรือ (3) เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน และปันส่วนดอกเบี้ยจ่ายตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้ในการคิดลดประมาณการเงินสดจ่ายในอนาคต (รวมถึงค่าธรรมเนียมและต้นทุนในการรับและจ่ายทั้งหมด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ต้นทุนการทำรายการ และส่วนเกินหรือส่วนลดมูลค่าอื่นๆ) ตลอดอายุที่คาดไว้ของหนี้สินทางการเงินหรือ (ตามความเหมาะสม) ระยะเวลาที่สั้นกว่า เพื่อให้ได้ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

การตัดรายการของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เฉพาะเมื่อภาระผูกพันของกลุ่มบริษัทได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อกลุ่มบริษัทแลกเปลี่ยนตราสารหนี้ที่มีความแตกต่างอย่างมากในข้อกำหนดกับผู้ให้กู้ต้องถือเป็นการสิ้นสุดของหนี้สินทางการเงินเดิม และถือเป็นการรับรู้รายการของหนี้สินทางการเงินใหม่ ในทำนองเดียวกันกลุ่มบริษัทบันทึกการเปลี่ยนแปลงอย่างมากในข้อกำหนดของหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่หรือบางส่วนของหนี้สินทางการเงินเดิม และถือเป็นการรับรู้รายการของหนี้สินทางการเงินใหม่ โดยสมมติว่าข้อกำหนดจะมีความแตกต่างอย่างมาก หากการคิดลดมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดภายใต้เงื่อนไขใหม่รวมถึงค่าธรรมเนียมจ่ายใดๆ สุทธิด้วยค่าธรรมเนียมรับใดๆ และคิดลดโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม ซึ่งมีความแตกต่างอย่างน้อยร้อยละ 10 จากการคิดลดมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดคงเหลือของหนี้สินทางการเงินเดิม หากการเปลี่ยนแปลงไม่เป็นนัยสำคัญ ผลแตกต่างระหว่าง (1) มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินก่อนมีการเปลี่ยนแปลงและ (2) มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดหลังจากเปลี่ยนแปลง ควรรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในกำไรและขาดทุนอื่น

ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินหลายประเภทเพื่อบริหารความเสี่ยงกับอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนต่างประเทศ รวมถึงสัญญาฟอเวิร์ดเงินตราต่างประเทศ สิทธิเลือก และสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

อนุพันธ์รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาอนุพันธ์และวัดมูลค่าใหม่ในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบของแต่ละรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

อนุพันธ์ที่มูลค่ายุติธรรมเป็นบวกรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ตรงกันข้ามอนุพันธ์ที่มูลค่ายุติธรรมเป็นลบรับรู้เป็นหนี้สินทางการเงิน อนุพันธ์จะไม่หักกลบในงบการเงิน เว้นแต่กลุ่มบริษัทจะมีทั้งสิทธิทางกฎหมายและมีความตั้งใจในการหักกลบ อนุพันธ์แสดงเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนหรือหนี้สินไม่หมุนเวียน หากระยะเวลาที่เหลืออยู่ของอนุพันธ์มีมากกว่า 12 เดือนและไม่คาดว่าจะถูกรับรู้หรือจ่ายภายใน 12 เดือน อนุพันธ์อื่นแสดงเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียน

3.9 อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5	ปี
เครื่องตกแต่ง	5	ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

มูลค่าคงเหลือของอาคารและอุปกรณ์ ต้องมีการประมาณด้วยมูลค่าที่กิจการคาดว่าจะได้รับในปัจจุบันจากสินทรัพย์นั้น หากมีอายุและสภาพที่คาดว่าจะได้รับในปัจจุบันเมื่อสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ นอกจากนี้ต้องมีการสอบทานมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์อย่างน้อยทุกสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

กลุ่มบริษัทตัดรายการอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี

กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่าย และวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ถือได้ว่ามีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน และคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับสุทธิแก่กิจการอย่างไม่มีที่สิ้นสุด บริษัทย่อยจะไม่ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าว แต่บริษัทย่อยจะทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นอาจด้อยค่า และตั้งค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

3.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงาน ว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

การรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่า เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด หมายถึง มูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์จะประมาณจากกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่นให้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนให้สอดคล้องกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าเพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

3.12 หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

บริษัทย่อยมีการทำสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวัน เวลา และราคาที่แน่นอนในอนาคต จำนวนเงินที่รับสำหรับสัญญาขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในรายได้ทางการเงินหรือต้นทุนทางการเงินแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ หลักทรัพย์ภายใต้สัญญาดังกล่าวถือเป็นหลักประกัน

3.13 เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ประกอบด้วย ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

3.14 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขาย ชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นการประกันการให้ยืมหลักทรัพย์

3.15 หุ้นกู้อนุพันธ์

หุ้นกู้แสดงด้วยราคาทุนที่ขายปรับด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าของหุ้นกู้ที่ตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นต้นทุนทางการเงินในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

อนุพันธ์ทางการเงินแฝงแสดงภายใต้บัญชีสินทรัพย์หรือหนี้สินตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของอัตราดอกเบี้ย ราคาของหลักทรัพย์อ้างอิง และค่าความผันผวนของอัตรา การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของหลักทรัพย์อ้างอิง

3.16 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทที่เป็นผู้เช่า

กลุ่มบริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับทุกข้อตกลงสัญญาเช่าที่เป็นสัญญาเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้น (อายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ (เช่น แท็บเล็ต คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล รายการที่มีมูลค่าเล็กน้อย เช่น เครื่องตกแต่งสำนักงาน และโทรศัพท์) สัญญาเช่าเหล่านี้ กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินงานด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่เกณฑ์ที่เป็นระบบอื่นที่ดีกว่า ซึ่งเป็นตัวแทนของรูปแบบเวลาที่แสดงถึงประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการใช้สินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ บริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

- การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึง การจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าใดๆ
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าจะผู้เช่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่ผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกนั้น
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแยกแสดงบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงินรวม

การวัดมูลค่าภายหลังของหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยการเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า (ใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง) และลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระ

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง) เมื่อเกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

- มีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า หรือมีเหตุการณ์สำคัญ หรือการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ที่ส่งผลให้มีการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง
- มีการเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตรา หรือการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดเดิม (เว้นแต่การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ในกรณีดังกล่าวใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง)

- มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือและการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าไม่บันทึกเป็นสัญญาเช่าแยกต่างหาก ในกรณีนี้หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่ขึ้นอยู่กับอายุสัญญาเช่าของสัญญาเช่าที่เปลี่ยนแปลงโดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงด้วยอัตราคิดลดที่ปรับปรุง ณ วันที่การเปลี่ยนแปลงสัญญามีผล

กลุ่มบริษัทไม่มีรายการปรับใดๆ ดังกล่าวแสดงระหว่างปี

สินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วย การวัดมูลค่าเริ่มแรกกับหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้อง การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใดๆ และต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใดๆ การวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้ราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

เมื่อกลุ่มบริษัทมีประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นในการซื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิงการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่าประมาณการดังกล่าวรับรู้และวัดมูลค่าตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 เพื่ออธิบายต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ ต้นทุนรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ต้นทุนเหล่านั้นเกิดขึ้นเพื่อผลิตสินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์สิทธิการใช้คิดค่าเสื่อมราคาตลอดช่วงเวลาที่ยาวกว่าของอายุสัญญาเช่าและอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงหรือราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่า กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ การคิดค่าเสื่อมราคาเริ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

สินทรัพย์สิทธิการใช้แยกแสดงบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงินรวม

บริษัทปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 เพื่อประเมินว่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้อยค่าหรือไม่และบันทึกสำหรับผลขาดทุนจากการด้อยค่าใดๆ ที่ระบุได้ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายเรื่อง “การด้อยของสินทรัพย์”

ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติตาม TFRS 16 อนุญาตให้ผู้เช่าไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและบันทึกสัญญาเช่าใดๆ และส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าที่เกี่ยวข้องเป็นข้อตกลงเดียวกัน กลุ่มบริษัทใช้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติดังกล่าว

บริษัทย่อยที่เป็นผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าซึ่งบริษัทย่อยเป็นผู้ให้เช่าจัดประเภทรายการเป็นสัญญาเช่าการเงินหรือดำเนินการ เมื่อเงื่อนไขของสัญญาเช่าโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของความเป็นเจ้าของให้แก่ผู้เช่า สัญญาดังกล่าวจัดประเภทรายการเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าอื่นๆ ทั้งหมดจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินการ

เมื่อบริษัทย่อยเป็นผู้ให้เช่าช่วง รายการดังกล่าวบันทึกสัญญาเช่าหลักและสัญญาเช่าช่วงเป็นสองสัญญาแยกจากกัน ผู้ให้เช่าช่วงจัดประเภทสัญญาเช่าช่วงเป็นสัญญาเช่าการเงินหรือสัญญาเช่าดำเนินการโดยอ้างอิงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าหลัก

รายได้ค่าเช่าจากสัญญาเช่าดำเนินการรับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้อง ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการเจรจาและเข้าทำสัญญาเช่าดำเนินการถูกรวมเป็นมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เช่าและรับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

จำนวนเงินที่จะได้รับจากผู้เช่าภายใต้สัญญาเช่าการเงินรับรู้เป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า รายได้จากสัญญาเช่าการเงินปันส่วนตลอดงวดบัญชีเพื่อสะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่าของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า

เมื่อสัญญาที่ประกอบด้วยส่วนประกอบที่เป็นเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่า บริษัทนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่กำกับลูกค้า เพื่อปันส่วนข้อพิจารณาภายใต้สัญญากับแต่ละส่วนประกอบ

3.17 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ประมาณการหนี้สินในงบการเงิน เมื่อสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตที่ได้เกิดขึ้นแล้วได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะทำให้บริษัทสูญเสียดุลยทรัพย์ที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันดังกล่าว

3.18 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

หนี้สินโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญด้านคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

3.19 เงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สิทธิประโยชน์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

3.20 การรับรู้รายได้

การขายสินค้า

รายได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่ออำนาจควบคุมของสินค้ามีการ

ส่งมอบให้กับผู้ซื้อเสร็จสิ้นแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้นหรือไม่อาจวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ

รายได้ค่านายหน้า และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

1) รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งในวันที่มีการซื้อขายโดยคิดในอัตราร้อยละของมูลค่าการทำธุรกรรม การซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดำเนินการ

2) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาในการจัดหาแหล่งเงินทุน

รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาในการจัดหาแหล่งเงินทุน จะรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งเมื่อบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นแล้ว

ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน

รายได้ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงินจะรับรู้เมื่อบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น ตลอดช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่ให้บริการแก่ลูกค้า และรับรู้ตามอัตราที่ตกลงไว้ในสัญญาับลูกค้า

ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุนประกอบด้วยรายได้จากการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและ รับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม โดยจะรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งในวันที่มีการซื้อขาย

รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทรับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์คงค้าง บริษัทคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับ มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกพิจารณาว่ามีการค้าด้วยค่าด้านเครดิต บริษัทคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นหักด้วยค่าเผื่อ ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) ของสินทรัพย์ทางการเงิน

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อมีการ ประกาศจ่าย

3.21 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.22 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ปัจจุบัน และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้แก่หน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณ จากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้รับประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันโดยการเรียกเก็บเป็นหน่วยภาษีเดียวกัน หรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

3.23 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานที่แสดงในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจိုင်คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างปี

3.24 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคาดังกล่าวจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง กลุ่มบริษัทพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่า

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดลำดับชั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามลำดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

3.25 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารและแหล่งข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

3.25.1 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารที่สำคัญในการใช้นโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มบริษัทต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและ การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน รวมทั้งการแสดงรายได้และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณา อย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการใช้นโยบายการบัญชีมีดังต่อไปนี้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

การเพิ่มขึ้นในความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 3.8 ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นวัดมูลค่าด้วยค่าเผื่อที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือน สำหรับสินทรัพย์ชั้นที่ 1 หรือผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ สำหรับสินทรัพย์ชั้นที่ 2 หรือ 3 สินทรัพย์ที่ย้ายขึ้นมาชั้นที่ 2 เมื่อความเสี่ยงด้านเครดิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก โดย TFRS 9 ไม่ได้กำหนดว่าสถานการณ์ไหนจะเป็นการเพิ่มความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญ ในการประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทพิจารณาความสมเหตุสมผลทั้งเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณและประกอบกับข้อมูลการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต

3.25.2 แหล่งข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

การวัดมูลค่ายุติธรรมและกระบวนการประเมินมูลค่า

สินทรัพย์และหนี้สินบางรายการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมเพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผู้บริหารของกลุ่มบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลักเพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมและข้อมูลสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลในตลาดที่สามารถสังเกตได้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สิน กรณีที่ข้อมูลระดับ 1 ไม่สามารถหาได้ กลุ่มบริษัทจะว่าจ้างผู้ประเมินมูลค่าภายนอกที่ได้รับการรับรองมาเป็นผู้ประเมินมูลค่า โดยผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้ดำเนินการร่วมกันกับผู้ประเมินมูลค่าภายนอกเพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมรวมทั้งข้อมูลที่จะต้องใช้ และเป็นผู้รายงานผลการทำงานของคณะกรรมการประเมินมูลค่าให้แก่คณะกรรมการของบริษัทในทุกๆ ไตรมาส เพื่อชี้แจงถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน

ข้อมูลเกี่ยวกับเทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินรายการต่างๆ ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 40.2.5

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ต้นทุน และค่าใช้จ่าย ส่วนหนึ่งของบริษัทเกิดจากรายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นนัยสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

ลักษณะของความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	บริษัทย่อย
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์تنเนอร์ จำกัด	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน	บริษัทย่อย
บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวเนเจอร์ จำกัด	ธุรกิจลงทุน	บริษัทย่อย
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	มีกรรมกรร่วมกัน
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	บุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหาร

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการคิดราคา
รายได้จากการค้าทองคำแท่ง	ตามที่บริษัทคิดกับลูกค้าทั่วไป
รายได้ค่าบริการจัดการ	ตามที่ตกลงในสัญญา
ค่านายหน้ารับจากการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่านายหน้าจ่ายจากการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่านายหน้ารับจากการส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่านายหน้าจ่ายจากการส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับเงินวางประกัน	ร้อยละ 0.25 - 0.30 ต่อปี สำหรับปี 2564 และร้อยละ 0.60 - 1.00 ต่อปี สำหรับปี 2563
ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืม	ร้อยละ 2.05 ต่อปี สำหรับปี 2564
เงินปันผลรับ	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าเช่า	ตามที่ตกลงในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม	ร้อยละ 2.05 ต่อปีสำหรับปี 2564 และ 2563

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายได้และค่าใช้จ่ายที่สำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการค้าทองคำแท่ง				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,696,460	496,345	1,696,460	496,345
รายได้ค่าบริการจัดการ				
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์تنเนอร์ จำกัด	-	-	144	132
ค่านายหน้ารับจากการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	4,485	1,434	312	357
ค่านายหน้าจ่ายจากการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	6,231	4,879
ค่านายหน้ารับจากการส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	97	-	-	-
ค่านายหน้าจ่ายจากการส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	1,906	4,097
ค่าธรรมเนียมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	259	795
ดอกเบี้ยรับเงินวางประกัน				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	63	126
ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืม				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	229	-
เงินปันผลรับ				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	145,000	30,000
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์تنเนอร์ จำกัด	-	-	3,600	3,000
รวมเงินปันผลรับ	-	-	148,600	33,000
ค่าเช่า				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	1,403	1,808
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	180	93

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

ยอดคงเหลือที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	6	17,027
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด	-	-	-	12
รวมลูกหนี้อื่น	-	-	6	17,039
เงินปันผลค้างรับ				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	145,000	30,000
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	334	890

สัญญาที่สำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2563 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง สัญญานี้มีผลบังคับใช้ เป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2563 จนถึงวันที่ 30 กันยายน 2566 และสามารถต่ออายุสัญญาได้คราวละ 3 ปี โดยมีการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้แก่คู่สัญญาให้ทราบล่วงหน้าก่อนหมดอายุสัญญา 2 เดือน

5. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	105	125	10	10
เงินฝากกระแสรายวัน	175,450	107,751	2,647	6,622
เงินฝากออมทรัพย์	1,064,208	804,816	289,329	383,469
เงินฝากประจำอายุไม่เกิน 3 เดือน	719	1,269	719	1,269
ตัวเงินค้ำและพันธบัตรรัฐบาลอายุไม่เกิน 3 เดือน	807,752	190,947	-	-
รวม	2,048,234	1,104,908	292,705	391,370
หัก เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าหลักทรัพย์*	(1,389,830)	(474,561)	-	-
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	658,404	630,347	292,705	391,370

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทย่อย เพื่อลูกค้าหลักทรัพย์ไม่ต้องเป็นสินทรัพย์ และหนี้สินในงบการเงิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

