



Holding Management
Public Company Limited



รายงานประจำปี 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

GLOBLEX HOLDING
MANAGEMENT PLC.

2021
ANNUAL REPORT



ผู้ถือหุ้น

เปรียบผู้ถือหุ้น คือ โครงสร้างอันแข็งแกร่งขององค์กร ที่พร้อมจะเดินหน้าสร้างธุรกิจ และสามารถต้านแรงเสียดทานจากความกดดันรอบด้านไปได้อย่างตลอดรอดภัย

พนักงาน

เปรียบเสมือนกลไกหรืออวัยวะภายในอันละเอียดอ่อน ทำงานประสานสอดคล้อง เพื่อให้องค์กรเดินหน้าไปตามกลยุทธ์ ทิศทาง และระยะเวลาที่กำหนดไว้

ลูกค้า

เปรียบเสมือนปัจจัยที่หล่อเลี้ยงกลไกหรืออวัยวะให้มีพลังและแรงขับเคลื่อนไปข้างหน้า เปรียบเสมือนเชื้อเพลิงหรือเส้นเลือดที่สนับสนุนการทำงาน ของทั้งโครงสร้างและกลไกทุกส่วนในองค์กร

สามประสาน+ความใส่ใจ

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

สารบัญ

สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท

3

คณะกรรมการ

4

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

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

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

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

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

91

- | | |
|--|-----|
| เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทของบริษัทและบริษัทย่อย | 179 |
| เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย | 190 |
| เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท | 192 |
| เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาสินทรัพย์ | 194 |
| เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ | 196 |
| เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ | 219 |



Globlex

วิสัยทัศน์ (Vision)

- มุ่งเป็นผู้นำในการเป็นตัวกลาง คู่ค้าและที่ปรึกษาในการลงทุนที่สามารถตอบสนองความต้องการของนักลงทุนทุกกลุ่ม

พันธกิจ (Mission)

- เพิ่มมูลค่าสูงสุดให้ผู้ถือหุ้น
- มุ่งมั่นให้บริการที่สามารถตอบสนองความต้องการที่หลากหลายตามความคาดหวังของลูกค้า
- พัฒนาความสามารถและทักษะของพนักงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เกิดการทำงานที่มีประสิทธิภาพอย่างมืออาชีพ ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของวิทยาการ
- สร้างและธำรงไว้ซึ่งบรรยากาศการทำงานที่เอื้ออำนวยให้ผู้ปฏิบัติงานมีความพึงพอใจและผูกพันต่อองค์กร
- เป็นองค์กรที่โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ และให้ความร่วมมือกับทางการทั้งด้านการพัฒนาและการกำกับดูแล
- รับผิดชอบและให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การฟอกเงิน และการก่อการร้ายทุกรูปแบบ

สารจากประธาน คณะกรรมการบริษัท



นายไอฟาร คูหาเปรมกิจ
ประธานกรรมการ โกลเบล็ก กรุ๊ป

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

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

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

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

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีการบริหารจัดการที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) โดยติดตามให้มีการนำนโยบายไปปฏิบัติให้สามารถแข่งขัน และมีผลประโยชน์ที่ดีได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว ปีที่ผ่านมาบริษัทได้รับการจัดอันดับจากผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทยที่ระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring)

คณะกรรมการ



นายไพบาร ดุหาปรมกิจ
ประธานกรรมการ



นางสาววิลักษณ์ สุกฤทธิ
ประธานกรรมการตรวจสอบและ
ธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ



นายสุพร ธรรมรักษ์
กรรมการตรวจสอบและ
ธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ



นายธราวุธ ดุหาปรมกิจ
กรรมการและกรรมการผู้จัดการ





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

ส่วนที่ 1
การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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

ธุรกิจการลงทุน

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

1. บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (บริษัทหลักทรัพย์ฯ)

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

2. บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด

จัดตั้งขึ้นเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2547 โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 59.99 มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 10 ล้านบาท ปัจจุบันดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

3. บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด

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

ธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง (หยุดดำเนินการในเดือนธันวาคม 2564)

บริษัทเริ่มประกอบธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งตั้งแต่ปี 2552 โดยได้เข้าเป็นสมาชิกสมาคมค้าทองคำ และ สมาคมผู้ค้าอัญมณีไทยและเครื่องประดับ เพื่อขยายกิจการให้เกิดความครอบคลุมทั้งในเครื่องมือด้านการลงทุนและการออม จากเดิมที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุน ซึ่งปัจจุบันธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งถือเป็นธุรกิจหลักที่มีสัดส่วนรายได้มากที่สุด

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

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

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

ธุรกิจทองคำแท่ง (หยุดดำเนินการในเดือนธันวาคม 2564)

ได้กำหนดกลยุทธ์การแข่งขันในปี 2564 ดังนี้

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

ธุรกิจหลักทรัพย์

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

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

อย่างไรก็ตามด้วยการแข่งขันที่สูงขึ้นของธุรกิจหลักทรัพย์ด้านราคา การพึ่งพิงรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เพียงอย่างเดียว (brokerage income) อาจจะมีผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตข้างหน้า ดังนั้น แนวทางการดำเนินงานปี 2565 ทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งเน้นการหารายได้นอกเหนือจากรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (non-brokerage income) โดยเริ่มขยายธุรกิจไปยังตราสารหนี้ตลาดแรก ตราสารหนี้ตลาดรอง Wealth Management และการขายกองทุนให้แก่ บลจ. ต่างๆ เพื่อเป็นการสร้างรายได้ นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ต้องปรับตัวเพื่อสถานการณ์ที่มั่นคง โดยการลดค่าใช้จ่าย ควบคุมต้นทุน และจำนวนบุคลากรให้เหมาะสมกับสัดส่วนรายได้ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ และต้องรักษาลูกค้าปัจจุบัน อย่างเหมาะสมกับภาวะการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

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

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

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

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

ธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง ได้เปิดดำเนินงานขึ้นในปี 2552 โดยเข้าเป็นสมาชิกสมาคมค้าทองคำ และ สมาคมผู้ค้าอัญมณีไทยและเครื่องประดับ เพื่อขยายกิจการให้เกิดความครอบคลุมทั้งในเครื่องมือด้านการลงทุนและการออมจากเดิมที่ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนเพียงอย่างเดียว ซึ่งปัจจุบันธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งถือเป็นธุรกิจหลักที่มีสัดส่วนรายได้มากที่สุด

ธุรกิจการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) บริษัทได้ลงทุนในบริษัทย่อย จำนวน 3 แห่ง ดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

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

2. บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด

ได้จัดตั้งบริษัทขึ้นเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2547 ด้วยทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 10 ล้านบาท บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.99 เดิมชื่อ บริษัท โกลเบล็ก แอ็ดไวเซอร์ จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน เพิ่มทุนอีก 10 ล้านบาท เป็น 20 ล้านบาท เมื่อเดือนมีนาคม 2548 และเพิ่มทุนอีก 10 ล้านบาท เป็น 30 ล้านบาท ในเดือนพฤศจิกายน 2548 ต่อมาในปี 2553 เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท โกลเบล็ก คอนเนค จำกัด และเปลี่ยนแปลง การประกอบธุรกิจเป็นการให้บริการข้อมูลสารสนเทศและจำหน่ายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ต่อมาในเดือนมกราคม 2555 บริษัทได้หยุดการดำเนินงานชั่วคราว เมื่อเดือนกันยายน 2560 ได้เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด และเดือนมีนาคม 2561 ได้ลดทุนจดทะเบียนจาก 3,000,000 หุ้นๆ ละ 1 บาท (30,000,000 บาท) เหลือ 1,000,000 หุ้นๆ ละ 1 บาท (10,000,000 บาท) เมื่อเดือนกรกฎาคม 2561 บริษัทได้ขายหุ้นจำนวน 245,000 หุ้น และเดือนสิงหาคม 2562 บริษัทได้ขายหุ้นจำนวน 155,000 หุ้น ให้กับนายเอกจักร บัวหัทธิต ทำให้นายเอกจักร บัวหัทธิต ถือหุ้นให้บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด จำนวน 400,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40 และ บริษัทถือหุ้นคงเหลือ 599,994 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 59.99 ปัจจุบันบริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด ได้ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน กสท. เมื่อเดือนสิงหาคม 2562

3. บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด

ได้จัดตั้งบริษัทขึ้นในเดือนมิถุนายน 2547 ด้วยทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 20 ล้านบาท บริษัทมีสัดส่วน การถือหุ้นร้อยละ 99.99 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนหรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่น ที่มีใช้ธุรกิจการเงิน หรือเกี่ยวข้องกับ ธุรกิจการเงิน ทั้งนี้เพื่อเป็นการจัดโครงสร้างการลงทุนของบริษัทให้ชัดเจนและแยกเป็นต่างหากจากธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจการเงิน ตลอดจนเงินลงทุนอื่นๆ ของบริษัทในหลักทรัพย์จดทะเบียน พันธบัตรรัฐบาล หุ้นกู้ ฯลฯ โดยเน้นการ ลงทุนในกิจการธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs) หรือเป็นธุรกิจที่ภาครัฐมีนโยบายส่งเสริมสนับสนุน หรือเป็น ธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อระบบการค้าและเศรษฐกิจของประเทศ

การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น การจัดการ หรือการประกอบธุรกิจ หรือเหตุการณ์สำคัญอื่นในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา

ปี 2562

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

บริษัทได้ขายหุ้นบริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ต เนอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทให้กับนาย เอกจักร บัวหัทธิต จำนวน 400,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 40 ทำให้บริษัทถือหุ้นคงเหลือ 599,994 หุ้น หรือร้อยละ 59.99 และ ในเดือนสิงหาคม 2562 บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด ได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน กสท. ให้ดำเนินธุรกิจ ที่ปรึกษาทางการเงิน

ปี 2563

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

ปี 2564

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 5/2564 วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ ได้ลาออกจากดำรงกรรมการตรวจสอบและธรรมนูญ และกรรมการ อิสระ และยุติการดำเนินธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งในเดือนธันวาคม 2564

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

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

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

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

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ยุติการดำเนินธุรกิจซื้อขายทองคำแท่งในเดือนธันวาคม 2564

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

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

บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด

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

บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด

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

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

1. ธุรกิจด้านการลงทุน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนโดยถือหุ้นในบริษัทอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ลงทุนในบริษัทย่อย 3 แห่ง ประกอบด้วย

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

2. ธุรกิจค้าทองคำแท่ง (หยุดดำเนินการในเดือนธันวาคม 2564)

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

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

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบิ้ล จำกัด (บริษัทหลักทรัพย์ฯ) ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์โดยแบ่งออกเป็นสายธุรกิจต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ เป็นสมาชิกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หมายเลข 25 ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2545 โดยให้บริการด้านนายหน้า หรือตัวแทนเพื่อซื้อ หรือขาย และแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ให้แก่บุคคลอื่นเป็นการค้าปกติ นอกจากนี้ ยังมีธุรกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ ธุรกรรมบัญชีให้กู้ยืมเพื่อการซื้อหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมการให้บริการกลุ่มนักลงทุน ทั้งกลุ่มนักลงทุนรายย่อยทั่วไป กลุ่มสถาบัน และกลุ่มนิติบุคคล ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มุ่งเน้นธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ให้รองรับกับมาตรฐานการให้บริการครอบคลุม และทั่วถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีสำนักงานใหญ่และสาขารวม 6 สาขา แบ่งเป็นสาขาในกรุงเทพฯ และปริมณฑล ได้แก่ สาขาประชาชื่น สาขารามอินทรา และสาขาในส่วนภูมิภาคได้แก่ สาขาเชียงใหม่ สาขานครราชสีมา สาขาอุบลราชธานี และสาขาชลบุรี

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

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

1. บัญชีเงินสด (Cash Account)

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

2. บัญชีเงินสดแบบวางหลักประกันเต็มจำนวน (Cash Balance Account)

เป็นการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าต้องวางเงินสดเป็นหลักประกันก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์ และสามารถซื้อขายหลักทรัพย์ได้ตามจำนวนเงินหลักประกันที่วางไว้ โดยลูกค้าจะได้รับดอกเบี้ยเงินฝากในอัตราที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนด การซื้อขายบัญชีประเภทนี้จะหักเงินค่าซื้อหรือรับเงินค่าขายหลักทรัพย์ภายใน 2 วันทำการเช่นกัน โดยจะหักค่าซื้อหรือโอนเงินค่าขายหลักทรัพย์ไปที่บัญชีที่ลูกค้าวางหลักประกันไว้

3. บัญชีเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (Credit Balance Account)

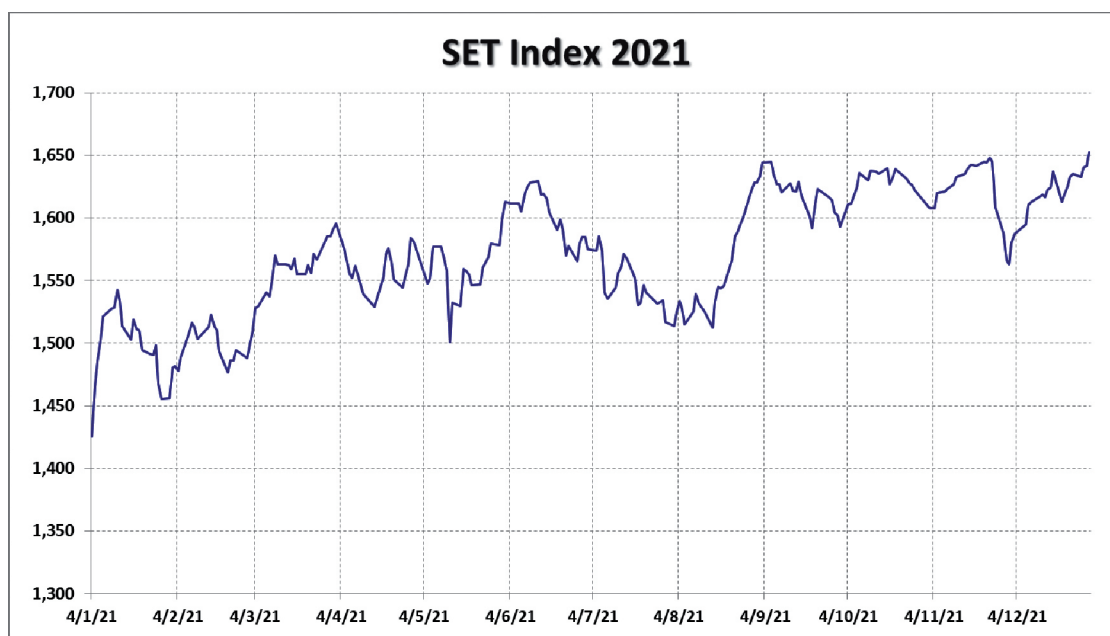
เป็นการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลูกค้าสามารถกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ได้ การอนุมัติวงเงินเป็นไปตามเกณฑ์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ โดยลูกค้าต้องนำเงินสดหรือหลักทรัพย์จดทะเบียนมาวางเป็นหลักประกัน การชำระหนี้ให้กับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ก่อนซื้อหลักทรัพย์ตามอัตราส่วนของหลักประกันเริ่มแรกขั้นต่ำ (Initial Margin Rate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

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายเรื่องการผิมนัดชำระราคาต่อไปนี้

1. เมื่อมีการผิมนัดชำระราคา บัญชีจะถูกดำเนินการห้ามซื้อจนกว่าลูกค้าจะทำการชำระราคารวมทั้งค่าปรับที่เกิดขึ้นทั้งหมดอย่างครบถ้วน และเจ้าหน้าที่การตลาดจัดทำบันทึกรายละเอียดการผิมนัดชำระราคา พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงทราบ
2. กรณีที่มีการชำระค่าซื้อหลักทรัพย์แบบ Net Offset (นำค่าขายมาชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ที่เป็นหลักทรัพย์เดียวกัน ที่ยังไม่ปลดภาระ) บัญชีของลูกค้าจะถูกปรับลดวงเงินในบัญชีเงินสด และห้ามซื้อหลักทรัพย์ในบัญชีดังกล่าวเป็นระยะเวลา 6 เดือน ในกรณีที่ไม่เป็นตามที่กล่าวมา จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการพิจารณาการเงิน
3. กรณีที่มีการผิมนัดชำระราคา 3 ครั้งภายใน 6 เดือน หรือขอให้นำค่าขายหักกลบค่าซื้อ (Net Offset) บัญชีของลูกค้าจะต้องถูกดำเนินการลดวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ลงอย่างน้อยครึ่งหนึ่ง หรือห้ามซื้อหลักทรัพย์ในบัญชีเงินสดเป็นระยะเวลา 6 เดือน

การตลาดและการแข่งขัน

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



ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

ภาวะธุรกิจหลักทรัพย์โดยรวมตั้งแต่ปี 2561 ถึง 2564 มีรายละเอียดตามตารางต่อไปนี้

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

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

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

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

รายละเอียดลูกค้าแยกตามประเภทลูกค้า และ แยกตามบัญชีซื้อขาย ในปี 2561 ถึงปี 2564 รวมถึง ภาพรวมตลาดหลักทรัพย์ ดังตารางต่อไปนี้

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

แนวโน้มธุรกิจหลักทรัพย์ในปี 2565

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

อย่างไรก็ตามด้วยการแข่งขันที่สูงขึ้นของธุรกิจหลักทรัพย์ด้านราคา และแนวคิดของกระทรวงการคลังในการ เก็บภาษีการขายหุ้นในอัตรา 0.10% ของมูลค่าการขายหุ้นตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไปอาจส่งผลให้ปริมาณการซื้อขายใน ตลาดหลักทรัพย์ลดลงได้ การพึ่งพิงรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เพียงอย่างเดียว (brokerage income) อาจจะมีผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคต ดังนั้น แนวทางการดำเนินงานปี 2565 ทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ จึงมุ่งเน้นการหารายได้

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

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

2. ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

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

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

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

3. ธุรกิจการลงทุนในหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์ทั้งประเภทตราสารหนี้และตราสารทุนและหน่วยลงทุน รวมทั้งนโยบายการลงทุนต่างประเทศ โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการการลงทุน

4. ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงินและการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

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

ในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เป็นผู้ร่วมจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย และการเป็นตัวแทนจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทต่างๆ ดังนี้

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

5. ธุรกิจการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายธุรกิจด้านการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนให้กับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (บลจ.) ชั้นนำของประเทศ

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

6. ธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจจัดการกองทุนส่วนบุคคลจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เริ่มประกอบธุรกิจได้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2551 เป็นต้นไป เพื่อให้กองทุนส่วนบุคคลเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ที่ต้องการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับการขึ้นทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว และมีความรู้และมากด้วยประสบการณ์จะบริหารเงินลงทุนตามนโยบายลงทุนและความเสี่ยงที่ลูกค้ายอมรับได้อย่างรอบคอบ ระมัดระวังอย่างมีอาชีพ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังได้กำหนดให้มีคณะกรรมการการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล ทำหน้าที่ให้มุมมองในภาพกว้างแก่ผู้จัดการกองทุน กำหนด Stock Universe พิจารณาผลการดำเนินงานตลอดจนความเสี่ยงของแต่ละกองทุน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เลือกใช้โปรแกรมการจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่มีประสิทธิภาพสูง ทั้งยังได้แต่งตั้งผู้รับฝากทรัพย์สิน (Custodian) ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของทางการ โดยทรัพย์สินของลูกค้าแยกออกจากทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ 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) ตั้งแต่วันที่ 2553 โดยธุรกิจนี้มีส่วนช่วยเสริมสร้างสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ และเป็นอีกทางเลือกหนึ่งในการบริหารความเสี่ยงและเพิ่มผลตอบแทนให้กับนักลงทุน กล่าวคือ ผู้ยืมหลักทรัพย์เพื่อขาย Short สามารถใช้ประโยชน์ในการบริหารความเสี่ยง หรือสามารถใช้ในการทำกำไรจากตลาดขาลง ในขณะที่ผู้ให้ยืมหลักทรัพย์ได้ประโยชน์ คือได้รับค่าธรรมเนียมในการให้ยืมหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ ซึ่งยังสามารถเรียกคืนหรือขายออกไปได้ตลอดเวลา ทั้งนี้ผู้ให้ยืมยังได้รับความคุ้มครองจากหลักประกันที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กักไว้ให้ โดยมีมูลค่าไม่น้อยกว่ามูลค่าหลักทรัพย์ที่ให้ยืม

8. ธุรกิจจัดจำหน่ายตราสารหนี้

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

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

9. ธุรกิจการซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง

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

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

10. ธุรกิจหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Note)

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

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

11. ธุรกิจการบริหารความมั่งคั่ง (Wealth Management)

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

แหล่งที่มาของเงินทุน

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

การดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NCR)

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

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

บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด

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

ภาวะการณ์อุตสาหกรรมและการแข่งขันของธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน มีบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ในปี 2561 - 2564 มีบริษัทเข้าจดทะเบียน ดังนี้

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

ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการแข่งขันให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัท จะมีการศึกษาและวิเคราะห์ข้อมูลของลูกค้าเพื่อเสนอบริการในรูปแบบต่างๆ ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ลูกค้า เช่น การจัดโครงสร้างแนะนำเกี่ยวกับแผนระดมทุน หรือการออกตราสารทางการเงินต่างๆ ให้เหมาะสมกับสภาวะตลาดและความต้องการเงินทุน และยังให้ความรู้แนะนำเกี่ยวกับกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการสร้างบริการที่ต่อเนื่องเพื่อรักษาสถานลูกค้าให้มาใช้บริการอีก

บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด

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

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

ปัจจุบันยังไม่ได้ลงทุนในธุรกิจใด

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

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

(หน่วย : ล้านบาท)

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

นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังมีทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตนซึ่งใช้ในการประกอบธุรกิจ ได้แก่ ใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ธุรกิจค้าหลักทรัพย์ ธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ธุรกิจที่ปรึกษาการลงทุน และ ใบอนุญาตการประกอบธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทมีนโยบายลงทุนในบริษัทย่อยในส่วนที่เกี่ยวข้องและเกื้อหนุนกับการทำธุรกิจของบริษัท โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม แล้วแต่ประเภทของธุรกิจนั้นๆ สำหรับนโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อย บริษัทจะส่งตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเพื่อร่วมในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ สำหรับการบริหารงานของบริษัทย่อยนั้นจะดำเนินการโดยฝ่ายจัดการของบริษัทย่อย

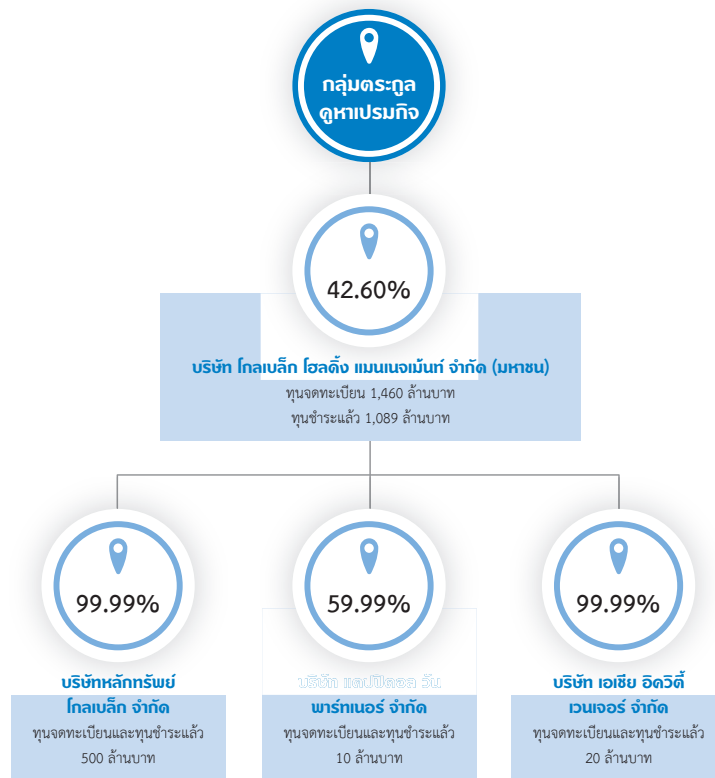
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย 3 แห่ง มีรายละเอียดดังนี้

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

1.3 โครงสร้างการถือหุ้น

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

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



1.3.2 ผู้ถือหุ้น

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งสุดท้ายเมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2564

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

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (มูลค่าหุ้นตราไว้หุ้นละ 10 บาท)

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

บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (มูลค่าหุ้นตราไว้หุ้นละ 10 บาท)

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

บริษัท เอเชีย อีควิตี เวเนเจอร์ จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (มูลค่าหุ้นตราไว้หุ้นละ 10 บาท)

ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)
1.	บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	1,999,994	100
2.	นายเกรียงไกร ศิริวงนิชการ	1	0
3.	นายณะพล วัฒนสินพงษ์	1	0
4.	นางสาววรารณ แซ่ตัน	1	0
5.	นางสาวโฉมโฉน พุทธทรัพย์	1	0
6.	นายชัยวัฒน์ สามัคคีนิชย์	1	0
7.	นายอุดม นันทรัตนสกุล	1	0
รวม		2,000,000	100

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

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

1.5 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี ยกเว้นในกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนในการเสริมสภาพคล่องหรือขยายกิจการ

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

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

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

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 ความเสี่ยงด้านการประกอบธุรกิจของด้าแท่ง (หยุดดำเนินการในเดือนธันวาคม 2564)

การบริหารความเสี่ยงธุรกิจของด้าแท่ง

เนื่องจากการทำธุรกรรมซื้อขายทองคำแท่งกับลูกค้าและคู่ค้าของบริษัทอาจมีความเสี่ยงบางประการเกิดขึ้นได้ ดังนั้นเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. กรณีที่บริษัททำธุรกรรมซื้อขายทองคำในประเทศ : ธุรกรรมที่บริษัททำกับลูกค้าในประเทศส่วนใหญ่ จะเป็นลักษณะ Back-to-back กล่าวคือ เป็นธุรกรรมซื้อมาขายไปที่มีความเสี่ยงในการถือครองทองคำค่อนข้างน้อย เพราะเมื่อลูกค้าซื้อหรือขายทองคำกับทางบริษัท บริษัทจะทำสถานะตรงข้ามโดยการขายหรือซื้อทองคำในประเทศหรือต่างประเทศทันทีเกือบร้อยละ 100 อย่างไรก็ตามอาจมีบางช่วงเวลาที่เราค่าทองคำโลกผันผวนมากจนบริษัทไม่สามารถทำธุรกรรม Back-to-Back ได้ทันที หรือครบตามปริมาณที่ต้องการ บริษัทจะพิจารณาถึงการบริหารความเสี่ยงโดยใช้ตราสารอนุพันธ์ (เช่น Gold Futures) ด้วย
2. กรณีที่บริษัททำธุรกรรมยืมทองคำจากลูกค้าในประเทศ : ธุรกรรมการยืมทองคำจากลูกค้าในประเทศ มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อเพิ่มทางเลือกและความคล่องตัวในการจัดหาสินค้าไว้ส่งมอบให้กับลูกค้าที่ต้องการรับมอบทองคำอย่างเร่งด่วน ซึ่งโดยปกตินั้นทางบริษัทไม่ได้มีความต้องการที่จะนำทองคำที่ได้ยืมมานั้นไปขาย Short Sell เพื่อเก็งกำไร เนื่องจากธุรกรรมที่เกิดขึ้นจากการนำทองคำที่ยืมมาไปใช้นั้นเป็นธุรกรรมประเภท Back-to-back โดยสิ่งที่บริษัทต้องพิจารณาเพียงเรื่องเดียว คือ ธุรกรรม Back-to-back ต้องให้ผลตอบแทนที่มากกว่าต้นทุนค่ายืมทองคำจากลูกค้า

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

อย่างไรก็ตาม หากมีโอกาสที่เหมาะสมในการลงทุนเพื่อสร้างผลกำไร บริษัทได้เปิดโอกาสในการพิจารณาถึงการลงทุนในบางโอกาส โดยมีนโยบายในการบริหารและจำกัดผลขาดทุนดังนี้

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

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

อย่างไรก็ตามหากบริษัทคาดการณ์ผิด ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจะถูกจำกัดไม่เกินขนาดสัญญาของตราสารอนุพันธ์ชนิดนั้น 1 สัญญา ซึ่งเชื่อว่าไม่น่าจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

4. กรณีบริษัททำธุรกรรมกับคู่ค้าต่างประเทศ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเกิดขึ้น : หากเป็นการทำธุรกรรมนำเข้า-ส่งออกทองคำกับคู่ค้าในต่างประเทศนั้นจะมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเข้ามาเกี่ยวข้อง ดังนั้นบริษัทจะทำการซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้ากับสถาบันการเงินเกือบร้อยละ 100 เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

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

ความผันผวนของราคาทองคำโลก

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

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

ความเสี่ยงจากการแข่งขันในประเทศที่อยู่ในระดับสูง

จากการที่มีผลิตภัณฑ์การลงทุนเกี่ยวกับทองคำให้เลือกลงทุนมากมายไม่ว่าจะเป็น Gold Futures, Mini Gold Futures และกองทุนซึ่งลงทุนในทองคำ ทำให้มีการประจักษ์สัมพันธ์เกี่ยวกับการลงทุนในทองคำอย่างต่อเนื่อง มีนักลงทุนในประเทศจำนวนมากหันมาสนใจในการลงทุนในตลาดทองคำ ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม ทำให้ผู้ประกอบการหันมาให้ความสนใจในการเข้าสู่ตลาดนักลงทุนรายย่อยมากยิ่งขึ้น และต่างพากันปรับปรุงรูปแบบการให้บริการ เพื่อให้สะดวกต่อนักลงทุน รวมถึงเหล่าผู้ค้าทองคำรูปพรรณต่างผันตัวเองเข้าสู่ธุรกิจค้าทองคำแท่ง เพื่อตอบสนองการลงทุนในทองคำทดแทนค่านิยมการซื้อทองคำเพื่อสวมใส่ที่ลดลงเรื่อยๆ ทำให้การแข่งขันในอุตสาหกรรมเพิ่มสูงขึ้น ทั้งจากผู้เล่นรายใหม่ที่ผันจากผู้ค้าทองคำรูปพรรณ หุ่มนทุนในการเข้าสู่ตลาดนักลงทุน และผู้เล่นรายเก่าที่ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ เป็นทองขนาดเล็กน้ำหนักหน่วยบาททอง เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุนรายย่อย

แม้ว่าบริษัทคู่แข่งจะมีการเพิ่มสินค้าและบริการด้านการลงทุนหลากหลายมากขึ้นเรื่อยๆ แต่การมีบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด เป็นบริษัทย่อย ช่วยให้บริษัทสามารถให้บริการทางการเงินและการลงทุนได้อย่างครบวงจร ซึ่งถือเป็นจุดเด่นสำคัญที่เหนือกว่าคู่แข่งรายอื่นทั้งที่เป็นบริษัทซื้อขายทองคำแท่งและบริษัทหลักทรัพย์ โดยบริษัทถือเป็นหนึ่งเดียวในประเทศไทยที่มีทั้งบริการด้านหลักทรัพย์ อนุพันธ์ และการซื้อขายทองคำแท่งครบคลุมอย่างครบวงจร

สภาพคล่องทางการเงิน

ปัญหาสภาพคล่องทางการเงินอาจเกิดขึ้นได้กับบริษัท และร้านทองที่ทำการซื้อขายทองคำแท่งทั่วไป โดยในช่วงที่ราคาทองคำโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างรุนแรง นักลงทุนในประเทศจะมีความต้องการขายมากกว่าความต้องการซื้อ ซึ่งบริษัทและร้านทองทั่วไปจะต้องเป็นผู้รับซื้อการขายดังกล่าว หากร้านทองใดไม่มีเงินสดเพียงพอในการรองรับธุรกรรม หรือไม่สามารัระบายทองในสต็อกออกไปเพื่อหมุนเวียนกลับมาเป็นเงินสดได้ทัน อาจเกิดเหตุการณ์ที่ร้านทองแห่กันปิดร้านเหมือนที่เคยเกิดขึ้นในอดีต ซึ่งทำให้ลูกค้าเสียโอกาสในการขายทองคำในราคาที่ตีไปพอสมควร และทำให้ร้านทองนั้นๆ เสียชื่อเสียง

บริษัทได้บริหารสภาพคล่องเป็นอย่างดีเสมอมาด้วยการดำรงเงินสดขั้นต่ำเพื่อรองรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า โดยคาดการณ์จากเหตุการณ์ในอดีตและแนวโน้มราคาทองคำในอนาคตประกอบการตัดสินใจ ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทยังไม่เคยประสบกับปัญหาการขาดสภาพคล่องกับลูกค้าแต่อย่างใด ในขณะที่เดียวกันด้วยความที่บริษัทมีพันธมิตรทางธุรกิจที่แข็งแกร่ง จึงช่วยให้บริษัทสามารถระบายทองคำออกจากสินค้าคงคลังเพื่อหมุนเวียนเป็นเงินสดได้อย่างรวดเร็วอีกด้วย นอกจากนี้ บริษัทยังมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินอีกด้วย

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากประเทศไทยไม่สามารถผลิตทองคำแท่งเพื่อรองรับความต้องการที่เกิดขึ้นในประเทศได้อย่างเพียงพอ จึงจำเป็นต้องนำเข้าและส่งออกทองคำแท่งจากต่างประเทศ ซึ่งบริษัทเองก็เช่นกัน โดยในช่วงเวลาที่ลูกค้ามีความต้องการซื้อสูง บริษัทไม่สามารถหาซื้อสินค้าจากลูกค้ารายอื่นหรือคู่ค้าภายในประเทศได้ บริษัทจะต้องนำเข้าทองคำแท่งจากต่างประเทศเพื่อรองรับความต้องการส่วนเกินดังกล่าว ในทางกลับกันในช่วงเวลาที่ลูกค้ามีความต้องการขายเป็นจำนวนมาก และบริษัทไม่สามารถขายต่อให้กับลูกค้ารายอื่นหรือคู่ค้าภายในประเทศได้ บริษัทจะต้องส่งออกทองคำไปต่างประเทศ เพื่อให้ได้เงินสดมารองรับธุรกรรมการขายของลูกค้าในลำดับถัดไปด้วยลักษณะการดำเนินธุรกิจที่ต้องเกี่ยวข้องกับต่างประเทศอย่างสม่ำเสมอ ทำให้บริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทจึงได้ทำการซื้อ/ขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าสำหรับธุรกรรมต่างๆ ที่มีเงินสกุลต่างประเทศเข้ามาเกี่ยวข้องด้วยเกือบร้อยละ 100

ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระเงินของลูกค้า

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

2.2 ความเสี่ยงด้านการประกอบธุรกิจการลงทุนและธุรกิจหลักทรัพย์

ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีความเสี่ยงต่อการโยกย้ายของบุคลากรทางด้านการตลาด อันจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตระหนักดีถึงความเสี่ยงข้อนี้ จึงได้มีนโยบายในการสนับสนุนส่งเสริมให้มีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่และการให้บริการ รวมถึงจัดให้มีสวัสดิการและผลตอบแทนให้เทียบเท่ากับอุตสาหกรรมเพื่อเป็นขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน ปลุกฝังวัฒนธรรมให้พนักงานมีความผูกพันกับองค์กร นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายสนับสนุนและให้โอกาสบุคลากรด้านการตลาดรุ่นใหม่เพื่อเป็นกำลังสำคัญของบริษัทต่อไปในอนาคต

ความเสี่ยงด้านความผันผวนของตลาดหลักทรัพย์และภาวะเศรษฐกิจโดยรวม

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

ความเสี่ยงด้านการแข่งขันในธุรกิจหลักทรัพย์

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

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

เทคโนโลยีสารสนเทศ โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ขยายธุรกิจที่ไม่ใช่รายได้จากค่านายหน้า ได้แก่ ธุรกิจยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (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

ความเสี่ยงจากการผิวนัดชำระเงินของลูกค้า

จากสถานะตลาดหลักทรัพย์ในปีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงส่งผลต่อปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เช่นกัน และอาจประสบปัญหาบางช่วงเวลาในเรื่องของการชำระเงินล่าช้า อย่างไรก็ตาม ลูกค้าบัญชีเงินสด ลูกค้าเคชบาลานซ์ และลูกค้าบัญชีเครดิตบาลานซ์ จะมีหลักทรัพย์หรือเงินสด ผากไว้ในบัญชี ซึ่งสามารถใช้เป็นหลักประกัน และทำให้สามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ในระดับหนึ่ง

ทั้งนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ยังคงมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงที่เข้มงวด ตั้งแต่เรื่องของการพิจารณาเปิดบัญชีลูกค้า การพิจารณาอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ และการเพิ่มวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ ที่ต้องให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทหลักทรัพย์ฯ กำหนดอย่างเคร่งครัด และสอดคล้องกับฐานะและความสามารถในการชำระเงินของลูกค้า โดยหากลูกค้ารายใดมีประวัติการผิวนัดชำระบ่อยครั้ง หรือมีการนำค่าขายมาชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ก็มีมาตรการดำเนินการไม่อนุญาตให้ลูกค้าสามารถซื้อหลักทรัพย์เพิ่ม พร้อมกับพิจารณาปรับลดวงเงินซื้อขายทันที หรือพิจารณากำหนดให้ลูกค้าต้องซื้อในบัญชีที่ต้องวางหลักประกันเต็มจำนวน ซึ่งจะสามารถป้องกันความเสี่ยงด้านการผิวนัดชำระเงินที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตได้

ในส่วนของลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จะมีการเปลี่ยนแปลงตามดัชนีของตลาดหลักทรัพย์ และปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รวมถึงจำนวนลูกค้าที่เปิดบัญชีกับบริษัทหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ปริมาณยอดหนี้ของบริษัทหลักทรัพย์ฯ จากการให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จะมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา กล่าวคือ การให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จะอนุมัติให้กับลูกค้าที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอ หากลูกหนี้มีปริมาณการซื้อขายที่ไม่สม่ำเสมอ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ก็มีแนวทางในการจำกัดปริมาณยอดหนี้ทั้งในด้านการเพิ่มอัตราดอกเบี้ย และหากเป็นระยะเวลานานก็อาจพิจารณาในการเจรจาขอคืนหนี้ได้ โดยบริษัทฯ มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงยอดหนี้ในทุกๆ สัปดาห์การทำงาน เพื่อป้องกันหนี้เสียที่อาจจะเกิดขึ้นได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีลูกหนี้ซึ่งจัดชั้นสงสัยจะสูญมีจำนวน 68.86 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในระบบเครดิตบาลานซ์ช่วงปี 2553 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ดำเนินการบังคับขายหลักทรัพย์ที่เป็นประกันทั้งหมด และอยู่ระหว่างการดำเนินการฟ้องร้องทางกฎหมาย ส่วนลูกค้าที่เหลืออยู่ในระหว่างการดำเนินคดีตามกฎหมายเช่นกัน

ความเสี่ยงจากการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์

จากสถานะตลาดหลักทรัพย์ในระยะที่ผ่านมามีความผันผวนซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระต้นทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งทำให้บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีธุรกรรมในการให้บริการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์แปรผันตามสถานะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตามบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตระหนักถึงปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดตั้งฝ่ายวาณิชธนกิจขึ้น เพื่อรับผิดชอบในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีกระบวนการพิจารณาการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ใดๆ โดยผ่านคณะกรรมการวาณิชธนกิจ ซึ่งยังคงต้องวิเคราะห์ถึงสภาพเศรษฐกิจโดยรวม สถานะการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์และบรรยากาศในการลงทุนในช่วงนั้นๆ ประเภทอุตสาหกรรมและการแข่งขัน รวมถึงปัจจัยพื้นฐานของหลักทรัพย์ที่จะระดมทุน และความเป็นไปได้ในการจำหน่ายหลักทรัพย์ดังกล่าวทั้งจำนวน รวมทั้งการทดสอบความต้องการของลูกค้าก่อนที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการวาณิชธนกิจเพื่อทำการพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมการรับประกันการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์แต่ละราย

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

ความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศ ที่เข้มงวดของหน่วยงานที่กำกับดูแล

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

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ทำหน้าที่ในการศึกษาและติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และจัดให้มีการสื่อสารผลกระทบของกฎระเบียบข้อบังคับต่อการดำเนินธุรกิจให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ เพื่อปรับปรุงหรือเตรียมความพร้อมให้สอดคล้องกับกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมทั้งมีการสุ่มตรวจสอบติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับอย่างเคร่งครัด

ความเสี่ยงจากการขัดข้องของระบบคอมพิวเตอร์

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

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

บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้ติดตั้งเครื่องแม่ข่ายหลัก, เครื่องแม่ข่ายสำรองที่สำนักงานใหญ่และเครื่องแม่ข่ายสำรองที่ศูนย์สำรองของระบบงานต่างๆ รวมไปถึงระบบเพิ่มเติมดังนี้

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

ความเสี่ยงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19

ในปี 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ ไม่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19

2.3 ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

ความเสี่ยงจากการควบคุมและมีอิทธิพลในการบริหารงานโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

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

บริษัทและบริษัทย่อยมีหลักในการดำเนินงานให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายส่งเสริมการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม ซึ่งประกอบด้วย การแข่งขันที่เป็นธรรม การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคม คู่ค้า การเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน การเกี่ยวข้องกับ และการเมืองอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติให้เป็นไปตามการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมด้วย

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

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

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังสนับสนุนนโยบายการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายของทางภาครัฐด้วย

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

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

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

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

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

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

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทมีนโยบายการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อพัฒนาและส่งเสริมความเข้มแข็งทางเศรษฐกิจตลอดจนการฟื้นฟูสังคมและวัฒนธรรม เนื่องจากชุมชนและสังคมเป็นปัจจัยที่เอื้อต่อการดำเนินการของบริษัท การแสดงความรับผิดชอบต่อชุมชน ประสานความสัมพันธ์อันดีจะเป็นการช่วยกันแก้ปัญหาของสังคม เศรษฐกิจและสิ่งแวดล้อม และลดหรือหยุดผลกระทบในทางลบต่อชุมชนและสังคมอันเกิดจากการดำเนินงานของบริษัทได้ นอกจากนี้ บริษัทได้สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ชุมชนและสังคมตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้ง องค์กรสาธารณกุศลต่างๆ

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักคือ ธุรกิจการลงทุนโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และธุรกิจซื้อขายทองคำแท่ง ธุรกิจการลงทุน บริษัทได้เข้าไปลงทุนถือหุ้นในบริษัทย่อย 3 แห่ง คือ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 99.99) ดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ และเป็นบริษัทแกนในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัท เอเชีย อีควิตี เวเนเจอร์ จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 99.99) ดำเนินธุรกิจลงทุนหรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่นที่มีใช้ธุรกิจการเงินหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจการเงิน และ บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 59.99) ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน โดยบริษัทได้รับผลตอบแทนเป็นเงินปันผลจากบริษัทย่อย

