

รายงานประจำปี 2562 2019 ANNUAL REPORT



**Holding Management
Public Company Limited**

[ผู้ถือหุ้น]

เปรียบผู้ถือหุ้น คือ โครงสร้างอันแข็งแกร่งขององค์กร ที่พร้อมจะเดินหน้าสร้างธุรกิจ และสามารถต้านแรงเสียดทานจากความกดดันรอบด้านได้อย่างตลอดรอดภัย

[พนักงาน]

เปรียบเสมือนกลไกหรืออวัยวะภายในอันละเอียดอ่อน ทำงานประสานสอดคล้อง เพื่อให้องค์กรเดินหน้าไปตามกลยุทธ์ ทิศทาง และระยะเวลาที่กำหนดไว้

[ลูกค้า]

เปรียบเสมือนปัจจัยที่หล่อเลี้ยงกลไกหรืออวัยวะให้มีพลังและแรงขับเคลื่อนไปข้างหน้า เปรียบเช่นกับเชื้อเพลิงหรือเส้นเลือดที่สนับสนุนการทำงาน ของทั้งโครงสร้างและกลไกทุกส่วนในองค์กร

[สามประสาน+ความใส่ใจ]

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





สารบัญ

3	สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท
4	คณะกรรมการ
5	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2562
6	การประกอบธุรกิจ
8	โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท
9	รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่
10	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น
13	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
14	โครงสร้างรายได้
15	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
27	ปัจจัยความเสี่ยง
32	นโยบายการจ่ายเงินปันผล
34	โครงสร้างการจัดการ
45	การกำกับดูแลกิจการ
67	ความรับผิดชอบต่อสังคม
71	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
72	รายการระหว่างกัน
74	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
80	รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
87	รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
88	รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
92	งบแสดงฐานะการเงิน
101	หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วิสัยทัศน์ (Vision)

- มุ่งเป็นผู้นำในการเป็นตัวกลาง
คู่ค้าและที่ปรึกษาในการลงทุน
ที่สามารถตอบสนองความต้องการของนักลงทุนทุกกลุ่ม

พันธกิจ (Mission)

- เพิ่มมูลค่าสูงสุดให้ผู้ถือหุ้น
- มุ่งมั่นให้บริการที่สามารถตอบสนองความต้องการที่หลากหลาย
ตามความคาดหวังของลูกค้า
- พัฒนาความสามารถและทักษะของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ
เพื่อให้เกิดการทำงานที่มีประสิทธิภาพอย่างมืออาชีพ
ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของวิทยาการ
- สร้างและธำรงไว้ซึ่งบรรยากาศการทำงานที่เอื้ออำนวย
ให้ผู้ปฏิบัติงานมีความพึงพอใจและผูกพันต่อองค์กร
- เป็นองค์กรที่โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้
และให้ความร่วมมือกับทางการ ทั้งด้านการพัฒนาและการกำกับดูแล
- รับผิดชอบและให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
การฟอกเงิน และการก่อการร้ายทุกรูปแบบ

สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2562 ที่ผ่านมา สถานการณ์ภาวะเศรษฐกิจโลกยังเป็นทิศทางชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง โดยมีปัจจัยเสี่ยงหลักที่สำคัญได้แก่ สงครามการค้าระหว่างจีนและสหรัฐอเมริกา การปรับลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐถึง 3 ครั้งในปีที่ผ่านมา และราคาน้ำมันโลกที่ปรับตัวลงสวนทางกับการลงทุนในตลาดหุ้นทั่วโลกสามารถให้ผลตอบแทนที่ดีที่สุดในรอบ 10 ปีท่ามกลางแรงกดดันจากปัจจัยเสี่ยง ราคาทองคำโลก ณ สิ้นปี 2562 ปิดที่ 1,517.18 เหรียญต่อออนซ์ เพิ่มขึ้น 234.99 เหรียญต่อออนซ์ หรือเพิ่มขึ้น 18.33% มากสุดตั้งแต่ปี 2553 ส่วนราคาทองคำแท่งในประเทศปิดที่ 21,550 บาทต่อบาททองคำ เพิ่มขึ้นเพียง 9.39% หรือ 1,850 บาทต่อบาททองคำ เนื่องจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ในปี 2562 แข็งค่าขึ้นถึง 2.52 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ หรือแข็งค่าขึ้น 7.81% โดยสิ้นปี 2562 อัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐอยู่ที่ 29.76 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ส่วนการลงทุนในตลาดหุ้นในประเทศดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET INDEX) ณ สิ้นปี 2562 ปิดที่ 1,579.84 จุด เพิ่มขึ้น 1% จากปีก่อน มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 53,192 ล้านบาท ลดลง 7.8% โดยมีปัจจัยกดดันภายในประเทศจาก ภาวการณ์ส่งออกหดตัว และการขยายตัวลดลงของ GDP

ผลการดำเนินงานปี 2562 ของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีรายได้รวม 82,877 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 31,954 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 62.77% โดยมีรายได้จากการขายทองคำแท่งเพิ่มขึ้น 32,008 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 63.52% กำไรสุทธิ 17.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 8.53 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 50.15% ในปี 2563 คาดว่าภาวะเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มชะลอตัวจากปัจจัยนอก ได้แก่ สงครามการค้าระหว่างจีนและสหรัฐอเมริกา ความไม่สงบในตะวันออกกลางระหว่างอิหร่านกับสหรัฐอเมริกา การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา และความผันผวนของมูลค่าสินทรัพย์เสี่ยงอย่าง ตลาดหุ้นทั่วโลก และราคาน้ำมันโลก ส่วนปัจจัยในประเทศที่มีผลกระทบต่ตลาดหุ้น ได้แก่ แนวโน้มเศรษฐกิจในประเทศไทย โดยเฉพาะตลาดอสังหาริมทรัพย์ การประมาณการ GDP ที่คาดว่าจะขยายตัวลดลง และภาวะภัยแล้ง ส่วนผลการดำเนินงานในปี 2563 กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้มีการปรับตัวเพื่อกระจายรายได้ไปยังธุรกิจอื่น นอกเหนือจากรายได้จากธุรกิจหลักทรัพย์ที่มีแนวโน้มรายได้ลดลง ได้แก่ การจัดจำหน่ายตราสารหนี้ การซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง และ การเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ธุรกิจหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Note) และการเป็นตัวแทนขายหน่วยลงทุน (Selling Agent) ซึ่งจะช่วยลดผลกระทบจากการลดลงของรายได้จากธุรกิจหลักทรัพย์

กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้นำหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) มาปรับใช้ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีการบริหารจัดการที่ดี ติดตามให้มีการนำนโยบายและกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติให้สามารถแข่งขันและมีผลประโยชน์ที่ดีได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว นอกจากนี้ ในปี 2562 บริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังได้รับการต่ออายุการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน และทุกฝ่ายที่มีส่วนสนับสนุนให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กเป็นไปด้วยดีเสมอมา และร่วมกันผลักดันธุรกิจของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กให้มีการดำเนินงานเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไปในอนาคต



นายอิฟาร์ คุณาเปรมกิจ
ประธานกรรมการ

คณะกรรมการ



นายไพบาร คูหาเปรมกิจ

ประธานกรรมการ

นางสาววิไลลักษณ์ สุกุลภักดี

ประธานกรรมการตรวจสอบ
และธรรมาภิบาล
และ กรรมการอิสระ

นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์

กรรมการตรวจสอบ
และธรรมาภิบาล
และ กรรมการอิสระ

นายสุพร ธรรมมารักษ์

กรรมการตรวจสอบ
และธรรมาภิบาล
และ กรรมการอิสระ

นายธราภุช คูหาเปรมกิจ

กรรมการ
และ กรรมการผู้จัดการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้มีการประชุมรวม 9 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินงานโดยสรุปดังนี้

- สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2562 โดยประชุมพิจารณาร่วมกับผู้บริหารในสายงานการเงิน รวมทั้งหารือแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับกระบวนการตรวจสอบและการสอบทานงบการเงินของบริษัท และผลประเมินการควบคุมภายใน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวโยงกัน รวมทั้งรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ประเมินและสอบทานแผนงานระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อประเมินประสิทธิผลและความเพียงพอของระบบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ให้ข้อเสนอแนะและคำแนะนำเพื่อปรับปรุงเพิ่มเติมแผนการปฏิบัติงาน และร่วมกันหารือเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมเพื่อนำมาใช้ปฏิบัติงาน ตลอดจนมีการสอบทานและติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง
- ส่งเสริมให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ อย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเกี่ยวกับรายการที่กฎหมายกำหนด โดยเฉพาะในเรื่องของการบริหารและควบคุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ของบริษัทโดยรวม ตลอดจนการพิจารณารายงานการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอแนะให้บริษัทนำไปดำเนินการแก้ไขปรับปรุง และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ และกฎหมายว่าด้วยข้อกำหนดของ บริษัทหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งได้นำเสนอผลการประชุมและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ หน่วยงานผู้รับการตรวจและผู้บริหารระดับสูงได้ให้ความสำคัญในการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องตามที่ได้รับรายงานเป็นอย่างดี
- ทบทวนการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการเปิดเผยข้อมูลแก่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนโปร่งใส เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือการใช้ข้อมูลภายใน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูลแก่นักลงทุนผ่านทาง Website ของบริษัท
- ติดตาม ทบทวนนโยบาย และประเมินความเสี่ยง การทำธุรกรรมที่อาจจะมีขึ้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน
- พิจารณาคำตอบแทน และพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของผู้สอบบัญชีภายนอก และขอเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2563 รวมทั้งเสนอคำสอบบัญชีประจำปี 2563 ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติคำสอบบัญชีต่อไป

สรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลต่อการดำเนินการในด้านต่าง ๆ โดยรวม ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นว่า จากการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และการดำเนินงานในด้านต่าง ๆ โดยพิจารณาร่วมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบฯ เห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการดำเนินการดังกล่าวอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป เชื่อถือได้ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเป็นไปตามรายงานของผู้สอบบัญชี

นางสาววิไลลักษณ์ สุกุลภักดี

ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2546 และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนตุลาคม 2547 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีทุนสามัญทุนจดทะเบียน 1,460,000,000 บาท ทุนชำระแล้ว 1,089,076,392 บาท บริษัทดำเนินธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง ดังนี้

ธุรกิจการลงทุน

บริษัทได้เข้าไปลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 3 แห่ง คือ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด ดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นบริษัทแกนในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน และ บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวนเจอร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจร่วมลงทุนในบริษัทอื่น รายละเอียดของบริษัทย่อยมีดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

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

2. บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด

จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2547 โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 59.99 มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 10 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน

3. บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวนเจอร์ จำกัด

จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อเดือนมิถุนายน 2549 โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 มีทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 20 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนหรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่น ที่มีไปธุรกิจการเงิน หรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจการเงิน ทั้งนี้เพื่อเป็นการจัดโครงสร้างการลงทุนของบริษัทให้ชัดเจนและแยกเป็นต่างหากจากธุรกิจหลักของบริษัท ธุรกิจการเงินตลอดจนเงินลงทุนอื่นๆ ของบริษัทในหลักทรัพย์จดทะเบียน พันธบัตรรัฐบาล หุ้นกู้ ฯลฯ โดยเน้นการลงทุนในกิจการธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs) หรือเป็นธุรกิจที่ภาครัฐมีนโยบายส่งเสริมสนับสนุน หรือเป็นธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อระบบการค้าและเศรษฐกิจของประเทศ ปัจจุบันยังไม่ได้ลงทุนในธุรกิจใด

ธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง

บริษัทประกอบธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งตั้งแต่ปี 2552 โดยได้เข้าเป็นสมาชิกสมาคมค้าทองคำ และ สมาคมผู้ค้าอัญมณีไทยและเครื่องประดับ เพื่อยุยายกิจการให้เกิดความครอบคลุมทั้งในเครื่องมือด้านการลงทุนและการออม จากเดิมที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุน ซึ่งปัจจุบันธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งถือเป็นธุรกิจหลักที่มีสัดส่วนรายได้มากที่สุด

วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 2,710.21 ล้านบาท หนี้สินรวม 1,304.25 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 1,405.96 ล้านบาท สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 82,876.69 ล้านบาท และกำไรสุทธิ 17.01 ล้านบาท โดยมาจากรายได้จากการขายทองคำแท่งร้อยละ 99.42 รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าร้อยละ 0.28 และรายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการร้อยละ 0.15

2. วิสัยทัศน์ในการดำเนินงาน

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

- ☛ เป็นผู้นำในการเป็นตัวกลางคู่ค้า และที่ปรึกษาในการลงทุนแก่ลูกค้า สามารถตอบสนองความต้องการของนักลงทุนทุกกลุ่ม
- ☛ สร้างภาพลักษณ์การบริการด้านการเงินครบวงจรในการลงทุน โดยใช้ความได้เปรียบจากการที่มีผลิตภัณฑ์การลงทุนที่หลากหลาย ทั้งในส่วนทองคำแท่ง ตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์
- ☛ เติบโตอย่างมีเสถียรภาพ โดยรักษาลูกค้าเดิมที่มีอยู่ รวมทั้งขยายฐานลูกค้าใหม่ ด้วยการให้บริการที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าแต่ละประเภท
- ☛ ปรับปรุงและพัฒนาเทคโนโลยีให้ทันสมัยอยู่เสมอ และสามารถตอบสนองการใช้งานของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ☛ พัฒนารายงานบทวิเคราะห์ในการลงทุนให้มีคุณภาพ และจัดสัมมนาให้ความรู้ในการลงทุนตรงกับความต้องการของลูกค้า
- ☛ รับผิดชอบและให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ☛ สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การฟอกเงิน และการก่อการร้ายทุกรูปแบบ

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) มีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นกลุ่มตระกูลคูหาเปรมกิจ บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อยต่างๆ ตามโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้



รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) 10 อันดับแรก ปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งสุดท้ายเมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2562

ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	232,400,000	21.34
2. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	129,961,400	11.93
3. กลุ่มนายกีรติพงษ์ คูหาเปรมกิจ*	85,000,000	7.80
4. นางอรพิน วรวิทย์พินิต	49,665,600	4.56
5. นางศิริพร เจริญงาม	45,493,300	4.18
6. นายเกษม เลิศบุศย์	34,162,600	3.14
7. นายบรรยง อนรรฆวรรณ	26,600,000	2.44
8. MR. VINCENT HAI-NING CHOU	22,166,200	2.04
9. นางกาญจนา คูหาเปรมกิจ*	20,000,000	1.84
10. นายปรีชา จานทอง	19,385,500	1.78
รวม	664,834,600	61.05

หมายเหตุ * กลุ่มนายกีรติพงษ์ คูหาเปรมกิจ ประกอบด้วย นายกีรติพงษ์ คูหาเปรมกิจ และ นางกาญจนา คูหาเปรมกิจ (ภรรยา)

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แอเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 87/2 อาคาร ซีอาร์ซี ออลซีซั่นเพลส ชั้น 12 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

เลขทะเบียนบริษัท : บมจ.0107547000435

โฮมเพจบริษัท : www.globlexholding.co.th

โทรศัพท์ : 0-2672-5995

โทรสาร : 0-2672-5996

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 87/2 อาคาร ซีอาร์ซี ออลซีซั่นเพลส ชั้น 8, 12 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

เลขทะเบียนบริษัท : บจ.0105545078214

โฮมเพจบริษัท : www.globlex.co.th

โทรศัพท์ : 0-2672-5999 , 0-2672-5959

โทรสาร : 0-2672-5888

ที่ตั้งสำนักงานสาขาของบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด : กรุงเทพมหานคร

สาขาประชาชน

ที่ตั้ง : เลขที่ 20/264 หมู่ที่ 9 ห้องเลขที่ GSW4-5 สปอร์ต ซิตี้ ถนนประชาชื่น
ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120

โทรศัพท์ : 0-2575-2535

โทรสาร : 0-2575-2536

สาขารามอินทรา

ที่ตั้ง : เลขที่ 91 ปณณิวาส เลจ ชั้น 2 ห้องเลขที่ L2 - 01, 02 ถนนปณณิวาสอินทรา
แขวงคันนายาว เขตคันนายาว กรุงเทพฯ 10230

โทรศัพท์ : 0-2041-6488

โทรสาร : 0-2041-6486-7

ที่ตั้งสำนักงานสาขาของบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด : ภูมิภาค

สาขาเชียงใหม่

.....
: เลขที่ 2 อาคารศูนย์การค้าเซ็นทรัลแอร์พอร์ต พลาซ่า ห้องเลขที่ 2A146 ชั้น 1
ถนนมหิตล ตำบลหายยา อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ 50100
โทรศัพท์ : 0-5390-3599
โทรสาร : 0-5390-3605

สาขานครราชสีมา

.....
: เลขที่ 581/3 ถนนจอมสุรางค์ยาตร์ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองนครราชสีมา
จังหวัดนครราชสีมา 30000
โทรศัพท์ : 0-4425-2861
โทรสาร : 0-4425-2873

สาขาอุบลราชธานี

.....
: เลขที่ 240/5-6 ถนนอุปถัมภ์ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองอุบลราชธานี
จังหวัดอุบลราชธานี 34000
โทรศัพท์ : 0-4599-7900
โทรสาร : 0-4599-7909

สาขาชลบุรี

.....
: เลขที่ 55/88, 55/89, 55/91 หมู่ 1 อาคารศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า ชลบุรี ชั้น 3
ห้องเลขที่ 368 ตำบลเสม็ด อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี 20000
โทรศัพท์ : 0-3805-3762
โทรสาร : 0-3805-3919

บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์กเนอร์ จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 87/2 อาคาร ซีอาร์ซี ออลซีซั่นส์ เฟส ชั้น 12 ถนนวิทย์ แขวงจุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
เลขทะเบียนบริษัท : บจ.0105546055170
โทรศัพท์ : 0-2672-5995
โทรสาร : 0-2672-5996

บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 87/2 อาคาร ซีอาร์ซี ออลซีซั่นสเพลส ชั้น 8, 12 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
เลขทะเบียนบริษัท : บจ.0105549071851
โทรศัพท์ : 0-2672-5995
โทรสาร : 0-2672-5996

ชื่อ ที่ตั้งสำนักงาน หมายเลขโทรศัพท์ของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก
แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ 0-2009-9999

ผู้สอบบัญชี (ประจำปี 2562)

นายวัลลภ วิโลรวิทย์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6797
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
11/1 อาคารเอไอเอ สารทาวเวอร์ ชั้น 23-27
ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา
เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120
โทร. 0-2034-0000

ที่ปรึกษากฎหมาย

บริษัท คอมมอนลอว์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด
86/12 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงจันทระเกษม เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัท โกลเบ็กซ์ โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย	2559	2560	2561	2562
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น ⁽¹⁾	0.070%	0.086%	0.045%	0.066%
อัตรากำไรสุทธิ	0.072%	0.003%	0.017%	0.021%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	2.91%	0.11%	0.61%	1.22%
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน ⁽²⁾	136.54%	38.61%	20.71%	16.05%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	1.56%	0.06%	0.35%	0.66%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	21.61	20.54	21.28	32.15
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่องต่อเงินกู้ ⁽³⁾	N/A	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อเงินกู้ ⁽³⁾	N/A	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัวต่อสินทรัพย์รวม	51.73%	67.34%	67.76%	69.06%
อัตราส่วนสินทรัพย์ก่อรายได้ต่อสินทรัพย์รวม	36.61%	56.12%	46.34%	50.43%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.97	0.70	0.76	0.93
อัตราการจ่ายเงินปันผล	82.58%	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนอื่นๆ				
อัตราส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์ต่อสินทรัพย์	5.93%	19.38%	28.76%	31.07%

- หมายเหตุ ⁽¹⁾ การคำนวณอัตราส่วนดังกล่าวอ้างอิงจากสูตรที่ใช้ในการคำนวณอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งไม่สามารถคำนวณอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทได้ เนื่องจากงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้แยกค่าใช้จ่ายด้านธุรกิจหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีบริษัทแกน คือ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบ็กซ์ จำกัด จึงสามารถวิเคราะห์อัตราส่วนดังกล่าวได้จากอัตราส่วนทางการเงินของ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบ็กซ์ จำกัด
- ⁽²⁾ อัตราส่วนผลตอบแทนจากการลงทุนคำนวณจาก ผลกำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายหลักทรัพย์ และ รายรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผล จำนวนเทียบกับ เงินลงทุนชั่วคราว-สุทธิ เฉลี่ย
- ⁽³⁾ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 - 2562 ไม่มียอดเงินกู้ยืม

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัท โกลเบ็กซ์ โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ ตั้งแต่ปี 2559 - 2562 มีรายละเอียด ดังนี้

บริษัท โกลเบ็กซ์ โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

รายได้	ปี 2559		ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายทองคำแท่ง	55,960,647	99.92%	52,011,021	99.98%	50,389,685	99.91%	82,398,224	99.96%
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	41,293	0.07%	1,552	-	1,900	0.01%	4,408	0.01%
กำไร(ขาดทุน)จากซื้อขายหลักทรัพย์	(661)	-	3,403	0.01%	16,171	0.03%	18,883	0.02%
กำไร(ขาดทุน)จากซื้อขายตราสารอนุพันธ์	-	-	2,237	0.01%	25,099	0.05%	11,256	0.01%
รายได้อื่น	2,726	0.01%	1,512	-	126	-	2,072	-
รวมรายได้	56,004,005	100.00%	52,019,725	100.00%	50,432,981	100.00%	82,434,843	100.00%

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบ็กซ์ จำกัด

รายได้	ปี 2559		ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
ค่านายหน้า	481,939	76.33%	378,602	69.68%	335,507	66.46%	242,563	54.20%
ค่าธรรมเนียมและบริการ	21,753	3.45%	62,575	11.52%	93,657	18.55%	113,607	25.39%
กำไรจากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์	59,698	9.45%	40,286	7.41%	14,098	2.79%	32,542	7.27%
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	27,404	4.34%	31,373	5.77%	36,108	7.15%	37,868	8.46%
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	36,279	5.75%	28,599	5.26%	22,421	4.44%	18,055	4.04%
รายได้อื่น	4,291	0.68%	1,932	0.36%	3,069	0.61%	2,869	0.64%
รวมรายได้	631,364	100.00%	543,367	100.00%	504,860	100.00%	447,504	100.00%

บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์กเนอร์ จำกัด

รายได้	ปี 2559		ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
ค่าธรรมเนียมและบริการ	16,231	100.00%	40,587	100.00%	15,502	100.00%	24,756	100.00%
รายได้อื่น	1	-	1	-	1	-	1	-
รวมรายได้	16,232	100.00%	40,588	100.00%	15,503	100.00%	24,757	100.00%

บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวนเจอร์ จำกัด

รายได้	ปี 2559		ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
ดอกเบี้ยรับ	159	100.00%	27	100.00%	27	100.00%	27	100.00%
รวมรายได้	159	100.00%	27	100.00%	27	100.00%	27	100.00%

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แบนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทดำเนินธุรกิจด้านการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทได้ลงทุนในบริษัทย่อย 3 บริษัท ประกอบด้วย บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด และบริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวนเจอร์ จำกัด นอกจากนี้ บริษัทได้มีการลงทุนในรูปแบบต่างๆ รวมทั้งตราสารทางการเงิน เช่น ตัวเงินคลัง หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และ Proprietary Trade ตามนโยบายการลงทุนของบริษัท

ในส่วนของธุรกิจทองคำแท่ง บริษัทได้ประกอบธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งตั้งแต่ปี 2552 เพื่อขยายกิจการให้เกิดความครอบคลุมทั้งในเครื่องมือด้านการลงทุนและการออม จากเดิมที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนเพียงอย่างเดียว ซึ่งปัจจุบันธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งถือเป็นธุรกิจหลักที่มีสัดส่วนรายได้มากที่สุด บริษัทได้เข้าเป็นสมาชิกของสมาคมค้าทองคำแท่ง และสมาคมผู้ค้าอัญมณีไทยและเครื่องประดับ ดำเนินธุรกรรมการซื้อขายทองคำแท่งผ่านทางโทรศัพท์และการเข้ามาซื้อโดยตรง ณ ที่ทำการของบริษัท หรือทางอินเทอร์เน็ต และ App Mobile พร้อมทั้งมีบริการรับ-ส่งทองคำแท่งในพื้นที่ที่บริษัทกำหนดหากลูกค้าไม่สะดวกมารับทองคำแท่งด้วยตนเอง

บริษัทได้มีส่วนร่วมในการธุรกิจซื้อขายสัญญาล่วงหน้า Gold-D Future ของ บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ที่ได้จัดให้มีการซื้อขายสัญญาล่วงหน้า Gold-D Futures ซึ่งบริษัทสมาชิกและลูกค้าของสมาชิกของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด สามารถส่งมอบและรับมอบสินค้าอ้างอิง (Physical Delivery) ที่เป็นทองคำแท่งได้ โดยบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ได้อนุมัติให้บริษัทเป็นตัวแทนการส่งมอบสินค้า (ทองคำแท่ง) (Delivery Agent : DA) เพื่อดูแลการฝาก การถอน และตรวจสอบคุณภาพสินค้า (ทองคำแท่ง) ในฐานะตัวแทนการส่งมอบสินค้า (ทองคำแท่ง) ของสมาชิก สำนักหักบัญชี และผู้เสริมสร้างความสมดุล (Delivery Equalizer : DE) ในสัญญาซื้อขาย Gold-D Futures ของบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

สินค้าของบริษัทเป็นทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 96.50% ภายใต้ตราหือ GLOBLEX และทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 99.99% ที่เป็นมาตรฐานสากลภายใต้ตราหือชั้นนำในต่างประเทศ การซื้อขายทองคำแท่งน้ำหนักขั้นต่ำตั้งแต่ 5 บาททองคำขึ้นไปสำหรับทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 96.50% ส่วนทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 99.99% การซื้อขายขั้นต่ำจะอยู่ที่น้ำหนัก 1 กิโลกรัม หรือ 65.6 บาททองคำ

นอกจากนี้ บริษัทยังมีบริการอื่นๆ เพื่ออำนวยความสะดวกในการซื้อขายให้กับลูกค้า เมื่อผนวกกับการที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99 ในบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด ทำให้ในภาพรวมของกลุ่มบริษัทเครือโกลเบล็กนั้นสามารถให้บริการทางด้านเครื่องมือในการลงทุนและการออมที่ครบวงจรมากที่สุด เมื่อเทียบกับบริษัทที่ประกอบธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง และบริษัทหลักทรัพย์โดยทั่วไป

บริษัทมีสินค้าที่รองรับการซื้อขายทองคำแท่งของลูกค้าในประเทศ ซึ่งสามารถแสดงรายละเอียดได้ดังนี้

สินค้า	ทองคำแท่ง 96.50%	ทองคำแท่ง 99.99%
น้ำหนัก	5 บาททองคำ 10 บาททองคำ 20 บาททองคำ 50 บาททองคำ	กิโลกรัม
ตราหือ	GBX	ตราหือต่างประเทศตามมาตรฐาน LBMA
ปริมาณการซื้อขายขั้นต่ำ	5 บาททอง	1 กิโลกรัม

นอกจากสินค้าที่ครอบคลุมแล้ว บริษัทยังมีบริการอื่นๆ เพื่ออำนวยความสะดวกในการซื้อขายให้แก่ลูกค้า ซึ่งได้แก่ บริการการรับ-ส่งทองคำในพื้นที่ที่บริษัทกำหนด บริการแปลงสัญญา Gold Futures เป็นทองคำแท่ง บริการชำระเงินผ่านระบบตัดบัญชีธนาคารอัตโนมัติ (ATS) บริการ SMS แจ้งราคาทองคำและประเด็นข่าวสำคัญ บริการบทวิเคราะห์ราคาทองคำและที่ปรึกษาการลงทุนในทองคำ การเปิดบริการซื้อขายทองคำแท่งตั้งแต่วันที่ 8.30 น. – 24.00 น. และโครงการออมทอง โดยบริการที่สำคัญมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริการบทวิเคราะห์ราคาทองคำและที่ปรึกษาการลงทุนในทองคำ

บริษัทได้มีการจัดทำบทวิเคราะห์ราคาทองคำแท่งรายวัน เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการตัดสินใจของลูกค้า โดยผู้ที่สนใจบทวิเคราะห์สามารถเข้าอ่านได้ที่ www.globlexgold.com ในขณะเดียวกันบริษัทได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่การตลาดที่เชี่ยวชาญด้านการลงทุนในทองคำแท่งมาให้บริการแก่ลูกค้าด้วย

บริการรับ-ส่งทองคำในพื้นที่ที่บริษัทกำหนด

เพื่อความสะดวกของลูกค้า บริษัทมีบริการจัดส่งทองคำแท่งในบริเวณพื้นที่ที่บริษัทกำหนด โดยหากลูกค้าทำการซื้อขายทองคำแท่งในจำนวนที่มากพอจะไม่มีภาระคิดค่าธรรมเนียมในการจัดส่ง

บริการชำระเงินผ่านระบบตัดบัญชีธนาคารอัตโนมัติ (ATS)

เพื่อให้เกิดความสะดวกและปลอดภัยสำหรับลูกค้าในการชำระ/รับชำระเงินค่าซื้อขายทองคำแท่ง บริษัทเปิดให้บริการตัดบัญชีธนาคารผ่านระบบอัตโนมัติกับธนาคารชั้นนำภายในประเทศ โดยหากลูกค้าส่งคำสั่งซื้อขายทองคำแท่ง บริษัทจะตัดเงินจากบัญชีของลูกค้าหลังจากที่ได้รับอนุญาตแล้ว และหากลูกค้าส่งคำสั่งขายทองคำแท่ง บริษัทจะโอนเงินเข้าบัญชีของลูกค้าหลังจากที่บริษัทได้รับทองคำจากลูกค้าแล้ว

บริการซื้อขายทองคำแท่งตั้งแต่วันที่ 8.30 น. - 24.00 น.

เนื่องจากราคาทองคำแท่งมีการเคลื่อนไหวเกือบตลอด 24 ชั่วโมง ประกอบกับราคาทองคำแท่งมักเคลื่อนไหวรุนแรงในช่วงเวลา กลางคืนหรือช่วงที่ตลาดหุ้นในยุโรปและสหรัฐฯ เปิดทำการ ซึ่งเป็นช่วงเวลาที่นักลงทุนในประเทศไม่สามารถซื้อขายทองคำแท่งได้ตามปกติ เพื่อเป็นการเพิ่มโอกาสและลดความเสี่ยงในการลงทุนให้กับลูกค้า บริษัทจึงได้เปิดบริการซื้อขายทองคำแท่งตั้งแต่วันที่ 08.30 น. ถึง 24.00 น. โดยไม่หยุดพัก และเปิดทำการพิเศษในวันหยุดนักขัตฤกษ์ ลูกค้าสามารถส่งคำสั่งซื้อขายทองคำแท่งความบริสุทธิ์ 96.50% และ 99.99% ได้ตั้งแต่เวลา 08.30 น. - 24.00 น.