5.2 รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดที่เกิดจากการซื้อและการเพิ่มขึ้นของอาคารและอุปกรณ์และ สิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อส่วนอาคารและอุปกรณ์และสิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตนยกมา	53	42	-	-
บวก ซื้อระหว่างปี	6,578	13,334	-	62
หัก เงินสดจ่ายระหว่างปี	(5,778)	(13,323)	-	(62)
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อส่วนอาคารและอุปกรณ์และสิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตนยกไป	853	53	-	-
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อส่วนอาคารและอุปกรณ์และสิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตนยกมา	53	42	-	-
บวก ซื้อระหว่างปี	6,578	13,334	-	62
หัก เงินสดจ่ายระหว่างปี	(5,778)	(13,323)	-	(62)
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อส่วนอาคารและอุปกรณ์และสิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตนยกไป	853	53	-	-

5.3 การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	การเปลี่ยนแปลง ในกระแสเงินสด		รายการที่ ไม่ใช่เงินสด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
		เงินสดรับ	เงินสดจ่าย		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	2,505,000	(2,505,000)	-	-
ดอกเบี้ยค้างจ่ายจากเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	1,122	(1,122)	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	31,009	545,000	(518,000)	(9)	58,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	41,979	-	(21,053)	8,307	29,233

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	การเปลี่ยนแปลง ในกระแสเงินสด		รายการที่ ไม่ใช่เงินสด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
		เงินสดรับ	เงินสดจ่าย		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	4,365,000	(4,365,000)	-	-
ดอกเบี้ยค้างจ่ายจากเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	1,383	(1,383)	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	39,000	(8,000)	9	31,009
หนี้สินตามสัญญาเช่า	21,061	-	(23,555)	44,473	41,979

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	การเปลี่ยนแปลง ในกระแสเงินสด		รายการที่ ไม่ใช่เงินสด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
		เงินสดรับ	เงินสดจ่าย		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	735,000	(735,000)	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	200,000	(200,000)	-	-
ดอกเบี้ยค้างจ่ายจากเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	582	(582)	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,746	-	(1,645)	(458)	1,643

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	การเปลี่ยนแปลง ในกระแสเงินสด		รายการที่ ไม่ใช่เงินสด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
		เงินสดรับ	เงินสดจ่าย		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	2,655,000	(2,655,000)	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	140,000	(140,000)	-	-
ดอกเบี้ยค้างจ่ายจากเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	981	(981)	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,783	-	(2,073)	4,036	3,746

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า	-	380,365	-	380,365
เงินค้ำประกันค่าสินค้า	-	18,458	-	18,458
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	46,815	58,916	22,390	48,341
รวม	46,815	457,739	22,390	447,164

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีเงินค้ำประกันค่าสินค้าในต่างประเทศ จำนวน 0.61 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (เทียบเท่า 18.35 ล้านบาท) (2564: ไม่มี)

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

ยอดลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	380,365	-	380,365
ค้างชำระเกิน 3 เดือน	415	415	415	415
รวม	415	380,780	415	380,780
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(415)	(415)	(415)	(415)
รวมลูกหนี้การค้า	-	380,365	-	380,365

7. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี - หลักทรัพย์	128,150	73,713
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี - สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	55,306	58,837
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	797	10,429
รวมลูกหนี้สำนักหักบัญชี	184,253	142,979
หัก ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า*	(43,487)	(37,992)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	140,766	104,987

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อย เพื่อลูกค้าหลักทรัพย์ไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

8. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

8.1 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด		
- ตราสารทุน	365,575	260,708
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	623,898	394,769
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	-	12,995
ลูกหนี้อื่น		
- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินการ	66,356	66,356
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,055,829	734,828
บวก ดอกเบี้ยค้างรับและรายได้ดอกเบี้ยที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ	1,055,829	734,828
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(68,865)	(66,527)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	986,964	668,301
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	410	7,726
ลูกหนี้อื่น		
- ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อยู่ระหว่างดำเนินการ	226	226
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	636	7,952
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(226)	(1,469)
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	410	6,483
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	987,374	674,784

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

8.2 ลูกหนี้จำแนกตามการจัดชั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและ ดอกเบี้ยค้างรับ โดยสรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	989.48	623.90	2.51
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	66.35	66.35	66.35
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,055.83	690.25	68.86
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	0.41	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	0.23	0.23	0.23
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	0.64	0.23	0.23
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,056.47	690.48	69.09

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	668.48	394.90	0.17
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	66.35	66.35	66.35
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	734.83	461.25	66.52
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	7.72	643.61	1.24
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	0.23	0.23	0.23
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7.95	643.84	1.47
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	742.78	1,105.09	67.99

9. สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์

สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

ประเภทของความเสี่ยง	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
ราคาตราสารทุน	9,398	312,538	3,171	121,131
รวม	9,398	312,538	3,171	121,131

หน่วย : พันบาท

ประเภทของความเสี่ยง	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
ราคาตราสารทุน	9,818	191,576	5,468	91,979
อัตราแลกเปลี่ยน	719	532,088	1,206	160,245
รวม	10,537	723,664	6,674	252,224

หน่วย : พันบาท

ประเภทของความเสี่ยง	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
ราคาตราสารทุน	2,684	158,824	82	51,462
รวม	2,684	158,824	82	51,462

หน่วย : พันบาท

ประเภทของความเสี่ยง	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
ราคาตราสารทุน	3,009	32,189	2,032	32,161
อัตราแลกเปลี่ยน	719	532,088	1,206	160,245
รวม	3,728	564,277	3,238	192,406

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

สัดส่วนการทำธุรกรรมอนุพันธ์แบ่งตามประเภทสัญญาโดยพิจารณาจากจำนวนเงินตามสัญญาประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

ประเภทของสัญญา	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
	สัดส่วนจำนวนเงินตามสัญญา		สัดส่วนจำนวนเงินตามสัญญา	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สำนักหักบัญชี	100%	100%	26%	36%
สถาบันการเงิน*	-	-	74%	64%
รวม	100%	100%	100%	100%

* ไม่รวมสถาบันการเงินในกลุ่ม

หน่วย : พันบาท

ประเภทของสัญญา	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563	
	สัดส่วนจำนวนเงินตามสัญญา		สัดส่วนจำนวนเงินตามสัญญา	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
สำนักหักบัญชี	100%	100%	6%	17%
สถาบันการเงิน*	-	-	94%	83%
รวม	100%	100%	100%	100%

* ไม่รวมสถาบันการเงินในกลุ่ม

10. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

10.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
ตราสารทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	306,746	293,170
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	2,000	2,259
ตราสารหนี้		
ตราสารหนี้	67,064	67,292
ตราสารหนี้ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	357,302	356,911
บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(13,480)	-
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	719,632	719,632
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินฝากประจำ	221,509	
ตัวเงินคลังและพันธบัตร	379,550	
หัก เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าหลักทรัพย์*	(599,550)	
รวมเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	1,509	
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	721,141	

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
ตราสารทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	237,273	231,941
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	2,000	2,006
ตราสารหนี้		
ตราสารหนี้	75,274	75,373
ตราสารหนี้ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	477,427	483,789
บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	1,135	-
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	793,109	793,109
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินฝากประจำ	221,438	
ตัวเงินคลังและพันธบัตร	826,844	
หัก เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าหลักทรัพย์*	(1,046,844)	
รวมเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	1,438	
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	794,547	

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	2,400	1,825
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(575)	-
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	1,825	1,825
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินฝากประจำ	1,509	
รวมเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	1,509	
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	3,334	

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	-	-
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	-	-
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	-	-
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินฝากประจำ	1,438	
รวมเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	1,438	
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,438	

10.2 เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินตามอายุคงเหลือของสัญญาที่มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน				
เงินฝากประจำ	221,509	-	-	221,509
ตัวเงินคลังและพันธบัตร	379,550	-	-	379,550
	601,059	-	-	601,059
หัก เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าหลักทรัพย์*	(599,550)	-	-	(599,550)
รวมเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน	1,509	-	-	1,509

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน				
เงินฝากประจำ	221,438	-	-	221,438
ตัวเงินคลังและพันธบัตร	826,844	-	-	826,844
	1,048,282	-	-	1,048,282
หัก เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าหลักทรัพย์*	(1,046,844)	-	-	(1,046,844)
รวมเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน	1,438	-	-	1,438

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน				
เงินฝากประจำ	1,509	-	-	1,509
รวมเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน	1,509	-	-	1,509

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน				
เงินฝากประจำ	1,438	-	-	1,438
รวมเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน	1,438	-	-	1,438

11. ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยมีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนี้

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	เงินสำรองของสินทรัพย์ ทางการเงินที่ไม่มีการเพิ่ม ขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้น อย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ ทางการเงินที่มีการด้อยค่า ด้านเครดิต	รวม
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ยอดต้นปี	171	-	66,356	66,527
การเปลี่ยนแปลงค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้นระหว่างปี	2,338	-	-	2,338
ยอดปลายปี	2,509	-	66,356	68,865
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ยอดต้นปี	1,243	-	226	1,469
การเปลี่ยนแปลงค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้นระหว่างปี	(1,243)	-	-	(1,243)
ยอดปลายปี	-	-	226	226

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	เงินสำรองของสินทรัพย์ ทางการเงินที่ไม่มีการเพิ่ม ขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้น อย่างมีนัยสำคัญของ ความเสี่ยงด้านเครดิต	เงินสำรองของสินทรัพย์ ทางการเงินที่มีการด้อยค่า ด้านเครดิต	รวม
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ยอดต้นปี	647	-	66,356	67,003
การเปลี่ยนแปลงค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้นระหว่างปี	(476)	-	-	(476)
ยอดปลายปี	171	-	66,356	66,527
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ยอดต้นปี	522	-	226	748
การเปลี่ยนแปลงค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้นระหว่างปี	721	-	-	721
ยอดปลายปี	1,243	-	226	1,469

12. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
เพื่อค้ำประกันวงเงินกู้ระยะสั้น	65,000	50,000
เพื่อค้ำประกันวงเงินสแตนด์บายเลตเตอร์ออฟเครดิต	-	25,000
รวม	65,000	75,000

13. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
ตราสารหนี้	50,000	24,370
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	(25,630)	-
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า		
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	24,370	24,370
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ตราสารทุน	27,765	15,135
หลักทรัพย์จดทะเบียน	5,000	5,878
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	8,468	8,468
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(11,752)	-
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	29,481	29,481
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย		
ตราสารหนี้	20,029	
ตราสารหนี้ภาคเอกชน		
รวมเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	20,029	

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
ตราสารหนี้		
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	50,000	24,815
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(25,185)	-
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	24,815	24,815
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ตราสารทุน		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	36,445	9,218
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	5,000	5,870
หลักทรัพย์หุ้นทุน	8,468	8,468
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(26,357)	-
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	23,556	23,556
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	48,371	48,371

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	27,766	15,136
หลักทรัพย์จดทะเบียน	5,000	5,878
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	(11,752)	-
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า		
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	21,014	21,014
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	20,029	
ตราสารหนี้		
ตราสารหนี้เอกชน		
รวมเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	20,029	
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	41,043	

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
หลักทรัพย์จดทะเบียน	36,445	9,219
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	5,000	5,870
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(26,356)	-
รวมเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	15,089	15,089
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	15,089	15,089

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินลงทุนในกิจการที่มีปัญหาดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	50,000	24,370	50,000	24,815

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สัดส่วนของการถือหุ้นทางตรง และทางอ้อมของบริษัท (ร้อยละ)		เงินปันผลรับ		วิธีราคาทุน	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัทย่อย						
- บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	99.99	99.99	145,000	30,000	965,000	965,000
- บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด	59.99	59.99	3,600	3,000	2,797	2,797
- บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวนเจอร์ จำกัด	99.99	99.99	-	-	20,000	20,000
รวม			148,600	33,000	987,797	987,797
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน					(13,010)	(12,973)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย					974,787	974,824

15. อาคารและอุปกรณ์

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ราคาทุน			
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	45,244	503	-	45,747
เครื่องตกแต่ง	11,394	71	-	11,465
อุปกรณ์สำนักงาน	134,402	1,814	(1,310)	134,906
ยานพาหนะ	30,949	1,953	-	32,902
รวมราคาทุน	221,989	4,341	(1,310)	225,020
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(43,488)	(680)	-	(44,168)
เครื่องตกแต่ง	(11,238)	(55)	-	(11,293)
อุปกรณ์สำนักงาน	(125,460)	(3,515)	1,310	(127,665)
ยานพาหนะ	(21,225)	(798)	-	(22,023)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(201,411)	(5,048)	1,310	(205,149)
อาคารและอุปกรณ์	20,578			19,871

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	47,021	1,108	(2,885)	45,244
เครื่องตกแต่ง	11,321	79	(6)	11,394
อุปกรณ์สำนักงาน	145,700	6,127	(17,425)	134,402
ยานพาหนะ	28,790	2,159	-	30,949
รวมราคาทุน	232,832	9,473	(20,316)	221,989
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(45,701)	(672)	2,885	(43,488)
เครื่องตกแต่ง	(11,175)	(69)	6	(11,238)
อุปกรณ์สำนักงาน	(139,109)	(3,769)	17,418	(125,460)
ยานพาหนะ	(19,594)	(1,631)	-	(21,225)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(215,579)	(6,141)	20,309	(201,411)
อาคารและอุปกรณ์	17,253			20,578
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2564			พันบาท	5,048
2563			พันบาท	6,141

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	867	-	-	867
เครื่องตกแต่ง	335	-	-	335
อุปกรณ์สำนักงาน	1,897	-	-	1,897
ยานพาหนะ	21,842	-	-	21,842
รวมราคาทุน	24,941	-	-	24,941
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(866)	(1)	-	(867)
เครื่องตกแต่ง	(330)	(2)	-	(332)
อุปกรณ์สำนักงาน	(1,683)	(99)	-	(1,782)
ยานพาหนะ	(17,072)	(94)	-	(17,166)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(19,951)	(196)	-	(20,147)
อาคารและอุปกรณ์	4,990			4,794

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	867	-	-	867
เครื่องตกแต่ง	335	-	-	335
อุปกรณ์สำนักงาน	1,892	62	(57)	1,897
ยานพาหนะ	21,842	-	-	21,842
รวมราคาทุน	24,936	62	(57)	24,941
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(832)	(34)	-	(866)
เครื่องตกแต่ง	(327)	(3)	-	(330)
อุปกรณ์สำนักงาน	(1,635)	(105)	57	(1,683)
ยานพาหนะ	(15,962)	(1,110)	-	(17,072)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(18,756)	(1,252)	57	(19,951)
อาคารและอุปกรณ์	6,180			4,990
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2564			พันบาท	196
2563			พันบาท	1,252

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 200.00 ล้านบาท และ 169.55 ล้านบาท ตามลำดับ

16. สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคาร	60,572	8,105	(23,587)	45,090
ยานพาหนะ	1,992	-	(1,200)	792
รวมราคาทุน	62,564	8,105	(24,787)	45,882
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคาร	(20,172)	(17,506)	20,596	(17,082)
ยานพาหนะ	(736)	(782)	947	(571)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(20,908)	(18,288)	21,543	(17,653)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	41,656			28,229

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคาร	17,888	42,684	-	60,572
ยานพาหนะ	1,992	-	-	1,992
รวมราคาทุน	19,880	42,684	-	62,564
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคาร	-	(20,172)	-	(20,172)
ยานพาหนะ	-	(736)	-	(736)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(20,908)	-	(20,908)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	19,880			41,656

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564

พันบาท 18,288

2563

พันบาท 20,908

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน	4,325	1,767	(4,157)	1,935
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า				
รวมราคาทุน	4,325	1,767	(4,157)	1,935
ค่าเสื่อมราคาสะสม	(615)	(1,499)	1,814	(300)
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า				
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(615)	(1,499)	1,814	(300)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	3,710			1,635

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	1,737	4,129	(1,541)	4,325
รวมราคาทุน	1,737	4,129	(1,541)	4,325
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	-	(2,156)	1,541	(615)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(2,156)	1,541	(615)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	1,737			3,710
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2564			พันบาท	1,499
2563			พันบาท	2,156

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม						
	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน						
ค่าสมาชิกตลาดอนุพันธ์	ไม่ทราบแน่นอน	12,671	-	-	-	12,671
ค่าสมาชิกสำนักหักบัญชี	ไม่ทราบแน่นอน	3,175	-	-	-	3,175
ค่าสมาชิกกองทุนส่วนบุคคล	5 ปี	527	-	-	-	527
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี	49,043	1,266	-	552	50,861
รวมราคาทุน		65,416	1,266	-	552	67,234
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
ค่าสมาชิกกองทุนส่วนบุคคล		(527)	-	-	-	(527)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์		(40,447)	(2,797)	-	-	(43,244)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม		(40,974)	(2,797)	-	-	(43,771)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง		37	971	-	(552)	456
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		<u>24,479</u>				<u>23,919</u>

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม						
	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน						
ค่าสมาชิกตลาดอนุพันธ์	ไม่ทราบแน่นอน	12,671	-	-	-	12,671
ค่าสมาชิกสำนักหักบัญชี	ไม่ทราบแน่นอน	3,175	-	-	-	3,175
ค่าสมาชิกกองทุนส่วนบุคคล	5 ปี	527	-	-	-	527
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี	44,332	2,908	-	1,803	49,043
รวมราคาทุน		60,705	2,908	-	1,803	65,416
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
ค่าสมาชิกกองทุนส่วนบุคคล		(527)	-	-	-	(527)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์		(37,392)	(3,055)	-	-	(40,447)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม		(37,919)	(3,055)	-	-	(40,974)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง		1,796	954	(910)	(1,803)	37
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		<u>24,582</u>				<u>24,479</u>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
2564						<u>2,797</u>
2563						<u>3,055</u>