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

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

การดำเนินงานในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งให้บริการเป็นตัวแทนเพื่อซื้อหรือขาย และแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ให้แก่บุคคลอื่น ซึ่งทางบริษัทมีนโยบายคิดอัตราค่าคอมมิชชั่นจากลูกค้าตามกฎเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทำให้อัตราค่านายหน้าที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าอยู่ในระดับที่เป็นธรรม สำหรับในส่วนของบริษัทวิเคราะห์ที่จัดทำโดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อเป็นการเผยแพร่ข้อมูลการลงทุนต่างๆ ให้แก่นักลงทุน ทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีการนำข้อมูลมาจากแหล่งข้อมูลที่เชื่อถือและถูกต้องมาจัดทำบทวิเคราะห์ให้ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณของวิชาชีพ รวมถึงมีความฉะฉานในการส่งบทวิเคราะห์ให้แก่ลูกค้า

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

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยที่ไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อสภาพแวดล้อม จึงมุ่งเน้นให้ความสำคัญกับสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม การระบุและคัดเลือกผู้มีส่วนได้เสียจะพิจารณาจากการให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่มีผลกระทบของการดำเนินธุรกิจ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติและให้ความสำคัญต่อสิทธิ และการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อทราบถึงความต้องการและสามารถตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้อย่างถูกต้อง ดังนี้

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

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

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

บริษัทจะรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า โดยไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและโดยเร็วที่สุด

คู่ค้า : คู่ค้ามีความต้องการดำเนินธุรกิจด้วยความยุติธรรมและโปร่งใส บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้า โดยการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใดๆ ต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมาย มีการคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่มีต่อคู่ค้าอย่างซื่อตรงและเป็นธรรม

เจ้าหนี้ : เจ้าหนี้มีความต้องการชำระหนี้คืนตามกำหนดพร้อมดอกเบี้ย บริษัทมีแนวทางปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหนี้ ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย การดูแลหลักประกัน เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ หากเกิดเหตุการณ์ที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและสัญญาที่ตกลงกันไว้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห

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

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเติบโตควบคู่ไปกับสิ่งแวดล้อม แม้ว่าลักษณะของธุรกิจจะไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อสิ่งแวดล้อมหรือก่อให้เกิดมลภาวะ บริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ความใส่ใจในปัญหาสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ โดยจะดำเนินงานภายใต้กฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด คำนึงถึงการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าและมีประสิทธิภาพ

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

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

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึง การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม การบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า และการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายไม่สนับสนุนและเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน กีดกัน หรือเลือกปฏิบัติแก่ผู้หนึ่งผู้ใด เนื่องจากความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ สถาบันการศึกษา โดยให้การปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนและมาตรฐานสากลด้านสิทธิมนุษยชนต่างๆ

ด้านการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

ด้านการบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า

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

ด้านการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ พัฒนา ชุมชนและสังคม ตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้งองค์กรสาธารณกุศลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยได้ส่งเสริมการจ้างงานคนพิการของ กรมจัดหางาน กระทรวงแรงงาน

4. การวิเคราะห์และอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

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

หมายเหตุ ⁽¹⁾ การคำนวณอัตราส่วนดังกล่าวอ้างอิงจากสูตรที่ใช้ในการคำนวณอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทหลักทรัพ์ฯ ซึ่งไม่สามารถคำนวณอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทได้ เนื่องจากงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้แยกค่าใช้จ่ายด้านธุรกิจหลักทรัพ์ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีบริษัทแกน คือ บริษัทหลักทรัพ์ โกลเบล็ก จำกัด จึงสามารถวิเคราะห์อัตราส่วนดังกล่าวได้จากอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทหลักทรัพ์ โกลเบล็ก จำกัด

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

⁽³⁾ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 - 2564 ไม่มียอดเงินกู้ยืม

ผลการดำเนินงาน

1. รายได้

(หน่วย : พันบาท)

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

ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 926.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 345.40 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 59.41

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

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

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

2. ค่าใช้จ่าย

(หน่วย : พันบาท)

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

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

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

3. กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

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

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

ฐานะการเงิน

1. สินทรัพย์รวม

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

2. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

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

3. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพิ่มขึ้นจาก 674.78 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 987.37 ล้านบาท ในปี 2564

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

4. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

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

5. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นของบริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย ตราสารหนี้ภาคเอกชน เงินลงทุน เงินลงทุนเพื่อขาย และเงินลงทุนในระยะยาว ในปี 2564 สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่หมุนเวียนอื่นมีจำนวน 73.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 25.51 ล้านบาท

ทั้งนี้ สัดส่วนของเงินลงทุนของบริษัทและบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการเปลี่ยนแปลงตามสถานะตลาดและผลตอบแทนของการลงทุน

6. สภาพคล่อง

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

7. แหล่งที่มาของเงินทุน

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

8. ส่วนของผู้ถือหุ้น

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

9. ความสามารถในการทำกำไร

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

สาเหตุที่ความสามารถในการทำกำไรสุทธิของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในส่วนของบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีรายได้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นและมีกำไรเพิ่มขึ้น

10. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

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

11. ความเพียงพอของเงินทุน

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

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

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

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ปัจจัยที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัทในอนาคต ในส่วนบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้แก่ สภาวะเศรษฐกิจการเมือง แนวโน้มอัตราดอกเบี้ย รวมทั้งนโยบายของหน่วยงานราชการในการกำหนดกฎเกณฑ์และอัตราค่าธรรมเนียมในการซื้อขายหลักทรัพย์ ปัจจัยต่างๆ เหล่านี้จะมีผลต่อรายได้รวมและฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยได้คำนึงถึงปัจจัยดังกล่าวข้างต้น จึงได้มีการพิจารณาและทบทวนแผนในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทางบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีนโยบายขยายฐานลูกค้าซื้อขายหลักทรัพย์ เพิ่มรายได้จากค่าธรรมเนียมการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และรายได้อื่นๆ

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท มีดังนี้

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

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย มีดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด (ซึ่งเป็นบริษัทแกนของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์)

- ดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์
(บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99)
- ที่ตั้ง 87/2 อาคาร ซีอาร์ซี ออลซีซั่นเพลส ชั้น 12 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
- Home Page www.globlex.co.th
- โทรศัพท์ 02-672-5999
- โทรสาร 02-672-5888
- จำนวนและชนิดของหุ้น
 - ทุนจดทะเบียน 500,000,000 บาท
 - หุ้นสามัญ 50,000,000 หุ้น
 - มูลค่าตราไว้ 10 บาทต่อหุ้น
 - ทุนเรียกชำระแล้ว 500,000,000 บาท

2. บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์تنอร์ จำกัด

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

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

3. บริษัท เอเชีย อีควิตี เวนเจอร์ จำกัด

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

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

ชื่อที่ตั้งสำนักงาน หมายเลขโทรศัพท์ของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

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

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

- **ที่ปรึกษากฎหมาย**

บริษัท คอมมอนลอว์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

86/12 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจันทระเกษม เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

โทรศัพท์ (66 2) 930 6357

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่คดีมีผลต่อสินทรัพย์มากกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หรือที่คดีที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ



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

ส่วนที่ 2
การกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

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

สำหรับส่วนที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจะนำไปเป็นแนวทางในการปรับให้เหมาะสมต่อไป ได้แก่

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

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

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

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้นำ ที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมทั้งกำหนดกลยุทธ์ นโยบายบริษัท และจัดสรรทรัพยากรสำคัญ ในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนติดตาม ประเมินผล และดูแลผลการรายงานผลการดำเนินงาน

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

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ผู้บริหารระดับสูงและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

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

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

คณะกรรมการบริษัทดูแลและกำกับให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม ติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

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

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจเป็นประจำทุกปีเพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจในขณะนั้น รวมถึง ติดตามการนำแผนงานและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจไปปฏิบัติด้วย

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

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

การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใส ชัดเจน ในการสรรหากรรมการให้ดำเนินการผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาจะต้องประกอบด้วย ข้อมูลเกี่ยวกับประวัติการศึกษาและประสบการณ์ในการประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประกอบการ

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

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

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ ในกรณีที่กรรมการรายใดรายหนึ่งมีความจำเป็นต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท จะต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทถึงเหตุผลและความจำเป็น ทั้งนี้จะต้องไม่มีอุปสรรคใดๆ อันเป็นผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ซึ่งเป็นตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญและเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนบริษัทไปสู่เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การสรรหาบุคลากรดังกล่าวให้เป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาจากความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ ตลอดจนกำกับดูแลการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน การประเมินผล และการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแผนงานของบริษัท

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

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

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

การประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงสุดทุกสิ้นปี หลักเกณฑ์การประเมินโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามแผนงานและกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ และคณะกรรมการบริษัทจะนำข้อมูลไปใช้ในการพิจารณาคำตอบแทนของผู้บริหารต่อไป

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 คณะกรรมการแต่ละท่านได้กรอกแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดของปี 2564

คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

การกำหนดคำตอบแทนของผู้บริหารสูงสุดขององค์กรจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดโดยใช้บรรทัดฐานที่ได้กล่าวตกลงกันล่วงหน้ากับผู้บริหารสูงสุดขององค์กรตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรมโดยอยู่ในระดับที่เหมาะสม กระจ่าง ในระยะยาว และสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา โดยมีคณะกรรมการกำหนดอัตราคำตอบแทนเป็นผู้ประเมิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และประธานกรรมการเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้ผู้บริหารสูงสุดขององค์กรทราบ

การพัฒนาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องแก่ผู้บริหาร เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และการทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดขององค์กร โดยมอบหมายให้คณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และแผนการสืบทอดตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กรว่างลง ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันทั่วทั้งที่

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นสิทธิที่กำหนดโดยกฎหมายหรือข้อตกลงร่วมกัน โดยตระหนักว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียเป็นปัจจัยที่จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน และเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบอย่างเพียงพอ รวมทั้งบริษัทได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปีด้วย

นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

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

ผู้ถือหุ้น :

บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้นมีการแบ่งปันผลประโยชน์อย่างเป็นธรรมและสม่ำเสมอ คำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

พนักงาน :

พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดและเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จของบริษัท บริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานเหมือนบุคคลในครอบครัว โดยมุ่งพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต เสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานเป็นทีม พัฒนาให้พนักงานมีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง รวมถึง การส่งเสริมด้านกีฬาและสันทนาการแก่พนักงานด้วย

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

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน อย่างยุติธรรมและเหมาะสม เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยกำหนดค่าตอบแทนพนักงานให้ สอดคล้องกับ ผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้ง จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการ เงินช่วยเหลือแก่พนักงานด้วย

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องเป็นประจำตลอดปี เพื่อเป็นการเพิ่มทักษะและความรู้ความสามารถแก่พนักงาน

ลูกค้า :

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้าพัฒนา รูปแบบการให้บริการและเพิ่มช่องทาง/ทางเลือกในการให้บริการแก่ ลูกค้า โดยให้ข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

บริษัทจะรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าหากไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัท มีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและโดยเร็วที่สุด

คู่ค้า :

บริษัทได้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้าและหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า โดยการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใดๆ ต้องไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมายใดๆ มีการคำนึงถึงความเสมอภาค ในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่มีต่อคู่ค้าอย่างชัดเจน และเป็นธรรม

คู่แข่งทางการค้า :

บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับ ทางการค้าของคู่แข่งโดยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ดำเนินงานภายใต้กติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย สนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรีเป็นธรรมไม่ผูกขาด

เจ้าหนี้ :

บริษัทได้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยบริษัทยึดมั่นในสัญญาและ ถือปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหนี้ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย การดูแล หลักประกัน เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้

หากเกิดเหตุการณ์ผิดนัดชำระหนี้ โดยไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและสัญญาที่ตกลงกันไว้บริษัทจะแจ้ง ให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห

ชุมชน/สังคม :

บริษัทได้มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้ง สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรม สร้างสรรค์ พัฒนา ชุมชนและสังคม ตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้งองค์กรสาธารณกุศลต่างๆ

สิ่งแวดล้อม/ บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ดูแลรักษาสภาพแวดล้อม และทรัพยากร :

ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีการให้ความรู้และฝึกอบรมให้กับพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากร อนุรักษ์และปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนรักษา สิ่งแวดล้อมและการประหยัด พลังงาน วัสดุสิ้นเปลืองทั้งในและนอกสถานที่ทำงาน

สิทธิมนุษยชน :

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

ทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ :

บริษัทมีนโยบายไม่สนับสนุนการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยให้ความเคารพในทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น ทางบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติโดยห้ามพนักงานนำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้งาน และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน :

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

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

การต่อต้านการฟอกเงินและต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย :

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

มาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิด

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

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

การควบคุมและการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง

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

บริษัทได้จัดทำนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

ปี 2564 นางสาวชนิ ชุนรัตนชัย เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

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

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการสามารถพิจารณาธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทและบริษัทในกลุ่ม จะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในการทำธุรกรรมดังกล่าว นอกจากนี้ ได้กำหนดให้มีการรายงานการซื้อ-ขายและถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารให้คณะกรรมการทราบ และให้กรรมการและผู้บริหารแจ้งต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

การเปิดเผยรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ

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

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

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

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลการเงินของบริษัท ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายทางบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ครบถ้วนถูกต้องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

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

ความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

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

การมีข้อมูลในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดใน Website ของบริษัท

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

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

การมีข้อมูลในเรื่อง นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์จะต้องทำการติดตามผลงานของบริษัทตามนโยบายเกี่ยวกับ ชุมชน/สังคม และสิ่งแวดล้อม และทำการเผยแพร่ผลงานในเว็บไซต์ของบริษัทหรือเอกสารเผยแพร่ผลงานประจำปีของบริษัท

ผู้สอบบัญชีของบริษัท

บริษัทได้แจ้งผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระและน่าเชื่อถือ มีคุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยบริษัทได้เปิดเผย ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นๆ ที่จ่ายให้กับบริษัทผู้สอบบัญชี ไว้ในรายงานประจำปี (รายละเอียดในหมวดคำตอบแทนผู้สอบบัญชี)

ผู้สอบบัญชีของบริษัทไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ทำให้ผู้ถือหุ้นมีข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจว่าผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อนั้นมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอต่อการทำหน้าที่

ในปี 2564 นายยงยุทธ เลิศสุรพิบูล จาก บริษัท คีลอยท์ หูซ โรมัทสு ไฮยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และเป็นปีแรกของผู้สอบบัญชี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ในปี 2564 มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ดังนี้

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

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

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

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

ปี 2564 คณะกรรมการของบริษัทรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์ ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 42.60 และมีสัดส่วนของหุ้น Free Float ร้อยละ 51.06

การสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิ

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ใช้สิทธิได้อย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

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

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

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

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

วันประชุมผู้ถือหุ้น

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

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

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

หลังการประชุมผู้ถือหุ้น

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

การป้องกันการใช้อ้างอิงภายใน

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

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

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

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

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ

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

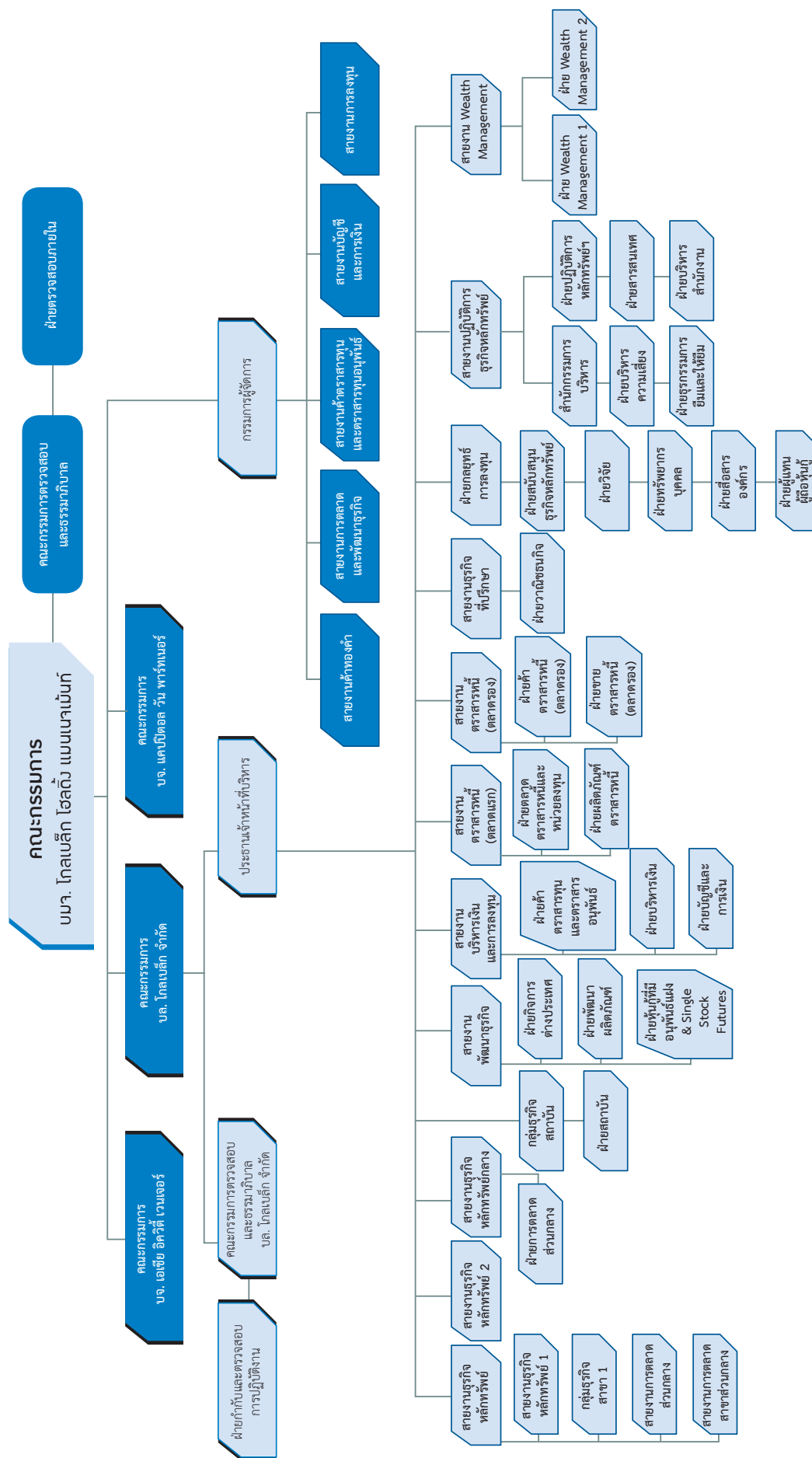
6.3.2 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

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

7. **โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ**

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างองค์กรกลุ่มบริษัทไทยเบิ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

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

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ และ นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ กรรมการสองท่านลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

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

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นจะไม่รวมถึงการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่มีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท รวมทั้งกำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล มีจำนวน 2 ท่าน ประกอบด้วย

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

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

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

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

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

โดยมี นางสาวชนัฐตา กริชภูวนาล เป็นเลขานุการคณะกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย นายกীরติพงษ์ คูหาเปรมกิจ นายธนพิศาล คูหาเปรมกิจ และ นางสาวปรารถนา เมฆเกรียงไกร กรรมการสองในสามลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ

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

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

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

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล บริษัทหลักทรัพย์ฯ จะเป็นไปตามกฎระเบียบของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทน

1. พิจารณาค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ ของบริษัท ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม โบนัสประจำปี และผลประโยชน์อื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินโดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการและโครงสร้างที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารระดับสูงซึ่งรวมถึง เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของบริษัท และพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง โดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการ และโครงสร้างที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล และเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ กรรมการและโครงสร้าง ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาตามผลการปฏิบัติงาน, ผลการดำเนินงานของบริษัท, แนวปฏิบัติในอุตสาหกรรมและบริษัทจดทะเบียนชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการสรรหา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการสรรหา มีจำนวน 2 ท่าน ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา

1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวนโครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. พิจารณาสรรหา คัดเลือกและเสนอบุคคลที่เหมาะสม ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ที่ครบวาระ และ/หรือมีตำแหน่งว่างลงและ/หรือ แต่งตั้งเพิ่มเติม
3. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการจัดการ มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการจัดการ (Management Committee)

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

คณะกรรมการการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการการลงทุน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ	กรรมการผู้จัดการ
2. นายรัชภูมิ สิทธิเดช	ผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน
3. นายนพต สกุลวัฒนา	รองผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการการลงทุน

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

คณะกรรมการปฏิบัติการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการปฏิบัติการ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการปฏิบัติการ

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

- ติดตามและควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของหน่วยงานต่างๆ ในองค์กร ได้ปฏิบัติตามกรอบความเสี่ยงที่จัดการได้ และสอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยมีการติดตามและควบคุมอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยเดือนละครั้ง และรายงานผลการติดตามต่อคณะกรรมการบริษัท
- จัดหาเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ โดยผ่านการวิเคราะห์ข้อมูลทางสถิติต่างๆ การนำทฤษฎีการบริหารความเสี่ยงมาใช้
- ทบทวนความเสี่ยงขององค์กรและหน่วยงานให้เป็นปัจจุบันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเกิดมีเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่องค์กรอย่างมีนัยสำคัญ
- ประเมินแนวทางในการกำหนดระบบการเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning System) เพื่อป้องกันความเสี่ยงในเบื้องต้นและลดผลกระทบต่องค์กรที่อาจเกิดขึ้น
- สื่อสารให้พนักงานเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยงองค์กร

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- อนุมัติการใช้จ่ายเงินในส่วนที่อยู่นอกงบประมาณหรือเกินงบประมาณวงเงินของผู้บริหารที่มีอำนาจอนุมัติการจ่ายเงิน และสามารถเป็นผู้กำหนดวงเงินใช้จ่ายของผู้บริหารดังกล่าว ทั้งนี้ ตามขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ
- พิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่าย หรือการดำเนินการใดๆ อันเป็นกรณีพิเศษ ตามที่คณะกรรมการบริษัท หลักทรัพย์ฯ มอบหมายและนำเสนอเข้าคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้สัถยาบันต่อไป
- พิจารณากลับกรณนโยบาย เป้าหมาย แผนงานและการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ พิจารณาอนุมัติ
- ติดตามผลการดำเนินธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งกำกับดูแลและควบคุมให้เป็นไปตามนโยบายเป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ พร้อมทั้งให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับ และหลักจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจที่ดี รวมถึงมีอำนาจสั่งการให้ผู้บริหารรายงานผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทราบ เพื่อการพิจารณาทบทวน หรือสั่งการอย่างหนึ่งอย่างใดในการดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายหรือแผนงานที่กำหนดไว้
- เสนอแนะทิศทางกลยุทธ์ หรือแผนงานเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกิจใหม่ หรือการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในลักษณะของการดำเนินธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้มีประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้น หรือการตัดจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์ฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ ต่อไป
- พิจารณาอนุมัติและกำหนดโครงสร้างองค์กร ตลอดจนอำนาจการบริหารจัดการภายในของบริษัทหลักทรัพย์ฯ ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการแข่งขันเสนอให้คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ รับทราบในคราวต่อไป

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

คณะกรรมการพิจารณางบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการพิจารณางบการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพิจารณางบการเงิน

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

คณะกรรมการการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการการลงทุน บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการการลงทุน

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

คณะกรรมการพิจารณาการกระทำความผิด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการพิจารณาการกระทำความผิด บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการพิจารณาการกระทำความผิด

1. คณะกรรมการพิจารณาความผิด มีหน้าที่พิจารณาการลงโทษที่เข้มข้นและรุนแรงตามลักษณะการกระทำความผิด เจตนา ความถี่ในการกระทำความผิด ความรุนแรงหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการกระทำความผิด รวมทั้งการให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามระเบียบ / ประกาศของบริษัท และ/หรือทางการกำหนดเป็นสำคัญ

คณะกรรมการพิจารณาธุรกรรมที่เข้าข่ายต้องสงสัย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการพิจารณาธุรกรรมที่เข้าข่ายต้องสงสัย บริษัทหลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการพิจารณาธุรกรรมที่เข้าข่ายต้องสงสัย

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

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 ผู้บริหาร

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเจ้าหน้าที่ระดับบริหาร 7 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ	กรรมการผู้จัดการ
3. นายรัชภูมิ สิทธิเดช	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการลงทุน
4. นายนพต สกุลวัฒนา	รองผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน
5. นางสาวนุชจันทร์ เกาทัณฑ์ทอง	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการลงทุน
6. นายปิยะ ตันติพรหมินทร์	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการลงทุน
7. นายพิชญ์ จันทสุนทร	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการลงทุน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

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

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีผู้บริหาร จำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุดขององค์กรจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดโดยใช้บรรทัดฐานที่ได้กล่าวตกลงกันล่วงหน้ากับผู้บริหารสูงสุดขององค์กรตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรมโดยอยู่ในระดับที่เหมาะสม จูงใจในระยะยาว และสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา โดยมีคณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และประธานกรรมการเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้ผู้บริหารสูงสุดขององค์กรทราบ

7.4.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

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

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

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนพนักงานทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งสิ้น 313 คน แบ่งตามกลุ่มงาน ดังนี้

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

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางด้านแรงงาน

ผลตอบแทนรวมของพนักงาน

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

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

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

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

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทยึดหลักว่าบุคลากรทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าของบริษัท และมีความสำคัญต่อธุรกิจของบริษัท ดังนั้นการบริหารทรัพยากรบุคคลของบริษัทจึงมีวัตถุประสงค์เพื่อเตรียมพร้อมให้บุคลากรมีความรู้ ทักษะ ทักษะ ความสามารถ และศักยภาพเหมาะสมเพียงพอในการให้บริการแก่ลูกค้าทั้งในปัจจุบันและอนาคต

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ได้แก่ การจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดความรู้และความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานทั้งภายใน และภายนอกบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามความต้องการของหน่วยงานตามแผนการอบรมและพัฒนาบุคลากรเป็นประจำทุกปี ตลอดจนสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรให้ได้รับใบอนุญาตทั้งที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งงานและนอกตำแหน่งงานของพนักงาน เพื่อเป็นการเพิ่มคุณภาพของพนักงานบริษัทมุ่งสู่มาตรฐานสากล

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี้

เลขานุการบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ ในกรณีที่มีการเข้ามาใหม่เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ด้วย บริษัทได้แต่งตั้ง นายนพดล สุกุลวัฒนา เป็นเลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

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

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้ง นายนพดล สุกุลวัฒนา เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และแต่งตั้ง นางโชติรส เล็กมณี เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวรัชนิ ชูรัตนชัย เป็นหัวหน้างานฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน และตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ซึ่งมีความอิสระขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ทำหน้าที่ในการ ตรวจสอบ ประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการปฏิบัติงานทุกหน่วยงานของบริษัทและบริษัทย่อย

7.6.2 งานนักลงทุนสัมพันธ์

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

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

7.6.3 คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนการสอบบัญชี (audit fee)

ปี 2564 ค่าสอบบัญชีของบริษัทที่จ่ายให้กับ บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โธมัส โซียยศ สอบบัญชี จำกัด จำนวน 800,000 บาท เท่ากับปีก่อน ส่วนค่าสอบบัญชีรวมบริษัทและบริษัทย่อยอีก 3 บริษัท ที่จ่ายให้กับบริษัท ดีลรอยท์ ทัช โธมัส โซียยศ สอบบัญชี จำกัด จำนวนรวม 3,160,000 บาท (ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น out-of-pocket expenses)

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วยกรรมการอิสระและคณะกรรมการบริษัทเพื่อการคัดเลือกกรรมการคนใหม่ ส่วนการคัดเลือกกรรมการที่ออกตามวาระ กรรมการที่ออกตามวาระไม่ได้ร่วมพิจารณาคัดเลือก

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัทมีดังนี้

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

กระบวนการในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการใหม่

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

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ โดยให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการ เพื่อรับทราบข้อมูลของบริษัท กฎระเบียบ ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทรวมทั้งข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่อย่างพอเพียงก่อนปฏิบัติหน้าที่

บุคคลที่ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังนี้

1. ต้องไม่เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่นๆ
2. มีความรู้ความสามารถที่สำคัญต่อธุรกิจของบริษัท ได้แก่ ธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจทางการเงิน เศรษฐศาสตร์การบัญชี การตลาด การเงิน และกฎหมาย ฯลฯ รวมถึงการมีประวัติการทำงาน และ จริยธรรมที่ดีงาม และได้รับการยอมรับจากสังคม
3. 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. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการในบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
3. ไม่เป็นผู้บริหาร ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งในปัจจุบันและในช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
4. ไม่เป็นบุคคลที่ให้บริการด้านวิชาชีพแก่บริษัท หรือบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย เช่น ผู้สอบบัญชี ทนายความ เป็นต้น ทั้งในปัจจุบัน และในช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ การห้ามดังกล่าวรวมถึง กรณีที่ญาติสนิท ของกรรมการอิสระเป็นผู้ให้บริการ ดังกล่าว รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเป็นผู้บริหาร หุ้นส่วน (Partner) หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของนิติบุคคลที่ให้บริการนั้นกับ บริษัทใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้วย
5. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หากมีความสัมพันธ์อื่นที่อาจทำให้ขาดความเป็นอิสระจะต้องเปิดเผยให้ทราบโดยทันที
6. ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และการบริหารงาน ของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง รวมทั้ง ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ เช่น เป็นลูกค้า เป็นผู้จัดหาวัตถุดิบ เจ้าหนี้/ลูกหนี้การค้า เป็นต้น รวมถึงไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ในนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์ดังกล่าวกับบริษัท โดยมีขนาดรายการไม่เกินร้อยละ 10 ของรายได้รวม/ค่าใช้จ่ายรวมต่อปี ในช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นว่า ผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสีย หรือความสัมพันธ์ทางธุรกิจนั้น จะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. เป็นกรรมการที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

สำหรับสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์ของบริษัท โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2564 มีกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน ในคณะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมาเกิน 9 ปี ความจำเป็นที่ต้องแต่งตั้งกรรมการอิสระที่เป็นกรรมการอิสระมาเกิน 9 ปี เนื่องจากกรรมการดังกล่าวได้ปฏิบัติงานมาเป็นระยะเวลายาวนาน เป็นผู้มีความรู้ ประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถจากการดำรงตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง ทำให้มีความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2564 ไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา ไม่มีกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง และไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารในคณะกรรมการบริษัทที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกกลุ่มธุรกิจมากกว่า 2 แห่ง

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

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

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

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด

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

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

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การประชุมของกรรมการ

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ในที่ประชุม ประธานกรรมการ และ/หรือบุคคลที่ประธานกรรมการมอบหมายทำการสรุปประเด็นเรื่องในวาระการประชุมเพื่อพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท โดยจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอเพื่อให้ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยเปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็น และประมวลความคิดเห็น และเสนอข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุม

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

คณะกรรมการบริษัทจะได้รับรายงานผลการดำเนินงานของบริษัททุกเดือนเพื่อให้กรรมการสามารถกำกับ ควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากผู้บริหารสูงสุด เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะมีการประชุมระหว่างกันเอง เกี่ยวกับการจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลประชุมให้ผู้บริหารสูงสุดทราบ

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

ในปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 5 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทของกรรมการแต่ละท่านในปี 2564 สรุปได้ดังนี้

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

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ มีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 6 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ฯ แต่ละท่านในปี 2564 สรุปได้ดังนี้

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

คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน แยกเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาถ่วงถ่วงและเสนอคำตอบแทนกรรมการให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คำตอบแทนกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะพิจารณาให้อยู่ระดับที่เหมาะสมและเทียบได้กับอุตสาหกรรมเดียวกันโดยคำนึงถึงประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่านและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น ควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มขึ้นที่เหมาะสมด้วย

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

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

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

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

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

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

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

คำตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

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

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

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

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องแก่ผู้เกี่ยวข้อง เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ เลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และการทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย โดยที่ผ่านมามีการเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ การเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้นต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง

นอกจากนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยงที่สอดคล้องกับบริษัท มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ หน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ต้องตรวจสอบและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของการทำรายการ และเปิดเผยการทำรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท แบบรายงานข้อมูลประจำปี

(2) จริยธรรมธุรกิจ

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

(3) การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน และเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ เพื่อป้องกันไม่ให้ใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive self-dealing) ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นโดยใช้ข้อมูลภายใน (Insider trading) การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น

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

นโยบายการควบคุมการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

ส่วนบริษัทย่อยคือ บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายควบคุมการใช้ข้อมูลภายใน โดยมีฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานทำหน้าที่ในการออกประกาศ และระเบียบ รวมถึงการมีส่วนร่วมด้วยฝ่ายงานต่างๆ เพื่อจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้พนักงานของบริษัทสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องสอดคล้องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่องค์กรกำกับดูแลกำหนด อีกทั้งฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานจะทำหน้าที่ในการสอบทานการปฏิบัติงานของพนักงาน รวมถึงการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีความรัดกุมเพียงพอ เพื่อให้บริษัทเป็นการลดความเสี่ยงอันเกิดจากความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ ฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานยังทำหน้าที่ในการปรับปรุงระเบียบของ บริษัทและขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน พิจารณากำหนดบทลงโทษพนักงานที่กระทำความผิดกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและทางการ หากองค์กรที่กำกับดูแลมีการเปลี่ยนแปลง หรือออกประกาศใหม่ๆ รวมถึงการสื่อสารและจัดอบรมให้พนักงานได้รับรู้และปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง และมีการรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือน

นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดในข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของพนักงาน สำหรับการไม่เปิดเผยหรือ ใช้ประโยชน์จากข่าวสารใดๆ ที่เป็นความลับของบริษัท การระมัดระวังรักษาข้อมูลให้เป็นความลับ และการไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในบริษัท หรือข้อมูลที่ได้รับระหว่างการปฏิบัติงานไปแสวงหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ หรือทำให้ประโยชน์ของบริษัทลดลง โดยบริษัทจะใช้บทลงโทษสูงสุด หากพบว่ามีการใช้ข้อมูลภายในหรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้บริษัทได้รับความเสื่อมเสียและเสียหาย

(4) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

การกำกับดูแล ป้องกัน และติดตามความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้กำหนดให้มีขั้นตอนการปฏิบัติในการกำกับดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในได้ทำการสอบทานและควบคุมภายในเพื่อป้องกัน การทุจริตคอร์รัปชัน ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูลและกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในและรายงาน ผลการประเมินการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล

การติดตาม ทบทวน และประเมินความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทโกลเบล็กได้มีการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมต่างๆ ที่อาจจะมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน โดยทำการติดตามและทบทวนนโยบายและบริหารความเสี่ยงโดยภาพรวมเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งทบทวนมาตรการการจัดการความเสี่ยงที่ใช้ให้มีความเพียงพอและเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยง หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลพิจารณา

การฝึกอบรมและการสื่อสาร

กลุ่มบริษัทโกลเบล็กมีนโยบายการฝึกอบรมและการสื่อสารเพื่อให้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะได้รับการอบรม หรือรับทราบเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะรูปแบบของการทุจริตคอร์รัปชัน ความเสี่ยงจากการเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงวิธีการรายงานในกรณีพบเห็น หรือสงสัยว่าจะมีการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้น ซึ่งการอบรมให้ความรู้จะเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ด้วย นอกจากนี้ ยังมีการเผยแพร่ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและข้อมูลที่มีการปรับปรุงแก้ไขล่าสุดไว้ที่เว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 ในปี 2559-2561 บริษัท และบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้รับรองจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทยในฐานะเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption Council : CAC) เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และได้รับการต่ออายุในปี 2562-2565

การแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing)

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

- ทางไปรษณีย์ : ส่งถึง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล หรือ เลขานุการบริษัท
บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
87/2 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นสเพลส ชั้น 12
ถนนวิทย์ 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 คณะทำงานที่ได้รับมอบหมายจะนำเสนอมาตรการดำเนินการให้กับคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อดำเนินการกับผู้ที่มีความผิดและผู้ที่มีส่วนได้เสีย
4. การรายงานผล คณะทำงานที่ได้รับมอบหมายจะทำหน้าที่รายงานผลให้ผู้ที่มีส่วนได้เสียซึ่งเป็นผู้ร้องเรียนทราบ หากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตัวตน

บริษัทได้มีแนวทางปฏิบัติในการปกป้องคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือข้อร้องเรียน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนจะไม่ได้รับผลกระทบหรือความเสียหาย ดังนี้

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

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้กำหนดการประชุมในวันเดียวกันกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยจะประชุมก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ ในปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลมีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 5 ครั้ง ดังนี้

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

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

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินงานโดยสรุปดังนี้

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

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

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

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้จัดทำนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบและถ่วงดุล โดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้จัดตั้งฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน และตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความอิสระขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ทำหน้าที่ในการตรวจสอบประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการปฏิบัติงานทุกหน่วยงานของบริษัทและบริษัทย่อย

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

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

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

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบที่กล่าวมาเป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสมด้วยเช่นกัน และที่ผ่านมาบริษัทยังไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล ได้มีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการบริษัทว่า จากการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว พบว่ามีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบที่กล่าวมา เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

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

คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้างานฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน และตรวจสอบภายใน รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานและตรวจสอบภายใน ตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันตามแต่เห็นสมควร และได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลจะให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการระหว่างกันเพื่อให้เกิดความยุติธรรม ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้เป็นไปตามรายการธุรกิจปกติและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป

รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ในปี 2563-2564

รายละเอียดของกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

รายได้และค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

หน่วย : พันบาท

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ยอดคงเหลือที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล สำหรับรายการค่านายหน้ารับของกรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องอยู่ในอัตราเดียวกันกับอัตราปกติในตลาด ตลอดจนการให้เข้าพื้นที่ระหว่างกันคำนวณด้วยราคามูลค่ายุติธรรม ส่วนรายการอื่นๆ เห็นว่า การให้กู้ยืมระหว่างกันเป็นการจัดหาเงินทุนเพื่อใช้ในการสนับสนุนทางการเงินเพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

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

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท จะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย และจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

เพื่อก่อให้เกิดการเอื้อประโยชน์กันในการทำธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทยังคงมีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปัจจุบันต่อไปในอนาคต โดยจะมีการกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ ในราคาตลาดหรือราคายุติธรรม ทั้งนี้ บริษัทจะได้ให้คณะกรรมการอิสระ หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วย ซึ่งจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติทุกครั้ง ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตามระเบียบและกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในส่วนของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง บริษัทหลักทรัพย์ฯ มีนโยบายในการกำหนดค่านายหน้า รวมถึงขั้นตอนการปฏิบัติ เช่น ขั้นตอนการอนุมัติวงเงิน การเรียกเก็บเงิน และการอนุมัติการซื้อขายเงินวงเงิน เหมือนกับลูกค้าทั่วไปทุกประการ



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

ส่วนที่ 3
งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

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

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

นายโอฬาร คูหาเปรมกิจ
ประธานกรรมการ

นายธราวุธ คูหาเปรมกิจ
กรรมการและกรรมการผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

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

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

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดของจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม และในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้นซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับฝ่ายบริหารหรือผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อดำเนินการแก้ไขให้เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจ ที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุด ในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญ ในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ใน รายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผล ว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

กรุงเทพมหานคร
วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565

ยงยุทธ เลิศสุริยกุล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 6770
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซียยศ สอบบัญชี จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2564	2563	2564	2563
รายได้					
รายได้ค่านายหน้า	27	455,293,462	337,211,060	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	28	379,827,453	169,124,170	-	-
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	29	28,016,997	14,915,399	169,297,802	65,791,210
รายได้อื่น		5,444,636	380,658	459,229	184,002
รวมรายได้		868,582,548	521,631,287	169,757,031	65,975,212
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		515,282,013	338,194,525	14,967,894	18,864,481
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		96,113,789	80,674,132	7,970,037	11,505,475
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	37,586	135,042
ค่าใช้จ่ายอื่น	30	85,862,056	89,891,417	2,507,410	4,129,101
รวมค่าใช้จ่าย		697,257,858	508,760,074	25,482,927	34,634,099
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		171,324,690	12,871,213	144,274,104	31,341,113
รายได้ทางการเงิน		58,227,788	59,775,912	391,391	155,648
ต้นทุนทางการเงิน		20,386,583	21,204,115	47,927	48,164
ขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9		2,519,837	244,994	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		206,646,058	51,198,016	144,617,568	31,448,597
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	36	41,736,078	12,482,010	-	-
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		164,909,980	38,716,006	144,617,568	31,448,597
การดำเนินงานที่ยกเลิก					
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	37	(13,938,413)	2,026,906	(13,938,413)	2,026,906
กำไรสำหรับปี		150,971,567	40,742,912	130,679,155	33,475,503

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

หน่วย : บาท

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

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

หน่วย : บาท

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

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

บริษัทที่มีอยู่ทั้งหมดจดทะเบียน คือ เลขที่ 87/2 ชั้น 12 อาคารซีอาร์ซี ออลซีซั่นเพลส ถนนวิภาวดี แขวงจตุจักร เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

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

บริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ดำเนินงานทั้งหมดในประเทศไทย

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

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

2. เกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน

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

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

รายการบัญชีระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญได้ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวมแล้ว

2.4 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของ งบการเงินยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน การปรับปรุงคำนิยามของธุรกิจ การปรับปรุงคำนิยามของความสำเร็จที่สำคัญ และข้อกำหนดทางบัญชีเกี่ยวกับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

การยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19

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

กลุ่มบริษัทได้นำข้อผ่อนปรนดังกล่าวข้างต้นมาถือปฏิบัติในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

2.6 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้

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

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

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับ งบการเงินของกลุ่มบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่สำคัญของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังต่อไปนี้

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท ตั๋วสัญญาใช้เงินเรียกคืนเมื่อทวงถาม ตั๋วเงินคลังและพันธบัตรรัฐบาลที่มีวันถึงกำหนดภายใน 3 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่ได้มา และไม่รวมเงินฝากที่มีภาระผูกพัน

3.2 การรับรู้และตัดบัญชีสินทรัพย์ของลูกค้า

กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่ลูกค้าวางไว้กับบริษัทเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นหลักทรัพย์บัญชีเงินสดและบัญชีเครดิตบาลานซ์ รวมถึงเงินที่ลูกค้าวางเป็นหลักประกันเพื่อการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เป็นสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทเพื่อการควบคุมภายในและ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทได้ตัดรายการดังกล่าวในส่วนที่ไม่มีภาระค้ำประกันออกทั้งด้านสินทรัพย์และหนี้สิน โดยจะแสดงเฉพาะสินทรัพย์ที่เป็นของบริษัทเท่านั้น