โครงการออมทอง

บริษัทมีการเพิ่มผลิตภัณฑ์ทางการลงทุนในทองคำแท่ง คือการลงทุนผ่านโครงการออมทอง โดยให้ลูกค้าสามารถเลือกลงทุนอย่างสม่ำเสมอเดือนละ 1 ครั้ง ด้วยเงินลงทุนในจำนวนที่เท่ากันทุกเดือน เพื่อให้เป็นไปตามหลักการเฉลี่ยต้นทุน (Dollar Cost Averaging) โดยเงินลงทุนขั้นต่ำต่อเดือนอยู่ที่ 1,500 บาท ทั้งนี้เพื่อตอบสนองนักลงทุนรายย่อย ที่ต้องการลงทุนในระยะยาว และไม่สามารถลงทุนในเงินลงทุนจำนวนมากได้ในครั้งเดียว

บริการซื้อขายทองคำผ่าน Application Mobile

บริษัทได้เพิ่มช่องทางการซื้อขายทองคำผ่าน Application Mobile ทั้งระบบ iOS และ Android เพื่ออำนวยความสะดวกในการซื้อขายทองคำให้กับลูกค้า

บริการข้อมูลและข่าวสาร

บริษัทได้จัดให้มีการแจ้งข้อมูลและข่าวสารของบริษัทผ่าน SMS และ Social Media ได้แก่ Line official : ID Line ชื่อ @globlexgold และ Facebook ชื่อ Facebook.com/Globlexgold

สรุปภาวะตลาดทองคำปี 2562

ตลาดทองคำโลกในปี 2562 ให้ผลตอบแทนเพิ่มขึ้น 234.99 เหรียญต่อออนซ์ หรือเพิ่มขึ้น 18.33% มากสุดตั้งแต่ปี 2553 (สิ้นปี 2561 ทองคำโลกอยู่ที่ 1,282.19 เหรียญต่อออนซ์ สิ้นปี 2562 ทองคำโลกอยู่ที่ 1,517.18 เหรียญต่อออนซ์ ในระหว่างปี 2562 ราคาทองคำโลกทำจุดต่ำสุดไว้ที่ 1,266 เหรียญต่อออนซ์ และทำจุดสูงสุดไว้ที่ 1,556.94 เหรียญต่อออนซ์) สำหรับราคาทองคำแท่ง ความบริสุทธิ์ 96.50% ในประเทศหากดูจากราคาสมาคมค้าทองคำไทยผลตอบแทนในปี 2562 นั้นให้ผลตอบแทนเพิ่มขึ้นเพียง 9.39% หรือเพิ่มขึ้น 1,850 บาทต่อบาททองคำ (สิ้นปี 2561 ราคาสมาคมค้าทองคำอยู่ที่ 19,700 บาทต่อบาททองคำ สิ้นปี 2562 ราคาสมาคมค้าทองคำอยู่ที่ 21,550 บาทต่อบาททองคำ โดยระหว่างปี 2562 ราคาทองคำแท่งความบริสุทธิ์ 96.5% ทำจุดต่ำสุดของปีไว้ที่ 19,150 บาทต่อบาททองคำ และทำจุดสูงสุดไว้ที่ 21,550 บาทต่อบาททองคำ) โดยราคาทองคำแท่งในประเทศให้ผลตอบแทนเพิ่มขึ้นน้อยกว่าทองคำโลกเนื่องจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐในปี 2562 นั้นแข็งค่าขึ้น 2.52 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ หรือแข็งค่าขึ้น 7.81% (สิ้นปี 2561 อัตราแลกเปลี่ยน USD-THB อยู่ที่ 32.28 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ สิ้นปี 2562 อัตราแลกเปลี่ยน USD-THB อยู่ที่ 29.76 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ)

ส่วนปัจจัยหนุนราคาทองคำโลกให้ปรับขึ้นแรงในปี 2562 นั้นจะเริ่มต้นด้วยสงครามภาษีสินค้านำเข้าหรือสงครามการค้าระหว่างสหรัฐและจีน ซึ่งในช่วงปลายปี 2562 ประเด็นนี้เริ่มคลี่คลายหลังทั้งสองประเทศจะเซ็นข้อตกลงร่วมกันเพื่อผ่อนปรนเรื่องภาษีสินค้านำเข้าในช่วงต้นปี 2563 นอกจากนี้ทองคำยังได้รับปัจจัยบวกจากการที่ธนาคารกลางสหรัฐหรือเฟดมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายในครึ่งปีหลังถึง 3 ครั้ง โดยปรับลงครั้งละ 0.25% จนเมื่อสิ้นสุดปี 2562 อัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐหรือเฟดจะอยู่ที่ 1.50-1.75% นอกจากนี้ ก่อนสิ้นเดือนธันวาคมเริ่มมีเหตุการณ์ความขัดแย้งในประเทศอิรักระหว่างกลุ่มผู้ประท้วงที่คาดว่าจะมีผู้สนับสนุนคือประเทศอิหร่านกับอีกฝ่ายคือสหรัฐช่วยผลักดันราคาทองคำให้ขึ้นก่อนสิ้นปี

ปัจจัยหนุนเพิ่มเติมในปี 2562 คือการถือทองคำมากขึ้นของกองทุน ETFs ทั่วโลกและการซื้อสุทธิของธนาคารกลางหลายแห่งทั่วโลก ตลอดปีที่ผ่านมา

แนวโน้มตลาดทองคำในปี 2563

ความผันผวนของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในหลายประเด็นยังมีแนวโน้มคงอยู่ในปี 2563 ไม่ว่าจะเป็นความไม่แน่นอนของทางด้านการเงินอย่างสงครามการค้าที่สหรัฐและจีนจะตกลงกันได้ในรอบแรกแล้วก็ตาม แต่ดูเหมือนประธานาธิบดีสหรัฐคนปัจจุบันที่จะมีการเลือกตั้งรอบใหม่ในปลายปี 2563 นี้จะเน้นความรักษาเป็นจุดขายนั้นอาจจะกลับมามีนโยบายที่เกินคาดของตลาดอีกในอนาคต และความขัดแย้งระหว่างประเทศสหรัฐและประเทศอิหร่านนั้นน่าจะกลับมามีตึงเครียดและยืดเยื้อต่อเนื่องไปอีกตลอดปี 2563 นี้ ประกอบกับการคาดการณ์ว่าในปี 2563 นี้ถึงแม้ยังไม่เป็นช่วงขาขึ้นของดอกเบี้ย แต่คาดว่าธนาคารกลางต่างๆ จะยังจำเป็นต้องคงอัตราดอกเบี้ยในระดับต่ำต่อไปเพื่อรอให้เศรษฐกิจกลับมาฟื้นตัวอย่างแข็งแกร่งก่อนอีกครั้ง

จากเหตุผลดังกล่าว ยังเป็นตัวหนุนให้ราคาทองคำยังมีแนวโน้มอยู่ในช่วงขาขึ้นต่อไปในปี 2563 คาดว่าธนาคารกลางต่างๆ ยังจะมีการเพิ่มสัดส่วนทุนสำรองที่เป็นทองคำมากขึ้นอยู่ และความผันผวนของราคาสินทรัพย์เสี่ยงอย่างตลาดหุ้นสหรัฐก่อนการเลือกตั้งใหญ่ในปลายปี 2563 จะเป็นตัวหนุนให้ราคาทองคำยืนในระดับสูงต่อไป

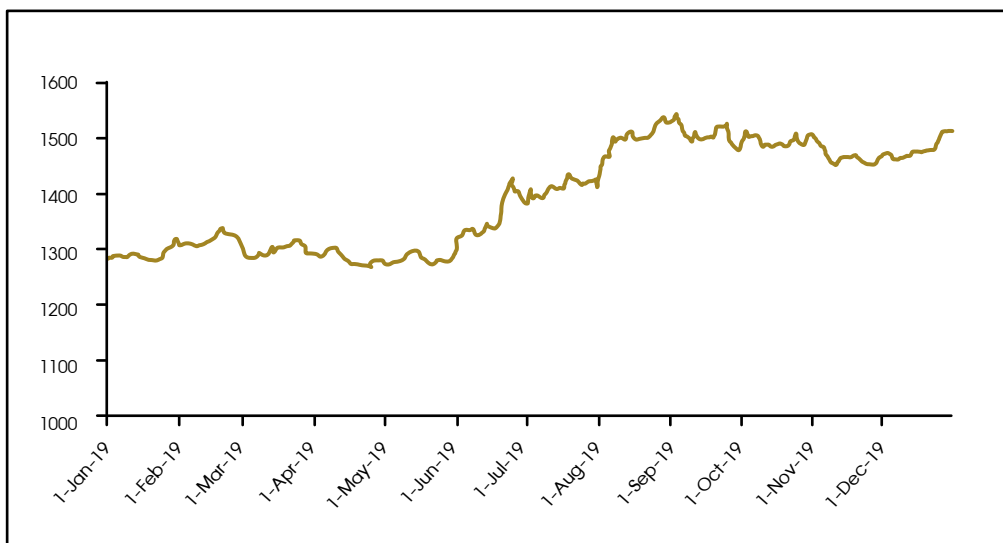
แม้ความผันผวนของราคาทองคำโลกเพิ่มขึ้น แต่หากเทียบความผันผวนของราคาทองคำโลกย้อนหลังถือว่ายังอยู่ในระดับต่ำสุดในรอบ 14 ปี ยังไม่อยู่ในภาวะอันตรายสำหรับนักลงทุนที่สนใจในการลงทุนในทองคำ

ด้านเทคนิค ราคาทองคำโลกในปี 2562 มีการยกจุดต่ำสุดสูงขึ้นเป็นรอบที่ 4 นับตั้งแต่ปี 2558 ซึ่งคาดว่ารอบการเคลื่อนไหวของราคาทองคำโลกในปี 2563 จะอยู่ระหว่าง 1,440 - 1,700 เหรียญต่อออนซ์ ในภาพใหญ่ราคาทะลุเหนือกรอบ Sideway ที่เกิดขึ้นตั้งแต่ปี 2557 มาเรียบร้อยแล้ว โดยแนวต้านสำคัญสำหรับนักลงทุนทองคำจะอยู่ที่ 1,580 เหรียญต่อออนซ์ ที่หากปิดเหนือขึ้นไปได้ แนวต้านสำคัญถัดไปจะเป็น 1,650 และ 1,700 เหรียญต่อออนซ์ ตามลำดับ

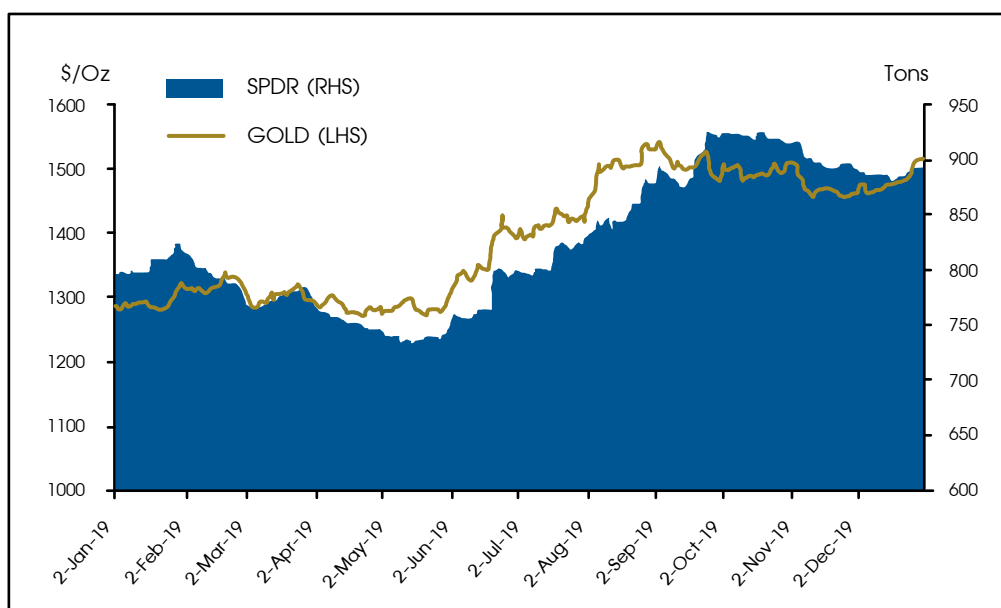
ปัจจัยที่น่าติดตามในปี 2563

1. การเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐ (+)
2. ความขัดแย้งในตะวันออกกลางระหว่างสหรัฐและอิหร่าน (+)
3. ผลกระทบจากนโยบายด้านภาษีการค้า (+)
4. การดำเนินนโยบายทางการเงินของธนาคารกลางสหรัฐและยุโรป (+)
5. ยอดซื้อขายสุทธิของ Gold ETFs และการซื้อขายทองคำของธนาคารกลางต่างๆ (+)
6. ความผันผวนของมูลค่าสินทรัพย์เสี่ยงอย่าง ตลาดหุ้นทั่วโลก และราคาน้ำมันโลก (+)
7. อัตราแลกเปลี่ยนค่าเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐ (-)

Gold Price 2019



Gold vs SPDR 2019



บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบ็กซ์ จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบ็กซ์ จำกัด (“บริษัทหลักทรัพย์ฯ”) ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ โดยแบ่งออกเป็นสายธุรกิจต่างๆ ดังต่อไปนี้

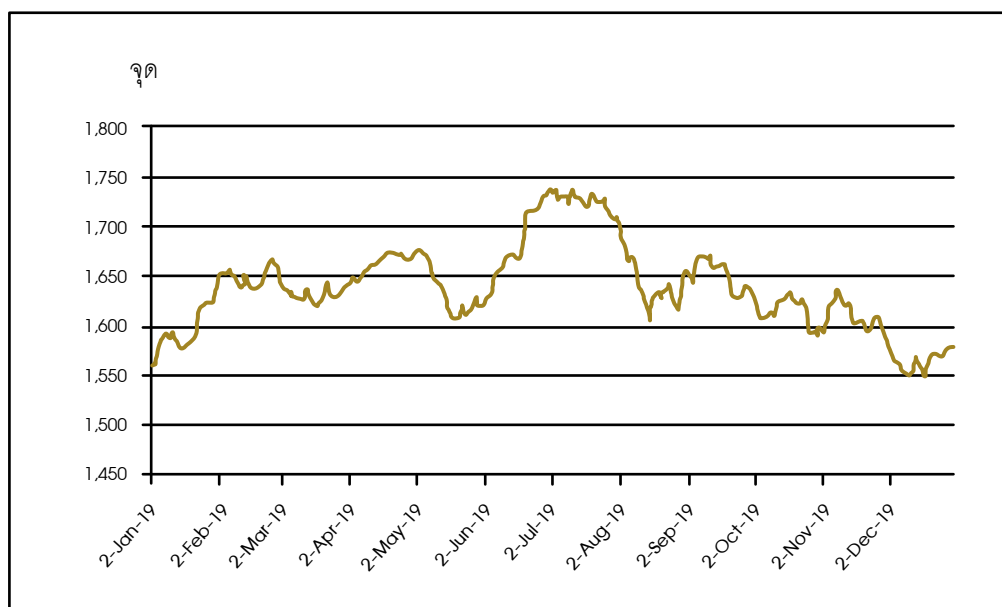
1. ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หมายเลข 25 ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2545 โดยให้บริการด้านนายหน้าหรือเป็นตัวแทนเพื่อซื้อหรือขายและแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ให้แก่บุคคลอื่นเป็นการค้าปกติ นอกจากนี้ ยังมีธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ธุรกรรมบัญชีให้กู้ยืมเพื่อการซื้อหลักทรัพย์ ครอบคลุมการให้บริการกลุ่มนักลงทุนทั้งกลุ่มนักลงทุนรายย่อยทั่วไป กลุ่มสถาบัน และกลุ่มนิติบุคคลฯ ทั้งนี้ บริษัทมุ่งเน้นธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ให้รองรับกับมาตรฐานการให้บริการครอบคลุมและทั่วถึง โดยปัจจุบันบริษัทฯ มีสำนักงานใหญ่ และสาขารวม 6 แห่ง แบ่งเป็นสาขาในกรุงเทพฯ และปริมณฑล ได้แก่ สาขาประชาชน สาขารามอินทรา และสาขาในส่วนภูมิภาค ได้แก่ สาขาเชียงใหม่ สาขานครราชสีมา สาขาอุบลราชธานี และสาขาชลบุรี

ภาวะการณซื้อขายธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2562

ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ณ สิ้นปี 2562 ปิดที่ 1,579.84 จุด ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้น 15.96 จุดจากปีก่อน โดยมีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันปี 2562 รวม SET และ MAI อยู่ที่มูลค่า 53,192.02 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับปี 2561 ที่มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 57,673.79 ล้านบาท เริ่มเปิดต้นปีเมื่อวันที่ 2 มกราคม 2562 ปิดที่ 1,595.94 จุดปรับตัวสูงสุดที่ 1,748.15 จุด เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2562 และปรับตัวลงต่ำสุดที่ 1,552.88 จุด ในวันที่ 19 ธันวาคม 2562 โดยโครงสร้างลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ ปี 2562 แบ่งเป็นสัดส่วนลูกค้ารายย่อย และต่างชาติร้อยละ 75.52 สัดส่วนลูกค้าสถาบันร้อยละ 11.36 และบัญชีเพื่อการลงทุนของบริษัทร้อยละ 13.54

SET 2019



ภาวะธุรกิจหลักทรัพย์โดยรวมตั้งแต่ปี 2559 ถึง 2562 มีรายละเอียดตามตารางต่อไปนี้

	2559	2560	2561	2562
มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ SET&MAI (ล้านบาท)	12,816,259	12,227,747	14,130,078	12,978,856
มูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)	52,526	50,114	57,674	53,192.02
มูลค่าหลักทรัพย์รวมตามราคาตลาด (ล้านบาท)	15,504,636	17,926,270	16,219,069	16,962,612
ดัชนีปิดราคาหลักทรัพย์ SET (จุด)	1,542.94	1,753.71	1,563.88	1,579.84
ดัชนีปิดราคาหลักทรัพย์ MAI (จุด)	616.27	540.37	356.44	309.64
อัตราเงินปันผลตอบแทน SET (%)	3.04	2.70	3.22	3.14
อัตราเงินปันผลตอบแทน MAI (%)	1.24	1.42	2.09	2.91
อัตราส่วนราคาปิดต่อกำไรต่อหุ้น SET (เท่า)	18.55	19.06	14.75	19.40
อัตราส่วนราคาปิดต่อกำไรต่อหุ้น MAI (เท่า)	63.27	106.13	44.30	23.08
จำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน SET	1,838	2,052	2,289	2,832
จำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน MAI	178	203	202	197

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

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา ดังนี้ ปี 2560 จำนวน 1,715.13 ล้านบาท ปี 2561 จำนวน 1,507.92 ล้านบาท/วัน และปี 2562 จำนวน 1,194.46 ล้านบาท/วัน โดยได้แบ่งการซื้อขายหลักทรัพย์เป็น 3 ประเภทบัญชี คือ บัญชีเงินสด บัญชีเครดิตบาลานซ์ และ บัญชีอินเตอร์เน็ต บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีส่วนแบ่งตลาดมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ และ รายละเอียดลูกค้าแยกตามประเภทลูกค้า และ แยกตามบัญชีซื้อขาย ในปี 2559 ถึงปี 2562 รวมถึงภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ ดังตารางต่อไปนี้

	ปี 2559		ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
จำนวนหลักทรัพย์ในตลาด SET	1,838		2,052		2,289		2,832	
จำนวนหลักทรัพย์ในตลาด MAI	178		203		202		197	
อันดับในตลาด	25		25		27		27	
จำนวนนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	36		38		38		39	
ส่วนแบ่งการตลาด (ร้อยละ)	2.15		1.91		1.49		1.39	
มูลค่าการซื้อขายหุ้นรวมของ SET และ MAI (ล้านบาท)	12,816,259		12,227,747		14,130,078		12,978,856	
มูลค่าการซื้อขายรวมของบริษัทหลักทรัพย์ฯ (ล้านบาท)	540,727		442,817		371,490		291,448	
แยกตามประเภทลูกค้า (ล้านบาท)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)
ของบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด								
- รายย่อย	496,389	91.81%	410,266	92.64%	363,663	97.89%	291,031	99.85%
- สถาบัน	675	0.12%	8,225	0.19%	5,777	1.56%	411	0.14%
- อื่นๆ (นิติบุคคล, Port บริษัทฯ)	43,663	8.07%	24,326	7.17%	2,050	0.55%	46	0.01%
แยกตามประเภทบัญชี (ล้านบาท)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)	มูลค่าซื้อขาย	สัดส่วน (%)
ของบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด								
- บัญชีเงินสด	397,517	73.52%	325,420	73.49%	286,456	77.11%	226,358	77.67%
- บัญชีเคหบาลานซ์	117,939	21.81%	91,817	20.73%	60,590	16.31%	48,855	16.76%
- บัญชีเครดิตบาลานซ์	25,271	4.67%	25,580	5.78%	24,444	6.58%	16,235	5.57%

ในปี 2562 ที่ผ่านมา แม้ว่าในภาพรวมใหญ่ที่ดูจากภาพรวมการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันใกล้เคียงกับปีก่อน แต่เมื่อแยกตลาด SET กับ MAI และแยกประเภทนักลงทุน เห็นได้ว่าฐานลูกค้ารายย่อยของบริษัทค่อนข้างกระทบกับการหดตัวของมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดปี 2562 เทียบกับ ปี 2561 ลดลงจาก 1,274.63 ล้านบาทต่อวัน มาอยู่ที่ 724.44 ล้านบาทต่อวัน คิดเป็นลดลง -42% ดังนั้น การพึ่งพิงรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ฐานลูกค้ารายย่อยอาจจะมีผลกระทบ บริษัทหลักทรัพย์ฯ เล็งเห็นถึงปัญหาที่เกิดขึ้น ทำให้แนวทางการดำเนินงานปี 2563 จึงมุ่งเน้นการสร้างรายได้ที่ไม่พึ่งพิงธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์เพียงอย่างเดียว แต่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องปรับตัวเพื่อรักษาสถานภาพที่มั่นคง ภายใต้การควบคุมต้นทุน และจำนวนทรัพยากรบุคคลให้เหมาะสมกับสัดส่วนรายได้ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ การสร้างฐานส่วนกลางบริษัท สร้างฐานลูกค้า High Net worth และการรักษาฐานลูกค้าปัจจุบันอย่างเหมาะสมกับภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

สำหรับในงานด้านวิเคราะห์หลักทรัพย์นั้น บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีทีมงานสนับสนุนที่มีประสบการณ์ด้านการให้บริการข้อมูลการวิเคราะห์ ทั้งทางด้านพื้นฐานและเทคนิคการลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีคุณภาพและทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า ทั้งนี้เพื่อเป็นข้อมูลให้ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ใช้ประกอบการพิจารณาลงทุนให้เหมาะสมกับภาวะการลงทุนของลูกค้าแต่ละรายในแต่ละช่วงเวลา สำหรับในปี 2563 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีเป้าหมายเน้นให้ความสำคัญกับคุณภาพของบทวิเคราะห์อย่างต่อเนื่อง ในขณะที่เดียวกันจะจัดทำวิเคราะห์หลักทรัพย์เพิ่มขึ้นให้สอดคล้องกับหุ้นที่เข้าจดทะเบียนใหม่ ผู้ที่สนใจสามารถศึกษารายละเอียดได้ใน www.globlex.co.th นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังได้จัดทำรายงานวิเคราะห์ด้านตราสารอนุพันธ์เป็นประจำทุกวัน ทั้ง SET50 Index Futures and Options, Gold Futures และ Single Stock Futures เพื่อเป็นการให้ความรู้และเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุนในตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวแก่ลูกค้าอีกด้วย

แนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2563

จากภาพรวมที่เกิดขึ้นส่งผลกระทบกับลูกค้ารายย่อยโดยตรง ทั้งสาเหตุจากภาวะตลาดที่ไม่เอื้ออำนวยต่อการลงทุน การแข่งขันทางด้านราคาของบริษัทหลักทรัพย์ต่างๆ กฎเกณฑ์ที่ไม่เอื้อในการลงทุนของทางการ ซึ่งทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ เห็นว่า การพึ่งพิงรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เพียงอย่างเดียว (brokerage income) อาจจะมีผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตข้างหน้า ดังนั้น แนวทางการดำเนินงานปี 2563 จึงมุ่งเน้นการหารายได้นอกเหนือจากรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (non-brokerage income) โดยเริ่มจากการปรับปรุงโครงสร้างธุรกิจหลักทรัพย์ส่วนกลางและเน้นการสร้างรายได้ทางอื่นเพิ่มสูงขึ้น นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องปรับตัวเพื่อให้เกิดสถานการณ์ที่มั่นคง โดยการลดค่าใช้จ่าย ควบคุมต้นทุน และจำนวนบุคลากร ให้เหมาะสมของสัดส่วนรายได้บริษัทหลักทรัพย์ฯ และต้องรักษาฐานลูกค้าปัจจุบันอย่างเหมาะสมกับภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

ในการปรับตัวให้เหมาะสมและให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบเทคโนโลยี และสารสนเทศ เพื่อให้เป็นทางเลือกที่เหมาะสมสำหรับลูกค้า และสร้างฐานลูกค้าใหม่ที่สนใจ โดยที่ผ่านมาบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เพิ่มช่องทางการให้บริการ อาทิ พัฒนาระบบ SETTRADE, เพิ่มเดิมช่องทางส่งคำสั่ง MT4 for Equity เพื่อพัฒนาให้เป็นระบบเทรดอัตโนมัติให้ลูกค้าที่สนใจ, ปรับปรุงระบบ Stock Radar ให้เหมาะสมกับการใช้งานการลูกค้าที่ต้องระบบการซื้อขายใหม่ ,การพัฒนา ระบบ Fund Connect เพื่อตอบสนองกลุ่มลูกค้าที่ต้องการลงทุนผ่านกองทุนรวม ในรูปแบบ Fund Market ที่มีหลากหลายสินค้าด้านกองทุนให้ลูกค้าเลือกสรร นอกจากนี้ ในเรื่องการปฏิบัติงานได้พัฒนาระบบ AI Data เป็นระบบช่วยประมวลผลข้อมูลพื้นฐานของลูกค้า รวมถึงการเปิดบัญชีผ่านระบบออนไลน์ ซึ่งอยู่ในขั้นตอนการขออนุมัติจากทางการ

นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังคงมุ่งเน้นการสรรหารายได้ และสร้างฐานลูกค้ากลุ่มใหม่ อาทิ รายได้จากค่าที่ปรึกษาและค่าธรรมเนียม ฝ่ายที่ปรึกษาการลงทุนจากธุรกิจพาณิชย์อื่นกิจ ธุรกิจจัดจำหน่ายตราสารหนี้ ธุรกิจซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง การหาลูกค้ากลุ่มเครดิตบาลานซ์เพื่อสร้างรายได้ส่วนดอกเบี้ย Margin Loan และ ธุรกิจกรรม block Trade ของฝ่ายตราสารอนุพันธ์ อย่างต่อเนื่อง

2. ธุรกิจการลงทุนในหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งประเภทตราสารหนี้และตราสารทุนโดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการการลงทุน

3. การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน

ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังไม่ได้มีการให้บริการในด้านนี้

4. การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จัดตั้งฝ่ายพาณิชย์ เพื่อประกอบธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาการเงิน และรับความเห็นชอบจากทางสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในการดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน ในปี 2562 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่าย และ ผู้ร่วมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุน 9 บริษัท ดังนี้

1. บมจ.วีแอลเอ็นเตอร์ไพรส์ (VL) เป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุน
2. บมจ.อโต้คอร์ป โซลติง (ACG) เป็นผู้ร่วมรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุน
3. บมจ.คัมเวล (KUMWEL) เป็นผู้ร่วมรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุน
4. บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย (RBF) เป็นผู้ร่วมรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุน
5. บมจ.อินเตอร์ ฟาร์มา (IP) เป็นผู้ร่วมรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุน
6. บมจ.บูทิค คอร์ปอเรชั่น (BC) เป็นผู้ร่วมรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุน
7. บมจ.แอปพลิคเคด (APP) เป็นผู้ร่วมรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุน
8. บมจ.เอสทีซี คอนกรีต โปรดักต์ (STC) เป็นผู้ร่วมรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุน
9. บมจ.โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์แล็บ (IMH) เป็นผู้ร่วมรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุน

นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังมีนโยบายในการสนับสนุนการเสนอขายแบบครบวงจร เช่น การเป็นผู้จัดการการจำหน่ายหลักทรัพย์ต่อเนื่องจากการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน การร่วมรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ทุกประเภท เช่น หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ หุ้นกู้ หุ้นกู้ควบตราสารอนุพันธ์ ตลอดจนการเป็นตัวแทนจำหน่ายหลักทรัพย์ต่างๆ เป็นต้น

5. ธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายธุรกิจด้านการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนให้กับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (บลจ.) ขึ้นนำของประเทศจำนวน 11 แห่ง

โดยในปี 2562 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิก Platform สำหรับซื้อขายกองทุนได้แก่ Settrade Streaming for fund ซึ่งจะเป็ Application ที่ใช้ในการซื้อขายกองทุนรวม เช็สถานะคำสั่งซื้อขายกองทุนรวม และติดตามพอร์ตการลงทุนในกองทุนรวม และดูข้อมูลของกองทุนรวมเพื่อประกอบการตัดสินใจในการลงทุน โดยลูกค้าเปิดบัญชีซื้อขายกับทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพียงครั้งเดียวก็สามารถซื้อขายกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (บลจ.) ขึ้นนำของประเทศโดยใช้ Application : Settrade Streaming for fund ที่ดำเนินการโดยบริษัท เซ็เทรด ดอท คอม จำกัด

ทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ คาดว่าธุรกิจตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนนี้จะสามารถสร้างรายได้เพิ่มเติมจากรายได้หลัก และเป็นการเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับนักลงทุนในทุกสภาวะตลาด นอกจากนี้ ยังตอบโจทย์ให้กับนักลงทุนรุ่นใหม่ที่ต้องการความสะดวกรวดเร็วด้วย Application : Settrade Streaming for fund ซึ่งปัจจุบันสามารถซื้อขายผ่าน Application ได้ 11 แห่ง ได้แก่

1. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน วรณ จำกัด
2. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน)
3. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
4. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด
5. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด
6. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด
7. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด
8. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด
9. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด
10. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
11. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน แอสเซท พลัส จำกัด

6. ธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจจัดการกองทุนส่วนบุคคลเมื่อวันที่ 28 มกราคม 2551 และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เริ่มประกอบธุรกิจได้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2551 เป็นต้นไป เพื่อให้กองทุนส่วนบุคคลเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ที่ต้องการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับการขึ้นทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว และมีความรู้และมากด้วยประสบการณ์ จะบริหารเงินลงทุนตามนโยบายลงทุนและความเสี่ยงที่ลูกค้ายอมรับได้อย่างรอบคอบ ระมัดระวังอย่างมืออาชีพ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังได้กำหนดให้มีคณะกรรมการลงทุนกองทุนส่วนบุคคลทำหน้าที่ให้มุมมองในภาพกว้างแก่ผู้จัดการกองทุน กำหนด Stock Universe พิจารณาผลการดำเนินงานตลอดจนความเสี่ยงของแต่ละกองทุน บริษัทฯ 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 ผู้ยืมหลักทรัพย์เพื่อขาย Short สามารถใช้ประโยชน์ในการบริหารความเสี่ยง หรือสามารถใช้ในการทำกำไรจากตลาดขาลง ในขณะที่ผู้ให้ยืมหลักทรัพย์ได้ประโยชน์ คือได้รับค่าธรรมเนียมในการให้ยืมหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ ซึ่งยังสามารถเรียกคืนหรือขายออกไปได้ทุกเวลา ทั้งนี้ ผู้ให้ยืมยังได้รับความคุ้มครองจากหลักประกันที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กันไว้ให้ โดยมีมูลค่าไม่น้อยกว่ามูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืม

8. ธุรกิจจัดจำหน่ายตราสารหนี้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เป็นสมาชิกของสมาคมตราสารหนี้ไทยและตลาดตราสารหนี้โดยให้บริการออกและจัดจำหน่ายตราสารหนี้ เช่น หุ้นกู้ระยะสั้น หุ้นกู้ระยะยาว ตั๋วแลกเงิน ให้กับลูกค้ารายบุคคลและลูกค้าสถาบันภายในประเทศ โดยมีประเภทการเสนอขายเป็น 2 กรณี คือ

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

ในปี 2562 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เป็นผู้จัดการการจำหน่ายหุ้นกู้จำนวน 16 บริษัท คือ

1. บริษัท ปริณสิริ จำกัด (มหาชน) "PRIN"
2. บริษัท อีดีแอล-เจนเนอเรชั่น มหาชน "EDLGEN"
3. บริษัท ดีบีแอล เอ (1991) จำกัด (มหาชน) "DA"
4. บริษัท เซาท์ สตีล อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) "CHOW"
5. บริษัท แกรนด์ แอสเสท โฮเทลส์ แอนด์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) "GRAND"
6. บริษัท ช ทวี จำกัด (มหาชน) "CHO"
7. บริษัท ชีวาทัย จำกัด (มหาชน) "CHEWA"
8. บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ เพอร์เฟค จำกัด (มหาชน) "PF"
9. บริษัท จี แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) "GCAP"
10. บริษัท ชาญอิสสระ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) "CI"

11. บริษัท เมเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) “MJD”
12. บริษัท เพาเวอร์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) “PLE”
13. บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) “SINGER”
14. บริษัท เนชั่นแนล เพาเวอร์ ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) “NPS”
15. บริษัท มั่นคงเคหะการ จำกัด (มหาชน) “MK”
16. บริษัท ลิซ อิท จำกัด (มหาชน) “LIT”

9. ธุรกิจการซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการธุรกิจการซื้อขายตราสารหนี้ตลาดรองตั้งแต่ ปี 2560 โดยจะเน้นรูปแบบการให้บริการเพื่อตอบโจทย์การลงทุนตามระยะเวลาที่ลูกค้ากำหนด ซึ่งกลุ่มลูกค้าจะประกอบไปด้วยลูกค้ารายย่อย และรายใหญ่ (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. ธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าร่วมเป็นบริษัทสมาชิกของตลาดอนุพันธ์แห่งประเทศไทย เมื่อเดือนกันยายน 2551 ซึ่งบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายในการกระจายแหล่งที่มาของรายได้ที่หลากหลาย และตลาดอนุพันธ์เป็นเป้าหมายหนึ่งในการขยายโครงสร้างรายได้ ดังนั้น บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมีนโยบายและแผนการตลาดต่างๆ สนับสนุนกับธุรกิจตราสารอนุพันธ์ ทั้งการเพิ่มปริมาณใบอนุญาตเจ้าหน้าที่การตลาดด้านอนุพันธ์ การให้ความรู้ด้านอนุพันธ์แบบเฉพาะเจาะจงสินค้าให้แก่ลูกค้าหลักทรัพย์ เพื่อสร้างความหลากหลายในการลงทุน ปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ฯ เน้นการให้บริการซื้อขายสินค้าในตลาดอนุพันธ์ทุกประเภทด้วยโปรแกรมการซื้อขายที่มีเทคโนโลยีรองรับคำสั่งประเภท Algorithm Trading และ Robot Trading และรองรับการซื้อขายในช่องตลาดภาคค่ำ พร้อมทั้งเปิดรับธุรกิจ Introducing Broker Agent หรือผู้แนะนำรายชื่อนักลงทุนให้กับบริษัทหลักทรัพย์

ภาวะการณ์ซื้อขายของตลาดตราสารอนุพันธ์ในปี 2562

ในปี 2562 ดัชนีอ้างอิง SET50 ปรับเพิ่มขึ้นจาก 1,044.92 จุด ไปปิดสิ้นปีที่ 1,068.50 จุด ปรับตัวเพิ่มขึ้น 23.58 จุด หรือเพิ่มขึ้น 2.26% ซึ่งดัชนีเคลื่อนไหวผันผวนทั้งแดนบวกและลบสลับไปมาตลอดปี แต่ยังเป็นไปตามทิศทางเดียวกันกับตลาดต่างประเทศในภูมิภาคเดียวกัน โดยได้รับปัจจัยกระทบจากต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่ อาทิเช่น ข้อตกลงการค้าระหว่างสหรัฐและจีน การตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายการเงินที่มีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐถึง 3 ครั้งในปีที่ผ่านมา ราคาน้ำมันโลกที่ปรับตัวลง และปัจจัยภายในประเทศอย่างตัวเลข GDP ที่เติบโตน้อยกว่าที่คาดการณ์ และตลาดอสังหาริมทรัพย์ในประเทศที่หดตัวจากอุปสงค์นักลงทุนในต่างประเทศที่ลดลงมากและผลกระทบของมาตรการจากธนาคารแห่งประเทศไทย รวมถึงกังวลเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างใหม่ที่เริ่มบังคับใช้ในปี 2563