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน						
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี	2,948	-	-	-	2,948
รวมราคาทุน		2,948	-	-	-	2,948
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
โปรแกรมคอมพิวเตอร์		(2,025)	(157)	-	-	(2,182)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม		(2,025)	(157)	-	-	(2,182)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		<u>923</u>				<u>766</u>

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	อายุการให้ ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน						
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี	2,948	-	-	-	2,948
รวมราคาทุน		2,948	-	-	-	2,948
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
โปรแกรมคอมพิวเตอร์		(1,800)	(225)	-	-	(2,025)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม		(1,800)	(225)	-	-	(2,025)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		<u>1,148</u>				<u>923</u>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
2564						<u>157</u>
2563						<u>225</u>

ค่าสมาชิกตลาดอนุพันธ์และค่าสมาชิกสำนักหักบัญชีของบริษัทย่อยถือได้ว่ามีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน เนื่องจากคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับสุทธิแก่กิจการอย่างไม่มีที่สิ้นสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งตัดค่าตัดจำหน่ายหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 35.55 ล้านบาท และ 32.30 ล้านบาท ตามลำดับ

18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสมทบกองทุนทดแทนความเสียหาย	55,480	51,250	-	-
เงินมัดจำและเงินประกัน	5,965	5,737	-	-
เงินประกันหลักทรัพย์เพื่อความมั่นคง	5,000	5,000	-	-
อื่น ๆ	69	73	45	49
รวม	66,514	62,060	45	49

19. หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	359,226	480,134
รวม	359,226	480,134

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีหลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืนจำนวน 359.23 ล้านบาท และ 480.13 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งทยอยครบกำหนดชำระภายใน 3 เดือน

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า	-	480,159	-	480,159
เจ้าหนี้เงินค้ำประกัน	791	19,488	791	19,488
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	149,098	90,834	5,547	8,882
รวม	149,889	590,481	6,338	508,529

21. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด		
- ตราสารทุน	460,729	315,555
- ตราสารหนี้	99,756	-
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	-	1,160
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	560,485	316,715
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	52	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	560,537	316,715

22. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	30,829	45,473
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(1,596)	(3,494)
รวม	29,233	41,979
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(17,089)	(16,226)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12,144	25,753

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,740	4,072
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(97)	(325)
รวม	1,643	3,747
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(878)	(1,311)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	765	2,436

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงานเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกิจการ โดยมีกำหนดการชำระ ค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญา มีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 3 ปี การวิเคราะห์การครบกำหนดของหนี้สินตามสัญญาเช่าดังนี้

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	18,362	12,467	30,829
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(1,273)	(323)	(1,596)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	17,089	12,144	29,233

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	18,265	27,208	45,473
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(2,039)	(1,455)	(3,494)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	16,226	25,753	41,979

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	953	787	1,740
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(75)	(22)	(97)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	878	765	1,643

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	1,500	2,572	4,072
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(189)	(136)	(325)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	1,311	2,436	3,747

23. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			รวม
ไม่เกิน 1 ปี		1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี		
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น หุ้นกู้อนุพันธ์	1.95 - 20.69	58,000	-	-	58,000
รวม		58,000	-	-	58,000

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดชำระ			รวม
ไม่เกิน 1 ปี		1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี		
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น หุ้นกู้อนุพันธ์	1.95	31,009	-	-	31,009
รวม		31,009	-	-	31,009

หุ้นกู้อนุพันธ์เป็นหุ้นกู้ที่บริษัทย่อยออกและเสนอขายให้แก่ลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ โดยออกจำหน่ายภายใต้เงื่อนไขที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ หุ้นกู้อนุพันธ์ดังกล่าวมีการอ้างอิงกับราคาหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

24. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงาน	15,221	14,263	216	862
รวม	15,221	14,263	216	862

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม		
	2564	2563
ยอดยกมาภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากรางาน	14,263	17,647
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,788	1,779
ต้นทุนดอกเบี้ย	196	215
ต้นทุนบริการในอดีต	-	-
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุน	1,984	1,994
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
- กำไรจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(2,675)
- ขาดทุนจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	-	1,292
- กำไรจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน	-	(757)
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(2,140)
ผลประโยชน์จ่าย	(1,026)	(3,238)
ยอดยกไปภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากรางาน	15,221	14,263

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2563
ยอดยกมาภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากรางาน	82	82
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	9	9
ต้นทุนบริการในอดีต	-	-
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุน	91	91
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
- กำไรจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	-
- ขาดทุนจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	-	-
- กำไรจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน	-	(2,259)
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(2,140)
ผลประโยชน์จ่าย	(737)	-
ยอดยกไปภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากรางาน	216	862

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

งบการเงินรวม		
	2564	2563
	ร้อยละ (ต่อปี)	ร้อยละ (ต่อปี)
อัตราคิดลด	1.04 - 1.36	1.04 - 1.36
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	3.00	3.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0 - 25 (ขึ้นอยู่กับอายุของพนักงาน)	0 - 25 (ขึ้นอยู่กับอายุของพนักงาน)
อัตรามรณะ	TMO2017 (ตารางมรณะไทยปี 2560)	TMO2017 (ตารางมรณะไทยปี 2560)

งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2563
	ร้อยละ (ต่อปี)	ร้อยละ (ต่อปี)
อัตราคิดลด	1.04	1.04
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	3.00	3.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0 - 25 (ขึ้นอยู่กับอายุของพนักงาน)	0 - 25 (ขึ้นอยู่กับอายุของพนักงาน)
อัตรามรณะ	TMO2017 (ตารางมรณะไทยปี 2560)	TMO2017 (ตารางมรณะไทยปี 2560)

ข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ประกอบด้วย อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน อัตราหมุนเวียนของพนักงาน และอัตรามรณะ การวิเคราะห์ความอ่อนไหวด้านล่างได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมติอื่นคงที่

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	ผลกระทบต่อภาวะผูกพัน ผลประโยชน์พนักงาน	
	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	2564	2563
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(1,426)	(1,375)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	1,513	1,458
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	1,625	1,565
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(1,542)	(1,486)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 10	(1,543)	(1,499)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน - ลดลงร้อยละ 10	1,818	1,759

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ผลกระทบต่อภาวะผูกพัน	
	ผลประโยชน์พนักงาน	
	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	2564	2563
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(68)	(36)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	75	39
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	82	43
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(76)	(40)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 10	(84)	(40)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน - ลดลงร้อยละ 10	111	52

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เนื่องจากเป็นการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่างๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจาก ข้อสมมติอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

นอกจากนี้ในการแสดงการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นวิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้าง ทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

26. ทุนสำรองตามกฎหมาย

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียนและทุนสำรองนี้จะนำมาจัดสรรปันผลไม่ได้ ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทได้จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 6.53 ล้านบาท และ 2.27 ล้านบาท ตามลำดับ

27. รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้		
	ณ เวลาใด เวลาหนึ่ง	ตลอดช่วงเวลา	รวม
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	427,335	-	427,335
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	27,958	-	27,958
รวม	455,293	-	455,293

	งบการเงินรวม		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้		
	ณ เวลาใด เวลาหนึ่ง	ตลอดช่วงเวลา	รวม
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	283,458	-	283,458
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	53,753	-	53,753
รวม	337,211	-	337,211

28. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		
	2564		
	ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้		
	ณ เวลาใด เวลาหนึ่ง	ตลอดช่วงเวลา	รวม
ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	152,679	-	152,679
ค่าที่ปรึกษาทางการเงิน	58,101	-	58,101
ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุน	146,064	-	146,064
ค่าธรรมเนียมบริการอื่น	12,177	10,806	22,983
รวม	369,021	10,806	379,827

	งบการเงินรวม		
	2563		
	ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้		
	ณ เวลาใด เวลาหนึ่ง	ตลอดช่วงเวลา	รวม
ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	82,062	-	82,062
ค่าที่ปรึกษาทางการเงิน	11,159	-	11,159
ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุน	68,011	-	68,011
ค่าธรรมเนียมบริการอื่น	3,253	4,639	7,892
รวม	164,485	4,639	169,124

29. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	36,329	(27,509)	22,163	20,098
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	(15,083)	40,422	(2,277)	12,355
เงินปันผลรับ	6,771	2,002	149,412	33,338
รวม	28,017	14,915	169,298	65,791

30. ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์	32,292	33,859	1,063	1,214
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	21,949	25,430	308	1,596
อื่น ๆ	31,621	30,602	1,136	1,319
รวม	85,862	89,891	2,507	4,129

31. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 2.90 บาท รวมเป็นเงิน 145.00 ล้านบาท และบริษัทย่อยจัดสรรเงินสำรองตามกฎหมายจำนวน 7.20 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 13 มกราคม 2565

เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 6.00 บาท รวมเป็นเงิน 6.00 ล้านบาท และบริษัทย่อยจัดสรรเงินสำรองตามกฎหมายจำนวน 0.40 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 13 กันยายน 2564

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 32.67 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2564

เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท รวมเป็นเงิน 30.00 ล้านบาท และบริษัทย่อยจัดสรรเงินสำรองตามกฎหมายจำนวน 2.28 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 13 มกราคม 2564

เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 5.00 บาท รวมเป็นเงิน 5.00 ล้านบาท และบริษัทย่อยจัดสรรเงินสำรองตามกฎหมายจำนวน 0.29 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 20 เมษายน 2563 โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยมีมติรับรองการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลและให้จัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย

32. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ที่จ่ายให้ผู้บริหารที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	45,848	45,508	9,542	8,286
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	443	1,960	73	61
รวม	46,291	47,468	9,615	8,347

33. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดโดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการบริหาร

34. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นได้แสดงค่าใช้จ่ายตามลักษณะยกเว้นต้นทุนขายซึ่งแสดงตามหน้าที่โดยต้นทุนขายสามารถจำแนกตามลักษณะได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	637
ซื้อสินค้า	30,047,268	55,723,137
รวม	30,047,268	55,723,774

35. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดทะเบียนจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ. ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้อัตราร้อยละ 3 ถึงร้อยละ 7 ของเงินเดือนพนักงานผู้เป็นสมาชิกขึ้นอยู่กับอายุการทำงาน และจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ลาออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพวรรณเอเอ็มมาสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจัดทะเบียนแล้ว ซึ่งบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมวรรณ จำกัด กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 9.07 ล้านบาท และ 7.67 ล้านบาท ตามลำดับ

36. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3,536	3,093	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(1,886)	(1,841)	-	-
รวม	1,650	1,252	-	-

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2564	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน	รายการที่รับรู้ ในกำไรเบ็ดเสร็จอื่น	ยอดปลายปี 31 ธันวาคม 2564
ผลแตกต่างชั่วคราว	283	2	-	285
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
สินทรัพย์สิทธิการใช้จ่าย	176	135	-	311
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	2,634	306	-	2,940
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,841)	(45)	-	(1,886)
รวม	1,252	398	-	1,650

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ยอดต้นปี 1 มกราคม 2563	รายการที่รับรู้ ในกำไรหรือขาดทุน	รายการที่รับรู้ ในกำไรเบ็ดเสร็จอื่น	ยอดปลายปี 31 ธันวาคม 2563
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	234	49	-	283
สินทรัพย์สิทธิการใช้จ่าย	-	176	-	176
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	2,901	(291)	24	2,634
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,847)	6	-	(1,841)
รวม	1,288	(60)	24	1,252

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	42,134	12,422	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ				
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(398)	60	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	41,736	12,482	-	-
จัดสรรไปยัง				
ภาษีเงินได้จากการทำงานต่อเนื่อง	41,736	12,482	-	-
ภาษีเงินได้จากการทำงานที่ถูกยกเลิก (ดูหมายเหตุข้อ 37)	-	-	-	-
รวมภาษีเงินได้	41,736	12,482	-	-

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สามารถแสดงได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท
การทำงานต่อเนื่อง				
กำไรก่อนภาษีเงินได้		206,646		51,198
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20	41,329	20	10,240
ผลกระทบของขาดทุนสุทธิที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		(8)		(1,258)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ				
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว		(398)		60
ผลกระทบทางภาษีสำหรับรายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีและ				
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษี		813		3,440
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	20	41,736	24	12,482

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม				
	2564		2563	
	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท
การดำเนินงานที่ยกเลิก				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(13,938)		2,207
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20	(2,788)	20	441
ผลกระทบทางภาษีสำหรับรายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีและค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถถือเป็น รายจ่ายในการคำนวณภาษี		2,788		(441)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2564		2563	
	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท
การดำเนินงานต่อเนื่อง				
กำไรก่อนภาษีเงินได้		144,618		31,449
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20	28,924	20	6,290
ผลกระทบทางภาษีสำหรับรายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีและ ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษี		(28,924)		(6,290)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2564		2563	
	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท
การดำเนินงานที่ยกเลิก				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(13,938)		2,207
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20	(2,788)	20	441
ผลกระทบทางภาษีสำหรับรายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีและค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถถือเป็น รายจ่ายในการคำนวณภาษี		2,788		(441)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรก่อนภาษีเงินได้บวกกลับด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ ซึ่งไม่ได้นำไปรวมในการคำนวณสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เพื่อรับรู้ในงบแสดงฐานะทางการเงินตามงบการเงินรวม จำนวน 60.28 ล้านบาท และ 64.22 ล้านบาท ตามลำดับ และงบเฉพาะกิจการ จำนวน 60.08 ล้านบาท 58.05 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากความไม่แน่นอนที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีจากรายการดังกล่าวในอนาคต

37. การดำเนินงานที่ยกเลิก

เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 5/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัทยกเลิกส่วนงานธุรกิจค้าทองคำแท่ง เนื่องจากบริษัทได้พิจารณาตัดสินใจมุ่งเน้นธุรกิจการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) เพียงอย่างเดียว เพื่อหาโอกาสในการลงทุนที่มีอัตราส่วนผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสูงขึ้น โดยได้ดำเนินการยุติการทำธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งแล้วเสร็จในเดือนธันวาคม 2564

รายละเอียดการดำเนินงานที่ยกเลิกสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
รายได้		
รายได้จากการขาย	30,068,880	55,764,992
กำไร (ขาดทุน) และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	(4,714)	663
รายได้อื่น	2,656	1,124
รวมรายได้	30,066,822	55,766,779
ค่าใช้จ่าย		
ต้นทุนขาย	30,047,268	55,723,774
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	16,897	12,978
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	948	1,087
ค่าใช้จ่ายอื่น	14,972	25,614
รวมค่าใช้จ่าย	30,080,085	55,763,453

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(13,263)	3,326
รายได้ทางการเงิน	502	489
ต้นทุนทางการเงิน	1,178	1,788
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(13,939)	2,027
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	(13,939)	2,027

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
กระแสเงินสดจากการดำเนินงานที่ยกเลิก		
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(100,091)	139,221
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	-	(62)
กระแสเงินสดสุทธิ ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,645)	(2,073)

38. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของบริษัทใหญ่ (ไม่รวมถึงกำไรเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของบริษัทใหญ่จากการดำเนินงานต่อเนื่อง (พันบาท)	151,766	41,178	144,617	31,448
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,089,076	1,089,076	1,089,076	1,089,076
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานต่อเนื่อง (บาท/หุ้น)	0.139	0.038	0.133	0.029
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของบริษัทใหญ่จากการดำเนินงานที่ยกเลิก (พันบาท)	(13,938)	2,027	(13,938)	2,027
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,089,076	1,089,076	1,089,076	1,089,076
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (บาท/หุ้น)	(0.013)	0.002	(0.013)	0.002
กำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของบริษัทใหญ่จากการดำเนินงานต่อเนื่องและการดำเนินงานที่ยกเลิก (พันบาท)	137,827	43,206	130,679	33,476
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,089,076	1,089,076	1,089,076	1,089,076
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานต่อเนื่องและการดำเนินงานที่ยกเลิก (บาท/หุ้น)	0.127	0.040	0.120	0.031

39. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานจะแสดงข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการประเภทต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุด ด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับ ส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

ผลการดำเนินงานและสินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานหรือ ที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล

ส่วนงานที่รายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงาน 3 ส่วนงาน คือ

ส่วนงานที่ 1 ธุรกิจลงทุน

ส่วนงานที่ 2 ธุรกิจหลักทรัพย์

ส่วนงานที่ 3 ธุรกิจอื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไร ก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรหลังภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในตลาดเดียวกัน

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์เพียงส่วนงานเดียว

ลูกค้านายใหญ่

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มีรายได้จากการขายหรือให้บริการกับลูกค้าบุคคลภายนอก รายใดรายหนึ่งที่มีจำนวนตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของรายได้รวม

รายได้จากลูกค้านายใหญ่จากส่วนงานธุรกิจค้าทองคำแท่งของบริษัท เป็นจำนวนเงินประมาณ 3,186 ล้านบาท จากยอดรายได้รวมของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 (ดูหมายเหตุข้อ 37)