3.3 ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยอดดุลสุทธิลูกหนี้สำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ซึ่งรวมถึงเงินที่ได้นำไปวางเป็นประกันกับสำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในการทำธุรกรรมอนุพันธ์ และยอดดุลสุทธิลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

3.4 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ยอดดุลสุทธิลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหลังหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นบวกดอกเบียค้างรับ โดยลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ลูกหนี้ที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ และลูกหนี้อื่น เช่น ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสดที่ไม่สามารถชำระเงินได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อยู่ระหว่างดำเนินคดี ประนองหนี้หรือผ่อนชำระ

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 3.8

3.5 การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทย่อยประกอบธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ โดยบริษัทย่อยให้บริการในฐานะเป็นตัวแทนและเข้าเป็นคู่สัญญากับผู้ยืมและผู้ให้ยืมหลักทรัพย์

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

3.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือประเภททองคำแท่งแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าราคาทุนคำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

3.7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) เงินลงทุนในบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นทั้งหมดและมีผลขาดทุนเกินทุนจะแสดงส่วนที่ขาดทุนเกินทุนดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของหนี้สินหมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ

3.8 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินของกลุ่มบริษัท เมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อหรือการออกตราสารสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) เพิ่มหรือหักจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินตามความเหมาะสม เมื่อรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่รับรู้ทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรม ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

- สินทรัพย์ทางการเงินที่ถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

- สินทรัพย์ทางการเงินถูกถือตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อทำให้สำเร็จทั้งรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

โดยปกติ สินทรัพย์ทางการเงินอื่นทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ที่กล่าวไว้ก่อนหน้านี้ กลุ่มบริษัทอาจปฏิบัติดังต่อไปนี้กับสินทรัพย์ทางการเงินที่เมื่อเลือกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้

- กลุ่มบริษัทอาจเลือกให้แสดงการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นภายหลังกับตราสารทุนในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หากเข้าเงื่อนไข (3) ด้านล่าง

- กลุ่มบริษัทอาจเลือกกำหนดให้ตราสารหนี้ที่เข้าเงื่อนไขราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หากการปฏิบัติดังกล่าวช่วยขจัดหรือลดการจับคู่ไม่เหมาะสมทางการบัญชีอย่างมีนัยสำคัญ
- (1) ราคาทุนตัดจำหน่ายและวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง
วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของตราสารหนี้และปันส่วนดอกเบี้ยรับตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง ดอกเบี้ยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและรวมในรายการ “รายได้ทางการเงิน”
- (2) ตราสารหนี้ที่จัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
หุ้นกู้ที่ถือครองโดยกลุ่มบริษัทจัดประเภทแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หุ้นกู้รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการการเปลี่ยนแปลงภายหลังในมูลค่าตามบัญชีของหุ้นกู้เกิดจากกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่า และดอกเบี้ยรับที่คำนวณด้วยการใช้ วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนจำนวนเงินที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เป็นจำนวนเดียวกับที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนหากหุ้นกู้เหล่านี้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและผลสะสมภายใต้รายการสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุน เมื่อหุ้นกู้เหล่านี้ถูกตัดรายการ ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่รับรู้ก่อนหน้าในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุน
- (3) ตราสารหนี้ที่เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทอาจเลือกให้เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (เป็นรายตราสาร) ทั้งนี้เมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้ การเลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่สามารถปฏิบัติได้ หากตราสารหนี้เป็นการถือไว้เพื่อค่าหรือหากเป็นสิ่งที่ตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินเป็นการถือไว้เพื่อค่าดังต่อไปนี้

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

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมรวมต้นทุนการทำรายการ

รายการดังกล่าววัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมกับกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม ผลสะสมกำไรหรือขาดทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนเมื่อตัดจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารหนี้ รายการดังกล่าวจะโอนไปกำไรสะสมแทน

เงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารหนี้เหล่านี้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตาม TFRS 9 เว้นแต่ เงินปันผลดังกล่าวจะแสดงอย่างชัดเจนว่าเป็นส่วนหนึ่งในการชดเชยต้นทุนของเงินลงทุน เงินปันผลรวมอยู่ในรายการ “กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน” ในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทเลือกกำหนดให้เงินลงทุนในตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ใช่ถือไว้เพื่อการค้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(4) สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขสำหรับการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนโดยเฉพาะ

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

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

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวนเงินของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกวันที่ยังรายงานเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตจากที่เคยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

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

กลุ่มบริษัทต้องรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุเสมอสำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ ประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองขึ้นอยู่กับข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตของกลุ่มบริษัทปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของผู้กู้ยืม สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจทั่วไป และการประเมินทิศทางทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ณ วันที่รายงาน รวมถึงมูลค่าเงินตามเวลาตามความเหมาะสม

สำหรับเครื่องมือทางการเงินอื่นทั้งหมด กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ เมื่อมีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในความเสี่ยงด้านเครดิตตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก แต่อย่างไรก็ตาม หากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินนั้นด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุแสดงถึงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินที่คาดไว้ ในทางกลับกัน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าแสดงถึงสัดส่วนของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่คาดว่าจะเกิดจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาของเครื่องมือทางการเงินที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหลังจากวันที่รายงาน

(1) นโยบายการตัดรายการ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีข้อมูลที่บ่งชี้ว่าลูกหนี้มีปัญหาด้านการเงินอย่างร้ายแรง และไม่เป็นไปอย่างที่คาดว่าจะได้รับคืน เช่น เมื่อลูกหนี้อยู่ระหว่างชำระบัญชี หรือล้มละลาย แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน สินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกตัดรายการอาจขึ้นอยู่กับวิธีการบังคับภายในกระบวนการทวงถามของบริษัทโดยใช้คำปรึกษาทางกฎหมายตามความเหมาะสม เงินที่ได้รับคืนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(2) การวัดมูลค่าและการรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

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

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นประมาณการด้วยผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาทั้งหมดซึ่งกลุ่มบริษัท ต้องได้รับและกระแสเงินสดทั้งหมดซึ่งกลุ่มบริษัท คาดว่าจะได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อเริ่มแรก สำหรับลูกหนี้ตามสัญญาเช่า กระแสเงินสดที่ใช้เพื่อระบุผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นควรสอดคล้องกับกระแสเงินสดที่ใช้ในการวัดมูลค่าลูกหนี้ตามสัญญาเช่าตามที่กำหนดใน TFRS 16 เรื่อง สัญญาเช่า

หากกลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนของเครื่องมือทางการเงินด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุในรอบระยะเวลารายงานก่อน แต่ ณ วันที่รายงานปัจจุบัน พิจารณาแล้วเห็นว่าไม่ต้องถือปฏิบัติ กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าของค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ณ วันที่รายงานปัจจุบัน เว้นแต่สินทรัพย์เหล่านั้นใช้วิธีการทั่วไป

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินทั้งหมดเพื่อปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีที่เกี่ยวข้องผ่านบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุน เว้นแต่เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งค่าเผื่อผลขาดทุนรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนสะสม และไม่ลดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงิน

การตัดรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น หากกลุ่มบริษัทไม่ได้โอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของและยังคงมีการควบคุมสินทรัพย์ที่โอน กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนได้เสียในสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินที่อาจต้องจ่าย หากกลุ่มบริษัทยังคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินทรัพย์ทางการเงินที่โอน กลุ่มบริษัทยังรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและรับรู้การกู้ยืมที่มีหลักประกันสำหรับสิ่งตอบแทนที่ได้รับ

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน นอกจากนี้ ณ วันที่ตัดรายการของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จัดประเภทด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของกำไรหรือขาดทุนที่สะสมไว้ก่อนหน้านี้ในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนในทางกลับกัน ณ วันที่ตัดรายการของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กลุ่มบริษัทเลือกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่สะสมไว้ก่อนหน้านี้ในสำรองการวัดมูลค่าเงินลงทุนจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปกำไรหรือขาดทุนแต่จะโอนไปกำไรสะสม

หนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

หนี้สินทางการเงินที่ไม่เป็น (1) สิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายที่รับรู้โดยผู้ซื้อในการรวมธุรกิจ (2) ถือไว้เพื่อค้าหรือ (3) เลือกกำหนดให้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

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

การตัดรายการของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เฉพาะเมื่อภาระผูกพันของกลุ่มบริษัทได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

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

ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาตราสารอนุพันธ์ทางการเงินหลายประเภทเพื่อบริหารความเสี่ยงกับอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนต่างประเทศ รวมถึงสัญญาฟอเวิร์ดเงินตราต่างประเทศ สิทธิเลือก และสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

อนุพันธ์รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาอนุพันธ์และวัดมูลค่าใหม่ในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบของแต่ละรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

อนุพันธ์ที่มูลค่ายุติธรรมเป็นบวกรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ตรงกันข้ามอนุพันธ์ที่มูลค่ายุติธรรมเป็นลบรับรู้เป็นหนี้สินทางการเงิน อนุพันธ์จะไม่หักกลบในงบการเงิน เว้นแต่กลุ่มบริษัทจะมีทั้งสิทธิทางกฎหมายและมีความตั้งใจในการหักกลบ อนุพันธ์แสดงเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนหรือหนี้สินไม่หมุนเวียน หากระยะเวลาที่เหลืออยู่ของอนุพันธ์มีมากกว่า 12 เดือนและไม่คาดว่าจะถูกรับรู้หรือจ่ายภายใน 12 เดือน อนุพันธ์อื่นแสดงเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียน

3.9 อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังต่อไปนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

มูลค่าคงเหลือของอาคารและอุปกรณ์ ต้องมีการประมาณด้วยมูลค่าที่กิจการคาดว่าจะได้รับในปัจจุบันจากสินทรัพย์นั้น หากมีอายุและสภาพที่คาดว่าจะได้รับในปัจจุบันเมื่อสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ นอกจากนี้ต้องมีการสอบทานมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์อย่างน้อยทุกสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

กลุ่มบริษัทตัดรายการอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี

กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่าย และวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ถือได้ว่ามีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน และคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับสุทธิแก่กิจการอย่างไม่มีที่สิ้นสุด บริษัทย่อยจะไม่ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าว แต่บริษัทย่อยจะทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นอาจด้อยค่า และตั้งค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

3.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงาน ว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

การรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่า เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด หมายถึง มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์จะประมาณจากกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่นให้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนให้สอดคล้องกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าเพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

3.12 หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

บริษัทย่อมมีการทำสัญญาขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาซื้อคืน โดยมีการกำหนดวัน เวลา และราคาที่แน่นอนในอนาคต จำนวนเงินที่รับสำหรับสัญญาขายโดยมีสัญญาซื้อคืนแสดงเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน ผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาขายจะถูกรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างตามระยะเวลาของรายการซึ่งแสดงรวมอยู่ในรายได้ทางการเงินหรือต้นทุนทางการเงินแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ หลักทรัพย์ภายใต้สัญญาดังกล่าวถือเป็นหลักประกัน

3.13 เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ประกอบด้วย ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ตราสารทุนที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้สำนักหักบัญชีสำหรับการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศที่เกิดจากการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศผ่านบริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ

3.14 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หมายถึง ภาระของบริษัทย่อยจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีต่อบุคคลภายนอก เช่น ยอดดุลสุทธิเจ้าหนี้ลูกค้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วยเงินสด ภาระที่ต้องส่งมอบหลักทรัพย์เนื่องจากการขาย ชอร์ตหรือการยืมหลักทรัพย์และภาระที่ต้องส่งคืนทรัพย์สินที่บริษัทถือไว้เพื่อเป็นการประกันการให้ยืมหลักทรัพย์

3.15 หุ้นกู้ธนพาณิชย์

หุ้นกู้แสดงด้วยราคาทุนที่ขายปรับด้วยส่วนต่ำกว่ามูลค่าของหุ้นกู้ที่ตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นต้นทุนทางการเงินในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

อนุพันธ์ทางการเงินแฝงแสดงภายใต้บัญชีสินทรัพย์หรือหนี้สินตราสารอนุพันธ์โดยแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงข้อมูลความสัมพันธ์ของอัตราดอกเบี้ย ราคาของหลักทรัพย์อ้างอิง และค่าความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของหลักทรัพย์อ้างอิง

3.16 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทที่เป็นผู้เช่า

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

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ บริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

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

หนี้สินตามสัญญาเช่าแยกแสดงบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงินรวม

การวัดมูลค่าภายหลังของหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยการเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า (ใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง) และลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการชำระการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระ

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง) เมื่อเกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

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

- มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือและการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าไม่บันทึกเป็นสัญญาเช่าแยกต่างหาก ในกรณีนี้หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่ขึ้นอยู่กับอายุสัญญาเช่าของสัญญาเช่าที่เปลี่ยนแปลงโดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงด้วยอัตราคิดลดที่ปรับปรุง ณ วันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่ามีผล

กลุ่มบริษัทไม่มีรายการปรับใดๆ ดังกล่าวแสดงระหว่างปี

สินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วย การวัดมูลค่าเริ่มแรกกับหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้อง การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใดๆ และต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใดๆ การวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้ราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

เมื่อกลุ่มบริษัทมีประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นในการซื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิงการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่าประมาณการดังกล่าวรับรู้และวัดมูลค่าตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 เพื่ออธิบายต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ ต้นทุนรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ต้นทุนเหล่านั้นเกิดขึ้นเพื่อผลิตสินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์สิทธิการใช้คิดค่าเสื่อมราคาตลอดช่วงเวลาที่ยาวนานกว่าของอายุสัญญาเช่าและอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงหรือราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่า กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ การคิดค่าเสื่อมราคาเริ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

สินทรัพย์สิทธิการใช้แยกแสดงบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงินรวม

บริษัทปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 เพื่อประเมินว่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้อยค่าหรือไม่และบันทึกสำหรับผลขาดทุนจากการด้อยค่าใดๆ ที่ระบุได้ตามที่กล่าวในนโยบายเรื่อง “การด้อยของสินทรัพย์”

ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติตาม TFRS 16 อนุญาตให้ผู้เช่าไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและบันทึกสัญญาเช่าใดๆ และส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าที่เกี่ยวข้องเป็นข้อตกลงเดียวกัน กลุ่มบริษัทใช้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติดังกล่าว

บริษัทย่อยที่เป็นผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าซึ่งบริษัทย่อยเป็นผู้ให้เช่าจัดประเภทรายการเป็นสัญญาเช่าการเงินหรือดำเนินงาน เมื่อเงื่อนไขของสัญญาเช่าโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของความเป็นเจ้าของให้แก่ผู้เช่า สัญญาดังกล่าวจัดประเภทรายการเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าอื่นๆ ทั้งหมดจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

เมื่อบริษัทย่อยเป็นผู้ให้เช่าช่วง รายการดังกล่าวบันทึกสัญญาเช่าหลักและสัญญาเช่าช่วงเป็นสองสัญญาแยกจากกัน ผู้ให้เช่าช่วงจัดประเภทสัญญาเช่าช่วงเป็นสัญญาเช่าการเงินหรือสัญญาเช่าดำเนินงานโดยอ้างอิงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าหลัก

รายได้ค่าเช่าจากสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้อง ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการเจรจาและเข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานถูกรวมเป็นมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เช่าและรับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

จำนวนเงินที่จะได้รับจากผู้เช่าภายใต้สัญญาเช่าการเงินรับรู้เป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า รายได้จากสัญญาเช่าการเงินปันส่วนตลอดงวดบัญชีเพื่อสะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่าของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า

เมื่อสัญญาที่ประกอบด้วยส่วนประกอบที่เป็นเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่า บริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า เพื่อปันส่วนข้อพิจารณาภายใต้สัญญากับแต่ละส่วนประกอบ

3.17 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ประมาณการหนี้สินในงบการเงิน เมื่อสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตที่เกิดขึ้นแล้วได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะทำให้บริษัทสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันดังกล่าว

3.18 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

หนี้สินโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญด้านคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

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

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

3.19 เงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สิทธิประโยชน์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

3.20 การรับรู้รายได้

การขายสินค้า

รายได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่ออำนาจควบคุมของสินค้ามีการ

ส่งมอบให้กับผู้ซื้อเสร็จสิ้นแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้านั้นหรือไม่อาจวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ

รายได้คำนวณหน้า และรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

1) รายได้คำนวณหน้า

รายได้คำนวณหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าถือเป็นรายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งในวันที่มีการซื้อขายโดยคิดในอัตราร้อยละของมูลค่าการทำธุรกรรม การซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดำเนินการ

2) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาในการจัดหาแหล่งเงินทุน

รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาในการจัดหาแหล่งเงินทุน จะรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งเมื่อบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นแล้ว

ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน

รายได้ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงินจะรับรู้เมื่อบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น ตลอดช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่ให้บริการแก่ลูกค้า และรับรู้ตามอัตราที่ตกลงไว้ในสัญญาับลูกค้า

ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุนประกอบด้วยรายได้จากการเป็นตัวแทนสนับสนุนการขายและ รับซื้อคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวม โดยจะรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งในวันที่มีการซื้อขาย

รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

บริษัทรับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์คงค้าง บริษัทคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับ มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่ถูกพิจารณาว่ามีการด้อยค่าด้านเครดิต บริษัทคำนวณรายได้ดอกเบี้ยโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นหักด้วยค่าเผื่อ ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) ของสินทรัพย์ทางการเงิน

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์

กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนและตราสารอนุพันธ์ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่เกิดรายการ

ดอกเบี้ยและเงินปันผลจากเงินลงทุน

ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้ตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง เงินปันผลจากเงินลงทุนถือเป็นรายได้เมื่อมีการ ประกาศจ่าย

3.21 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย

ค่าธรรมเนียมและบริการถือเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมถือเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.22 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ปัจจุบัน และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้แก่หน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณ จากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้รับประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่กำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันโดยการเรียกเก็บเป็นหน่วยภาษีเดียวกัน หรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

3.23 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานที่แสดงในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างปี

3.24 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง กลุ่มบริษัทพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่า

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดลำดับขั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับขั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามลำดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

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

3.25 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารและแหล่งข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

3.25.1 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารที่สำคัญในการใช้นโยบายการบัญชี

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

การใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการใช้นโยบายการบัญชีมีดังต่อไปนี้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

การเพิ่มขึ้นในความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญ

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

3.25.2 แหล่งข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

การวัดมูลค่ายุติธรรมและกระบวนการประเมินมูลค่า

สินทรัพย์และหนี้สินบางรายการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมเพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผู้บริหารของกลุ่มบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลักเพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมและข้อมูลสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลในตลาดที่สามารถสังเกตได้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สิน กรณีที่ข้อมูลระดับ 1 ไม่สามารถหาได้ กลุ่มบริษัทจะว่าจ้างผู้ประเมินมูลค่าภายนอกที่ได้รับการรับรองมาเป็นผู้ประเมินมูลค่า โดยผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้ดำเนินการร่วมกันกับผู้ประเมินมูลค่าภายนอกเพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมรวมทั้งข้อมูลที่จะต้องใช้ และเป็นผู้รายงานผลการทำงานของคณะกรรมการประเมินมูลค่าให้แก่คณะกรรมการของบริษัทในทุกๆ ไตรมาส เพื่อชี้แจงถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน

ข้อมูลเกี่ยวกับเทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินรายการต่างๆ ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 40.2.5

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

ลักษณะของความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นดังนี้

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

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายได้และค่าใช้จ่ายที่สำคัญที่เกิดขึ้นระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

ยอดคงเหลือที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

สัญญาที่สำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

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

5. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทย่อย เพื่อลูกค้าหลักทรัพย์ไม่ต้องเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

5.2 รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดที่เกิดจากการซื้อและการเพิ่มขึ้นของอาคารและอุปกรณ์และ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

5.3 การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

ยอดลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

7. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อย เพื่อลูกค้าหลักทรัพย์ไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

8. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

8.1 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

8.2 ลูกหนี้จำแนกตามการจัดชั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและ
ดอกเบี้ยค้างรับ โดยสรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าและ ดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อ ผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	989.48	623.90	2.51
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	66.35	66.35	66.35
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	1,055.83	690.25	68.86
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	0.41	-	-
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	0.23	0.23	0.23
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	0.64	0.23	0.23
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,056.47	690.48	69.09

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าและ ดอกเบี้ยค้างรับ	ยอดที่ใช้ในการตั้งค่าเผื่อ ผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	668.48	394.90	0.17
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	66.35	66.35	66.35
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	734.83	461.25	66.52
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า			
ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	7.72	643.61	1.24
ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต	-	-	-
ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต	0.23	0.23	0.23
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7.95	643.84	1.47
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	742.78	1,105.09	67.99

9. สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์

สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

สัดส่วนการทำธุรกรรมอนุพันธ์แบ่งตามประเภทสัญญาโดยพิจารณาจากจำนวนเงินตามสัญญาประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

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

* ไม่รวมสถาบันการเงินในกลุ่ม

หน่วย : พันบาท

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

* ไม่รวมสถาบันการเงินในกลุ่ม

10. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

10.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

หน่วย : พันบาท

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

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

หน่วย : พันบาท

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

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

10.2 เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินตามอายุคงเหลือของสัญญาที่มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย : พันบาท

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

* ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้าไม่ต้องแสดงเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

11. ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อมมีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

12. เงินฝากธนาคารที่มีการดัดประกัน

เงินฝากธนาคารที่มีการดัดประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

13. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินลงทุนในกิจการที่มีปัญหาดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

15. อาคารและอุปกรณ์

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

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

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

16. สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564	พันบาท	18,288
2563	พันบาท	20,908

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

ค่าสมาชิกตลาดอนุพันธ์และค่าสมาชิกสำนักหักบัญชีของบริษัทย่อยถือได้ว่ามีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน เนื่องจากคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับสุทธิแก่กิจการอย่างไม่มีที่สิ้นสุด

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

18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

19. หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

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

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

21. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

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

22. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงานเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกิจการ โดยมีกำหนดการชำระ ค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 3 ปี
การวิเคราะห์การครบกำหนดของหนี้สินตามสัญญาเช่าดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

23. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

หุ้นกู้อนุพันธ์เป็นหุ้นกู้ที่บริษัทย่อยออกและเสนอขายให้แก่ลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ โดยออกจำหน่ายภายใต้เงื่อนไขที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หุ้นกู้อนุพันธ์ดังกล่าวมีการอ้างอิงกับราคาหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

24. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

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

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

ข้อสมมุติที่สำคัญในการกำหนดภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ประกอบด้วย อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน อัตราหมุนเวียนของพนักงาน และอัตรามรณะ การวิเคราะห์ความอ่อนไหวด้านล่างได้พิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมุติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ในขณะที่ข้อสมมุติอื่นคงที่

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติต่างๆ จะเกิดขึ้นแยกต่างหากจาก ข้อสมมติอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

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

25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

26. ทุนสำรองตามกฎหมาย

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

27. รายได้ดำเนินงาน

รายได้ดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

28. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

29. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

30. ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

31. เงินปันผลจ่าย

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

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

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

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

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

32. ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ที่จ่ายให้ผู้บริหารที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

33. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดโดยไม่รวมเงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการบริหาร

34. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นได้แสดงค่าใช้จ่ายตามลักษณะยกเว้นต้นทุนขายซึ่งแสดงตามหน้าที่โดยต้นทุนขายสามารถจำแนกตามลักษณะได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

35. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

36. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

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

หน่วย : พันบาท

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

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

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

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สามารถแสดงได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ในการคำนวณค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรก่อนภาษีเงินได้บวกกลับด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

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

37. การดำเนินงานที่ยกเลิก

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

รายละเอียดการดำเนินงานที่ยกเลิกสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

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

หน่วย : ล้านบาท

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

หน่วย : พันบาท

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

38. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

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

หน่วย : พันบาท

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

39. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานจะแสดงข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการประเภทต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุด ด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับ ส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

ผลการดำเนินงานและสินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานหรือ ที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล

ส่วนงานที่รายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงาน 3 ส่วนงาน คือ

ส่วนงานที่ 1 ธุรกิจลงทุน

ส่วนงานที่ 2 ธุรกิจหลักทรัพย์

ส่วนงานที่ 3 ธุรกิจอื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไร ก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรหลังภาษีเงินได้ในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในตลาดเดียวกัน

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์เพียงส่วนงานเดียว

ลูกค้านายใหญ่

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มีรายได้จากการขายหรือให้บริการกับลูกค้าบุคคลภายนอก รายใดรายหนึ่งที่มีจำนวนตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของรายได้รวม

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

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานที่รายงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

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

สินทรัพย์จำแนกตามส่วนงานธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

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

หน่วย : พันบาท

40. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใดๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

40.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจได้รับความเสียหายเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่บริษัทจะต้องนำไปชำระภาระผูกพันได้เมื่อครบกำหนด

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

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

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้สูงกว่าเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และมีส่วนของเจ้าของเกินกว่าเกณฑ์ที่สำนักหักบัญชีกำหนด

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

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

หน่วย : ล้านบาท

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

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

หน่วย : ล้านบาท

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

40.2 ความเสี่ยงที่สำคัญของเครื่องมือทางการเงิน

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

40.2.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

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

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

หน่วย : ล้านบาท

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

หน่วย : ล้านบาท

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

40.2.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและ ลูกหนี้ หนี้เงินอื่น และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้ โดยการกำหนดให้นโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อย จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัท และบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและ มีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อ คือ มูลค่าตามบัญชีของ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หนี้เงินอื่น และลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าซึ่งแสดงอยู่ใน งบแสดงฐานะการเงิน

TFRS 9 กำหนดเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยใช้โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำและทบทวนโมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแล้วอย่าง เหมาะสม โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะสอบทานตัวเลขและข้อมูลที่น่ามาใช้ในการคำนวณเป็นระยะ

40.2.3 ความเสี่ยงด้านสถานะตลาด

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสถานะตลาดที่เกิดจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ และ/หรือตราสารอนุพันธ์ ซึ่งอาจจะมีผลทำให้มูลค่าเงินลงทุนและสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ของบริษัทและ บริษัทย่อยลดลง หรือหนี้สินตราสารอนุพันธ์ของบริษัทเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทและ บริษัทย่อยได้มีการจัดการความเสี่ยง ด้านสถานะตลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยกำหนดนโยบาย ในการบริหารความเสี่ยง การกำหนดตัวชี้วัดและเพดานความเสี่ยงที่เหมาะสมตลอดจนกำหนดให้มี หน่วยงาน ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่นโยบายของบริษัทและบริษัทย่อยกำหนด

บริษัทย่อยมีการบริหารความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ โดยจัดทำ โปรแกรมเพื่อช่วยเฝ้าระวังความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ และเพื่อช่วยกำหนดกลยุทธ์ในการซื้อขาย นอกจากนี้บริษัทย่อยมีการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องเมื่อต้องการทำการซื้อขายหลักทรัพย์ อ้างอิง โดยการพิจารณาคัดเลือกหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีสภาพคล่องมากเพียงพอ

40.2.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากเงินบาทประกัน เป็นเงินตราต่างประเทศเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดต่างประเทศ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินต่าง ประเทศที่สำคัญดังนี้

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

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

40.2.5 มูลค่ายุติธรรม

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรม ดังนั้นมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้นที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบ งบการเงินนี้จึงไม่จำเป็นต้องบ่งชี้ถึงจำนวนเงิน ซึ่งเกิดขึ้นจริงในตลาดแลกเปลี่ยนในปัจจุบัน การใช้ข้อสมมติฐานทางการตลาดและ/หรือวิธีการประมาณที่แตกต่างกันอาจมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อมูลค่ายุติธรรมที่ประมาณขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

40.2.5.1 สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

รายการสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินบางรายการของบริษัทและบริษัทย่อยมีการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางต่อไปนี้แสดงถึงข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินดังกล่าว

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

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

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

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

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

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

40.2.5.2 เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

เครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม
ของเครื่องมือทางการเงิน สรุปได้ดังนี้

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

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

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินข้างต้นถือตามจำนวนเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
ซึ่งมีราคาใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมจะขึ้นอยู่กับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและมีกำหนด
ชำระระยะสั้น

41. การผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

41.1 ภาระผูกพัน

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

หน่วย : ล้านบาทสหรัฐ

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	-	5.33
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	-	17.70

41.1.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าและบริการระยะยาวสำหรับอาคารสำนักงาน อุปกรณ์สำนักงานและค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

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

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

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

41.1.3 บริษัทมีภาระผูกพันตามคำสั่งซื้อและคำสั่งขายทองคำแท่งที่ยังไม่ได้ส่งมอบกับผู้ค้าทองคำในต่างประเทศ ดังนี้

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

42. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565



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

เอกสารแนบ



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

เอกสารแนบ 1

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

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

บริษัท โกลบลิค โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

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

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท	
2. นางสาวโลลักษณ์ สกุลกิติ ประธานกรรมการตรวจสอบ และธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการสรรหา (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2560)	68	ปริญญาเอก รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต ปริญญาเอก บริหารการจัดการ University of Netherlands ปริญญาเอก สหวิทยาการ (บัญชี) University of Interdisciplinary Studies USA. (UIDS.) Directors Accreditation Program สถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยากร ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-	-	ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 2557 - ปัจจุบัน กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ประธานบริษัท 2527 - ปัจจุบัน ประธานบริษัท 2527 - ปัจจุบัน	บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) บมจ. โปรเฟสชั่นแนล เวสต์ เทคโนโลยี (1999) บริษัท ปิ-ฮอร์น จำกัด บริษัทในเครือ เอส.วี.พี. กรุ๊ป

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

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

ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	จำนวนและร้อยละ ของหุ้นสามัญ ที่ถือในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / ชื่อบริษัท
5. นายพนพล สกุลพัฒนา รองผู้อำนวยการ สายงานบัญชีและการเงิน ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงาน บัญชีและการเงิน เลขานุการบริษัท	43	ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล พระจอมเกล้าพระนครเหนือ จักรวรรดิ CFO's Orientation Course June 2021	-	-	ปัจจุบัน	รองผู้อำนวยการ บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					2563 - ปัจจุบัน	กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน กรรมการ
					2548 - 2552	
						บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์เทเนอร์ จำกัด บริษัท โกลเบล็ก แอ็ดไวเซอร์ จำกัด
6. นางไฉตริส เล็กมณี เจ้าหน้าที่อาวุโส สายงานบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี	38	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	-	-	ปัจจุบัน	เจ้าหน้าที่อาวุโส บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					2548 - 2553	กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี
						สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์

บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

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

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

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

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

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



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

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

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

×	=	ประธานกรรมการ	GBS	=	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด
/	=	กรรมการ	COP	=	บริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด
//	=	ผู้บริหาร	AEV	=	บริษัท เอเชีย อีควิตี เวเนเจอร์ จำกัด
xx	=	กรรมการตรวจสอบ			
x	=	กรรมการอิสระ			



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

เอกสารแนบ 3
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

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

หน้าที่และความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน

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



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

เอกสารแนบ 4
ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -



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

เอกสารแนบ 5
นโยบายและแนวปฏิบัติในการทำตลาดกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

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

นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทในกลุ่ม

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

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้นำ ที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมทั้งกำหนดกลยุทธ์ นโยบายบริษัท และจัดสรรทรัพยากรสำคัญ ในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนติดตาม ประเมินผล และดูแลผลการรายงานผลการดำเนินงาน

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

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

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ผู้บริหารระดับสูงและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

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

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

คณะกรรมการบริษัทดูแลและกำกับให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม ติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องมีความโปร่งใส รับผิดชอบ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ รวมทั้ง กำหนดวิสัยทัศน์/พันธกิจของบริษัท ซึ่งจะมีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์/พันธกิจอย่างน้อยทุก 5 ปี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน ดูแลให้บริษัทมีระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นได้ว่ากิจกรรมต่างๆ ของบริษัทได้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและมีจริยธรรม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยบริษัทกำหนดแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติ และติดตามการปฏิบัติตามด้วย 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 โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการอิสระที่มีความเป็นอิสระปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ทั้งนี้ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำในขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

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

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

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ ในกรณีที่กรรมการรายใดรายหนึ่งมีความจำเป็นต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท จะต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทถึงเหตุผลและความจำเป็น ทั้งนี้จะต้องไม่มีอุปสรรคใดๆ อันเป็นผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วยกรรมการอิสระและคณะกรรมการบริษัทเพื่อการคัดเลือกกรรมการคนใหม่ส่วนการคัดเลือกกรรมการที่ออกตามวาระ กรรมการที่ออกตามวาระไม่ได้ร่วมพิจารณาคัดเลือก

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัทมีดังนี้

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

กระบวนการในการสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการใหม่

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

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ โดยให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการ เพื่อรับทราบข้อมูลของบริษัท กฎระเบียบ ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทรวมทั้งข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่อย่างพอเพียงก่อนปฏิบัติหน้าที่

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

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

บุคคลที่ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังนี้

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

นิยามความเป็นอิสระและคุณสมบัติของกรรมการอิสระเท่ากับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีดังต่อไปนี้

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

บริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ ในกรณีที่มิกรรมการเข้ามาใหม่เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ด้วย

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งกรรมการชุดย่อยหรือคณะอนุกรรมการเพื่อทำหน้าที่ช่วยศึกษาและกลั่นกรองงาน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการจัดการ คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการปฏิบัติการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการ เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

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

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่เห็นชอบด้วยกฎหมาย
2. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
3. จัดให้มีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยกำหนดให้มีการทบทวนและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
4. กำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจและควบคุมติดตามการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้ถูกต้องตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอให้กับผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และให้มีการบริหารงานอย่างโปร่งใส รวมทั้งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
5. กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของกลุ่มบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร การจัดการของคณะกรรมการบริษัทในกลุ่มให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่เรื่องดังต่อไปนี้ที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินงาน ได้แก่ การเพิ่มทุน ลดทุน การซื้อขายหรือโอนกิจการของบริษัท การรับโอนกิจการ หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ การจ่ายค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการ เป็นต้น
6. พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวทางอย่างชัดเจน และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นสำคัญ กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดและเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
7. จัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และ ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย โดยจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมดังกล่าว และควรทบทวนระบบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการเกิดความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

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

การประชุมของกรรมการ

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

ในที่ประชุม ประธานกรรมการ และ/หรือบุคคลที่ประธานกรรมการมอบหมายทำการสรุปประเด็นเรื่องในวาระการประชุมเพื่อพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท โดยจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอเพื่อให้ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยเปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็น และประมวลความคิดเห็น และเสนอข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุม

ในการประชุม กรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณา ต้องออกจากที่ประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว ในการพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดกรรมการมีสิทธิขอดูหรือตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้องหรือขอให้ฝ่ายบริหารเข้าร่วมเพื่อชี้แจงข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวโดยตรง ตลอดจนจัดหาที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาให้ความเห็น โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย ในการลงมติการประชุมกำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำในขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและให้ใช้คะแนนเสียงข้างมาก หากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าวให้บันทึกคำคัดค้านนั้นไว้ในรายงานการประชุม

คณะกรรมการบริษัทจะได้รับรายงานผลการดำเนินงานของบริษัททุกเดือนเพื่อให้กรรมการสามารถกำกับ ควบคุมดูแล การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากผู้บริหารสูงสุด เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตที่เหมาะสม

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

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

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

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

คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน แยกเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยมีคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาถ้อยแถลงและเสนอคำตอบแทนกรรมการให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คำตอบแทนกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะพิจารณาให้อยู่ระดับที่เหมาะสมและเทียบได้กับอุตสาหกรรมเดียวกันโดยคำนึงถึงประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่านและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น ควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มขึ้นที่เหมาะสมด้วย

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทมีแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจโดยได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Business Code of Conduct) สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงาน 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

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ซึ่งเป็นตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญและเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนบริษัทไปสู่เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การสรรหาบุคลากรดังกล่าวให้เป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาจากความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ ตลอดจนกำกับดูแลการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน การประเมินผล และการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแผนงานของบริษัท

ผู้บริหารระดับสูงซึ่งถือเป็นผู้ปฏิบัติงานเต็มเวลาควรอุทิศเวลาในการทำงานให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดจำนวนบริษัทสูงสุด ที่ผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้สูงสุดไม่เกิน 5 บริษัท และ จะต้องไม่ขัดต่อกฎหรือข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์เป็นกรรมการในบริษัทหลักทรัพย์อื่น และ ห้ามเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทใดๆ เป็นต้น นอกจากนี้ ก่อนที่ผู้บริหารระดับสูงจะเข้ารับตำแหน่งกรรมการในบริษัทหลักทรัพย์อื่น และ/หรือเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทใดๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อน

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

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

การประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่สุดทุกสิ้นปี หลักเกณฑ์การประเมินโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามแผนงานและกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ และคณะกรรมการบริษัทจะนำข้อมูลไปใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนของผู้บริหารต่อไป

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

การกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุดขององค์กรจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดโดยใช้บรรทัดฐานที่ได้กล่าวตกลงกันล่วงหน้ากับผู้บริหารสูงสุดขององค์กรตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรมโดยอยู่ในระดับที่เหมาะสม จูงใจในระยะยาว และสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานในช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา โดยมีคณะกรรมการกำหนดอัตราค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และประธานกรรมการเป็น ผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้ผู้บริหารสูงสุดขององค์กรทราบ

การพัฒนาผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องแก่ผู้บริหาร เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และการทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดขององค์กร โดยมอบหมายให้คณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และแผนการสืบทอดตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กรว่างลง ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันท่วงที

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นสิทธิที่กำหนดโดยกฎหมายหรือข้อตกลงร่วมกัน โดยตระหนักว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียเป็นปัจจัยที่จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน และเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบอย่างเพียงพอ รวมทั้งบริษัทได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปีด้วย

นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

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

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลกำไรสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น มีการแบ่งปันผลประโยชน์อย่างเป็นธรรมและสม่ำเสมอ คำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

พนักงาน : พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดและเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จของบริษัท บริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานเหมือนบุคคลในครอบครัว โดยมุ่งพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต เสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานเป็นทีม พัฒนาให้พนักงานมีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง รวมถึง การส่งเสริมด้านกีฬาและสันทนาการแก่พนักงานด้วย

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการดูแลสุขภาพสภาพแวดล้อม ความปลอดภัย และสุขอนามัยในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน โดยจัดให้มีการทำประกันสุขภาพ ประกันชีวิต และตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงาน ยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด มีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมในการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายพนักงานโดยบริษัทจะพิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรมและการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานอย่างยุติธรรมและเหมาะสม เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยกำหนดค่าตอบแทนพนักงานให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้ง จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการเงินช่วยเหลือแก่พนักงานด้วย

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องเป็นประจำตลอดปี เพื่อเป็นการเพิ่มทักษะและความรู้ความสามารถแก่พนักงาน

ลูกค้า : บริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า พัฒนารูปแบบการให้บริการและเพิ่มช่องทาง/ทางเลือกในการให้บริการแก่ลูกค้า โดยให้ข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

บริษัทจะรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าหากไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรมและโดยเร็วที่สุด

คู่ค้า : บริษัทได้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้าและหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า โดยการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใดๆ ต้องไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมายใดๆ มีการคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่มีต่อคู่ค้าอย่างซื่อตรงและเป็นธรรม

คู่แข่งทางการค้า : บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งโดยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ดำเนินงานภายใต้กติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย สนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรีเป็นธรรมไม่ผูกขาด

- เจ้าหนี้ :** บริษัทได้มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยบริษัทยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหนี้ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย การดูแลหลักประกัน เงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้
- หากเกิดเหตุการณ์ผิดนัดชำระหนี้ โดยไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและสัญญาที่ตกลงกันได้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
- ชุมชน/สังคม :** บริษัทได้มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้ง สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ พัฒนา ชุมชนและสังคม ตามหน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมทั้งองค์กรสาธารณกุศลต่างๆ
- สิ่งแวดล้อม/ทรัพยากร :** บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีการให้ความรู้และฝึกอบรมให้กับพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากร อนุรักษ์และปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนรักษาสิ่งแวดล้อมและการประหยัดพลังงาน วัสดุสิ้นเปลืองทั้งในและนอกสถานที่ทำงาน
- สิทธิมนุษยชน :** บริษัทมีนโยบายไม่สนับสนุนและเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน กีดกัน หรือเลือกปฏิบัติแก่ ผู้หนึ่งผู้ใด เนื่องจากความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ สถาบันการศึกษา โดยให้การปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนและมาตรฐานสากลด้านสิทธิมนุษยชนต่างๆ
- ทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ :** บริษัทมีนโยบายไม่สนับสนุนการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยให้ความเคารพในทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น ทางบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติโดยห้ามพนักงานนำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้งาน และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์
- การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน :** บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยในปี 2555 บริษัทได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นสมาชิกองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ซึ่งเป็นการแสดงความร่วมมือของภาคเอกชนในการร่วมกันดำเนินงานตามกรอบและขั้นตอนสากลว่าด้วยการต่อต้านการ ทุจริตคอร์รัปชัน โดยนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดห้าม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย หากผู้ใดไม่ปฏิบัติตามจะได้รับการลงโทษตามระเบียบที่บริษัทและบริษัทย่อยกำหนด
- นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล ป้องกัน ติดตาม โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอโดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ และจัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงหาวิธีช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน ซึ่งนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556

การต่อต้านการฟอกเงินและต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย :

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

มาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิด

ในส่วนของบริษัทย่อยของบริษัทคือ บริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้มีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดโดยบริษัทหลักทรัพย์ฯ ได้เข้าสู่โครงการอนุญาตตลาดการของ ก.ล.ต. ซึ่งเป็นกระบวนการระงับข้อพิพาทตามนโยบายของ ก.ล.ต. ที่จะคุ้มครองสิทธิของผู้ลงทุนในตลาดทุน และเป็นทางเลือกที่สะดวก รวดเร็ว เป็นธรรมและประหยัดค่าใช้จ่ายของทั้งผู้ลงทุนและบริษัท ดังนั้นในการพิจารณาความเสียหายที่อาจจะมีขึ้นในอนาคตสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทจะใช้หลักปรัชญาเดียวกับโครงการอนุญาตตลาดการในการแก้ไขปัญหา กล่าวคือเมื่อมีเหตุเกิดขึ้นจะจัดให้มีการเจรจากันในเบื้องต้น หากมีเหตุสุดวิสัยที่ทำให้ไม่สามารถหาข้อยุติได้ก็จะนำเรื่องเข้าสู่หน่วยงานทางราชการซึ่งทำหน้าที่เป็นคนกลางเป็นผู้ไกล่เกลี่ยต่อไป