ตลาดทองคำโลกที่เป็นสินค้าอ้างอิงในสินค้าของตลาดอนุพันธ์ไทยก็มีการปรับขึ้นในปี 2562 ที่ผ่านมา โดยราคาทองคำโลกสิ้นปีอยู่ที่ \$1,517.18/Oz จากเมื่อสิ้นปี 2561 อยู่บริเวณ \$1,282.19/Oz เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น \$234.99/Oz หรือเพิ่มขึ้น 18.33% โดยได้รับปัจจัยบวกจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของเฟดถึง 3 ครั้ง และความขัดแย้งระหว่างสหรัฐและอิหร่านในช่วงปลายปีที่ผ่านมา

ตลอดปี 2562 ปริมาณการซื้อขายตราสารอนุพันธ์ไทยประกอบด้วย การซื้อขายฟิวเจอร์สทั้งหมด 102,844,672 สัญญาลดลงจากปีก่อน 0.65% และการซื้อขายออปชั่นทั้งหมด 1,677,323 สัญญา เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 23.10% สินค้าในตลาดตราสารอนุพันธ์ไทยที่ได้รับความนิยม 3 อันดับแรกในปี 2562 ได้แก่

1. Single Stock Futures ปริมาณการซื้อขายปี 2562 ทั้งหมด 52,098,173 สัญญา คิดเป็น 50.66% ของการซื้อขายฟิวเจอร์สทั้งหมด
2. SET50 Index Futures ปริมาณการซื้อขายปี 2562 ทั้งหมด 42,450,175 สัญญา คิดเป็น 41.28% ของการซื้อขายฟิวเจอร์สทั้งหมด
3. Metal Futures (ฟิวเจอร์สโลหะมีค่าได้แก่ Gold Futures 50 Baht, Gold Futures 10 Baht, Gold Online แต่ไม่นับ Gold-D) ปริมาณการซื้อขายปี 2562 ทั้งหมด 7,535,542 สัญญา คิดเป็น 7.33%

แนวโน้มธุรกิจตลาดตราสารอนุพันธ์ปี 2563

- Block Trade ยังคงเป็นบริการซื้อขายในตลาด TFEX ที่ยังโตต่อได้ โดยเฉพาะการทำ Block Trade ในสินค้า Single Stock Futures ที่มีราคาหุ้นให้อ้างอิงถึง 111 ตัว ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2561 มาอีก 14 ตัว แม้ปริมาณการซื้อขาย Single Stock Futures ไม่ได้เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ก็ตาม แต่ตลาด Block Trade เป็นสินค้าที่นักลงทุนรายย่อยให้ความสนใจเพิ่มขึ้นเนื่องจากอัตราทดใน Single Stock Futures ดึงกลุ่มลูกค้าที่เคยใช้บัญชี Credit Balance ในตลาดหุ้นเข้ามาสู่ตลาด TFEX มากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม ก่อนหน้านี้ธุรกรรม Block Trade มีการแข่งขันทั้งด้านราคาค่าธรรมเนียมซื้อขายและอัตราดอกเบี้ยที่เรียกเก็บจากลูกค้าค่อนข้างรุนแรง ทางสมาคม FI Club ได้ออกเกณฑ์นโยบายอัตราดอกเบี้ย Block Trade ให้อยู่ในระดับเดียวกันเพื่อไม่ให้เกิดการแข่งขันด้านราคาดอกเบี้ย แต่สมาคมฯยังปล่อยให้มีการแข่งขันด้านราคาค่าธรรมเนียมตามเดิม
- Robot Trading และ Algo Trading — เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์และการตัดสินใจซื้อขายแบบอัตโนมัติมีมานานแล้วในตลาดต่างประเทศ สำหรับประเทศไทยได้มีการส่งเสริมกันมาเรื่อยๆ ได้ชัดเจนขึ้นเรื่อยๆ แม้กระทั่งผู้ให้บริการระบบซื้อขายรายใหญ่ในตลาดอย่าง SETTRADE ก็หันมาพัฒนาสินค้าเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าในบริการประเภทนี้ และหลายแห่งมีการลงทุนทำระบบปัญญาประดิษฐ์หรือ Artificial Intelligence เพื่อเพิ่มศักยภาพด้านการลงทุนให้กับลูกค้า และเป็นหนึ่งในเครื่องมือที่แสดงถึงเทคโนโลยีขั้นสูงและยังมีช่องว่างในการเติบโตอีกมากในตลาดไทย การมาของเทคโนโลยีประเภท Robot และ AI ทำให้นักลงทุนลดปัญหาการใช้เวลาอยู่กับหน้าจอซื้อขายได้มาก พร้อมกับแก้ไขปัญหาลูกค้าส่วนใหญ่ของนักลงทุนส่วนมากที่มักไม่สามารถลงทุนได้ตามแผนที่วางไว้เนื่องจากมีอารมณ์ปะปนกับการลงทุน ถือเป็นทางเลือกให้กับนักลงทุนที่ยังไม่ประสบความสำเร็จในตลาด TFEX นำมาเลือกใช้ทดแทนการตัดสินใจซื้อขายด้วยตนเอง
- ธุรกิจผู้แนะนำรายชื่อนักลงทุน (Introducing Agents) — บุคคล หรือกลุ่มคน ที่ทำหน้าที่แนะนำรายชื่อนักลงทุนกลุ่มใหม่ที่สนใจจะเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์หรืออนุพันธ์ให้กับบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งบุคคลหรือกลุ่มคนเหล่านั้นจะได้ผลตอบแทนจากบริษัทหลักทรัพย์เป็นค่าแนะนำรายชื่อนักลงทุนมาใหม่เมื่อลูกค้าเหล่านั้นเริ่มมีการทำธุรกรรมกับทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ ก็ยังเป็นช่องทางที่เริ่มมีโบรกเกอร์หลายแห่งหันมาแข่งขันกันมากขึ้น และยังมีแนวโน้มที่เติบโตขึ้นเรื่อยๆ ได้ชัด เนื่องจากสามารถขยายฐานลูกค้าได้กว้างมากขึ้น
- การแข่งขันด้านค่าธรรมเนียมการซื้อขาย (Price War) ยังคงหนักหน่วง แม้บางบริษัทหลักทรัพย์หลายแห่งเริ่มเพิ่มจุดแข็งของตัวเองเพื่อไม่ต้องการแข่งขันด้านราคามากจนเกินไป แต่บริษัทหลักทรัพย์ประเภท Discount Broker รวมถึงบริษัทหลักทรัพย์ที่เปิดใหม่ยังพยายามแย่งส่วนแบ่งการตลาดด้วยวิธีการลดค่าธรรมเนียมซื้อขาย ทำให้ธุรกิจนายหน้าหลักทรัพย์และตลาดอนุพันธ์จะมีรายได้ไม่ได้เติบโตในสัดส่วนเดียวกันกับปริมาณการซื้อขายที่เพิ่มขึ้น จนมีโบรกเกอร์บางแห่งในปี 2562 ต้องปิดตัวลงหรือทำการควบรวมกับโบรกเกอร์อื่นๆ เพื่อลดค่าใช้จ่ายภายใต้การแข่งขันด้านราคาที่สูง
- การเพิ่มสินค้าในตลาด TFEX ซึ่งคาดว่าในปี 2563 บริษัทซื้อขายสัญญาล่วงหน้า (TFEX) จะมีการขยายเวลาซื้อขายของสินค้าบางประเภท โดยเริ่มต้นจากฟิวเจอร์สที่อ้างอิงทองคำก่อน โดยขยายถึงเวลาถึง 03.00 น. และกำลังเริ่มมีการศึกษาถึงความเป็นไปได้ที่จะขยายเวลาซื้อขายของสินค้า SET50 Index Futures ไปถึงเวลาเดียวกันด้วย นอกจากนี้ทาง TFEX มีแผนที่จะเพิ่มตราสารอนุพันธ์ประเภท Single Stock Options และฟิวเจอร์สประเภทอื่นๆ เพิ่มเติม เช่น ฟิวเจอร์สดัชนีต่างประเทศ, ฟิวเจอร์สสินค้าโภคภัณฑ์ประเภทอื่นๆ และอาจจะมียออปชั่นทองคำในอนาคตเป็นต้น

ปัจจัยที่น่าติดตามในปี 2563

1. ความไม่สงบในตะวันออกกลางโดยเฉพาะกองทัพอิสราเอลและรัฐบาลอิหร่าน
2. ประเด็นสงครามการค้าระหว่างสหรัฐและจีน ถึงแม้จะมีการเซ็นข้อตกลงทางการค้ากันในเฟสแรกไปแล้วก็ตาม
3. นโยบายดอกเบี้ยที่ยังอยู่ในระดับต่ำของธนาคารกลางทั่วโลกที่ส่งผลให้เงินทุนยังหมุนอยู่ในสินทรัพย์เสี่ยงปริมาณมหาศาล
4. ความผันผวนของมูลค่าสินทรัพย์เสี่ยงอย่าง ตลาดหุ้นทั่วโลก และ ราคาน้ำมันโลก รวมถึงภาวะเปราะบางของตลาดบอนด์หากดอกเบี้ยกลับเป็นขาขึ้น
5. แนวโน้มเศรษฐกิจในประเทศไทย โดยเฉพาะตลาดอสังหาฯที่มีโอกาสชะงักต่อเนื่องหากมาตรการต่างๆ จากภาครัฐยังเป็นอุปสรรค
6. ภาวะภัยแล้งในประเทศไทยในปี 2563

11. ธุรกิจหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Note)

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

หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Note) เป็นตราสารทางการเงินที่ประกอบกันขึ้นระหว่างหุ้นกู้และตราสารอนุพันธ์ และเป็นหุ้นกู้ระยะสั้นที่มีอายุไม่เกิน 270 วัน มีการจ่ายผลตอบแทนโดยอ้างอิงกับตัวแปรที่กำหนดไว้ล่วงหน้า หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงจึงเป็นอีกรูปแบบการลงทุนทางเลือกหนึ่งที่สามารถสร้างโอกาสในการรับผลตอบแทนในทุกสภาวะตลาด อีกทั้งหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงที่ออกโดยบริษัทยังมีประเภทหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงที่หลากหลายทำให้สามารถเพิ่มผลตอบแทนในการลงทุนได้ในระยะเวลาล้นๆ และผู้ลงทุนยังสามารถเลือกรูปแบบการลงทุนได้ตามความต้องการ เช่น เรื่อง หลักทรัพย์อ้างอิงที่เลือกลงทุน ระยะเวลาที่ต้องการลงทุน และมูลค่าการลงทุน เป็นต้น

12. ธุรกิจการบริหารความมั่งคั่ง (Wealth Management)

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายธุรกิจการบริหารความมั่งคั่ง (Wealth Management) โดยทำหน้าที่ในการให้คำปรึกษาและแนะนำการลงทุนเพื่อตอบสนองความต้องการลงทุนของลูกค้าในแต่ละราย ทั้งลูกค้าบุคคล และนิติบุคคลฯ ตามสภาวะตลาดการเงินที่เปลี่ยนแปลงไป บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้คัดเลือกผู้แนะนำการลงทุนมืออาชีพที่มีประสบการณ์มาอย่างยาวนาน เพื่อแนะนำผลิตภัณฑ์ทางการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อาทิ เช่น กองทุนรวม ตราสารหนี้ หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง และอื่นๆ

บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์เทนเนอร์ จำกัด

บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์เทนเนอร์ จำกัด ได้จัดตั้งเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2546 ปัจจุบันดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน

บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวนเจอร์ จำกัด

บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวนเจอร์ จำกัด ได้จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2549 เพื่อดำเนินธุรกิจในการลงทุน ร่วมลงทุนในบริษัทอื่น ที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการเงิน ในลักษณะเงินร่วมลงทุน (Venture Capital Fund) โดยมีขั้นตอนและนโยบายการลงทุนดังนี้

1. ศึกษาข้อมูลวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการที่จะเข้าไปร่วมลงทุน โดยบริษัทจะเข้าไปวิเคราะห์ลักษณะของธุรกิจพิจารณาโครงการในอนาคต ทำการตรวจสอบงบการเงินอย่างละเอียด รวมทั้งประเด็นทางด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องร่วมกับผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน หากพิจารณาแล้วมีความเป็นไปได้สูงที่จะเข้าลงทุน จึงจะกำหนดโครงสร้างการเข้าร่วมทุนและเงื่อนไขต่างๆ ซึ่งผลตอบแทนที่คาดหวังจากการลงทุนคือเงินปันผลรับและส่วนต่างราคาหุ้น หากบริษัทที่เข้าลงทุนนั้นสามารถเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
2. ลักษณะการลงทุน บริษัทให้ความสำคัญในธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs) ที่มีโอกาสการเติบโตสูง เป็นธุรกิจที่ภาครัฐมีนโยบายส่งเสริมสนับสนุนและเป็นธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศ ทั้งนี้ ธุรกิจเป้าหมายของบริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวนเจอร์ จำกัด ที่จะเข้าไปลงทุนจะเป็นในส่วนของภาคการผลิตและการบริการที่ไม่ใช่ธุรกิจการเงิน

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงด้านการประกอบธุรกิจ

1.1 ความเสี่ยงด้านการประกอบธุรกิจทองคำแท่ง

ความผันผวนของราคาทองคำโลก

เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทคือ การซื้อขายทองคำแท่ง ซึ่งผลกำไรที่ได้ขึ้นอยู่กับการบริหารส่วนต่างของราคาทองคำที่ซื้อเข้ามาและราคาทองคำที่ขายออกไป โดยในช่วงที่ราคาทองคำโลกมีความผันผวนสูงและมีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว อาจส่งผลให้ส่วนต่างราคาที่เกิดขึ้นจริงจากการซื้อขายไม่เป็นไปตามที่บริษัทคาดการณ์ไว้ เช่น ในช่วงที่ราคาทองคำโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ลูกค้าในประเทศอาจมีความต้องการซื้อมากกว่าความต้องการขาย ส่งผลให้สินค้าคงคลังของบริษัทลดต่ำลงจนต้องทำการซื้อเข้ามาเพิ่มเติมเพื่อรองรับความต้องการที่มีเข้ามาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งต้นทุนของสินค้าคงคลังที่บริษัทซื้อเข้ามาในช่วงหลังอาจสูงกว่าที่ขายออกไปในช่วงก่อนหน้านี้ก็เป็นได้ และในทำนองเดียวกันหากราคาทองคำโลกเกิดปรับตัวลดลงก็อาจทำให้บริษัทขาดทุนจากสินค้าคงคลังได้เช่นกัน นอกจากนี้ ความผันผวนของราคาทองคำโลกยังส่งผลกระทบต่อบรรยากาศการซื้อขายทองคำแท่งในประเทศด้วย โดยในช่วงที่ความผันผวนอยู่ในระดับต่ำหรือไม่เปลี่ยนแปลงมากนักนักลงทุนทองคำในประเทศอาจจะลดการซื้อขายออกไปก่อนเพื่อรอความชัดเจน ส่งผลให้ยอดขายของบริษัทไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวัง โดยพยายามดำรงสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยตัดสินใจจากทั้งข้อมูลในอดีต ปัจจุบัน และการคาดการณ์ในอนาคต ในขณะเดียวกันด้วยความที่บริษัทมีพันธมิตรในการดำเนินธุรกิจที่แข็งแกร่งทั้งในและต่างประเทศ ทำให้บริษัทไม่ต้องดำรงสินค้าคงคลังไว้ในระดับสูงจนเกินไป นอกจากนี้บริษัทยังสามารถใช้ตราสารอนุพันธ์ประเภท Gold Futures เพื่อบริหารความเสี่ยงอีกด้วยหากมีความจำเป็น

ความเสี่ยงจากการแข่งขันในประเทศที่อยู่ในระดับสูง

ในปัจจุบัน มีผลิตภัณฑ์การลงทุนเกี่ยวกับทองคำให้เลือกลงทุนมากมายไม่ว่าจะเป็น Gold Futures, Mini Gold Futures, Gold-D Futures และกองทุนซึ่งลงทุนในทองคำ ทำให้มีการประจักษ์สัมพันธ์เกี่ยวกับการลงทุนในทองคำอย่างต่อเนื่อง มีนักลงทุนในประเทศจำนวนมากหันมาสนใจในการลงทุนในตลาดทองคำไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทำให้ผู้ประกอบการหันมาให้ความสนใจในการเข้าสู่ตลาดนักลงทุนรายย่อยมากยิ่งขึ้น และต่างพากันปรับรูปแบบการให้บริการเพื่อให้สะดวกต่อนักลงทุน รวมถึงเหล่าผู้ค้าทองคำรูปพรรณต่างผันตัวเองเข้าสู่ธุรกิจค้าทองคำแท่งเพื่อตอบสนองการลงทุนในทองคำทดแทนค่านิยมการซื้อทองคำเพื่อสวมใส่ที่ลดลงเรื่อยๆ ทำให้การแข่งขันในอุตสาหกรรมเพิ่มสูงขึ้น ทั้งจากผู้เล่นรายใหม่ที่ผันจากผู้ค้าทองคำรูปพรรณทุ่มทุนในการเข้าสู่ตลาดนักลงทุน และผู้เล่นรายเก่าก็ออกผลิตภัณฑ์ใหม่เป็นทองคำขนาดเล็กน้ำหนักหน่วยบาททองเพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุนรายย่อย

แม้ว่าบริษัทคู่แข่งจะมีการเพิ่มสินค้าและบริการด้านการลงทุนหลากหลายมากขึ้นเรื่อยๆ แต่การมีบริษัทหลักทรัพย์สิน โกลเบล็ก จำกัด เป็นบริษัทย่อย ช่วยให้บริษัทสามารถให้บริการทางการเงินและการลงทุนได้อย่างครบวงจร ซึ่งถือเป็นจุดเด่นสำคัญที่เหนือกว่าคู่แข่งรายอื่นทั้งที่เป็นบริษัทซื้อขายทองคำแท่งและบริษัทหลักทรัพย์สิน โดยบริษัทถือเป็นหนึ่งในประเทศไทยที่มีทั้งบริการด้านหลักทรัพย์สิน อนุพันธ์ และการซื้อขายทองคำแท่งครบครันอย่างครบวงจร

โดยในปี 2563 บริษัทมีแผนเพิ่มลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มช่องทางการซื้อขายทองคำผ่าน Mobile Application ทั้งระบบ iOS และ Android เป็นการอำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าในการซื้อขายทองคำ และนอกจากการส่ง SMS เพื่อแจ้งข้อมูลข่าวสารของบริษัทแล้ว บริษัทยังได้ เพิ่มช่องทางการแจ้งข้อมูลข่าวสารของทางบริษัทผ่านทาง Social Media ได้แก่ Line official : ID Line ชื่อ @globlexgold และ Facebook.com/Globlexgold อีกด้วย

สภาพคล่องทางการเงิน

ปัญหาสภาพคล่องทางการเงินอาจเกิดขึ้นได้กับบริษัทและร้านทองที่ทำการซื้อขายทองคำแท่งทั่วไป โดยในช่วงที่ราคาทองคำโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างรุนแรง นักลงทุนในประเทศจะมีความต้องการขายมากกว่าความต้องการซื้อ ซึ่งบริษัทและร้านทองทั่วไปจะต้องเป็นผู้รับซื้อการเทขายดังกล่าว หากร้านทองใดไม่มีเงินสดเพียงพอในการรองรับธุรกรรม หรือไม่สามารถระบายทองในสต็อกออกไปเพื่อหมุนเวียนกลับมาเป็นเงินสดได้ทัน อาจเกิดเหตุการณ์ที่ร้านทองแท่งกันปิดร้านเหมือนที่เคยเกิดขึ้นในอดีต ซึ่งทำให้ลูกค้าเสียโอกาสในการขายทองคำในราคาที่ดีไปพอสมควร และทำให้ร้านทองนั้นๆ เสี่ยงชื่อเสียง

บริษัทได้บริหารสภาพคล่องเป็นอย่างดีเสมอมาด้วยการดำรงเงินสดขั้นต่ำเพื่อรองรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า โดยคาดการณ์จากเหตุการณ์ในอดีตและแนวโน้มราคาทองคำในอนาคตประกอบการตัดสินใจ ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทยังไม่เคยประสบกับปัญหาการขาดสภาพคล่องกับลูกค้าแต่อย่างใด ในขณะที่เดียวกันด้วยความที่บริษัทมีพันธมิตรทางธุรกิจที่แข็งแกร่ง จึงช่วยให้บริษัทสามารถระบายทองคำออกจากสินค้าคงคลังเพื่อหมุนเวียนเป็นเงินสดได้อย่างรวดเร็วอีกด้วย นอกจากนี้ บริษัทยังมีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารหลายแห่ง เพื่อใช้เป็นเงินหมุนเวียนในการซื้อขายทองคำ

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากประเทศไทยไม่สามารถผลิตทองคำแท่งเพื่อรองรับความต้องการที่เกิดขึ้นในประเทศได้อย่างเพียงพอ จึงจำเป็นต้องนำเข้าและส่งออกทองคำแท่งจากต่างประเทศ ซึ่งบริษัทเองก็เช่นกัน โดยในช่วงเวลาที่ลูกค้ามีความต้องการซื้อสูงกว่าสินค้าคงคลังที่บริษัทมีอยู่ และบริษัทไม่สามารถหาซื้อสินค้าจากลูกค้ารายอื่นหรือคู่ค้าภายในประเทศได้ บริษัทจะต้องนำเข้าทองคำแท่งจากต่างประเทศเพื่อรองรับความต้องการส่วนเกินดังกล่าว

ในทางกลับกันในช่วงเวลาที่ลูกค้ามีความต้องการขายเป็นจำนวนมากและบริษัทไม่สามารถขายต่อให้กับลูกค้ารายอื่นหรือคู่ค้าภายในประเทศได้ บริษัทจะต้องส่งออกทองคำไปต่างประเทศ เพื่อให้ได้เงินสดมารองรับธุรกรรมการขายของลูกค้าในลำดับถัดไป ด้วยลักษณะการดำเนินธุรกิจที่ต้องเกี่ยวข้องกับต่างประเทศอย่างสม่ำเสมอ ทำให้บริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทจึงได้ทำการซื้อ/ขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าสำหรับธุรกรรมต่างๆ ที่มีเงินสกุลต่างประเทศเข้ามาเกี่ยวข้องด้วย

ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระเงินของลูกค้า

บริษัทมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงที่เข้มงวดเพื่อป้องกันการผิดนัดชำระเงิน บริษัทจะเข้มงวดตั้งแต่เรื่องการเปิดบัญชีซื้อขายทองคำแท่งก่อนทำการซื้อขาย เพื่อเป็นการรู้จักตัวตนของลูกค้า (KYC : Know Your Customer) และลงลึกอย่างละเอียดในเชิงพิสูจน์ทราบลูกค้า (CDD : Customer Due Diligence) นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้ลูกค้าต้องวางหลักประกันในการซื้อขายทองคำแท่ง เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงด้านการผิดนัดชำระที่อาจเกิดขึ้นได้

1.2 ความเสี่ยงด้านการประกอบธุรกิจการลงทุนและธุรกิจหลักทรัพย์

ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเสี่ยงต่อการโยกย้ายของบุคลากรทางด้านการตลาด อันจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงข้อนี้ จึงได้มีนโยบายในการสนับสนุนส่งเสริมให้มีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่และการให้บริการ รวมถึงจัดให้มีสวัสดิการและผลตอบแทนให้เทียบเท่ากับอุตสาหกรรมเพื่อเป็นขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน ปลูกฝังวัฒนธรรมให้พนักงานมีความผูกพันกับองค์กร นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังมีนโยบายสนับสนุนและให้โอกาสบุคลากรด้านการตลาดรุ่นใหม่เพื่อเป็นกำลังสำคัญของบริษัทหลักทรัพย์ต่อไปในอนาคต

ความเสี่ยงด้านความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์และภาวะเศรษฐกิจโดยรวม

บริษัทมีรายได้หลักมาจากการลงทุนในธุรกิจหลักทรัพย์ผ่านทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่มีรายได้จากการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันของบริษัทหลักทรัพย์ฯ 3 ปีที่ผ่านมา เฉพาะส่วนการซื้อขายลูกค้าย่อยและสถาบันที่เป็นส่วนรายได้จากค่านายหน้า ที่ผ่านมาเป็นดังนี้ ปี 2560 จำนวน 1,715.13 ล้านบาท ปี 2561 จำนวน 1,507.92 ล้านบาท และ ปี 2562 จำนวน 1,194.461 ล้านบาท/วัน ซึ่งส่งผลโดยตรงต่อรายได้รวมของบริษัทหลักทรัพย์ฯ อย่างไรก็ตามบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้พยายามลดความเสี่ยงดังกล่าวบางส่วน โดยการขยายแหล่งรายได้ใหม่ให้มากขึ้น ได้แก่ ค่านายหน้าจากธุรกิจตราสารอนุพันธ์ทั้งด้านผลิตภัณฑ์ใหม่ของตราสารอนุพันธ์ในตลาด TFEX รายได้ค่าธรรมเนียมจากการรับบริหารกองทุนส่วนบุคคล รายได้ค่าธรรมเนียมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ รายได้ค่าธรรมเนียมจากธุรกรรมจัดจำหน่ายตราสารหนี้และซื้อขายตราสารหนี้ตลาดรอง ธุรกิจหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Note) และธุรกิจการบริหารความมั่งคั่ง (Wealth Management)

ความเสี่ยงด้านการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

เนื่องจากรายได้บางส่วนของบริษัทมาจากรายได้จากธุรกิจหลักทรัพย์ของบริษัทย่อย ซึ่งรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าขึ้นอยู่กับภาวะตลาดและความเชื่อมั่นของนักลงทุน นอกจากนี้ การออกข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการเรียกค่าธรรมเนียมในการเป็นนายหน้าหรือตัวแทนซื้อหรือขายหลักทรัพย์จดทะเบียนตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นไป ให้คิดค่าธรรมเนียมแบบต่อรองได้โดยเสรี บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ตระหนักถึงผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าวที่เกิดขึ้นในปี 2562 บริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงได้มีการเพิ่มจำนวนบุคลากรฝ่ายการตลาด การพัฒนาทั้งทางด้านบุคลากร การให้บริการ และเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายธุรกิจที่ไม่ใช่รายได้จากค่านายหน้า ได้แก่ ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL) การจัดจำหน่ายตราสารหนี้ การซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง ธุรกิจหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ธุรกิจการบริหารความมั่งคั่ง และขยายผลิตภัณฑ์ตามตลาดอนุพันธ์ รวมถึงการปรับปรุงระบบการซื้อขายอนุพันธ์ให้สอดคล้องกับตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) เป็นต้น เพื่อเป็นการกระจายประเภทธุรกิจและที่มาของรายได้ ในส่วนของบุคลากรทางบริษัทและบริษัทย่อยได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลที่สามารถเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของบริษัทได้ จึงได้จัดให้มีการฝึกอบรมพัฒนาทักษะการทำงานเพื่อให้รองรับธุรกรรมใหม่ๆ และเพิ่มคุณภาพการบริการแก่ลูกค้า รวมถึงการให้บริการในส่วนของงานวิจัยและบทวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีคุณภาพ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการลงทุนแก่ลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ยังได้มีการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการติดต่อซื้อขายหลักทรัพย์ให้มีประสิทธิภาพ และพัฒนาระบบซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านทางเครือข่ายอินเทอร์เน็ต รวมทั้งการปรับปรุง Website ภายใต้อีเมล <http://www.globlex.co.th> เพื่อให้การติดต่อเผยแพร่ข้อมูลกับทางลูกค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาของลูกค้ำ

จากสภาวะตลาดหลักทรัพย์ในปีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงส่งผลต่อปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เช่นกัน และอาจประสบปัญหาบางช่วงเวลาในเรื่องของการชำระเงินล่าช้า อย่างไรก็ตาม ลูกค้ำบัญชีเงินสด ลูกค้ำเคชบาลานซ์ และลูกค้ำบัญชีเครดิตบาลานซ์ จะมีหลักทรัพย์หรือเงินสด ผักไว้บัญชีซึ่งสามารถใช้เป็นหลักประกัน และทำให้สามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ในระดับหนึ่ง

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังคงมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงที่เข้มงวด ตั้งแต่เรื่องพิจารณาเปิดบัญชีลูกค้ำ การพิจารณาอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ และการเพิ่มวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ ที่ต้องให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนดอย่างเคร่งครัด และสอดคล้องกับฐานะและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้ำ โดยหากลูกค้ำรายใดมีประวัติการผิดนัดชำระบ่อยครั้งหรือมีการนำค่าขายมาชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ก็มีมาตรการดำเนินการไม่อนุญาตให้ลูกค้ำสามารถซื้อหลักทรัพย์เพิ่มพร้อมกับพิจารณาปรับลดวงเงินซื้อขายทันที หรือพิจารณากำหนดให้ลูกค้ำต้องซื้อในบัญชีที่ต้องวางหลักประกันเต็มจำนวน ซึ่งจะสามารถป้องกันความเสี่ยงด้านการผิดนัดชำระหนี้ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตได้

ในส่วนของผู้ถือหุ้นเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะมีการเปลี่ยนแปลงตามดัชนีของตลาดหลักทรัพย์ และปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รวมถึงจำนวนลูกค้าที่เปิดบัญชีกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ปริมาณยอดหนี้จากการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา กล่าวคือ การให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จะอนุมัติให้กับลูกค้าที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอ หากลูกค้ามีปริมาณการซื้อขายที่ไม่สม่ำเสมอ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ก็มีแนวทางในการจำกัดปริมาณยอดหนี้ทั้งในด้านการเพิ่มอัตราดอกเบี้ย และหากเป็นระยะเวลานานก็อาจพิจารณาในการเจรจาขอคืนหนี้ได้ โดยบริษัทฯ มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงยอดหนี้ในทุกๆ สัปดาห์ทำการ เพื่อป้องกันหนี้เสียที่อาจจะเกิดขึ้นได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีลูกหนี้ซึ่งจัดชั้นสงสัยจะสูญมีจำนวน 66.58 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ช่วงปี 2553 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการบังคับขายหลักทรัพย์ที่เป็นประกันทั้งหมด และอยู่ระหว่างการดำเนินการฟ้องร้องทางกฎหมาย ส่วนลูกค้าที่เหลืออยู่ในระหว่างการดำเนินคดีตามกฎหมายเช่นกัน

ความเสี่ยงจากการจัดจำหน่าย

จากสภาวะตลาดหลักทรัพย์ในระยะที่ผ่านมามีความผันผวนซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระต้นทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งทำให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีธุรกรรมในการให้บริการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์แปรผันตามภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตามบริษัทหลักทรัพย์ฯตระหนักถึงปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดตั้งฝ่ายวาณิชธนกิจเพื่อรับผิดชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีกระบวนการพิจารณาการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ใดๆ โดยผ่านคณะกรรมการวาณิชธนกิจ ซึ่งยังคงต้องวิเคราะห์ถึงสภาพเศรษฐกิจโดยรวม ภาวะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์และบรรยากาศในการลงทุนในช่วงนั้นๆ ประเภทอุตสาหกรรมและการแข่งขัน รวมถึงปัจจัยพื้นฐานของหลักทรัพย์ที่จะระดมทุน และความเป็นไปได้ในการจำหน่ายหลักทรัพย์ดังกล่าวทั้งจำนวน รวมทั้งการทดสอบความต้องการของลูกค้าก่อนที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการวาณิชธนกิจเพื่อทำการพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์แต่ละราย

ความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศ ที่เข้มงวดของหน่วยงานที่กำกับดูแล

เนื่องจากบริษัทย่อยของบริษัท ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และที่ปรึกษาทางการเงิน อยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนั้น บริษัทย่อยต้องดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบของกฎหมาย ระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อจำกัดต่อการกำหนดนโยบาย เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์ด้านการแข่งขันของกลุ่มบริษัท และผลการดำเนินงานในอนาคตภายใต้ข้อจำกัดของหน่วยงานดังกล่าว หากบริษัทและบริษัทย่อยมีการปฏิบัติไม่ถูกต้องอาจต้องรับภาระเรื่องค่าปรับ หรือการลงโทษในลักษณะต่างๆ เช่น การพักใบอนุญาต หรือ การยกเลิกใบอนุญาต เป็นต้น

การบริหารความเสี่ยงของบริษัท เนื่องจากบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ทำหน้าที่ในการศึกษาและติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และจัดให้มีการสื่อสารผลกระทบของกฎระเบียบ ข้อบังคับต่อการดำเนินธุรกิจให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ เพื่อปรับปรุงหรือเตรียมความพร้อมให้สอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมทั้งมีการสุ่มตรวจสอบติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับอย่างเคร่งครัด

ความเสี่ยงจากการขัดข้องของระบบคอมพิวเตอร์

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

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำมีการสำรองข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วน โดยจัดเก็บไว้ที่ศูนย์หลักและศูนย์สำรอง มีการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลอยู่เสมอ นอกจากนี้ ยังมีการจัดตั้งศูนย์สำรองระบบคอมพิวเตอร์ (Disaster Recovery Center) ซึ่งทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางของระบบการซื้อขายในกรณีฉุกเฉิน ทั้งนี้ ได้ดำเนินการติดตั้ง รวมทั้งทดสอบระบบและอุปกรณ์ต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ในกรณีที่ปัญหาเกิดจากระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือจากระบบของบริษัทผู้พัฒนาโปรแกรม ทางฝ่ายสารสนเทศของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะทำการประสานงานอย่างเร่งด่วนและใกล้ชิดกับบริษัทผู้พัฒนาโปรแกรม และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อหาวิธีแก้ไข ทั้งนี้ต้องเป็นไปตามขั้นตอนที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทราบเป็นระยะ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ติดตั้งเครื่องแม่ข่ายหลัก เครื่องแม่ข่ายสำรองที่สำนักงานใหญ่และเครื่องแม่ข่ายสำรองที่ศูนย์สำรองของระบบงานต่างๆ รวมไปถึงระบบเพิ่มเติมดังนี้