ข้อมูลทางการเงินเจ้าแถมตามส่วนงานที่รายงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	ธุรกิจลงทุน		ธุรกิจหลักทรัพย์		ธุรกิจอื่นๆ		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้ค่านายหน้า	-	-	-	-	-	-	-	-	455,293	337,211
- ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง	-	-	461,995	346,773	-	-	(6,702)	(9,562)	455,293	337,211
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	-	-	311,174	154,176	58,101	9,659	(254)	(850)	369,021	162,985
- ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง	-	-	10,806	6,139	-	-	-	-	10,806	6,139
- ตลอดช่วงเวลา	-	-	33,236	19,061	406	-	(151,283)	(36,917)	33,460	15,296
รายได้อื่น ๆ	151,101	33,152	(678,392)	(495,096)	(18,922)	(15,817)	9,542	13,657	(697,257)	(508,760)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริการ	(9,485)	(11,504)	58,366	59,997	3	3	(464)	(224)	58,228	59,776
รายได้ทางการเงิน	323	-	21,044	21,553	-	-	(658)	(349)	20,386	21,204
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	2,520	245	-	-	-	-	2,520	245
ขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									206,645	51,198
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									41,736	12,482
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง									164,909	38,716
การดำเนินงานที่ยกเลิก									(13,938)	2,027
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานที่ยกเลิก									150,971	40,743
กำไรสำหรับปี									15,370	430
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น									-	2,140
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง									-	24
ผลกำไรจากการเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กำหนดให้อุดมค่างผ่าน									15,370	430
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น									-	2,140
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดได้									-	2,140
กำไรเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง									-	24
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง									15,370	430
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี									15,370	2,594
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี									15,370	2,594
สินทรัพย์เจ้าแถมตามส่วนงานธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้									166,341	43,337

หน่วย : พันบาท

	ธุรกิจลงทุน		ธุรกิจหลักทรัพย์		ธุรกิจอื่นๆ		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์เจ้าแถมตามส่วนงาน	1,552,120	1,946,180	2,364,921	1,995,225	47,146	14,958	(1,120,678)	(1,008,784)	2,843,509	2,947,579

40. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใดๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

40.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

นอกจากนี้ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กธ. 18/2549 เรื่อง “การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ” กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 15 ล้านบาท และไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สินทั่วไป

บริษัทย่อยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า บริษัทย่อยต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ไม่น้อยกว่า 25 ล้านบาทและไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของหนี้สิน ทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยได้หยุดการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทดังกล่าว และได้มีหนังสือแจ้งความประสงค์ดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ให้บริษัทย่อยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเมื่อสิ้นวันทำการใดๆ ตามที่กำหนดในวรรคที่สองแทน

นอกจากนี้ ตามข้อบังคับสมาชิกของสำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (“สำนักหักบัญชี”) หมวด 300 “สมาชิก” เรื่อง “คุณสมบัติของสมาชิกสมทบ” กำหนดให้สมาชิกสมทบต้องมีส่วนของเจ้าของไม่น้อยกว่า 150 ล้านบาท และ/หรือมีฐานะทางการเงินตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานซึ่งมีหน้าที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของนิติบุคคลดังกล่าวกำหนดตามกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้สูงกว่าเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และมีส่วนของเจ้าของเกินกว่าเกณฑ์ที่สำนักหักบัญชีกำหนด

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม						
2564						
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	658	658
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	47	-	-	-	47
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	128	-	-	13	141
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	366	-	-	621	987
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	9	9
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	425	-	-	296	721
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	20	-	54	74
หนี้สินทางการเงิน						
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	359	-	-	-	359
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	150	-	-	-	150
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	63	-	-	-	63
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	561	-	-	-	561
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	3	3
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	58	-	-	-	58
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	17	12	-	-	29

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม						
2563						
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	630	630
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	458	-	-	-	458
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	74	-	-	31	105
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	268	-	-	407	675
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	11	11
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	551	-	-	243	794
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	48	48
หนี้สินทางการเงิน						
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	480	-	-	-	480
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	590	-	-	-	590
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	4	-	-	-	4
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	316	-	-	1	317
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	7	7
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	31	-	-	-	31
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	16	26	-	-	42

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
2564						
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	293	293
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	22	-	-	-	22
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	3	3
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	1	-	2	3
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	20	-	21	41
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	6	-	-	-	6
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1	1	-	-	2

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
2563						
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	391	391
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	447	-	-	-	447
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	4	4
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	1	1
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	15	15
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	509	-	-	-	509
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	3	3
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1	3	-	-	4

40.2 ความเสี่ยงที่สำคัญของเครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สินทรัพย์อนุพันธ์ สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและธุรกิจหลักทรัพย์ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หนี้สินอนุพันธ์ ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น และหนี้สินตามสัญญาเช่า ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

40.2.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม								
2564								
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนด ของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่								อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี
	มีอัตรา ดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตาม อัตราตลาด	เมื่อ ทรงกลม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ลอยตัว	อัตราคงที่
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	494	-	-	-	164	658	0.05 - 0.15	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	47	47	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	12	-	-	-	129	141	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	-	-	624	-	363	987	-	4.70 - 12.00
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	9	9	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	425	-	296	721	-	0.10 - 6.75
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	20	54	74	-	5.90
หนี้สินทางการเงิน								
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	359	-	-	359	-	1.90 - 4.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	150	150	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	63	63	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	-	-	-	-	561	561	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	3	3	-	-
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	-	58	-	-	58	-	1.95 - 20.69
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	17	12	-	29	-	6.01

งบการเงินรวม									
2563									
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนด ของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่								อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	
	มีอัตรา ดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตาม อัตราตลาด	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	521	-	-	-	109	630	0.05 - 0.15	-	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	458	458	-	-	
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	21	-	-	-	84	105	-	-	
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	-	-	395	-	280	675	-	4.70 - 12.00	
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	11	11	-	-	
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	527	-	267	794	-	2.86 - 6.75	
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	48	48	-	-	
หนี้สินทางการเงิน									
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	-	-	480	-	-	480	-	1.87 - 4.00	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	590	-	-	590	-	-	
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-	-	-	4	4	-	-	
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า	-	-	-	-	317	317	-	-	
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	7	7	-	-	
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	-	-	31	-	-	31	-	1.95	
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	16	26	-	42	-	6.01	

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
2564								
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนด ของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่								อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี
	มีอัตรา ดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตาม อัตราตลาด	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	290	-	-	-	3	293	0.05-0.15	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	22	22	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	3	3	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	1	-	2	3	-	0.10 - 0.15
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	20	21	41	-	5.90
หนี้สินทางการเงิน								
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	6	6	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	1	1	-	2	-	6.01

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
2563								
ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนด ของสัญญาหรือก่อนกำหนดอัตราใหม่								อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี
	มีอัตรา ดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตาม อัตราตลาด	เมื่อ ทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มี ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	384	-	-	-	7	391	0.05-0.65	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	447	447	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	-	-	4	4	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	1	-	-	1	-	0.20 - 0.70
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	15	15	-	-
หนี้สินทางการเงิน								
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	509	509	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	-	-	-	-	3	3	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	1	3	-	4	-	6.01

40.2.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและ ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้ โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อ คือ มูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

IFRS 9 กำหนดเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยใช้โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำและทบทวนโมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแล้วอย่างเหมาะสม โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะสอบทานตัวเลขและข้อมูลที่น่ามาใช้ในการคำนวณเป็นระยะ

40.2.3 ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสถานะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์และ/หรือตราสารอนุพันธ์ ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนและสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ของบริษัทและบริษัทย่อยลดลง หรือหนี้สินตราสารอนุพันธ์ของบริษัทเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการจัดการความเสี่ยง ด้านสถานะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยกำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยง การกำหนดตัวชี้วัดและเปดานความเสี่ยงที่เหมาะสมตลอดจนกำหนดให้มีหน่วยงาน ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่นโยบายของบริษัทและบริษัทย่อยกำหนด

บริษัทย่อยมีการบริหารความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ โดยจัดทำโปรแกรมเพื่อช่วยเฝ้าระวังความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ และเพื่อช่วยกำหนดกลยุทธ์ในการซื้อขาย นอกจากนี้บริษัทย่อยมีการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องเมื่อต้องการทำการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิง โดยการพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีสภาพคล่องมากเพียงพอ

40.2.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากเงินวางประกันเป็นเงินตราต่างประเทศเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดต่างประเทศ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศที่สำคัญดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยน	
	ล้านเหรียญสหรัฐ		ล้านเหรียญสหรัฐ		บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
เหรียญสหรัฐ	0.02	0.96	-	-	33.2469	29.8674

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยน	
สกุลเงิน	ล้านเหรียญสหรัฐ		ล้านเหรียญสหรัฐ		บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
เหรียญสหรัฐ	-	0.61	-	-	-	29.8674

40.2.5 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบ งบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงิน ซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

40.2.5.1 สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทและบริษัทย่อยมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 พันบาท	ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
สินทรัพย์อนุพันธ์			
ฟิวเจอร์ส	6,957	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ออปชั่น	2,441	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น			
หลักทรัพย์จดทะเบียน	293,170	ระดับที่ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	2,259	ระดับที่ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้	67,292	ระดับที่ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	356,911	ระดับที่ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 พันบาท	ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น			
ตราสารหนี้			
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	24,370	ระดับที่ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	20,029	ระดับที่ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด
ตราสารทุน			
หลักทรัพย์จดทะเบียน	15,135	ระดับที่ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	5,878	ระดับที่ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์หุ้นทุน	8,468	ระดับที่ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด
หนี้สินทางการเงิน			
หนี้สินอนุพันธ์			
ฟิวเจอร์ส	3,171	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 พันบาท	ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
สินทรัพย์อนุพันธ์			
ฟิวเจอร์ส	9,755	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ออปชั่น	63	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	719	ระดับที่ 2	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น			
หลักทรัพย์จดทะเบียน	231,941	ระดับที่ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	2,006	ระดับที่ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้	75,373	ระดับที่ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ตราสารหนี้ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	483,789	ระดับที่ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 พันบาท	ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น			
ตราสารหนี้			
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	24,815	ระดับที่ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงานตราสารทุน
ตราสารทุน			
หลักทรัพย์จดทะเบียน	9,219	ระดับที่ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	5,870	ระดับที่ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หลักทรัพย์หุ้นทุน	8,468	ระดับที่ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด
หนี้สินทางการเงิน			
หนี้สินอนุพันธ์			
ฟิวเจอร์ส	2,032	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,206	ระดับที่ 2	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 พันบาท	ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
สินทรัพย์อนุพันธ์			
ฟิวเจอร์ส	243	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ออปชั่น	2,441	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น			
ตราสารทุน			
หลักทรัพย์จดทะเบียน	1,825	ระดับที่ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น			
ตราสารหนี้			
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	20,029	ระดับที่ 3	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด
ตราสารทุน			
หลักทรัพย์จดทะเบียน	15,136	ระดับที่ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หน่วยลงทุน – กองทุนเปิด	5,878	ระดับที่ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หนี้สินทางการเงิน			
หนี้สินอนุพันธ์			
ฟิวเจอร์ส	82	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 พันบาท	ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
สินทรัพย์อนุพันธ์			
ฟิวเจอร์ส	2,946	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
ออปชั่น	63	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	719	ระดับที่ 2	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น			
ตราสารทุน			
หลักทรัพย์จดทะเบียน	9,218	ระดับที่ 1	ราคาเสนอซื้อหลังสุดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	5,870	ระดับที่ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
หนี้สินทางการเงิน			
หนี้สินอนุพันธ์			
ฟิวเจอร์ส	2,032	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของตลาดอนุพันธ์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,206	ระดับที่ 2	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

40.2.5.2 เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	มูลค่าตามบัญชี พันบาท	มูลค่ายุติธรรม พันบาท	มูลค่าตามบัญชี พันบาท	มูลค่ายุติธรรม พันบาท
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	658,404	658,404	630,348	630,348
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	46,815	46,815	457,739	457,739
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	140,766	140,766	104,987	104,987
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	987,374	987,374	674,784	674,784
หนี้สินทางการเงิน				
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	359,226	359,226	480,134	480,134
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	149,889	149,889	590,481	590,481
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	62,726	62,726	3,731	3,731
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	560,537	560,537	316,715	316,715
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	58,000	58,000	31,008	31,008
หนี้สินตามสัญญาเช่า	29,233	29,233	41,979	41,979

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	มูลค่าตามบัญชี พันบาท	มูลค่ายุติธรรม พันบาท	มูลค่าตามบัญชี พันบาท	มูลค่ายุติธรรม พันบาท
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	292,705	292,705	391,370	391,370
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	22,390	22,390	447,165	447,165
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	6,338	6,338	508,529	508,529

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินข้างต้นถือตามจำนวนเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินซึ่งมีราคาใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมจะขึ้นอยู่กับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและมีกำหนดชำระระยะสั้น

41. การผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

41.1 ภาระผูกพัน

41.1.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันซึ่งมีจำนวนเงิน ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Notional Amount) ดังนี้

หน่วย : ล้านดอลลาร์สหรัฐ

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	-	5.33
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	-	17.70

41.1.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าและบริการระยะยาวสำหรับอาคารสำนักงาน อุปกรณ์สำนักงานและค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	0.40	17.83	0.03	1.50
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	0.45	26.11	0.04	2.57
รวม	0.85	43.94	0.07	4.07

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 สัญญาเช่าดำเนินงานระยะยาวของบริษัทและบริษัทย่อยได้ถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 0.41 ล้านบาท (ปี 2563 : ไม่มี)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 สัญญาเช่าดำเนินงานระยะยาวของบริษัทได้ถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 0.04 ล้านบาท (ปี 2563 : ไม่มี)

41.1.3 บริษัทมีภาระผูกพันตามคำสั่งซื้อและคำสั่งขายทองคำแท่งที่ยังไม่ได้ส่งมอบกับผู้ค้าทองคำในต่างประเทศ ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คำสั่งขายทองคำแท่ง 99.99% จำนวน 188.00 กิโลกรัม มูลค่าคำสั่งซื้อ 340.60 ล้านบาท หรือ 10.74 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (2564: ไม่มี)

42. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565



บริษัท โกลเบิล ฮอล์ดิง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
Globlex Holding Management Public Company Limited

เอกสารแนบ



บริษัท โกลบอลิก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
Globlex Holding Management Public Company Limited

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด
ในสายบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง
ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท ของบริษัทและบริษัทย่อย
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทของบริษัทและบริษัทย่อย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

บริษัท โกลบลิค โฮลดิ้ง แอมนเนจมันท์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ประวัติการทำงาน	
						ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท
1. นายไอฟาร ตูหาเปรมภิก ประธานกรรมการ ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2547)	69	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิตศึกษาศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมราช Directors Accreditation Program (สิงหาคม 2547) จากสถาบัน ส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย Directors Certification Program (พฤศจิกายน 2547) จากสถาบัน ส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย	23.64% (257.47 ล้านหุ้น)	-	ปัจจุบัน 2557 - 2562 2545 - 2547	ประธานกรรมการ กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ที่ปรึกษาอดีตเคทีซี ประธานกรรมการ	บริษัท โกลบลิค โฮลดิ้ง แอมนเนจมันท์ จำกัด (มหาชน) ประธานสถาบันบัญชีผู้ดีแห่งชาติ ฝ่ายการเงินและเศรษฐกิจ บริษัทหลักทรัพย์ โกลบลิค จำกัด

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท	
2. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลภักดิ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ กรรมการกำกับดูแลค่าตอบแทน ประธานกรรมการสรรหา (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2560)	68	ปริญญาเอก รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต ปริญญาเอก บริหารการกิจการ University of Netherlands ปริญญาเอก สหวิทยาการ (บัญชี) University of Interdisciplinary Studies USA. (UIDS.) Directors Accreditation Program สถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยากร ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-	-	ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ประธานบริษัท ประธานบริษัท	บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) บมจ. โปรเฟสชั่นแนล เวสต์ เทคโนโลยี (1999) บริษัท บี-ออร์บ จำกัด บริษัทในเครือ เอส.พี. กรุ๊ป

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความล้มพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท
3. นายสุพร ธรรมมาภิรักษ์ กรรมการตรวจสอบและกรรมการ และ กรรมการอิสระ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการสรรหา (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2554)	68	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิต พัฒนบริหารศาสตร์ ศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประกาศนียบัตร การเมือง การปกครอง สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 8 สถาบันพระปกเกล้า ประกาศนียบัตร วิทยาลัยป้องกัน ราชอาณาจักร ภาครัฐร่วมเอกชน ปี 2548 ประกาศนียบัตร สถาบันกรรมการ บริษัทไทย รุ่นที่ 139/2010 หลักสูตรการกำกับดูแลสำหรับ กรรมการและผู้บริหารระดับสูง องค์กรรัฐวิสาหกิจและมหาชน รุ่นที่ 8 สถาบันพระปกเกล้า	-	-	ปัจจุบัน 2554 2553 - ปัจจุบัน 2553 - 2555 2544 - ปัจจุบัน 2540 - ปัจจุบัน 2524 - ปัจจุบัน	บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด บริษัท อีไดอินท์ จำกัด การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย บริษัท ทวินเฮียร์สออร์ท จำกัด บริษัท โรงแรมคลองหลวง ปทุมธานี จำกัด บริษัท โรงแรมแมนฮัตตัน จำกัด