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

การควบคุมและการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง

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

บริษัทได้จัดทำนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบ

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

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

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

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการสามารถพิจารณาธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทและบริษัทในกลุ่ม จะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในการทำธุรกรรมดังกล่าว นอกจากนี้ได้กำหนดให้มีการรายงานการซื้อ-ขายและถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารให้คณะกรรมการทราบ และให้กรรมการและผู้บริหารแจ้งต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

การเปิดเผยทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ

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

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

การคอร์รัปชัน

หมายถึง การใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบเพื่อให้หรือรับผลประโยชน์ที่ไม่ควรได้ การให้หรือรับสินบนไม่ว่ารูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้หรือรับ สัญญา ให้คำมั่น เรียกร้อง ชิงเงิน ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ถูกต้องแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หรือ เจ้าหน้าที่เอกชน หน่วยงานของเอกชน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจที่ไม่ถูกต้องชอบธรรม รวมถึงการกระทำการใดๆ ที่ขัดแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการห้ามจ่ายสินบนหรือการสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณหรือจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทโกลเบล็ก

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

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

หน้าที่และความรับผิดชอบ

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

แนวทางการปฏิบัติ

กลุ่มบริษัทโกลเบล็กกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติอย่างระมัดระวังในรูปแบบของการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

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

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

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

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

การแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing) ขอร้องเรียน การเข้าถึงข้อมูล ของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และคุ้มครองผู้กระทำความผิด

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

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

บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการในการจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือขอร้องเรียน ดังนี้

1. รวบรวมข้อเท็จจริง โดยคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งคณะทำงานให้ดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่มีการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือขอร้องเรียน
2. การประมวลผลและกลั่นกรองข้อมูล คณะทำงานจะทำการประมวลผลและกลั่นกรองข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับมาเพื่อพิจารณาขั้นตอนและเสนอวิธีการจัดการที่เหมาะสมในแต่ละเรื่อง
3. มาตรการดำเนินการ คณะทำงานที่ได้รับมอบหมายจะนำเสนอมาตรการดำเนินการให้กับคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อดำเนินการกับผู้ทำผิดและผู้ที่มีส่วนได้เสีย
4. การรายงานผล คณะทำงานที่ได้รับมอบหมายจะทำหน้าที่รายงานผลให้ผู้ที่มีส่วนได้เสียซึ่งเป็นผู้ร้องเรียนทราบ หากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตัวตน

บริษัทได้มีแนวทางปฏิบัติในการปกป้องคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิด หรือขอร้องเรียน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือขอร้องเรียนจะไม่ได้รับผลกระทบหรือความเสียหาย ดังนี้

1. บริษัทจะไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือขอร้องเรียนต่างๆ รวมทั้งจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ
2. บริษัทจะรายงานความคืบหน้าและชี้แจงข้อเท็จจริงให้กับผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือขอร้องเรียนที่เปิดเผยตัวตนเป็นระยะ
3. หากเกิดแนวโน้มว่าจะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย บริษัทจะกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมให้กับผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือขอร้องเรียน
4. ผู้ที่ได้รับความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัยจะได้รับการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรม

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

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

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลการเงินของบริษัท ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายทางบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ครบถ้วนถูกต้องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

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

ความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

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

การมีข้อมูลในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดใน Website บริษัท

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

การมีข้อมูลในเรื่องนโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์จะต้องทำการติดตามผลงานของบริษัทตามนโยบายเกี่ยวกับ ชุมชน/สังคม และสิ่งแวดล้อม และทำการเผยแพร่ผลงานในเว็บไซต์ของบริษัทหรือเอกสารเผยแพร่ผลงานประจำปีของบริษัท

ผู้สอบบัญชีของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระและน่าเชื่อถือ มีคุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยบริษัทได้เปิดเผย ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นๆ ที่จ่ายให้กับบริษัทผู้สอบบัญชี ไว้ในรายงานประจำปี (รายละเอียดในหมวดคำตอบแทนผู้สอบบัญชี)

ผู้สอบบัญชีของบริษัทไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ทำให้ผู้ถือหุ้นมีข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจว่าผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อนั้นมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอต่อการทำหน้าที่

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

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

การสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิ

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายให้ใช้สิทธิได้อย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

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

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

วันประชุมผู้ถือหุ้น

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

หลังการประชุมผู้ถือหุ้น

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

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน และคุ้มครองป้องกันการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มว่าได้รับข้อมูลต่างๆ อย่างเท่าเทียมกัน

การเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น

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

การดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

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

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

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

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

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

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

1. การประกอบธุรกิจอย่างมีอาชีพและความซื่อสัตย์สุจริต

บริษัทมีนโยบายกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่ในการรักษาชื่อเสียงของบริษัทด้วยการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้การรับผิดชอบด้วยความรู้ความสามารถอย่างซื่อสัตย์สุจริต

2. การปฏิบัติตามกฎหมาย ทางกร และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

การประกอบธุรกิจของบริษัทจะต้องตั้งมั่นและปฏิบัติตามภายใต้กรอบที่กฎหมายกำหนดรวมถึงระเบียบข้อบังคับของทางการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

3. การจัดทำบันทึกและรายงานต่างๆ อย่างถูกต้องสมบูรณ์

ข้อมูลเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละฝ่าย จะต้องถูกจัดเก็บรวบรวมอย่างถูกต้อง และสามารถนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ได้อย่างถูกต้องครบถ้วนตลอดเวลา

4. การใช้ข้อมูลที่เป็นจริง

การให้ข้อมูลข่าวสารใดๆ ของพนักงานแก่ลูกค้าหรือบุคคลอื่นซึ่งเกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งในรูปเอกสารหรือด้วยการบอกกล่าวในนามของบริษัท พนักงานต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้องตรงกับข้อเท็จจริง ชัดเจน และตรงประเด็น

5. การรักษาข้อมูลความลับของลูกค้า

ข้อมูลข่าวสารของลูกค้าทั้งหมดจะต้องเก็บรักษาเป็นความลับและไม่นำไปเปิดเผย หากไม่ได้รับ อนุญาตจากลูกค้า หรือผู้มีอำนาจ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่พนักงานจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อบุคคลภายนอก ควรจะปรึกษาผู้บังคับบัญชาเพื่อให้ปฏิบัติอย่างถูกต้องตามข้อบังคับหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

6. การไม่มีส่วนร่วมและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทสนับสนุนการไม่มีส่วนร่วม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการห้ามจ่ายสินบน หรือการสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ หรือการจ่ายเงินที่ไม่เหมาะสมในการตกลงธุรกิจใดๆ ทั้งภาครัฐและเอกชนตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทรวมทั้ง บริษัทยังสนับสนุนนโยบายการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และ การต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินในการก่อการร้ายของทางภาครัฐด้วย

7. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พนักงานและบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นกลางในกรณีที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างลูกค้ากับพนักงาน พนักงานจะต้องหลีกเลี่ยงเพื่อมิให้เกิดกรณีดังกล่าวขึ้นโดยให้พนักงานและบริษัทคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ลูกค้าจะพึงได้รับเป็นหลักก่อน

ทั้งนี้ ในกรณีที่พนักงานหรือบริษัทอาจได้รับข้อมูลภายในจากการปฏิบัติงาน ห้ามพนักงานนำข้อมูลภายในดังกล่าวไปใช้ประโยชน์แก่ตนเองหรือบริษัทโดยเด็ดขาด อย่างไรก็ตาม หากพนักงานมีข้อสงสัยว่าการกระทำใดๆ ที่อาจเข้าข่ายที่จะทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้พนักงานปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน

8. การดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้า

พนักงานที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการเก็บรักษาทรัพย์สินของลูกค้าจะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรอบคอบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้าอย่างมาก โดยมีการแยกพนักงานที่จัดทำบัญชีทรัพย์สินและพนักงานที่ตรวจนับทรัพย์สินของลูกค้าออกจากกัน เพื่อป้องกันการทุจริตและเพื่อให้เกิดการสอบทานความถูกต้องในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดทำทะเบียนคุมที่แยกกันอย่างชัดเจนระหว่างทรัพย์สินของลูกค้าและของบริษัท

9. การมีส่วนร่วมในกิจกรรมภายนอก และองค์กรชุมชนต่าง

พนักงานสามารถเข้าร่วมกิจกรรมภายนอกที่ก่อให้เกิดผลประโยชน์แก่พนักงานและนำพาชื่อเสียงหรือภาพลักษณ์ที่ดีต่อบริษัทได้ ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวต้องไม่เบียดบังเวลาในการปฏิบัติงานของบริษัท

10. การมีระบบงานการควบคุมภายในที่เหมาะสม และพัฒนาระเบียบและมาตรฐานการปฏิบัติงานภายในของบริษัทได้

พนักงานจะต้องตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด และระมัดระวังอย่างรอบคอบเพื่อมิให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ พนักงานทุกคนสามารถมีส่วนร่วมในการพัฒนาระเบียบและมาตรฐานของการปฏิบัติงานและการควบคุมภายใน เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติจริง ในกรณีที่พบว่าการปฏิบัติงานใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดข้อบกพร่องหรือกระทบต่อระบบการควบคุมภายในและมาตรฐานการปฏิบัติงาน พนักงานจะต้องแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบในทันที

อนึ่ง กลุ่มบริษัทโกลเบล็ก ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบงานและการควบคุมภายในที่เหมาะสมถูกต้อง และเป็นไปตามที่องค์กรที่กำหนด บริษัทจึงได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานทำหน้าที่ในการตรวจสอบความถูกต้องเหมาะสมของระบบงานและการควบคุมภายใน รวมทั้ง ตรวจสอบการปฏิบัติงานของพนักงาน และให้รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย

11. การลงโทษพนักงาน

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

12. การเปิดเผยข้อมูลและการให้ความร่วมมือกับองค์กรกำกับดูแลทั้งภายในและภายนอกบริษัท

พนักงานจะต้องตระหนักถึงความสำคัญและให้ความร่วมมือในกรณีที่หน่วยงานที่กำกับดูแลภายในบริษัทหรือองค์กรที่กำกับดูแลภายนอก นอกจากนี้ พนักงานต้องตระหนักและปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบระมัดระวังมิให้เกิดการปฏิบัติงานที่ขัดต่อกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ หรือศีลธรรมอันดี

13. การเปิดเผยข้อมูลและการรักษาสัมพันธภาพอันดีระหว่างสมาชิกที่บริษัทเป็นสมาชิกอยู่ด้วย

พนักงานสามารถให้ข้อคิดเห็นหรือข้อมูลที่เป็นประโยชน์และสามารถเปิดเผยได้ โดยข้อมูลดังกล่าวต้องที่ไม่เป็นข้อมูลความลับของลูกค้าหรือข้อมูลความลับของบริษัท เช่น การให้คำปรึกษาและการแสดงความคิดเห็นระหว่างกันของสมาชิกในกลุ่ม เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อก่อให้เกิดสัมพันธภาพที่ดีและเป็นแลกเปลี่ยนความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาของกลุ่มที่บริษัทเป็นสมาชิก

14. การให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

พนักงานจะต้องตระหนักถึงความสำคัญของสังคมและสิ่งแวดล้อมที่อยู่ภายในและภายนอกบริษัท รวมทั้ง บริษัทสนับสนุนให้พนักงานจัดทำโครงการที่มีประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

จรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

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

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

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



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

เอกสารแนบ 6
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

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

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินงานโดยสรุปดังนี้

- ❖ สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2564 โดยประชุมพิจารณาพร้อมกับผู้บริหารในสายงานการเงิน รวมทั้งหารือแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับกระบวนการตรวจสอบและการสอบทานงบการเงินของบริษัท และผลประเมินการควบคุมภายใน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวข้องกัน รวมทั้งรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ❖ ประเมินและสอบทานแผนงานระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ใช้แบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อประเมินประสิทธิผลและความเพียงพอของระบบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ให้ข้อเสนอแนะ และคำแนะนำเพื่อปรับปรุงเพิ่มเติมแผนการปฏิบัติงาน และร่วมกันหารือเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมเพื่อนำมาใช้ปฏิบัติงาน ตลอดจนมีการสอบทานและติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง
- ❖ ส่งเสริมให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ อย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเกี่ยวกับรายการที่กฎหมายกำหนด โดยเฉพาะในเรื่องของการบริหารและควบคุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทโดยรวม ตลอดจนการพิจารณารายงานการตรวจสอบของฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอแนะให้บริษัทนำไปดำเนินการแก้ไขปรับปรุง และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ และกฎหมายว่าด้วยข้อกำหนดของบริษัทหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งได้นำเสนอผลการประชุมและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ หน่วยงานผู้รับการตรวจและผู้บริหารระดับสูงได้ให้ความสำคัญในการปรับปรุงแก้ไขจุดบกพร่องตามที่ได้รับรายงานเป็นอย่างดี
- ❖ ทบทวนการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการเปิดเผยข้อมูลแก่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนโปร่งใส เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือการใช้ข้อมูลภายใน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูลแก่นักลงทุนผ่านทาง Website ของบริษัท
- ❖ ติดตาม ทบทวนนโยบาย และประเมินความเสี่ยง การทำธุรกรรมที่อาจจะมีขึ้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน
- ❖ พิจารณาคำตอบแทน และพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของผู้สอบบัญชีภายนอก และขอเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ดีลรอยท์ พูซ โธมัส ไซยีส สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2564 รวมทั้งเสนอค่าสอบบัญชีประจำปี 2564 ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชีต่อไป

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

นางสาววิไลลักษณ์ สุกภักดี

ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล





Holding Management
Public Company Limited



GLOBLEX HOLDING
MANAGEMENT PLC.

2021
ANNUAL REPORT

Content

Message from the Chairman of the Board of Directors	3
Board of Directors	4
Part 1	
Business Operation and Operating Results	
1. Organizational structure and operation of the group of companies	6
2. Risk management	26
3. Business sustainability development	32
4. Management discussion and analysis (MD&A)	38
5. General information and other material facts	44
Part 2	
Corporate Governance	
6. Corporate governance policy	48
7. Corporate governance structure and material facts related to the Board, Subcommittees, Executives, Employees and Others	63
8. Report on key operating results related to corporate governance	81
9. Internal control and related party transactions	94
Part 3	
Financial Statements	98
Attachment 1 Details of directors, executives, controlling persons, the person assigned to take the highest responsibility in Accounting and Finance, the person assigned to take direct responsibility for accounting supervision, the Company's secretary of the Company and its subsidiaries	189
Attachment 2 Details of the directors of the Company and its subsidiaries	200
Attachment 3 Details of the Heads of the Internal Audit and Compliance Units	202
Attachment 4 Assets for business undertaking and details of asset appraisal	204
Attachment 5 Unabridged policy and guidelines on corporate governance and unabridged code of business conduct prepared by the Company	206
Attachment 6 Report of the Audit Committee	232



Globlex

Vision

- Focus on being a leading intermediary, trading partner and professional consultant for investment to satisfy the needs of every type of investors.

Mission

- Return maximum value to shareholders/stockholders.
- Be committed to provide customized services in response to clients' diverse needs and to meet their expectations.
- Develop employee's competencies and skills on a regular basis to enable them to work in an efficient and professional manner and to keep abreast of changing technology.
- Create and maintain a favorable work environment to keep employees' satisfaction and loyal to the organization.
- Be a transparent & accountable organization and give cooperation to the authorities in business development and governance.
- Be responsible for and attach to importance of society and environment.
- Support for all forms of anti-corruption, money laundering and terrorism.

Message from the Chairman of the Board of Directors



Mr. Oran Koohapremkit
Chairman of the Board of Directors



Dear Shareholders

In 2021, the overall global economy remains in a state of recovery, which is the better sign, because many vaccines have been developed to inhibit the Covid-19 outbreak. In addition, analysts also predict that the global economy tends to recover due to several factors, such as economic stimulus of the government and central banks of any countries, appropriate measures to inhibit the Covid-19 outbreak, and the better effective vaccine against the Covid-19. As a result, many countries have relief measures and return to life close to normal. At the same time, regarding the overview of Thailand, there are good measures to prevent the Covid-19 outbreak, thus domestic and international investors are more confident and invest in various assets in Thailand again.

Regarding the operations in 2021, Globlex Group had adjusted to distribute more revenues to other businesses, that was, being a Selling Agent of investment units in addition to other businesses in the previous year, such as the sale of bonds, trade of bonds in the secondary market, being a financial advisor and the business of Structured Note, which will help strengthen the income of the asset management business. As a result, for the Company's operating results in 2021, the Company and its subsidiaries had a total revenue of 926.81 million Baht, increased by 345.40 million Baht from the previous year, or representing 59.41%. Revenues from the brokerage and the future contract of its subsidiaries amounted to 455.29 million Baht, increased by 118.08 million Baht or 35.02%, due to the increase in average securities trade volume per month from 1,987.40 million Baht in 2020 to 2,768.32 million Baht in 2021 and the increase in the market share from 1.62% in 2020 to 1.63 % in 2021. The Company's revenues from fees and service charges were 379.83 million Baht, increased by 210.70 million Baht or 124.58%, due to the bond underwriting business, the trade of bonds in the secondary market, being an investment unit sales and redemption supporting agent, wealth management, and financial advisor.

Regarding the Globlex Group's investment strategies in 2022, the Company studied the feasibility of providing foreign brokerage services for fractional shares, which could increase the investment opportunities of securities business customers to diversify their investments to foreign stocks. In addition, the Company studies and looks for opportunities to provide services relating to Digital Assets as currently the digital assets have a high and rapid growth rate, including the increasing investments constantly flowing to the digital asset market. This is to increase the likelihood of receiving a higher return on investment as well as diversify the risk of investment portfolios.

Furthermore, the Company seeks for channels to expand, develop, and improve the current business of the Company and its subsidiaries in order to continuously increase the growth of the Company Group's revenues and profits for the business of securities brokerage, securities trading, debenture business, fund business, investment banking business, proprietary trading business, and all business sectors of the Company Group. The Company is in the process of considering the increase in its investment portfolio by studying the potential to invest in businesses or projects with returns that are appropriate to the risk of investment, including investment in domestic and international startup with returns on investment that are expected to be higher than general investment.

The Board of Directors is aware of the responsibility as a leader supervising the Globlex Group to ensure the good management according to the principles of good corporate governance for listed companies in 2017 (CG Code). The Board of Directors monitors the implementation of the policy for being competitive and obtaining good and sustainable operating results in the long run. Last year, the Company was ranked at the "Excellent" level (Excellent CG Scoring) from the results of the Corporate Governance Survey of Listed Companies performed by Thai Institute of Directors.

Board of Directors



Mr. Oran Koohapremkit
Chairman



Miss Vilailuck Skulpakdee
Chairman of Audit and Corporate Governance
Committee and Independent Director



Mr. Suporn Thammaraks
Audit and Corporate Governance Committee
and Independent Director



Mr. Tharaphut Kuhapremkit
Director and Managing Director



Globlex Holding Management Public Company Limited

Part 1

BUSINESS OPERATION AND OPERATING RESULTS

BUSINESS OPERATION AND OPERATING RESULTS

1. Organizational structure and operation of the group of companies

1.1 Policy and Business Operation Overview

Globlex Holding Management Public Company Limited (“The Company”) was registered for its establishment on May 9, 2003 and registered as a publicly listed company on the Thai Stock Exchange since October 2004. As of December 31, 2021 the Company has ordinary shares registered capital of Baht 1,460,000,000 and paid-up capital Baht 1,089,076,392. The Company’s main objective is to serve as an investment holding company for other firms and to engage in trading of gold bars as follows:

Investment Business

The Company investment in 3 subsidiaries - Globlex Securities Co., Ltd. which core companies seeking to list on the Thai Stock Exchange, Capital One Partners Co., Ltd. which provide financial advisory service and Asia Equity Venture Co., Ltd. which engages in the business of investing in other companies. The followings are details on the three subsidiaries of Globlex Holding Management Plc:

1. Globex Securities Co., Ltd.

Globex Securities Co., Ltd., a wholly-owned (99.99%) subsidiary, was established on July 31, 2002 with a registered paid-up capital of Baht 500 million. The Securities Company which is the 25th member of the Stock Exchange of Thailand is authorized by the Securities Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand to operate as a securities brokerage firm, serve as securities underwriter, investment advisor, derivatives and securities borrowing and lending.

2. Capital One Partners

Capital One Partners Co., Ltd., a wholly-owned (59.99%) subsidiary, was established in February 2004 with a registered paid-up capital of Baht 10 million, to operate financial advisory.

3. Asia Equity Venture Co., Ltd.

Asia Equity Venture, a wholly-owned (99.99%) subsidiary, was established in June 2006 with a registered paid-up capital of Baht 20 million to engage in investment activities in companies not related in financial business. The aim is set up a segregated investment structure from securities, financial, other investments of publicly listed firms, government bonds, debentures, etc. The emphasis is on investment in small to medium enterprises (SMEs), businesses supported by government policies, or businesses which are beneficial to Thailand’s trade and economic system. Investment in such businesses has yet to take place.

Gold Bar Trading Business (Discontinued operations in December 2021)

The Company began trading in gold bars in 2009 for the purpose of business expansion to include a vehicle for savings in addition to the existing vehicles for investment. Nowadays, the gold-bar trading business generates the largest share of income. The Company is a member of Gold Traders Association and Thai Gem and Jewelry Association.

1.1.1 Business operations vision, mission and objective.

The Globlex Group engages in trading of gold bars through Globlex Holding Management Plc and securities business via Globlex Securities Co., Ltd. The following is the business operations vision of the Globlex Group:

- Serve as a leader, an intermediary, trading partner and investment advisor for various groups of clients
- Create good image and reputation as a provider of integrated / investment service and broad range of financial products, gold bars, securities, futures and derivatives
- Achieve sustainable growth by maintaining existing clients base and broaden new clients base through providing service which meet the needs of each client group
- Regularly develop and update technology used to support business operations and able to respond to clients' use efficiently
- Maintain high quality standards of securities / investment analysis reports; organize investment seminars to keep clients well-informed
- Participate in activities related to social and environmental responsibility
- Support for all forms of anti-corruption, money laundering and terrorism

Gold Bar Trading Business (Discontinued operations in December 2021)

The competition strategy for the year 2021 was established as follows:

- Building trust in gold bar brand, GLOBLEX (GBX) because the Company is listed on the stock exchange, making its image reliable and stable by advertising, publicizing, organizing booths at any locations, and holding seminars to provide investment knowledge to customers together with Securities Company
- Preparing the analysis of investment in gold together with the Securities Company on behalf of Globlex Company Group by publishing it through websites, newspaper, social network, and magazines relating to investment
- Expanding customer base to gold shops in other provinces by providing services of gold bars delivery as specified by the Company
- Setting the period for trading gold bars from 8:30 a.m. to 12 p.m. without breaks and special working hours on public holidays
- Regularly promoting the development of knowledge, capabilities, and skills of employees
- Encouraging customers to trade gold bars via online system (Internet) and developing the Company's website that it easy for customers to access
- Encouraging customers to trade gold bars through Mobile Application on both iOS and Android systems by developing up-to-date and efficient Application
- Developing the Company's news channels through Social Media, including Line official: ID Line, @globlexgold and Facebook.com/Globlexgold to be up-to-date and efficient, making customers easily accessible
- Assigning the marketing team to meet existing customers and find more new customers in Bangkok and other provinces
- Increasing gold bars transport cycles to support increasing demand of customers

Securities Brokerage

The Securities Company being SET member No. 25 since September 2002, provides securities brokerage and other related services to clients in return for commissions, fees and other compensations. Additionally, there are other business activities such as securities borrowing & lending and credit balance accounts for the provision of services to retail, institutional and corporate investors.

In 2021, the average daily trading volume of the securities companies increased from 39% in 2020 to Baht 2,768 million, which was a significant growth, although there were the impacts of the COVID-19 outbreak since March, 2020. However, the economic recovery momentum and the investment in the stock market remain the same until 2022, causing the value of trading per day in 2022 to grow continuously from the year 2021, which supports and brings the bright future to the securities business.

However, with the higher competition in price of the securities business, the sole reliance on brokerage income may cause an impact in the future. Therefore, regarding the operating guidelines in 2022, the asset management companies emphasize on non-brokerage income by expanding the business to the bonds in the primary market, bonds in the secondary market, and fund disposal to any asset management companies in order to generate incomes. In addition, the asset management companies must adapt themselves for the stable status by reducing expenses, controlling costs and the number of personnel to suit the proportion of income of the asset management companies, and maintaining the existing customer base appropriately based on the competition of the securities business.

Therefore, in 2021, the Company added a new investment channel. It is the first company which adopts the robot system to help in the securities trading and provides SETTrade Open API service. It is expected to attract the next generation. Regarding the investments in the form of funds, the Company still grows continuously. In 2021, Asset Under Management had grown by leaps and bounds more than 100%.

Regarding the securities analysis, the Securities Company has a support team experienced in providing service of analytic data, both the fundamentals and techniques for securities investment, with quality and in a timely manner to customers. This is to provide information to customers of Securities Company so that they can apply it to support their investment consideration that is suitable for the investment situation of each customer in each period. In 2022, the goal of the Securities Company focuses on the quality of the analysis continuously. In the meantime, the Company will prepare more securities analysis to be in line with the newly listed shares. Those interested can study the details in www.globlex.co.th. In addition, the Securities Company also provides derivative analysis reports on a daily basis, including SET50 Index Futures and Options, Gold Futures, and Single Stock Futures, in order to provide knowledge and information for supporting decisions of investment in such derivatives for customers.

1.1.2 Major Milestones

The major shareholder of Globlex Holding Management Public Company Limited (the “Company”) is Kuhapremkit family. The Company was registered its establishment on May 9, 2003, with an initial registered capital of 350 million Baht and was listed on the Stock Exchange of Thailand in October, 2004. Globlex Securities Company Limited in which the Company holds 99.99% of shares is the core company to list the Company on the Stock Exchange as at December 31, 2020. The Company has the registered capital of 1,460 million Baht and the paid-up capital of 1,089 million Baht. The Company operates its main business of gold bars trading and investment.

The gold bar trading business was initially operated in 2009. The Company joined the Gold Traders Association and the Thai Gem & Jewelry Traders Association to expand its business to cover investment and savings tools, which previously operated only the investment business. The gold bar trading business is currently the main business with the largest proportion of revenue.

Regarding the business of holding company, the Company has invested in 3 subsidiaries as follows:

1. Globlex Securities Company Limited

The Company was established on July 31, 2002. The main shareholder group is Kuhapremkit Family. It operates the business as Thailand's largest gold and jewelry manufacturer on behalf of Greatest Gold & Refinery Company Limited. It acquired all shares from BTM Finance and Securities (Thailand) Company Limited and became a member No. 25 of the Stock Exchange of Thailand. Its operation has started from September 27, 2002, and its registered capital increased from 100 million Baht to 250 million Baht in 2003. The Company holds 99.99% of shares in the Securities Company by purchasing shares from Greatest Gold & Refinery Company Limited. Its registered capital increased from 250 million Baht to 350 million Baht in January, 2004, and increased from 350 million Baht to 500 million Baht in January, 2011.

2. Capital One Partner Company Limited

The Company was established in February, 2004 with the registered and paid-up capital of 10 million Baht. The Company has 99.99% of shareholding proportion. It was formerly known as Globlex Advisory Company Limited, which operates the financial consulting business. Its capital increased from 10 million Baht to 20 million Baht in March, 2005, and from 10 million Baht to 30 million Baht in November, 2005. In 2010, the Company changed its name to Globlex Connect Company Limited and changed its objective of business operations to information provision services and sales of computer devices. In January, 2012, the Company temporarily ceased business operations. In September 2017, the Company changed its name to Capital One Partner Company Limited. In March, 2018, it reduced its registered capital from 3,000,000 shares at par value of 1 Baht per share (30,000,000 Baht) to 1,000,000 shares at par value of 1 Baht (10,000,000 Baht). In July, 2018, the Company sold 245,000 shares, and in August, 2019, sold 155,000 shares to Mr. Akekajak Buahapakdee. As a result, Mr. Akekajak Buahapakdee holds 400,000 shares of Capital One Partners Company Limited, representing 40%, and the Company holds 599,994 shares, representing 59.99%. Currently, Capital One Partner Company Limited operates the financial consulting business with a license issued by the SEC in August, 2019.

3. Asia Equity Venture Company Limited

The Company was established in June, 2004 with the registered and paid-up capital of 20 million Baht. The Company has 99.99% of shareholding proportion. Its objective is the investment or holding company that is not the financial business or relates to the financial business. This is to provide a clear and separate investment structure of the Company from the securities business, financial business as well as other investments of the Company in listed securities, government bonds, debentures, etc. It emphasizes on investment in small and medium-sized enterprises (SMEs) or businesses supported by the government sector or businesses beneficial to the nation's trade and economic system.

Changes in shareholding structure, management or business operations or other milestones in the past 3 years

Year 2019

At the Board of Directors' Meeting of Globlex Securities Company Limited No. 4/2019 on April 24, 2019, Mr. Virojn Srethapramotaya resigned from the position of the Chairman of the Audit and Good Governance Committee and the independent director. At the Board of Directors' Meeting of Globlex Securities Company Limited No. 6/2019 on July 11, 2019, there was the resolution to appoint Mr. Tanadit Charoenchan to hold a position of the Chairman of the Audit and Good Governance Committee and the independent director.

The Company sold 400,000 shares of Capital One Partners Company Limited, a subsidiary of the Company, to Mr. Akekajak Buahapakdee, representing 40%. As a result, the Company holds 599,994 shares, or 59.99%. In August, 2019, Capital One Partners Company Limited obtained the license issued by the SEC to operate the financial consulting business.

Year 2020

Globlex Securities Company Limited closed the 8th floor of CRC Tower - All Seasons Place, Wireless Road, Lumpini, Pathumwan, Bangkok. There was only the 12th floor remaining at CRC Tower - All Seasons Place, Wireless Road, Lumpini, Pathumwan, Bangkok.

Year 2021

At the Board of Directors' Meeting of Globlex Holding Management Public Company Limited No. 5/2021 on November 10, 2021, Mr. Suthep Pongpitak resigned from the position of the member of the Audit and Good Governance Committee and the independent director and ceased gold bar trading business in December, 2021.

1.2 Nature of Business

1.2.1 Revenue Structure

Revenue structure of Globlex Holding Management Public Company Limited and its subsidiaries since the year 2019 – 2021

Globlex Holding Management Public Company Limited

Revenue	2019		2020		2021	
	Baht Thousand	%	Baht Thousand	%	Baht Thousand	%
Revenues from sales ⁽¹⁾	82,398,224	99.96%	55,764,992	99.88%	-	0.00%
Interest and dividend income	4,408	0.01%	33,983	0.06%	149,412	88.02%
Gain (Loss) on securities	18,883	0.02%	20,098	0.04%	22,163	13.06%
Gain (Loss) on derivatives	11,256	0.01%	13,018	0.02%	(2,277)	(1.35)%
Other incomes	2,072	-	1,308	-	459	0.27%
Total Revenues	82,434,843	100.00%	55,833,399	100.00%	169,757	100.00%

Remarks : ⁽¹⁾ Discontinued operations on December 2021

Globlex Securities Company Limited

Revenue	2019		2020		2021	
	Baht Thousand	%	Baht Thousand	%	Baht Thousand	%
Brokerage fees	242,563	32.85%	346,773	62.69%	461,995	53.92%
Fees and services income	113,607	15.38%	160,316	28.98%	321,979	37.58%
Gain (Loss) on securities and derivatives	323,542	43.81%	(17,876)	(3.23)%	7,319	0.85%
Interest and dividend income	37,868	5.13%	38,914	7.04%	28,099	3.28%
Interest on margin loans	18,055	2.44%	20,927	3.78%	30,199	3.52%
Other incomes	2,869	0.39%	4,114	0.74%	7,261	0.85%
Total Revenues	738,504	100.00%	553,168	100.00%	856,852	100.00%

Capital One Partners Company Limited

Revenue	2019		2020		2021	
	Baht Thousand	%	Baht Thousand	%	Baht Thousand	%
Fees and services income	24,756	100.00%	9,659	99.97%	58,101	99.30%
Other incomes	1	-	3	0.03%	409	0.70%
Total Revenues	24,757	100.00%	9,662	100.00%	58,510	100.00%

Asia Equity Venture Company Limited

Revenue	2019		2020		2021	
	Baht Thousand	%	Baht Thousand	%	Baht Thousand	%
Interest income	27	100.00%	7	100.00%	4	100.00%
Total Revenues	27	100.00%	7	100.00%	4	100.00%

1.2.2 Information about products

Globlex Holding Management Public Company Limited

1. Investment Business

The Company's main objective is serves as an investment holding company for other firms. As of December 31, 2021. The Company investment in 3 subsidiaries

- **Globex Securities Co., Ltd.** wholly-owned (99.99%) subsidiary
Operate as a securities brokerage firm
- **Capital One Partners Co., Ltd.** wholly-owned (59.99%) subsidiary
Operate financial advisory
- **Asia Equity Venture Co., Ltd.** wholly-owned (99.99%) subsidiary
Operate on investment in small to medium enterprises (SMEs), businesses supported by government policies, or businesses which are beneficial to Thailand's trade and economic system.

Moreover, Globlex Holding Management PLC also invests in other types of investment as follows:

1. Investing in Securities.
2. Investing in Fixed income products.
3. Investing in Trust.
4. Investing in Derivatives Trading Business.
5. Investing in Proprietary Trade.

2. Gold Bar Business (Discontinued operations in December 2021)

The Company began trading in gold bars in 2009 The Company is a member of Gold Traders Association and Thai Gem and Jewelry Association. Trade transactions are conducted via phones, the internet and a direct purchase at the Company's office.

The products consist of 96.50% pure gold bars under the "GLOBLEX" brand name and 99.99% pure gold bars under top foreign brands. The minimum weight for trading in a 96.50% pure gold bar starts at 5 baht of gold while the minimum weight for trading in a 99.99% pure gold bar starts at 1 kilogram or 65.6 baht of gold.

Globlex Securities Company Limited

Globlex Securities Co., Ltd. ("The Securities Company") engages in securities-related business as follows:

1. Securities Brokerage

The Securities Company being SET member No. 25 since September 2002, provides securities brokerage and other related services to clients in return for commissions, fees and other compensations. Additionally, there are other business activities such as securities borrowing & lending and credit balance accounts for the provision of services to retail, institutional and corporate investors. The Securities Company places emphasis on the brokerage of securities to support the standards of providing services universally and thoroughly. Presently, the Company has its principal office and a total of 6 branches, 2 of which are in Bangkok i.e. Prachacheun and Rarm Intra, while the other 4 are in various provinces i.e. Chiangmai, Nakorn Rachasima, Ubol Rachathanee and Chonburi. The Securities Company still has a plan for business expansion to provide services nationwide.

The Securities Company has the policy for considering customers by using strict criteria for determining the securities trading limits and futures contracts from the consideration of opening an account. There is a process of verifying the identity of customers in accordance with the rules prescribed by the government sector under the criteria of Know Your Client (KYC). Self-declare is provided for documents signed by customers and it must be inspected by the marketing officers in writing. In addition, the scope of information is increasingly expanded and has more details in the terms of Customer Due Diligence (CDD). Moreover, the identity must be rechecked by the Risk Management Department by confirming with customers through the Securities Company's telephone recording system. If a customer requesting for opening an account is at high risk due to the nature of career or investment behavior, an approval process from a higher authorized person is required.

The Securities Company provides trading services through 2 channels, which are securities trading through investment advisers and securities trading through the Internet. The type of securities trading account can be classified into 3 types as follows:

1. Cash Account

It is a securities trading where the customer is required to deposit cash as collateral according to the criteria specified by the Securities Company before trading securities. The payment of securities is set within 2 business days from the date of securities purchase by deducting funds via automatic transfer system (ATS). In the case of selling securities, customers will receive money within 2 business days from the date of selling securities.

2. Cash Balance Account

It is a securities trading where the customer is required to deposit cash as collateral before trading securities. The securities can be traded according to the amount of collateral deposited. The customer will receive interest based on a rate specified by the Securities Company. This type of account trading will deduct the securities purchase fee or receive the securities selling fee within 2 business days. The securities purchase fee will be deducted from or the securities selling fee will be transferred to the account which the customer deposits as collateral.

3. Credit Balance Account

It is a securities trading where the customer can borrow money to buy securities. The approval of the limit is in accordance with the criteria of the Securities Company. The customer shall deposit cash or listed securities as collateral for repayment with the Securities Company before purchasing securities based on the Initial Margin Rate (IR) as specified by the Securities Company. The collateral value will be calculated daily. If the collateral value is below the Maintenance Margin Rate (MM), customers must deposit additional collateral to maintain the MM level or are forced to sell securities in the case where customers are unable to deposit additional collateral.

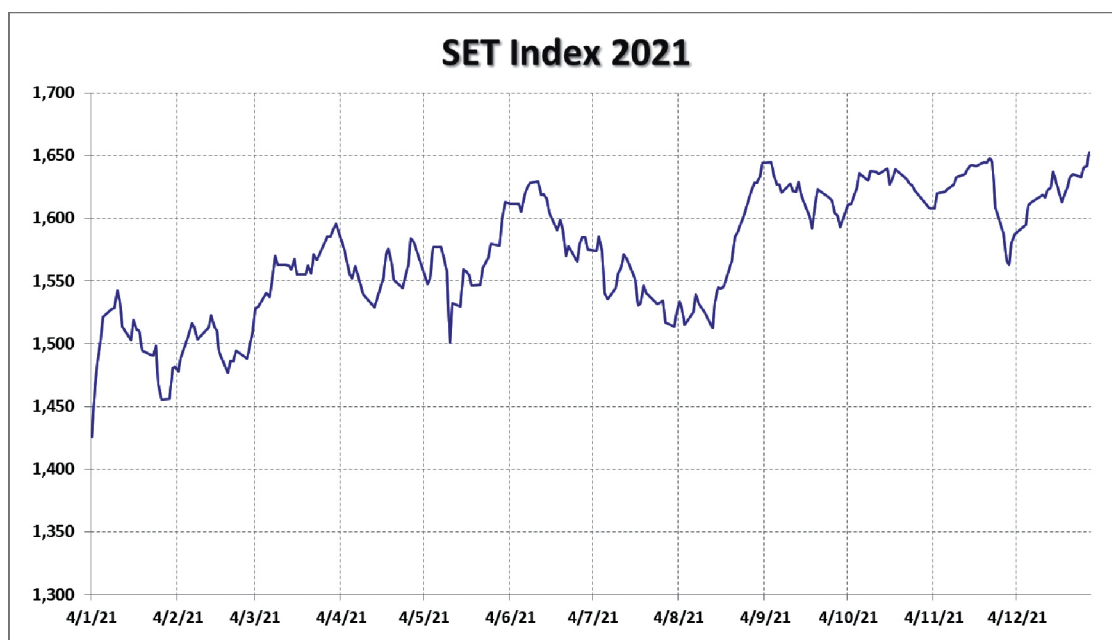
The Securities Company has the policy on default as follows:

1. Upon default, the account will be prohibited from purchasing until the customer completely make a payment, including all incurred fines. The marketing officer prepares a record of the default details and clarifies the reasons to the Risk Management Department.

2. In the case of Net Offset payment of securities purchase fee feeing selling fee to pay for the securities purchase fee that is the same encumbered securities), the limit in cash account of customer's account must be decreased and securities in such account cannot be purchased for a period of 6 months. In the case that does not fall on the abovementioned, it must be approved by the Committee on Limit Consideration.
3. In the event that there are 3 defaults within 6 months or it is requested to use net offset payment, the limit of securities trading of customer's account must be decreased by at least a half or securities in the cash account cannot be purchased for a period of 6 months.

Marketing and Competition

At the end of 2021, the stock exchange index (SET) at the end of 2021 closed at 1,657.62 points, increased by 208.27 points from the previous year, or 14.37%. The average daily trading value of SET and MAI was 88,443 million Baht, increased by 31.35% compared to the year 2020 of 67,334.80 million Baht. The index opened on January 4, 2021 at 1,427.68 points, peaking at 1,660.85 points on December 30, 2021 and falling to the lowest point at 1,425.48 points on January 4, 2021. The structure of customers trading securities on the stock exchange in 2021 was divided into 46% of retail customers, 37% of foreign customers, 7% of institutional customers, and 10% of the company's investment accounts.



Overall securities business situations from 2018 to 2021 are detailed in the following table.

	2018	2019	2020	2021
SET&MAI Trading Value (Million Baht)	14,130,078	12,978,854	16,671,479	22,616,800
Average Daily Trading Value (Million Baht)	57,674	53,192	68,607	93,846
Market Capitalization (Million Baht)	16,219,069	16,962,612	16,342,663	20,055,077
SET Securities Closing Index (Point)	1,563.88	1,579.84	1,449.35	1,657.62
MAI Securities Closing Index (Point)	356.44	309.64	336.29	582.13
SET Dividend Yield (%)	3.22	3.14	3.32	2.1
MAI Dividend Yield (%)	2.09	2.91	2.56	1.18
SET Price - Earning Ratio (Times)	14.75	19.4	28.84	20.78
MAI Price - Earning Ratio (Times)	44.3	23.08	72.59	58.21
Number of Listed Securities on SET	2,289	2,825	2,651	2,781
Number of Listed Securities on MAI	202	197	202	226

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

The Securities Company's average daily securities trading volume for the past three years was as follows: 1,194.46 million Baht/day in 2019, 1,987.40 million Baht/day in 2020, and 2,768.32 million Baht in 2021. The trading value of retail customers accounted for 99% and the market share of the securities trading value was 1.63%.

Customer details classified by customer type and trading account from 2018 to 2021 as well as the overview of the stock exchange are shown in the following table.

Year 2018			Year 2019		Year 2020		Year 2021	
Number of Securities on SET	2,289		2,825		2,651		2,781	
Number of Securities on MAI	202		197		202		226	
Market Rankings	27		27		23		21	
Number of Brokers	38		39		38		38	
Market Share (Percentage)	1.49		1.3		1.62		1.63	
Total Turnover Value of SET and MAI (Million Baht)	14,130,078		12,978,854		16,671,479		22,616,800	
Total Trading Value of Securities Company (Million Baht)	369,440		291,448		482,938		667,165	
Classified by Type of Customer of Globlex Securities Company Limited (Million Baht)			Trading Value	Proportion (%)	Trading Value	Proportion (%)	Trading Value	Proportion (%)
- Retail	363,663	97.89%	291,031	99.84%	482,836	98.62%	666,993	99.02%
- Institution	5,777	1.56%	411	0.14%	-	-	152	0.02%
- Others (Juristic person, Company Port)	2,050	0.55%	46	0.02%	6,776	1.38%	6,431	0.95%
Classified by Type of Customer of Globlex Securities Company Limited (Million Baht)			Trading Value	Proportion (%)	Trading Value	Proportion (%)	Trading Value	Proportion (%)
- Cash Account	286,456	77.11%	226,358	77.67%	404,850	82.69%	478,619	71.06%
- Cash Balance Account	60,590	16.31%	48,855	16.76%	53,540	10.94%	145,854	21.65%
- Credit Balance Account	24,444	6.58%	16,235	5.57%	31,222	6.37%	49,102	7.29%

Securities Business Outlook for the year 2022

In 2021, the SET's average daily trading volume was 93,846 million Baht, increased from 68,607 million Baht in 2020 or 36.79%, which was a significant growth by leaps and bounds. The contributing factor was the COVID-19 outbreak, leading to increasingly work from home and consumers' behavior regarding online shopping for products and services as well as online stock trading. As a result, the number of stock accounts increased by 1.6 million accounts or 40% from the end of 2020, resulting in over 5 million stock trading accounts at the beginning of 2022 (Source : News Release No. 1/2565 on January 11, 2022 published by the Stock Exchange of Thailand). The opening of the country from the end of 2021 is expected to pass on the momentum of economic recovery and investment in the stock market until 2022. According to the figures of consensus, GDP is forecasted between 3.5 - 4.5% in 2022, increased from GDP of 1.2% in 2021, resulting in the likelihood of continuous growth of the daily trading value from 2021.