1. ติดตั้งเครื่องแม่ข่ายหลัก เครื่องแม่ข่ายสำรองที่สำนักงานใหญ่และเครื่องแม่ข่ายสำรองที่ศูนย์สำรองของระบบปฏิบัติการหลักทรัพย์
2. ติดตั้งเครื่องแม่ข่ายสำรองที่สำนักงานใหญ่และเครื่องแม่ข่ายสำรองที่ศูนย์สำรองของระบบซื้อขายหน่วยลงทุน
3. ติดตั้งเครื่องแม่ข่ายหลัก, เครื่องแม่ข่ายสำรองที่สำนักงานใหญ่และเครื่องแม่ข่ายสำรองที่ศูนย์สำรองของระบบบัญชี

1.3 ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

ความเสี่ยงจากการควบคุมและมีอิทธิพลในการบริหารงานโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มตระกูลคูหาเปรมกิจถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 30.98 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท หรือคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นที่มากกว่า 1 ใน 3 มีผลให้ผู้ถือหุ้นกลุ่มดังกล่าวมีสิทธิในการออกเสียงคัดค้านมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในทุกกรณีที่ต้องการเสียงอนุมัติมากกว่า 3 ใน 4 อย่างไรก็ตาม การบริหารจัดการของบริษัทที่มีผู้บริหารงานที่เป็นมืออาชีพและมีคณะกรรมการซึ่งมีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จากกรรมการบริษัทจำนวน 5 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 60 ทำหน้าที่ควบคุมดูแลตรวจสอบ รวมทั้งให้คำแนะนำในการดำเนินงานของบริษัทให้มีความโปร่งใสและถูกต้อง

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นในกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนในการเสริมสภาพคล่องหรือขยายกิจการ

บริษัทย่อย คือ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์تنอร์ จำกัด และ บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นประมาณร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นในกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนในการเสริมสภาพคล่องหรือขยายกิจการ

ในปี 2562 บริษัทไม่มีการจ่ายเงินปันผล เนื่องจากบริษัทมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานปี 2561

การจ่ายเงินปันผล ปี 2558-2562

	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	งดจ่าย	0.02	0.03	งดจ่าย	งดจ่าย
ร้อยละของกำไรสุทธิ	งดจ่าย	193.09	82.58	งดจ่าย	งดจ่าย

โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีคณะกรรมการต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการอื่นๆ รวมทั้งฝ่ายจัดการ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายโอฬาร	คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ
2. นางสาววิไลลักษณ์	สกุลภักดี	ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ
3. นายสุเทพ	พงษ์พิทักษ์	กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ
4. นายสุพร	ธรรมมารักษ์	กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ
5. นายธราวุธ	คูหาเปรมกิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทประกอบด้วย นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ และ นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่เห็นชอบด้วยกฎหมาย
2. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
3. จัดให้มีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยกำหนดให้มีการทบทวนและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
4. กำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจและควบคุมติดตามการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้ถูกต้องตามกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอให้กับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และให้มีการบริหารงานอย่างโปร่งใส รวมทั้งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
5. กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของกลุ่มบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร การจัดการของคณะกรรมการบริษัทในกลุ่มให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่เรื่องดังต่อไปนี้ที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินงาน ได้แก่ การเพิ่มทุน ลดทุน การซื้อขายหรือโอนกิจการของบริษัท การรับโอนกิจการหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ การจ่ายค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการ เป็นต้น
6. พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวทางอย่างชัดเจน และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยรวมเป็นสำคัญ กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดและเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นี้ให้ถูกต้องครบถ้วน
7. จัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย โดยจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมดังกล่าว และควรทบทวนระบบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

8. กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการเกิดความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควรให้เป็นคณะกรรมการย่อยที่ดูแลกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการมอบหมายก็ได้ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เป็นต้น
10. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ
11. แต่งตั้งผู้บริหารในระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ของบริษัทในกลุ่ม
12. แต่งตั้งคณะกรรมการปฏิบัติการ (Operational Committee) ชุดต่างๆ คือ คณะกรรมการจัดการ คณะกรรมการปฏิบัติการ คณะกรรมการการลงทุน พร้อมกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ
13. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยมีคุณสมบัติต้องจบการศึกษาด้านกฎหมายหรือด้านบัญชีหรือได้ผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท
14. อนุมัติการนำสินทรัพย์ หรือทรัพย์สินของบริษัท หรือบริษัทในเครือไปเป็นประกัน หรือเข้าค้ำประกันใดๆ ที่ก่อให้เกิดภาระผูกพัน
15. อนุมัติการเข้าทำสัญญาใดๆ ที่ก่อให้เกิดภาระผูกพันต่อบริษัทในกลุ่มที่วงเงินเกินกว่าที่ได้รับมอบหมายให้คณะกรรมการปฏิบัติการ หรือผู้รับมอบอำนาจ
16. อนุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่เห็นชอบด้วยกฎหมาย
2. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัทกำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและความคุมการติดตามการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้ถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอให้กับผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และให้มีการบริหารงานอย่างโปร่งใสรวมทั้งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
3. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัทกำหนดเป้าหมาย แนวทาง แผนงานและงบประมาณของบริษัท ความคุมกำกับดูแลการบริหาร การจัดการของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายเว้นแต่เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการดำเนินการ
4. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควรให้เป็นคณะกรรมการย่อยตามที่คณะกรรมการมอบหมายก็ได้ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เป็นต้น
5. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหาร
6. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการเข้าทำสัญญาใดๆ ที่ก่อให้เกิดภาระผูกพันต่อบริษัทที่วงเงินเกินกว่าที่ได้รับมอบหมายให้คณะกรรมการปฏิบัติการ หรือผู้รับมอบอำนาจ
7. ร่วมกับคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ
8. ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นจะไม่รวมถึงการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่มีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท รวมทั้งกำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นางสาววิไลลักษณ์	สกุลภักดี	ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ
2. นายสุเทพ	พงษ์พิทักษ์	กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ
3. นายสุพร	ธรรมมารักษ์	กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ

หมายเหตุ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระของบริษัท มีนิตยตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ (ฉบับที่ 1) พ.ศ. 2542

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

1. สอบทานรายงานทางการเงินให้บริษัทและบริษัทย่อยมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ รวมถึงการสอบทานรายการพิเศษ (Unusual Items) การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และรายการปรับปรุงของผู้สอบบัญชี โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญ ในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้
2. ประเมินและสอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผลโดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน
3. ดูแลและสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย กฎ ระเบียบ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือถึงความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานสอบบัญชานั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
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 และเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายใน
12. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ ได้ตามความเหมาะสม
13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

3. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทน มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายโอฬาร	คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
2. นางสาววิไลลักษณ์	สกุลภักดี	กรรมการกำหนดค่าตอบแทน
3. นายสุเทพ	พงษ์พิทักษ์	กรรมการกำหนดค่าตอบแทน
4. นายสุพร	ธรรมมารักษ์	กรรมการกำหนดค่าตอบแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทน

1. พิจารณาค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ของบริษัท ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม โบนัสประจำปี และผลประโยชน์อื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช่ตัวเงินโดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการและโครงสร้างที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารระดับสูง ซึ่งรวมถึง เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช่ตัวเงินของบริษัท และพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง โดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการและโครงสร้างที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล และเสนอที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาตามผลการปฏิบัติงาน, ผลการดำเนินงานของบริษัท, แนวปฏิบัติในอุตสาหกรรมและบริษัทจดทะเบียนชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ

4. คณะกรรมการสรรหา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการสรรหา มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นางสาววิไลลักษณ์	สกุลภักดี	ประธานกรรมการสรรหา
2. นายสุเทพ	พงษ์พิทักษ์	กรรมการสรรหา
3. นายสุพร	ธรรมมารักษ์	กรรมการสรรหา

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. พิจารณาสรรหา คัดเลือกและเสนอบุคคลที่เหมาะสม ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ที่ครบวาระ และ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่มเติม
3. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. คณะกรรมการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการจัดการ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายโอฬาร	คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ
2. นายธรรมาภ	คูหาเปรมกิจ	กรรมการผู้จัดการ
3. นายสัมฤทธิ์	อุ้นจิตต์ธรรม	รองผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการจัดการ

1. รับข้อเสนอจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากลับกรองและนำไปปฏิบัติ
2. ติดตามและกำกับดูแลผลการดำเนินงานให้มีคุณภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น
3. อนุมัติการเปิดบัญชีหรือปิดบัญชี กับคู่ค้า ธนาคารต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศ สำหรับธุรกิจค้าทองคำแท่ง และธุรกิจการลงทุน
4. ประชุมเพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานโดยรวมของแต่ละหน่วยงานในองค์กร
5. บริหารค่าใช้จ่ายทั้งในส่วนธุรกิจค้าทองคำแท่งและธุรกิจการลงทุนให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของ บริษัท
6. อนุมัติการดำเนินงานในเรื่องต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. กำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการกำกับดูแลกิจการที่ดี

6. คณะกรรมการการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการการลงทุน มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายธรรมาภ	คูหาเปรมกิจ	กรรมการผู้จัดการ
2. นายสัมฤทธิ์	อุ้นจิตต์ธรรม	รองผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน
3. นายนพดล	สกุลวัฒนา	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน
4. นางสาวภาวดี	ดวงกิจกุล	ผู้จัดการส่วนค้าทองคำ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการลงทุน

1. คัดสรรหลักทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท โดยอยู่ภายใต้กรอบการลงทุนตามที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัท
2. ดูแลและควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่วางไว้ รวมทั้งกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของทางการ
3. บริหาร Port การลงทุนโดยพิจารณาจากสภาวะตลาด
4. ประเมินและสรุปผลการลงทุนของบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
5. จัดทำเอกสารประกอบการลงทุนรายหลักทรัพย์และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทที่ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ
6. ติดตาม ทบทวนการตั้งวงเงินในการลงทุนทั้งตราสารทุนและตราสารหนี้
7. กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการการลงทุนเป็นรายเดือน

7. คณะกรรมการปฏิบัติการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการปฏิบัติการ มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายธราวุธ	คูหาเปรมกิจ	กรรมการผู้จัดการ
2. นายสัมฤทธิ์	อุ้นจิตต์ธรรม	รองผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน
3. นายณพล	สกุลวัฒนา	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน
4. นางสาวภาวดี	ดวงกิจกุล	ผู้จัดการส่วนค้าทองคำ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการปฏิบัติการ

- กำหนดกลยุทธ์และติดตามการบริหารเงินทุน ฐานะทางการเงิน รวมถึงสถานะถือครองทองคำแท่งของบริษัท
- ควบคุมและติดตามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท
- รับข้อเสนอแนะและแนวทางปฏิบัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณากลับกรองและนำไปปฏิบัติ
- กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงาน ให้สอดคล้องกับภาวะแวดล้อมทางธุรกิจและการแข่งขันในปัจจุบัน
- รายงานผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของแต่ละหน่วยงาน ให้คณะกรรมการปฏิบัติการทราบเป็นประจำ ตามความเหมาะสม
- เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติการด้านการเงิน การบริหารสินค้าคงคลัง การตลาด และด้านการปฏิบัติการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง
- ดำเนินการอื่นใดตามอำนาจและความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราวๆ ไป

8. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายธราวุธ	คูหาเปรมกิจ	กรรมการผู้จัดการ บมจ.โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์
2. นายธนพิศาล	คูหาเปรมกิจ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
3. นางสาวปรารธนา	เมฆเกรียงไกร	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
4. นายวิวัฒน์	จันทร์แสงอร่าม	รองผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารความเสี่ยงบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

- ประเมินความเสี่ยงขององค์กรและหน่วยงาน โดยสามารถระบุความเสี่ยงที่ชัดเจน สามารถวัดได้ และพิจารณาปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงนั้นๆ เพื่อวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อองค์กร เพื่อนำไปสู่การจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งคาดการณ์ความเสี่ยงใหม่ที่มีโอกาสเกิดขึ้นในอนาคต
- กำหนดหลักเกณฑ์และการวัดระดับความเสี่ยงของความสูญเสียที่อาจยอมรับได้ (Possible Losses) สำหรับกลุ่มความเสี่ยงต่างๆ
- กำหนดแนวทางการควบคุมความเสี่ยงและขั้นตอนการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ขององค์กร เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน
- ติดตามและควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของหน่วยงานต่างๆ ในองค์กรได้ปฏิบัติตามกรอบความเสี่ยงที่จัดการได้ และสอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง องค์กร โดยมีการติดตามและควบคุมอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยเดือนละครั้ง และรายงานผลการติดตามต่อคณะกรรมการบริษัท
- จัดหาเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ โดยผ่านการวิเคราะห์ข้อมูลทางสถิติต่างๆ การนำทฤษฎีการบริหารความเสี่ยงมาใช้

6. ทบทวนความเสี่ยงขององค์กรและหน่วยงานให้เป็นปัจจุบันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเกิดมีเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ
7. ประเมินแนวทางในการกำหนดระบบการเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning System) เพื่อป้องกันความเสี่ยงในเบื้องต้น และลดผลกระทบต่อองค์กรที่อาจเกิดขึ้น
8. สื่อสารให้พนักงานเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

9. ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเจ้าหน้าที่ระดับบริหาร 6 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1. นายโอฬาร	คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายธราวุธ	คูหาเปรมกิจ	กรรมการผู้จัดการ
3. นายสัมฤทธิ์	อุ้นจิตต์ธรรม	รองผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน
4. นายรัชภูมิ	สิทธิเดช	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการลงทุน
5. นายนพดล	สกุลวัฒนา	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน
6. นางสาวภาวดี	ดวงกิจกุล	ผู้จัดการ ฝ่ายค้าทองคำแท่ง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. ร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำหนดนโยบายของบริษัท
2. ดูแล ควบคุม และติดตามการลงทุนในบริษัทในเครือ ให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนของบริษัท
3. กลั่นกรองและนำเสนอแผนงาน งบประมาณประจำปี ให้คณะกรรมการของบริษัทพิจารณาอนุมัติ และติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงาน
4. นำนโยบายของคณะกรรมการบริษัทมากำหนดนโยบายการบริหารงาน เพื่อมอบหมายให้ผู้บังคับบัญชานำไปปฏิบัติ
5. บริหารจัดการภายในบริษัท โดยสั่งการ อนุมัติตามอำนาจ ตรวจสอบ ควบคุม ช่วยเหลือและให้คำแนะนำ แก่ผู้บริหารของบริษัท ในการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่มอบหมาย
6. ติดตามข้อมูลข่าวสาร วิเคราะห์ ศึกษาและพัฒนาแนวทางหรือรูปแบบการลงทุนใหม่ๆ นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาตัดสินใจลงทุน
7. ทำหน้าที่พิจารณาความดีความชอบ พิจารณาโยกย้าย แต่งตั้ง เลื่อนขั้น เลิกจ้าง และพัฒนาพนักงานที่อยู่ภายใต้การบังคับบัญชา
8. รับผิดชอบงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

10. เลขานุการบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้ง นายสัมฤทธิ์ อุ้นจิตต์ธรรม เป็นเลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

1. จัดการประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. จัดทำทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม วาระการประชุม/เอกสารต่างๆ สำหรับการนัดประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น และจัดส่งให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าก่อนการประชุมประมาณ 7-14 วันเพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการศึกษาเอกสารการประชุม
3. บันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเก็บรักษาเอกสาร และติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติ ที่ประชุม

4. ดูแลการเปิดเผยข้อมูลให้กับหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และปรับปรุงเว็บไซต์ของบริษัทให้เป็นปัจจุบันและเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
5. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

11. ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และผู้ควบคุมดูแลการกำกับบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้ง นายสัมฤทธิ์ อุ่นจิตต์ธรรม เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และแต่งตั้ง นายพนพล สกุลวัฒนา เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วยกรรมการอิสระและคณะกรรมการบริษัทเพื่อการคัดเลือกกรรมการคนใหม่ ส่วนการคัดเลือกกรรมการที่ออกตามวาระ 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. คณะกรรมการสรรหาจะกำหนดคุณสมบัติของกรรมการใหม่ จากการประเมินคุณสมบัติคณะกรรมการที่มีอยู่ เพื่อเป็นการเพิ่มเติมคุณสมบัติของคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่ ให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัท พิจารณาถึงความเหมาะสมกับจำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. คณะกรรมการสรรหาอาจคัดเลือกกรรมการใหม่ผ่านช่องทางส่วนตัวของกรรมการแต่ละคนในคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูง อาจจะพิจารณาจากข้อเสนอของผู้ถือหุ้น หรือใช้ฐานข้อมูลกรรมการจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
3. เมื่อคณะกรรมการสรรหาได้คัดเลือกกรรมการใหม่ที่เหมาะสมแล้ว ให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้ง หรือให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ

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

บุคคลที่ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังนี้

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

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. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วย
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 ทั้งในปัจจุบันและในช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ การห้ามดังกล่าวรวมถึง กรณีที่ญาติสนิท ของกรรมการอิสระ เป็นผู้ให้บริการดังกล่าว รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเป็นผู้บริหาร หุ้นส่วน (Partner) หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของนิติบุคคลที่ให้บริการนั้นกับบริษัทใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้วย
5. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หากมีความสัมพันธ์อื่นที่อาจทำให้เกิดความเป็นอิสระจะต้องเปิดเผยให้ทราบโดยทันที
6. ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และการบริหารงาน ของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง รวมทั้ง ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ เช่น เป็นลูกค้า เป็นผู้จัดหาวัตถุดิบ เจ้าหนี้/ลูกหนี้การค้า เป็นต้น รวมถึงไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์ดังกล่าวกับบริษัท โดยมีขนาดรายการไม่เกินร้อยละ 10 ของรายได้รวม/ค่าใช้จ่ายรวมต่อปี ในช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นว่า ผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย หรือความสัมพันธ์ทางธุรกิจนั้น จะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. เป็นกรรมการที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด

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

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลับกรองและเสนอคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทจะพิจารณาให้อยู่ระดับที่เหมาะสมและเทียบได้กับอุตสาหกรรมเดียวกันโดยคำนึงถึงประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่านและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น ควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วย

การกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุดขององค์กรจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดโดยใช้บรรทัดฐานที่ได้กล่าวตกลงกันล่วงหน้ากับผู้บริหารสูงสุดขององค์กรตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรมโดยอยู่ในระดับที่เหมาะสม จูงใจในระยะยาวและสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา โดยมีคณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และประธานกรรมการเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้ผู้บริหารสูงสุดขององค์กรทราบ

ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทได้เปิดเผยคำตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล ดังนี้

บริษัท โกลบลิค โฮลดิ้ง แบนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

1. กรรมการ

ในปี 2562 มีจำนวนกรรมการรวม 5 ท่าน ได้รับค่าตอบแทนรวม 1,205,000 บาท และในปี 2561 มีจำนวนกรรมการรวม 5 ท่าน ได้รับค่าตอบแทนรวม 935,000 บาท โดยแบ่งเป็นค่าตอบแทนจากเบี้ยประชุมและบำเหน็จกรรมการดังต่อไปนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
1. นายไพบาร คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ	640,000	560,000	720,000
2. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลกักดี	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	225,000	175,000	225,000
3. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	190,000	80,000	100,000
4. นายสุพร ธรรมมารักษ์	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	210,000	120,000	160,000
5. นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	-	-	-
รวม		1,265,000	935,000	1,205,000

2. ผู้บริหาร

ในระหว่างปี 2562 บริษัทมีผู้บริหาร 6 ท่าน ได้รับค่าตอบแทน รวม 8,346,375 บาท และในปี 2561 บริษัทมีผู้บริหาร 6 ท่าน ได้รับค่าตอบแทน รวม 9,026,036 บาท โดยเป็นค่าตอบแทนจากเงินเดือน ค่าครองชีพ โบนัส เบี้ยประกัน ประกันสังคม และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

1. กรรมการ

ในปี 2562 บริษัทหลักทรัพย์มีจำนวนกรรมการรวม 6 ท่าน ได้รับคำตอบแทนรวม 730,000 บาท และในปี 2561 มีจำนวนกรรมการรวม 4 ท่าน ได้รับคำตอบแทนรวม 640,000 บาท โดยเป็นคำตอบแทนจากเบี้ยประชุมและบำเหน็จกรรมการ ดังต่อไปนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
1. นายกิตติพงษ์ คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ	400,000	300,000	400,000
2. นายวิโรจน์ เศรษฐปราโมทย์ ⁽²⁾	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	170,000	200,000	75,000
3. นายธนิต เจริญจันทร์ ⁽²⁾	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	-	-	75,000
4. นายประเสริฐ ชีรนาคนาท ⁽¹⁾	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	140,000	-	-
5. นายโอภาส ชุณหโสภาค ⁽¹⁾	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	-	20,000	-
6. พล.ต.ต.วิชัย ทรงโบว์ศรี ⁽¹⁾	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	-	120,000	180,000
7. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	-	-
8. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	-	-	-
รวม		710,000	640,000	730,000

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ นายประเสริฐ ชีรนาคนาท ได้ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระ เมื่อ วันที่ 1 ตุลาคม 2560 บริษัทหลักทรัพย์ ได้แต่งตั้ง นายโอภาส ชุณหโสภาค เข้ารับตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระ แทนเมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2560 และได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทหลักทรัพย์ ได้แต่งตั้ง พล.ต.ต.วิชัย ทรงโบว์ศรี เข้ารับตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระ แทนเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561

⁽²⁾ นายวิโรจน์ เศรษฐปราโมทย์ ได้ลาออกจากตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระ เมื่อ วันที่ 24 เมษายน 2560 บริษัทหลักทรัพย์ ได้แต่งตั้ง นายธนิต เจริญจันทร์ เข้ารับตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และ กรรมการอิสระแทนเมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2562

2. ผู้บริหาร

ในปี 2562 บริษัทมีจำนวนผู้บริหารรวม 7 ท่าน ได้รับคำตอบแทนรวม 23,568,335 บาท และในปี 2561 มีจำนวนผู้บริหารรวม 7 ท่าน ได้รับคำตอบแทนรวม 23,810,926 บาท ตามลำดับ โดยเป็นคำตอบแทนในรูปเงินเดือน โบนัส เบี้ยประกัน ประกันสังคม และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน และยึดมั่นในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code) ปี 2560 ที่คณะกรรมการบริษัทได้นำมาปรับใช้ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีการบริหารจัดการที่ดี สามารถแข่งขันและมีผลประโยชน์ที่ดีได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว ด้วยการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และสร้างประโยชน์ให้กับสังคมโดยรวม สำหรับส่วนที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจะนำไปเป็นแนวทางในการปรับให้เหมาะสมต่อไป ได้แก่

ข้อที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ	เหตุผล
1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ	ประธานกรรมการบริษัทเป็นคนละบุคคล กับผู้บริหารสูงสุดซึ่งได้แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารออกจากกันอย่างชัดเจน
2. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี	คณะกรรมการไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระและกรรมการเนื่องจากกรรมการอิสระและกรรมการของบริษัทเป็นผู้มีประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถ จากการดำรงตำแหน่งมาอย่างต่อเนื่องทำให้มีความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

สรุปผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนในปี 2562 ของบริษัทและบริษัทย่อย มีดังนี้

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code) ปี 2560 ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาใช้ ซึ่งประกอบด้วยหลักการและแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการสำหรับให้บริษัทจดทะเบียนนำไปปฏิบัติ โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย โดยแบ่งออกเป็น 8 ข้อ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้นำ ที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมทั้งกำหนดกลยุทธ์ นโยบายบริษัท และจัดสรรทรัพยากรสำคัญ ในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนติดตาม ประเมินผล และดูแลผลการรายงานผลการดำเนินงาน

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

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

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ผู้บริหารระดับสูงและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักเป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยสอดคล้องกับการสร้างความคุณค่าให้กับบริษัท 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 (Strengthen Board Effectiveness)

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ รวมทั้ง กำหนดวิสัยทัศน์/พันธกิจ ของบริษัท ซึ่งจะมีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์/พันธกิจอย่างน้อยทุก 5 ปี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจนดูแลให้บริษัทมีระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นได้ว่ากิจกรรมต่างๆ ของบริษัทได้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและมีจริยธรรม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยบริษัทกำหนดแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติและติดตามการปฏิบัติตามด้วย ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องรับทราบและทำความเข้าใจในนโยบายดังกล่าว เพื่อยึดเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน ผู้ละเมิดต้องถูกสอบสวนและถูกลงโทษทางวินัย 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 โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อยหนึ่งชื่อของกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการอิสระที่มีความเป็นอิสระปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ทั้งนี้ ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำในขณะทีคณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใส ชัดเจนในการสรรหากรรมการให้ดำเนินการผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาจะต้องประกอบด้วยข้อมูลเกี่ยวกับประวัติการศึกษาและประสบการณ์ในการประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประกอบการตัดสินใจของกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้น กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท คือ การประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกเป็นสามส่วน

มิได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้ หากกรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งก่อนครบกำหนดตามวาระจะต้องแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือน พร้อมเหตุผล

เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทมีบทบาททั้งในด้านการกำหนดทิศทาง นโยบายทางธุรกิจ และการตรวจสอบถ่วงดุลคณะกรรมการ จึงควรมีผู้ที่มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ มีความรู้ประสบการณ์ในธุรกิจเพียงพอที่จะให้ทิศทางนโยบายแก่ฝ่ายจัดการและมีความเป็นอิสระเพียงพอที่จะทำหน้าที่ตรวจสอบถ่วงดุลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัทควรประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย เพื่อให้เห็นโอกาสและความเสี่ยงในด้านที่แตกต่างกัน คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบออกจากกัน อย่างไรก็ตาม กรรมการบางส่วนอาจเป็นผู้บริหารด้วย เนื่องจากอยู่ใกล้ชิดธุรกิจ และสามารถทำหน้าที่เชื่อมโยงการทำงานของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดบทบาทอำนาจ และหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน ระหว่างประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดขององค์กรเพื่อให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัดและไม่ซ้ำซ้อน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจซึ่งกันและกัน โดยประธานกรรมการเป็นผู้นำด้านนโยบาย ส่วนผู้บริหารสูงสุดขององค์กรเป็นผู้นำด้านบริหาร นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่สรรหาให้มีความหลากหลาย พิจารณาจากทักษะที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท รวมถึง วิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และ เพศ เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ ในกรณีที่กรรมการรายใดรายหนึ่งมีความจำเป็นต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท จะต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทถึงเหตุผลและความจำเป็น ทั้งนี้จะต้องไม่มีอุปสรรคใดๆ อันเป็นผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูล (แบบ 56-1)

ในปี 2562 ไม่มีกรรมการอิสระในคณะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการมาเกิน 9 ปี ไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา ไม่มีกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง และไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารในคณะกรรมการบริษัทที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกกลุ่มธุรกิจมากกว่า 2 แห่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 5 ท่าน โดยกรรมการอิสระไม่ได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการของบริษัท หรือคิดเป็นร้อยละ 60 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทำให้มีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย

	ปี 2562	ปี 2561
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1	1
- กรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1	1
- กรรมการที่เป็นอิสระ	3	3
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-	-
รวม	5	5

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีคณะกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 5 ท่าน ที่ไม่ได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการของบริษัทหรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โครงสร้างคณะกรรมการได้มีการถ่วงดุลอำนาจไว้อย่างเหมาะสม

บริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ ในกรณีที่กรรมการเข้ามาใหม่เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ด้วย

คณะกรรมการชด้อย

คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งกรรมการชด้อย หรือคณะอนุกรรมการ เพื่อทำหน้าที่ช่วยศึกษา และกลั่นกรองงาน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คณะกรรมการชด้อยของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการจัดการ คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการปฏิบัติการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและการกำกับการบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนเสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ผู้ถือหุ้นทั้งในปัจจุบันและในระยะยาว ทั้งนี้ รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การประชุมของกรรมการ

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

ในที่ประชุม ประธานกรรมการ และ/หรือ บุคคลที่ประธานกรรมการมอบหมายทำการสรุปประเด็นเรื่องในวาระการประชุมเพื่อพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท โดยจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอเพื่อให้ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยเปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็น และประมวลความคิดเห็น และเสนอข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุม

ในการประชุม กรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณา ต้องออกจากที่ประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว ในการพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดกรรมการมีสิทธิขอหรือตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องหรือขอให้ฝ่ายบริหารเข้าร่วมเพื่อชี้แจงข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวโดยตรง ตลอดจนจัดหาที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาให้ความเห็นโดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย ในการลงมติการประชุมกำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำในขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและให้ใช้คะแนนเสียงข้างมาก หากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าวให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม

คณะกรรมการบริษัทจะได้รับรายงานผลการดำเนินงานของบริษัททุกเดือนเพื่อให้กรรมการสามารถกำกับ ควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากผู้บริหารสูงสุด เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะมีการประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลประชุมให้ผู้บริหารสูงสุดทราบ

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

ในปี 2562 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 9 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)/ การประชุมทั้งหมด(ครั้ง)
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการ	9/9
2. นางสาววิไลลักษณ์ สุกุลภักดี	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	9/9
3. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	5/9
4. นายสุพร ธรรมมารักษ์	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	8/9
5. นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	8/9

ในปี 2562 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล มีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 9 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)/ การประชุมทั้งหมด(ครั้ง)
1. นางสาววิไลลักษณ์ สุกุลภักดี	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	9/9
2. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	5/9
3. นายสุพร ธรรมมารักษ์	กรรมการตรวจสอบฯ และกรรมการอิสระ	8/9

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

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

หลักเกณฑ์การประเมินได้นำแนวทางจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับคณะกรรมการบริษัท โดยมีหัวข้อการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะของปี 2562 ได้แก่ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ความเข้าใจในธุรกิจ การกำหนดกลยุทธ์และการวางแผน การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การติดตามรายงานทางการเงินและผลการดำเนินงาน การพิจารณาทบทวนผลงาน การแก้ปัญหาและอุปสรรค ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ ส่วนหัวข้อการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัทได้ประเมินตนเองในทุกสิ้นปี รวบรวม และรายงานสรุปต่อที่ประชุมคณะกรรมการ

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 คณะกรรมการแต่ละท่านได้กรอกแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะของปี 2562 โดยสรุปว่า คณะกรรมการส่วนมากมีความเห็นด้วยเป็นอย่างมาก เกี่ยวกับการพิจารณาทบทวนผลงาน การแก้ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และคณะกรรมการส่วนมากมีความเห็นด้วยกับการปฏิบัติครบถ้วน เกี่ยวกับการพิจารณาความพร้อมของกรรมการ ความเข้าใจในธุรกิจ การกำหนดกลยุทธ์และวางแผนธุรกิจ การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการติดตามรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน ในระหว่างปีที่ผ่านมา ส่วนการประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคลสรุปว่า กรรมการแต่ละท่านมีความเข้าใจเป็นอย่างดีในโครงสร้าง คุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน แยกเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาถ้อยแถลงและเสนอคำตอบแทนกรรมการให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คำตอบแทนกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะพิจารณาให้อยู่ระดับที่เหมาะสมและเทียบได้กับอุตสาหกรรมเดียวกันโดยคำนึงถึงประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่านและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น ควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มขึ้นที่เหมาะสมด้วย

ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทได้เปิดเผยคำตอบแทนกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารแยกเป็นรายบุคคล

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ หน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายใน และ ผู้สอบบัญชี ต้องตรวจสอบและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของการทำรายการ และเปิดเผยการทำรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท แบบรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และ รายงานประจำปี (แบบ 56-2)

จริยธรรมธุรกิจ

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

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องแก่ผู้เกี่ยวข้อง เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ เลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และการทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยในระหว่างปี 2562 กรรมการบริษัทได้เข้าสัมมนาและเป็นวิทยากรดังนี้

- นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ ได้เป็นวิทยากร ดังนี้
 - เรื่อง “ TAX MAPPING” จัดโดย บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด
 - เรื่อง “SMART TAX MANAGER” จัดโดย บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด
 - เรื่อง “เรียนประมวลรัษฎากรกับนักบัญชี” จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี
 - เรื่อง “การวางแผนภาษีเงินได้นิติบุคคล” จัดโดย มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
 - เรื่อง “ภาษีทั้งระบบที่เกี่ยวข้องกับการส่งเสริมการขาย ” จัดโดย บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเม้นท์ จำกัด

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ซึ่งเป็นตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญ และเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนบริษัทไปสู่เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การสรรหาบุคลากรดังกล่าวให้เป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาจากความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ ตลอดจนกำกับดูแลการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน การประเมินผล และการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแผนงานของบริษัท

ผู้บริหารระดับสูง ซึ่งถือเป็นผู้ปฏิบัติงานเต็มเวลา ควรอุทิศเวลาในการทำงานให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดจำนวนบริษัทสูงสุดที่ผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้สูงสุดไม่เกิน 5 บริษัท และจะต้องไม่ขัดต่อกฎหรือข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์เป็นกรรมการในบริษัทหลักทรัพย์อื่น และห้ามเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทใดๆ เป็นต้น นอกจากนี้ ก่อนที่ผู้บริหารระดับสูงจะเข้ารับตำแหน่งกรรมการในบริษัทหลักทรัพย์อื่น และ/หรือเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทใดๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อน