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท	
4. นายธราวุธ ดุหาปรเมกิจ กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2555)	37	MBA Finance and Business Strategy SASIN Graduate Institute of Business Administration of Chulalongkorn University Master Degree in Investment Management CASS Business School Bachelor of Art in Economics Boston University Directors Accreditation และ Directors Certification Program จากสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย ปี 2556	-	-	ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการผู้จัดการ บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	
					2550	กิจการบริษัทจดทะเบียน ฝ่ายบริหารเงิน	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด
					2555 - ปัจจุบัน	กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บริษัท แคปิตอล วัน พาร์تنเนอร์ จำกัด
					2555 - ปัจจุบัน		กรรมการ
					2552 - 2555	ผู้อำนวยการ ฝ่ายวาณิชธนกิจ	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
					2549 - 2550	TRADER	บริษัท G.G.R. CAPITAL จำกัด

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท
5. นายพทล สุกรัตน์ รองผู้อำนวยการ สายงานบัญชีและการเงิน ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงาน บัญชีและการเงิน เลขานุการบริษัท	43	ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล รัตนโกสินทร์ วิทยาลัยการ การบัญชี	-	-	ปัจจุบัน	รองผู้อำนวยการ บริษัท โกลบลิค โฮสติ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					2563 - ปัจจุบัน 2548 - 2552	กิจกรรมการ ผู้จัดการ บริษัท แคปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด บริษัท โกลบลิค แอ็ดไวเซอร์ จำกัด
6. นางไฉตริส เล็กมณี เจ้าหน้าที่อาวุโส สายงานบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมดูแลการกำกับบัญชี	38	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	-	-	ปัจจุบัน	เจ้าหน้าที่บัญชีอาวุโส บริษัท โกลบลิค โฮสติ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					2548 - 2553	กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท	
1. นายเกียรติพงษ์ ตูหาเปรมกิจ ประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการนาม (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อเดือน กุมภาพันธ์ 2547)	65	บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง Directors Accreditation Program (พฤศจิกายน 2547) สถาบันส่งเสริมกรรมการไทย	85 ล้านหุ้น (7.80%) รวมคู่สมรส 105 ล้านหุ้น (9.64%)	น้องชายของ นายไอฮาร คูหาเปรมกิจ	ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
					2545 - 2547	กรรมการ	บริษัทโกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					2546 - 2548	กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	บริษัทโกลเบล็ก แอ็ดไวเซอร์ จำกัด
					2545 - 2547	กรรมการ	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
					2543 - 2547	กรรมการ	บริษัท มาร์คคาเฟ่ โปรดักส์ จำกัด
					2536 - 2546	กรรมการ	บริษัท เกรทเทสทีโกลด์ แอนด์ รีไฟแนนซ์ จำกัด
					2530 - 2546	กรรมการ	บจ. เกรทเทส แมนูแฟคเจอร์ แอนด์ เอ็กซ์พอร์ตอร์

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท
2. นายธนพิศาล ตูหาเปรมกิจ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2555)	38	University of Warwick, UK (2007-2008) Master of Science in Finance เกียรติคุณอันดับ 2 Boston University College of Art and Sciences, Boston MA (2002-2005) Bachelor of Arts in Economics Directors Accreditation Program (2554) จากสถาบันส่งเสริมกรรมการ บริษัทไทย	118.74 ล้านหุ้น (10.90%)	บุตรชายของ นายโอฬาร ตูหาเปรมกิจ	ปัจจุบัน 2554 - 2555 2553 2549 2549 - 2550 2548	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด บริษัท โกลเบล็ก โอดิง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) โกลเบล็กกรุ๊ป ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) บริษัท G.G.R. CAPITAL จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ประวัติการทำงาน	
						ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท
3. นายธนชาติ เจริญจันทร์ ประธานกรรมการ ตรวจสอบและกรรมการบริหาร กรรมการอิสระ (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2562)	53	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Massachusetts Institute of Technology (MIT) USA ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ Certified Public Accountant No. 3976 Director Certification Program (DCP) 2550 จากสถาบันส่งเสริม กรรมการบริษัทไทย Director Accreditation Program (DAP) 2551 จากสถาบันส่งเสริม กรรมการบริษัทไทย	-	-	ปัจจุบัน 2558 - 2562 2555 - 2556 2553 - ปัจจุบัน 2541 - ปัจจุบัน 2535 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบและ กรรมการบริหารและ กรรมการอิสระ กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน Chief Retail and Commercial Group Officer Chief Financial Officer กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Founder Partner	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด Asset World Corporation PLC. Minor Food Group PLC. Rizberry Co.,Ltd. Bangkok, Thailand Greenfood Global Co.,Ltd. Bangkok, Thailand AST Master Co.,Ltd. Bangkok, Thailand

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท	
4. พล.ต.วิชัย ทรงปรีดิ์มี กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล กรรมการอิสระ (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561)	67	พณิชยศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมกรรมการไทย Audit Committee Program สมาคมส่งเสริมกรรมการไทย	-	-	ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและ ธรรมาภิบาลและ กรรมการอิสระ กิจการที่ไม่บริษัทจดทะเบียน กรรมการตรวจสอบ ประจำแผนกบัญชี กองการเงิน	บริษัทหลักทรัพย์ โกลบเล็ก จำกัด
					2547 - 2558		บริษัท เลาเดติและที่บ่อไทย จำกัด
					2555		กรมตำรวจ
5. น.ส.ปราถนา เมฆกรียงไกร ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2558)	46	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ-บัญชี มหาวิทยาลัยบูรพา	-	-	ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ กิจการที่ไม่บริษัทจดทะเบียน ผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ ผู้ช่วยจัดการ ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์	บริษัทหลักทรัพย์ โกลบเล็ก จำกัด
					2544 - 2547		บริษัทหลักทรัพย์ ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
					2537 - 2547		บริษัทหลักทรัพย์ เอ็กอ้ารง จำกัด (มหาชน)
					2547 - 2549		บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด หลักทรัพย์

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท	
6. นายกิตติพันธ์ ภูษณวรรณ กรรมการผู้จัดการอาวุโส	47	บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย หลักสูตรนักวิเคราะห์ทางธุรกิจ และเศรษฐกิจ รุ่น 8 คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร The Manager สถาบันการบริหารและจิตวิทยา	-	-	ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการอาวุโส	บริษัทหลักทรัพย์เกิลเบล็ก จำกัด
					2545 - 2546	กิจการที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน ผู้ช่วยผู้อำนวยการ	บริษัทหลักทรัพย์ ยูเอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด
					2544 - 2545	ผู้จัดการอาวุโส	บริษัทหลักทรัพย์ BNP Paribas จำกัด
7. นายสมคิด จตุรศีล ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน	56	บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง	300,000 หุ้น (0.03%)	-	ปัจจุบัน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด



บริษัท โกลเบิล ฮอล์ดิง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
Globlex Holding Management Public Company Limited

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	บริษัทย่อย		
		GBS	COP	AEV
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	×			
2. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลภักดี	x, xx			
3. นายสุพร ธรรมมารักษ์	x, xx			
4. นายธราภุช คูหาเปรมกิจ	/, //		/	/
5. นายเกียรติพงษ์ คูหาเปรมกิจ		×		
6. นายธนชาติ เจริญจันทร์		x,xx		
7. พล.ต.ต.วิชัย ทรงโบรัมย์		x,xx		
8. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ		/, //		
9. น.ส.ปรารธนา เมฆเกรียงไกร		/, //		

× = ประธานกรรมการ

/ = กรรมการ

// = ผู้บริหาร

xx = กรรมการตรวจสอบ

x = กรรมการอิสระ

GBS = บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

COP = บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด

AEV = บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด



บริษัท โกลเบิล โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
Globlex Holding Management Public Company Limited

เอกสารแนบ 3
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ชื่อ - นามสกุล	:	นางสาวรัชณี ชุนรัตน์ชัย
ตำแหน่ง	:	หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน
คุณวุฒิทางการศึกษา	:	ปริญญาโท คณะการจัดการ เทคโนโลยีสารสนเทศ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหารลาดกระบัง
ประสบการณ์การทำงาน		
เม.ย. 2560 - ปัจจุบัน	:	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด - หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน
เม.ย. 2558 - มี.ค. 2560	:	บริษัทหลักทรัพย์ แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด - หัวหน้าฝ่ายกำกับดูแลและตรวจสอบภายใน
เม.ย. 2557 - มี.ค. 2558	:	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด - หัวหน้าฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน
ม.ค. 2555 - มี.ค. 2557	:	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด - หัวหน้าฝ่ายบริหารความเสี่ยง

หน้าที่และความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน

1. เป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้และคำแนะนำแก่พนักงาน เพื่อให้เข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (Compliance Manual) และจัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้แกพนักงาน
2. ติดตามเกณฑ์ที่มีการแก้ไข และรายงานให้คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. ระบุความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ในการพัฒนาหรือทำธุรกรรมใหม่ของผู้ประกอบธุรกิจ
4. ติดตามดูแลให้พนักงานปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ที่หน่วยงานทางการกำหนด รวมถึงนโยบายของบริษัทที่กำหนดไว้
5. ระบุและประเมินปัจจัยที่อาจมีผลให้ผู้ประกอบธุรกิจไม่สามารถปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ได้ ทั้งนี้ ตามความจำเป็นและเหมาะสม พร้อมทั้งเสนอแนะแนวทางแก้ไข
6. ตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ในการปฏิบัติงานของพนักงาน และรายงานผลการตรวจสอบหรือสอบทานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อทราบ
7. จัดทำแผนการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติงานประจำปี (Compliance Plan) ซึ่งมีรายละเอียดเกี่ยวกับขอบเขตและระยะเวลาการตรวจสอบ
8. จัดทำรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Annual Compliance Report) เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูง และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
9. เป็นผู้ประสานงานและรายงานให้หน่วยงานทางการทราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่พบการปฏิบัติที่เข้าข่าย หรืออาจเข้าข่ายฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามเกณฑ์อย่างมีนัยสำคัญ



บริษัท โกลเบิล โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
Globlex Holding Management Public Company Limited

เอกสารแนบ 4
ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -



บริษัท โกลบลิค โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
Globlex Holding Management Public Company Limited

เอกสารแนบ 5
นโยบายและแนวปฏิบัติการค้ากับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน และยึดมั่นในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code) ปี 2560 ที่คณะกรรมการบริษัทได้นำมาปรับใช้ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีการบริหารจัดการที่ดี สามารถแข่งขันและมีผลประกอบการที่ดีได้อย่างยั่งยืนในระยะยาวด้วยการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และสร้างประโยชน์ให้กับสังคม

นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทในกลุ่ม

คณะกรรมการบริษัทได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code) ปี 2560 ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาปรับใช้ ซึ่งประกอบด้วยหลักการและแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการสำหรับให้บริษัทจดทะเบียนนำไปปฏิบัติรวม 8 ข้อ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำ ที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมทั้งกำหนดกลยุทธ์ นโยบายบริษัท และจัดสรรทรัพยากรสำคัญ ในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนติดตาม ประเมินผล และดูแลผลการรายงานผลการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน สามารถแข่งขันและมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โดยได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงเคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคม พัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อระมัดระวัง ชื่อสัตย์สุจริตต่อบริษัท และดูแลให้การดำเนินการดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้แก่ พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พรบ. บริษัทมหาชน การทำรายงานกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ผู้บริหารระดับสูงและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักเป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้กับบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยรวม วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดมีความเหมาะสมกับความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขัน สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ได้อย่างเหมาะสม โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท และสื่อสารให้ทุกคนในบริษัทขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และ พันธกิจ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อม ความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสนับสนุนการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมายและกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปี

คณะกรรมการบริษัทดูแลและกำกับให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม ติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบต่อดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ รวมทั้ง กำหนดวิสัยทัศน์/พันธกิจของบริษัท ซึ่งจะมีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์/พันธกิจอย่างน้อยทุก 5 ปี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน ดูแลให้บริษัทมีระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นได้ว่ากิจกรรมต่างๆ ของบริษัทได้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและมีจริยธรรม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยบริษัทกำหนดแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติ และติดตามการปฏิบัติตามด้วย ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องรับทราบและทำความเข้าใจในนโยบายดังกล่าว เพื่อยึดเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน ผู้ละเว้นต้องถูกสอบสวนและถูกลงโทษทางวินัย อาจถึงขั้นให้ออก หรือถูกดำเนินคดีทางกฎหมายในกรณีกระทำความผิดทางกฎหมาย ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผ่านทาง website ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีการทบทวนวิสัยทัศน์/พันธกิจ และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจเป็นประจำทุกปีเพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจในขณะนั้น รวมถึง ติดตามการนำแผนงานและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจไปปฏิบัติด้วย

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยประธานกรรมการ และกรรมการ ซึ่งมีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัท และกับการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ โดยเมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และจำนวนสูงสุดไม่เกิน 11 คน โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการอิสระที่มีความเป็นอิสระปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่าง เป็นอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ทั้งนี้ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำในขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใส ชัดเจน ในการสรรหากรรมการให้ดำเนินการผ่านกระบวนการสรรหา ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา จะต้องประกอบด้วยข้อมูลเกี่ยวกับประวัติการศึกษาและประสบการณ์ในการประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประกอบการตัดสินใจของกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท คือ การประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกเป็นสามส่วนมิได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้ หากกรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งก่อนครบกำหนดตามวาระจะต้องแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือน พร้อมเหตุผล

เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทมีบทบาททั้งในด้านการกำหนดทิศทาง นโยบายทางธุรกิจ และการตรวจสอบถ่วงดุล คณะกรรมการจึงควรมีผู้ที่มีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์ มีความรู้ประสบการณ์ในธุรกิจเพียงพอที่จะให้ทิศทางนโยบายแก่ฝ่ายจัดการและมีความเป็นอิสระเพียงพอที่จะทำหน้าที่ตรวจสอบถ่วงดุลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัทควรประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย เพื่อให้เห็นโอกาสและความเสี่ยงในด้านที่แตกต่างกัน คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบออกจากกัน อย่างไรก็ตาม กรรมการบางส่วนอาจเป็นผู้บริหารด้วย เนื่องจากอยู่ใกล้ชิดธุรกิจ และสามารถทำหน้าที่เชื่อมโยงการทำงานของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดบทบาทอำนาจ และหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน ระหว่างประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดขององค์กรเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัดและไม่ซ้ำซ้อน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจซึ่งกันและกัน โดยประธานกรรมการเป็นผู้นำด้านนโยบาย ส่วนผู้บริหารสูงสุดขององค์กรเป็นผู้นำด้านบริหาร นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่สรรหาให้มีความหลากหลาย พิจารณาจากทักษะที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท รวมถึง วิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และเพศ เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ ในกรณีที่กรรมการรายใดรายหนึ่งมีความจำเป็นต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท จะต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทถึงเหตุผลและความจำเป็น ทั้งนี้จะต้องไม่มีอุปสรรคใดๆ อันเป็นผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วยกรรมการอิสระและคณะกรรมการบริษัทเพื่อการคัดเลือกกรรมการคนใหม่ส่วนการคัดเลือกกรรมการที่ออกตามวาระ กรรมการที่ออกตามวาระไม่ได้ร่วมพิจารณาคัดเลือก

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัทมีดังนี้

1. พิจารณาจากคุณสมบัติที่มีความเหมาะสมหรือเฉพาะด้านที่ต้องการ ให้สอดคล้องกับแผนงานหรือกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. พิจารณาจากความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ได้แก่ คุณวุฒิ ประสบการณ์ ความรู้ ความชำนาญ อายุ และเพศ
3. พิจารณาจากบทบาทความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์ จริยธรรม และความซื่อสัตย์ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. กรณีที่เป็นกรรมการอิสระ จะต้องเข้าเกณฑ์ตามคุณสมบัติของกรรมการอิสระ
5. พิจารณาจากคุณสมบัติอื่นๆ ตามความเหมาะสม

กระบวนการในการสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการใหม่

1. คณะกรรมการสรรหาจะกำหนดคุณสมบัติของกรรมการใหม่จากการประเมินคุณสมบัติคณะกรรมการที่มีอยู่เพื่อเป็นการเพิ่มเติมคุณสมบัติของคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่ ให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัท พิจารณาถึงความเหมาะสมกับจำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. คณะกรรมการสรรหาอาจคัดเลือกกรรมการใหม่ผ่านช่องทางส่วนตัวของกรรมการแต่ละคนในคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารระดับสูง อาจพิจารณาจากข้อเสนอของผู้ถือหุ้น หรือใช้ฐานข้อมูลกรรมการจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
3. เมื่อคณะกรรมการสรรหาได้คัดเลือกกรรมการใหม่ที่เหมาะสมแล้ว ให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้ง หรือให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ โดยให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการ เพื่อรับทราบข้อมูลของบริษัท กฎระเบียบ ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทรวมทั้งข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่อย่างพอเพียงก่อนปฏิบัติหน้าที่

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

1. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมี เวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศ ความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยกฎหมายมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
3. กรรมการจะต้องไม่รับเป็นกรรมการในบริษัทที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
4. มติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บุคคลที่ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังนี้