However, the higher competition of the securities business in terms of price and the Ministry of Finance's concept on tax collection for selling stock at a rate of 0.10% of the selling value of 1 million Baht or higher may result in a decreasing trading volume on the stock exchange. Relying solely on brokerage income may have an impact in the future. As a result, regarding the operational guidelines in 2022, the Securities Company focuses on generating non-brokerage income by expanding its business to primary market of bonds and secondary market of bonds and selling funds to any asset management companies in order to generate income. In addition, Securities Company must adapt to maintain a stable status by reducing expenses and controlling costs and number of personnel to suit the proportion of the Securities Company's revenue, and also retain the current customer base appropriately for the competitiveness of the securities business.

To adapt to the current situation, the Securities Company focuses on developing technology and information systems to provide the appropriate options to customers and establish a new customer base interested in investing in the stock exchange. In 2021, the Securities Company increased new investment channels where the robot system is applied to help facilitate securities trading. Globlex Securities Company Limited is the first company to provide Settrade Open API service. It is expected to generate interest among the younger generation. For fund investment, it grows continuously. In 2021, Asset Under Management (AUM) grew by leaps and bounds over 100%.

2. Derivatives Trading Business

As a member of the Thailand Futures Exchange (TFEX) since September 2008, Globlex Securities Co., Ltd.'s policy is to diversify its sources of revenue which the futures market is one option to help achieve that objective. Hence, the Securities Company has policies and plans to support its derivatives which include increase the number of marketing staffs with derivatives licenses to provide information on specific derivatives products to the clients and expand their investment options. Currently, the Securities Company place emphasis on all types of derivatives trading through Algorithm Trading and Robot Trading, including night session trading. As well as opening an Introducing Broker Agent or an investor name advisor to the Securities Company.

Throughout the year 2021, the trading volume of Thai derivatives consisted of the total futures trading of 133,374,450 contracts, increased by 12.56% from 2020, and the total options trading of 1,742,858 contracts, increase by 2.60% from 2020. The top 3 popular products in Thai derivatives market in year 2021 were as follows;

1. Single Stock Futures had the trading volume total of 70,326,055 contracts, representing 52.73% of the total futures trading.
2. SET50 Index Futures had the trading volume total of 47,620,961 contracts, representing 35.70% of the total futures trading.
3. Metal Futures (such as, Gold Futures 50 Baht, Gold Futures 10 Baht, Gold Online, excluding Gold-D) had the trading volume throughout the year 2021 in a total of 11,960,055 contracts, equivalent to 8.97%.

3. Securities Trading Business

The Securities Company has a policy to invest in both debt and equity instruments under the supervision of the Investment Committee.

4. Financial Advisory and Underwriting Business

The Securities Company has been granted an approval from the SEC to provide financial advisory services. In 2020, the Securities Company also offers comprehensive securities placement services i.e., perform as a lead underwriter as a consequent of being financial advisor, join as an underwriter to underwrite all securities types such as government bond, state enterprise bond, common share, preferred share, debenture, debenture with derivatives and act as the selling agent.

In 2021, the Securities Company became a joint underwriter and a selling agent of the following companies:

Company	Being an Underwriter
Jakpaisan PLC	Joint underwriter of public offering
Ngerntidlor PLC	Joint underwriter of public offering
Winnery Medical PLC	Joint underwriter of public offering
NSL Foods PLC	Underwriter of public offering
AddTech Hub PLC	Underwriter of public offering
Saintmed PLC	Underwriter of public offering
Siam Technic Concrete PLC	Joint underwriter of public offering
Healthlead PLC	Joint underwriter of public offering
World Flex PLC	Joint underwriter of public offering
Nova Organic PLC	Underwriter of public offering

5. Selling Agent

The Securities Company has expanded its business of agent of selling and repurchasing investment units to the country's leading asset management companies.

In 2020, the Securities Company joined the membership of the fund trading platform, such as Settrade Streaming for fund, which is an application for trading mutual funds, checking the status of mutual fund purchase orders, and tracking investment portfolios in mutual funds and viewing information of mutual funds for supporting the investment decision. Customers will open the trading account with the Securities Company once and then they will be able to trade with the national leading asset management companies (AMC) by using Application: Settrade Streaming for fund operated by Settrade.com Company Limited.

6. Private Fund Business

The Securities Company was granted the license to engage in the business of private fund management and was approved by Securities and Exchange Commission (SEC) to commence the said operation on 1 October 2008, aiming to offer an alternative of wise investment to prospective investors under the management of an experienced and knowledgeable fund manager listed and certified by SEC. The private fund shall be prudently and professionally managed in accordance with investment and risk-prevention policies accepted by customers who shall be always taken care of by the experienced and dedicated fund manager, considering the delivery of maximum benefits for customers as the main focus. Additionally, a private fund investment committee is appointed to guide and to give the fund manager a broad perspective, to define a stock universe, to review the

performance and risk exposure of each fund. A highly efficient computer program for private fund management is selected. A qualified custodian, meeting the qualifications as required by the authorities, is appointed. Customers' assets are separated from those of the Securities Company and other funds. The Securities Company is committed to performing fiduciary duties i.e. duty of loyalty and duty of care, independent fund management, prevention against a conflict of interest, and disclosure.

7. Securities Borrowing and Lending

The Securities Company received permission from the Securities Exchange Commission (SEC) to engage in securities borrowing and lending (SBL) since 2010. SBL helps boost liquidity in securities trading and is an option for managing risk and increase investor's returns. Investors who borrow securities for short-sell can reap risk management benefit, or use it for profit-taking when the market declines. Meanwhile, the securities lenders can gain from securities lending fees which they hold. Securities lenders can also request borrowers return their securities, or may choose to sell it at any time. Securities firms set aside collaterals with comparable value to protect securities lenders.

8. Fixed Income Products Underwrite & Arrangement

The Securities Company is a member of the Thai Bond Market Association (Thai BMA) and Thailand Bond Exchange (TBX), the Securities Company provides fixed income products placement service such as short-term, bond long-term trading, bill of exchange service to individual investors and domestic institutional investors in primary market. The offering includes:

1. Public Offering : PO
2. Private Placement : PP
 - Institutional and High Net Worth Investor Offering: II&HNW
 - Other Private Placement Offering

9. Bond Trading in Secondary Market

The Securities Company has operated the business of bond trading in the secondary market since 2017 by emphasizing on service platforms to meet investment requirements in accordance with the timeframe specified by customers. The customer group consists of small and large customers, institutions, and juristic persons to which 2 types of transaction services are provided.

1. Outright Transaction is suitable for customers who want to invest in accordance with the time to maturity of bonds.
2. Financing Transaction in the form of Sell and Buy Back is suitable for customers who want to invest in short term and receive consistent returns.

10. Structured Note

The Securities Company obtained permit from the Securities Exchange Commission (SEC) to issue short-term structured note on December 4, 2018. The short-term structured note cover bull, bear and narrow-range volatility market conditions.

The short-term structured note consists of debentures and derivatives with term of less than 270 days. The return on investment is based on pre-specified variable. Hence, structured note serve as investment alternative for all market conditions. Moreover, the structure debentures which the Securities Company offers are linked to various derivatives. For investors, this provides broader opportunity to reap returns and flexibility in choosing the types of linked securities, the term and amount of investment.

11. Wealth Management

The Securities Company has expanded the business of wealth management by giving advices and suggestions on investment in order to meet investment requirements of each customer, both individual and juristic person customers, based on the changing financial market conditions. The Securities Company has selected professional and experienced investment advisors to introduce financial products of the Securities Companies, such as mutual funds, bonds, structured debentures, etc.

Source of Fund

The Securities Company spends funds from shareholders' equity and cash flow from operating activities, and also has a limit with financial institutions, including an overdraft (O/D), call loan, effect-not-clear, intraday loan, and letter of guarantee (L/G) as a working capital in the business.

Maintenance of Net Capital Ratio (NCR)

The Securities Company has the policy to maintain the net capital ratio at a higher rate than the minimum rate of 7% as required by the SEC Office. At the end of the year 2018 - 2021, the net capital ratio (NCR) to general liabilities of the Securities Company is as follows:

	Year 2018	Year 2019	Year 2020	Year 2021
NCR (%) at the end of the accounting period	95.29	90.57	68.55	71.22
Maximum value of NCR (%)	137.41	120.37	79.97	141.50
Minimum value of NCR (%)	50.01	42.00	43.96	55.57

Capital One Partner Company Limited

Capital One Partner Company Limited operates a financial consulting business, which has been approved by the SEC Office since 2019. It is the financial consulting services provided to general customers, including initial public offerings, business restructuring, and valuation of ordinary shares' fair values.

Industrial conditions and competition of financial advisory businesses The company is listed on the Stock Exchange of Thailand and the Stock Exchange of Thailand. MIA in 2018 - 2021, the company was listed. as follows:

Regarding the industry situation and competition of financial consulting business, there were companies listed on the Stock Exchange of Thailand and the Market for Alternative Investment (MAI) in 2018 - 2021 as follows:

Newly Listed Companies	2018	2019	2020	2021
	Number (Company)	Number (Company)	Number (Company)	Number (Company)
Stock Exchange of Thailand (SET)	8	13	15	20
Market for Alternative Investment (MAI)	11	17	12	18
Total	19	30	27	38

Source: Stock Exchange of Thailand

In the competition of providing financial consulting services of the Company, customer data will be studied and analyzed to offer various services to be consistent with objectives and create the best interests to customers, such as structuring, giving advice on fundraising plans, or issuing financial instruments to suit market conditions and capital requirements, and also provide knowledge on the regulations of relevant agencies as well as create continuous services to maintain the customer base.

Asia Equity Venture Co., Ltd.

Asia Equity Venture Co., Ltd in order to engage in a joint venture with non-financial business, under the investment policy and procedure as follows:

1. Study relevant information and analyze the feasibility of a project in which it shall co-invest with other entity and/or invest separately under its independent administration and management without any overlapping functions with Globlex Holding Management Public Company Limited and other companies within the Globlex group. The expected investment returns are dividends and capital gain in the case that the project company has its securities traded on the stock exchange.
2. The Company attaches great importance to invest in small and medium enterprises (SMEs) that have the potential for “high growth” and those in the business for which the government has given support and/or in the business that is beneficial to the economic and trade system of the country. However, the business lines in which Asia Equity Venture Company Limited wants to invest are production and service sectors, not finance. Other types of business the Company is looking into investment possibilities include government-backed alternative energy program, car industry, and real estate business, etc. Currently, it has not invested in any business.

Operating Assets

Main Operating Fixed Assets

As at December 31, 2021, the total net value of the main operating assets of the Company and its subsidiaries, including office furniture, office supplies, building improvement, and vehicles, was 19.87 million Baht as follows:

(Unit : Million Baht)

	Book Value	Obligations	Nature of Ownership
Office Furniture	0.17	None	Owner
Office Supplies	7.24	None	Owner
Building Improvement	1.58	None	Owner
Vehicle	10.88	None	Owner
Total	19.87		

In addition, the Securities Company has operating intangible assets, such as a license to operate a brokerage business, securities trading business, securities underwriting business, investment consulting business, and a license to operate a financial consulting business.

Policy on Investment in Subsidiaries

The Company has a policy on investment in subsidiaries for the matters relating and supporting the Company's business by considering the appropriate rate of return according to the type of business. Regarding to policy on management in subsidiaries, the Company will send its representatives to be the director in the subsidiary in order to participate in establishing policies and strategies. For the management of subsidiary, it is carried out by the Management of the subsidiary.

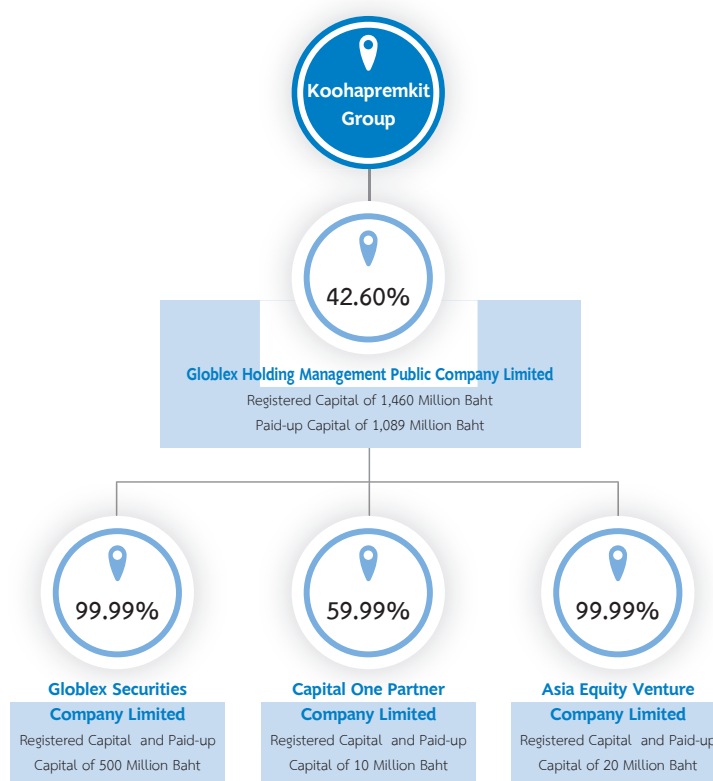
As at December 31, 2021 and 2020, the Company had investment in 3 subsidiaries as detailed below:

Company Name	Nature of Business	Baht		Shareholding Proportion	
		Paid-up capital		(Percentage)	
		2021	2020	2021	2020
Globlex Securities Co., Ltd.	Securities Business	500,000,000	500,000,000	99.99	99.99
Capital One Partner Co., Ltd.	Financial Consulting Business	10,000,000	10,000,000	59.99	59.99
Asia Equity Venture Co., Ltd.	Investment Business	20,000,000	20,000,000	99.99	99.99

1.3 Shareholding Structure

1.3.1 Shareholding Structure of Globlex Group

The Company's major shareholder is Koohapremkit Family Group. The Company has investments in subsidiaries with the shareholding structure of Globlex Group as at December 31, 2021 as follows:



1.3.2 MAJOR SHAREHOLDERS

Globlex Holding Management Public Company Limited

Top Shareholders as of March 12, 2021 (Latest closing day of Share Registration)

No.	Name	Number of shares	% of shareholding
1.	Mr. Oran Koohapremkit	240,240,100	22.06
2.	Thai NVDR Company Limited	131,863,200	12.11
3.	Mr. Thanapisal Koohapremkit	118,738,800	10.90
4.	Mr. Keeratipong Kuhapremkit *	85,000,000	7.80
5.	Mrs. Siriporn Charoenngam	45,493,300	4.18
6.	Mr. Banyong Anakatham	35,000,000	3.21
7.	Ms. Kanchana Kuhapremkit *	20,000,000	1.84
8.	Mr. Preecha Chanthong	19,385,500	1.78
9.	Mr. Phaosing Nuengchamnonng	16,550,000	1.52
10.	Mr. Viroj Angpaiboon	16,000,200	1.47
		728,271,100	66.87

Globlex Securities Company Limited

Top Shareholders as of December 31, 2021 (par Value of 10 Baht per Share)

No.	Name	Number of shares	% of shareholding
1.	Globlex Holding Management Public Company Limited	49,999,994	100
2.	Mr. Oran Koohapremkit	1	0
3.	Mr. Keeratipong Kuhapremkit	1	0
4.	Mr. Kraising Suwansan	1	0
5.	Mr. Thanapisal Koohapremkit	1	0
6.	Mr. Tharaphut Kuhapremkit	1	0
7.	Mr. Rang Khongphalang	1	0
Total		50,000,000	100

Capital One Partner Company Limited

List of Shareholders as at December 31, 2021 (Par Value of 10 Bahr per Share)

No.	Name	Number of shares	% of shareholding
1.	Globlex Holding Management Public Company Limited	599,994	60
2.	Mr. Akekajak Buahapakdee	400,000	40
3.	Mr. Oran Koohapremkit	1	0
4.	Mr. Keeratipong Kuhapremkit	1	0
5.	Mrs. Kanya Somjai	1	0
6.	Ms. Kanchana Kuhapremkit	1	0
7.	Mr. Nanakhon Koohapremkit	1	0
8.	Mr. Phumipong Koohapremkit	1	0
Total		1,000,000	100

Asia Equity Venture Company Limited

List of Shareholders as at December 31, 2021 (Par Value of 10 Bahr per Share)

No.	Name	Number of shares	% of shareholding
1.	Globlex Holding Management Public Company Limited	1,999,994	100
2.	Mr. Kriengkrai Siravanichakarn	1	0
3.	Mr. Naphul Wattanasinpong	1	0
4.	Ms. Waraporn Saeton	1	0
5.	Ms. Chomchai Phukasap	1	0
6.	Mr. Chaiwat Samakkheenit	1	0
7.	Mr. Udom Nantarattanasakul	1	0
Total		2,000,000	100

1.4 Registered Paid-up Capital

As of December 31, 2021, the Company has ordinary shares registered capital of Baht 1,460,000,000 and paid-up capital Baht 1,089,076,392.

1.5 Dividend Payment Policy

The Company has a dividend payment policy of at least 30% of its annual net profit except in cases where the Company needs capital to increase its liquidity and or for expansion.

Globlex Securities Public Co. Ltd., Asia Equity Venture Co., Ltd. and Capital One Partners Co.Ltd. has a policy of paying dividend to its shareholders at the rate of 80% of its annual net profit except in cases where the companies need capital to increase their liquidity and or for expansion.

In 2021, the Company paid the dividend from the operating results for the year 2020 at the rate of 0.03 Baht per share, amounting to 32.67 million Baht, accounting for 97.60% of net profit for the year 2020. Dividend payment for the year 2019 - 2021 is as follows:

	2019	2020	2021
Dividend payment per share (Baht/Share)	No payment	No payment	0.03
% of the net profit	No payment	No payment	97.60

2. Risk Management

2.1 Risk of Gold Bullion Business (discontinued in December, 2021)

Gold Bullion Business Risk Management

As gold bullion transactions with the Company's customers and business partners may have some risks, to manage risk efficiently, the Company establishes guidelines for risk management. as follows:

1. In the case of trading transactions made between the Company and domestic customers: Most transactions made between the Company and its domestic customers will be back-to-back, that is, it is the trading transaction with a relatively low risk of holding gold. This is because when customers buy or sell gold with the company The Company will perform the opposite status by selling or buying almost 100% of gold immediately with its domestic or foreign business partners. However, sometimes the global gold price is so volatile that the Company is unable to make Back-to-Back transaction or make it complete as required. The Company will consider risk management using derivatives (e.g. Gold Futures).
2. In the case of transactions of borrowing gold from domestic customers made by the Company : Transactions of borrowing gold from domestic customers is primarily intended to increase the option and flexibility of providing products to be delivered to customers who want to receive gold urgently. Normally, the Company does not want to short sell the borrowed gold for speculation because transactions arising from the use of borrowed gold are back-to-back transactions. One thing that the Company must consider is back-to-back transactions, which must provide yield more than the cost of borrowing gold from customers.

In the event that back-to-back transactions cannot be made due to adverse market conditions, the Company will consider risk management by using derivatives (e.g. Gold Futures) and trading transactions with domestic clients as described above.

However, if there is any reasonable opportunity to invest for generating profits, the company offers opportunities to consider investment on some occasions. The policy on management and stop-loss is as follows:

Gold	Decisions
2% of investment	Report the Investment Committee for acknowledgement
5% of investment	Report the Investment Committee for finding appropriate approaches
10% of investment	Report the Investment Committee for consideration and approval

3. Use of derivatives (e.g. Gold Futures) for risk management : Some derivatives (e.g. Gold Futures) are contracts with the standard contract size, so it is possible that the number of contracts that are actually required for hedging does not meet the number of contracts required. This makes it impossible to perform perfect hedge, which may be an over Hedge or under hedge. In such case, the Company will forecast the future outlook and direction of gold price to determine what kind of hedges will be used.

However, if the Company performs incorrect forecast, the potential damages will be limited to no more than one contract size of such derivatives. It is believed to be unlikely to significantly affect performances.

4. In the case of transactions made with foreign business partners with potential risks from exchange rate: If it is an import-export transaction with a foreign business partner, there will be the risk from exchange rate. Therefore, the Company will trade almost 100% exchange rates in advance with financial institutions to reduce the risk from exchange rate fluctuations to the optimum level.
5. Import and export of gold from foreign business partners : The Company typically imports and exports gold bullions with foreign business partners when the accumulated volume exceeds the minimum amount of import-export. However, if it is a long weekend or long holiday due to any domestic and international festive seasons (e.g. Christmas to New Year, Chinese New Year, etc.), there may be a case where the Company delays the import and export in order to reduce the risk of lead time or unusual late payment. The normal lead time for import and export is not more than 90 days.

The fluctuations in the world gold prices

As the core business of the Company is gold bar trading which the profitability depends on the effective management of margin between the buying cost of a gold bar and its selling price. In times of high fluctuations and drastic changes in the world gold prices, an actual margin may not fulfill the Company's prediction i.e. when the world gold prices rise steadily, domestic customers may want to buy rather than sell gold bars, thus lowering the Company's inventory level and additional purchase is needed to satisfy such steadily increasing demand. The cost of inventory purchased by the Company in the later period is probably higher than the selling prices in the preceding period, and the decline in the world gold prices may similarly make the Company suffers inventory loss. Moreover, the fluctuations in the world gold prices adversely affect gold bar trading environment in the domestic market. In duration of slight fluctuations or minimal changes in the world gold prices, domestic gold bar investors are likely to postpone their trading activities because they would like to wait and see a clearer price trend, thus resulting in the Company's lower sales than predicted.

The Company has operated the business in a prudent manner by striving to maintain inventory at a suitable level and making decisions based on information in the past, present, and future trends. With strong business allies both inside and outside the country, the Company does not need to keep excess inventory. Furthermore, the Company is equipped with derivative tool in the form of gold futures to manage risks.

Risk of high competition in the domestic market

Currently, there were a wide variety of gold-related products for customers to choose for their investment such as gold futures, mini gold futures, gold funds, Gold-D Futures etc. PR activities relating to investment in gold were continuously organized and domestic investors began to turn their attention to direct or indirect investment in the gold market, thus making more and more entrepreneurs shift their focus towards the market of retail investors and improve their services for the convenience of investors. Gold jewelry traders also jump on the bandwagon moving into the business of gold bar trading to serve customer's need for investment in gold instead of the purchase of gold jewelry for wearing purposes which the latter is likely to decline continuously. An intense competition in the industry is evident by new players turning themselves from gold jewelry traders into the gold investment market as well as launching new products i.e. small-sized Thai baht gold to serve the needs of retail investors.

Despite our competitors' constant increase in their new investment products and services, the Company remains unscathed because having Globlex Securities as a subsidiary enables the Company to provide customers with financial and investment services & solutions in an integrated manner which gives the Company an edge on competitors whether they are gold bar traders or securities companies. The Company is recognized as the only one entity in Thailand that is providing a full range of services covering securities, derivatives and gold bar trading, etc.

Financial Liquidity

Liquidity problem may happen to companies and shops in the business of gold bar trading anywhere. When there is a drastic rise in the world gold prices, domestic investors prefer selling over buying, and those companies and shops are compulsory buyers. If they have insufficient cash to cope up with the flurry of selling activities by customers, nor are they able to clear out and turn some of their inventory into cash just in time, the past scenario of massive business closure of gold shops may recur and it will deprive customers of an opportunity to gain a handsome profit.

The Company's liquidity is well managed with a minimum cash reserve to support transaction activities with customers by estimating the sum from previous incidents and the tendency of gold price in the future as key information for making decisions. The Company has never encountered liability problems with customers in any case, and the Company's strong business allies constitute an advantage that enables the Company to quickly clear out and turn gold inventory into cash. In addition, the Company also set up credit lines with several banks to facilitate gold trading for clients.

Exchange Risk

As Thailand cannot produce enough gold bars to satisfy domestic demand, the importation and exportation of gold bars are necessary in this country and the Company is no exception i.e. if customers' demand is higher than the Company's existing inventory and the Company cannot buy goods from other domestic traders or trading partners for resale to those customers, the Company has to import gold bars to meet the buyers' demand. Conversely, if customers want to sell a large volume of gold bars but the Company cannot resell them to other domestic traders or trading partners, the Company has to export them to get cash to support further transactions with customers. As the nature of the Company's business is usually involved with international contract, the exchange risk is unavoidable.

To prevent exchange risk, the Company has executed forward exchange transactions for business activities involved with foreign currencies.

Risks relating to default of payment

The Company has a strict policy in managing risk to against clients missing on their repayment obligations. This begins with the opening of account to trade gold bars, before trading activities, as well as the gold bars sale/purchase contract. This allows the company to obtain basic information (know your customer rule) on the clients and conduct due diligence on the them first. Furthermore, the Company requires the clients to place collateral to back their gold trading to mitigate the potential risk that clients may miss on their repayment obligation.

2.2 Investment and Securities Business Operation Risk

Risk relating to human resources

The Securities Company has experienced the risk of a high turnover of marketing staff which negatively affects the Securities Company's business operations. With the awareness of the aforesaid risk, a policy was formulated to support and promote personnel development on a continuous basis to boost their efficiency, knowledge and competence in performing their functions and in rendering services to customers. Welfare and pay scale has been regularly checked/adjusted to stay competitive or be on a par with other companies' in the same industry for employees' morale. The organizational cultures & values have been instilled in employees to build their strong bonds of loyalty with the organization. Moreover, the Securities Company has the policy to support and give diverse opportunities for career advancement to the new generation of marketing staffs to become the key driving forces of the Securities Company in the future.

Risks from the instability of the stock market and overall economy

The Company's main income comes from securities business in the form of commission securities and derivatives fees. The Securities Company had increased in average daily trading volume 1,507.92 million Baht in 2018, 1,194.46 million Baht in 2019 and 1,987.40 million Baht in 2020. This had a direct impact on the Securities Company's income from brokerage fees. However, the Securities Company has tried to minimize part of that risk by expansion of new business income such as fees income business securities borrowing and lending, fees income from fixed income products underwrite & arrangement, fees income from bond trading in secondary, structured note business, wealth management business and selling agent.

Risk relating to high competition

Some of the Company's revenues come from the securities business operated by a subsidiary of which its brokerage income depends on market conditions and investors' confidence. By the regulation of the Stock Exchange of Thailand, effective 2012 onwards, with regard to criteria and methods for charging brokerage fees by brokers or agents for the purchase or sale of listed securities, brokerage fees can be freely negotiated. To brace for the said impact. In 2020 the Securities Company is increasing a number of marketing personnel, developing employees, services and information technology. Additionally, the Securities Companies have expanded their businesses that are not income from commission, such as securities borrowing and lending (SBL), fees income from fixed income products underwrite & arrangement, fees income from bond trading in secondary, structured note business and wealth management business and expand a product line on TFEX, as well as to improve futures trading systems in accordance with those of Thailand Futures Exchange, for the diversification of business line and income source. Seeing that human resources play an essential role in boosting the competitiveness of the Company, a series of training events are regularly organized for the improvement of personnel's skills and competence to effectively handle new transactions of different kinds. Several measures are taken to improve service quality and top-quality research service is provided as supporting information for customers' investment. Moreover, the Company has continuously developed its securities trading system to enhance the efficiency, including internet trading program by launching <http://www.globlex.co.th> to facilitate the customers efficiently.

Risks relating to default of payment

Regarding the stock market conditions over the past year, the stock index and the trading volume showed an unsteady increase trend with the flood problem in many areas in Thailand. These caused the decreasing in trading volume of company and increasing number of customers payment defaults. However, Cash Account customers and Credit Balance customers have put assets or money in the account that could be the collateral for company to reduce the risk.

The Securities Company has the stringent policy on risk management by which the consideration for the approval of customer account opening, the consideration for the approval of a credit line, and the consideration for the approval of a credit line extension must strictly follow the rules set out by the Securities Company and must be reasonable in accordance with the financial position and payment ability of each customer. If any customer has the tainted record of having delayed payment for many times or selling to offset a futures purchase price, the Securities Company will not approve such purchase and will consider reducing the credit line forthwith which will help the Securities Company to prevent customer payment default risk.

The number of debtors on a loan for the purchase of the securities showed an increase as a result a rise in the stock market index, an increase in the overall securities, and an increase in the number of customers. An amount of debt changes over time i.e. the amount of debt will be approved only for a customer who regularly enters into securities trading, if that customer fails to maintain the presence of such regular trading, the Securities Company will take measures to eliminate the amount of debt by charging interest at a higher rate and may consider, if a long time elapses, the take an action for the redemption of debt. In this regard, the Securities Company keeps track of a change in the amount of debt at the end of every business day to prevent the possible occurrence of bad debts.

As at 31 December 2021 Globlex Securities had classified as doubtful accounts 68.86 million Baht,. They took out loans to purchase securities in the credit balance account in 2010. The Securities Company is forcing the sale of collateral and legal proceedings are underway, the remaining clients are in legal proceedings as well.

Risks relating to securities underwriting

The fluctuation of the stock market over the past years affected capital mobilization through the stock market. Such effect made Globlex Securities' transactions in the provision of services for distributing and underwriting securities vary according to investment situation in the stock market. With the awareness of the aforesaid risk, Investment Banking Department was established in June 2009 to assume the role as a financial consultant and securities distributor. A consideration of any securities underwriting must pass the approval of the investment banking committee. An extensive analysis is needed to be done in various aspects covering overall economic situation, investment situation in the stock market and investment atmosphere in that duration, types of industries and competition, including the fundamental factors of securities to have capital mobilized, and the viability on the distribution of the aforesaid securities in part or the whole lot and customer requirements analysis test, prior to proposing the matter for the investment banking committee to consider and to approve the participation in the underwriting of securities for each customer.

Risks from extensive business laws and regulations and responsibility provision

Securities business is strongly regulated by laws and regulations issued by the pertinent regulatory bodies i.e. the SEC and SET. Therefore, the establishment or amendment of the governing policies and regulations would directly resulted in business operation capability and competency of subsidiaries which have a significant effect on business, financial condition and operating result.

The Securities Company has a compliance unit to actively monitor the operations to meet all the required standards, rules and regulations and to ensure that the Securities Company's executives attach importance to strict compliance with the requirements issued by the regulatory bodies.

Risks from computer systems malfunction

The computer systems are vital for the securities business, whereby any malfunction or disruption of computer's system could directly affect the operations and confidence in the Securities Company. Currently, the Securities Company has installed highly efficient network servers for the trading of securities, which is able to accommodate large volume of trading. In addition, a back up server at the Head Office has been examined to ensure the smooth replacement in case of the failure of the primary server. Moreover, the Securities Company has provided adequate equipments to protect the computer center such as automatic fire extinguisher, smoke and heat detector, temperature and humidity control equipment, uninterruptible power supply and reserved electricity generator. Such equipments are regularly checked and maintenance.

The Company and subsidiaries have also implemented a complete data system backup at the main center and backup center with periodic verification. In addition, the Company has found a Disaster Recovery Center where it can act as a secondary center of all trading transaction of the Company and periodic verification regularly. Furthermore, in case that the failure of system arises from the SET or software provider, Information Technology Department of the Securities Company will coordinate with such party rapidly and closely in order to resolve the problem according to the process guideline set by the SEC and inform the management on a promptly basis.

The Securities Company installed main servers and spare servers at the head office and spare servers at the backup center of various operating systems including :

1. Installed main servers and spare servers at the head office and spare servers at the backup center of the securities operating system.
2. Installed spare servers at the head office and spare servers at the backup center of the investment unit trading system.
3. Installed main servers, and installed spare servers at the head office and spare servers at the backup center of the accounting system.

Risks from Coronavirus Disease 2019 (COVID-19) pandemic

In 2021, the Securities Company was not affected from COVID-19 pandemic.

2.3 Management Risk

Risks from major shareholders.

As of December 31, 2021, the Kuhapremkit Family Group owned 42.60% of the the Company's total paid up capital or more than 1/4 of the Company's total paid up capital which gives the right to this group of shareholders to reject the resolution of the Annual General Shareholders Meetings in case of a 3 in 4 vote of approval is required. However, the Company has three independent directors out five directors which is equivalent to 60%. These independent directors examine, supervise and advise management team in order to ensure correct and transparent business operation.

3. Business Sustainability Development

3.1 Sustainability Management Policy

The Company and subsidiaries have a policy to operate our businesses morally, ethically and professionally, pay attention to stakeholders, the economy, society and the environment and to abide by the principles of good corporate governance to ensure that our operations are conducted in a fair, honest and transparent manner in awareness of impacts on the economy, society, natural resources and the environment, which will be beneficial to operational and social sustainability. CSR principles are described below.

1. Fair Business Practices

The Company have a policy on the promotion of fair business practices, consisting of fair competition, responsibility to trade partners, respect for property rights, and political involvement in a responsible manner. Additionally, the Company promote employee awareness of the importance of compliance with fair business practices.

2. Anti-Corruption

Globlex Holding Management Plc (“The Company”) and subsidiaries (Globlex Securities Co., Ltd, Capital One Partners Co., Ltd., and Asia Equity Venture Co., Ltd.) will strive to operate its businesses with integrity, fairness and social responsibility, adherence to good corporate governance and support for anti-corruption efforts. The Company and subsidiaries are aware of the negative impacts corruption has on the country’s reputation economic/social development and unfair business practices. In 2012 the Company has announced its intention to enroll as a member of the Anti-Corruption Organization of Thailand (ACT) which represents the private sector’s efforts to comply with the international anti-corruption guidelines. The main principle of the anti-corruption policy is not to support individuals / groups which do not deserve to directly, or indirectly reap benefits through abuse of authority. The Company and subsidiaries have established anti-corruption guidelines and policy for its directors, executives and all employees to strictly adhere to, as well as monitoring / regulatory measures to ensure strict compliance.

The anti-corruption policy has been approved by the Company’s board of directors at the Board of Directors’ meeting (11/2556) on November 12, 2012. In 2016, the Company and subsidiary - Globlex Securities Co., Ltd. has been accepted by the Thai Institute of Directors to serve as a secretary to the private sector’s Collective Action Coalition Against Corruption Council (CAC) which seeks to tackle fraud and corruption and certified renewal in 2019-2022

The Company and subsidiary also support the government’s policies on anti-money laundering and combating the financing of terrorism.

3. Respect for Human Rights

The Company have a policy to promote respect for human rights, life and dignity of each individual, non-involvement in an infringement of human rights, non-discrimination on the grounds of a person’s race, nationality, religion, gender, age and educational institute, by treating all parties in a fair and

equitable manner in accordance with universal standards. Additionally, the Company assess and manage the risks of infringing human rights in our organization, community and society and refrain from activities that may cause offenses both directly and indirectly.

4. Fair Labor Treatment

The Company have a policy on fair employment and fair treatment on the use of labor. The Company respect and abide by the law, ethical standards and human rights principles. Neither discrimination in employment nor the use of child labor is allowed. Freedom is given for employees to discuss and negotiate for the obtainment of social protection. Wages are paid at a rate prescribed by the law while reasonable remuneration and fringe benefits are given. A pleasant working environment is provided for the promotion of occupational health and safety and the improvement of employees' knowledge and competencies for career advancement in due course.

5. Responsibility to Consumers

The Company have a policy on responsibility to consumers in awareness of their rights which consist of right to basic needs, right to safety, right to information, right to choose, right to representation, right to redress, right to consumer education, and right to a healthy environment. The Company have formulated guidelines on fair market management, the production of goods and services that are safe and not hazardous to health, the storing of consumers' information in a safe place, customer relationship management both before and after sale, the development of goods and services that will benefit society and the environment, and the provision of knowledge and information that are necessary to support consumers' decision making on whether they will buy/use our products/services.

6. Environmental Care

The Company have a policy on environmental care & management to add value and build sustainability to our company as well as to society and the country. Guidelines on environmental care & management consist of pollution prevention, sustainable use of resources, abatement and adaptation to global warming, environment protection and biodiversity conservation. The Company have conducted a study on environmental impacts that have arisen from our business operations. The Company always seek new knowledge to improve environment-related activities, moderate use of resources, and community participation in environmental care & management and to monitor and evaluate the implementation of environmental care & management policy.

7. Cooperation in Community Development

The Company have a policy on cooperation in community development with the aim of promoting economic strength as well as of reviving society and cultures because the community is a factor that facilitates our business operations. Responsibility to the community and coordinated relationship between our company and the community helps solve social, economic and environmental problems and reduce or eliminate adverse impacts, which have arisen from our business operations, on the community. Additionally, the Company encourage our employees to always participate in a creative activity organized for a good cause by entities in both public and private sectors as well as by charitable organizations.

3.2 Management of Impact on Stakeholders in Business Value Chain

3.2.1 Business Value Chain

The Company operates its main businesses which are holding company business and gold bullion trading business.

Regarding the investment business, the Company has invested in and held shares of 3 subsidiaries, Globlex Securities Company Limited (holding 99.99% of shares) operating securities business and being the core company for listing companies on the stock exchange, Asia Equity Venture Company Limited (holding 99.99% of shares) operating the business of investment or joint ventures in other companies that are non-financial or unrelated to financial business, and Capital One Partner Company Limited (holding 59.99% of shares) operating the financial consulting business. The Company receives the returns in a form of dividend from its subsidiaries.

Regarding the gold bullion trading business, the main value chain is to provide gold bullion with the purity and weight that meets standards and reliability to customers. The Company is a member of the Gold Traders Association and Thai Gem and Jewelry Association and has a license to trade antiques issued by the Department of Provincial Administration, Ministry of Interior. The Company has its products under the brand, “GLOBLEX”.

The Company import 99.99% pure gold bars under leading brands in accordance with LBMA standards (London Bullion Market Association) that are internationally accepted. The Company produce 96.50% pure gold bars, which are popular domestically, under our own brand “Globlex”, in different weights by melting an imported 99.99% pure gold bar to obtain 96.5% gold purity in accordance with Gold Traders Association’s required standards. The Company gold-melting plant meets international standards; hence, customers have confidence in the quality of our products. Additionally, the Company products gain wide acceptance among gold shops. The Company pricing is derived from the adjustment of world gold prices with baht value. The Company strive to get, as lowest as possible, a transaction cost in gold trading with foreign partners and protect the value of Thai baht by hedging against a baht collapse with a financial institution that has a transaction cost as lowest as possible which will enable our company to determine buying/selling prices on a fair and reasonable basis.

The Securities Company is engaged in the business of providing services as a broker to buy or sell and exchange securities for other persons. The Securities Company has a policy to charge a commission in accordance with the regulations set out by the Stock Exchange of Thailand, thus making its commission charge stand at a fair level. Important data from right and reliable sources are gathered to draw up a research/analysis in an ethically correct manner and the said research/analysis is sent out to customers in a timely manner.

Additionally, the Company and subsidiaries have drawn up a business code of conduct that the Board of Directors, executives and employees must abide by. Moreover, an employee compliance manual containing ethical conduct has been written as guidelines for Board of Directors, executives and employees to behave accordingly as an employee by using his/her professional skills, knowledge and competences without contradiction to any of the provisions, regulations and policies of our company so that we can provide services to our customers in an ethically correct and fair manner. Audit & compliance department has the duties to issue relevant notices and regulations as well as to cooperate with other departments to draw up work procedures so that the employees of the Securities Company can carry out their duties effectively and correctly in accordance with the requirements set out by Audit & compliance department. Audit & compliance office also has the duties to conduct a review of employee performance and internal controls to ensure accuracy and consistency thereof.

3.2.2 Analysis of Stakeholders in Business Value Chain

Since the business operations of the Company and subsidiaries has no direct impact on the environment, the Company and subsidiaries place emphasis on potential impact on society and every stakeholders by specifying the procedure guidelines and the importance of the rights and participation of stakeholders. This way, the Company and subsidiaries would know their about needs in order to fulfill such needs accordingly, as follows:

Shareholders : The shareholders expect good operations results and look forward to long-term business growth, including timely, full, equitable and transparent disclosures of the Company and subsidiaries' information via various channels. For this purpose, the Company and subsidiaries organize annual shareholders' meeting to report the operations results accordingly.

Employees : The employees seek adequate compensation / benefits / health insurance, stability, work skills / knowledge development, career advancement, and safe working environment. The Company / subsidiaries has treated employees as family members and has provided adequate compensation / benefits, as well as a clean, secured working environment to foster teamwork and career development / advancement for all employees in a equitable manner. This includes unbiased job transfers / job appointments which are based on maximum utilization of human resources and strict compliance to labor laws / regulations. The Company / subsidiaries provides annual health examination, provident fund, life and health insurance to all employees.

Clients : The Company / subsidiaries strive to provide quality products and service, good investment information to the clients in order to earn their trust and satisfaction. The Company / subsidiaries continue to develop products, improve service, expand distribution channels for the clients, as well as provide timely, complete and accurate information to them.

The Company / subsidiaries will strictly maintain clients' confidential data / information and will not disclose it without the clients' permission except for information which the Company / subsidiaries must disclose to related external person(s) as required by laws / regulations. The Company / subsidiaries have channel to receive clients' complaints in order to promptly and fairly resolve any pending problems.

Trade Partners : Trade Partners expect business to be conducted fairly with transparency. All business dealings with business alliances / trading partners must not tarnish the Company / subsidiaries' good reputation and must not violate the laws / regulations. The Company / subsidiaries will treat all business alliances / trading partners equitably in conducting businesses with fair mutual benefits as the goal, as well as strictly comply with all contractual terms / conditions.

Creditors : Creditors expect timely repayment of loan principal and interest. The Company / subsidiaries will strictly comply with all debt obligations and terms / conditions as stated in the loan contracts, and safeguard loan guarantees and collaterals. The Company / subsidiaries will notify and discuss with the creditor in advance to resolve any problem pertaining to issue / problem which may, or will affect debt / loan repayment.

Community / society : The Company / subsidiaries will encourage employees to regularly participate in activities in conjunction with state agencies and private organizations which will benefit the communities and society in general.

3.3 Sustainability Management in Environmental Dimension

3.3.1 Environmental policy and practices

The business operations of the Company and its subsidiaries grow together with the environment. Although the nature of the business has no direct impact on the environment or causes pollution, the Company and its subsidiaries pay attention to environmental issues in the establishment and strictly perform operations under the laws, requirements, and regulations relating to environment by taking into account the cost-effective and efficient consumption of energy and resources.