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

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

การประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงทุกสิ้นปี หลักเกณฑ์การประเมินโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามแผนงานและกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ และคณะกรรมการบริษัทจะนำข้อมูลไปใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนของผู้บริหารต่อไป

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 คณะกรรมการแต่ละท่านได้กรอกแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดของปี 2562

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

การกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุดขององค์กรจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดโดยใช้บรรทัดฐานที่ได้กล่าวตกลงกันล่วงหน้ากับผู้บริหารสูงสุดขององค์กรตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรมโดยอยู่ในระดับที่เหมาะสม จูงใจในระยะยาว และสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา โดยมีคณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และประธานกรรมการเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้ผู้บริหารสูงสุดขององค์กรทราบ

การพัฒนาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องแก่ผู้บริหาร เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และการทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยในปี 2562 ผู้บริหารระดับสูง นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ กรรมการและกรรมการผู้จัดการได้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตร ดังนี้

- อบรมเรื่อง “Challenge and issue in financial reporting for going public companies ” จัดโดย IB Club

แผนการสืบทอดตำแหน่งระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดขององค์กร โดยมอบหมายให้คณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และแผนการสืบทอดตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กรว่างลง ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันท่วงที

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ (Nurture Innovation and Responsible Business)

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นสิทธิที่กำหนดโดยกฎหมายหรือข้อตกลงร่วมกัน โดยตระหนักว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียเป็นปัจจัยที่จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน และเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบอย่างเพียงพอ รวมทั้งบริษัทได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปีด้วย

นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

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

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น มีการแบ่งปันผลประโยชน์อย่างเป็นธรรมและสม่ำเสมอ คำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

พนักงาน : พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดและเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จของบริษัท บริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานเหมือนบุคคลในครอบครัว โดยมุ่งพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต เสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานเป็นทีม พัฒนาให้พนักงานมีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง รวมถึง การส่งเสริมด้านกีฬาและสันทนาการแก่พนักงานด้วย

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อม ความปลอดภัย และสุขอนามัยในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน โดยจัดให้มีการทำประกันสุขภาพ ประกันชีวิต และตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงาน ยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด มีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมในการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายพนักงานโดยบริษัทจะพิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรมและการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานอย่างยุติธรรมและเหมาะสม เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยกำหนดค่าตอบแทนพนักงานให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้ง จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการเงินช่วยเหลือแก่พนักงานด้วย

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องเป็นประจำตลอดปี เพื่อเป็นการเพิ่มทักษะและความรู้ความสามารถแก่พนักงาน

ในระหว่างปี 2562 บริษัทยังมีการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ให้กับพนักงานแนะนำการลงทุนเป็นเวลา 15 ชั่วโมง นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีอุบัติเหตุจากการทำงาน และข้อพิพาทแรงงานระหว่างพนักงานกับบริษัท

ลูกค้า : บริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า พัฒนารูปแบบการให้บริการและเพิ่มช่องทาง/ทางเลือกในการให้บริการแก่ลูกค้า โดยให้ข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

บริษัทจะรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าหากไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและโดยเร็วที่สุด

คู่ค้า : บริษัทได้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้าและหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า โดยการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใดๆ ต้องไม่นำมาซึ่งความเสียหายต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมายใดๆ มีการคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่มีต่อคู่ค้าอย่างซื่อตรงและเป็นธรรม

- คู่แข่งทางการค้า :** บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้า ของคู่แข่งโดยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ดำเนินงานภายใต้กติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่ง แข่งขันด้วยการกล่าวหาในทางร้าย สนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรีเป็นธรรมไม่ผูกขาด
- เจ้าหน้าที่ :** บริษัทได้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่ โดยบริษัทยึดมั่นในสัญญาและถือ ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหน้าที่ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย การดูแลหลักประกัน เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้
- หากเกิดเหตุการณ์ผิดนัดชำระหนี้ โดยไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและสัญญาที่ตกลงกันได้ บริษัท จะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห
- ชุมชน/สังคม :** บริษัทได้มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้ง สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรม สร้างสรรค์ พัฒนา ชุมชนและสังคม ตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้งองค์กรสาธารณกุศลต่างๆ
- สิ่งแวดล้อม : /ทรัพยากร** บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมการใช้ทรัพยากร อย่างมีประสิทธิภาพ มีการให้ความรู้และฝึกอบรมให้กับพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากร อนุรักษ์และปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนรักษาสิ่งแวดล้อมและการประหยัดพลังงาน วัสดุสิ้นเปลืองทั้งใน และนอกสถานที่ทำงาน
- สิทธิมนุษยชน :** บริษัทมีนโยบายไม่สนับสนุนและเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน กีดกัน หรือเลือกปฏิบัติแก่ผู้หนึ่งผู้ใด เนื่องจากความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ สถาบันการศึกษา โดยให้การปฏิบัติต่อผู้ที่ เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักปรัชญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนและมาตรฐานสากลด้านสิทธิ มนุษยชนต่างๆ
- ทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ :** บริษัทมีนโยบายไม่สนับสนุนการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยให้ความเคารพในทรัพย์สิน ทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น ทางบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติโดยห้ามพนักงานนำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมาย มาใช้งาน และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์
- การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน :** บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยในปี 2555 บริษัทได้เข้าร่วมประกาศ เจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นสมาชิกองค์การต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ซึ่งเป็นการแสดงความร่วมมือของภาค เอกชนในการร่วมกันดำเนินงานตามกรอบและขั้นตอนสากลว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยนโยบาย ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดห้าม กรรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย หากผู้ใดไม่ปฏิบัติตามจะได้รับการลงโทษตามระเบียบที่บริษัทและบริษัทย่อยกำหนด
- นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล ป้องกัน ติดตาม โดยฝ่ายกำกับ และตรวจสอบการปฏิบัติงานมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงาน อย่างสม่ำเสมอโดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ และจัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้ เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงหาวิธีช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือ ขอร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบริษัทและบริษัทย่อย จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน ซึ่งนโยบาย การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556

การต่อต้านการฟอกเงินและต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย :

บริษัทมีนโยบายการต่อต้านการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายกำหนดและป้องกันไม่ให้บริษัทตกเป็นเครื่องมือของผู้กระทำการฟอกเงินและผู้สนับสนุนทางการเงินแก่ผู้ก่อการร้าย ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและความเสียหายกับบริษัทได้ โดยเฉพาะในส่วนของการซื้อขายทองคำแท่ง ถือเป็นผู้ประกอบการอาชีพตามมาตรา 16 (2) และผู้ค้าทองคำตามมาตรา 16(5) ของพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542 ภายใต้การกำกับของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ปปง.) โดยนโยบายดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560 และ มีการทบทวนแก้ไขนโยบายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562

มาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิด

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

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มียุทธศาสตร์การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

การควบคุมและการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง

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

บริษัทได้จัดทำนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ การดูแลให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

ปี 2562 นางสาวรัชนิ ขุนรัตน์ชัย 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

การเปิดเผยรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ

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

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

การคอร์รัปชัน (Corruption)

หมายถึง การใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบเพื่อให้หรือรับผลประโยชน์ที่ไม่ควรได้ การให้หรือรับสินบนไม่ว่ารูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้หรือรับ สัญญา ให้คำมั่น เรียกรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ถูกต้องแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หรือ เจ้าหน้าที่เอกชน หน่วยงานของเอกชน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือ ให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจที่ไม่ถูกต้องชอบธรรม รวมถึงการกระทำการใดๆ ที่ขัดแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการห้ามจ่ายสินบนหรือการสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณหรือจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ห้าม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก ให้ รับ หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรง และทางอ้อม เพื่อผลประโยชน์ต่อองค์กร ธุรกิจ ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศ และทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทุกระดับทางธุรกิจ ที่ปรึกษา ตัวกลาง หรือตัวแทนในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก โดยให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการทบทวนแนวทางการปฏิบัติ ข้อกำหนด ในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย ทั้งนี้ หากมีผู้ใดมีการฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตาม จะได้รับการพิจารณาลงโทษตามระเบียบของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและอนุมัตินโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และกำกับดูแล ให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ
2. คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลควบคุมภายใน และสอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
3. ผู้บริหาร มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการให้มีระบบ ส่งเสริม สนับสนุน และควบคุมดูแล เพื่อให้ความมั่นใจว่า พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
4. ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างถูกต้องตาม นโยบาย ทบทวนแนวทางปฏิบัติ ระเบียบการปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมภายใน ที่เพียงพอและเหมาะสมต่อความเสี่ยงด้านทุจริต คอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

แนวทางการปฏิบัติ

กลุ่มบริษัทโกลเบล็กกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามอย่างระมัดระวังในรูปแบบของการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยไม่เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท โดยต้องแจ้ง ให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง หากมีข้อสงสัยให้สอบถาม ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่ถูกกำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
3. การช่วยเหลือทางการเมือง
กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายความเป็นกลางทางการเมือง มีการกระทำและตัดสินใจดำเนินธุรกิจโดยไม่อิงกับการเมือง และไม่มีนโยบายสนับสนุนทางการเงินทรัพย์สิน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมแก่นักการเมือง พรรคการเมือง หรือกลุ่มพลังทางการเมืองต่างๆ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีสิทธิเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองได้ภายใต้รัฐธรรมนูญและกฎหมาย
4. การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน
กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายการบริจาคเพื่อการกุศลและนโยบายให้เงินสนับสนุนโดยให้อยู่ภายใต้การดำเนินงานของ ฝ่ายจัดการของแต่ละบริษัท โดยรูปแบบการบริจาคหรือการสนับสนุนอาจจะเป็นเงินหรือไม่ใช่เงินก็ได้ เช่น การให้ทุนการศึกษา การบริจาคคอมพิวเตอร์ให้แก่วัดหรือโรงเรียน การรับนักเรียนเข้าฝึกงาน การบริจาคเงินกรณีที่เกิดภัยพิบัติต่างๆ โดยการบริจาคหรือการสนับสนุนดังกล่าวต้องไม่ เป็นการกระทำเพื่อใช้เป็นข้ออ้างในการทุจริตคอร์รัปชันหรือช่องทางที่เข้าข่าย ความเสี่ยงต่อการ ทุจริตคอร์รัปชันได้
5. การให้และรับที่เกี่ยวกับค่าเลี้ยงรับรองหรือค่าของขวัญ
กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายการให้และรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรอง โดยได้กำหนดให้สามารถให้และรับที่เกี่ยวข้องกับ ค่าเลี้ยงรับรอง ค่าของขวัญ ที่มีความชัดเจน และเข้าข่ายเป็นการให้บริการลูกค้าโดยปกติของการประกอบธุรกิจ ตามธรรมเนียมปฏิบัติ หรือตามเทศกาลสากล ไม่เป็นการกระทำเพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบใดๆ หรือเป็นการแลกเปลี่ยน อย่างชัดเจนหรือแอบแฝงอันเป็นการได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ และต้องปฏิบัติให้สอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบ ที่แต่ละบริษัทกำหนด โดยไม่ขัดแย้งกับข้อบังคับของหน่วยงานตรวจสอบหรือข้อกฎหมาย ทั้งนี้ ต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานหรืออาจเป็นช่องทางที่เข้าข่ายความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชันได้

6. การกำกับดูแล ป้องกัน และติดตามความเสี่ยง
กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้กำหนดให้มีขั้นตอนการปฏิบัติในการกำกับดูแลเพื่อป้องกัน และติดตาม ความเสี่ยง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในได้ทำการสอบทานและควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้อง กับ การทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน และรายงาน ผลการประเมินการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล
7. การติดตาม ทบทวน และประเมินความเสี่ยง
กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้มีการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมต่างๆ ที่อาจจะมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่าย การทุจริตคอร์รัปชัน โดยทำการติดตามและทบทวนนโยบายและบริหารความเสี่ยงโดยภาพรวมเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งทบทวนมาตรการการจัดการความเสี่ยงที่ให้อยู่ให้มีความเพียงพอและเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยงหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลพิจารณา
8. การฝึกอบรมและการสื่อสาร
กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายการฝึกอบรมและการสื่อสารเพื่อให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะได้รับการอบรม หรือรับทราบเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะรูปแบบของการทุจริตคอร์รัปชัน ความเสี่ยงจากการเข้าไปมีส่วนร่วมในการ ทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึง วิธีการรายงานในกรณีพบเห็น หรือสงสัยว่าจะมีการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้น ซึ่งการอบรมให้ความรู้จะเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ด้วย นอกจากนี้ ยังมีการเผยแพร่ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และข้อมูลที่มีการปรับปรุงแก้ไขล่าสุด ไว้ที่เว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก
9. กระบวนการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน
กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายกระบวนการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนหาก กรรมการผู้บริหารและพนักงานมีข้อสงสัยหรือ มีหลักฐานว่า มี กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน หรือบุคคลซึ่งกระทำการในนามกลุ่มบริษัทคนใดเข้าไปมีส่วนร่วมในการ ทุจริตคอร์รัปชันจะต้องรายงานหรือแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้โดยตรงด้วยตนเอง วาจา หรือเป็นลายลักษณ์อักษร ผ่านช่องทางดังนี้
 - ทางโทรศัพท์ / โทรสาร
บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) 02-6725995 / 02-6725996
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด 02-6725999 / 026725888
 - ผ่านทาง E-mail : hrl@globlex.co.th
 - ผ่านทาง Website
บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) www.globlexholding.co.th
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด www.globlex.co.th
 - ผ่านจดหมายทางที่อยู่ :
บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
หรือ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
87/2 อาคารชีอาร์ซี ออลซีซั่นสเพลส ชั้น 12
ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กทม. 10330
 - ผู้รับร้องเรียนมีดังนี้
 1. ประธานกรรมการ หรือ
 2. ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล หรือ
 3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ กรรมการผู้จัดการ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้กำหนดแนวทางในการปกป้องพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแสในการกระทำผิด โดยจะเก็บข้อมูลเป็นความลับและจะใช้ข้อมูลการแจ้งนี้เป็นประโยชน์ในการบริหารงานและการควบคุมภายใน ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจัง และได้รับความคุ้มครองโดยไม่ต้องกลัวต่อการใช้อำนาจบังคับบัญชาในทางไม่ชอบหรือ การกระทำที่ไม่เป็นธรรมเพื่อตอบโต้การกระทำของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากพบว่าผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน มีเจตนากลั่นแกล้งผู้อื่นให้ได้รับความเสียหาย เสื่อมเสียชื่อเสียง ถูกดูหมิ่นเกลียดชัง หรือได้รับความอับอาย ทางกลุ่มบริษัทโกลเบล็กจะดำเนินการตามที่เห็นควรต่อไป

10. การฝ่าฝืนนโยบาย

กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายการดำเนินการสืบสวนและบทลงโทษ กรณีฝ่าฝืนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันโดยจะดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีบทลงโทษทางวินัยจนถึงขั้นให้ออกจากงาน และ/หรือ พ้นจากการเป็นพนักงาน การไม่ได้รับรู้ถึงนโยบายนี้ และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ ปฏิบัติตามนโยบายนี้ได้

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

การแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing) ขอร้องเรียน การเข้าถึงข้อมูล ของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและคุ้มครองผู้กระทำความผิด

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 ชั้น 12 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นส์ เฟลส
ถ. วิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กทม. 10330
- ทางโทรศัพท์/โทรสาร : 02-6725995 / 02-6725596
- ทาง e-mail : ir@globlex.co.th

บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการในการจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือข้อร้องเรียน ดังนี้

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

บริษัทได้มีแนวทางปฏิบัติในการปกป้องคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือข้อร้องเรียน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนจะไม่ได้รับผลกระทบหรือความเสียหาย ดังนี้

1. บริษัทจะไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ รวมทั้งจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ
2. บริษัทจะรายงานความคืบหน้าและชี้แจงข้อเท็จจริงให้กับผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนที่เปิดเผยตัวตนเป็นระยะ
3. หากเกิดแนวโน้มว่าจะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย บริษัทจะกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมให้กับผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน
4. ผู้ที่ได้รับ ความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัยจะได้รับการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรม

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

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

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลการเงินของบริษัท ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายทางบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ครบถ้วนถูกต้อง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช่ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

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

ความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

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

การมีข้อมูลในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดใน Website ของบริษัท

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 ทั้งนี้มีช่องทางที่สามารถติดต่อกับนักลงทุนสัมพันธ์ได้ดังนี้

- ทางไปรษณีย์ : ส่งถึง หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์
บริษัท โกลเบ็กซ์ โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
87/2 ชั้น 12 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นสเพลส
ถ. วิทยุ 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

นโยบายการควบคุมการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานทำหน้าที่ในการออกประกาศ และระเบียบ รวมถึงการมีส่วนร่วมฝ่ายงานต่างๆ เพื่อจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้พนักงานของบริษัทสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องสอดคล้องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่องค์กรกำกับดูแลกำหนด อีกทั้งฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานจะทำหน้าที่ในการสอบทานการปฏิบัติงานของพนักงาน รวมถึงการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีความรัดกุมเพียงพอ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงอันเกิดจากความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานยังทำหน้าที่ในการปรับปรุงระเบียบของบริษัทและขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน พิจารณากำหนดบทลงโทษพนักงานที่กระทำความผิดกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและทางการ หากองค์กรที่กำกับดูแลมีการเปลี่ยนแปลง หรือออกประกาศใหม่ๆ รวมถึงการสื่อสารและจัดอบรมให้พนักงานได้รับรู้และปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง และมีการรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท นโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหาร พนักงานที่เกี่ยวข้อง ในการนำข้อมูลภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนมิดังนี้

1. กำหนดให้มีการแบ่งแยกพื้นที่ของหน่วยงานที่มีข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยแก่สาธารณชนทั่วไปออกจากหน่วยงานที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ได้แก่ หน่วยงานวาณิชธนกิจ หน่วยงานวิเคราะห์หลักทรัพย์ และหน่วยงานด้านการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งแบ่งแยกพื้นที่ระหว่างบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องออกจากกันอย่างชัดเจน
2. กำหนดมาตรการเพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในหน่วยงาน โดย
 - แบ่งแยกบุคลากรซึ่งปฏิบัติหน้าที่ด้านการตลาดออกจากผู้ที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านปฏิบัติการและงานสนับสนุน
 - กำหนดให้มีการใช้รหัส (password) ในการเข้าระบบงานต่างๆ ซึ่งต้องเก็บรักษาข้อมูลเป็นความลับ
 - กำหนดระดับการเข้าถึงข้อมูลของลูกค้าโดยให้หน่วยงานด้านการตลาดสามารถเข้าถึงข้อมูลเฉพาะของลูกค้าในทีมเท่านั้น
3. กำหนดให้การขอหรือให้ข้อมูลกับหน่วยงานอื่นต้องได้รับการอนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้บังคับบัญชาตามสายงาน
4. กำหนดให้พนักงานรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต้องเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทเท่านั้น โดยขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชา ดำเนินการตามวิธีเดียวกับลูกค้าทั่วไป และรายงานให้หน่วยงานกำกับดูแล (Compliance Unit) ทราบ

- ทั้งนี้ต้องส่งคำสั่งผ่านเจ้าหน้าที่ตามรายชื่อซึ่งบริษัทหลักทรัพย์กำหนดไว้เท่านั้น และดำเนินการตามวิธีเดียวกับลูกค้าทั่วไป
- กำหนดรายชื่อหลักทรัพย์ที่ห้ามกรรมการ พนักงาน และการซื้อขายเพื่อบัญชีบริษัท ทำการซื้อขาย จนกว่าผู้ที่เกี่ยวข้องภายในบริษัทจะไม่มีโอกาสใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนเอง (Restricted List และ Watch List)
 - กำหนดให้ข้อมูลเชิงลึกของลูกค้าที่บริษัทได้มาจากการทำหน้าที่เป็นผู้รับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ถูกเผยแพร่ภายในบุคคลที่เป็นกรรมการของคณะกรรมการวณิชธนกิจเท่านั้น

ระเบียบเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทที่เกี่ยวข้อง

วัตถุประสงค์เพื่อให้มีระบบในการควบคุมดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและพนักงานในกรณีที่หลักทรัพย์ดังกล่าวมีความเกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อเป็นการป้องกันการซื้อขายโดยใช้ข้อมูลภายใน (Insider Trading) และเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่ของบุคคลที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายใน

หลักทรัพย์ของบริษัทที่เกี่ยวข้อง หมายถึง หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกับ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด เช่น บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม เป็นต้น บุคคลที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายใน หมายถึง

- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ทำบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด และบริษัทที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
- คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลตามข้อ 1.

การเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงาน

- พนักงานที่ประสงค์จะซื้อขายหลักทรัพย์จะต้องเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์เท่านั้น
- พนักงานต้องขออนุมัติเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์จากผู้บังคับบัญชาในสายงานที่ตนสังกัด เป็นลายลักษณ์อักษรและเมื่อได้รับอนุมัติให้ดำเนินการเปิดบัญชีเช่นเดียวกับการเปิดบัญชีของลูกค้าทั่วไปและรายงานให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานทราบ

บุคลากรการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงาน

- พนักงานต้องส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ในนามของตนเองเท่านั้น จะกระทำการแทนบุคคลอื่นมิได้
- กรณีการซื้อขายในบัญชีปกติ พนักงานต้องส่งคำสั่งกับเจ้าหน้าที่การตลาดและหรือเจ้าหน้าที่รับอนุญาตที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้ตามระเบียบเรื่องการซื้อขายในบัญชีพนักงาน
- กรณีการซื้อขายในบัญชีชั่วคราว พนักงานต้องส่งคำสั่งกับเจ้าหน้าที่การตลาดและหรือเจ้าหน้าที่รับอนุญาตที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้
- เจ้าหน้าที่ที่ทำหน้าที่ในการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ให้กับพนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะต้องส่งคำสั่งเข้าสู่ระบบซื้อขายให้พนักงานตามลำดับก่อนหลังและต้องรับส่งคำสั่งผ่านโทรศัพท์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ที่มีระบบเทปบันทึกเท่านั้น
- กรณีพนักงานมีรายการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ขัดแย้งกับลูกค้า รายการซื้อขายหลักทรัพย์ของลูกค้าจะได้รับการพิจารณา ก่อนรายการซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงาน
- ห้ามพนักงานซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนลูกค้าในลักษณะ Front Running
- เงินค่าขายหลักทรัพย์จะถูกนำเข้าบัญชีธนาคารที่บริษัทโอนเงินเดือนเข้าให้พนักงานเท่านั้น

นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดในข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของพนักงาน สำหรับการไม่เปิดเผยหรือ ใช้ประโยชน์จากข่าวสารใดๆ ที่เป็นความลับของบริษัท การระมัดระวังรักษาข้อมูลให้เป็นความลับ และการไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในบริษัท หรือข้อมูลที่ได้รับระหว่างการปฏิบัติงานไปแสวงหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ หรือ ทำให้ประโยชน์ของบริษัทลดลง โดยบริษัทจะไต่สวนสอบสวนหากพบว่ามีการใช้ข้อมูลภายในหรือมี ความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัทได้รับความเสียหายและเสียหาย

ข้อห้ามอื่นๆ ได้แก่ ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ทำบัญชี รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ซึ่งรวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาก่อนที่งบการเงินของบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องจะถูกเผยแพร่ต่อสาธารณชน (ตั้งแต่วันที่ 15 เมษายน จนถึงวันที่รายงานงบไตรมาส 1 / ตั้งแต่วันที่ 15 กรกฎาคม จนถึงวันที่รายงานงบไตรมาส 2 / ตั้งแต่วันที่ 15 ตุลาคม จนถึงวันที่รายงานงบไตรมาส 3 / และตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ จนถึงวันที่รายงานงบงวดประจำปี) บทลงโทษ หากพนักงานไม่ปฏิบัติตามระเบียบข้างต้น จะถือว่าฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับของบริษัท และพิจารณาลงโทษตามกฎหมายข้อบังคับของบริษัทและบริษัทย่อยต่อไป

ผู้สอบบัญชีของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระและน่าเชื่อถือ มีคุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยบริษัทได้เปิดเผย ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นๆ ที่จ่ายให้กับบริษัทผู้สอบบัญชี ไว้ในรายงานประจำปี (รายละเอียดในหมวดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี)

ผู้สอบบัญชีของบริษัทไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ทำให้ผู้ถือหุ้นมีข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจว่าผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อนั้นมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอต่อการทำหน้าที่

ในปี 2562 นายวัลลภ วิไลวรวิทย์ จาก บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสุ ไชยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีปีที่ 3 ของบริษัท และบริษัทย่อย

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนการสอบบัญชี (audit fee)

ปี 2562 ค่าสอบบัญชีของบริษัทที่จ่ายให้กับบริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสุ ไชยศ สอบบัญชี จำกัด จำนวน 800,000 บาท เท่ากับปีก่อน ส่วนค่าสอบบัญชีรวมบริษัทและบริษัทย่อยอีก 3 บริษัท ที่จ่ายให้กับบริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสุ ไชยศ สอบบัญชี จำกัด จำนวนรวม 3,110,000 บาท(ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น out-of-pocket expenses) เท่ากับปีก่อน

2. ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบอื่น (non-audit fee)

ปี 2562 ของบริษัท ไม่มี

ปี 2562 ของบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (บริษัทย่อย) ได้มีการจ่ายในการตรวจสอบอื่นให้กับบริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสุ ไชยศ สอบบัญชี จำกัด จำนวน 300,000 บาท

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ในปี 2562 การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท
		ยกมา 31 ธันวาคม 2561	เปลี่ยนแปลงในปี 2562		
			เพิ่มขึ้น	คงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2562	
1. นายอิศพร ดุหาปรมกิจ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานกรรมการ	232,400,000	-	232,400,000	21.34%
2. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลภักดิ์ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานกรรมการตรวจสอบและ ธรรมชาติภิบาล และ กรรมการอิสระ	-	-	-	-
3. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการตรวจสอบและธรรมชาติภิบาล และ กรรมการอิสระ	-	-	-	-
4. นายสุพร ธรรมมวรักษ์ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการตรวจสอบและธรรมชาติภิบาล และ กรรมการอิสระ	-	-	-	-
5. นายธรรายุ ดุหาปรมกิจ คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ และ กรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
6. นายสัมฤทธิ์ อุ่นจิตต์ธรรม คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รองผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน	-	-	-	-
7. นายรัชภูมิ สิทธิเดช คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการลงทุน	-	-	-	-
8. นายพนพล สกุลวัฒนา คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน	-	-	-	-
9. นางสาวกรรตี ดวงกิจกุล คู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้จัดการ ฝ่ายค้าทองคำแท่ง	-	-	-	-

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

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

ปี 2562 คณะกรรมการของบริษัทรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์ ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 21.34 และมีสัดส่วนของหุ้น Free Float ร้อยละ 59.09

การสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิ

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ใช้สิทธิได้อย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/2562 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุม ส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัท หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2561 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2562 โดยแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอเพิ่มวาระการประชุม ส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัท และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ

ผู้ถือหุ้นจะได้รับหนังสือเชิญประชุมและข้อมูลเกี่ยวกับสถานที่ วัน เวลา วาระการประชุมโดยมีคำชี้แจง เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการประกอบในแต่ละวาระ ในวาระแต่งตั้งกรรมการต้องระบุชื่อพร้อมแนบประวัติย่อและประเภทกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอแต่งตั้ง วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการต้องแนบนโยบาย 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 การลงทะเบียน การนับคะแนน การแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง และแม่นยำ รวมทั้งจัดให้มีผู้ตรวจสอบและพยานการนับคะแนนเสียงในการประชุมด้วย

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจัดให้มีการลงทะเบียนเข้าประชุมด้วยระบบบาร์โค้ด (Barcode) และแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนการเริ่มประชุมตามวาระ มีการใช้บัตรลงคะแนน และจัดให้มีผู้ตรวจสอบและพยานการนับคะแนนเสียง รวมทั้ง เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมหรือส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุม รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสแสดงความคิดเห็น ตั้งคำถามให้ข้อเสนอแนะ และร่วมพิจารณาตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่างๆ โดยประธานในที่ประชุมจัดสรรเวลาให้กับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ประธานคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการย่อยชุดต่างๆ กรรมการ ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ผู้บริหารสูงสุดด้านการเงินของบริษัท และผู้บริหารอื่นที่เกี่ยวข้อง มีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามผู้ถือหุ้นในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/2562 วันที่ 24 เมษายน 2562 ที่ห้องคริสตัลรูม ชั้น 2 โรงแรมวันนา ฤๅสุวิงส์ บางรัก กรุงเทพฯ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 รวมทั้งกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมผู้ถือหุ้น (Record Date) ในวันที่ 13 มีนาคม 2562 โดยเผยแพร่ให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่มีมติดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุม รวมทั้งเอกสารประกอบการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบน website ของบริษัท www.globlexholding.co.th ก่อนการประชุม 40 วัน และจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุม 16 วัน ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้จัดให้มีการเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระพร้อมแนบรายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะ และคำชี้แจงรายละเอียดของเอกสารหลักฐานที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 มีผู้เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและมอบฉันทะรวมทั้งสิ้น 83 คน ถือหุ้นรวม 494,568,768 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 45.41 ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท บริษัทได้ใช้ระบบ barcode ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และได้เชิญ นายสุเมธ บัวจันทร์ ที่ปรึกษากฎหมายจากบริษัท คอมมอนลอว์ แอนด์ แอสโซซิเอต จำกัด ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบและพยานการนับคะแนนเสียงให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ก่อนการประชุม นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ กรรมการและกรรมการผู้จัดการได้กล่าวชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนเสียงเพื่อลงมติในแต่ละวาระ และในระหว่างการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม รวมทั้ง ได้บันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุมด้วย ภายหลังการประชุมบริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่รายงานการประชุมผ่าน website ของบริษัท www.globlexholding.co.th ด้วย ในระหว่างปี 2562 ไม่มีการประชุมวิสามัญ บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ด้วยคะแนนร้อยละ 100 ซึ่งจัดโดยสมาคมผู้ส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

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 เผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงและการลงมติ โดยเฉพาะหุ้นประเภทเดียวกันผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนที่เท่าเทียมกันเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

การดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

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

การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน

บริษัทได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน และเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้รับทราบการป้องกันใช้อิทธิพลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive self-dealing) ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นโดยใช้อิทธิพลภายใน (Insider trading) การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจะทะเบียนไปปรับใช้

ตามที่ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ออกหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code : CG Code) สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้นำองค์กรสูงสุดนำไปปรับใช้ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในแต่ละปีคณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนความเหมาะสมในการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) ไปปฏิบัติใช้กับธุรกิจ โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและบริษัทย่อย

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

จากการที่บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาอย่างต่อเนื่อง ในปี 2562 บริษัทได้รับการจัดอันดับจากผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย ที่ระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) ส่วนการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้คะแนนร้อยละ 100

ความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายภาพรวม

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความดูแลใส่ใจต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ตลอดจนมีธรรมาภิบาลเป็นเครื่องกำกับให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และยุติธรรม มีความตระหนักถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม ทรัพยากร ธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะเป็นผลดีต่อความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจและสังคมโดยรวม บริษัทและบริษัทย่อยมีหลักในการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม ซึ่งประกอบด้วย การแข่งขันที่เป็นธรรม การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมคู่ค้า การเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน ตลอดจนส่งเสริมการเกี่ยวข้องกับการเมืองอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติให้เป็นไปตามการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมด้วย

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท และบริษัทย่อย คือ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ต เนอร์ จำกัด และ บริษัท เอเชีย อีควิตี จำกัด (กลุ่มบริษัทโกลเบล็ก) มีนโยบายการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้ตระหนักถึงผลร้ายของการทุจริตคอร์รัปชันที่จะส่งผลกระทบต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม สร้างความไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจและผลส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงได้ เพื่อเป็นการแสดงออกให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กในการสนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในปี 2555 บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทแม่ของกลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้ประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกองค์การต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ซึ่งเป็นการแสดงความร่วมมือของภาคเอกชนในการร่วมกันดำเนินงานตามกรอบและขั้นตอนสากลว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีหลักการสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่จะไม่สนับสนุนกิจการ กลุ่มบุคคล หรือบุคคล ที่มีส่วนร่วมในการให้หรือรับผลประโยชน์ที่ไม่ควรให้หรือรับไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมจากการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ กลุ่มบริษัทโกลเบล็กจึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ถือเป็นแนวทางปฏิบัติ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การตรวจสอบและกำกับดูแลเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายนี้

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 และในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยของบริษัท (บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด) ได้รับการรับรองจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทยในฐานะเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption Council : CAC) เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และได้รับการต่ออายุการรับรองในปี 2562

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังสนับสนุนนโยบายการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายของทางภาครัฐด้วย

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

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

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมีนโยบายในความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้บริโภคที่ประกอบด้วย สิทธิในการได้รับการตอบสนองความต้องการขั้นพื้นฐาน สิทธิด้านความปลอดภัย สิทธิด้านข้อมูลข่าวสาร สิทธิในการเลือก สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิที่จะได้รับการชดเชย สิทธิทางการศึกษา และสิทธิในการอยู่ภายใต้สภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมสุขภาพ บริษัทได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติโดย จัดการด้านการตลาดที่เป็นธรรม ผลិតสินค้าและบริการที่ปลอดภัยไม่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ จัดเก็บข้อมูลผู้บริโภคอย่างปลอดภัย บริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขาย พัฒนาสินค้าและบริการให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ให้ความรู้และข้อมูลที่เป็นต่อการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการ

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

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

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทมีนโยบายการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อพัฒนาและส่งเสริมความเข้มแข็งทางเศรษฐกิจ ตลอดจนการฟื้นฟูสังคมและวัฒนธรรม เนื่องจากชุมชนและสังคมเป็นปัจจัยที่เอื้อต่อการดำเนินกิจการของบริษัท การแสดงความรับผิดชอบต่อชุมชน ประสานความสัมพันธ์อันดีจะเป็นการช่วยกันแก้ปัญหาของสังคม เศรษฐกิจและสิ่งแวดล้อม และลดหรือหยุดผลกระทบในทางลบต่อชุมชนและสังคมอันเกิดจากการดำเนินงานของบริษัทได้ นอกจากนี้ บริษัทได้สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ชุมชนและสังคมตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้ง องค์กรสาธารณกุศลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ

8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม นวัตกรรมเกิดจากการพัฒนาความรู้ใหม่ๆ ให้ก้าวหน้าในเชิงเศรษฐกิจ และสร้างสุขภาวะอย่างเป็นระบบแก่สังคมและสิ่งแวดล้อม นวัตกรรมจากความรับผิดชอบต่อสังคม คือ ผลลัพธ์จากการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมที่เกิดผลสำเร็จอย่างจริงจังและเกิดการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต และกระบวนการทำงาน ซึ่งการเปลี่ยนแปลงนั้นไม่ว่าจะเกิดขึ้นจากการปฏิวัติ การเปลี่ยนแปลงใหม่ทั้งหมด หรือการพัฒนาต่อยอด การเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคมจะเป็นผลให้เกิดการยอมรับในความคิด และการปฏิบัติจะมีผลต่อโครงสร้างและวัฒนธรรมของบริษัท ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงทางสังคมในที่สุด แนวทางการปฏิบัติที่จะก่อให้เกิดความสำเร็จนั้น นอกจากจะต้องมีองค์ความรู้ และประสบการณ์แล้ว ควรดำเนินการด้วยวิธีที่เหมาะสมและใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าด้วย

การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักคือ การถือหุ้นในบริษัทอื่นและการซื้อขายทองคำแท่ง ในธุรกิจการซื้อขายทองคำแท่ง บริษัทได้เป็นสมาชิกของสมาคมค้าทองคำ สมาคมผู้ค้าอัญมณีและเครื่องประดับ และมีใบอนุญาตให้ค้าของเก่าของกรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย บริษัทมีผลิตภัณฑ์เป็นตราหมีของบริษัทยี่ห้อชื่อ “GLOBLEX” รายละเอียดผลิตภัณฑ์ทองคำแท่งที่รองรับการซื้อขายทองคำแท่งมีดังนี้

สินค้า	ทองคำแท่ง 96.50%	ทองคำแท่ง 99.99%
น้ำหนัก	5 บาททองคำ 10 บาททองคำ 20 บาททองคำ 50 บาททองคำ	กิโลกรัม
ตราหมี	GBX	ตราหมีต่างประเทศตามมาตรฐาน LBMA

ทองคำแท่งที่บริษัทจำหน่ายให้กับลูกค้านั้น บริษัทได้นำเข้ามาจากต่างประเทศ เป็นทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 99.99% มีน้ำหนักเป็นกิโลกรัมภายใต้ตราหมีขึ้นในต่างประเทศตามมาตรฐาน LBMA (London Bullion Market Association) ซึ่งทั่วโลกให้การยอมรับ ส่วนทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 96.50% ที่เป็นที่ยอมรับของลูกค้าภายในประเทศนั้น บริษัทผลิตขึ้นเองภายใต้ตราหมีชื่อ “GLOBLEX” ตามประเภทน้ำหนักต่างๆ โดยนำทองคำแท่งที่มีความบริสุทธิ์ 99.99% จากต่างประเทศมาหลอมให้ได้ความบริสุทธิ์ของทองคำ 96.50% ตามมาตรฐานที่สมาคมค้าทองคำกำหนด จากโรงงานหลอมทองคำแท่งที่ได้รับมาตรฐานสากล สามารถมั่นใจในคุณภาพทองคำแท่งของบริษัทได้ นอกจากนี้ ทองคำแท่งของบริษัทยังเป็นที่ยอมรับจากร้านซื้อขายทองคำแท่งทั่วไปด้วย ด้านการกำหนดราคาซื้อขายทองคำแท่ง บริษัทอ้างอิงตามราคาทองคำโลกปรับด้วยค่าเงินบาทโดยบริษัทจะเสาะหาต้นทุนในการทำธุรกรรมการซื้อขายทองคำกับต่างประเทศให้ต่ำที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ และเลือกทำการป้องกันค่าเงินบาทกับสถาบันการเงินที่มีต้นทุนการทำธุรกรรมต่ำที่สุด เพื่อให้บริษัทสามารถกำหนดราคาซื้อ/ขายราคาทองคำแท่งได้มาตรฐานอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล

การดำเนินงานในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งให้บริการเป็นตัวแทนเพื่อซื้อหรือขาย และแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ให้แก่บุคคลอื่น ซึ่งทางบริษัทมีนโยบายคิดอัตราค่าคอมมิชชั่นจากลูกค้าตามกฎหมายเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด ทำให้อัตราค่านายหน้าเรียกเก็บจากลูกค้าอยู่ในระดับที่เป็นธรรม สำหรับในส่วนของบริษัทที่จัดตั้งโดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อเป็นการเผยแพร่ข้อมูลการลงทุนต่างๆ ให้แก่นักลงทุน ทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการนำข้อมูลมาจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือและถูกต้องมาจัดทำบทวิเคราะห์ให้ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณของวิชาชีพ รวมถึงมีความฉะฉานในการส่งบทวิเคราะห์ให้แก่ลูกค้า

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Business Code of Conduct) สำหรับกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ และจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยได้จัดทำจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน (Ethics of Directors, Executives and Employees) ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะเป็นพนักงานผู้ประกอบวิชาชีพโดยใช้ทักษะ ความรู้ ความสามารถ ความเป็นมืออาชีพ โดยไม่ขัดต่อข้อกำหนดต่างๆ ตลอดจนระเบียบวิธีปฏิบัติงานและนโยบายต่างๆ ของบริษัทเพื่อให้สามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้ถูกต้องตามจริยธรรมและเป็นธรรม อีกทั้งมีฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานยังทำหน้าที่ในการออกประกาศ และระเบียบ รวมถึงการมีส่วนร่วมด้วยฝ่ายงานต่างๆ เพื่อจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้พนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่องค์กรกำกับดูแลกำหนด อีกทั้งฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานจะทำหน้าที่ในการสอบทานการปฏิบัติงานของพนักงาน รวมถึงการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้มีความรัดกุม

จากการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยที่ไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อสภาพแวดล้อม จึงมุ่งเน้นให้ความสำคัญกับสังคมและ
ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม การระบุและคัดเลือกผู้มีส่วนได้เสียจะพิจารณาจากการให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่มีผลกระทบของ
การดำเนินธุรกิจ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติและให้ความสำคัญต่อสิทธิ และการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อทราบถึง
ความต้องการและสามารถตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้อย่างถูกต้อง ดังนี้

- ผู้ถือหุ้น :** ผู้ถือหุ้นมีความต้องการผลการดำเนินงานที่ดี การเจริญเติบโตของบริษัทในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผย
ข้อมูลอย่างโปร่งใส และเชื่อถือได้ บริษัทได้จัดให้มีเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทผ่านช่องทางต่างๆ อย่างครบถ้วน
เท่าเทียม โปร่งใส และ ทันการณ์ รวมถึง การรับข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนต่างๆ และในแต่ละปีบริษัท
ได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อรายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี
- พนักงาน :** พนักงานมีความต้องการค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม มีความมั่นคงและก้าวหน้ามีการพัฒนาความรู้
ความสามารถ และมีสวัสดิภาพปลอดภัยในการทำงาน บริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานเหมือนบุคคลในครอบครัว
มีนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการ ความปลอดภัยสุขอนามัยในที่ทำงาน พัฒนาส่งเสริม
คุณภาพชีวิต เสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานเป็นทีม และส่งเสริมพัฒนาให้พนักงาน
มีการพัฒนาความรู้ ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง ในการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายพนักงานจะพิจารณา
บนพื้นฐานของคุณธรรมและการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท โดยจะปฏิบัติต่อพนักงาน
อย่างเท่าเทียมกัน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้แก่
พนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพและประกันชีวิตแก่พนักงานด้วย
- ลูกค้า :** ลูกค้ามีความต้องการสินค้า หรือได้รับบริการ ข้อมูลการลงทุน ที่ดีและมีคุณภาพ บริษัทมีความมุ่งมั่น
ในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า พัฒนารูปแบบสินค้า
การให้บริการและเพิ่มช่องทาง/ทางเลือกในการให้บริการแก่ลูกค้า โดยให้ข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง และ
ไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- คู่ค้า :** บริษัทจะรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า โดยไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า เว้นแต่
เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทมีระบบ
ในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรีบดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและโดยเร็วที่สุด
- เจ้าหนี้ :** เจ้าหนี้มีความต้องการชำระหนี้คืนตามกำหนดพร้อมดอกเบี้ย บริษัทมีแนวทางปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อ
ต่อเจ้าหนี้ ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหนี้ ในการชำระคืน
เงินต้น ดอกเบี้ย การดูแลหลักประกัน เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัด
ชำระหนี้ หากเกิดเหตุการณ์ที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและสัญญาที่ตกลงกันได้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนี้
ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห
- ชุมชน/สังคม :** ชุมชน/สังคมมีความต้องการสนับสนุนกิจกรรมของชุมชน บริษัทสำรวจความต้องการของชุมชน/สังคม
สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ชุมชน/สังคม ตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้ง
องค์กรสาธารณกุศลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยสนับสนุนในพนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ชุมชน
และสังคม ตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้งองค์กรสาธารณกุศลต่างๆ โดยในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อย ได้ส่งเสริม
การจ้างงานคนพิการของกรมจัดหางาน กระทรวงแรงงาน

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้จัดทำนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบและถ่วงดุล โดยบริษัทย่อย (บริษัทหลักทรัพย์) ได้จัดตั้งฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน และตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความอิสระขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ทำหน้าที่ในการตรวจสอบประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการปฏิบัติงานทุกหน่วยงานของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้างานฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน และตรวจสอบภายใน และประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายใน

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี ตามแนวทางของสำนักงาน กสท. ตามกรอบการควบคุมภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่อ้างอิงจาก COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission)

1. สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 โดยมีกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจำนวน 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินความเสี่ยงและสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในปี 2562 (ในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการประเมินโดยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2563 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 บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบที่กล่าวมา เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว รวมถึงบริษัทมีระบบการควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสมด้วยเช่นกัน และที่ผ่านมาบริษัทยังไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

2. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ได้มีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการบริษัทว่า จากการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว พบว่ามีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบที่กล่าวมา เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว ตามรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้มีความเห็นว่า การปฏิบัติงานของนางสาวรัชณี ชุนรัตน์ชัย หัวหน้างานฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน และตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน และตรวจสอบภายในมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันตามแต่เห็นสมควร และได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการระหว่างกันเพื่อให้เกิดความยุติธรรม ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้เป็นไปตามรายการธุรกิจปกติและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป

รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อย ในปี 2562 และ 2561 มีดังนี้

รายละเอียดของกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ลักษณะความสัมพันธ์	
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหาร

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2562 และ 2561

(หน่วยพันบาท)

	2562	2561	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการค้าทองคำแท่ง			
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	1,171,600	500,601	ตามที่บริษัทคิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่านายหน้ารับจากการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์			
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	53	38	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับเงินว่างปรังกัน			
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	259	318	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่านายหน้าจ่ายจากการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์			
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	4,181	2,429	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่านายหน้าจ่ายจากการส่งคำสั่งซื้อสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	5,179	5,898	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าเช่า			
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	2,010	2,010	ตามอัตราที่ตกลงในสัญญา
ค่าธรรมเนียมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์			
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	1,617	1,636	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
เงินปันผลรับ			
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด	2,642	318	ตามนโยบายบริษัทย่อย

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561

(หน่วยพันบาท)

	2562	2561
ลูกหนี้อื่น		
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	6,054
บริษัท แคปิตอล วัน พาร์ทเนอร์ จำกัด	12	-
เจ้าหนี้อื่น		
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	7,120	678

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล สำหรับรายการค่านายหน้ารับของกรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องอยู่ในอัตราเดียวกันกับอัตราปกติในตลาด ตลอดจนการให้เข้าพื้นที่ระหว่างกันคำนวณด้วยราคามูลค่ายุติธรรม ส่วนรายการอื่นๆ เห็นว่า การให้กู้ยืมระหว่างกันเป็นการจัดหาเงินทุนเพื่อใช้ในการสนับสนุนทางการเงินเพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

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

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

เพื่อป้องกันการเอื้อประโยชน์กันในการทำธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทยังคงมีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปัจจุบันต่อไปในอนาคต โดยจะมีการกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ ในราคาตลาดหรือราคายุติธรรม ทั้งนี้ บริษัทจะได้ให้คณะกรรมการอิสระ หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระพิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วย ซึ่งจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติทุกครั้ง ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตามระเบียบและกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในส่วนของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง บริษัทมีนโยบายในการกำหนดค่านายหน้า รวมถึงขั้นตอนการปฏิบัติ เช่น ขั้นตอนการอนุมัติวงเงิน การเรียกเก็บเงิน และ การอนุมัติการซื้อขายเงินวงเงิน เหมือนกับลูกค้าทั่วไปทุกประการ

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ผลการดำเนินงาน

รายได้

บริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย : พันบาท)

ผลประกอบการ	งบการเงินรวม			
	2562		2561	
รายได้				
รายได้จากการขาย	82,398,224	99.42%	50,389,686	98.95%
ค่านายหน้าจากธุรกิจหลักทรัพย์	183,618	0.22%	272,572	0.54%
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	48,819	0.06%	53,511	0.11%
ค่าธรรมเนียมและบริการ	124,594	0.15%	91,897	0.18%
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	39,402	0.05%	37,729	0.07%
ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	18,055	0.02%	22,421	0.04%
กำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุน	36,510	0.04%	(1,388)	-0.01%
กำไร(ขาดทุน)จากตราสารอนุพันธ์	26,171	0.03%	55,448	0.11%
รายได้อื่น	1,299	0.01%	759	0.01%
รวมรายได้	82,876,692	100.00%	50,922,635	100.00%

ปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 82,876.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 31,954.05 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 62.75 โดยบริษัทมียอดขายทองคำแท่งจำนวน 82,398.22 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.42 ของรายได้รวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 32,008.53 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 63.52 ตลาดทองคำโลกในปี 2562 ให้ผลตอบแทนเพิ่มขึ้น 234.99 เหรียญต่อออนซ์ หรือเพิ่มขึ้น 18.33% มากสุดตั้งแต่ปี 2553 (สิ้นปี 2561 ทองคำโลกอยู่ที่ 1,282.19 เหรียญต่อออนซ์ สิ้นปี 2562 ทองคำโลกอยู่ที่ 1,517.18 เหรียญต่อออนซ์ ในระหว่างปี 2562 ราคาทองคำโลกทำจุดต่ำสุดไว้ที่ 1,266 เหรียญต่อออนซ์ และทำจุดสูงสุดไว้ที่ 1,556.94 เหรียญต่อออนซ์) สำหรับราคาทองคำแท่งความบริสุทธิ์ 96.50% ในประเทศหากดูจากราคาสมาคมค้าทองคำไทย ผลตอบแทนในปี 2562 นั้นให้ผลตอบแทนเพิ่มขึ้นเพียง 9.39% หรือเพิ่มขึ้น 1,850 บาทต่อบาททองคำ (สิ้นปี 2561 ราคาสมาคมฯ อยู่ที่ 19,700 บาทต่อบาททองคำ สิ้นปี 2562 ราคาสมาคมค้าทองคำอยู่ที่ 21,550 บาทต่อบาททองคำ โดยระหว่างปี 2562 ราคาทองคำแท่งความบริสุทธิ์ 96.5% ทำจุดต่ำสุดของปีไว้ที่ 19,150 บาทต่อบาททองคำ และทำจุดสูงสุดไว้ที่ 21,550 บาทต่อบาททองคำ) โดยราคาทองคำแท่งในประเทศให้ผลตอบแทนเพิ่มขึ้นน้อยกว่าทองคำโลกเนื่องจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐในปี 2562 นั้นแข็งค่าขึ้น 2.52 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ หรือแข็งค่าขึ้น 7.81% (สิ้นปี 2561 อัตราแลกเปลี่ยน USD-THB อยู่ที่ 32.28 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ สิ้นปี 2562 อัตราแลกเปลี่ยน USD-THB อยู่ที่ 29.76 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ)

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังมีรายได้จากค่าธรรมเนียมและบริการ 124.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 32.69 ล้านบาท กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 62.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 8.62 ล้านบาท และรายได้จากดอกเบี้ยและเงินปันผล 39.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1.67 ล้านบาท

ในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ณ สิ้นปี 2562 ปิดที่ 1,579.84 จุด ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้น 15.96 จุด จากปี 2561 โดยมีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันรวม SET และ MAI อยู่ที่มูลค่า 53,192.02 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับปี 2561 มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 57,673.79 ล้านบาท ในปี 2562 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 1,194.46 ล้านบาท และมีส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 1.39 ลดลงจากปีก่อน ที่มีมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันที่ 1,507.92 ล้านบาท และส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 1.49 ทำให้ในปี 2562

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีรายได้รวม 447.50 ล้านบาท ลดลง 57.36 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 11.36 จากรายได้รวม 504.86 ล้านบาท ในปี 2561 ประกอบด้วยรายได้จากค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 242.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 54.20 ของรายได้รวม ลดลง 92.94 ล้านบาท จาก 335.51 ล้านบาท ในปี 2561 หรือลดลงร้อยละ 27.70 ในส่วนของกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์เพิ่มขึ้น จากกำไร 14.10 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 27.70 ล้านบาท ในปี 2562 รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลเพิ่มขึ้น จาก 36.11 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 37.87 ล้านบาท ในปี 2562 รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ลดลงจาก 22.42 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 18.06 ล้านบาท ในปี 2562 และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการเพิ่มขึ้นจาก 93.66 ล้านบาทในปี 2561 เป็น 113.61 ล้านบาท ในปี 2562

ค่าใช้จ่าย

บริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย : ล้านบาท)

ผลประกอบการ	งบการเงินรวม			
	2562		2561	
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	82,343,658	99.36%	50,366,844	98.91%
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	257,433	0.31%	280,704	0.55%
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	65,158	0.08%	67,604	0.13%
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	9,105	0.01%	10,152	0.02%
หนี้สงสัยจะสูญ	(346)	-	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	73,130	0.09%	86,049	0.17%
ค่าตอบแทนกรรมการ	1,935	-	1,575	0.01%
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	39,511	0.05%	38,242	0.07%
ค่าใช้จ่ายอื่น	49,143	0.06%	40,624	0.08%
ต้นทุนทางการเงิน	18,272	0.02%	19,181	0.04%
รวมค่าใช้จ่าย	82,856,999	99.98%	50,910,975	99.98%

ปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยค่าใช้จ่ายรวม 82,857.00 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 99.98 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 31,946.02 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 62.75 ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เป็นต้นทุนขายของทองคำแท่งของบริษัทจำนวน 82,343.66 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.36 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 31,976.82 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 63.49 โดยต้นทุนขายทองคำแท่งเพิ่มขึ้นเป็นไปตามยอดขายทองคำแท่งที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหารจำนวน 513.34 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 30.80 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 5.66 จากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์ และค่าธรรมเนียมและบริการจ่ายที่ลดลงตามปริมาณซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลดลง

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานปี 2562 ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ลดลง 35.92 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 9.43 จากค่าใช้จ่ายรวม 380.79 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 344.87 ล้านบาท ในปี 2562 โดยสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่อรายได้รวมคิดเป็นร้อยละ 75.43 และร้อยละ 77.07 ในปี 2561 และ 2562 ตามลำดับ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานลดลงจาก 275.93 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 253.41 ล้านบาท ในปี 2562 หรือลดลงร้อยละ 8.16 ส่วนค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์ลดลงจาก 69.70 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 66.37 ล้านบาท ในปี 2562 หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 4.78 และค่าใช้จ่ายอื่นลดลงจาก 34.57 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 24.37 ล้านบาท ในปี 2562 หรือลดลงร้อยละ 29.51

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ในปี 2562 ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิ 17.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 8.53 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 100.59 จากกำไรสุทธิ 8.48 ล้านบาท ในปี 2561 เนื่องจากในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวมเพิ่มขึ้น 31,954.05 ล้านบาท ส่วนค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 31,946.02 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้นน้อยกว่ารายได้รวม 8.03 ล้านบาท ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 0.61 ในปี 2561 เป็นร้อยละ 1.22 ในปี 2562

ผลการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในปี 2562 มีกำไรสุทธิ 1.86 ล้านบาท ลดลง 2.38 ล้านบาท จากกำไรสุทธิ 4.24 ล้านบาท ในปี 2561 เนื่องจากรายได้จากค่านายหน้าลดลงตามมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลดลง

2. ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม

บริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2562		2561	
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	504,905	18.63%	523,620	21.42%
เงินลงทุนชั่วคราว	819,638	30.24%	677,687	27.72%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	554,480	20.46%	503,166	20.58%
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	70,091	2.59%	68,144	2.79%
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	547,150	20.19%	455,322	18.62%
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	13,093	0.48%	10,503	0.43%
สินค้าคงเหลือ	-	-	71	0.00%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,122	0.04%	918	0.03%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,510,479	92.63%	2,239,431	91.59%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	75,000	2.77%	75,000	3.07%
เงินลงทุนเพื่อขาย	13,866	0.51%	17,425	0.71%
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	8,468	0.31%	8,057	0.33%
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	17,254	0.64%	22,790	0.93%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	24,582	0.91%	25,964	1.06%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	1,054	0.04%	620	0.03%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	59,510	2.19%	55,699	2.28%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	199,734	7.37%	205,555	8.41%
รวมสินทรัพย์	2,710,213	100.00%	2,444,986	100.00%

หนี้สินและส่วนผู้ถือหุ้นรวม

บริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2562		2561	
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	512,855	18.92%	324,496	13.27%
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	-	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	760,293	28.05%	704,010	28.79%
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	5,899	0.22%	4,029	0.17%
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	1,727	0.06%	1,130	0.05%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,833	0.22%	5,716	0.23%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,286,607	47.47%	1,039,381	42.51%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น				
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	17,647	0.65%	15,154	0.63%
รวมหนี้สิน	1,304,254	48.12%	1,054,535	43.14%
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 1,460,000,000 หุ้น ๓ ละ 1 บาท	1,460,000,000		1,460,000,000	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 1,089,076,392 หุ้น ๓ ละ 1 บาท	1,089,076	40.18%	1,089,076	44.54%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	258,702	9.55%	258,702	10.58%
ส่วนต่ำจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนถือหุ้นใน				
บริษัทย่อย	(1,995)	-0.07%	(1,385)	-0.06%
องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น	(33,019)	-1.22%	(29,459)	-1.20%
กำไร(ขาดทุน)สะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	31,992	1.18%	31,992	1.31%
ยังไม่จัดสรร	54,614	2.02%	38,462	1.57%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	1,399,370	51.64%	1,387,388	56.74%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	6,589	0.24%	3,063	0.12%
รวมส่วนผู้ถือหุ้น	1,405,959	51.88%	1,390,451	56.86%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,710,213	100.00%	2,444,986	100.00%

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม 2,710.21 ล้านบาท รายการส่วนใหญ่ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 504.91 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น 554.48 ล้านบาท ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 547.15 ล้านบาท ลูกหนี้สำนักหักบัญชี 70.09 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราว 819.64 ล้านบาท สินทรัพย์รวมมียอดเพิ่มขึ้น 265.22 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.85 เมื่อเทียบกับปี 2561 จากเงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เพิ่มขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการจัดโครงสร้างการลงทุน เพื่อบริหารสภาพคล่องและเพื่อให้มีความคล่องตัวในการปรับเปลี่ยนการลงทุนให้สอดคล้องกับสภาวะตลาดและภาวะเศรษฐกิจที่มีความผันผวนตลอดเวลา

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ หลังหักเงินฝากและเงินลงทุนในนามบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อลูกค้า ในปี 2562 จำนวน 504.91 ล้านบาท ลดลง 18.71 ล้านบาท จาก 523.62 ล้านบาท ในปี 2561 เนื่องจากในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน 17.25 ล้านบาท กิจกรรมการดำเนินงานที่มีกระแสเงินสดเพิ่มขึ้น ได้แก่ เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และดอกเบี้ยรับ ส่วนกิจกรรมการดำเนินงานที่มีกระแสเงินสดลดลง ได้แก่ ดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ เงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 3.02 ล้านบาท

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพิ่มขึ้นจาก 455.32 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 547.15 ล้านบาท ในปี 2562 เนื่องจากมียอดลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น โดยลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประกอบด้วย ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นจาก 233.41 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 409.49 ล้านบาท ในปี 2562 ลูกหนี้หลักทรัพย์เงินสดลดลงจาก 195.11 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 110.17 ล้านบาท ในปี 2562

นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ด้วยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีมูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐานจำนวน 0.02 ล้านบาท ซึ่งหนี้ดังกล่าวเป็นหนี้ของลูกค้ายุติการชำระหนี้ ส่วนมูลหนี้จัดชั้นสงสัยจะสูญมีจำนวน 66.58 ล้านบาท ในปี 2562 โดยมีลูกค้า 2 ราย จำนวนเงิน 64.47 ล้านบาท เป็นลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ช่วงปี 2553 เนื่องจากหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันอยู่มีมูลค่าราคาตลาดลดลงอย่างรุนแรง ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการบังคับขายหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันทั้งหมด และอยู่ระหว่างการดำเนินคดีตามกฎหมาย ส่วนลูกค้าที่เหลืออยู่ในระหว่างการดำเนินคดีตามกฎหมายเช่นกัน

เงินลงทุนชั่วคราว เงินลงทุนเพื่อขาย และเงินลงทุนระยะยาว

เงินลงทุนชั่วคราวสุทธิของบริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในปี 2562 มีจำนวน 819.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 141.95 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวของบริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นเงินลงทุนชั่วคราวในหลักทรัพย์เพื่อค้าตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และเงินลงทุนในกองทุน

เงินลงทุนเพื่อขายสุทธิของบริษัท มีจำนวน 13.87 ล้านบาท ในปี 2562 ลดลงจากปีก่อน 3.56 ล้านบาท ตามราคาหลักทรัพย์ที่ลดลง เงินลงทุนเพื่อขายของบริษัทเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทั้งหมด

เงินลงทุนระยะยาวของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในปี 2562 มีจำนวน 8.47 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากก่อน 0.41 ล้านบาท เป็นเงินลงทุนระยะยาวใน บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท แอสโก้ส่งเสริมธุรกิจ จำกัด

ทั้งนี้ สัดส่วนของเงินลงทุนของบริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการเปลี่ยนแปลงตามสภาวะตลาดและผลตอบแทนของการลงทุน

สภาพคล่อง

ปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 18.71 ล้านบาท จากเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมการดำเนินงาน 17.25 ล้านบาท และใช้ไปในกิจกรรมเงินลงทุน 3.02 ล้านบาท แต่บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีปัญหาสภาพคล่องในการดำเนินงาน ณ สิ้นปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกู้ยืมจากสถาบันการเงิน รายการสินทรัพย์ดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ เงินลงทุนชั่วคราว 107.14 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น 68.89 ล้านบาท ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 91.48 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น 188.30 ล้านบาท เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 56.28 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับ 58.64 ล้านบาท ส่วนรายการสินทรัพย์ดำเนินงานที่ลดลง ได้แก่ ดอกเบี้ยจ่าย 18.25 ล้านบาท และ ภาษีเงินได้ 5.68 ล้านบาท ส่วนรายการกิจกรรมลงทุนเป็นรายการซื้อสินทรัพย์ 2.74 ล้านบาท

แหล่งที่มาของเงินทุน

ในปี 2562 แหล่งที่มาของเงินทุนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยส่วนใหญ่มาจาก สินเชื่อและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร และสถาบันการเงิน ซึ่งจะนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนระยะสั้นระหว่างงวด ในการทำธุรกรรมด้านการซื้อขายทองคำแท่ง และธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ ณ สิ้นปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ส่วนของผู้ออกหุ้น

ส่วนของผู้ออกหุ้นในส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 1,399.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 11.98 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.86 เนื่องจากในปี 2562 ที่ผ่านมามีบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรจากการดำเนินงาน 17.01 ล้านบาท และขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขายเพิ่มขึ้น 3.56 ล้านบาท

ความสามารถในการทำกำไร

รายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจาก 50,922.64 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 82,876.69 ล้านบาทในปี 2562 เพิ่มขึ้น 31,954.05 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 62.75 ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 31,946.02 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 62.75 และกำไรสุทธิ 17.01 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 8.53 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 100.59 % จากกำไรสุทธิ 8.48 ล้านบาท ในปี 2561 ส่วนรายได้รวมของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ลดลงจาก 504.86 ล้านบาท ในปี 2561 เป็น 447.50 ล้านบาท ในปี 2562 ลดลง 57.36 ล้านบาท หรือลดร้อยละ 11.36 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ลดลงจากปีก่อน 53.93 ล้านบาท หรือลดร้อยละ 10.82 และกำไรสุทธิ 1.86 ล้านบาท ลดลง 2.38 ล้านบาท หรือลดลง 56.13% จากกำไรสุทธิ 4.24 ล้านบาท ในปี 2561

อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 0.07 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ที่คิดเป็นร้อยละ 0.05 ส่วนอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 77.47 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ที่คิดเป็นร้อยละ 76.53 ของรายได้รวม

อัตรากำไรสุทธิของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 0.021 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ที่คิดเป็นร้อยละ 0.017 ของรายได้รวม ส่วนอัตรากำไรสุทธิของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ในปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 0.42 ของรายได้รวม ลดลงจากปี 2561 ที่คิดเป็นร้อยละ 0.83 ของรายได้รวม

สาเหตุที่ความสามารถในการทำกำไรสุทธิของบริษัทเพิ่มขึ้น เนื่องจากบริษัทมีรายได้จากยอดขายทองคำแท่งเพิ่มขึ้น ส่วนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีรายได้ธุรกิจหลักทรัพย์ลดลง

ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ แต่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังมีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 66.58 ล้านบาท โดยมีลูกค้า 2 ราย จำนวนเงิน 64.47 ล้านบาท เป็นลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ช่วงปี 2553 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการบังคับขายหลักทรัพย์ที่เป็นหลักประกันทั้งหมด และอยู่ระหว่างการดำเนินคดีตามกฎหมาย ส่วนลูกค้าที่เหลืออยู่ในระหว่างการดำเนินคดีตามกฎหมายเช่นกัน

ความเพียงพอของเงินทุน

บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2562 อยู่ที่ 0.93 เท่า ส่วนปี 2561 ที่ 0.76 เท่า สาเหตุจากจำนวนหนี้สินที่เพิ่มขึ้นจาก เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นของบริษัทและบริษัทย่อยที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 188.36 ล้านบาท และ เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 56.28 ล้านบาท เนื่องจากในช่วงปลายปีบริษัทและบริษัทย่อยมีการทำธุรกรรมกับคู่ค้าเพิ่มขึ้น เมื่อพิจารณาที่ Current Ratio (สินทรัพย์หมุนเวียน/หนี้สินหมุนเวียน) ของปี 2562 คิดเป็น 1.95 เท่า ส่วนปี 2561 คิดเป็น 2.15 เท่า ลดลงเนื่องจากสินทรัพย์หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นมากกว่าหนี้สินหมุนเวียน ณ สิ้นปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มียอดเงินกู้ยืมแสดงถึงความสามารถในการบริหารสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2562 อยู่ที่ 0.87 ส่วนปี 2561 อยู่ที่ 0.80 โดยหนี้สินส่วนใหญ่เป็นหนี้สินหมุนเวียน โดยเฉพาะหนี้สินจากเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ ส่วนใหญ่ค้างชำระไม่เกิน 1 ถึง 2 วัน บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะชำระหนี้คืนทั้งจำนวนจึงไม่ส่งผลกระทบต่อเงินทุนของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ การศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2562	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท
1. นายอิศร ดุหาปรเมกิจ ประธานกรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2547	68	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต บัณฑิตศึกษาด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมจริยา Directors Accreditation Program (สิงหาคม 2547) จากสถาบันส่งเสริมกรรมการ บริษัทไทย Directors Certification Program (พฤศจิกายน 2547) จากสถาบันส่งเสริมกรรมการ บริษัทไทย	21.34% (232.40 ล้านหุ้น)	-	2545 - 2547 2557 - 2562	ประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ที่ปรึกษาอดีตนักค้าดี ประธานสมาคมนิติบัญญัติแห่งชาติ ฝ่ายการเงินและเศรษฐกิจ