1. ต้องไม่เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่นๆ
2. มีความรู้ความสามารถที่สำคัญต่อธุรกิจของบริษัท ได้แก่ ธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจทางการเงิน เศรษฐศาสตร์การบัญชี การตลาด การเงิน และกฎหมาย ฯลฯ รวมถึงการมีประวัติการทำงาน และ จริยธรรมที่ดีงาม และได้รับการยอมรับจากสังคม
3. ไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงในบริษัทที่เป็นคู่แข่งกับกลุ่มบริษัทใกล้เคียง

นิยามความเป็นอิสระและคุณสมบัติของกรรมการอิสระเท่ากับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ ด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการในบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
3. ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งในปัจจุบันและในช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
4. ไม่เป็นบุคคลที่ให้บริการด้านวิชาชีพแก่บริษัท หรือบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย เช่น ผู้สอบบัญชี ทนายความ เป็นต้น ทั้งในปัจจุบัน และในช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ การห้ามดังกล่าวรวมถึง กรณีที่ญาติสนิท ของกรรมการอิสระเป็นผู้ให้บริการดังกล่าว รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเป็นผู้บริหาร หุ้นส่วน (Partner) หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของนิติบุคคลที่ให้บริการนั้น กับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้วย
5. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หากมีความสัมพันธ์อื่นที่อาจทำให้ขาดความเป็นอิสระจะต้องเปิดเผยให้ทราบโดยทันที
6. ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และการบริหารงานของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง รวมทั้งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ เช่น เป็นลูกค้า เป็นผู้จัดหาวัตถุดิบ เจ้าหนี้/ลูกหนี้การค้า เป็นต้น รวมถึงไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์ดังกล่าวกับบริษัท โดยมีขนาดรายการไม่เกินร้อยละ 10 ของรายได้รวม/ค่าใช้จ่ายรวมต่อปี ในช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นว่า ผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสีย หรือความสัมพันธ์ทางธุรกิจนั้น จะไม่มีผลกระทบต่อปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. เป็นกรรมการที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคล ดังกล่าว

บริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ ในกรณีที่มีกรรมการเข้ามาใหม่เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ด้วย

คณะกรรมการชด้อย

คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งกรรมการชด้อยหรือคณะอนุกรรมการเพื่อทำหน้าที่ช่วยศึกษาและกลั่นกรองงาน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คณะกรรมการชด้อยของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการจัดการ คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการปฏิบัติการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการ เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งในปัจจุบันและในระยะยาว ทั้งนี้ รวมทั้ง การปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่เห็นชอบด้วย กฎหมาย
2. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
3. จัดให้มีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยกำหนดให้มีการทบทวนและติดตามให้มีการปฏิบัติตาม อย่างเคร่งครัด
4. กำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจและควบคุมติดตามการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้ถูกต้องตามกฎระเบียบข้อบังคับ ของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอให้กับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และให้มีการบริหารงาน อย่างโปร่งใส รวมทั้งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
5. กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของกลุ่มบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร การจัดการของคณะกรรมการบริษัทในกลุ่มให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่เรื่องดังต่อไปนี้ที่ต้องได้รับอนุมัติ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินงาน ได้แก่ การเพิ่มทุน ลดทุน การซื้อขายหรือโอนกิจการของบริษัท การรับโอนกิจการ หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ การจ่ายค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการ เป็นต้น
6. พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวทางอย่างชัดเจน และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นสำคัญ กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดและเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ ถูกต้องครบถ้วน
7. จัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และ ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย โดยจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมดังกล่าว และควรทบทวนระบบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี มีการทบทวน ระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการเกิดความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

9. คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่ง ตามที่เห็นสมควรให้เป็นคณะกรรมการย่อยที่ดูแลกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการมอบหมายก็ได้ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เป็นต้น
10. พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารในระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ของบริษัทในกลุ่ม
11. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการปฏิบัติการ (Operational Committee) ชุดต่างๆ คือ คณะกรรมการ จัดการ คณะกรรมการปฏิบัติการ คณะกรรมการการลงทุน พร้อมกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ
12. พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยมีคุณสมบัติต้องจบการศึกษาด้านกฎหมายหรือด้านบัญชีหรือได้ผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท
13. พิจารณานุมัติการนำสินทรัพย์ หรือทรัพย์สินของบริษัท หรือบริษัทในเครือไปเป็นประกัน หรือเช่า ค้ำประกันใดๆ ที่ก่อให้เกิดภาระผูกพัน
14. พิจารณานุมัติการเข้าทำสัญญาใดๆ ที่ก่อให้เกิดภาระผูกพันต่อบริษัทในกลุ่มที่วงเงินเกินกว่าที่ได้รับมอบหมายให้ คณะกรรมการปฏิบัติการ หรือผู้รับมอบอำนาจ
15. พิจารณานุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ

การประชุมของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยมีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ ประธานกรรมการเป็นผู้ดำเนินการประชุมของคณะกรรมการ ซึ่งกรรมการทุกท่านควรเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ประธานกรรมการจะร่วมกำหนดระเบียบวาระการประชุมกับผู้บริหารสูงสุด รวมทั้ง ดูแลให้กรรมการได้รับเอกสารการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาอย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้กรรมการสามารถศึกษาและมีระยะเวลาในการพิจารณาเรื่องเพื่อการให้ความเห็นและการออกเสียงลงคะแนน ดูแลให้เอกสารการประชุมมีสาระข้อมูล การวิเคราะห์และข้อเสนอแนะ เพียงพอและเหมาะสม

ในที่ประชุม ประธานกรรมการ และ/หรือบุคคลที่ประธานกรรมการมอบหมายทำการสรุปประเด็นเรื่องในวาระการประชุมเพื่อพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท โดยจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอเพื่อที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยเปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็น และประมวลความคิดเห็น และเสนอข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุม

ในการประชุม กรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณา ต้องออกจากที่ประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว ในการพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดกรรมการมีสิทธิออกดูหรือตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้องหรือขอให้ฝ่ายบริหารเข้าร่วมเพื่อชี้แจงข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวโดยตรง ตลอดจนจัดหาที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาให้ความเห็น โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย ในการลงมติการประชุมกำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำในขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและให้ใช้คะแนนเสียงข้างมาก หากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าวให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม

คณะกรรมการบริษัทจะได้รับรายงานผลการดำเนินงานของบริษัททุกเดือนเพื่อให้กรรมการสามารถกำกับ ควบคุมดูแล การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากผู้บริหารสูงสุด เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตที่เหมาะสม

คณะกรรมการได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท ที่ต้องจบการศึกษาด้านกฎหมายหรือบัญชี หรือได้ผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท โดยเลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดเรียงระเบียบวาระการประชุม ทำหนังสือเชิญประชุม ดูแล และจัดการประชุม จัดเอกสารเกี่ยวกับการประชุม และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

บริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะโดยรวม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท (Board Self Assessment) เป็นการประเมินผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา วัตถุประสงค์เพื่อให้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา นำมาปรับปรุงแก้ไขให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น และเป็นการช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

หลักเกณฑ์การประเมินได้นำแนวทางจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับคณะกรรมการบริษัท โดยมีหัวข้อการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ ได้แก่ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ความเข้าใจในธุรกิจ การกำหนดกลยุทธ์และการวางแผน การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การติดตามรายงานทางการเงินและผลการดำเนินงาน การพิจารณาทบทวนผลงาน การแก้ปัญหาและอุปสรรค ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ ส่วนหัวข้อการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กับกรรมการบริษัทได้ประเมินตนเองในทุกสิ้นปี รวบรวม และรายงานสรุปต่อที่ประชุมคณะกรรมการ

คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน แยกเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาถ่วงดุลและเสนอคำตอบแทนกรรมการให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คำตอบแทนกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะพิจารณาให้อยู่ระดับที่เหมาะสมและเทียบได้กับอุตสาหกรรมเดียวกันโดยคำนึงถึงประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่านและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น ควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มขึ้นที่เหมาะสมด้วย

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีด้วย

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทมีแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจโดยได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Business Code of Conduct) สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงาน และจัดทำจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน (Compliance Manual for Employee) ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ในฐานะเป็นพนักงานผู้ประกอบวิชาชีพโดยใช้ทักษะ ความรู้ ความสามารถ ความเป็นมืออาชีพ โดยไม่ขัดต่อข้อกำหนดต่างๆ ตลอดจนระเบียบวิธีปฏิบัติงานและนโยบายต่างๆ ของบริษัท และได้เผยแพร่จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผ่านทาง website ของบริษัทด้วย

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องแก่ผู้เกี่ยวข้อง เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ เลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และการทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ซึ่งเป็นตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญและเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนบริษัทไปสู่เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การสรรหาบุคลากรดังกล่าวให้เป็นไปอย่างเหมาะสมโดยพิจารณาจากความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ ตลอดจนกำกับดูแลการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน การประเมินผล และการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแผนงานของบริษัท

ผู้บริหารระดับสูงซึ่งถือเป็นผู้ปฏิบัติงานเต็มเวลาควรอุทิศเวลาในการทำงานให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่คณะกรรมการจึงกำหนดจำนวนบริษัทสูงสุด ที่ผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้สูงสุดไม่เกิน 5 บริษัท และ จะต้องไม่ขัดต่อกฎหรือข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์เป็นกรรมการในบริษัทหลักทรัพย์อื่น และห้ามเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทใดๆ เป็นต้น นอกจากนี้ ก่อนที่ผู้บริหารระดับสูงจะเข้ารับตำแหน่งกรรมการในบริษัทหลักทรัพย์อื่น และ/หรือเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทใดๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อน

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง โดยคณะกรรมการสรรหาซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ และคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาคัดเลือก และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการตัดสินใจคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติ คุณวุฒิ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อบังคับของบริษัท

การประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่สุดทุกสิ้นปี หลักเกณฑ์การประเมินโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามแผนงานและกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ และคณะกรรมการบริษัทจะนำข้อมูลไปใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนของผู้บริหารต่อไป

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

การกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุดขององค์กรจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดโดยใช้บรรทัดฐานที่ได้กล่าวตกลงกันล่วงหน้ากับผู้บริหารสูงสุดขององค์กรตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรมโดยอยู่ในระดับที่เหมาะสม จูงใจในระยะยาว และสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา โดยมีคณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และประธานกรรมการเป็น ผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้ผู้บริหารสูงสุดขององค์กรทราบ

การพัฒนาผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องแก่ผู้บริหาร เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และการทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดขององค์กร โดยมอบหมายให้คณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และแผนการสืบทอดตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กรว่างลง ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันท่วงที

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นสิทธิที่กำหนดโดยกฎหมายหรือข้อตกลงร่วมกัน โดยตระหนักว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียเป็นปัจจัยที่จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน และเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบอย่างเพียงพอ รวมทั้งบริษัทได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปีด้วย

นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ชุมชน/สังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียอื่น ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ เพื่อให้กิจกรรมของบริษัทดำเนินไปด้วยดี เพื่อสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืน และตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย

ผู้ถือหุ้น :

บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างภาพพจน์สูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น มีการแบ่งปันผลประโยชน์อย่างเป็นธรรมและสม่ำเสมอ คำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

พนักงาน :

พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดและเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จของบริษัท บริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานเหมือนบุคคลในครอบครัว โดยมุ่งพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต เสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานเป็นทีม พัฒนาให้พนักงานมีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง รวมถึง การส่งเสริมด้านกีฬาและสันทนาการแก่พนักงานด้วย

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการดูแลสุขภาพสภาพแวดล้อม ความปลอดภัย และสุขอนามัยในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน โดยจัดให้มีการทำประกันสุขภาพ ประกันชีวิต และตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงาน ยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด มีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมในการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายพนักงานโดยบริษัทจะพิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรมและการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานอย่างยุติธรรมและเหมาะสม เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยกำหนดค่าตอบแทนพนักงานให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้ง จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการเงินช่วยเหลือแก่พนักงานด้วย

ลูกค้า :

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องเป็นประจำตลอดปี เพื่อเป็นการเพิ่มทักษะและความรู้ความสามารถแก่พนักงาน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า พัฒนารูปแบบการให้บริการและเพิ่มช่องทาง/ทางเลือกในการให้บริการแก่ลูกค้า โดยให้ข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

คู่ค้า :

บริษัทจะรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าหากไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและโดยเร็วที่สุด

บริษัทได้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้าและหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า โดยการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใดๆ ต้องไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมายใดๆ มีการคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่มีต่อคู่ค้าอย่างซื่อตรงและเป็นธรรม

คู่แข่งทางการค้า :

บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งโดยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ดำเนินงานภายใต้กติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย สนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรีเป็นธรรมไม่ผูกขาด

เจ้าหน้าที่ : บริษัทได้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อนักลงทุน โดยบริษัทยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหน้าที่ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย การดูแลหลักประกัน เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้

หากเกิดเหตุการณ์ผิดนัดชำระหนี้ โดยไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและสัญญาที่ตกลงกันได้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหามา

ชุมชน/สังคม : บริษัทได้มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้ง สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ พัฒนา ชุมชนและสังคม ตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้งองค์กรสาธารณกุศลต่างๆ

สิ่งแวดล้อม/ทรัพยากร : บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีการให้ความรู้และฝึกอบรมให้กับพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากร อนุรักษ์และปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนรักษาสิ่งแวดล้อมและการประหยัดพลังงาน วัสดุสิ้นเปลืองทั้งในและนอกสถานที่ทำงาน

สิทธิมนุษยชน : บริษัทมีนโยบายไม่สนับสนุนและเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน กีดกัน หรือเลือกปฏิบัติแก่ ผู้หนึ่งผู้ใด เนื่องจากความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ สถาบันการศึกษา โดยให้การปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนและมาตรฐานสากลด้านสิทธิมนุษยชนต่างๆ

ทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ : บริษัทมีนโยบายไม่สนับสนุนการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยให้ความเคารพในทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น ทางบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติโดยห้ามพนักงานนำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้งาน และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน : บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยในปี 2555 บริษัทได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นสมาชิกองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ซึ่งเป็นการแสดงความร่วมมือของภาคเอกชนในการร่วมกันดำเนินงานตามกรอบและขั้นตอนสากลว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดห้าม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย หากผู้ใดไม่ปฏิบัติตามจะได้รับการลงโทษตามระเบียบที่บริษัทและบริษัทย่อยกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล ป้องกัน ติดตาม โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอโดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ และจัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงหาวิธีช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน ซึ่งนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556

การต่อต้านการฟอกเงินและต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย :

บริษัทมีนโยบายการต่อต้านการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายกำหนดและป้องกันไม่ให้เป็นบริษัทตกเป็นเครื่องมือของผู้กระทำการฟอกเงินและผู้สนับสนุนทางการเงินแก่ผู้ก่อการร้าย ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและความเสียหายกับบริษัทได้ โดยเฉพาะในส่วนของธุรกิจการซื้อขายทองคำแท่ง ถือเป็นผู้ประกอบการอาชีพตามมาตรา 16(2) และผู้ค้าของเก่าตามมาตรา 16(5) ของพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 ภายใต้การกำกับของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ปปง.) โดยนโยบายดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560 และล่าสุดได้มีการทบทวนแก้ไขนโยบายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562

มาตรการชดเชยในกรณีที่มีผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิด

ในส่วนของบริษัทย่อยของบริษัทคือ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีมาตรการชดเชยในกรณีที่มีผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดโดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าสู่โครงการอนุญาโตตุลาการของ ก.ล.ต. ซึ่งเป็นกระบวนการระงับข้อพิพาทตามนโยบายของ ก.ล.ต. ที่จะคุ้มครองสิทธิของผู้ลงทุนในตลาดทุน และเป็นทางเลือกที่สะดวก รวดเร็ว เป็นธรรมและประหยัดค่าใช้จ่ายของทั้งผู้ลงทุนและบริษัท ดังนั้นในการพิจารณาความเสียหายที่อาจจะมีขึ้นในอนาคตสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทจะใช้หลักปรัชญาเดียวกับโครงการอนุญาโตตุลาการในการแก้ไขปัญหา กล่าวคือเมื่อมีเหตุเกิดขึ้นจะจัดให้มีการเจรจากันในเบื้องต้น หากมีเหตุสุดวิสัยที่ทำให้ไม่สามารถหาข้อยุติได้ก็จะนำเรื่องเข้าสู่หน่วยงานทางราชการซึ่งทำหน้าที่เป็นคนกลางเป็นผู้ไกล่เกลี่ยต่อไป