3.3.2 Environmental Performances

The Company and its subsidiaries encourage directors, executives, and employees in the organizations to use resources economically and efficiently, including communicate, provide knowledge, and raise awareness of the use of resources for the highest benefits of the organizations, such as supporting the reduction of paper usage and the use of electronic data transmission, the use of energy-saving lamps for electricity saving, campaign for economical electricity and water consumption, and campaign for reducing greenhouse gas problems from the use of air conditioners in the office, and the use of fuel from vehicles, etc.

3.4 Sustainability Management in Social Dimension

3.4.1 Social Policy and Practices

The Company and its subsidiaries operate businesses with corporate social responsibility by complying with relevant laws and regulations, including respect for human rights, fair treatment of labor, services with responsibility for customers, and participation in community and social development.

3.4.2 Social Performances

Human Rights

The Company and its subsidiaries have the policy of not supporting and involving in human rights violations or discrimination against anyone due to differences in race, nationality, religion, gender, age, and educational institutions. The Company treats all relevant parties equally in accordance with the Universal Declaration of Human Rights and international standards for human rights.

Fair treatment of labor

The Company and its subsidiaries strictly comply with labor laws, treat employees equally and fairly in employment, supervise the remuneration and welfare of employees fairly and appropriately, promote the development and quality of life, develop employees to have knowledge and capabilities thoroughly and continuously, protect and supervise the occupational health, safety, and environment for the safety of life and property, and provide health insurance, employee life insurance and annual health check-ups, including provident funds and contribution welfare to employees.

Services with responsibility for customers

The Company and its subsidiaries are committed to ensuring maximum customer satisfaction by paying attention to and taking responsibility for customers, developing a model of services, and increasing channels/options to provide services to customers by providing complete, accurate and non-distorted information. The Company and its subsidiaries will maintain the confidentiality of customers and shall not disclose information without the customer's permission, unless it is disclosed to the relevant third parties in accordance with the regulations of laws. In addition, the Company and its subsidiaries have a system for receiving customer complaints in order to settle the resolution fairly as soon as possible.

Participation in Community and Social Development

The Company and its subsidiaries regularly encourage employees to participate in creative community and social development activities of the public and private agencies as well as charitable organizations. In 2021, the Company and its subsidiaries promoted the employment of persons with disability of the Department of Employment, Ministry of Labor.

4. Management Discussion and Analysis (MD&A)

4.1 Analysis of Operations and Financial Position

Important Financial Information

Financial Ratio of Globlex Holding Management Public Company Limited and its Subsidiaries

Financial ratio of the Company and its subsidiaries	2019	2020	2021
<u>Profitability ratio</u>			
Gross margin ⁽¹⁾	0.066%	2.47%	19.72%
Net profit margin	0.021%	7.81%	15.87%
Return on Equity	1.22%	3.03%	9.17%
Return on Investment ⁽²⁾	16.05%	6.63%	8.69%
<u>Efficiency ratio</u>			
Return on assets	0.66%	1.53%	4.76%
Asset Turnover	32.15	18.44	30.00
<u>Financial Policy Ratio</u>			
Liquidity ratio of assets to loans ⁽³⁾	N/A	N/A	N/A
Earnings to loans ratio ⁽³⁾	N/A	N/A	N/A
Current asset to total assets ratio	69.06%	73.78%	85.53%
Earnings to total assets ratio	50.43%	53.41%	65.04%
Debt to Equity Ratio	0.93	1.04	0.80
Dividend Payment Ratio	N/A	75.62%	86.92%
<u>Other ratios</u>			
Ratio of investments in securities to assets	31.07%	28.60%	27.96%

Remarks ⁽¹⁾ The calculation of such ratios is based on the formula used to calculate the financial ratio of the Securities Company, which cannot calculate the Company's gross margin because the financial statements of the Company and its subsidiaries do not separate the expenses of the securities business. However, the Company has the core company, Globlex Securities Company Limited, so such ratio can be analyzed from the financial ratio of Globlex Securities Company Limited.

⁽²⁾ Return on investment ratio is calculated based on profit (loss) from securities trading and interest income and dividend amounts compared with average temporary-net investments.

⁽³⁾ As at December 31, 2019 - 2021, there was no loan amount.

Operating results

1. Revenues

The Company and subsidiaries

(Unit : Thousand Baht)

Consolidated Financial Statements				
	2021		2020	
Revenue				
Brokerage fees	427,335	46.11%	283,458	48.75%
Derivatives fees	27,958	3.02%	53,753	9.25%
Fees and services income	379,827	40.98%	169,124	29.09%
dividend income	6,771	0.73%	2,002	0.34%
Interest income	58,228	6.28%	59,776	10.28%
Gain(Loss) on trading in securities	36,329	3.92%	(27,509)	(4.73)%
Gain(Loss) on trading derivatives	(15,083)	(1.63)%	40,422	6.95%
Other income	5,445	0.59%	381	0.07%
Total revenue	926,810	100.00%	581,407	100.00%

In 2021, the Company and subsidiaries generated Baht 926.81 million in total revenue, an increase of Baht 345.40 million, or by 59.41%.

Revenues from brokerage and futures contracts of subsidiaries were 455.29 million Baht, increased by 118.08 million Baht, or 35.02%, as the average daily securities trading volume increased from 1,987.40 million Baht in 2020 to 2,768.32 million Baht in 2021, and the market share increased from 1.62% in 2020 to 1.63% in 2021.

Furthermore, the Company and subsidiaries also earned Baht 379.83 million income from fees and services income, an increase of Baht 210.70 million or rose by 124.58% from 2020, increase from fixed income products underwrite and arrangement, bond trading in secondary market, selling agent, wealth management and financial advisory.

As for the Securities Company of the Company's subsidiary firm, the Stock Exchange of Thailand (SET) index as of year-end 2021 was at 1657.62 points, up at 208.27 points from the year 2020 with SET and Market for Alternative Investment (MAI) combined average daily trading value in 2020 of Baht 88,443 million, rose by 31.35% from the average daily trading value in 2021 of Baht 67,335 million. In 2021, the Securities Company had average daily trading volume of Baht 2,768.32 million and 1.63% market share, rose from the last year's average daily trading volume of Baht 1,987.40 million and market share of 1.62%. The Securities Company generated total revenue of Baht 856.85 million in 2021, an increase of Baht 303.68 million or rose by 54.90% from Baht 553.17 million in 2020, which comprised of securities and derivative brokerage fees of Baht 462.00 million, or rose by 53.92% of total revenue, an increase of Baht 115.23 million or rose by 33.23% from Baht 346.77 million in 2020. Gain on trading in securities and derivatives increased from Baht -17.87 million in 2020 to gain Baht 7.32 million in Baht 2021. Income from interest up from Baht 59.84 million in 2020 to Baht 58.30 million in 2021. Income from fees and services up from Baht 160.32 million in 2020 to Baht 321.98 million in 2021.

2. Expenses

The Company and subsidiaries

(Unit : Thousand Baht)

Consolidated Financial Statements				
	2021		2020	
Expenses				
Employee benefits expenses	515,282	71.55%	338,195	63.78%
Premises and equipment expenses	32,292	4.48%	33,859	6.38%
Depreciation and amortization	21,949	3.05%	25,430	4.80%
Fees and services expenses	96,114	13.35%	80,674	15.22%
Other expenses	31,621	4.39%	30,602	5.77%
Finance costs	20,387	2.83%	21,204	4.00%
Impairment loss determined in accordance with TFRS 9	2,519	0.35%	245	0.05%
Total Expenses	720,164	100.00%	530,209	100.00%

In 2021, the Company and subsidiaries incurred a total of Baht 720.16 million in expenses, or 77.70% of total revenue, up by 35.83%, or Baht 189.96 million from 2020. Most of the expenses last year were costs related to personnel expenses and fees and services expenses from the increase of trading securities volume.

The Securities Company's operations expense rose by Baht 192.44 million, or rose by 39.00% from Baht 493.47 million in 2020 to Baht 685.91 million in 2021. The ratio of operations expense to total revenue was 89.20% and 80.05% in 2020 and 2021 respectively. Most of the operations expense related to personnel expenses increased by 57.74% from Baht 307.27 million in 2020 to 484.68 million in 2021, due to the increase of trading securities volume. The premises and equipment expenses fell from Baht 58.22 million in 2020 to Baht 54.20 million to 2021 or down by 6.90% and other expenses up from Baht 16.54 million in 2020 to Baht 17.74 million to 2021 or rose by 7.26%.

3. Net Profit (Loss)

In 2021, operations results of the Company and subsidiaries showed net profit of Baht 150.97 million, rose by Baht 110.23 million, or rose by 270.57%, from Baht 40.74 million in 2020.

In 2021, the operations results of the Securities Company showed Baht 135.98 million net profit, rose by Baht 88.86 million from Baht 47.12 million in 2020, due to the increase of income from brokerage fees from the increase of trading securities volume and incomes from fees and service.

Financial Position

1. Total Assets

As at December 31, 2021, the total assets of the Company and its subsidiaries were 2,843.51 million Baht. Most transactions consist of cash and cash equivalents of 658.40 million Baht, trade receivables and other current receivables of 46.82 million Baht, receivables of securities business and futures contracts of 987.37 million Baht, receivables of clearing house and securities companies of 140.77 million Baht, and other current financial assets of 721.14 million Baht. The total assets decreased by 104.07 million Baht, or 3.53% compared to the year 2020 due to the decreasing trade receivables and other current receivables. The Company and its subsidiaries arranged the investment structure to manage liquidity for flexibility in investment adjustments in accordance with constantly volatile market conditions and economic situations.

2. Cash and cash equivalents

The Company and its subsidiaries had cash and cash equivalents after deducting deposits and investments on behalf of the Securities Company for customers in 2021 amounted to 658.40 million Baht, increased by 28.05 million Baht from 630.35 million Baht in 2020. This was because in 2021 the Company and its subsidiaries had cash flows derived from operating activities of 72.70 million Baht. Operating activities with increasing cash flow included receivables of clearing house and securities company, receivables of securities business and futures contracts, payables of securities business and futures contracts, and income taxes. Operating activities with decreasing cash flow included trade receivables and other current receivables, trade payables and other current payables, securities sold with repurchase contract, interest expense and interest income. Cash used in investment activities was 15.52 million Baht, including purchase of equipment, intangible assets, and financial assets. Cash used in financing activities was 29.13 million Baht, including rental fee and dividend payment.

3. Securities and Derivatives Business Receivables

The Securities Company had securities and derivatives business receivables increased from Baht 674.78 million in 2020 to Baht 987.37 million in 2021.

Furthermore, the Securities Company had segregated the receivables from securities clients and interest receivables in accordance with the Securities Exchange Commission (SEC)'s announcement pertaining to the accounting record for substandard borrowers of securities firms. As of December 31, 2021 the Securities Company has doubtful of Baht 68.86 million. In 2021, by there were 2 clients of Baht 64.47 million as the loans pertained to clients' securities trading (on margin) under the credit balance system in 2010 since the market value of securities which served as collateral have fallen sharply. The Securities Company has demanded all the securities (collateral) under legal proceeding to be sold off accordingly. The remaining clients are in legal proceedings as well. In 2021, the Securities Company had expected credit losses of securities and derivative business receivables was Baht 0.23 million.

4. Other current financial assets

Other current financial assets of the Company and the Securities Company including listed securities, unit trust-open-end fund, debt securities and debt securities under sell and buy back agreements and fixed deposits. In 2021, other current assets amounted to Baht 721.14 million, decreased Baht 73.41 million from 2020.

5. Other non-current financial assets

Other non-current financial assets of the Company and the Securities Company including corporate debt securities, investments held as available-for-sales and other long term investments. In 2021, other non-current financial assets amounted to Baht 73.88 million, increased Baht 25.51 million from 2020.

The Company's investment and the Securities Company changed in accordance to changes in the market conditions and returns on investment.

6. Liquidity

In 2021, the Company and subsidiaries' cash and cash equivalent position increased by Baht 28.05 million from net cash flows provided by operating activities of Baht 72.70 million and Baht 15.52 million for net cash flows used in investing activities. The Company and subsidiaries did not have liquidity problem for last year's operations. As of year-end 2021, the Company and subsidiaries had no outstanding loans from financial institutions. Figures which increased were receivables from Clearing House and broker – dealers of Baht 34.93 million, securities and derivatives business receivables of Baht 313.68 million, securities and derivatives business payables of Baht 243.82 million, interest received of Baht 60.49 million. Figures which decreased include trade and other current receivables of Baht 410.10 million, securities sold under repurchase agreements of Baht 120.29 million, trade and other current payables of Baht 441.41 million, interest paid of Baht 19.88 million and income tax of Baht 31.02 million. Net cash used in investing activities was at related to purchase of assets at Baht 5.78 million.

7. Sources of Funds

In 2021, the Company and subsidiaries sources of funds were mostly from loans and short-term loans from banks / financial institutions which served as short-term working capital between period relating to the gold bars trading and the securities trading. The Company and subsidiaries have no outstanding loans with financial institutions as of year-end 2021.

8. Shareholders' Equity

The equity attributable to owners of the parent company (as of December 31, 2021) stood at Baht 1,563.40 million, increased Baht 120.53 million, or 8.35% from 2020, In the part 2021 due to the Company and subsidiaries had operating profit of Baht 150.97 million and decreased of less on remeasuring investments held as available-for-sale of Baht 15.37 million.

9. Profitability

In 2021, total revenues of the Company and subsidiaries increased 59.41% from Baht 581.41 million in 2020 to Baht 926.81 million in 2021, increased by Baht 345.40 million. The total expenses of the Company and subsidiaries increased by Baht 189.96 million, or by 35.83% and net profit of Baht 150.97 million, rose by Baht 110.23 million, or by 270.57% from Baht 40.74 million in 2020. The total revenues for the Securities Company up from Baht 553.17 million in 2020 to Baht 856.85 million in 2021, an increase of Baht 303.68 million, or 54.90% and the total expenses of the Securities Company increased by Baht 192.44 million, or by 39.00% and net profit of Baht 135.98 million, up by Baht 88.86 million or by 188.58% from Baht 47.12 million in 2020.

The reason for the increase in net profit of the Company and subsidiaries due to the increased of securities business income of the Securities Companies and increased of net profit.

10. Asset Management Capability

In 2021, the Securities Company have credit losses of securities and derivative business receivables was Baht 0.23 million. The allowance for expected credit losses of securities and derivatives business receivables amounted Baht 68.86 million. The Securities Company has a doubtful debts Baht 64.47 million, with 2 clients at Baht 64.47 million who bought securities under the credit balance accounts. In 2010, the Securities Company proceeded with the forced sales of all the collateral assets which backed those securities bought on credit, for which legal action is pending. The remaining clients are in legal proceedings as well.

11. Capital Adequacy

In 2021, the Company and subsidiaries' debt-to-equity (D/E) ratio was at 0.80 compared to 1.04 in 2020 due to increased liabilities related to trade and other current payables of the Company and subsidiaries increased Baht 440.59 million. In late 2021, as the Company ceased trading gold transactions, the Company and its subsidiaries did not have a loan amount, representing the ability to manage liquidity and debt repayment ability. The Company and subsidiaries have not outstanding loans, denoting liquidity management capability and debt repayment capability.

In 2021, the Securities Company's debt-to-equity (D/E) ratio was 1.44 compared to 1.05 in 2020. Most of the debt was short-term (of less than 1-2 days), related to daily securities trading which does not affect the company's capital.

Factors or events that may significantly affect financial position or operation in the future

Factors that will affect the financial position or operation of the Company in the future regarding the gold bullion business include fluctuation of the global gold price, exchange rates, and high domestic competition. Regarding the Securities Company, such factors include economic conditions, politics, interest rate trends, and government agency's policies on determining rules and fee rates for securities trading. These factors will affect the total revenue and financial position of the Company and its subsidiaries.

The Company and its subsidiaries have taken into account the above factors. Therefore, plans for the business operations of the Company and its subsidiaries are regularly considered and reviewed. The Company has expanded its gold bullion business and the Securities Company has a policy on expanding its securities trading customer base in order to increase revenue from financial consulting service fees of and other revenues.

In 2021, the Company and its subsidiaries were not affected by the COVID-19 outbreak.

5. General information and other material facts

5.1 GENERAL INFORMATION

Company Name	:	Globlex Holding Management Public Company Limited
Symbol	:	GBX
Head Office	:	87/2 CRC All Seasons Place 12 th Floor, Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
Registration Number:		0107547000435
Website	:	www.globlexholding.co.th
Telephone	:	0-2672-5995
Fax	:	0-2672-5996
Authorized Capital	:	1,460,000,000 Baht
Par Value	:	1 Baht
Common Stock	:	1,460,000,000 Shares
Paid-up Capital	:	1,089,076,392 Baht

General information of the subsidiaries are as follows:

1. Globlex Securities Co., Ltd. (which is the core company of the securities issuing company)

- Operating Securities Business
(The Company holds 99.99% of shares.)
- Location : 87/2 CRC All Seasons Place 12th Floor, Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
- Home Page : www.globlex.co.th
- Phone : 02-672-5999
- Fax : 02-672-5888
- Number and type of shares

Registered Capital	500,000,000 Baht
Ordinary shares	50,000,000 Shares
Par value	10 Baht per share
Paid-up capital	500,000,000 Baht

2. Capital One Partner Company Limited

- Operating financial consulting business
(The Company holds 59.99% of shares.)
- Location : 87/2 CRC All Seasons Place 12th Floor, Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
- Phone 02-672-5995 Fax 02-672-5996
- Number and type of shares

Registered Capital	10,000,000 Baht
Ordinary shares	1,000,000 Shares
Par value	10 Baht per share
Paid-up capital	10,000,000 Baht

3. Asia Equity Venture Company Limited

- Operating investment business or holding company business
(The Company holds 99.99% of shares.)
- Location : 87/2 CRC All Seasons Place 12th Floor, Wireless Road, Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
- Phone 02-672-5995 Fax 02-672-5996
- Number and type of shares

Registered Capital	20,000,000 Baht
Ordinary shares	2,000,000 Shares
Par value	10 Baht per share
Paid-up capital	20,000,000 Baht

Name, Location of office, phone number of other references

- **Securities Registrar**

Securities Depository (Thailand) Company Limited
93 Stock Exchange of Thailand Building, Ratchadaphisek Road,
Dindaeng, Dindaeng, Bangkok 10400
Phone: (66 2) 009 9999

- **Auditor (Year 2021)**

Mr. Yongyuth Lertsuraphiboon
Certified Public Accountant Registration No. 6770
Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos Audit Co., Ltd.
11/1, AIA Sathorn Tower, 23rd - 27th Floor,
South Sathorn Road, Yannawa, Sathorn, Bangkok 10120
Tel. (66 2) 034 0000

- **Legal Consultant**

Common Law and Associate Company Limited
86/12 Ratchadaphisek Road, Chankasem, Chatuchak, Bangkok 10900
Tel. (66 2) 930 6357

5.2 Other important information

-None-

5.3 Legal disputes

The Company has no legal dispute in which the lawsuit has a negative impact on more than 5% of its shareholders' equity as at December 31, 2021 or the lawsuit significantly affects its business operations.



Globlex Holding Management Public Company Limited

Part 2
CORPORATE GOVERNANCE

CORPORATE GOVERNANCE

6. Corporate Governance Policy

6.1 Unabridged policy and guidelines on corporate governance

The Company operates its business with the Corporate Governance Code (CG Code) for listed company and business code of conduct, entrenching transparency, efficiency in our operations and brings confidence in shareholders. According to the Corporate Governance Code (CG Code) adopted by the Board of Directors recognizes. The Board of Directors is aware of the responsibility as a leader to supervise the Company and its subsidiaries for good management as competitive and sustainable results in the long term profitability, responsibility toward all groups of stakeholders and creation of benefits to overall society.

For certain operations which good corporate principles have yet to be adopted, the company will make appropriate adjustments accordingly, as follows:

Pending matters	Reasons
1. The Board of Directors Chairman	is an Chairman of the Borad of Directors is not the same person Independent director as the Chief Executive Offer an the job duties of the of directors and the management are clearly segregated
2. The Board of Directors	should specify The Board of Directors did not specify the tenure for the that term of independent director independent directors and directors as they have experience is continuous and not over to 9 years knowledge, capabilities and good understanding of the Company's business operations from the continuity of Tenure as directors of the Company

6.1.1 Policy and Practice Guidelines Involving the Board of Directors, Shareholders and Stakeholders

The Board of Directors has adopted the Corporate Governance Code 2017 of the Securities and Exchange Commission which comprises of good corporate governance principles and accepted practices. The Company's Board of Directors meeting No. 5/2021 on November 10, 2021 has reviewed and divided the Company's corporate governance code (CG code) into the following 8 sections:

Principle 1 : Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board

The Board of Directors is aware of the role and responsibilities in ensuring the Company operate according to the good corporate governance principles in its strive to achieve corporate objectives and goals according to management policies, strategies, corporate resources, evaluation and reporting of operations results.

The Board of Directors' task is to steer the Company to achieve the desired corporate governance outcome, create higher sustainable value for the long-term, boost competitiveness, ensure adaptability to changing business environment, promote integrity among managerial executives / staffs, and ethical business practice, protect shareholders best interest, support social causes and preservation of environment.

The Board of Directors is responsible for ensuring that Company's management perform their duties cautiously, ethically and with integrity in accordance to company's rules, shareholders' resolutions, Securities Act, and laws requiring listed firms to report related transactions involving individuals, sources / sales of assets and dividend payments.

The Board of Directors has specified the scope of responsibilities of directors / executives, and monitor to ensure they fulfill the assigned tasks.

Principle 2 : Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation

The Board of Directors has defined the objectives to promote sustainable value creation for the Company, shareholders, clients, society and the environment. The desired objectives and goals are in line with the Company's resources, capabilities, competitiveness, business environment, various change factors and current technologies. The Board of Directors has communicated its vision and mission to ensure the employees strive to achieve the same goals.

The Board of Directors has prepared operations plans and business strategies to support the Company's vision and mission and in accordance to economic / business environment and risk factors which may adversely impact shareholders, society and the environment. In addition, the Board of Directors also encourages review of business objectives and goals for the mid-term period covering 3 to 5 years.

The Board of Directors has assigned a work unit responsible for effective allocation of resources, operations monitoring, evaluation of annual work plans and strategies

Principle 3 : Strengthen Board Effectiveness

The Company has prepared the policy and guidelines pertaining to the Board of Directors' duties and responsibilities which require that the directors must have leadership qualities, vision and be independent to make decisions. This includes laying the business goals and course of actions which will be reviewed at least every 5 years to ensure maximum benefits for the Company and shareholders. The Company has separate system to clearly divide the role and duties of the Board of Directors and the management to ensure the business operations comply with applicable laws, good governance and business ethics. The Company has specified business code of conduct and ethics of directors, executives and employees. The Company has set the guidelines to promote employees' understanding and compliance to business code of conduct and ethics of directors, executives and employees. Violators will face investigation and disciplinary actions which could lead to expulsion, or legal action of necessary. The Company has disclosed business code of conduct and ethics of directors, executives and employees policy and guidelines which directors, executives and employees are required to follow on the Company's website.

The Board of Directors sets and reviews the Company's vision, mission and business strategies to guide the Company's operations. The Board of Directors will review the Company's vision, mission and business strategies each year in line with the prevailing business / economic environment, including monitoring and implementation of the work plans and business strategies.

Board of Directors' structure

The Company's Board of Directors comprise of the Chairman of the Board of Directors, and the board members, whose number depends on the Company's business operations scope to ensure operations efficiency. The number of Board of Director members is at between 5 to 11 persons. At least half (not less than 3) of the Board of Director members are independent director are not related to the Company's business, or have any vested interest in the Company which may affect independent decision making of at least one-third of the total number of directors and audit committee at least three persons. The term of independent directors not exceeding 9 years. At least two-thirds of the total number of Board of Director members must be present at the Board of Directors meeting in order to approve, or pass a resolution.

Directors shall be appointed transparently and openly in accordance with the Company's by-laws and relevant legal provisions. The nomination of directors is conducted through the nominating process handled by the nomination committee who will consider information with adequate details about academic and professional qualifications of a person to support the decision-making of the Board of Directors and/or shareholders. Directors' term of office is prescribed in the Company's by-laws. At every annual general shareholders' meeting, one-third of directors shall retire by rotation, if their number is not a multiple of three, the nearest to one-third but not exceeding one-third shall retire, and a retiring director may be reappointed. Any director wishing to resign from office before the end of his or her term shall inform the Company of such intention together with reasons no less than 1 month in advance.

Because the Board of Directors plays important roles in the formulations of business policies and check & balance systems, it is essential that a board member have adequate leadership, vision and experience to draw up effective policies for the management to implement and have adequate independence to perform the function of checks and balances to ensure the correct implementation of business policies by the management. The Board of Directors should consist of specialists in diverse fields to see the issue i.e. risks and opportunities from a different perspective. Although the roles and responsibilities of the Board and the management are separate, a board member may take office as an executive on condition that he or she has an insight into business and can coordinate the work of the Board and the management. To prevent unlimited power of either party and to avoid overlapping authority of both parties, the roles and powers of the Chairman of the Board and the Chief Executive Officer are clearly and separately defined - in other words, the Chairman of the Board is a leader in terms of policy making whilst the CEO is a leader in terms of management. In addition, the Company has also specified the need to ensure diversity of its Board of Directors, in terms of gender, occupational background, technical expertise and special skills / knowledge.

The Company's Board of Directors placed a maximum limit of 5 on the number of listed firms which the Company's directors can hold a director post in to ensure the directors have adequate time to work effectively for to the Company. Any director who must hold a director post in more than 5 companies must notify the Company and justify the need for doing so and assure that it will not adversely affect the director's duties which the director has to fulfill for the Company.

The Company discloses information of each directors and executives for the shareholders in the Company's annual report and the information form (56-1)

Principle 4 : Ensure Effective CEO and People Management

The Board of Directors place emphasis on recruiting and appointing an experienced and competent CEO who will lead the management team to ensure the Company achieve its business goals. Recruitment of the CEO and other personnel will be in accordance to the Company's wage and compensation structure, performance evaluation and personnel development system.

The rule which prohibit Company's board member to hold more than 5 similar posts at other companies is to ensure high level executive have allocate adequate time to fully perform their company's duties. Their holding of board member posts in other companies must not violate the rules / regulations of the related regulatory agency, such as the prohibition of a securities firm's executive to hold other similar posts in another securities company; and such director must not hold post with authority to sign on behalf any other company. Furthermore, the Company's board member must seek approval from the Company's Board of Directors before he / she can accept a similar post at another securities firm, and / or receive authority from other company to sign on their behalf.

Nomination of CEO and Management

The Board of Directors has assigned the nomination committee and compensation committee to consider the criteria and procedures for recruiting qualified persons for CEO and management positions by choosing those who possess the qualifications and have no prohibited characteristics under Section 68 of Public Limited Companies Act, B.E. 2535 (1992) and under the notification of SEC or related agency as well as under the Articles of Association of the Company.

Assessment of CEO and Management

The Company's Board of Directors evaluates the job performance of CEO and management at the end of each year based on their ability to perform according to the Company's plans and strategies and their relationship with the Board of Directors. The Company's Board of Directors will then use the evaluation results to set the appropriate remuneration for the executives.

In the Board of Directors Meeting No. 5/2021 on November 10, 2021, each director has completed the performance evaluation form of CEO for the year 2021.

Compensation of CEO and Management

The compensation of CEO and management will be in accordance to the Company's policy specified by the Board of Directors and agreed with CEO and management as appropriate, enticing for the long-term and reflect the past job performance. After evaluating the compensation, the wage rate compensation committee will propose the scheme to the Board of Directors for approval. The Board of Directors will then notify the executive management of the outcome of the compensation consideration.

Development of CEO and Management

The Company's Board of Directors' policy is to regularly develop the work skills and knowledge of CEO and management to ensure their optimal job performance.

Transition of CEO and Management Posts

The Company's Board of Directors has set plan to facilitate the transition of high ranking CEO and management posts whereby the Board of Directors is tasked with setting the criteria and plan to facilitate the transition of executive posts when the posts become vacant. This is to ensure the confidence of investors, organization and employees that the Company's management operations will not be interrupted.

Principle 5 : Nurture Innovation and Responsible Business

The Board of Directors formulated the surveillance policy to protect stakeholders' rights in accordance with the law or an agreement. The Company is well aware that good relations and collaboration between the Company and stakeholders are instrumental in bringing about sustainable growth. The Company supplies adequate disclosure of important information to stakeholders and presents an article on corporate social responsibility (CSR) in the annual report.

Policy of Treatment of Stakeholders

The Company respects the rights of stakeholders in different groups such as shareholders, employees, customers, trading partners, creditors, community/society, the environment, etc. The Company will not violate the rights of these stakeholders so that the Company can perform the activities smoothly to create sustainable security and provide fair and equitable sharing of benefits to every party.

Shareholders : The Company is committed to be a good representative of shareholders in business operations by creating maximum satisfaction and growth of the firm's value over the long run. Information disclosure will be transparent and trustworthy.

Employees : Human resource is considered as the most valuable asset which contributed to the Company's success. The Company treats all employees like a member of the family, striving to help develop their work skill, enhance their quality of life amid a working environment which promotes teamwork through work and recreational sports.

The Company pays attention to preservation of the environment, safe and clean workplace to ensure a pleasant working environment for humans and assets. The Company provides annual health checkup for the employees, strictly comply with applicable labor laws and treat all employees fairly and suitability in terms of hiring, job appointment / transfer to maximize utilization of available human resource.

The Company's policy on employees' compensation and benefits is in accordance to labor laws and appropriateness. In line with the Company's performance in the short and long term. The Provident Fund is also available for employees.

The Company continues to supports human resource development to improve employees' job knowledge and skills.

Customers : The Company is committed to excellency in servicing for the utmost satisfaction of customers by paying attention to and being accountable to customers' needs, seeking new possibilities to make our services different and offer a variety of options, as well as providing complete, correct, and undistorted information to our customers.

- Partners :** A business transaction between the Company and trading partners shall neither bring disgrace to the reputation of the Company nor violate any laws. In all business operations, the Company takes into account the fairness and mutual benefits of trading partners. It abides by the terms and conditions as agreed, in a bona fide manner and on an equitable basis. The selection of trading partners must be cautious and justifiable.
- Trade Rivals :** The Company will adhere to its policy and guidelines on competition with business rivals by not trying to obtain confidential trade information through dishonest / unethical means, or try to defame the reputation of rivals, but will instead adopt fair trade and non-monopolistic business practice in competing with business rivals.
- Creditors :** The Company's policy towards creditors is to be fair and responsible to creditors in accordance to the terms / conditions / obligations stated in the contracts with creditors with regards to repayment of loan principal and interest, loan guarantee / collateral term / conditions, as well as capital management.
- In the case of situation which forces the Company to missed loan repayment obligation. In such case, the Company will inform the creditor in advance to discuss how to resolve such problem which both parties can agree on.
- Community/Society :** The Company provides a corporate social responsibility report and encourages employees to participate in a creative activity for a good cause organized by public and private sectors including charitable agencies.
- Environment :** The Company's believes in environmental preservation through efficient and appropriate use and disposal of resources / materials. The Company educates employees about the importance of environmental preservation and energy conservation both onsite / offsite, and instruct employees to consume water and electricity efficiently, avoid wasteful consumption and segregate types of garbage before disposal.
- Human Rights :** The Company will not encourage the violation of human rights or discrimination against employees or applicants based on race, nationality, religion, gender, age, and educational background. These persons must receive fair and equitable and non-discriminatory treatment.
- Intellectual Property or Copyright :** The Company will not encourage the infringement of intellectual property rights or copyrights of the others but respect their rights thereof. Employees are not allowed to bring illegal software for use in the workplace, nor are they allowed to reproduce copyrighted software.
- Anti Corruption :** The Company's and subsidiaries policy is to uphold integrity and transparency of its operations and strive to be a socially responsible organization. The Company will strictly adhere to good corporate governance. In 2012, the Company became a member of the a local private sector's anti-corruption organization whose goal is to oppose and eradicate all forms of direct and indirect fraudulent activities, or corrupt practices via cooperation with private / state agencies, business alliance, subsidiaries and affiliated companies in accordance to internationally accepted operational guidelines, framework and procedures. Violators of rules / regulations pertaining to fraudulent activities, and/or corrupt practices will be subjected to applicable penalties accordingly.

In addition, the operations audit division of the Company and subsidiaries regularly assess potential risks related to fraud and corruption and report their findings to the Company's audit committee. The Company also provide seminar for employees so they can act in line with the Company / subsidiaries' policy on fraud and corruption and help detect and notify the Company /subsidiaries about such practices which the Company/subsidiaries will strictly treat as confidential information for the safety of the person(s) providing such information. This policy against fraud and corruption was approved by the Company's Board of Directors No.11/2013 on November 12, 2013.

Anti-money laundering and counter-terrorist financing measures:

The Company's policy is to fully support the Thai government's anti-money laundering and counter-terrorist financing measures. This is to avoid being used as a tool by criminals engaging in unlawful financial transactions and to protect the company's reputation and to avoid potential damage to the company's gold trading business, in accordance to Article 16 (2) and Article 16 (5) for previous traders of the Anti-Money Laundering Act, B.E. 2542; and under the supervision of the Anti-Money Laundering Office (AMLO). This policy became effective after approval by Company's Board of Directors following a meeting (6/2560) on August 10, 2017 and review this policy approval by Company's Board of Directors following a meeting No. 2/2019 on February 26, 2019

The compensatory measure to redress damage caused to stakeholders in the event

The Securities Company has the compensatory measure to redress damage caused to stakeholders in the event that the company violates their rights. The Securities Company joins SET's arbitration program which is a dispute settlement process in accordance with SET's policy aimed to protect the rights of investors in the capital market and is an easy, fast, fair and economical option for both investors and the company. Hence, the consideration of possible future damage to stakeholders shall apply the same philosophy as the arbitration program's to resolve an issue. That is to say, negotiations will be conducted in the first place upon the occurrence of a dispute, and an issue that cannot be resolved through negotiation process will be brought to a state-run mediation agency.

Principle 6 : Strengthen Effective Risk Management and Internal Control

The Board of Directors ensures the Company has effective risk management and internal controls system in place to help achieve its objectives efficiently in compliance to widely accepted standards.

Internal controls and risk management

The Board of Directors sees the importance in having comprehensive internal controls to regulate financial and operations in compliance with applicable rules/regulations and laws. In addition, effective risk management and audit system are necessary to provide protect the Company's assets and monitor the activities of executives and employees. The Compliance and Internal Audit Department which operates independently and reports directly to the audit committee, is responsible for inspecting the activities / transactions of every division, including supporting units and reviewing / updating the internal controls system to ensure it is adequate and effective in keeping the Company's operations in compliance with applicable rules/ regulations and laws.

The Company established an audit committee to ensure the Company's operations are conducted according to the company's policies on internal controls, risk management, fraud / corruption, conflict of interest, connected transactions, as well as applicable rules, regulations and laws.

In 2021, Miss Ratchanee Chunratanachai is the head of Compliance and Internal Audit Department of the Company and subsidiaries.

Audit Committee

The audit committee is a part of the Board of Directors. The audit committee consists of at least 3 independent directors. The formation of audit committee and the appointment of independent directors require the approval of the meeting of the Board of Directors and/or the meeting of the shareholders of the Company. At least one member of the Audit Committee is knowledgeable in accounting / finance. In addition, at least two of the Audit Committee members are resident in Thailand.

Report on conflict of interest

As to the policy on conflict of interests, directors and executives are directed to disclose information about interests of their own and related parties to enable the Board of Directors to consider a transaction that may pose a conflict of interests and to make a decision in the best interests of the Company. Directors and executives having interests in any transaction with the Company and the subsidiaries shall not participate in making a decision on it. Moreover, directors and executives are directed to report on their stock holding and changes to stock holding to the Board of Directors, and they are required to report on the purchase and sale of shares at least 1 day before the transaction.

Report on important related party transaction

The Company's policy is to comply with the rules and regulations of the Stock Exchange of Thailand with regards to significant related party transactions for which shareholders' approval is required. Before proceeding with such transaction, the Company must disclose details and reasons related to the transaction to the shareholders similarly to the transactions involving general clients. The Company will adhere to the "Fair and at arms' length" practice, the prevailing market price, and the Securities Exchange Commission (SEC)'s criteria. Such related party transactions are subject to auditing and must be reported to the Audit Committee and the Board of Directors accordingly.

Principle 7 : Ensure Disclosure and Financial Integrity

The Board of Directors has specified the policy on company's information disclosures which must be accurate, complete, timely and transparent. Such reliable financial and non-financial information must be available through channels which can be accessed conveniently and equitably. Apart from the disclosure of information via The Stock Exchange of Thailand's Form 56-1 information disclosure form and the annual financial report, the company has established a Thai / English website with updated information for investors and the general public to who may need comprehensive information to base their decisions on.

Report of the Board of Directors

The Board of Directors is also in charge of overseeing the financial reporting process to ensure that the Company's financial statements is prepared in accordance with generally accepted accounting standards, by selecting, using and consistently abiding by appropriate accounting policies, exercising careful discretion to choose among alternative approaches in obtaining the best estimate for the preparation of financial statements, as well as the adequate disclosure of significant information in the notes to the financial statements. The Board of Directors shall assign the Audit Committee consisting of non-executive director a duty to examine and to verify financial reports to ensure that the information is wholly correct and adequately disclosed; especially the information of related party transactions or any transaction that a conflict of interest is present. The Audit Committee members shall meet every month to discuss matters involved and to report them to the Board of Directors.

Disclosure of significant financial and non-financial information

1. Reporting on the Board of Directors' responsibility for financial statements.
2. Disclosure financial statements, annual report, Form 56-1 reflect financial status and performance accurately and fairly. The inclusion of the management discussion and analysis (MD&A).
3. The results of the assessment of the adequacy of the internal control system.
4. The audit committee's opinion on the financial. The auditor's opinion on the financial statements and the auditor's remarks.
5. Disclosure of directors, subcommittees, executives and the history of each of them.
6. Disclosure of policy on remuneration of directors and executives.
7. The disclosure of the structure of shareholders.
8. The disclosure of shares held, directly and indirectly, in the Company by directors and executives.
9. The disclosure of transactions having a conflict of interest(s).
10. The disclosure of roles and duties of Board of Directors and sub-committees in the past year such as the number of meetings held and the number of meetings each of these persons attended, etc.
11. The disclosure of policies on confidentiality and insider trading including the control of communication of information/messages between departments (Chinese wall).

Adequacy of financial liquidity and leverage position.

The Board of Directors requires the management to regularly monitor and report the Company's financial status in order that they can work together to promptly resolve any problems which arise, especially with regards to financial liquidity and ability to repay debts (leverage position), including approval of transactions which may interrupt the company's daily operations, liquidity and leverage position. Should the company encounter liquidity, or leverage problem, the board of directors will help alleviate and resolve the problem in a fair and reasonable manner to all parties concerned.

The presence of information on good corporate governance policy and the result of compliance with the said policy on the Company's website.

The Company shall form an IR team (investor relations) to communicate all the and information to shareholders, investors, analysts, and general public through various events, media and tools i.e. the meetings/seminars of analysts and institutional investors, quarterly and annual reports, IR newsletters, the conduct of a research to gauge opinions of analysts and investors. IR team shall gather key information in capital market and relevant data for meeting discussion with analysts and investors; prepare and present material information to the Board of Directors, senior executive officers, and employees of the Company, and to get connected with media network to build investors' awareness of the Company's information disseminated through the Company's website (www.globlexholding.co.th) and e-mail (ir@globlex.co.th). The following is the channels to facilitate communication with the Company's Board of Directors:

- | | |
|---------------|--|
| - By mail : | To Secretary of the Company or Chairman of Audit and
Corporate Governance Committee
Globlex Holding Management Public Company Limited
87/2 CRC All Seasons Place 12th Floor, Wireless Road,
Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330 |
| - Tel / Fax | 02-6725995 / 02-6725996 |
| - By e-mail : | ir@globlex.co.th |

Availability of information on performance-monitoring policies with regard to the care of environment and society

IR team shall monitor the progress and performance of the Company in the implementation of policies with regard to the care of community, society and environment, and publish them on line through the website of the Company or in an annual report.

The Auditor

The Company hired the Auditor who was acknowledged by Stock Exchange of Thailand. The Company has disclosed the audit fee and other service charge in annual report (details appear in The Auditor Remuneration)

The Auditor has no relationships or conflict of interests with or in the Company or its subsidiaries/executives/major shareholders, including their affiliates. All the information given is to enable the shareholders to have sufficient information to decide whether the nominated person is independent enough to perform the duty as the Company's auditor

In 2021, Mr.Yongyuth Lertsurapibul from Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos Audit Co., Ltd. as the first year auditor of the Company and subsidiaries.

Report of the change in common shares of the Company of director and management

The change in common shares of the Company of director and management in 2021 as follows:

Name	Position	Common shares				% Shareholding
		At December 31, 2020	Changes in 2021		At December 31, 2021	
			Increase	Decrease		
1. Mr. Oran Koohapremkit	Chairman of the Board	240,240,100	17,227,800	-	257,467,900	23.64%
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-
2. Miss Vitailuck Skulpakdee	Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	-	-	-	-	-
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-
3. Mr. Suthep Pongpitak (1)	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	-	-	-	-	-
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-
4. Mr. Suporn Thammaraks	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	-	-	-	-	-
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-
5. Mr. Tharaphut Kuhapremkit	Director and Managing Director	-	-	-	-	-
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-
6. Mr. Sumrit Aunjitttham ⁽²⁾	First Vice President of Accounting and Finance Department	-	-	-	-	-
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-
7. Mr. Rachapoom Sittidach	Vice President of Investment Department	-	-	-	-	-
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-
8. Mr. Noppadon Sakulwattana	Deputy Vice President of Accounting and Finance Department	-	-	-	-	-
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-
9. Miss Nuchjarin Kaothanthong	Senior Manager of Investment Department	-	-	-	-	-
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-
10. Mr. Piya Tantiprommin	Senior Manager of Investment Department	-	-	-	-	-
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-
11. Mr. Tipparoj Tipparoj (3)	Senior Manager of Investment Department	-	-	-	-	-
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-
12. Mr. Pit Chantasootorn	Senior Manager of Investment Department	-	-	-	-	-
Spouse and Minor child		-	-	-	-	-

Remarks: ⁽¹⁾ Mr. Suthep Pongpitak resigned from his position as Audit and Corporate Governance Committee and Independent Auditor and Independent director on November 10, 2021.

⁽²⁾ Mr. Sumrit Aunjitttham resigned from his position as First Vice President of Accounting and Finance Department on December 1, 2021.

⁽³⁾ Mr. Tipparoj Tipparoj resigned from his position as Senior Manager of Investment Department, on September 1, 2021.

Principle 8 : Ensure Engagement and Communication with Shareholders

The Board of Directors formulated corporate governance policies on the protection and promotion of the rights of both individual and institutional shareholders and fundamental rights are included such as share of profits, the purchase and sale or the transfer of shares, access to adequate information, the exercise of the voting rights at a shareholders' meeting to appoint or remove a director, fix directors' remuneration, appoint an auditor, and discuss matters that affects the Company such as dividend or stock dividend, the drawing up or amendment of the articles and memorandum of association, the increase or decrease of capital, the approval of special transactions, etc. The Company refrains from adding a new topic to the predetermined agenda. The Company is aware of and attaches importance to the rights of shareholders and the Company will not perform any act in violation or derogation of shareholders' rights.