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ การศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2562	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / รับผิดชอบ
2. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลกัณฑ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหาร กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการสรรหา (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2560)	67	ปริญญาเอก รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต	-	-	2557 - ปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. โปรเฟสชั่นแนล เวสต์เทคโนโลยี (1999) กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ประธานบริษัท บริษัท พี-ฮอว์น จำกัด ประธานบริษัท บริษัท ในเครือ เอส.วี.พี. กรุ๊ป
		ปริญญาเอก บริหารจัดการ University of Netherlands			2527 - ปัจจุบัน	
		ปริญญาเอก สหวิทยาการ (การบัญชี) University of Interdisciplinary Studies USA (UIDS)			2527 - ปัจจุบัน	
		Directors Accreditation Program สถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัท ไทย หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ การศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2562	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท
3. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ กรรมการตรวจสอบและ กรรมการวิปาล กรรมการอิสระ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการสรรหา ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2554)	65	รัฐศาสตร์มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง นิเทศศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาภิราช นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ศึกษาศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง	-	-	2552 - 2554	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท หลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
					2557 - 2558	สำนักงานสรรพากร ภาค 4 กิจการที่ไม่ไปบริษัทจดทะเบียน
					2532 - ปัจจุบัน	วิทยากรพิเศษของกรมสรรพากร, สมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชี รับอนุญาต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และหน่วยงานของเอกชน และรัฐบาลหลายแห่ง
					2528 - ปัจจุบัน	อาจารย์สอนพิเศษระดับปริญญาตรีและปริญญาโท หลักสูตร M.B.A., Mini M.B.A. วิชาการจัดการภาษีอากร มหาวิทยาลัยเกษมศาสตร, มหาวิทยาลัยรามคำแหง, มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาภิราช, มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์, มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย, มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
					2556 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน)
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ บริษัท สวนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ การศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2562	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / รับผิดชอบ
4. นายสุพร ธรรมมรักษ์ กรรมการตรวจสอบและ กรรมการวิปการ กรรมการอิสระ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการสรรหา (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2554)	66	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย สงขลานครินทร์ พัฒนบริหารศาสตร์ ศินทร แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประกาศนียบัตร การเมืองการ ปกครองสำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 8 สถาบันพระปกเกล้า ประกาศนียบัตร วิทยาลัยป้องกัน ราชอาณาจักร ภาควิชาเอกเทศ ปี 2548 ประกาศนียบัตร สถาบันกรรมการ บริษัทไทย รุ่นที่ 139/2010 หลักสูตรการกำกับดูแลสำหรับ กรรมการและผู้บริหารระดับสูง องค์กรรัฐวิสาหกิจและมหาชน รุ่น ที่ 8 สถาบันพระปกเกล้า	-	-	2553-2555	กรรมการ การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
					2554	กรรมการอิสระ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
					2524-ปัจจุบัน	กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ประธานกรรมการ
					2540-ปัจจุบัน	บริษัท โรงแรมแมนฮัตตัน จำกัด
					2544-ปัจจุบัน	บริษัท โรงแรมคลองหลวง ปทุมธานี จำกัด
					2553-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ทวินเบียร์ส จำกัด กรรมการผู้จัดการ บริษัท อีไดอินท์ จำกัด

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ การศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2562	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ฝึกอบรม
5. นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2555)	36	SASIN Graduate Institute of Business Administration of Chulalongkorn University MBA Finance and Business Strategy CASS Business School Master Degree in Investment Management Boston University Bachelor of Art in Economics Directors Accreditation และ Directors Certification Program จากสถาบันส่งเสริม กรรมการบริษัทไทย ปี 2556	-	-	2549 - 2550	Trader บริษัท G.G.R. CAPITAL จำกัด ฝ่ายบริหารเงิน
					2550	ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด
					2552-2555	ผู้อำนวยการ ฝ่ายพาณิชย์ธนกิจ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
					2555 - ปัจจุบัน	กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กรรมการ
					2555 - ปัจจุบัน	บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์تنเนอร์ จำกัด กรรมการ บริษัท เอเซีย อีคิว วีเนเจอร์ จำกัด
6. นายสมเกียรติ อุนจิตต์ธรรม รองผู้อำนวยการอาวุโส สายงานบัญชีและการเงิน ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงาน บัญชีและการเงิน เลขานุการบริษัท	56	ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัย หอการค้าไทย หลักสูตรพื้นฐานเลขานุการบริษัท สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	-	-	2545 - 2553	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ การศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2562	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท
7. นายเนตต์ สฤลวัฒนา รองผู้อำนวยการ สายงานบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี	41	ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์	-	-	2548 - 2552	ผู้จัดการ บริษัท โกลเบล็ก เอ็ดไวเซอร์ จำกัด
		ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์			2552 - ปัจจุบัน	รองผู้อำนวยการ บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
		ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) สถาบันเทคโนโลยีราชมงคลบพิตรพิมุข จักรวรรดิ				

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารในบริษัทและบริษัทย่อย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	บริษัทย่อย		
		GBS	COP	AEV
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	x			
2. นางสาววิไลลักษณ์ สกุลภักดี	x , xx			
3. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	x , xx			
4. นายสุพร ธรรมมารักษ์	x , xx			
5. นายธราภุช คูหาเปรมกิจ	/ , //		/	/
6. นายกิริติพงษ์ คูหาเปรมกิจ		x		
7. นายธนิต เจริญจันทร์		x , xx		
8. พล.ต.ต. วิชัย ทรวงโบรคมี		x , xx		
9. นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ		/ , //		
10. นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร		/ , //		

x = ประธานกรรมการ

/ = กรรมการ

// = ผู้บริหาร

xx = กรรมการตรวจสอบ

x = กรรมการอิสระ

GBS = บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

COP = บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด

AEV = บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพ พ.ศ. 2547 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

คณะกรรมการรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ที่จัดทำขึ้นเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้แสดงฐานะทางการเงิน รายได้และค่าใช้จ่าย และกระแสเงินสดรวมที่เป็นจริงและสมเหตุผล โดยจัดให้มีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ ที่รักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งการป้องกันทุจริตและการดำเนินการที่ผิดปกติ และในการจัดทำรายงานทางการเงินได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป รวมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยในรายงานของผู้สอบบัญชี

นายไฉฟาร คุหาเปรมกิจ

ประธานกรรมการ

นายธราวุธ คุหาเปรมกิจ

กรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานของผู้นสอบบัญชีรับอนุญาต

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 2562 และ งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดของจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม และในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
<p>การรับรู้รายได้จากการขาย</p> <p>รายได้จากการขายจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่ออำนาจควบคุมของสินค้ามีการส่งมอบให้กับผู้ซื้อเสร็จสิ้นแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ จากการขายสินค้านั้นหรือไม่อาจวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ ทั้งนี้เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ รายได้จากการขายนั้นเกิดขึ้นจริง และการตัดยอดรายการรายได้จากการขายถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p> <p>กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชี เรื่อง การรับรู้รายได้จากการขาย ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.21</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้จากการขาย • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน • การทดสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน รวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้จากการขายและ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบเอกสารประกอบการรับรู้รายได้จากการขายว่า รายได้จากการขายนั้นเกิดขึ้นจริง และมีการรับรู้รายการถูกต้อง - ตรวจสอบการตัดยอดรายได้จากการขาย ณ วันสิ้นปี เพื่อความมั่นใจว่าบริษัทรับรู้รายได้จากการขายเหมาะสมตามรอบระยะเวลาบัญชี - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้จากการขาย
<p>การรับรู้รายได้ - รายได้ค่านายหน้า</p> <p>รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ถือเป็นรายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งในวันที่มีการซื้อขายโดยคิดในอัตราร้อยละของมูลค่าการทำธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ทำรายการ ทั้งนี้ เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ มีการรับรู้รายได้ค่านายหน้าถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p> <p>กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชี เรื่อง การรับรู้รายได้ ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.21</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • การทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ ค่านายหน้า • การสอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตาม การควบคุมภายใน • การทดสอบประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน รวมถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ ค่านายหน้า และ • การตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของลูกค้านับอัตราค่านายหน้าที่เกี่ยวข้อง ทดสอบการคำนวณรายได้ค่านายหน้า และตรวจสอบเอกสารประกอบการรับรู้รายได้ค่านายหน้าดังกล่าวว่ามีการรับรู้รายได้ค่านายหน้าถูกต้อง - การวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ค่านายหน้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจ ที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้ ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจจะเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจ ภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบ ตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้า ได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็น อิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคล ภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุด ในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญ ในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะ เกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุ สมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

วัลลภ วิไลวรวิทย์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 6797

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัส ไซยาศ สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท โกลเบ็กซ์ โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	504,905,258	523,620,229	266,785,203	105,630,091
เงินลงทุนชั่วคราว	6	819,638,125	677,685,883	7,639,463	827,381
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	553,115,114	503,166,371	521,017,046	485,096,853
ลูกหนี้สุหนักรักบี้และบริษัทหลักทรัพย์	8	70,090,559	68,144,151	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	9	547,149,776	455,322,238	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	10	13,092,888	10,503,420	5,498,400	4,317,600
สินค้าคงเหลือ		-	70,501	-	70,501
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,122,200	918,358	63,614	42,042
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		2,509,113,920	2,239,431,151	801,003,726	595,984,468
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	11	75,000,000	75,000,000	75,000,000	75,000,000
เงินลงทุนเผื่อขาย	12	13,865,931	17,425,252	13,865,931	17,425,252
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	974,959,221	975,695,557
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	14	8,467,680	8,056,800	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	15	17,253,439	22,789,681	6,179,880	7,635,890
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	24,582,259	25,963,557	1,147,404	1,417,536
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	29	1,054,185	620,566	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		59,510,374	55,698,577	50,800	44,800
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		199,733,868	205,554,433	1,071,203,236	1,077,219,035
รวมสินทรัพย์		2,708,847,788	2,444,985,584	1,872,206,962	1,673,203,503

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		2562	2561	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	17	512,855,314	324,496,307	467,993,937	278,202,469
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	18	760,293,466	704,010,030	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	10	5,898,850	4,028,950	4,735,100	3,977,650
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		1,726,765	1,129,564	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		5,832,680	5,715,930	239,667	214,792
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,286,607,075	1,039,380,781	472,968,704	282,394,911
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น					
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19	17,646,614	15,153,598	3,029,697	2,932,998
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		17,646,614	15,153,598	3,029,697	2,932,998
รวมหนี้สิน		1,304,253,689	1,054,534,379	475,998,401	285,327,909

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท โกลเบ็กซ์ โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
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					
ส่วนต่ำจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัทย่อย		-1,995,262	-1,384,693	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	21	31,991,700	31,991,700	31,991,700	31,991,700
ยังไม่ได้จัดสรร		53,249,101	38,462,159	49,457,096	37,564,807
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		-33,018,921	-29,459,599	-33,018,921	-29,459,599
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		1,398,005,304	1,387,388,253	1,396,208,561	1,387,875,594
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		6,588,795	3,062,952	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,404,594,099	1,390,451,205	1,396,208,561	1,387,875,594
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,708,847,788	2,444,985,584	1,872,206,962	1,673,203,503

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
รายได้					
รายได้จากการขาย		82,398,224,004	50,389,685,608	82,398,224,004	50,389,685,608
รายได้ค่านายหน้า	22	232,436,915	326,083,424	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ		124,594,352	91,897,124	-	-
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		18,055,151	22,420,513	-	-
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	23	102,082,240	91,789,664	34,546,587	41,862,290
รายได้อื่น		1,299,462	759,107	2,072,296	1,433,376
รวมรายได้		82,876,692,124	50,922,635,440	82,434,842,887	50,432,981,274
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	27	82,343,657,488	50,366,843,653	82,343,657,488	50,366,843,653
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		298,878,897	320,521,971	31,560,858	35,652,725
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		73,130,218	86,049,464	14,080,387	13,472,656
กลับรายการหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		-345,800	-	-	-
ขาดทุนจากการลดทุน		-	-	-	6,767,696
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย (กลับรายการ)		-	-	13,692	-1,136,057
ค่าใช้จ่ายอื่น		123,406,200	118,379,286	32,319,438	14,791,646
ต้นทุนทางการเงิน		18,271,766	19,180,647	1,318,735	981,755
รวมค่าใช้จ่าย		82,856,998,769	50,910,975,021	82,422,950,598	50,437,374,074
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		19,693,355	11,660,419	11,892,289	-4,392,800
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	29	2,683,618	3,180,511	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		17,009,737	8,479,908	11,892,289	-4,392,800

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน ในภายหลังผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน เพื่อขาย	-3,559,322	-3,145,022	-3,559,322	-3,145,022
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไร หรือขาดทุนในภายหลัง	-3,559,322	-3,145,022	-3,559,322	-3,145,022
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง				
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	-	4,244,591	-	1,501,134
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	-548,691	-	-
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทใหม่ไว้ใน กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	3,695,900	-	1,501,134
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	13,450,415	9,030,786	8,332,967	-6,036,688
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	14,786,942	7,998,960	11,892,289	-4,392,800
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,222,795	480,948	-	-
	17,009,737	8,479,908	11,892,289	-4,392,800
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	11,227,620	8,549,838	8,332,967	-6,036,688
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,222,795	480,948	-	-
	13,450,415	9,030,786	8,332,967	-6,036,688
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	30	0.014	0.011	(0.004)
จำนวนหุ้นสามัญ (พันหุ้น)		1,089,076	1,089,076	1,089,076

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

งบการเงินรวม											
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่											
ส่วนต่ำกว่าทุนอื่น			กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
						ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนด้าจากการเปลี่ยนแปลง		จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่า		รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	ตามกฎหมาย			มูลค่า	เงินลงทุน			
13	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	1,089,076,392	258,702,294	(1,252,689)	31,991,700	26,767,299	(26,314,577)	(26,314,577)	1,378,970,419	-	1,378,970,419
	การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย	-	-	(132,004)	-	-	-	-	(132,004)	2,582,004	2,450,000
	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	-	11,694,860	(3,145,022)	(3,145,022)	8,549,838	480,948	9,030,786
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,089,076,392	258,702,294	(1,384,693)	31,991,700	38,462,159	(29,459,599)	(29,459,599)	1,387,388,253	3,062,952	1,390,451,205
24 13	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	1,089,076,392	258,702,294	(1,384,693)	31,991,700	38,462,159	(29,459,599)	(29,459,599)	1,387,388,253	3,062,952	1,390,451,205
	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	-	-	-	(857,521)	(857,521)
	การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย	-	-	(610,569)	-	-	-	-	(610,569)	2,160,569	1,550,000
	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	-	14,786,942	(3,559,322)	(3,559,322)	11,227,620	2,222,795	13,450,415
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,089,076,392	258,702,294	(1,995,262)	31,991,700	53,249,101	(33,018,921)	(33,018,921)	1,398,005,304	6,588,795	1,404,594,099

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท โกลเบล็ก ไลน์ดิง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	วันที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
			จัดสรรแล้วหุ้นสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	1,089,076,392		31,991,700	40,456,473	(26,314,577)	1,393,912,282
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	(2,891,666)	(3,145,022)	(6,036,688)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,089,076,392		31,991,700	37,564,807	(29,459,599)	1,387,875,594
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	1,089,076,392		31,991,700	37,564,807	(29,459,599)	1,387,875,594
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	11,892,289	(3,559,322)	8,332,967
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,089,076,392		31,991,700	49,457,096	(33,018,921)	1,396,208,561

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	19,693,355	11,660,419	11,892,289	-4,392,800
ปรับปรุงด้วย				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	9,104,690	10,151,773	1,765,142	2,357,320
กลับรายการหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	-345,800	-	-	-
โอนกลับขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-216	-774	-216	-774
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	-15,873,671	-3,363,927	52,500	4,000
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	-719,568	56,000	-423,350	54,150
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	20,173,486	3,757,348	19,930,082	4,040,620
กำไรจากการขายเงินลงทุนเพื่อค้า	-18,935,850	-14,863,599	-18,935,850	-14,863,599
ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	575,708	664,564	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-827,356	-1,307,757
ขาดทุนจากการลดทุน	-	-	-	6,767,696
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย (กลับรายการ)	-	-	13,692	-1,136,057
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,522,966	1,927,527	96,699	266,143
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	-57,456,790	-60,149,938	-4,407,525	-1,900,099
ต้นทุนทางการเงิน	18,271,766	19,180,647	1,318,735	981,755
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	-21,989,924	-30,979,960	10,474,842	-9,129,402
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
เงินลงทุนชั่วคราว	-107,142,721	-234,397,567	12,071,268	14,992,244
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-68,894,192	-89,969,417	-55,850,413	-91,591,443
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-2,189,812	57,591,364	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-91,481,738	430,621,946	-	-
สินค้าคงเหลือ	70,717	149,144	70,717	149,144
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-203,842	-115,309	-21,572	-17,527
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-3,811,797	-2,925,767	-6,000	-

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)				
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	188,295,460	100,845,891	189,767,970	99,883,539
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	-86,521,128	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	56,283,436	87,123,409	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	127,985	-1,097,641	24,874	46,320
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายในระหว่างปี	-1,029,950	-126,000	-	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	-51,966,378	230,198,965	156,531,686	14,332,875
ดอกเบี้ยรับ	58,642,572	61,901,010	1,635,876	1,754,067
จ่ายดอกเบี้ย	-18,245,640	-25,707,367	-1,292,609	-960,202
จ่ายภาษีเงินได้	-5,677,281	-4,193,807	-	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	-17,246,727	262,198,801	156,874,953	15,126,740
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-410,880	-256,800	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-1,286,586	-655,019	-39,000	-11,235
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	4,019	8,692	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-1,451,477	-2,842,199	-	-
เงินปันผลรับ	129,308	146,639	2,771,787	146,639
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	-3,015,616	-3,598,687	2,732,787	135,404
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการลดทุน	-	-	-	258,151
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,175,000,000	4,065,000,000	865,000,000	605,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(2,175,000,000)	(4,065,000,000)	-865,000,000	-605,000,000
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,550,000	2,450,000	1,550,000	2,450,000
เงินปันผลจ่าย	(2,628)	-	(2,628)	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	1,547,372	2,450,000	1,547,372	2,708,151
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	-18,714,971	261,050,114	161,155,112	17,970,295
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	523,620,229	262,570,115	105,630,091	87,659,796
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	504,905,258	523,620,229	266,785,203	105,630,091

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

1. ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทมีที่อยู่จดทะเบียน คือ เลขที่ 87/2 ชั้น 12 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นส พลัส ถนนวิบูลย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 ประเทศไทย

บริษัทดำเนินธุรกิจลงทุน และธุรกิจค้าทองคำแท่ง และมีบริษัทย่อย 3 แห่ง ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจลงทุน และธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ดำเนินงานทั้งหมดในประเทศไทย

2. เกณฑ์การจัดทำและนำเสนอของงบการเงิน

2.1 กลุ่มบริษัทจัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย

2.2 งบการเงินของกลุ่มบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง “การนำเสนอของงบการเงิน” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560” และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง “กำหนดรายการย่อยที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2559” ลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559

รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ที่สธ. 22/2559 ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559 เรื่อง “แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2)”

2.3 งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ได้รวมบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยที่ บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนการถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมของบริษัท (ร้อยละ)	
		พันบาท	พันบาท		
		2562	2561	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	500,000	500,000	99.99	99.99
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน	10,000	10,000	59.99	75.49
บริษัท เอเชีย อีควิตี้ เวเนเจอร์ จำกัด	ธุรกิจลงทุน	20,000	20,000	99.99	99.99

รายการบัญชีระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญได้ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวมแล้ว

2.4 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของ งบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ ซึ่งรวมถึงมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่องรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยบริษัทและบริษัทย่อยพิจารณารับรู้รายได้ตามภาระที่ส่งมอบ ซึ่งไม่แตกต่างจากการรับรู้รายได้ในงบการเงินปีก่อน มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

2.6 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว และจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว และเห็นว่าการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังต่อไปนี้

มาตรฐานกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน มาตรฐานเหล่านี้จะนำมาแทนมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินเมื่อมีผลบังคับใช้

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานกลุ่มเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ กำหนดหลักการสำหรับการระบุสัญญาเช่าและวิธีปฏิบัติในงบการเงินทั้งทางด้านผู้เช่าและผู้ให้เช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้นำมาแทนมาตรฐานและการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องสัญญาเช่าเมื่อมีผลบังคับใช้ ได้แก่ มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่าการตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมายและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

สำหรับการบัญชีทางด้านผู้เช่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างเป็นสาระสำคัญโดยยกเลิกการแยกประเภทระหว่างสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาเช่าการเงินภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้รายการสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลสำหรับสัญญาเช่าทั้งหมด ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ อย่างไรก็ตาม การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงินโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติในงวดที่จะมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารได้ประเมินผลกระทบเบื้องต้น และคาดว่าจะมีผลกระทบต่องบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 คือ สินทรัพย์สิทธิการใช้จะมีจำนวนเพิ่มขึ้นประมาณ 20.33 ล้านบาท และ 1.74 ล้านบาท ตามลำดับ และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะมีจำนวนเพิ่มขึ้นประมาณ 20.33 ล้านบาท และ 1.74 ล้านบาท ตามลำดับ โดยไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในงวดที่เริ่มถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท ตัวสัญญาใช้เงินเรียกคืนเมื่อทวงถาม ตัวเงินคลังและพันธบัตรรัฐบาลที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนหรือน้อยกว่านั้นจากวันที่ได้มา และไม่รวมเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

3.2 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน

หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน หมายถึง หลักทรัพย์ที่มีสัญญาขายคืนโดยมีการกำหนดวัน และราคาขายที่แน่นอนในอนาคต จำนวนเงินที่จ่ายสำหรับหลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนแสดงเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในดอกเบี้ยรับ

3.3 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

บริษัทย่อยบันทึกสินทรัพย์ที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ รวมถึงเงินที่ลูกค้าวางเป็นหลักประกันเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยเพื่อการควบคุมภายในและ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทย่อยได้ตัดรายการดังกล่าวในส่วนที่ไม่มีภาระค้ำประกันออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทย่อยเท่านั้น

3.4 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทย่อยประกอบธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทย่อยให้บริการในฐานะเป็นตัวแทนและเข้าเป็นคู่สัญญากับผู้ยืมและผู้ให้ยืมหลักทรัพย์

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

3.5 เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

บริษัทแสดงเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายจะแสดงเป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้นผ่านกำไรเบ็ดเสร็จจนกว่าจะจำหน่ายหลักทรัพย์ไป ซึ่งจะบันทึกผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวในกำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี และที่จะถือจนครบกำหนด แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทตัดบัญชีส่วนเกิน/ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับรายได้ดอกเบี้ย

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้ราคาจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี) ไว้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน และเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.6 ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งรวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นหลักประกันกับสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการทำธุรกรรมอนุพันธ์ และยอดดุลสุทธิลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

3.7 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญบวกดอกเบี้ยค้างรับ โดยลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนอมหนี้หรือผ่อนชำระ

บริษัทย่อยตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยการประเมินฐานะของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาความเสี่ยงในการเรียกชำระและมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ใช้ค้ำประกัน และตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเมื่อนั้นมีหลักประกันไม่เพียงพอและ/หรือ มีโอกาสที่ชำระคืนไม่ครบ ทั้งนี้บริษัทย่อยถือพื้นฐานการจัดชั้นหนี้และการตั้งสำรองตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดดังนี้

- ก) มูลหนี้จัดชั้นสูญ หมายถึง
- (1) มูลหนี้ของลูกหนี้ที่ได้ติดตามทวงถามจนถึงที่สุดแล้วแต่ไม่ได้รับการชำระหนี้และบริษัทย่อยได้ดำเนินการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้ตามกฎหมายภาษีอากรแล้ว
 - (2) มูลหนี้ที่บริษัทย่อยได้ทำสัญญาปลดหนี้ให้
- ข) มูลหนี้จัดชั้นสงสัย หมายถึง มูลหนี้เฉพาะส่วนที่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะดังนี้
- (1) ลูกหนี้ทั่วไป ลูกหนี้สถาบันการเงินที่มีปัญหาและลูกหนี้อื่นที่มีหลักประกันต่ำกว่ามูลหนี้
 - (2) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินไม่เกินสามเดือน ซึ่งค้างชำระเงินต้นหรือดอกเบี้ยตั้งแต่สามเดือนขึ้นไป
 - (3) ลูกหนี้ผ่อนชำระรายที่มีงวดการชำระเงินเกินกว่าสามเดือน เว้นแต่มีหลักฐานที่ชัดเจนและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทย่อยจะได้รับชำระหนี้ทั้งหมด
- ค) มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน หมายถึง มูลหนี้ส่วนที่ไม่สูงเกินกว่าหลักประกันของลูกหนี้ที่เข้าลักษณะตาม ข)

โดยบริษัทย่อยตัดจำหน่ายลูกหนี้จัดชั้นสูญออกจากบัญชีหนี้ที่พบรายการ และตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญในอัตราร้อยละ 100 ของมูลหนี้จัดชั้นสงสัยทั้งจำนวน ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”)

3.8 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือประเภททองคำแท่งแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าราคาทุนคำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

3.9 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) เงินลงทุนในบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นทั้งหมดและมีผลขาดทุนเกินทุนจะแสดงส่วนที่ขาดทุนเกินทุนดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของหนี้สินหมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ

3.10 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยใช้วิธีเส้นตรง ตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังต่อไปนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

มูลค่าคงเหลือของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ต้องมีการประมาณด้วยมูลค่าที่กิจการคาดว่าจะได้รับในปัจจุบันจากสินทรัพย์นั้น หากมีอายุและสภาพที่คาดว่าจะได้รับในปัจจุบันเมื่อสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ นอกจากนี้ต้องมีการสอบทานมูลค่าคงเหลือและอายุการใช้ประโยชน์อย่างน้อยทุกสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

3.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดมีอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่าย และวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ถือได้ว่ามีอายุการใช้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน และคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับสุทธิแก่กิจการอย่างไม่มีที่สิ้นสุด บริษัทย่อยจะไม่ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าว แต่บริษัทย่อยจะทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นอาจด้อยค่า และตั้งค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

3.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงาน ว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

การรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่า เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด หมายถึง มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์จะประมาณจากกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่นให้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนให้สอดคล้องกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วยการกลับรายการด้อยค่า

บริษัทและบริษัทย่อยจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าเพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

3.13 เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ประกอบด้วย ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

3.14 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขาย ชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นการประกันการให้ยืมหลักทรัพย์

3.15 หุ้นกู้ยืมพันธบัตร

หุ้นกู้แสดงด้วยราคาทุนที่ขายปรับด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าของหุ้นกู้ที่ตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นต้นทุนทางการเงินในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

อนุพันธ์ทางการเงินแฝงแสดงภายใต้บัญชีสินทรัพย์หรือหนี้สินตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของอัตราดอกเบี้ย ราคาของหลักทรัพย์อ้างอิง และค่าความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของหลักทรัพย์อ้างอิง

3.16 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ประมาณการหนี้สินในงบการเงิน เมื่อสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตที่เกิดขึ้นแล้วได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะทำให้บริษัทสูญเสียชีวิตการที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันดังกล่าว

3.17 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

หนี้สินโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญด้านคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

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

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

3.18 เงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์ และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

3.19 เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนเผื่อขาย เงินลงทุนระยะยาวอื่น เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Foreign Exchange Contracts) ในการบริหารความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในการดำเนินงานของบริษัท

3.20 ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ ณ วันเริ่มแรกของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยบันทึกภาระจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในบัญชีสินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ต่อมา ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแสดงมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณโดยใช้ราคาเสนอซื้อ/ขายสุดท้ายของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี และกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวแสดงในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.21 การรับรู้รายได้

การขายสินค้า

รายได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่ออำนาจควบคุมของสินค้ามีการส่งมอบให้กับผู้ซื้อเสร็จสิ้นแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้นหรือไม่อาจวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ

รายได้ค่านายหน้า และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้รายได้ที่เปลี่ยนหลักการตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ทำให้นโยบายการบัญชีสำหรับการรับรู้รายได้ค่านายหน้า และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 แตกต่างกันดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

1) รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งในวันที่มีการซื้อขายโดยคิดในอัตราร้อยละของมูลค่าการทำธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดำเนินการ

2) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาในการจัดหาแหล่งเงินทุน

รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาในการจัดหาแหล่งเงินทุนจะรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งเมื่อบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นแล้ว

ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน

รายได้ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงินจะรับรู้เมื่อบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่ให้บริการแก่ลูกค้า และรับรู้ตามอัตราที่ตกลงไว้ในสัญญากับลูกค้า

ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุนประกอบด้วยรายได้จากการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม โดยจะรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งในวันที่มีการซื้อขาย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1) รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ วันที่ที่เกิดรายการ

2) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ส่วนรายได้ค่าบริการถือเป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

รายได้ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามระยะเวลาของเงินให้กู้ยืมโดยคำนวณจากยอดเงินต้นที่คงค้าง บริษัทย่อยหยุดรับรู้รายได้ตามเกณฑ์คงค้างสำหรับเงินให้กู้ยืมที่เข้าเงื่อนไขตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามหนังสือที่ กร.33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมตามหนังสือที่ กร. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 และปัจจัยอื่นประกอบ

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่ที่เกิดรายการ

ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่าย

3.22 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.23 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าดังกล่าวจึงรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.24 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ปัจจุบัน และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้แก่หน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคา ตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้ เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้รับประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลา รายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น หากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิ ตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษี หน่วยงานเดียวกันโดยการเรียกเก็บเป็นหน่วยภาษีเดียวกัน หรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษี เงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

3.25 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นที่แสดงในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างปี

3.26 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่า

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดลำดับชั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามลำดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือ หนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้น หรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

3.27 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารและแหล่งข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

3.27.1 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารที่สำคัญในการใช้นโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน บริษัทและบริษัทย่อยต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการและ ตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและ การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน รวมทั้งการแสดงผลรายได้และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณา อย่างสมเหตุสมผลผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

3.27.2 แหล่งข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

การวัดมูลค่ายุติธรรมและกระบวนการประเมินมูลค่า

สินทรัพย์และหนี้สินบางรายการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมเพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้รับผิดชอบหลักเพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมและข้อมูลสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยใช้ข้อมูลในตลาดที่สามารถสังเกตได้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สิน กรณีที่ข้อมูลระดับ 1 ไม่สามารถหาได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะจ้างผู้ประเมินมูลค่าภายนอกที่ได้รับการรับรองมาเป็นผู้ประเมินมูลค่า โดยผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้ดำเนินการร่วมกันกับผู้ประเมินมูลค่าภายนอกเพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมรวมทั้งข้อมูลที่จะต้องชี้แจง และเป็นผู้รายงานผลการทำงานของคณะกรรมการประเมินมูลค่าให้แก่คณะกรรมการของบริษัทในทุกๆ ไตรมาส เพื่อชี้แจงถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน

ข้อมูลเกี่ยวกับเทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินรายการต่างๆ ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 32.2.5

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ต้นทุน และค่าใช้จ่าย ส่วนหนึ่งของบริษัทเกิดจากรายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

ลักษณะของความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็กซ์ จำกัด	ธุรกิจหลักทรัพย์	บริษัทย่อย
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์تنอร์ จำกัด	ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน	บริษัทย่อย
บริษัท เอเชีย อีควิตี เวเนเจอร์ จำกัด	ธุรกิจลงทุน	บริษัทย่อย
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	มีกรรมกรร่วมกัน
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	บุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหาร

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการคิดราคา
รายได้จากการค้าทองคำแท่ง	ตามที่บริษัทคิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่านายหน้ารับจากการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่านายหน้าจ่ายจากการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่านายหน้าจ่ายจากการส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ค่าธรรมเนียมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	ตามที่บริษัทย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ดอกเบี้ยรับเงินว่างปรักกัน	ร้อยละ 1.00 ต่อปี สำหรับปี 2562 และ 2561
เงินปันผลรับ	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าเช่า	ตามที่ตกลงในสัญญา

รายได้และค่าใช้จ่ายที่สำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการค้าทองคำแท่ง				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,171,600	500,601	1,171,600	500,601
ค่านายหน้ารับจากการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	231	256	53	38
ค่านายหน้าจ่ายจากการส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	4,181	2,429
ค่านายหน้าจ่ายจากการส่งคำสั่งซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	5,179	5,898
ค่าธรรมเนียมและให้ยืมหลักทรัพย์				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	1,617	1,636
ดอกเบี้ยรับเงินวางประกัน				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	259	318
เงินปันผลรับ				
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด	-	-	2,642	318
ค่าเช่า				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	2,010	2,010

ยอดคงเหลือที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	-	6,054
บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด	-	-	12	-
	-	-	12	6,054
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	-	-	7,120	678

สัญญาที่สำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2560 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง สัญญานี้มีผลบังคับใช้เป็นระยะเวลา 2 ปี 11 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2560 จนถึงวันที่ 30 กันยายน 2563 และสามารถต่ออายุสัญญาได้คราวละ 3 ปี โดยมีการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้แก่คู่สัญญาให้ทราบล่วงหน้าก่อนหมดอายุสัญญา 2 เดือน

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินสด	125	135	10	10
เงินฝากกระแสรายวัน	138,165	142,771	7,441	2,225
เงินฝากออมทรัพย์	428,013	356,038	258,218	102,564
เงินฝากประจำอายุไม่เกิน 3 เดือน	1,116	831	1,116	831
ตัวเงินคลังและพันธบัตรรัฐบาลอายุไม่เกิน 3 เดือน	674,560	303,572	-	-
รวม	1,241,979	803,347	266,785	105,630
หัก เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าหลักทรัพย์*	(737,074)	(279,727)	-	-
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	504,905	523,620	266,785	105,630

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทย่อย เพื่อลูกค้าหลักทรัพย์ไม่ต้องเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