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

การควบคุมและการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการบริหารความเสี่ยง และให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงาน กำหนดระเบียบการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้มีฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายใน (Compliance and Internal Audit Department) เป็นฝ่ายงานหนึ่งภายในบริษัท ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงาน ทั้งหน่วยงานหลัก และหน่วยงานสนับสนุนให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้ รวมทั้งประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของการควบคุมภายในของหน่วยงานนั้นๆ ทั้งนี้ ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ และให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้จัดทำนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นส่วนหนึ่งของคณะกรรมการบริษัท เป็นกรรมการอิสระมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการอิสระต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ทางบัญชี/การเงิน นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 2 คน ต้องเป็นผู้มีถิ่นพำนักอยู่ในประเทศไทย มีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ รวมถึงการสอบทานรายการพิเศษ (Unusual Items) การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และรายการปรับปรุงขอบเขตผู้สอบบัญชี โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบ รายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญ ในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้
2. ประเมินและสอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผลโดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน
3. ดูแลและสอบทานการปฏิบัติของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอถอดถอน ผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานสอบบัญชานั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
6. ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วยเช่น ทบทวนนโยบายการบริหารเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร
8. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท รายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
9. จัดทำข้อสรุปและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินการในด้านต่างๆ โดยรวม
10. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมทางธุรกิจ และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายเป็น ประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
11. ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายใน
12. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ ได้ตามความเหมาะสม
13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการสามารถพิจารณาธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทและบริษัทในกลุ่ม จะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในการทำธุรกรรมดังกล่าว นอกจากนี้ได้กำหนดให้มีการรายงานการซื้อ-ขายและถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารให้คณะกรรมการทราบ และให้กรรมการและผู้บริหารแจ้งต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นอย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

การเปิดเผยทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่มีรายการที่เกี่ยวข้องกันเข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ก่อนการทำรายการคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อน การทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันบริษัทจะใช้หลักเกณฑ์เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป โดยให้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติของธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) และเปิดเผยข้อมูลการทำรายการตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด รวมถึงให้มีการ สอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ซึ่งต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ และคณะกรรมการบริษัท

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท และบริษัทย่อยมีนโยบายการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้ตระหนักถึงผลร้ายของการทุจริตคอร์รัปชันที่จะส่งผลกระทบต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม สร้างความไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจและส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงได้ เพื่อเป็นการแสดงออกให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กในการสนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในปี 2555 บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทแม่ของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้ประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกองค์การต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ซึ่งเป็นการแสดงความร่วมมือของภาคเอกชนในการร่วมกันดำเนินงานตามกรอบและขั้นตอนสากลว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีหลักการสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่จะไม่สนับสนุนกิจการ กลุ่มบุคคล หรือบุคคล ที่มีส่วนร่วมในการให้หรือรับผลประโยชน์ที่ไม่ควรให้หรือรับไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมจากการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ กลุ่มบริษัทโกลเบล็กจึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ถือเป็นแนวทางปฏิบัติ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การตรวจสอบและกำกับดูแลเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายนี้

การคอร์รัปชัน

หมายถึง การใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบเพื่อให้หรือรับผลประโยชน์ที่ไม่ควรได้ การให้หรือรับสินบนไม่ว่ารูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้หรือรับ สัญญา ให้ค้ำประกัน เรียกรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ถูกต้องแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หรือ เจ้าหน้าที่เอกชน หน่วยงานของเอกชน ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจที่ไม่ถูกต้องชอบธรรม รวมถึงการกระทำการใดๆ ที่ขัดแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการห้ามจ่ายสินบนหรือการสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณหรือจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ห้าม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก ให้ รับ หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อผลประโยชน์ต่อองค์กร ธุรกิจ ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หน้าที่ส่วนทางธุรกิจ ที่ปรึกษา ตัวกลาง หรือตัวแทนในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก โดยให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการทบทวนแนวทางการปฏิบัติ ข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย ทั้งนี้ หากมีผู้ใดมีการฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและอนุมัตินโยบายการต่อต้านทุจริต-คอร์รัปชัน และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ
2. คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลควบคุมภายใน และสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
3. ผู้บริหาร มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการให้มีระบบ ส่งเสริม สนับสนุน และควบคุมดูแล เพื่อให้ความมั่นใจว่าพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
4. ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามนโยบาย ทบทวนแนวทางปฏิบัติ ระเบียบการปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

แนวทางการปฏิบัติ

กลุ่มบริษัทโกลเบล็กกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติอย่างระมัดระวังในรูปแบบของการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริต-คอร์รัปชัน โดยไม่เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง หากมีข้อสงสัยให้สอบถามผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่ถูกกำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
3. การช่วยเหลือทางการเมือง
กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายความเป็นกลางทางการเมือง มีการกระทำและตัดสินใจดำเนินธุรกิจ โดยไม่อิงกับการเมือง และไม่มีนโยบายสนับสนุนทางการเงินทรัพย์สิน ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อมแก่นักการเมือง พรรคการเมือง หรือกลุ่มพลังทางการเมืองต่างๆ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีสิทธิเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้รัฐธรรมนูญและกฎหมาย
4. การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน
กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายการบริจาคเพื่อการกุศลและนโยบายให้เงินสนับสนุนโดยให้อยู่ภายใต้การดำเนินงานของฝ่ายจัดการของแต่ละบริษัท โดยรูปแบบการบริจาคหรือการสนับสนุนอาจจะเป็นเงินหรือไม่ใช่เงินก็ได้ เช่น การให้ทุนการศึกษา การบริจาคคอมพิวเตอร์ให้แก่วัดหรือโรงเรียน การรับนักศึกษาเข้าฝึกงาน การบริจาคเงินกรณีที่เกิดภัยพิบัติต่างๆ โดยการบริจาคหรือการสนับสนุนดังกล่าวต้องไม่เป็นการกระทำเพื่อใช้เป็นข้ออ้างในการทุจริตคอร์รัปชันหรือช่องทางที่เข้าข่ายความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชันได้
5. การให้และรับที่เกี่ยวกับค่าเลี้ยงรับรองหรือค่าของขวัญ
กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายการให้และรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง โดยได้กำหนดให้สามารถให้และรับที่เกี่ยวข้องกับค่าเลี้ยงรับรอง ค่าของขวัญ ที่มีความชัดเจน และเข้าข่ายเป็นการให้บริการลูกค้าโดยปกติของการประกอบธุรกิจตามธรรมเนียมปฏิบัติหรือตามเทศกาลสากล ไม่เป็นการกระทำเพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบใดๆ หรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝงอันเป็นการได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ และต้องปฏิบัติให้สอดคล้อง และเป็นไปตามระเบียบที่แต่ละบริษัทกำหนด โดยไม่ขัดแย้งกับข้อบังคับของหน่วยงานตรวจสอบหรือข้อกฎหมาย ทั้งนี้ ต้องไม่มีผลกระทบต่อการทำงานหรืออาจเป็นช่องทางที่เข้าข่ายความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชันได้
6. การกำกับดูแล ป้องกัน และติดตามความเสี่ยง
กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้กำหนดให้มีขั้นตอนการปฏิบัติในการกำกับดูแลเพื่อป้องกัน และติดตาม ความเสี่ยง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในได้ทำการสอบทานและควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

7. การติดตาม ทบทวน และประเมินความเสี่ยง
 กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้มีการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมต่างๆ ที่อาจจะมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน โดยทำการติดตามและทบทวนนโยบายและบริหารความเสี่ยงโดยภาพรวมเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งทบทวนมาตรการการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเพียงพอและเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยงหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลพิจารณา
8. การฝึกอบรมและการสื่อสาร
 กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายการฝึกอบรมและการสื่อสารเพื่อให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะได้รับการอบรมหรือรับทราบเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะรูปแบบของการทุจริตคอร์รัปชัน ความเสี่ยงจากการเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงวิธีการรายงานในกรณีพบเห็นหรือสงสัยว่าจะมีการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้น ซึ่งการอบรมให้ความรู้จะเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ด้วย นอกจากนี้ ยังมีการเผยแพร่ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและข้อมูลที่มีการปรับปรุงแก้ไขล่าสุด ไว้ที่เว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก
9. กระบวนการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน
 กลุ่มบริษัทโกลเบล็ก มีนโยบายกระบวนการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนหากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีข้อสงสัยหรือมีหลักฐานว่า มีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน หรือบุคคลซึ่งกระทำการในนามกลุ่มบริษัทคนใดเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชันต้องรายงานหรือแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้โดยตรงด้วยตนเอง วาจา หรือเป็นลายลักษณ์อักษร ผ่านช่องทาง ดังนี้
 - ทางโทรศัพท์/โทรสาร : บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
เบอร์ 02-672-5995 / 02-672-5996
หรือบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด เบอร์ 02-672-5999 / 02-672-5888
 - ผ่านทาง E-mail : ir@globlex.co.th
 - ผ่านทาง Website : บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
www.globlexholding.co.th
หรือบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด www.globlex.co.th
 - ผ่านจดหมายทางที่อยู่ : บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
หรือบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
87/2 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นสเพลส ชั้น 12
ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กทม. 10330
 - ผู้รับร้องเรียนมีดังนี้
 1. ประธานกรรมการ หรือ
 2. ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล หรือ
 3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ กรรมการผู้จัดการ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้กำหนดแนวทางในการปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการ กระทำผิด โดยจะเก็บข้อมูลเป็นความลับ และจะใช้ข้อมูลการแจ้งนี้เป็นประโยชน์ในการบริหารงานและการควบคุมภายใน ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจัง และได้รับความคุ้มครองโดยไม่ต้องกลัวต่อการใช้อำนาจบังคับบัญชาในทางไม่ชอบหรือการกระทำที่ไม่เป็นธรรมเพื่อตอบโต้การกระทำของ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากพบว่าผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนมีเจตนากลั่นแกล้งผู้อื่นให้ได้รับความเสียหายเสื่อมเสียชื่อเสียง ถูกดูหมิ่นเกลียดชัง หรือได้รับความอับอายทางกลุ่มบริษัทโกลเบล็กจะดำเนินการตามที่เห็นควรต่อไป
10. การฝ่าฝืนนโยบาย
 กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายการดำเนินการสืบสวนและบทลงโทษ กรณีฝ่าฝืนนโยบายการต่อต้านการทุจริต-คอร์รัปชัน โดยจะดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีบทลงโทษทางวินัยจนถึงขั้นให้ออกจากงาน และ/หรือ พ้นจากการเป็นพนักงาน การไม่ได้รับรู้ถึงนโยบายนี้ และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ได้

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 และในปี 2562 บริษัทและบริษัทในเครือ (บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด) ได้รับการต่ออายุการรับรองจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทยในฐานะเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption Council : CAC) เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

การแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing) ข้อร้องเรียน การเข้าถึงข้อมูล ของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และคุ้มครองผู้กระทำความผิด

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถรับทราบข้อมูล ติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการ และคุ้มครองหรือปกป้องสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม หรือพนักงานที่แจ้งเบาะแสหรือประเด็นต่างๆ ที่น่าเป็นห่วงเกี่ยวกับการถูกละเมิดสิทธิ ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ การทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีช่องทางการติดต่อสื่อสารผ่านคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลของบริษัท เพื่อที่จะได้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการที่บริษัทกำหนดและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ช่องทางการติดต่อมีดังนี้

- ทางไปรษณีย์ : ส่งถึง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล หรือ เลขานุการบริษัท
บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
87/2 อาคารซีอาร์ซี ออลซีชั้นสเพลส ชั้น 12
ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กทม. 10330
- ทางโทรศัพท์/โทรสาร : 02-672-5995 / 02-672-5596
- ทาง e-mail : ir@globlex.co.th

บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการในการจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือข้อร้องเรียน ดังนี้

1. รวบรวมข้อเท็จจริง โดยคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งคณะทำงานให้ดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่มีการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือข้อร้องเรียน
2. การประมวลผลและกลับกรองข้อมูล คณะทำงานจะทำการประมวลผลและกลับกรองข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับมาเพื่อพิจารณาขั้นตอนและเสนอวิธีการจัดการที่เหมาะสมในแต่ละเรื่อง
3. มาตรการดำเนินการ คณะทำงานที่ได้รับมอบหมายจะนำเสนอมาตรการดำเนินการให้กับคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อดำเนินการกับผู้ทำผิดและผู้ที่มีส่วนได้เสีย
4. การรายงานผล คณะทำงานที่ได้รับมอบหมายจะทำหน้าที่รายงานผลให้ผู้ที่มีส่วนได้เสียซึ่งเป็นผู้ร้องเรียนทราบ หากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตัวตน

บริษัทได้มีแนวทางปฏิบัติในการปกป้องคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือข้อร้องเรียน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนจะไม่ได้รับผลกระทบหรือความเสียหาย ดังนี้

1. บริษัทจะไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ รวมทั้งจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ
2. บริษัทจะรายงานความคืบหน้าและชี้แจงข้อเท็จจริงให้กับผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนที่เปิดเผยตัวตนเป็นระยะ
3. หากเกิดแนวโน้มว่าจะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย บริษัทจะกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมให้กับผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน
4. ผู้ที่ได้รับความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัยจะได้รับการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรม

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมและน่าเชื่อถือ นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบ 56-1 และรายงานประจำปีแล้วบริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลผ่าน Website ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้มีข้อมูลตัดสินใจอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลการเงินของบริษัท ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายทางบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ครบถ้วนถูกต้องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

1. การรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
2. เปิดข้อมูลงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สะท้อนถึงฐานะทางการเงินอย่างเพียงพอ รวมทั้งคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
3. ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
4. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อรายงานทางการเงิน ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน รวมถึงข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี
5. การเปิดเผยรายชื่อกรรมการ กรรมการชด้อยต่างๆ ผู้บริหาร รวมทั้งประวัติของแต่ละท่าน
6. การเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหาร
7. การเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้น
8. การเปิดเผยการถือหุ้นบริษัทของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งทางตรงและทางอ้อม
9. การเปิดเผยรายการที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์
10. การเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยในรอบปีที่ผ่านมา เช่น จำนวนครั้งการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม เป็นต้น
11. การเปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการรักษาความลับ และการใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงการควบคุมการสื่อสารข้อมูลระหว่างหน่วยงานภายในของบริษัท (Chinese Wall)

ความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงิน โดยรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้สภาพคล่องทาง การเงินและความสามารถในการชำระหนี้ และในการอนุมัติการทำรายการใดๆ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างมั่นใจว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินงาน สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้ หากบริษัทมีแนวโน้มว่าจะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิด ดูแลให้มีการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหา โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย การพิจารณาตัดสินใจ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

การมีข้อมูลในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดใน Website บริษัท

คณะกรรมการบริษัทดูแลและกำกับให้บริษัทจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) เพื่อทำหน้าที่สื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไปผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การประชุม นักวิเคราะห์ และผู้ลงทุนสถาบัน ทางรายงานประจำปีและประจำไตรมาส ทางโทรศัพท์ จัดทำเอกสารและข่าวสารเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์ ทำการวิจัยในเรื่องความคิดเห็นของนักวิเคราะห์และผู้ลงทุน นอกจากนี้ หน่วยงานนี้จะเป็นผู้รวบรวมข้อมูลสำคัญในตลาดทุน ข้อมูลเพื่อการประชุมกับนักวิเคราะห์และผู้ลงทุน นำเสนอให้กับ คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานของบริษัท ตลอดจนการเชื่อมโยงกับสื่อต่างๆ เพื่อสร้างการรับรู้ของผู้ลงทุนในข่าวสารข้อมูลของบริษัทผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (www.globlexholding.co.th) และ e-mail (ir@globlex.co.th) เป็นต้น

การมีข้อมูลในเรื่องนโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์จะต้องทำการติดตามผลงานของบริษัทตามนโยบายเกี่ยวกับ ชุมชน/สังคม และสิ่งแวดล้อม และทำการเผยแพร่ผลงานในเว็บไซต์ของบริษัทหรือเอกสารเผยแพร่ผลงานประจำปีของบริษัท

ผู้สอบบัญชีของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระและน่าเชื่อถือ มีคุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยบริษัทได้เปิดเผย ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นๆ ที่จ่ายให้กับบริษัทผู้สอบบัญชี ไว้ในรายงานประจำปี (รายละเอียดในหมวดคำตอบแทนผู้สอบบัญชี)

ผู้สอบบัญชีของบริษัทไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ทำให้ผู้ถือหุ้นมีข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจว่าผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อนั้นมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอต่อการทำหน้าที่

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเรื่องการปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้น และการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มใช้สิทธิของตนรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน โดยครอบคลุมสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย ได้แก่ การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนทุกรูปแบบของกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี กำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือการเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น บริษัทจะหลีกเลี่ยงการเพิ่มวาระอื่นๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุม นอกจากนี้ บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

การสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิ

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ใช้สิทธิได้อย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นจะได้รับหนังสือเชิญประชุมและข้อมูลเกี่ยวกับสถานที่ วัน เวลา วาระการประชุมโดยมีคำชี้แจง เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการประกอบในแต่ละวาระ ในวาระแต่งตั้งกรรมการต้องระบุชื่อพร้อมแนบประวัติย่อและประเภทกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอแต่งตั้ง วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการต้องเสนอนโยบาย วิธีการ และหลักเกณฑ์ในการให้ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ความสามารถของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และค่าบริการของผู้สอบบัญชี ส่วนวาระอนุมัติจ่ายเงินปันผลบริษัทต้องเปิดเผยนโยบายการจ่ายเงินปันผล จำนวนเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณา นอกจากนี้ ต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุม หรือการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุม และข้อมูลอื่นๆ ที่เพียงพอต่อการพิจารณาในแต่ละวาระก่อนการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 14-21 วัน บริษัทจะเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวไว้ใน website ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผ่านทางหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วัน

บริษัทจะอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นรวมถึงนักลงทุนสถาบันไปใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ ไม่กระทำการใดๆ ที่จะเป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมและออกเสียงลงมติ โดยการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ณ สถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางไปได้อย่างสะดวก และไม่มีค่าใช้จ่ายมากเกินไป ส่วนผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองบริษัทจะส่งแบบการมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม นอกจากนี้ บริษัทจะนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การลงคะแนน การนับคะแนน การแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง และแม่นยำ รวมทั้งจัดให้มีผู้ตรวจสอบและพยานการนับคะแนนเสียงในการประชุมด้วย

วันประชุมผู้ถือหุ้น

ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัท รองรับการจัดประชุมทั้ง 2 ช่องทาง ได้แก่ แบบลงทะเบียนเข้าประชุมด้วยระบบบาร์โค้ด (Barcode) หรือ แบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting) โดยเลือกช่องทางใดช่องทางหนึ่ง และแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนการเริ่มประชุมตามวาระ มีการใช้บัตรลงคะแนน และจัดให้มีผู้ตรวจสอบและพยานการนับคะแนนเสียง รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมหรือส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุม รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสแสดงความคิดเห็น ตั้งคำถาม ให้ข้อเสนอแนะ และร่วมพิจารณาตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่างๆ โดยประธานในที่ประชุมจัดสรรเวลาให้กับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ประธานคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการย่อยชุดต่างๆ กรรมการ ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ผู้บริหารสูงสุดด้านการเงินของบริษัท และผู้บริหารอื่นที่เกี่ยวข้อง มีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามผู้ถือหุ้นในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

หลังการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งมีข้อมูลรายชื่อพร้อมตำแหน่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนเสียง การนับคะแนนเสียง ผู้ตรวจสอบและพยานการนับคะแนนเสียง มติที่ประชุมในแต่ละวาระไว้อย่างชัดเจนพร้อมคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง รวมทั้งบันทึกประเด็นคำถาม-คำตอบ ชื่อผู้ถาม-ผู้ตอบ ในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้ทราบ โดยเผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันหลังการประชุม

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน และคุ้มครองป้องกันการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มว่าได้รับข้อมูลต่างๆ อย่างเท่าเทียมกัน

การเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น

การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ วัตถุประสงค์ เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระโดยจัดทำเป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงและการลงมติ โดยเฉพาะหุ้นประเภทเดียวกันผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนที่เท่าเทียมกันเท่ากับหุ้นต่อหนึ่งเสียง

การดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยคณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมหรือเสนอบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้ใน website ของบริษัท นอกจากนี้ ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงมติแทน โดยบริษัทจะแจ้งขั้นตอน การใช้เอกสารหลักฐานต่างๆ ในการมอบฉันทะ รวมทั้งแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม บริษัทได้จัดทำหนังสือนัดประชุมทั้งภาษาไทยและอังกฤษ และจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 14-21 วัน เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมไว้ใน website ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุม และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผ่านทางหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วัน

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน และเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้รับทราบการป้องกันใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive self-dealing) ซึ่งเป็น การเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นโดยใช้ข้อมูลภายใน (Insider trading) การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

กลุ่มบริษัทโกลเบล็ก (“บริษัท”) ประกอบด้วย บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด และ บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด ได้จัดทำจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และ จรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ให้เป็นไปตามหลักในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ด้วยบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าเมื่อ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ปฏิบัติตามหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่กำหนด จะมีส่วนช่วยให้บริษัทดำเนินธุรกิจได้บรรลุเป้าหมายและยั่งยืน บริษัทจึงได้กำหนดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ดังนี้

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

1. **การประกอบธุรกิจอย่างมีอาชีพและมีความซื่อสัตย์สุจริต**
บริษัทมีนโยบายกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่ในการรักษาชื่อเสียงของบริษัทด้วยการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้การรับผิดชอบด้วยความรู้ความสามารถอย่างซื่อสัตย์สุจริต
2. **การปฏิบัติตามกฎหมาย ท่างการ และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด**
การประกอบธุรกิจของบริษัทจะต้องตั้งมั่นและปฏิบัติภายใต้กรอบที่กฎหมายกำหนดรวมถึงระเบียบข้อบังคับของทางการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
3. **การจัดทำบันทึกและรายงานต่างๆ อย่างถูกต้องสมบูรณ์**
ข้อมูลเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละฝ่าย จะต้องถูกจัดเก็บรวบรวมอย่างถูกต้อง และสามารถนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ได้อย่างถูกต้องครบถ้วนตลอดเวลา
4. **การใช้ข้อมูลที่เป็นจริง**
การให้ข้อมูลข่าวสารใดๆ ของพนักงานแก่ลูกค้าหรือบุคคลอื่นซึ่งเกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งในรูปเอกสารหรือด้วยการบอกกล่าวในนามของบริษัท พนักงานต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้องตรงกับข้อเท็จจริง ชัดเจน และตรงประเด็น
5. **การรักษาข้อมูลความลับของลูกค้า**
ข้อมูลข่าวสารของลูกค้าทั้งหมดจะต้องเก็บรักษาเป็นความลับและไม่นำไปเปิดเผย หากไม่ได้รับ อนุญาตจากลูกค้า หรือผู้มีอำนาจ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่พนักงานจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อบุคคลภายนอก ควรจะปรึกษาผู้บังคับบัญชาเพื่อให้ปฏิบัติอย่างถูกต้องตามข้อบังคับหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
6. **การไม่มีส่วนร่วมและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**
บริษัทสนับสนุนการไม่มีส่วนร่วม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการห้ามจ่ายสินบน หรือการสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ หรือการจ่ายเงินที่ไม่เหมาะสมในการตกลงธุรกิจใดๆ ทั้งภาครัฐและเอกชนตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทรวมทั้ง บริษัทยังสนับสนุนนโยบายการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และ การต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินในการก่อการร้ายของทางภาครัฐด้วย
7. **ความขัดแย้งทางผลประโยชน์**
พนักงานและบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นกลางในกรณีที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างลูกค้ากับพนักงาน พนักงานจะต้องหลีกเลี่ยงเพื่อมิให้เกิดกรณีดังกล่าวขึ้นโดยให้พนักงานและบริษัทคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ลูกค้าจะพึงได้รับเป็นหลักก่อน
ทั้งนี้ ในกรณีที่พนักงานหรือบริษัทอาจได้รับข้อมูลภายในจากการปฏิบัติงาน ห้ามพนักงานนำข้อมูลภายในดังกล่าวไปใช้ประโยชน์แก่ตนเองหรือบริษัทโดยเด็ดขาด อย่างไรก็ตาม หากพนักงานมีข้อสงสัยว่าการกระทำใดๆ ที่อาจเข้าข่ายที่จะทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้พนักงานปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน
8. **การดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้า**
พนักงานที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการเก็บรักษาทรัพย์สินของลูกค้าจะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรอบคอบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้าอย่างมาก โดยมีการแยกพนักงานที่จัดทำบัญชีทรัพย์สินและพนักงานที่ตรวจนับทรัพย์สินของลูกค้าออกจากกัน เพื่อป้องกันการทุจริตและเพื่อให้เกิดการสอบทานความถูกต้องในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดทำทะเบียนคุมที่แยกกันอย่างชัดเจนระหว่างทรัพย์สินของลูกค้าและของบริษัท

9. การมีส่วนร่วมในกิจกรรมภายนอก และองค์กรชุมชนต่าง

พนักงานสามารถเข้าร่วมกิจกรรมภายนอกที่ก่อให้เกิดผลประโยชน์แก่พนักงานและนำพาชื่อเสียงหรือภาพลักษณ์ที่ดีต่อบริษัทได้ ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวต้องไม่เบียดบังเวลาในการปฏิบัติงานของบริษัท

10. การมีระบบงานการควบคุมภายในที่เหมาะสม และพัฒนาระเบียบและมาตรฐานการปฏิบัติงานภายในของบริษัทได้

พนักงานจะต้องตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด และระมัดระวังอย่างรอบคอบเพื่อมิให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ พนักงานทุกคนสามารถมีส่วนร่วมในการพัฒนาระเบียบและมาตรฐานของการปฏิบัติงานและการควบคุมภายใน เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติจริง ในกรณีที่พบว่าการปฏิบัติงานใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดข้อบกพร่องหรือกระทบต่อระบบการควบคุมภายในและมาตรฐานการปฏิบัติงาน พนักงานจะต้องแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบในทันที

อนึ่ง กลุ่มบริษัทโกลเบล็ก ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบงานและการควบคุมภายในที่เหมาะสมถูกต้อง และเป็นไปตามที่องค์กรที่กำหนด บริษัทจึงได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานทำหน้าที่ในการตรวจสอบความถูกต้องเหมาะสมของระบบงานและการควบคุมภายใน รวมทั้ง ตรวจสอบการปฏิบัติงานของพนักงาน และให้รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย

11. การลงโทษพนักงาน

ในกรณีที่ฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานได้ตรวจสอบการปฏิบัติงานของพนักงานแล้วพบว่า พนักงานมีการกระทำผิดหรือปฏิบัติไม่เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานที่บริษัทกำหนด หรือไม่ปฏิบัติตามประกาศหรือข้อบังคับขององค์กรอื่นที่เกี่ยวข้องกำหนด ให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานพิจารณาดำเนินการลงโทษตามขั้นตอนที่บริษัทกำหนด ได้แก่ ตักเตือน กำชับ ภาคทัณฑ์ หักเงินเดือน ให้ออก หรือไล่ออก เป็นต้น

12. การเปิดเผยข้อมูลและการให้ความร่วมมือกับองค์กรกำกับดูแลทั้งภายในและภายนอกบริษัท

พนักงานจะต้องตระหนักถึงความสำคัญและให้ความร่วมมือในกรณีที่หน่วยงานที่กำกับดูแลภายในบริษัทหรือองค์กรที่กำกับดูแลภายนอก นอกจากนี้ พนักงานต้องตระหนักและปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบระมัดระวังมิให้เกิดการปฏิบัติงานที่ขัดต่อกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ หรือศีลธรรมอันดี

13. การเปิดเผยข้อมูลและการรักษาสัมพันธภาพอันดีระหว่างสมาชิกที่บริษัทเป็นสมาชิกอยู่ด้วย

พนักงานสามารถให้ข้อคิดเห็นหรือข้อมูลที่เป็นประโยชน์และสามารถเปิดเผยได้ โดยข้อมูลดังกล่าวต้องไม่เป็นข้อมูลความลับของลูกค้าหรือข้อมูลความลับของบริษัท เช่น การให้คำปรึกษาและการแสดงความคิดเห็นระหว่างกันของสมาชิกในกลุ่ม เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อก่อให้เกิดสัมพันธภาพที่และเป็นแลกเปลี่ยนความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาของกลุ่มที่บริษัทเป็นสมาชิก

14. การให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

พนักงานจะต้องตระหนักถึงความสำคัญของสังคมและสิ่งแวดล้อมที่อยู่ภายในและภายนอกบริษัท รวมทั้ง บริษัทสนับสนุนให้พนักงานจัดทำโครงการที่มีประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

จรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ เพื่อให้ลูกค้าได้รับบริการที่ดี มีคุณภาพ และเป็นธรรม
2. ไม่ให้ข้อมูลที่เป็นเท็จ หรืออาจก่อให้เกิดความเข้าใจผิด โดยไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือให้ข้อมูลที่มีเจตนาหลอกลวงให้ลูกค้าเข้าใจผิดหรือเกิดความเสียหาย
3. ไม่กระทำการทุจริต ยักยอก ฉ้อโกงทรัพย์สินของลูกค้า หรือนำทรัพย์สินของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ของ ตนเอง บริษัท หรือบุคคลอื่นๆ
4. ไม่กระทำการที่เป็นการเอาเปรียบลูกค้า หรือแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเอง บริษัท หรือบุคคลอื่นๆ
5. ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทที่ตนสังกัด โดยไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตน หรือยินยอมให้ผู้อื่นใช้อำนาจหน้าที่ของตนไม่ว่าจะโดยทางตรง หรือทางอ้อม เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ต่อตนเอง บริษัท หรือบุคคลอื่น
6. เปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญ หรือมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ลูกค้าได้ทราบ เพื่อให้ลูกค้ามีความมั่นใจว่าได้รับบริการ หรือการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเหมาะสม

7. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการเผยแพร่หรือบอกต่อข้อมูลนี้อาจมีผลกระทบต่อราคาทรัพย์สินโดยที่ยังมิได้รับการยืนยันความถูกต้องจากผู้ที่เกี่ยวข้อง
8. ไม่กระทำการหรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการจ่ายสินบน เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจหรือตนเอง บริษัท หรือบุคคลอื่นๆ
9. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการสนับสนุนหรือร่วมมือกับบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือลูกค้า ให้เกิดการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย รวมทั้งประกาศ กฎระเบียบ หรือข้อบังคับขององค์กรที่กำกับดูแล
10. ไม่ใช่ข้อมูลภายในหรือข่าวสารที่ได้ล่วงรู้จากการปฏิบัติงาน หรือข้อมูลที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคา ทรัพย์สินโดยที่ข้อมูลดังกล่าว ยังไม่ได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน บริษัท หรือบุคคลอื่นๆ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ ในกรณีที่มีเหตุอันจำเป็นสมควรจะปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานก่อน
11. ไม่ละเลยการให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์แก่ลูกค้า

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทโกลเบล็ก (“บริษัท”) ได้ส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ผู้ที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจะถูกลงโทษ หรือถึงขั้นให้ออกจากงานหากมีการกระทำที่ผิดกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทได้เสริมสร้างความรู้และความเข้าใจโดยการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ไว้ที่ติดประกาศ และเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งมีการจัดอบรม ชี้แจง และทำความเข้าใจให้กับพนักงานใหม่เมื่อมีการปฐมนิเทศ



บริษัท โกลเบิล โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
Globlex Holding Management Public Company Limited

เอกสารแนบ 6
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โกลเบต็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้มีการประชุมรวม 5 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินงานโดยสรุปดังนี้

- ❖ สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2564 โดยประชุมพิจารณาพร้อมกับผู้บริหารในสายงานการเงิน รวมทั้งหารือแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับกระบวนการตรวจสอบและการสอบทานงบการเงินของบริษัท และผลประเมินการควบคุมภายใน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวข้องกัน รวมทั้งรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ❖ ประเมินและสอบทานแผนงานระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ใช้แบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อประเมินประสิทธิผลและความเพียงพอของระบบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ให้ข้อเสนอแนะ และคำแนะนำเพื่อปรับปรุงเพิ่มเติมแผนการปฏิบัติงาน และร่วมกันหารือเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมเพื่อนำมาใช้ปฏิบัติงาน ตลอดจนมีการสอบทานและติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง
- ❖ ส่งเสริมให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ อย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเกี่ยวกับรายการที่กฎหมายกำหนด โดยเฉพาะในเรื่องของการบริหารและควบคุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทโดยรวม ตลอดจนการพิจารณารายงานการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอแนะให้บริษัทนำไปดำเนินการแก้ไขปรับปรุงและกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ และกฎหมายว่าด้วยข้อกำหนดของบริษัทหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งได้นำเสนอผลการประชุมและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ หน่วยงานผู้รับการตรวจและผู้บริหารระดับสูงได้ให้ความสำคัญในการปรับปรุงแก้ไขจุดบกพร่องตามที่ได้รับรายงานเป็นอย่างดี
- ❖ ทบทวนการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการเปิดเผยข้อมูลแก่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนโปร่งใส เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือการใช้ข้อมูลภายใน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูลแก่นักลงทุนผ่านทาง Website ของบริษัท
- ❖ ติดตาม ทบทวนนโยบาย และประเมินความเสี่ยง การทำธุรกรรมที่อาจจะมีขึ้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน
- ❖ พิจารณาคำตอบแทน และพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของผู้สอบบัญชีภายนอก และขอเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ดีลอยท์ พูซ โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2564 รวมทั้งเสนอคำสอบบัญชีประจำปี 2564 ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชีต่อไป

สรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลต่อการดำเนินการในด้านต่างๆ โดยรวม ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่า จากการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และการดำเนินงานในด้านต่างๆ โดยพิจารณาร่วมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบฯ เห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการดำเนินการดังกล่าวอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป เชื่อถือได้ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเป็นไปตามรายงานของผู้สอบบัญชี

นางสาววิไลลักษณ์ สุกภักดิ์

ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล



**Holding Management
Public Company Limited**

www.globlexholding.co.th



**Holding Management
Public Company Limited**

Globlex Holding Management Public Company Limited
87/2 CRC Tower : 12th Floor, All Seasons Place, Wireless Rd.,
Lumpini, Pathumwan, Bangkok 10330
Tel : (662) 672-5995 Fax : (662) 672-5996
www.globlexholding.co.th