In 2021, the Company's Board of Directors related persons together holds 42.60 per cent of the Company's shares with 'free float' ratio of 51.06 percent.

Encourage shareholders to exercise their rights

The Board of Directors encourage all shareholders to exercise their rights in equitably, welcome all shareholders to attend the shareholders' meeting and express their opinions / suggestions to the company's Board of Directors. The Board of Directors must not obstruct the opportunities of the shareholders to attend the shareholders' meeting.

Prior to the shareholders' meeting

At the annual general shareholders' meeting (1/2021), the Company allow shareholders the opportunity to propose the meeting's agenda and submit inquiries about the Company, or submit names of persons they would like to nominate as directors before the meeting's schedule date, during December 1, 2020 to January 31, 2021, by notifying through the news reporting system of the Stocks Exchange of Thailand (SET). However, no shareholder chose propose the meeting's agenda, or submit questions for the Company to respond to, nor nominate a person as a director before the meeting starts.

The shareholder will receive the invitation to the annual general shareholders' meeting and the information on the venue, date and time of the meeting, together with the clarification, reasons and opinions of the board members for each of the meeting's agenda. The agenda pertaining to the appointment of each director must specify the name and attach each director's historical background. The agenda pertaining to the appointment of the company's accounting auditor must include details on the auditor and the accounting firm the auditor is attached to, the auditor's experience and capabilities and independent from external interference, audit service fee. The agenda pertaining to the authorization of payment of the company's dividends requires the disclosure of the company's policy on dividend payment, the amount of the dividend to be paid, as well as the reason and related information for consideration. Furthermore, shareholders must be notified 14-21 days in advance about the rules and procedures related to attending the annual general shareholders' meeting, or assigning a proxy to attend the meeting on the shareholder's behalf, as well as other relevant information. The company will post such information on the company's website at least 30 days in advance and post news of the annual general shareholders' meeting on the daily newspaper for 3 consecutive days.

The Company encourages all shareholders to exercise their full voting rights by attending and participating at the company's general shareholders' meeting. The shareholders' voting rights will not be blocked, or limited in manner. The meeting will be held at a convenient location with minimal cost to the shareholders. Moreover,

the company has utilized technology to facilitate registration, counting of shareholders' votes for the shareholders and display of voting results to ensure the meeting proceeds without unnecessary delay and errors. The shareholders votes will also be audited to ensure accuracy.

The Company has distributed letters of invitation to the annual general shareholders' meeting, including the documents accompanying the meeting in both Thai and English to inform shareholders by notifying them via the news system of the Stock Exchange of Thailand and on the Company's website at www.globlexholding.co.th 36 days before the meeting. The Company has also sent invitation letters to shareholders 15 days in advance. In sending the invitation letters for the annual general shareholders' meeting, the Company also made arrangements for the opinions of the Company's board of directors on each agenda item with an attachment of the Company's annual report, proxy letters and explanations of the details of the document evidence required for granting proxy rights.

General Meeting of Shareholders

The Company made arrangements to hold an e-Meeting and to have auditors and witnesses for the counting of votes. In addition, opportunities were offered for shareholders to propose agenda items for the meeting or send questions in advance before the meeting, including promoting shareholders to have opportunities to express their opinions, pose questions, offer recommendations and take decisions under consideration together concerning various significant changes. The chairperson of the meeting allocated an appropriate amount of time for shareholders. The Company's chairman of the board, the chairmen of various sub-committees, directors and highest-ranking executive as well as the highest-ranking executive in finance and other executives involved were responsible for attending the general annual meeting of shareholders in order to answer the shareholders' questions on related issues.

The Company scheduled the Annual General Shareholders' Meeting No. 1/2021 for April 22, 2021 at 10:00 am as only an e-Meeting in the conference room of Globlex Holding Management PCL at 87/2 CRC All Seasons Place, 12th Floor, Wireless Road, Lumpini, Pathum Wan, Bangkok, scheduling the Record Date for March 12, 2021.

In Annual General Shareholders' Meeting No. 1/2021 on April 22, 2021, 3 people attended the meeting online with 30 proxies for a total of 33 attendees and a total shareholding of 511,876,402 shares, or 47%. The Company invited Miss Cholada Thap-iam, Legal Consultant from Common and Associates Co., Ltd. to perform the task of auditing and witnessing the counting of votes to ensure compliance with the law and Company regulations before the meeting. Mr. Tharaphut Kuhapremkit, Director and Managing Director, explained the voting methods and methods of counting the votes to the shareholders, so resolutions could be passed on each agenda item. And during the meeting, the shareholders were given equal opportunities to exercise their rights in expressing opinions and raising questions. Moreover, the issues, questions and opinions expressed were also recorded in the minutes to the meeting. After the meeting, the Company reported on the meeting resolutions passed and the results of the voting for each agenda item via the news system of the Stock Exchange of Thailand. Then the minutes to the meeting were also published on the Company's website at www.globlexholding.co.th. There were no special meetings during the year.

[After the shareholders' meeting](#)

After the annual general shareholders' meeting, the company will prepare the shareholders' meeting report which will include the name list of all the company directors who attended the shareholders' meeting, the vote casting / votes counting procedures, inspector and witness the counting of votes, the resolutions reached / agreed for each meeting agenda plus the "for / against / abstain / void" votes, as well as inquiries / responses for each agenda. This way the shareholders who were not at the shareholders' meeting would be fully informed accordingly. The resolutions of the shareholders' meeting and the voting result will be available on the day the information is disclosed via the news reporting system of the Stocks Exchange of Thailand (SET). The shareholders' meeting report will be available on the company's website within 14 days of the shareholders' meeting.

[Equal Treatment for All Shareholders](#)

The Board of Directors formulated surveillance measures to provide equal protection of shareholders' fundamental rights and prevent the violations of shareholders' rights, which include the rights of minority and foreign shareholders to ensure that all shareholders receive equal information.

[Attendance of the shareholders' meeting](#)

As to the information supplied before the meeting date, the Company will notify the shareholders of the meeting's schedules, agenda, facts and reasons and the comments of the Board of Directors in writing both in Thai and English published through the news network of the Stock Exchange of Thailand and on the Company's website no less than 30 days in advance. The Company will also inform the shareholders of the meeting's rules and procedures, the process of casting votes and passing a resolution; especially for the same type of shares, each shareholder has equal voting rights i.e. one share, one vote.

[The protection of the rights of minority shareholders](#)

As to the protection of the rights of minority shareholders, the Board of Directors opens an opportunity for the shareholders to add a new topic to the predetermined agenda or nominate a person for election to the Board of Directors before the meeting date. The criteria for topic addition and nomination are published on the Company's website. The Company opens an opportunity for a shareholder who is unable to attend a meeting to exercise his or her voting right by proxy. The Company will inform every shareholder of the process and papers required for the appointment of a proxy and the Company will attach the proxy appointment form (Form B) to an AGM notice. An AGM notice will be made in both Thai and English versions, sent out to the shareholders no less than 14-21 days in advance, published on the Company's website no less than 30 days in advance and in a newspaper for 3 consecutive days.

[Policy on the prevention of insider trading](#)

The Company's policy on the prevention of insider trading is disseminated to directors and executives including employees whom it may concern in order to prevent them from insider trading or seeking interests for themselves or others (abusive self-dealing) such as trading in securities or assets by making use of insider information, the disclosure of insider information that causes overall damage to shareholders, etc.

Directors and management of the Company are required to report on the holding of securities and disclosed in the annual report.

6.2 Business Code of Conduct

Globlex Group (the “Company”) consisting of Globlex Holding Management (Public) Company Limited, Globlex Securities Company Limited, Capital One Partners Company Limited, and Asia Equity Venture Company Limited has established business code of conduct and ethics of directors, executives, and employees. It is the duty and responsibility of directors, executives, and employees to acknowledge, understand and strictly comply with such code of conduct and ethics in accordance with the Company’s good corporate governance principles. The Company believes that when the directors, executives and employees comply with the specified business ethics, this will help the Company’s business operations to achieve its goals and become sustainable. As a result, the Company has established the business code of conduct and ethics of directors, executives and employees as follows:

Globlex Group (the “Company”) has encouraged the compliance with business code of conduct and ethical of directors, executives, and employees. It is the duties and responsibilities of all directors, executives, and employees to acknowledge, understand, and comply with strictly. Those who violate these rules shall be punished or even terminated their employment in the case of illegal conduct. In addition, the Company has strengthened its knowledge and understanding by publishing them on its posts and website and also provides trainings for clarification and understanding to new employees upon the orientation.

6.3 Significant Changes and Development Concerning Policy, Practice Guidelines and Governance Systems over the Past Year.

6.3.1 Review of Policy, Practice Guidelines and Governance Systems

The Company held Board of Directors Meeting No. 5/2021 on November 10, 2021, holding a review of governance policy and sufficiency assessment of the internal control systems of the Company and its subsidiaries in compliance with Corporate Governance Code 2017.

6.3.2 Compliance with Other Good Governance Issues

Based on the Company’s practice in compliance with good governance on a continual basis in 2021, the Company classified the survey results on governance for listed companies by the Thai Institute of Directors as “Excellent CG Scoring”. The quality assessment for organization of Annual General Shareholders’ Meeting 2021 by the Thai Investors’ Association earned a score of 99%.

Organization Chart of Globlex Group

7.2 Information about the board of directors.

Globlex Holding Management Public Company Limited

Board of Directors

As at December 31, 2021, the Board of Directors comprises of 4 members as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Oran Koohapremkit	Chairman of the Board
2. Miss Vilailuck Skulpakdee	Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director
3. Mr. Suporn Thammaraks	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director
4. Mr. Tharaphut Kuhapremkit	Director and Managing Director

Authorized Directors

The authorized directors which may legally bind the Company comprise Mr. Oran Koohapremkit and Mr. Tharaphut Kuhapremkit. Two of directors can legally transact on behalf of the Company by signing their signatures with the Company's seal.

Scope of Duties and Responsibilities of The Board of Directors

1. Ensure the Company's business operations are in compliance with applicable laws / regulations, and in accordance to the Company's mission and business objectives, corporate mandates and shareholders' lawful resolutions.
2. Establish (in writing) good corporate governance policy guidelines. Review such policy at least once a year and monitor compliance to such policy.
3. Establish (in writing) good business ethics and practice guidelines for board of director members, management executives and staffs and ensure they strictly adhere to those guidelines.
4. Establish the direction of business operations and ensure the business operations are conducted in compliance to laws / regulations of related state agencies. Ensure adequate disclosure of information for the shareholders and all related parties. Business operations must be operated for maximum shareholders' benefits and in a transparent manner.
5. Set the vision, mission, business policies, objectives, strategies, plans and budgets for the Company and subsidiaries, oversee the management of the Company and subsidiaries to ensure they perform in line with the specified business policies and objectives. However, the followings would require prior shareholders' approval at the shareholders meeting : capital increase / decrease, buy / sale / transfer of Company / subsidiaries business unit, joint-venture / mergers, revising of the memorandum of association / articles of incorporation, remuneration / compensation / benefits.
6. Consider conflict of interest / benefits by clearly specifying the guidelines which would protect the best interest of the Company and shareholders, ensure compliance to various policies and mandates, including the correct and adequate disclosure of information which may cause conflict of interest.

7. Establish business operations control system, financial reporting and compliance to rules / regulations by assigning independent personnel to inspect the internal control system and review such system at least once a year.
8. Set the risk management policy to protect the Company and subsidiaries. The management must carry out the specified policies and regularly report to the Company's board of directors and disclose it in the annual reports. Review the effectiveness of the risk management policy and system at least once a year.
9. The Company's board of directors may consider to appoint some board of directors members as member of a subcommittee to oversee specific operations of the Company, such as audit committee, and recruitment and remuneration committee.
10. Consider and appoint director, Independent Director.
11. Consider and appoint management executives such the president, managing director of the Company and subsidiaries.
12. Appoint the various Operational Committees for management, operations, investment functions, and specify the duties / responsibilities.
13. Appoint the Company's Secretary. Qualifications of the Company's secretary must be a graduate in law or accounting or have been trained in course related of the Company's secretary.
14. Approve using the Company / subsidiaries' assets as collateral which expose such assets to contractual obligations.
15. Approve signing of any contracts which expose the Company / subsidiaries to monetary obligation which exceed the authorized limit of the operational committee, or authorized officer.
16. Approve investment in business expansion and joint-venture with other companies.

Scope of Duties and Responsibilities of Chairman of the Board of Directors

1. Act as the Chairman of the Board by performing his/her duties under applicable laws, the Company's objectives and articles of association and legitimate resolutions approved/adopted by the shareholders' meeting.
2. Collaborate with the Board in determining the direction of business operations of the Group of Companies and monitor them to ensure compliance with applicable rules and regulations of related governmental agencies.
3. Collaborate with the Board in setting the Company's goals, guidelines, business plans and budgets, supervise and control management affairs conducted by the Board to ensure that they are carried out in accordance with given policies except on specific matters requiring the Board to seek approval from the shareholders' meeting prior to implementation, in other words – it refers to matters required by law to obtain resolutions from the shareholders' meeting.
4. Collaborate with the Board in considering and appointing a number of directors, as deemed appropriate, as audit committee to supervise the Company's activities assigned by the Board, such as audit and corporate governance committee, remuneration committee etc.
5. Collaborate with the Board in considering and appointing a person as Company's executive.
6. Collaborate with the Board in considering and approving binding entry into any contracts that incur commitments in within allowable limits that the board or an attorney-in-fact is mandated/authorized.

7. Collaborate with the Board in considering and approving investment in business expansion as well as in joint investment with other entrepreneurs.
8. Perform other tasks as assigned by the shareholders' meeting.

The above authorities does not include the authority to approve transactions which may cause a conflict of interest against the Company which shall require consent from shareholders with regard to related transactions in accordance with the rules and regulation of the Stock Exchange of Thailand.

Audit and Corporate Governance Committee

As at December 31, 2021 the Audit and Corporate Governance Committee comprises of 2 members as follows:

Name-Surname	Position
1. Miss Vilailuck Skulpakdee	Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director
2. Mr. Suporn Thammaraks	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director

Remarks : The Company's auditing and independent directors are defined according to the Stock Exchange of Thailand Announcement on the Qualifications and Scope of Work of the Audit Committee (No. 1) 1999.

Scope of Duties and Responsibilities of Audit and Corporate Governance Committee

1. Ensure the Company and subsidiaries prepare correct financial statements with adequate disclosures, including unusual items, significant accounting policy changes and any revision by the accounting auditor, as well as request the accounting auditor to review, or probe a particular relevant item in the quarterly and annual financial statements.
2. Evaluate and audit the internal control system of the Company and subsidiaries to ensure the internal control and risk management system is suitable and effective. The internal control system auditor and the accounting auditor will use an evaluation form to gauge the adequacy of the Company and subsidiaries' internal control system
3. Oversee and ensure the operations of Company and subsidiaries comply with the rules / regulations and of the stock exchange and laws applicable to the Company's business.
4. Consider, select, nominate and employment termination the external accounting auditor for the Company and subsidiaries and propose the appropriate remuneration for the accounting auditor in line with the reputation, adequacy of the human resource and the amount of work to be audited by the accounting audit firm, as well as the experience of the personnel assigned to audit the Company / subsidiaries' accounting / financial records.
5. Full, correct information disclosure by the Company when such information may cause conflict of interest, or may have impact on other areas.
6. Meet with the accounting auditor without presence of the management at least once a year.
7. Other tasks as assigned by the Company's Board of Directors and the audit committee agreed with, such as review of the policies on financial and risk management, and management executives adherence to good business ethics.

8. Prepare audit committee reports, disclose such reports (signed by the audit committee chairman) in the Company's annual reports.
9. Prepare the summary of the overall findings and comments of the audit committee on the various issues being audited.
10. Review the good corporate governance policies, business ethics guidelines and regular monitoring of policies implementation at least once a year.
11. Approve the appointment, transfer and employment termination of the internal audit division head.
12. Decide to set up a working committee to assist monitoring of compliance to corporate governance and business ethics when necessary.
13. Carry out tasks as assigned by the Company's Board of Directors.

Globlex Securities Co., Ltd.

Board of Directors

As at December 31, 2021, Board of Directors have 5 persons, as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Keeratipong Kuhapremkit	Chairman of the Board
2. Mr. Thanadit Charoenchan	Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director
3. Pol. Maj. Gen. Vichai Songborusmi	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director
4. Mr. Thanapisal Koohapremkit	Director and Chief Executive Officer
5. Miss Prathana Mekkiangkrai	Director and Chief Operating Officer

The authorized signatories of Globlex Securities Co., Ltd. are composed of Mr. Keeratipong Kuhapremkit, Mr. Thanapisal Koohapremkit and Miss Prathana Mekkiangkrai. Two of the three must place their signatures together with seal affixed.

Scope of Duties and Responsibilities of the Board of Directors

1. Performance of duty in compliance with the laws, objectives and regulations of Globlex Securities Co., Ltd., including legal resolutions of the general shareholders' meetings and authority to perform any action stated in the memorandum of association.
2. The goals, guidelines, plans and budgets approved by Globlex Securities Co., Ltd.'s board of directors each year as proposed by the management.
3. Globlex Securities Co., Ltd.'s board of directors might appoint a number of directors as deemed fitting to form sub-committees for consideration of assigned tasks.
4. Control and govern the management of sub-committees as assigned to do so.
5. Approve expenditures exceeding approval limits of the Chief Executive Officer and set expense limits of the Chief Executive Officer.
6. Approve appointments of signatories authorized to sign documents ordering payment of Globlex Securities Co., Ltd., including documents belonging to Globlex Securities Co., Ltd.

7. Allocate pensions and awards to employees or workers of Globlex Securities Co., Ltd., or anyone who works for Globlex Securities Co., Ltd.
8. Acknowledge appointments, transfers and termination of employees at the management level from department heads and up.
9. Approve any other transactions exceeding the authority granted to various committees.

Audit and Corporate Governance Committee

As at December 31, 2021, Globlex Securities Co., Ltd., the Audit and Corporate Governance Committee comprises of 2 members as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Thanadit Charoenchan	Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director
2. Pol. Maj. Gen. Vichai Songborusmi	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director

The scope of the duties and responsibilities of the Audit and Corporate Governance Committee in Globlex Securities Co., Ltd. is compliant with the regulations of the Office of the Securities and Exchange Commission.

7.3 General information of the Sub-Committee

Globlex Holding Management Public Company Limited

Compensation Committee

As at December 31, 2021, the Compensation Committee comprises of 3 members as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Oran Koohapremkit	Chairman of Compensation Committee
2. Miss Vilailuck Skulpakdee	Member of Compensation Committee
3. Mr. Suporn Thammaraks	Member of Compensation Committee

Scope of Duties and Responsibilities of the Compensation Committee

1. To consider compensation rate for the Board of Directors and sub-committee members which includes monthly salary, meeting allowance, annual bonuses and other benefits both in financial and non financial forms by using fair and reasonable principles, methods and structures in order to submit to the Company's Board of Directors who will in turn submit to the shareholders meeting for approval.
2. To consider compensation rate and compensation structure for all executive management which includes salaries, bonuses and other benefits both in financial and non-financial forms by using fair and reasonable principles in order to submit to the Company's Board of Directors for approval.
3. To review compensation for the Board of Directors, sub-committee and compensation structure for the executive management according to the Company's performance, operating results and common practical guidelines among leading and registered companies in the SET and the scope of responsibility.

Nomination Committee

As at December 31, 2021 the Nomination Committee comprises of 2 members as follows:

Name-Surname	Position
1. Miss Vilailuck Skulpakdee	Chairman of Nomination Committee
2. Mr. Suporn Thammaraks	Member of Nomination Committee

Scope of Duties and Responsibilities of Nomination Committee

1. Draw up guidelines and policies on the recruitment of Board of Directors and sub-committees by considering the suitability of numbers, structure and components thereof, set out requirements for director qualifications, and put forward the said guidelines, policies and requirements for the Board of Directors to consider.
2. Consider recruiting, selecting and nominating a suitable person to hold office as a director upon retirement by rotation and/or when there is a vacancy and/or when an additional appointment is required.
3. Perform other tasks about recruitment as assigned by the Board of Directors.

Management Committee

As at December 31, 2021, the Management Committee comprised of 4 members as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Oran Koohapremkit	Chairman of the Board
2. Mr. Tharaphut Kuhapremkit	Managing Director
3. Mr. Rachapoom Sittidech	Vice President of Investment Department
4. Mr. Noppadon Sakulwattana	Deputy Vice President of Accounting and Finance Department

Scope of Duties and Responsibilities of Management Committee

1. Take recommendations of the Board of Directors into meticulous consideration & planning for implementation.
2. Monitor the Company's performance, supervise and control the Company's operations towards top quality in the best interests of the shareholders.
3. Approve the opening or closure of accounts the Company has with trading partners, domestic and/or foreign banks, for gold bar trading and investment purposes.
4. Conduct at a meeting to consider various issues regarding the overall performance of each unit in the organization.
5. Manage expenses both in gold trading and business investment to be in line with the Company's business plan.
6. Approve various operations as assigned by the Board of Directors of the Company.
7. Supervise and control business activities to ensure compliance with laws, rules and regulations of related authorities and to ensure good governance.

Investment Committee

As at December 31, 2021, the Investment Committee comprises of 3 members as follows

Name-Surname	Position
1. Mr. Tharaphut Kuhapremkit	Managing Director
2. Mr. Rachapoom Sittidech	Vice President of Investment Department
3. Mr. Noppadon Sakulwattana	Deputy Vice President of Accounting and Finance Department

Scope of Duties and Responsibilities of the Investment Committee

1. Select securities for the Company's investment within an investment framework as authorized and approved by the board of directors of the Company.
2. Supervise and control investing activities to ensure its compliance with the Company's required policies and standards including the Government's regulations.
3. Manage investment portfolios by considering the market situation.
4. Assess and summarize the Company's investment results and report them to the Board of Directors of the Company.
5. Prepare supporting information for investment in individual securities and regularly monitor the operating performances of the companies in which the investments have been put.
6. Follow up and review the budget allocation of investment amounts for both equity and debt instruments.
7. Hold regular meetings, on a monthly basis, for the committee members to meet and discuss business matters.

Operation Committee

As at December 31, 2021, the Operation Committee comprises of 3 members as follows:

Name Position

Name-Surname	Position
1. Mr. Tharaphut Kuhapremkit	Managing Director
2. Mr. Rachapoom Sittidech	Vice President of Investment Department
3. Mr. Noppadon Sakulwattana	Deputy Vice President of Accounting and Finance Department

Scope of Duties and Responsibilities of the Investment Committee

1. Determine policies, monitor working capital management and financial position including the gold bar holding of the Company.
2. Monitor and control the operating performance of each business unit to achieve the main goals and objectives of the Company.
3. Take the board's recommendations and guidelines into consideration in detail and put them into practice.
4. Determine operating guidelines for each business unit to ensure competitiveness and keep pace with business environment.
5. Report key operating performance of each business unit for the attention of the Board of Directors on a regular basis within a reasonable time frame.

6. Be an advisor to the management on various matters concerning financial operations, inventory planning & control, marketing activities and other operations associated with the business of gold bar trading.
7. Perform other activities by virtue of powers and responsibilities vested in and assigned by the Board of Directors from time to time.

Risk Management Committee

As at December 31, 2021, the Risk Management Committee comprises of 4 members as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Tharaphut Kuhapremkit	Managing Director of Globlex Holding Management Plc.
2. Mr. Thanapisal Koohapremkit	Chief Executive Officer of Globlex Securities Co.,Ltd
3. Miss Prathana Mekkiangkrai	Chief Operating Officer of Globlex Securities Co., Ltd.
4. Mr. Pheeraseth Pannapalakul	VP of Risk Management Dept. of Globlex Securities Co., Ltd.

Scope of Duties and Responsibilities of the Risk Management Committee

1. Assess risks within the organization and each business unit by which measurable risk factors are clearly identified, taking into account internal and external factors in connection with such risks to analyze possible impacts that may occur to the organization, thus prompting efficient risk management, and to predict new risks that could happen in the future.
2. Set measurement standards & systems for determining acceptable level of risk (possible losses) in each category, aspect, and dimension.
3. Set risk control guidelines and procedures for employees to follow for managing risks within their department.
4. Monitor and control risks to ensure that the operation of each department is managed within the controllable risk framework and in line with the Company's risk management policies, by regularly conducting follows-up and monitoring at least once a month.
5. Furnish tools for systematic risk management through the analysis of various statistical data, the application of theories of risk management, etc.
6. Conduct a review and update of existing risks within the organization and each business unit at least once a year or when there is any incident that significantly affects the Company.
7. Evaluate and review the operating guidelines for the early warning system to prevent initial risks and minimize any possible adverse effects on the Company.
8. Communicate information to employees for raising their awareness of the necessity of risk management.

Globlex Securities Co., Ltd.

Board of Directors

As at December 31, 2021, Board of Directors as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Thanapisal Koohapremkit	Chief Executive Officer
2. Miss Prathana Mekkiangkrai	Chief Operating Officer
3. Mr. Kittiphan Phusanawan	Senior Managing Director, Securities Business Division 2
4. Miss Pimrachada Leelayana	Senior Managing Director, Securities Business Division 1

Scope of Duties and Responsibilities of the Executive Committee

1. Approve expenditures exceeding the limits approved by the executive authorized to approve payment and able to set the expense limits of the aforementioned executive based on the approved scope of authority from the Board.
2. Consider approval of any expenses or action that is a special case as appointed by the Board and proposed to the Board for further confirmation.
3. Consider policies, goals, work plans and budget allocations and annual expenditures for the Company as proposed by the management for further presentation to the Board for consideration of approval.
4. Monitor the Company's business performance, including directing and controlling to ensure compliance with policy, goals, work plans, business strategies and budgets approved by the Board in addition to compliance with laws, regulations and good governance codes with authority to order executives to report on business performance as assigned, so the Executive Committee is made aware either for consideration, review or directives in conducting business or acting in compliance with set policies or work plans.
5. Recommend directions, strategies or plans concerning entry into new businesses or any changes in the Company's business transactions to achieve greater efficiency or amortize the Company's assets for future proposals to the Board.
6. Consider, approve and set corporate structure, including administrative and management authority inside the Company as appropriate and efficient in competition to be proposed to the Board for subsequent acknowledgement.
7. Consider the appointment of persons or groups of persons to conduct business or take any action on behalf of the Board as deemed fitting to do so. Possibly setting the scope of authority and responsibilities, including cancellation, withdrawal, changes or amend the authority of the aforementioned persons or groups of persons.
8. Serve as a consultant to the management in matters concerned with policies on finance, marketing, human resource management and other actions involved in conducting the securities business, including brokerage commissions, investment banking and new businesses connected to operations in the securities business, the derivatives business and new business that the company may engage in in the future.
9. Perform any actions assigned by the Board.

Risk Management Committee

As at December 31, 2021, Risk Management Committee of Securities Company as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Thanapisal Koohapremkit	Chief Executive Officer
2. Miss Prathana Mekkiangkrai	Chief Operating Officer
3. Mr. Kittiphan Phusanawan	Senior Managing Director, Securities Business Division 2
4. Mr. Pheeraseth Pannalakul	VP of Risk Management Department
5. Miss Ratchanee Chunratanachai	Assistant Managing Director, Operations Supervision and Inspection Department

Scope of Duties and Responsibilities of the Risk Management Committee

- Set policy for the Company's risk management for maximum management efficiency under systematic risk management and propose to the Executive Committee.
- Assess the risks of the organization and units by specifying clear risks that can be measured and consider both internal and external factors involved with those risks. Analyze of potential risks for the Company in order to lead to efficient risk management, including new assessment of potential risks in the future.
- Set criteria and prioritize possible losses for various risk groups such as credit risks, market risks and operation risks, etc.
- Set guidelines to control risks and protocol for the Company's work units as risk management guidelines for the work units, including monitoring and control of risk management under the scope set by the Company.

Funding Committee

As at December 31, 2021, Funding Committee of Securities Company as follows:

Name	Position
1. Mr. Thanapisal Koohapremkit	Chief Executive Officer
2. Miss Prathana Mekkiangkrai	Chief Operating Officer
3. Mr. Kittiphan Phusanawan	Senior Managing Director, Securities Business Division 2
4. Mr. Pheeraseth Pannalakul	VP of Risk Management Department

Scope of Duties and Responsibilities of the Funding Committee

- Set policies and guidelines for practice in line with related regulations and as appropriate with the business environment as follows:
 - Policies and criteria under consideration for approval of funds for stock brokerage/purchase-sales contracts and futures contracts.
 - Policies and criteria for brokering credit balance accounts.
- Set policies and guidelines for risk management in securities transactions to be suitable for industrial and economic conditions.
- Consider proposing lists of names of people authorized to approve funding for stock brokerage, futures contracts and the scope of the authority to approve.

Investment Committee

As at December 31, 2021, Investment Committee of Securities Company as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Chaivut Thaiyadham	VP of Equity and Derivatives Department
2. Mr. Somkid Jaturasil	Assistant Director, Accounting and Finance Department
3. Miss Patcha Butnetr	Deputy Vice President of Securities Business Support Department

Scope of Duties and Responsibilities of the Investment Committee

1. Set and review regulations on investment policies and work protocol; propose to the Company's Board through the Executive Committee.
2. Consider approval of investment policies and plans; propose to the Company's Board through the Executive Committee.
3. Consider approval of funding for brokerage and investment funds for overnight shareholding and investment in addition to the Company's investment accounts under the responsibility of each employee in the Investment Department.
4. Consider approval of lists of names of stocks for investment and stocks prohibited for investment, including approval of lenience or exemptions from various limitations set forth within the scope of authority and duties of the Investment Committee.
5. Consideration and review of risk management policy and measures as deemed fitting for investment policy.

Misconduct Committee

As at December 31, 2021, Misconduct Committee of Securities Company as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Thanapisal Koohapremkit	Chief Executive Officer
2. Miss Prathana Mekkiangkrai	Chief Operating Officer
3. Mr. Kittiphan Phusanawan	Senior Managing Director, Securities Business Division 2
4. Miss Ratchanee Chunratanachai	Assistant Managing Director, Operations Supervision and Inspection Department
5. Mrs. Kanlaya Assawarak	Assistant Managing Director, Human Resources Department

Scope of Duties and Responsibilities of the Misconduct Committee

1. The Misconduct Committee is under obligation to consider stringent and severe penalties based on the nature, intention and frequency of the misconduct, as well as the severity or impact occurring as a result of the misconduct, including cooperation with actions taken in compliance with regulations/ announcement made by the Company and/or officially prescribed.

Suspicious Transaction Committee

As at December 31, 2021, Suspicious Transaction Committee of Securities Company as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Thanapisal Koohapremkit	Chief Executive Officer
2. Miss Prathana Mekkiangkrai	Chief Operating Officer
3. Mr. Pheeraseth Phunnalakul	VP of Risk Management Department

Scope of Duties and Responsibilities of the Suspicious Transaction Committee

1. The Suspicious Transaction Committee is the committee that decides on lists of clients with suspicious conduct according to STR reports presented by the Audit Committee, which is required to report to the Anti-Money Laundering Office (AMLO) and the Company's Audit Committee.
2. Hold meetings in the second week of every month for consideration of suspicious transactions during the previous month. Furthermore, the Suspicious Transaction Committee will keep a record of the minutes to every meeting.

7.4 Information of Management

7.4.1 Management of Globlex Holding Management Public Company Limited

As at December 31, 2021, the Management team comprised of 7 members as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Oran Koohapremkit	Chairman of the Management
2. Mr. Tharaphut Kuhapremkit	Managing Director
3. Mr. Rachapoom Sittidech	Vice President of Investment Department
4. Mr. Noppadon Sakulwattana	Deputy Vice President of Accounting and Finance Department
5. Miss Nuchjarin Kaothanthong	Senior Manager of Investment Department
6. Mr. Piya Tantiprommin	Senior Manager of Investment Department
7. Mr. Pit Chantasootorn	Senior Manager of Investment Department

Scope of Duties and Responsibilities of Managing Director

1. Join board's meetings to formulate the Company's policies.
2. Supervise, control and monitor investment in subsidiaries to ensure compliance with the Company's investment policies.
3. Screen and propose an annual plan & budget to the Board for consideration and approval and monitor business performance to ensure that the plan is implemented.
4. Translate the Board's policies into management procedures for subordinates to abide by.
5. Supervise internal administration of the Company by directing, approving, inspecting and controlling the operations and assisting and giving advice to executives on operations management in accordance with given policies.
6. Keep up with news and information for further analysis, study and development of new ways or forms of investment which will be put forwarded for the Board to decide.

7. Consider merit pay plans, transfer, appointment, promotion, employment termination and skill development of employees under his/her command
8. Take responsibilities for other tasks as assigned by the Board of Directors.

Globlex Securities Co., Ltd.

As at December 31, 2021, the Management team comprised of 8 members as follows:

Name-Surname	Position
1. Mr. Keeratipong Kuhapremkit	Chairman of the Board
2. Mr. Thanapisal Koohapremkit	Chief Executive Officer
3. Miss Prathana Mekkiangkrai	Chief Operating Officer
4. Mr. Kittiphan Phusanawan	Senior Managing Director, Securities Business Division 2
5. Miss Pimrachada Leelayana	Senior Managing Director, Securities Business Division 1
6. Miss Narisara Chaiwathana	Managing Director, Bond Market Department
7. Mr. Jedsada Yongpiyapong	Managing Director, Debt Securities (Secondary Market)
8. Mr. Somkid Jaturasil	Assistant Director, Accounting and Finance Department

Scope of Duties and Responsibilities of the Chairman

1. Coordinate with executives and employees to ensure compliance with the policies and business directions received from the Holding Company's Board of Directors.
2. Chair the Executive Committee in order to carry out tasks within the scope of authority and duties assigned.
3. Set business strategies and plans in order to achieve goals and act in line with the aforementioned business strategies and plans when approved by the Board for maximum long-term benefit of the Holding Company.
4. Seek business opportunities in brokerage, investment banking and businesses involving securities businesses, including new businesses, in order to increase income for the Holding Company and employees.
5. Ensure that the work of employees is compliant with various policies and regulations in addition to working with good governance in conducting business.
6. Promote the development of knowledge, ability and competence of employees in order to increase the capacity of the organization.
7. Coordinate corporate unity within the organization in order to efficiently coordinate within the organization.

7.4.2 Executive Remuneration Payment Policy

The setting of remuneration for the highest ranking executives of the organization will be compliant with the principles and policies set by the Board by using the norms stated and agreed upon in advance with the highest-ranking executives in the organization based on fair criteria at an appropriate level, long-term motivation and in line with previous business performance. The Remuneration Committee will conduct the assessment and make proposals to the Board for consideration and approval. Then the Chairman of the Board will communicate the results to the highest-ranking executives of the organization.

7.4.3 Executive Remuneration

Monetary Remuneration

In 2021, the Company had a total of 9 executives who received remuneration amounting to a total of 9,615,303 baht. And in 2020, there were 9 executives who received remuneration amounting to a total of 9,570,156 baht in the form of salaries, bonuses, insurance premiums, social security and provident fund contributions.

In 2021, the Holding Company had a total of 8 executives who received remuneration amounting to a total of 27,924,188 baht. And in 2020, the Holding Company had a total of 8 executives who received remuneration amounting to a total of 28,515,569 baht in the form of salaries, bonuses, insurance premiums, social security and provident fund contributions.

7.5 Employee Information

Total Employees

As at December 31, 2021, Company and Subsidiaries comprised of 313 employees by work group as follows:

1. Globlex Holding Management Public Company Limited	total	16	employees
2. Globlex Securities Co., Ltd.	total	281	employees
3. Capital One Partners Co., Ltd.	total	16	employees
4. Asia Equity Venture Co., Ltd.	total	-	employee

In 2021, the Company and its subsidiaries had no labor disputes.

Total Employee Remuneration

The total remuneration for employees of Globlex Holding Management PCL in 2021 and 2020 was 20,238,838 baht and 21,442,214 baht, respectively. The aforementioned remuneration consists of salaries, cost of living, bonus payments, insurance premiums, social security and contributions to the provident fund.

Total remuneration for employees of Globlex Securities Co., Ltd. in 2021 and 2020 was 426,283,044 baht and 278,299,509 baht, respectively. The aforementioned remuneration consists of salaries, cost of living, bonus payments, insurance premiums, social security, marketing officers' remuneration and contributions to the provident fund.

Provident Fund Investment

The Company and subsidiaries registered the establishment of a provident fund pursuant to the Provident Fund Act of B.E. 2530 (A.D. 1987) to care for employees with sustainability in the long term. Employees may choose provident fund investment plans according to personal needs and risk levels. 2021, the company joined with the Wan A Master Fund Provident Fund with the following information on cumulative savings and contributions:

Employment Period	Cumulative/Contribution Rate	Contribution Payment Rate (Employer)	Cumulative Rate Paid by Company (for cancellation of provident fund membership)
Under 3 yrs.	3-15% of salary	3% of salary	0%
3-5 yrs.	3-15% of salary	5% of salary	100%
5 yrs.	3-15% of salary	7% of salary	100%

Employee Development Policy

The Company adheres to the principle of treating all personnel as valued resources of the Company and important to the Company's business. Therefore, the Company's human resource management has an objective to prepare personnel to have suitable and sufficient knowledge, attitude, skills, competency and ability to provide services for current and future customers.

The Company recognizes the importance of regularly and continually developing personnel by providing training to create knowledge and expertise in working inside and outside the Company according to work unit needs according to annual personnel training and development plans along with supporting personnel in developments to obtain licenses associated with positions and outside employees' positions in order to increase employee quality and move towards international standards.

7.6 Other Significant Information

7.6.1 The list of names of people assigned responsibility is as follows:

Company's Secretary

The Company appoints Mr. Noppadon Sakulwattana as the Company's Secretary and Secretary of the Board of Directors.

Scope of Duties and Responsibilities of the Company's Secretary

1. Organize board and shareholder meetings in accordance with applicable laws and regulations.
2. Prepare agenda and documents for board and shareholder meetings and send them approximately 7-14 days prior to each meeting so that directors and shareholders have enough time to study.
3. Take minutes of board and shareholder meetings and monitor compliance with the meeting's resolutions.
4. Supervise the disclosure of information to related regulatory bodies and update the Company's website to meet the requirements of applicable laws and regulations.
5. Perform other tasks as assigned by the Board of Directors.

The person taking the highest responsibility in finance and accounting and The person supervising accounting

The Company has appointed Mr. Noppadon Sakulwattana as the person taking the highest responsibility in finance and accounting and Mrs.Chotiros Lekmanee as the person supervising accounting.

The Company's Head of Internal Audit and Head of Operations

The Company appointed Miss Ratchanee Chunratanachai as the Head of Governance, Auditing and Internal audit and governance and auditing organizations. She is independent and directly subordinate to the Audit and Governance Committee with the duty to audit, examine and improve efficiency and sufficiency of internal control systems, risk management and corporate governance in the operations of all work units under the Company and subsidiaries.

7.6.2 Investor Relations

The Company created the Investor Relations Unit and assigned Mr. Noppadon Sakulwattana, the Company Secretary, to supervise this unit and perform the duty of communicating and advertising useful information to shareholders, investors, analysts and the public via channels such as analyst meetings and institutional investors via annual reports, quarterly reports and telephones along with preparing documents and news involving investor relations and researching opinions of analysts and investors. Furthermore, this unit collects significant data in capital markets and data for meetings with analysts and investors to present to the Board of Directors, high ranking executives and company employees in addition to linking with various media to build investor awareness of the Company's news and information via the Company's website (www.globlexholding.co.th) and email (Ir@globlex.co.th), etc. The following channels can be used to contact Investor Relations:

- | | |
|---------------|---|
| - By mail : | To Investor Relations
Globlex Holding Management Public Company Limited
87/2 CRC All Seasons Place 12th Floor, Wireless Road,
Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330 |
| - Tel / Fax : | 02-6725995 , 026725996 |
| - Website : | www.globlexholding.co.th |
| - By e-mail : | ir@globlex.co.th |

7.6.3 Remuneration for the Auditor

Audit fees

In 2021, the Company paid Baht 800,000 (equal to the last year) for the audit service fee of Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos Audit Co., Ltd. Total audit service fee for the Company and 3 other subsidiaries amounted to Baht 3,160,000 (excluding other out-of-pocket expenses).

8. Report on key operating results related to corporate governance

8.1 Summary of the Board's Performance over the Past Year

8.1.1 Recruitment, Development and Evaluation of the Board's Performance

Nomination of Director

The director nomination committee comprises of independent and the Company's directors who will select and nominate new directors. Directors who vacate their posts when their term expired are not involved in the director selection process.

Criteria for nominating and appointing of directors:

1. Specific director's qualities which fit the company's business objectives, plans and strategies will be considered in nominating directors
2. Broad diversity of special work skills, knowledge, expertise, experience, age and gender are preferred with regards to the composition of the board of directors
3. Qualities desired in candidate for the director post are business vision, ethics, integrity in accordance to good corporate governance principles
4. Independent director must fulfill the specified criteria for independent director
5. Consideration of director post candidate's qualities, as deemed appropriate

Process for nominating and appointing of new directors

1. The nomination committee will set the required qualifications for the new director candidates who will further enhance the qualities of the current Board of Directors and support the Company's business operations plans, as well as the appropriate number of independent directors in accordance with good corporate governance guidelines specified by the Stock Exchange of Thailand
2. The nomination committee may select the directors through the personal channel of each Company's Board of Director member, high ranking executive, or may consider from shareholder's proposal or the Thai Institute of Directors (IOD)' database
3. After the nomination committee has selected a new suitable director, the new director will be proposed to the Company's Board of Directors for consideration and then to the shareholders for approval and appointment. The Company's board of directors may appoint a new director if the post has been vacated due to other reason apart from tenure expiration.

The Company's Board of Directors will host an orientation for the new directors which the Company's secretary will facilitate to ensure the new directors are informed about company's rules, regulations, business information and information to help the new directors perform their duties properly.

Qualifications of Directors

1. Be competent, honest, faithful and ethical persons and have sufficient time to dedicate their technical skills and knowledge to perform the duties as director of the Company.
2. Possess the complete qualifications and have no prohibited characteristics under the law on public limited companies and other relevant laws.
3. Must not assume directorship in other companies that may incur a conflict of interest.

4. A resolution for electing independent directors must conform to the guidelines on the independence of audit committee members as specified in the announcement of the Stock Exchange of Thailand on the qualifications and scope of duties of audit committee members and they must be able to extend equal treatment to safeguard the interests of all shareholders as well as to prevent any possible conflict of interest.

Person nominated for Director post must not have the following characteristics:

1. Blacklisted by the Stock Exchange of Thailand, the Securities Exchange Commission, laws governing public companies, or other related agencies
2. Has skills / knowledge (securities, finance, economics, accounting, marketing, laws) relevant to the Company's business, including good work records, ethics and well-accepted reputation in society
3. Must not hold director post, or high ranking executive in other company / companies which compete with the Globlex Group.