5.2 รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดที่เกิดจากการซื้อและการเพิ่มขึ้นของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เจ้าหนี้ค่าซื้อส่วนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนยกมา	11	-	-	-
บวก ซื้อระหว่างปี	2,769	3,508	39	11
หัก เงินสดจ่ายระหว่างปี	(2,738)	(3,497)	(39)	(11)
เจ้าหนี้ค่าซื้อส่วนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนยกไป	42	11	-	-

6. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

6.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	2562		2561	
	ราคาทุน/ ทุนดัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ ทุนดัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	175,998	172,809	85,007	76,086
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	2,000	2,296	2,000	2,263
ตราสารหนี้	627,255	643,341	592,532	598,510
บวก (หัก) ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	13,193	-	(2,680)	-
รวมเงินลงทุนเพื่อค้า	818,446	818,446	676,859	676,859
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด				
เงินฝากประจำ	371,192	371,192	530,827	530,827
ตั๋วเงินคลังและพันธบัตร	164,083	164,083	970,952	970,952
หัก เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าหลักทรัพย์*	(534,083)	(534,083)	(1,500,952)	(1,500,952)
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	1,192	1,192	827	827
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	819,638		677,686	

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562		2561	
	ราคาทุน/ ทุนดัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม ทุนดัดจำหน่าย	ราคาทุน/ ทุนดัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	6,500	6,447	-	-
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(53)	-	-	-
รวมเงินลงทุนเพื่อค้า	6,447	6,447	-	-
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด				
เงินฝากประจำ	1,192	1,192	827	827
รวมเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	1,192	1,192	827	827
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	7,639		827	

6.2 เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินตามอายุคงเหลือของสัญญาที่มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	2562			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน				
เงินฝากประจำ	371,192	-	-	371,192
ตั๋วเงินคลังและพันธบัตร	164,083	-	-	164,083
	535,275	-	-	535,275
หัก เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าหลักทรัพย์	(534,083)	-	-	(534,083)
รวมเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน	1,192	-	-	1,192

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	2561			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน				
เงินฝากประจำ	530,827	-	-	530,827
ตั๋วเงินคลังและพันธบัตร	970,952	-	-	970,952
	1,501,779	-	-	1,501,779
หัก เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้าหลักทรัพย์*	(1,500,952)	-	-	(1,500,952)
รวมเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน	827	-	-	827

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน				
เงินฝากประจำ	1,192	-	-	1,192
รวมเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน	1,192	-	-	1,192

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2561			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน				
เงินฝากประจำ	827	-	-	827
รวมเงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงิน	827	-	-	827

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้การค้า	451,433	401,138	452,799	401,138
เงินค้ำประกันค่าสินค้า	6,464	9,415	6,464	9,415
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	95,218	92,613	61,755	74,544
รวม	553,115	503,166	521,018	485,097

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีเงินค้ำประกันค่าสินค้าในต่างประเทศ จำนวน 5.09 ล้านเหรียญสหรัฐ และ 0.29 ล้านเหรียญสหรัฐ ตามลำดับ (เทียบเท่า 153.29 ล้านบาท และ 7.73 ล้านบาท ตามลำดับ)

ยอดลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	451,433	401,138	452,799	401,138
ค้างชำระเกิน 3 เดือน	415	415	415	415
รวม	451,848	401,553	453,214	401,553
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(415)	(415)	(415)	(415)
รวมลูกหนี้การค้า	451,433	401,138	452,799	401,138

8. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี - หลักทรัพย์	42,729	54,157
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี - สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	78,787	52,539
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	7,355	996
รวมลูกหนี้สำนักหักบัญชี	128,871	107,692
หัก ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า*	(58,780)	(39,548)
รวม	70,091	68,144
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	70,091	68,144

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อย เพื่อลูกค้าหลักทรัพย์ ไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

9. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด		
- ตราสารทุน	110,174	195,164
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	409,466	233,412
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	27,424	26,174
ลูกหนี้อื่น		
- ลูกหนี้ผ่อนชำระ	-	267
- ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี	66,583	66,928
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	613,647	521,945
บวก ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ	613,647	521,945
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(66,583)	(66,928)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	547,064	455,017
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	86	305
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	547,150	455,322

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทย่อยได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) เรื่อง “การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้โดยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์” ที่ กร. 33/2543 ลงวันที่ 25 สิงหาคม 2543 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมตามหนังสือที่ กร. 5/2544 ลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2544 ลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	2562			2561		
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งโดยบริษัทย่อย	มูลค่าลูกหนี้สุทธิหลังหักค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและดอกเบี้ยค้างรับ	ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งโดยบริษัทย่อย	มูลค่าลูกหนี้สุทธิหลังหักค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	547.13	-	547.13	455.05	-	455.05
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	0.02	-	0.02	0.27	-	0.27
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	66.58	(66.58)	-	66.93	(66.93)	-
รวม	613.73	(66.58)	547.15	522.25	(66.93)	455.32

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทย่อยมีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่จะรับการรับรู้รายได้ตามเกณฑ์คงค้างเป็นจำนวน 66.58 ล้านบาท และ 66.93 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญแล้วเต็มจำนวน และลูกหนี้ดังกล่าวอยู่ในระหว่างการดำเนินการตามกฎหมาย

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
ยอดยกมาต้นปี	66,928	66,928
หัก หนี้สูญรับคืน	(345)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	66,583	66,928

10. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินรวม			
	2562			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
ฟิวเจอร์ส	12,652	455,084	5,880	404,056
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	441	118,638	19	128,096
รวม	13,093	573,722	5,899	532,152

หน่วย : ล้านบาท

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินรวม			
	2561			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงินตามสัญญา
ฟิวเจอร์ส	9,861	192,101	3,751	160,745
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	642	100,738	278	217,803
รวม	10,503	292,839	4,029	378,548

หน่วย : พันบาท

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงิน
	ตามสัญญา		ตามสัญญา	
ฟิวเจอร์ส	5,058	349,938	4,716	349,875
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	441	118,638	19	128,096
รวม	5,499	468,576	4,735	477,971

หน่วย : พันบาท

ประเภทของตราสารอนุพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562			
	สินทรัพย์		หนี้สิน	
	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงิน	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนเงิน
	ตามสัญญา		ตามสัญญา	
ฟิวเจอร์ส	3,676	148,848	3,700	148,806
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	642	100,738	278	217,803
รวม	4,318	249,586	3,978	366,609

11. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีการกำกับประกัน

เงินฝากสถาบันการเงินที่มีการกำกับประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
เพื่อค้ำประกันวงเงินกู้ระยะสั้น	50,000	50,000
เพื่อค้ำประกันวงเงินสแตนด์บายเลตเตอร์ออฟเครดิต	25,000	25,000
รวม	75,000	75,000

12. เงินลงทุนเพื่อขาย

เงินลงทุนเพื่อขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562		2561	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนเพื่อขาย				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	41,885	8,027	41,885	11,657
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	5,000	5,839	5,000	5,768
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	(33,019)	-	(29,460)	-
รวม	13,866	13,866	17,425	17,425

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สัดส่วนของการถือหุ้น ทางตรงและทางอ้อม ของบริษัท (ร้อยละ)		เงินปันผลรับ		วิธีราคาทุน	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
บริษัทย่อย						
- บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด	99.99	99.99	-	-	965,000	965,000
- บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์تنเนอร์ จำกัด	59.99	75.49	2,642	-	2,797	3,520
- บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด	99.99	99.99	-	-	20,000	20,000
รวม			2,642	-	987,797	988,520
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน					(12,838)	(12,824)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย					974,959	975,696

การลดทุนในบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้มีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนจาก 3,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ซึ่งได้จดทะเบียนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2561 และกลับรายการขาดทุนสะสมจำนวน 19.74 ล้านบาท โดยเงินคงเหลือจากการลดทุนดังกล่าวหลังหักขาดทุนสะสมบริษัทจะจ่ายคืนให้แก่ผู้ถือหุ้น

เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติขายหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าว จำนวน 490,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อย 2 ราย ต่อมาเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2561 บริษัทได้ขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยรายหนึ่ง จำนวน 245,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงิน 2.45 ล้านบาท และได้รับชำระค่าหุ้นจากการขายหุ้นดังกล่าวครบแล้ว ทำให้บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นร้อยละ 75.49

ต่อมาเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2562 บริษัทได้ขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยรายหนึ่ง จำนวน 155,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงิน 1.55 ล้านบาท และได้รับชำระค่าหุ้นจากการขายหุ้นดังกล่าวครบแล้ว ทำให้บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นร้อยละ 59.99

14. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

เงินลงทุนระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม					
	ร้อยละการถือหุ้น		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)	0.50	0.50	1,549,126	1,549,126	7,800	7,800
บริษัท แอสโก้ส่งเสริมธุรกิจ จำกัด	2.47	2.38	27,016	10,786	668	257
					8,468	8,057

15. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	53,844	467	(7,290)	47,021
เครื่องตกแต่ง	11,349	27	(55)	11,321
อุปกรณ์สำนักงาน	144,977	780	(57)	145,700
ยานพาหนะ	28,790	-	-	28,790
รวมราคาทุน	238,960	1,274	(7,402)	232,832
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(51,190)	(1,222)	6,711	(45,701)
เครื่องตกแต่ง	(11,154)	(75)	54	(11,175)
อุปกรณ์สำนักงาน	(135,949)	(3,217)	57	(139,109)
ยานพาหนะ	(17,877)	(1,717)	-	(19,594)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(216,170)	(6,231)	6,822	(215,579)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	22,790			17,253

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	54,401	-	(557)	53,844
เครื่องตกแต่ง	11,290	111	(52)	11,349
อุปกรณ์สำนักงาน	144,468	555	(46)	144,977
ยานพาหนะ	28,790	-	-	28,790
รวมราคาทุน	238,949	666	(655)	238,960
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(50,395)	(1,332)	537	(51,190)
เครื่องตกแต่ง	(11,122)	(84)	52	(11,154)
อุปกรณ์สำนักงาน	(132,562)	(3,434)	47	(135,949)
ยานพาหนะ	(15,225)	(2,652)	-	(17,877)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(209,304)	(7,502)	636	(216,170)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	29,645			22,790
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2562			บาท	6,231
2561			บาท	7,502

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	867	-	-	867
เครื่องตกแต่ง	335	-	-	335
อุปกรณ์สำนักงาน	1,853	39	-	1,892
ยานพาหนะ	21,842	-	-	21,842
รวมราคาทุน	24,897	39	-	24,936
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(764)	(68)	-	(832)
เครื่องตกแต่ง	(319)	(8)	-	(327)
อุปกรณ์สำนักงาน	(1,543)	(92)	-	(1,635)
ยานพาหนะ	(14,635)	(1,327)	-	(15,962)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(17,261)	(1,495)	-	(18,756)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	7,636			6,180

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2561			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	867	-	-	867
เครื่องตกแต่ง	324	11	-	335
อุปกรณ์สำนักงาน	1,853	-	-	1,853
ยานพาหนะ	21,842	-	-	21,842
รวมราคาทุน	24,886	11	-	24,897
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	(696)	(68)	-	(764)
เครื่องตกแต่ง	(312)	(7)	-	(319)
อุปกรณ์สำนักงาน	(1,368)	(175)	-	(1,543)
ยานพาหนะ	(12,807)	(1,828)	-	(14,635)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(15,183)	(2,078)	-	(17,261)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	9,703			7,636
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2562			บาท	1,495
2561			บาท	2,078

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัด ค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวนเงินประมาณ 208.38 ล้านบาท และ 190.83 ล้านบาท ตามลำดับ

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม					
	อายุการ ให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
ราคาทุน						
ค่าสมาชิกตลาดอนุพันธ์	ไม่ทราบแน่นอน	12,671	-	-	-	12,671
ค่าสมาชิกสำนักหักบัญชี	ไม่ทราบแน่นอน	3,175	-	-	-	3,175
ค่าสมาชิกกองทุนส่วนบุคคล	5 ปี	527	-	-	-	527
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี	43,007	989	-	336	44,332
รวมราคาทุน		59,380	989	-	336	60,705
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
ค่าสมาชิกกองทุนส่วนบุคคล		(527)	-	-	-	(527)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์		(34,518)	(2,874)	-	-	(37,392)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม		(35,045)	(2,874)	-	-	(37,919)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง		1,628	504	-	(336)	1,796
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		25,963				24,582

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม					
	อายุการ ให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ราคาทุน						
ค่าสมาชิกตลาดอนุพันธ์	ไม่ทราบแน่นอน	12,671	-	-	-	12,671
ค่าสมาชิกสำนักหักบัญชี	ไม่ทราบแน่นอน	3,175	-	-	-	3,175
ค่าสมาชิกกองทุนส่วนบุคคล	5 ปี	527	-	-	-	527
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี	40,095	1,330	-	1,582	43,007
รวมราคาทุน		56,468	1,330	-	1,582	59,380
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
ค่าสมาชิกกองทุนส่วนบุคคล		(527)	-	-	-	(527)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์		(31,868)	(2,650)	-	-	(34,518)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม		(32,395)	(2,650)	-	-	(35,045)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง		2,352	1,512	(654)	(1,582)	1,628
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		26,425				25,963
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
2562					บาท	2,874
2561					บาท	2,650

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	อายุการ ให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
ราคาทุน โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี	2,948	-	-	-	2,948
รวมราคาทุน		2,948	-	-	-	2,948
ค่าตัดจำหน่ายสะสม โปรแกรมคอมพิวเตอร์		(1,530)	(270)	-	-	(1,800)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม		(1,530)	(270)	-	-	(1,800)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,418				1,418

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	อายุการ ให้ประโยชน์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ราคาทุน โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี	2,462	-	-	486	2,948
รวมราคาทุน		2,462	-	-	486	2,948
ค่าตัดจำหน่ายสะสม โปรแกรมคอมพิวเตอร์		(1,251)	(279)	-	-	(1,530)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม		(1,251)	(279)	-	-	(1,530)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง		486	-	-	(486)	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,697				1,418
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
2562					บาท	270
2561					บาท	279

ค่าสมาชิกตลาดอนุพันธ์และค่าสมาชิกสำนักหักบัญชีของบริษัทย่อยถือได้ว่ามีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอนเนื่องจากคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับสุทธิแก่กิจการอย่างไม่มีที่สิ้นสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งตัดค่าตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 31.35 ล้านบาท และ 27.36 ล้านบาทตามลำดับ

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เจ้าหนี้การค้า	435,661	256,097	435,661	256,097
เจ้าหนี้เงินค้ำประกัน	18,296	16,126	18,296	16,126
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	58,898	52,273	14,037	5,979
รวม	512,855	324,496	467,994	278,202

18. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
<u>เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>		
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด		
- ตราสารทุน	172,890	222,021
- ตราสารหนี้	580,732	475,639
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	6,310	3,670
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	759,932	701,330
<u>เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</u>	361	2,680
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	760,293	704,010

19. ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	17,647	15,154	3,030	2,933
รวม	17,647	15,154	3,030	2,933

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	2562 บาท	2561 บาท
ยอดยกมาภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากรางาน	15,154	17,597
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,460	1,649
ต้นทุนดอกเบี้ย	292	278
ต้นทุนบริการในอดีต	1,771	-
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุน	3,523	1,927
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
- กำไรจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(5,383)
- ขาดทุนจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	-	2,655
- กำไรจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน	-	(1,516)
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(4,244)
ผลประโยชน์จ่าย	(1,030)	(126)
ยอดยกไปภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากรางาน	17,647	15,154

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562 บาท	2561 บาท
ยอดยกมาภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากรางาน	2,933	4,168
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	62	225
ต้นทุนดอกเบี้ย	10	41
ต้นทุนบริการในอดีต	25	-
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุน	97	266
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
- กำไรจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(1,415)
- ขาดทุนจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	-	(72)
- กำไรจากการประมาณตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน	-	(14)
ส่วนประกอบของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(1,501)
ยอดยกไปภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากรางาน	3,030	2,933

ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม	
	2562 ร้อยละ (ต่อปี)	2561 ร้อยละ (ต่อปี)
อัตราคิดลด	1.53 - 2.99	1.53 - 2.99
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	3.50	3.50
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0 - 25 (ขึ้นอยู่กับอายุของพนักงาน)	0 - 25 (ขึ้นอยู่กับอายุของพนักงาน)
อัตรามรณะ	TMO2017 (ตารางมรณะไทยปี 2560)	TMO2017 (ตารางมรณะไทยปี 2560)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562 ร้อยละ (ต่อปี)	2561 ร้อยละ (ต่อปี)
อัตราคิดลด	1.53	1.53
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	3.50	3.50
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0 - 25 (ขึ้นอยู่กับอายุของพนักงาน)	0 - 25 (ขึ้นอยู่กับอายุของพนักงาน)
อัตรามรณะ	TMO2017 (ตารางมรณะไทยปี 2560)	TMO2017 (ตารางมรณะไทยปี 2560)

ข้อสมมุติที่สำคัญในการกำหนดภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ประกอบด้วย อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน อัตราหมุนเวียนของพนักงาน และอัตรามรณะ การวิเคราะห์ความอ่อนไหวด้านล่าง ได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมุติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมุติอื่นคงที่

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม	
	ผลกระทบต่อภาระผูกพัน ผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	2562	2561
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(930)	(898)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	987	956
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	1,086	936
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(1,028)	(887)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 10	(977)	(839)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน - ลดลงร้อยละ 10	1,143	981

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ผลกระทบต่อภาระผูกพัน	
	ผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	2562	2561
อัตราคิดลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(36)	(34)
อัตราคิดลด - ลดลงร้อยละ 1	39	37
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	43	37
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 1	(40)	(34)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 10	(40)	(34)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน - ลดลงร้อยละ 10	52	44

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่างๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจาก ข้อสมมติอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

นอกจากนี้ในการแสดงการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งเป็นวิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 ซึ่งจะมีผลบังคับใช้เมื่อพ้นกำหนด 30 วันนับแต่วันประกาศในราชกิจจานุเบกษา โดยพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับนี้ กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้างสำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน หลังจากออกจากงาน บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จจึ้นรวมและเฉพาะกิจการ จำนวน 1.77 ล้านบาท และ 0.03 ล้านบาท ตามลำดับ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

20. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

21. ทุนสำรองตามกฎหมาย

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียนและทุนสำรองนี้จะนำมาจัดสรรปันผลไม่ได้

22. รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้าของบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			
	2562			2561
	ช่วงเวลาแห่งการรับรู้รายได้			
	ณ เวลาใด เวลาหนึ่ง	ตลอดช่วงเวลา	รวม	
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	183,618	-	183,618	272,572
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	48,819	-	48,819	53,512
รวม	232,437	-	232,437	326,084

23. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไร (ขาดทุน) จากหลักทรัพย์	36,510	(1,388)	18,883	14,863
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	26,171	55,448	11,256	25,099
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	39,401	37,729	4,408	1,900
รวม	102,082	91,789	34,547	41,862

24. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 3.50 บาท รวมเป็นเงิน 3.50 ล้านบาท และบริษัทย่อยจัดสรรเงินสำรองตามกฎหมายจำนวน 0.21 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 23 เมษายน 2562 โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยมีมติรับรองการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลและให้จัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย

25. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ที่จ่ายให้ผู้บริหารที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ผลประโยชน์ระยะสั้น	38,854	37,803	8,286	8,823
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	657	439	61	203
รวม	39,511	38,242	8,347	9,026

26. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดโดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการบริหาร

27. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทได้แสดงค่าใช้จ่ายตามลักษณะยกเว้นต้นทุนขายซึ่งแสดงตามหน้าที่ โดยต้นทุนขายสามารถจำแนกตามลักษณะได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	149
ซื้อสินค้า	82,343,657	50,366,695
รวม	82,343,657	50,366,844

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ. ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบไว้ในอัตราร้อยละ 3 ถึงร้อยละ 7 ของเงินเดือนพนักงานผู้เป็นสมาชิกขึ้นอยู่กับอายุการทำงาน และจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่เขาออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพวรรณเอนิเมียมสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจัดทะเบียนแล้ว ซึ่งบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมวรรณ จำกัด กองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่เขาออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 7.51 ล้านบาท และ 7.45 ล้านบาท ตามลำดับ

29. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2,901	2,431	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(1,847)	(1,810)	-	-
รวม	1,054	621	-	-

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี มีดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ยอดต้นงวด	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	ยอดปลายงวด
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	ในกำไรหรือ ขาดทุน	ในกำไร เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	2,431	470	-	2,901
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,810)	(37)	-	(1,847)
รวม	621	433	-	1,054

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม			
	ยอดต้นงวด	รายการที่รับรู้	รายการที่รับรู้	ยอดปลายงวด
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	ในกำไรหรือ ขาดทุน	ในกำไร เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ผลแตกต่างชั่วคราว				
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	2,685	294	(548)	2,431
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,530)	(280)	-	(1,810)
รวม	1,155	14	(548)	621

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	3,117	3,195	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(433)	(14)	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2,684	3,181	-	-

รายการกระทยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สามารถแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2562		2561	
	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		19,693		11,660
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20	3,939	20	2,332
ผลกระทบของขาดทุนสุทธิที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		(2,081)		(675)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว		(433)		(14)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับรายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีและค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษี		1,259		1,538
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	14	2,684	27	3,181

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562		2561	
	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท	อัตราภาษี ร้อยละ	จำนวนเงิน พันบาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		11,892		(4,393)
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20	2,378	20	(879)
ผลกระทบของขาดทุนสุทธิที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		(2,078)		(672)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับรายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีและค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษี		(300)		1,551
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-

บริษัทและบริษัทย่อยใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรก่อนภาษีเงินได้บวกกลับด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยจำนวน 2 แห่งมีผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ ซึ่งไม่ได้นำไปรวมในการคำนวณสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เพื่อรับรู้ในงบแสดงฐานะทางการเงินตามงบการเงินรวม จำนวน 74.04 ล้านบาท และ 133.13 ล้านบาท ตามลำดับ และตามงบเฉพาะกิจการ จำนวน 74.00 ล้านบาท และ 133.11 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากความ ไม่แน่นอนที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีจากรายการดังกล่าวในอนาคต

30. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของบริษัทใหญ่ (ไม่รวมถึงกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นส่วนของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	14,787	7,999	11,892	(4,393)
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,089,076	1,089,076	1,089,076	1,089,076
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.014	0.007	0.011	(0.004)

31. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานจะแสดงข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการประเภทต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุด ด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับ ส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

ผลการดำเนินงานและสินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานหรือ ที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล

ส่วนงานที่รายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงาน 3 ส่วนงาน คือ

- ส่วนงานที่ 1 ธุรกิจค้าทองคำแท่ง
- ส่วนงานที่ 2 ธุรกิจหลักทรัพย์
- ส่วนงานที่ 3 ธุรกิจอื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไร ก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรหลังภาษีเงินได้ในกรณีวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์เพียงส่วนงานเดียว

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายเดียวจากส่วนงานธุรกิจค้าทองคำแท่งของบริษัท เป็นจำนวนเงินประมาณ 13,456 ล้านบาท และ 6,112 ล้านบาท จากยอดรายได้รวมของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ตามลำดับ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานที่รายงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	ธุรกิจค้าทองคำแท่ง		ธุรกิจหลักทรัพย์		ธุรกิจอื่นๆ		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการขาย	82,398,224	50,389,686	-	-	-	-	-	-	82,398,224	50,389,686
ต้นทุนขาย	(82,343,657)	(50,366,844)	-	-	-	-	-	-	(82,343,657)	(50,366,844)
กำไรขั้นต้น	54,567	22,842	-	-	-	-	-	-	54,567	22,842
รายได้ด้านขายหน้า	-	-	242,563	-	-	-	(10,126)	-	232,437	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	-	-	109,790	-	20,216	-	(11,728)	-	118,278	-
- ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง	-	-	3,818	-	4,540	-	(2,042)	-	6,316	-
- ตลอดช่วงเวลา	-	-	597	400,585	(3,136)	13,793	(3,729)	(28,311)	(1,969)	414,571
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) อื่นๆ	4,299	28,504	(336,737)	(375,781)	(13,181)	(8,351)	23,910	32,317	(371,663)	(406,572)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	(46,655)	(54,757)	(17,212)	(18,517)	-	-	259	318	(18,272)	(19,181)
ต้นทุนทางการเงิน	(1,319)	(982)	-	-	-	-	-	-	19,694	11,660
กำไรก่อนภาษีเงินได้	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,684)	(3,180)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-	-	-	-	-	-	-	-	17,010	8,480
กำไรสุทธิ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,560)	(3,145)
รายการที่ถือถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,560)	(3,145)
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเนื่องด้วย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายการที่ถือถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าไม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-	13,450	9,031

หน่วย : พันบาท

	ธุรกิจค้าทองคำแท่ง		ธุรกิจหลักทรัพย์		ธุรกิจอื่นๆ		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์จำแนกตามส่วนงาน	1,872,207	1,673,204	1,786,872	1,725,508	31,415	25,648	(981,646)	(979,374)	2,708,848	2,444,986

32. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใดๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

32.1 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 2562 และ 2561 บริษัทย่อยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้สูงกว่าเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และมีส่วนของเจ้าของเกินกว่าเกณฑ์ที่สำนักหักบัญชีกำหนด

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม					
	2562					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	505	505
เงินลงทุนชั่วคราว	-	643	-	-	177	820
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	43	-	-	27	70
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	110	-	-	437	547
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	13	13
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	14	14
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	8	8
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	754	-	-	6	760
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	6	6

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม					
	2561					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	24	-	-	500	524
เงินลงทุนชั่วคราว	-	599	-	-	79	678
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	54	-	-	14	68
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	195	-	-	260	455
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	11	11
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	17	17
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	8	8
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	700	-	-	4	704
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	4	4

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2562					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	267	267
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	8	8
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	5	5
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	14	14
หนี้สินทางการเงิน						
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	5	5

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2561					
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน					
	เมื่อ ทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มี กำหนด	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	106	106
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	1	1
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	4	4
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	17	17
หนี้สินทางการเงิน						
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	4	4

32.2 ความเสี่ยงที่สำคัญของเครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่า

เงินสด เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนเผื่อขาย เงินลงทุนระยะยาวอื่น เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

32.2.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม							
	2562							
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา							
	หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่							
มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	369	-	-	-	136	505	0.25 - 0.85	-
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	643	-	177	820	-	0.60 - 6.75
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	20	-	-	-	50	70	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	409	-	138	547	-	5.50 - 18.00
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	13	13	-	-
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	14	14	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	8	8	-	-
หนี้สินทางการเงิน								
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	760	760	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	6	6	-	-

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม							
	2561							
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา							
	หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่							
มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	404	-	-	-	120	524	0.25 - 0.85	-
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	599	-	79	678	-	0.90 - 6.25
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	13	-	-	-	55	68	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	233	-	222	455	-	5.50 - 18.00
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	11	11	-	-
เงินลงทุนเมื่อขาย	-	-	-	-	17	17	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	8	8	-	-
หนี้สินทางการเงิน								
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-	-	704	704	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	4	4	-	-

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	2562							
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา							
	หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่							
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	260	-	-	-	7	267	0.25 - 0.85	-
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	8	-	-	8	-	0.65 - 0.90
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	5	5	-	-
เงินลงทุนเมื่อขาย	-	-	-	-	14	14	-	-
หนี้สินทางการเงิน								
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	5	5	-	-

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	2561							
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงิน						อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี	
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดของสัญญา							
	หรือก่อนกำหนดอัตราใหม่							
มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	เมื่อทวงถาม	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่	
สินทรัพย์ทางการเงิน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	104	-	-	-	2	106	0.25 - 0.85	-
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	1	-	-	1	-	0.90
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	4	4	-	-
เงินลงทุนเผื่อขาย	-	-	-	-	17	17	-	-
หนี้สินทางการเงิน								
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	4	4	-	-

32.2.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและ ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อ ที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อ คือ มูลค่าตามบัญชีของลูกค้าการค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

32.2.3 ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสถานะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ และ/หรือ ตราสารอนุพันธ์ ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนและสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ของบริษัทและบริษัทย่อยลดลง หรือหนี้สินตราสารอนุพันธ์ของบริษัทเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการจัดการความเสี่ยง ด้านสถานะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยกำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยง การกำหนดตัวชี้วัดและเพดานความเสี่ยงที่เหมาะสมตลอดจนกำหนดให้มีหน่วยงาน ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่นโยบายของบริษัทและบริษัทย่อยกำหนด

บริษัทย่อยมีการบริหารความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ โดยจัดทำโปรแกรม เพื่อช่วยเฝ้าระวังความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ และเพื่อช่วยกำหนดกลยุทธ์ในการซื้อขาย นอกจากนี้บริษัทย่อยมีการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องเมื่อต้องการทำการซื้อขายหลักทรัพย์อ้างอิง โดยการพิจารณา คัดเลือกหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีสภาพคล่องมากเพียงพอ

32.2.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากเงินวางประกันเป็นเงินตราต่างประเทศเพื่อซื้อขายสัญญาซื้อขายทองคำล่วงหน้าและหลักทรัพย์ในตลาดต่างประเทศ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศที่สำคัญดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยน	
	ล้านเหรียญสหรัฐ		ล้านเหรียญสหรัฐ		บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
เหรียญสหรัฐ	5.34	0.60	-	-	29.9767	32.2848

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยน	
	ล้านเหรียญสหรัฐ		ล้านเหรียญสหรัฐ		บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
เหรียญสหรัฐ	5.09	0.29	-	-	29.9767	32.2848

32.2.5 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบ งบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงินซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

32.2.5.1 สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทและบริษัทย่อยมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		
	พันบาท	พันบาท		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนชั่วคราว				
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	172,809	76,086	ระดับที่ 1	ราคาเสนอซื้อในตลาดที่มีสภาพคล่อง
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	2,296	2,263	ระดับที่ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน
ตราสารหนี้	643,341	598,510	ระดับที่ 2	อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
ฟิวเจอร์ส	12,652	9,861	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของบริษัทตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	119,477	100,988	ระดับที่ 2	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	8,027	11,657	ระดับที่ 1	ราคาเสนอซื้อในตลาดที่มีสภาพคล่อง
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	5,839	5,768	ระดับที่ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
ฟิวเจอร์ส	5,880	3,751	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของบริษัทตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	127,888	216,427	ระดับที่ 2	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		
	พันบาท	พันบาท		
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนชั่วคราว				
เงินลงทุนเพื่อค้า				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	6,447	-	ระดับที่ 1	ราคาเสนอซื้อในตลาดที่มีสภาพคล่อง
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
ฟิวเจอร์ส	5,058	3,676	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของบริษัทตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	119,477	100,988	ระดับที่ 2	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน
เงินลงทุนเผื่อขาย				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	8,027	11,657	ระดับที่ 1	ราคาเสนอซื้อในตลาดที่มีสภาพคล่อง
หน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	5,839	5,768	ระดับที่ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
ฟิวเจอร์ส	4,716	3,700	ระดับที่ 1	ราคาที่ใช้ชำระราคาของบริษัทตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	127,888	216,427	ระดับที่ 2	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

32.2.5.2 เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		ลำดับชั้น มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	504,905	504,905	523,620	523,620	3
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	70,091	70,091	68,144	68,144	3
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	547,150	547,150	455,322	455,322	3
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	8,468	9,590	8,057	8,952	3
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	760,293	760,293	704,010	704,010	3

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		ลำดับชั้น
	มูลค่าตามบัญชี พันบาท	มูลค่ายุติธรรม พันบาท	มูลค่าตามบัญชี พันบาท	มูลค่ายุติธรรม พันบาท	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	266,785	266,785	105,630	105,630	3

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินข้างต้นถือตามจำนวนเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินซึ่งมีราคาใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมจะขึ้นอยู่กับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและมีกำหนดชำระระยะสั้น ยกเว้นเงินลงทุนทั่วไปในหลักทรัพย์หุ้นทุนที่ใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ลงทุน

33. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

33.1 การผูกพัน

33.1.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันซึ่งมีจำนวนเงิน ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Notional Amount) ดังนี้

หน่วย : ล้านบาทสหรัฐ

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	4.25	6.70
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	3.95	3.10

33.1.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าและบริการระยะยาวสำหรับอาคารสำนักงาน อุปกรณ์สำนักงานและค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	17.84	28.65	1.68	2.18
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	3.31	20.05	0.03	1.71
รวม	21.15	48.70	1.71	3.89

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สัญญาเช่าดำเนินงานระยะยาวของบริษัทและบริษัทย่อยได้ถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 26.99 ล้านบาท และ 26.78 ล้านบาท ตามลำดับ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สัญญาเช่าดำเนินงานระยะยาวของบริษัทได้ถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 2.28 ล้านบาท

- 33.1.3 บริษัทมีภาระผูกพันตามคำสั่งซื้อและคำสั่งขายทองคำแท่งที่ยังไม่ได้ส่งมอบกับผู้ค้าทองคำในต่างประเทศ ดังนี้
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คำสั่งขายทองคำแท่ง 99.99% จำนวน 90.35 กิโลกรัม มูลค่าคำสั่งซื้อ 132.12 ล้านบาท หรือ 4.41 ล้านเหรียญสหรัฐ
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คำสั่งซื้อทองคำแท่ง 99.99% จำนวน 130.45 กิโลกรัม มูลค่าคำสั่งซื้อ 173.31 ล้านบาท หรือ 5.37 ล้านเหรียญสหรัฐ

34. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563

ANNUAL REPORT 2019



รายงานประจำปี 2562

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



■ บริษัท ไกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ■ Globlex Holding Management Public Company Limited ■



รายงานประจำปี

2562
2019

ANNUAL REPORT

www.globlexholding.co.th



Globelex 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.globelexholding.co.th