Audit and corporate governance committee consists of at least 3 independent directors. The formation of audit and corporate governance committee and the appointment of independent directors require the approval of the meeting of the Board of Directors and/or the meeting of the shareholders of the Company.

Definition of Independent and Qualifications of Independent Directors equivalent SET's regulation as follow:

1. Posses shares not exceeding 1 percent of the paid-up capital of the Company, the parent company, subsidiaries, associated companies, or juristic persons that may pose a conflict of interest. Shares held by related persons under Section 258 of the Securities and Exchange Act will also be counted.
2. Must not hold office as director in the parent company, subsidiaries, associated companies, or juristic persons that may pose a conflict of interest.
3. Must not be management, employees, staff members or advisors who receive regular pay, nor must they be in control of the Company, the parent company, subsidiaries, associated companies, or juristic persons that may have a conflict of interest both at present and in the past two years prior to their appointments as independent director.
4. Must not be professional service providers, such as auditors, lawyers, and etc. to the Company or the parent company both at present and in the past two years before their appointments as independent director. The prohibition also includes a case whereby their close relatives are providers of those professional services and a case whereby they are executives or partners or major shareholders of juristic persons providing those professional services to the Company, the parent company, subsidiaries, associated companies or juristic persons that may have a conflict of interest.
5. Must not have blood relationship or relationship under legal registration as parent, spouse and offspring of an executive, major shareholder, or controlling party. Any other relationship that may deprive them of independence must be disclosed forthwith.
6. Must not have benefits or stakes, whether directly or indirectly, in financial position and management of the Company, the parent company, subsidiaries, associated companies, major shareholders or juristic persons that may have a conflict of interest, as well as not being customers, suppliers of raw materials, creditors/debtors, executives, major shareholders or persons in control of juristic persons that have the

aforesaid business relationship with the Company, with a transaction amount exceeding 10 percent of annual revenues/expenses in the past two years before their appointments as independent director except that the Board of Directors of the Company sees that such benefits or stakes or business relationship will not affect the performance of their duties and their free expression of opinions.

7. Must not be appointed representatives to safeguard the interests of the Company's directors, major shareholders or other shareholders who are related parties of major shareholders.
8. Be able to perform their duties, express opinions or report the performance of their duties as assigned by the Board of Directors of the Company, freely and without being under any control of the Company's executives or major shareholders including related parties or close relatives of the above.

Concerning the rights of minor shareholders to appoint directors, the Company allows shareholders to nominate director candidates in advance of the annual general meeting of shareholders based on the Company's criteria and notifies shareholders via the news system of the Stock Exchange of Thailand.

In 2021, the Company had two independent directors on the Board who held independent director positions for more than nine years. The Company needed to appoint independent directors who were independent directors for more than nine years because the aforementioned directors worked for a long time and have experience, knowledge and abilities from continuously holding positions, which caused the aforementioned directors to have good understanding about the Company's business.

In 2021, none of the directors or high ranking executives of the Company were employees or partners of auditing companies whose services were used by the Company in the past two years. None of the independent directors on the Board of Directors hold director positions in more than five listed companies and none of the executive directors on the Board of Directors held director positions in more than two other listed companies outside the business group.

As at December 31, 2021, the Company had two independent directors out of four directors. Independent directors are not involved in the Company's management and make up 50% of directors in the Company. As at December 31, 2020, the Company had three independent directors out of five directors. Independent directors were not involved in the Company's management and made up 60% of all directors, making the balance of power appropriate. The Board of Directors' structure consisted of the following:

	Year 2021	Year 2020
- Executive Director	1	1
- Directors representing major shareholders	1	1
- Independent Director	2	3
- Independent Director	-	-
Total	4	5

As at December 31, 2021 and 2020, the Holding Company had two independent directors from a total of five directors who had no participation in the management of the Company, or 40% of the total number. The structure of the Board has an appropriate balance of power.

Nomination of Management

The Board of Directors of the Company shall seek suitable qualified persons for consideration and appointment as executive, by choosing those who possess the qualifications and have no prohibited characteristics under Section 68 of Public Limited Companies Act, B.E. 2535 (1992) and under the notification of SEC or related agency as well as under the Articles of Association of the Company.

At present, the Holding Company has no Recruitment Committee. Therefore, the method of recruiting directors, independent directors and highest-ranking executives is carried out by the Holding Company's Board of Directors, who consider decision-making in selecting from people meeting various qualifications, proper credentials, experience and expertise. The qualifications and selected are set in the same way as the mother company and the candidates must have no prohibited characteristics under Article 68 of the Public Limited Companies Act B.E. 2535 (1992) and according to SEC announcements, including the regulations of the Holding Company.

8.1.2 Meeting Attendance and Remuneration for Individual Board Members

Board of Directors' Meeting

The Company's Board of Directors meeting is scheduled at least once a quarter. The board members are notified in advance of the meeting date so they can allocate time for the board meeting. The Board of Director Chairman will run the meeting which every board member should attend every time. The board chairman will participate in the establishing the board meeting rules and agenda with the company's high level executives and ensure the board members receive the board meeting documents at least 7 days before the meeting so they will have adequate time to review and analyze the information on various issues on the agenda in order to provide appropriate opinions / suggestions accordingly.

At the meeting, the chairman of the board and / or person assigned by the board chairman, will provide a brief summary of the relevant issues on the agenda for the board members to consider. Adequate time will be allocated to allow the management to raise the issues and to allow the board members to debate / discuss the issues thoroughly. Each board member will be encourage to express their opinions and the all the comments / suggestions will contribute towards the conclusion which the majority of the board members agreed on.

For each board meeting, any board member which stands to gain, or lose in the issue to be considered must leave the board meeting session for that particular agenda. In considering any issue on the agenda, the board members may request to see / review the related documents, or request the management officer, or external advisor / expert / specialist directly related to the particular issue to provided further information if necessary, at the company's expense. The resolution of the meeting will hinge on the majority votes of the board members. Opposition to any issue on the agenda by any board member will be included in the board meeting report.

The Company's Board of Directors will receive the Company's monthly operations to help them regularly monitor and regulate the performance of the Company's management unit. Furthermore, the Board of Directors does not access to additional information which they need from the company's high level executives, or the Company's secretaries or other authorized management officers within a reasonable scope.

The Company provides a secretary to prepare all the related board meeting documents on the meeting agenda, the invitation letters to the board meeting, arrange / organize the board meeting and provide advice to ensure the Board of Directors function in accordance to the applicable rules / regulations / laws.

In 2021, the Board of Directors' meeting 5 times. The number of meetings attendance of each director was held as follows:

Name List	Position	No. of meetings attended/Held
1. Mr. Oran Koohapremkit	Chairman of the Board	5/5
2. Miss Vilailuck Skulpakdee	Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	5/5
3. Mr. Suthep Pongpitak ⁽¹⁾	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	3/5
4. Mr. Suporn Thammaraks	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	5/5
5. Mr. Tharaphut Kuhapremkit	Director and Managing Director	5/5

Remarks : ⁽¹⁾ Mr. Suthep Pongpitak resigned from his position as an Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director on November 10, 2021.

In 2021, Globlex Securities Co., Ltd. Board of Directors held a total of six meetings according to its regular schedule. The meeting attendance of individual Board members in 2021 can be summarized as follows:

Name List	Position	No. of meetings attended/Held
1. Mr. Keeratipong Kuhapremkit	Chairman of the Board	6/6
2. Mr. Thanadit Charoenchan	Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	6/6
3. Pol. Maj. Gen. Vichai Songborusmi	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	6/6
4. Mr. Thanapisal Koohapremkit	Director and Chief Executive Officer	6/6
5. Miss Prathana Mekkiangkrai	Director and Chief Operating Officer	6/6

Compensation of Directors

Compensation committee shall scrutinized consider, and propose the compensation of Executive Directors and Non-executive Directors to the Board of Directors for forwarding it for consideration and approval by the Shareholders of the Company.

Directors' compensation of Executive Directors and Non-executive Directors shall be at reasonable and competitive levels with other companies in the same industry, by considering professional experiences, obligations, scope of duties and responsibilities, benefits anticipated from each director's contribution, and sufficient motivation to attract and to retain a qualified director. A director whose additional duties and responsibilities are required deserves extra benefits at a reasonable rate.

Monetary Remuneration

The Company has disclosed director remuneration for executive and non-executive directors divided by name in 2021. Five directors received remuneration in the total amount of 685,000 baht. And in 2020, five directors received remuneration in the amount of 830,000 baht. The remuneration is categorized in the form of Board meeting allowance and directors' pension as follows:

Name-Surname	Position	Year 2018	Year 2019	Year 2020	Year 2021
1. Mr. Oran Koohapremkit	Chairman of the Board	560,000	720,000	480,000	400,000
2. Miss Vilailuck Skulpakdee	Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	175,000	225,000	150,000	125,000
3. Mr. Suthep Pongpitak	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	80,000	100,000	80,000	60,000
4. Suporn Thammaraks	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	120,000	160,000	120,000	100,000
5. Mr. Tharaphut Kuhapremkit	Director and Managing Director	-	-	-	-
Total		935,000	1,205,000	830,000	685,000

The Globlex Securities Co., Ltd. has disclosed remuneration for executive and non-executive directors by individual. In 2021, five directors received remuneration in the total amount of 475,000 baht. And in 2020, five directors received remuneration in the total amount of 455,000. The remuneration is categorized in the form of Board meeting allowance and directors' pension as follows:

Name-Surname	Position	Year 2018	Year 2019	Year 2020	Year 2021
1 Mr. Keeratipong Kuhapremkit	Chairman of the Board	300,000	400,000	250,000	250,000
2 Mr. Virojn Srethapramotaya ⁽²⁾	Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	200,000	75,000	-	-
3 Mr. Thanadit Charoenchan ⁽²⁾	Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	-	75,000	125,000	125,000
4 Mr. Opas Chunhasopark ⁽¹⁾	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	20,000	-	-	-
5 Pol. Maj. Gen. Vichai Songborusmi ⁽¹⁾	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	120,000	180,000	80,000	100,000
6 Mr. Thanapisal Koochapremkit	Director and Chief Executive Officer	-	-	-	-
7 Miss Prathana Mekkrangkrai	Director and Chief Operating Officer	-	-	-	-
Total		640,000	730,000	455,000	475,000

Remarks : ⁽¹⁾ Opas Chunhasopark resigned from his positions as Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director on February 21, 2018. The Holding Company appointed Pol. Maj. Gen. Vichai Songborusmi to take the positions of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director on 21 February 2018.

⁽²⁾ Mr. Virojn Srethapramotaya resigned from his positions as Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director on April 24, 2019. The Holding Company appointed Mr. Thanadit Charoenchan to take the positions of Chairman of the Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director on July 11, 2019.

Other allowance

-None-

Self-Evaluation of the Company's Board of Directors

The Company assesses overall performance of the Board of Directors on at least an annual basis. Self-assessments of the Board of Directors are assessments of the Board for Directors' performance in the past year with the objective of having directors consider and review performance, problems and barriers in the past year in order to make corrections and improve effectiveness of performance of the Board of Directors' duties while improving relationships between the Board of Directors and the management.

Assessment criteria included appropriate adaptation of Stock Exchange of Thailand guidelines for the Board of Directors with performance assessment topics for the Board of Directors such as performance of Board of Directors duties, understanding in business, strategies and planning, risk management and internal control, conflicts of interest, monitoring of financial reports and performance, consideration to review results, problem-

solving and barriers and relationships with the management. Topics for assessing performance of individual directors consisted of the Board of Directors' structure and qualifications, Board of Directors' meetings, roles, duties and responsibilities of the Board of Directors and processes for assessing performance of the entire Board of Directors. The Company Secretary sends self-assessment forms to the Board of Directors at the end of every year before collecting reports and summarizing reports for the Board of Directors.

At Board of Directors Meeting No. 5/2021 on November 10, 2021, each director completed self-assessment forms for 2021 and concluded most of the Board of Directors strongly approved consideration to review performance, solve problems and barriers and relationships between the Board of Directors and the management in the past year. In addition, most of the Board of Directors agreed with complete consideration of director readiness, understanding in business, specification of policies and business plans, risk management and internal control, prevention of conflicts of interest and monitoring of financial reports and operations in the past year. From self-assessments of individual directors, the Board of Directors concluded that each director had good understanding of the structure, qualifications, roles, duties and responsibilities of the Board of Directors.

Development of Directors

The Company's Board of Directors' policy is to regularly develop the work skills and knowledge of directors, audit committee members and the Company's secretary to ensure their optimal job performance.

8.1.3 Governance of Subsidiary Performance

The Board of Directors has measures to supervise the operations of subsidiaries. In the past, the nomination and voting right to appoint a person as a director in a subsidiary was carried out by the management. The nomination and voting rights must also be approved by the Board of Directors too. The appointed person to be a director of the subsidiary is obliged to act for the best benefit of the subsidiary and the company has determined that the appointed person must be approved by the Board of Directors before going to vote or exercise the right to vote on important matters at the same level that must be approved by the Board of Directors if it is done by the company itself.

Moreover, appointed person by the company must ensure that the subsidiary has regulations on connected transactions that are consistent with the company, data and accounting records are kept for the Company to review and compile to prepare consolidated financial statements in a timely manner.

8.1.4 Monitoring Compliance with Policies and Practice Guidelines in Governance

(1) Conflict of Interest

Conflict of interest may arise from related party transactions between the Company and another party. The party who stands to gain, or lose in a particular case will not be allowed to participate in the approval process of that particular matter. The Company's Board of Directors must proceed with the work operations in accordance to the laws, rules / regulations of the Stock Exchange of Thailand, the Securities Exchange Commission, disclose information about related parties transactions, or sale / acquisition of Company's assets and comply with accepted accounting standards.

In addition, the audit committee, the compliance and internal audit department and auditor must review the transaction and provide opinions on the appropriateness of such transaction and disclose such opinion in the footnote section of the financial statements audited by the Company's auditor in Form 56-1 and the annual report (Form 56-2)

(2) Business Ethics

The Company published "Business Code of Conduct" as a guideline for directors, executive officers and employees to run the business. The Company also published "Compliance Manual for Employees" and "Ethics of directors, executives and employees" to be practiced and abided by employees, as a practitioner/professional, by applying skills, knowledge, competences, and professional standards that are not against any statutory requirements, code of ethics, regulations and policies and discloser business code of conduct and compliance manual for employees on the Company's website.

(3) Use of Inside Information

The Board of Directors has a policy on preventing use of inside information and disseminates the policy to directors, executives and employees in order to prevent use of inside information for abusive self-dealing by taking advantage of others such as through insider trading and disclosure of inside information to cause overall damage to shareholders, etc.

Other restrictions consist of restrictions against directors, executives, accountants including spouses and minor children of the aforementioned persons using the Company's significant and undisclosed inside information for abusive self-dealing including trading in the Company's securities in order to trade, transfer or accept transfers of securities from the Company before the financial statements of the Company and associated companies are publicly disclosed (from 15 April to the date of the report for Quarter 1/from 15 July to the date of the report for Quarter 2/from 15 October to the date of the report for Quarter 3/and from 1 February to the date of reporting the annual financial statement). Employees who refuse to comply with the abovementioned regulations are considered in violation of the Company's regulations and punishments will be considered according to regulations of the Company and subsidiaries.

Policy of Globlex Securities Co., Ltd. on Control of Use of Inside Information

The subsidiary, Globlex Securities Co., Ltd., has a policy on control of use of inside information with departments governing and auditing performance of duties issuing notifications and regulations including participating with various departments to prepare work procedures in order to enable the company's employees to work effectively with accuracy, consistency and compliance with criteria prescribed by governing organizations. In addition, the Governance and Audit Department also performs duties to update the company's regulations and work procedures, consider punishments for employees who are in violation of company regulations and government regulations if governing organizations change or issue new notifications along with communicating and training employees to have accurate perceptions and practices along with reporting auditing results directly to the Audit Committee and the Board of Directors on a monthly basis.

Furthermore, Globlex Securities Co., Ltd. specified regulations on employees' work regarding non-disclosure or use of any secret information of the company, caution to maintain secret information and not abuse positions in the Company or information received during work to seek illicit gains or reduce the Company's benefits. The Company will impose maximum penalties if employees were found to have used inside information or behaved in a manner that will cause disrepute and damage to the Company.

(4) Anti-Corruption

The Company and subsidiaries have a policy to operate the business with fairness, honesty and commitment to corporate social responsibility and responsibility to all stakeholders in compliance with good corporate governance principles and business ethics. Globlex Group recognizes the harm from corruption on economic and social development, which creates unfairness in business reputation and has effects on reputation. To express Globlex Group's commitment to support efforts against corruption, Globlex Holding Management Public Company Limited, the parent company of the Globlex Group, declared the company's intention to join the Anti-corruption Organization of Thailand to demonstrate private sector cooperation in complying with international anti-corruption frameworks and protocols with a key business principle to not support businesses, groups or individuals who are involved in offering or accepting illicit gains directly or indirectly from abuse of authority. Globlex Group specified the anti-corruption policy as a guideline for all directors, executives and employees along with specifying auditing and governance criteria to ensure compliance with this policy.

Risk Governance, Prevention and Monitoring

Globlex Group specifies governance steps to prevent and monitor risks. The Internal Audit Department reviews and enacts internal controls to prevent corruption with coverage of finance, accounting, data recording and other processes concerned with corruption along with assessing sufficiency of internal control systems and reporting internal control assessments to the Audit and Governance Committee.

Risk Monitoring, Review and Assessment

Globlex Group assesses risks from transactions with procedures or processes potentially fitting the scope of corruption. Globlex Group monitors and reviews the overall risk management policy on at least an annual basis in addition to reviewing current risk management measures for sufficiency and suitability in preventing risks or reducing risks to acceptable levels by presenting assessments to the Audit and Governance Committee.

Training and Communication

Globlex Group has a training and communication policy for all directors, executives and employees to be trained or acknowledge the anti-corruption policy, particularly regarding forms of corruption, risk from involvement in corruption and methods for reporting cases where corruption was encountered or suspected. Training is part of new employee orientation. Furthermore, the anti-corruption policy and the most recently updated information is shown on the website of Globlex Group.

This anti-corruption policy was approved by the Board of Directors of Globlex Holding Management Public Company Limited at Board of Directors Meeting No. 11/2013 on November 12, 2013. In 2016-2018, the Company and subsidiaries was confirmed by the Thai Institute of Directors as Secretary of the Collective Action Coalition Against Corruption Council (CAC) and membership in the Collective Action Coalition Against Corruption Council (CAC) was renewed in 2019-2022.

Filing of information to expose unethical, or fraudulent activities (whistle-blowing) of vested interest groups and protection for person(s) who provided information of wrongdoings

The Company's Board of Directors provides opportunities for those who stand to gain, or lose, to obtain information and able to communicate with the Board of Directors, and protection of employee's rights. Employees who have vital information pertaining to abuse of rights, or the correctness of the Company's financial statements, internal control deficiency, violation of business ethics, fraud and corruption will have access to communicate with the Company's committee on internal audit committee and governance. The information received will be processed according to the Company's specified procedures and reported to the Company's Board of Directors accordingly. The following is the channels to facilitate communication with the Company's Board of Directors:

- By mail : To Secretary of the Company or
Chairman of Audit and Corporate Governance Committee
Globlex Holding Management Public Company Limited
87/2 CRC All Seasons Place 12th Floor, Wireless Road,
Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
- Tel / Fax 02-6725995 , 026725996
- By e-mail : ir@globlex.co.th

The Company has the following procedures to facilitate the filing of information tips / leads, or complaints exposing certain activities deemed unethical or fraudulent activities:

1. The Company's Board of Directors will appoint a working committee to gather the facts and information pertaining to information tips / leads, or complaints on unethical or fraudulent activities.
2. The appointed working committee will review the facts / information and propose the appropriate methods to handle each situation as follows:
3. The appointed working committee will propose measures to handle person(s) who committed the violation and the person(s) with vested interested for the Company's Board of Directors to consider.
4. The appointed working committee will report the result to the person(s) with vested interest who filed the complaint if his / her identity is revealed.

The Company has established the following procedures to protect person(s) who filed complaints, or provided information of suspected wrongdoings from potential harm or damage

1. The company will not reveal the person(s) filing the complaint, or notify the Company of suspected wrongdoings and will classify such information as confidential matter.
2. The Company will periodically report the progress on the investigation and explain the facts to the identifiable person(s) who notify the Company of suspected wrongdoings, or file complaints.
3. The Company will adopt measures to protect the informant who notified the Company about suspected wrongdoings from potential harm, or damage.
4. The Company will try to protect or reduce the potential harm, or damage which the informant may have to incur in a fair and appropriate manner.

8.2 Audit Committee Performance Report

The Audit and Corporate Governance Committee scheduled meetings on the same day as Board of Directors meetings. Audit and Corporate Governance Committee meetings are held before Board of Directors' meetings and the Audit and Corporate Governance Committee Report is presented to the Board of Directors for acknowledgement. In 2021, the Audit and Corporate Governance Committee met normally for five times as follows:

Name List	Position	No. of meetings attended/Held
1. Miss Vilailuck Skulpakdee	Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	5/5
2. Mr. Suthep Pongpitak ⁽¹⁾	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	5/5
3. Mr. Suporn Thammaraks	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	5/5

Remarks : ⁽¹⁾ Mr. Suthep Pongpitak resigned from his position as Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director on November 10, 2021.

Meetings of the Audit Committee have done work summarized as follows:

1. Review quarterly financial statements and the financial statement of 2021 by meeting and deliberating with executives in the field of finance including consulting and exchanging opinions with auditors regarding the Company's auditing and review process for financial statements and results from internal control assessments. The Company and subsidiaries complied with generally-accepted accounting principles and disclosed information on connected transactions including transactions with potential conflicts of interest.
2. Assess and review internal control and risk management plans and systems with the Governance and Audit Department. The Audit Committee used the sufficiency assessment form of the internal control and risk management system to assess system effectiveness. The Audit Committee provided recommendations and advise to improve and add to plans along with discussing appropriate internal control and risk management systems for use including reviewing and monitoring corrections.
3. Support the Company and subsidiaries to have good internal control and risk management systems for various operations to create transparency of disclosure of the Company's information on transactions required by law, particularly on the topics of the company's overall risk management and control in various areas in addition to considering audit reports of the Governance and Audit Department at Audit Committee meetings in order to advise the Company to make corrections, improvements and govern compliance with policies, laws, regulations and laws on specifications of securities companies and stock exchanges. Meeting results and recommendations were presented to the Board of Directors for acknowledgement at Board of Directors' meetings. Audited work units and high ranking executives recognized the importance of making improvements to reported points of deficiency.
4. Review connected transactions to ensure consistency with the Company's policies and compliance with corporate governance principles by disclosing information to the government agencies involved and shareholders with completeness and transparency such as by disclosing connected transactions or transactions with potential conflicts of interest or use of inside information along with disclosing information to investors via the Company's website.

5. Monitor, review policies and assess risks of transactions with steps or processes fitting the scope of corruption.
6. Consider remuneration and nomination of the Company's auditors for appointment. The Audit and Corporate Governance Committee considered performance of outside auditors in the past year and would like to appoint an auditor from Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos Audit Company Limited as the Company's auditor in 2021 along with presenting auditing fees of 2021 to the Board of Directors for the shareholder meeting to consider appointing auditors and approving auditing fees.

To summarize opinions of the Audit and Governance Committee toward overall operations in 2021, the Audit Committee has the opinion that, from assessing and reviewing the internal control and risk management system and operations in various areas with executives, internal auditors and external auditors, the Audit Committee has the opinion that the Company and subsidiaries took sufficient and appropriate actions in addition to preparing financial statements of the Company and subsidiaries in line with generally-accepted and reliable accounting standards along with disclosing sufficient information according to the auditor's report.

9. Internal Control and Related Party Transactions

9.1 Internal Control

The Company has established policy on internal control and risk management system. The Audit and Corporate Governance Committee is tasked with ensuring the Company's operations comply with good corporate governance, risk management guidelines, related laws / regulations. This is to minimize conflict of interest especially with related party transactions, reduce fraud / corruption, facilitate auditing and maintain proper balance in the organization.

The Company and subsidiaries (the Securities Company) have established an internal and risk management department which operates independently and directly report to the Company's internal audit / corporate governance compliance committee. The aim is to ensure effectiveness and adequacy of the internal control and risk management system for the Company and subsidiaries.

Summary of Board of Directors' opinions

The Company's Board of Directors meeting (No. 5/2021) on November 10, 2021 which 2 members of Audit and Corporate Governance Committee also attended. The Committee assessed the adequacy of the of the Company's internal control and risk management system. Which 2 members of the Audit and Governance Committee attended the board of directors meeting evaluated the Company's in 5 of the following areas:

1. Internal control system
2. Risk assessment
3. Operations control system
4. Information & communication system
5. Operations monitoring system

The Company's Board of Directors believe the Company's internal control and risk management system are adequate and appropriate for the mentioned 5 areas. The Company also has adequate system to control the transactions with major shareholders, directors, executives, or related parties. The Company's internal control and risk management system has been functioning properly with no deficiencies.

The Company's Head of Internal Audit and Operation Governance

The Audit and Governance Committee holds the opinion that the operations of Miss Ratchanee Chunratanachai, Head of Governance, Operations and Internal Audit and governance, operations and internal audit units have appropriate and effective educational qualifications, experience and training for work (Attached Document 3 – Information on the Head of Internal Audit and Operation Governance)

The Audit and Governance Committee approves appointment, transfer and dismissal of the Head of Governance, Operations and Internal Audit along with assessing performance of governance, operations and internal audit units according to the scope of authority, duties and responsibility.

9.2 RELATED PARTIES TRANSACTIONS

The Company has considerable transactions with related parties which must comply with applicable laws, rules / regulations of the Stock Exchange of Thailand and accounting principles with regards to information disclosure pertaining to transactions with related persons or companies. The Audit and Governance Committee will provide its opinion on the related parties transactions to ensure fairness, reduce conflict of interest so it would be in accordance to normal business transaction and general trade terms / conditions.

Related parties transactions between the Company and related companies during 2020 - 2021

The relationships with related parties are as follows:

	Type of relationship
Globlex Securities Company Limited	Subsidiaries
Capital One Partners Company Limited	Subsidiaries
Asia Equity Venture Company Limited	Subsidiaries
Related Person	Related person with of Director and Management

Pricing policies for each transaction are described as follows:

Significant income and expenses incurred between related businesses or individuals for the year end December 31, 2020 and 2021.

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated Financial Statements		Separate Financial Statements	
	2021	2020	2021	2020
Income from gold bullion trade				
Related business	1,696,460	496,345	1,696,460	496,345
Brokerage fee received from submitting securities trading orders				
Related person	-	1,434	-	357
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	6,231	4,879
Commission paid for the submission of futures contracts.				
Related person	97	-	-	-
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	1,906	4,097
Securities borrowing and lending fees				
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	259	795
Interest received on short-term loans	-			
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	229	-
Interest received on deposits for futures contracts				
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	63	126
Dividend income				
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	145,000	30,000
Capital One Partners Co., Ltd.	-	-	3,600	3,000
Total dividend received	-	-	148,600	33,000
Management fee income				
Capital One Partners Co., Ltd.	-	-	144	132
Rental				
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	1,403	1,808
Interest expense				
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	180	93
Other expenses				
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	1,728	2,204

Significant balance with related businesses or individuals as on December 31, 2021 and 2020 are as follows:

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated Financial Statements		Separate Financial Statements	
	2021	2020	2021	2020
Other debtor				
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	6	17,027
Capital One Partners Co., Ltd.	-	-	-	12
Total debtor	-	-	6	17,039
Accrued dividends				
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	145,000	30,000
Other creditors				
Globlex Securities Co., Ltd.	-	-	334	890

The necessity and reasons behind the related parties transactions.

The related parties transactions between the Company and its subsidiaries are necessary and reasonable. The brokerage commission received from directors and related persons are in the same rate as normal market rate. The other transactions related to the funding support was made in order to have the Securities Company gain more sufficient working capital during higher trading activities.

The Audit Committee provided the comments regarding the reasonableness of the related parties transactions, except for the loans and borrowings of related persons, that the sufficient and accurate information have been disclosed and for the Company earned and paid the compensation for the connected transaction occurred in the past till the present at the fair market value.

Procedures approval steps of the related parties transactions.

The Board of Directors or authorized persons cannot approve any transactions, which he/she have a conflict of interest, either with the Company or its subsidiaries, and must be in accordance with the relevant regulations of the SEC Act and shall follow the guidelines of information disclosure of related parties transactions, and acquisition or disposal of assets of the Company or its subsidiaries.

Policies or directions of the related parties transactions in the future

The Company's policy regarding the future related parties transactions is to set conditions according to the normal business practice at the normal market or fair price. In this regard, the Company will assign the independent directors, audit committee, external auditors, or independent advisors, to consider, to review, and to comment on the appropriateness of the price and reasons behind those transactions. All of the transactions have to get an approval from Audit Committee prior to present to the Board of Directors for approval.

Regarding securities trading of connected persons, the Company has a policy to set the commission rate for trading including credit limit approval, etc, similar to normal customers.



Globlex Holding Management Public Company Limited

Part 3
FINANCIAL STATEMENTS

REPORT OF BOARD OF DIRECTORS' RESPONSIBILITIES

The consolidated and separate financial statements of Globlex Holding Management Public Company Limited have been prepared in accordance with the generally accepted accounting principles enunciated under the Accounting Act B.E. 2000 including the Accounting Standards issued under the Accounting Professions Act B.E. 2004 and presented in accordance with the regulations of the Securities and Exchange Commission regarding the preparation of financial statements under the Securities and Exchange Act B.E. 1992.

The Company's Board of Directors are responsible for the integrity and objectivity of financial statements of Globlex Holding Management Public Company Limited and subsidiaries in providing reasonable assurance that the financial statement present fairly financial position, results of operation, cash flows, the books and records of the Company accurately reflect against fraud and irregularity transaction. The financial statement have been prepared with the chosen accounting policy deemed appropriate and applied on the consistency basis in accordance with generally accepted accounting principals, and significant information has been adequately disclosed in note to financial statements in which the independent auditor express and opinion on the financial statement of Globlex Holding Management Public Company Limited and subsidiaries in the auditor's report.

(Mr. Oran Koohapremkit)
Chairman of the Board of Directors

(Mr. Tharaphut Kuhapremkit)
Director and Managing Director

REPORT OF THE INDEPENDENT CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

TO THE SHAREHOLDERS AND BOARD OF DIRECTORS

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED

Opinion

We have audited the consolidated financial statements of Globlex Holding Management Public Company Limited and its subsidiaries (the “Group”) and the separate financial statements of Globlex Holding Management Public Company Limited (the “Company”), which comprise the consolidated and separate statements of financial position as at December 31, 2021, and the related consolidated and separate statements of profit or loss and other comprehensive income, changes in shareholders’ equity and cash flows for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying consolidated and separate financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of Globlex Holding Management Public Company Limited and its subsidiaries and of Globlex Holding Management Public Company Limited as at December 31, 2021, and financial performance and cash flows for the year then ended in accordance with Thai Financial Reporting Standards (“TFRSs”).

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with Thai Standards on Auditing (“TSAs”). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor’s Responsibilities for the Audit of the Consolidated and Separate Financial Statements section of our report. We are independent of the Group in accordance with the Federation of Accounting Professions’ Code of Ethic for Professional together with the ethical requirements that are relevant to the audit of the consolidated and separate financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Key Audit Matters

Key audit matters are those matters that, in our professional judgment, were of most significance in our audit of the consolidated and separate financial statements of the current period. These matters were addressed in the context of our audit of the consolidated and separate financial statements as a whole, and in forming our opinion thereon, and we do not provide a separate opinion on these matters.

Key Audit Matters	Audit Responses
<p>Revenue recognition - Revenue from sales</p> <p>Revenue from sales is recognized in the statement of profit or loss and other comprehensive income when control of goods is transferred to the buyer. Revenue is not recognized if the Company retains neither continuing managerial involvement nor effective control over the goods or there is significant uncertainty from receiving economic benefits from sales of goods or cannot be reasonably measured. Key audit matters is whether the revenue from sales has been properly recognized in the appropriate period in accordance with Thai Financial Reporting Standards.</p> <p>The accounting policies of revenue from sales recognition was disclosed in Note 3.20.</p>	<p>Key audit procedures include:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Understood the recognition of revenue from sales process and related internal control procedures • Reviewed the design and implementation of the internal control procedures including related information and technology system and • Performed substantive testing as follows: <ul style="list-style-type: none"> - Examined the supporting documents for revenue from sale whether the revenue from sales is occurrence and has been accurately recognized. - Performed cut-off procedures of revenue from sales at the year end to ensure that the Company properly recorded revenue from sales in the appropriate period. - Performed substantive analytical procedures relating to the revenue from sales.

Other Information

Management is responsible for the other information. The other information comprises information in the annual report but does not include the consolidated and separate financial statements and our auditor's report thereon, which is expected to be made available to us after the date of this auditors' report.

Our opinion on the consolidated and separate financial statements does not cover the other information and we do not express any form of assurance conclusion thereon.

In connection with our audit of the consolidated and separate financial statements, our responsibility is to read the other information identified above when it becomes available and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the financial statements or our knowledge obtained in the audit, or otherwise appears to be materially misstated.

When we read the annual report, if we conclude that there is a material misstatement therein, we are required to communicate the matter to management or those charged with governance for correction of the misstatement.

Responsibilities of Management and Those Charged with Governance for the Consolidated and Separate Financial Statements

Management is responsible for the preparation and fair presentation of the consolidated and separate financial statements in accordance with TFRSs, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of consolidated and separate financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the consolidated and separate financial statements, management is responsible for assessing the Group's and the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Group and the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Group's financial reporting process

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Consolidated and Separate Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the consolidated and separate financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with TSAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these consolidated and separate financial statements.

As part of an audit in accordance with TSAs, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the consolidated and separate financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Group's and the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Group's and the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Group and the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the consolidated and the separate financial statements, including the disclosures, and whether the consolidated and separate financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.
- Obtain sufficient appropriate audit evidence regarding the financial information of the entities or business activities within the Group to express an opinion in the consolidated financial statements. We are responsible for the direction, supervision and performance of the Group audit. We remain solely responsible for our audit opinion.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

We also provide those charged with governance with a statement that we have complied with relevant ethical requirements regarding independence, and to communicate with them all relationships and other matters that may reasonably be thought to bear on our independence, and where applicable, related safeguards.

From the matters communicated with those charged with governance, we determine those matters that were of most significance in the audit of the consolidated and separate financial statements of the current period and are therefore the key audit matters. We describe these matters in our auditor's report unless law or regulation precludes public disclosure about the matter or when, in extremely rare circumstances, we determine that a matter should not be communicated in our report because the adverse consequences of doing so would reasonably be expected to outweigh the public interest benefits of such communication.

BANGKOK

February 22, 2022

Yongyuth Lertsurapibul
Certified Public Accountant (Thailand)
Registration No. 6770

DELOITTE TOUCHE TOHMATSU JAIYOS AUDIT CO., LTD.

STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION

AS AT DECEMBER 31, 2021

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

Unit : Baht

		CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	Notes	As at December 31, 2021	As at December 31, 2020	As at December 31, 2021	As at December 31, 2020
ASSETS					
CURRENT ASSETS					
Cash and cash equivalents	5.1	658,404,494	630,347,502	292,704,789	391,370,446
Trade and other current receivables	6	46,815,306	457,739,463	22,389,999	447,164,744
Receivables from Clearing House and broker - dealers	7	140,766,292	104,987,201	-	-
Securities and derivatives business receivables	8	987,373,939	674,784,583	-	-
Inventories		-	672,091	-	672,092
Accrued dividends income from a subsidiary	4	-	-	144,999,983	29,999,996
Derivatives assets	9	9,398,200	10,536,474	2,683,700	3,727,674
Other current financial assets	10	721,141,187	794,546,555	3,334,381	1,437,588
Other current assets		545,989	569,713	25,349	12,209
Total Current Assets		2,564,445,407	2,674,183,582	466,138,201	874,384,749
NON-CURRENT ASSETS					
Deposits at financial institutions pledged as collateral	12	65,000,000	75,000,000	65,000,000	75,000,000
Other non-current financial assets	13	73,880,363	48,371,499	41,042,683	15,088,819
Investments in subsidiaries	14	-	-	974,786,593	974,824,179
Plant and equipment	15	19,870,659	20,577,928	4,794,401	4,989,600
Right-of-use assets	16	28,229,188	41,655,922	1,634,646	3,710,080
Intangible assets	17	23,919,200	24,477,804	765,816	922,526
Deferred tax assets	36	1,650,401	1,252,060	-	-
Other non-current assets	18	66,513,592	62,060,479	44,800	49,800
Total Non-current Assets		279,063,403	273,395,692	1,088,068,939	1,074,585,004
TOTAL ASSETS		2,843,508,810	2,947,579,274	1,554,207,140	1,948,969,753

Notes to the financial statements from an integral part of these financial statements

STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION (Continued)

AS AT DECEMBER 31, 2021

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

Unit : Baht

		CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	Notes	As at December 31, 2021	As at December 31, 2020	As at December 31, 2021	As at December 31, 2020
LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY					
CURRENT LIABILITIES					
Securities sold under repurchase agreements	19	359,225,811	480,133,871	-	-
Trade and other current payables	20	149,888,647	590,481,387	6,338,285	508,529,293
Payable to Clearing House and broker - dealers		62,725,748	3,731,236	-	-
Securities and derivatives business payables	21	560,537,368	316,714,697	-	-
Derivatives liabilities	9	3,171,100	6,674,134	81,700	3,238,434
Current portion of lease liabilities	22	17,089,669	16,226,106	877,639	1,310,545
Income tax payable		16,150,460	7,845,618	-	-
Debts issued and borrowings	23	58,000,000	31,008,974	-	-
Other current liabilities		13,089,279	9,752,084	177,565	220,214
Total Current Liabilities		1,239,878,082	1,462,568,107	7,475,189	513,298,486
NON-CURRENT LIABILITIES					
Lease liabilities	22	12,144,051	25,752,690	765,544	2,436,291
Non-current provisions for employee benefits	24	15,221,082	14,261,856	216,490	861,675
Total Non-current Liabilities		27,365,133	40,014,546	982,034	3,297,966
TOTAL LIABILITIES		1,267,243,215	1,502,582,653	8,457,223	516,596,452

Notes to the financial statements from an integral part of these financial statements

STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION (Continued)

AS AT DECEMBER 31, 2021

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

Unit : Baht

		CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	Notes	As at December 31, 2021	As at December 31, 2020	As at December 31, 2021	As at December 31, 2020
LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY (Continued)					
SHAREHOLDERS' EQUITY					
SHARE CAPITAL					
Authorized share capital					
1,460,000,000 ordinary shares of Baht 1 each		1,460,000,000	1,460,000,000	1,460,000,000	1,460,000,000
Issued and paid-up share capital					
1,089,076,392 ordinary shares					
of Baht 1 each, fully paid		1,089,076,392	1,089,076,392	1,089,076,392	1,089,076,392
Share Premium		258,702,294	258,702,294	258,702,294	258,702,294
Other deficits					
Deficits arising from change in ownership					
interest in a subsidiary		(1,995,262)	(1,995,262)	-	-
Retained earnings					
Appropriated					
Legal reserve		40,800,588	34,266,630	40,800,588	34,266,630
Unappropriated		188,563,914	89,176,553	168,923,120	76,684,017
Other components of shareholders' equity		(11,752,477)	(26,356,032)	(11,752,477)	(26,356,032)
Total equity attributable to owners of the parent company		1,563,395,449	1,442,870,575	1,545,749,917	1,432,373,301
Non-controlling interests		12,870,146	2,126,046	-	-
TOTAL SHAREHOLDERS' EQUITY		1,576,265,595	1,444,996,621	1,545,749,917	1,432,373,301
TOTAL LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY		2,843,508,810	2,947,579,274	1,554,207,140	1,948,969,753

Notes to the financial statements from an integral part of these financial statements

STATEMENTS OF PROFIT OR LOSS AND OTHER COMPREHENSIVE INCOME

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2021

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

Unit : Baht

		CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	Notes	2021	2020	2021	2020
REVENUES					
Brokerage fees income	27	455,293,462	337,211,060	-	-
Fees and service income	28	379,827,453	169,124,170	-	-
Gain and return on financial instruments	29	28,016,997	14,915,399	169,297,802	65,791,210
Other income		5,444,636	380,658	459,229	184,002
Total Revenues		868,582,548	521,631,287	169,757,031	65,975,212
EXPENSES					
Employee benefits expenses		515,282,013	338,194,525	14,967,894	18,864,481
Fees and services expenses		96,113,789	80,674,132	7,970,037	11,505,475
Loss on impairment of investment in a subsidiary		-	-	37,586	135,042
Other expenses	30	85,862,056	89,891,417	2,507,410	4,129,101
Total Expenses		697,257,858	508,760,074	25,482,927	34,634,099
Profit from operating activities		171,324,690	12,871,213	144,274,104	31,341,113
Finance income		58,227,788	59,775,912	391,391	155,648
Finance costs		20,386,583	21,204,115	47,927	48,164
Impairment loss determined in accordance with TFRS 9		2,519,837	244,994	-	-
Profit before income tax expense		206,646,058	51,198,016	144,617,568	31,448,597
Income tax expense	36	41,736,078	12,482,010	-	-
PROFIT FOR THE YEAR FROM CONTINUING OPERATIONS		164,909,980	38,716,006	144,617,568	31,448,597
DISCONTINUED OPERATION					
Profit (loss) for the year from discontinued operation	37	(13,938,413)	2,026,906	(13,938,413)	2,026,906
PROFIT FOR THE YEAR		150,971,567	40,742,912	130,679,155	33,475,503

Notes to the financial statements from an integral part of these financial statements

STATEMENTS OF PROFIT OR LOSS AND OTHER COMPREHENSIVE INCOME (Continued)

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2021

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

Unit : Baht

	Notes	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
		2021	2020	2021	2020
OTHER COMPREHENSIVE EXPENSE					
Components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss					
Gain on investment in equity instruments designated at fair value through other comprehensive income		15,369,723	430,289	15,369,723	430,289
Gain on remeasurements of defined benefit plans		-	2,140,420	-	2,258,948
Income tax relating to components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss		-	23,706	-	-
Total components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss		15,369,723	2,594,415	15,369,723	2,689,237
TOTAL COMPREHENSIVE INCOME FOR THE YEAR - NET OF TAX		15,369,723	2,594,415	15,369,723	2,689,237
TOTAL COMPREHENSIVE INCOME FOR THE YEAR		166,341,290	43,337,327	146,048,878	36,164,740
Profit (loss) for the year attributable to :					
Owners of the parent					
Profit from continuing operations		151,765,826	41,178,721	144,617,568	31,448,597
Profit (loss) from discontinued operation		(13,938,413)	2,026,906	(13,938,413)	2,026,906
		137,827,413	43,205,627	130,679,155	33,475,503
Non-controlling interests					
Profit (loss) from continuing operations		13,144,154	(2,462,715)	-	-
		150,971,567	40,742,912	130,679,155	33,475,503
Total comprehensive income (expense) for the year attributable to :					
Owners of the parent					
Profit from continuing operations		167,135,549	43,773,136	159,987,291	34,137,834
Profit (loss) from discontinued operation		(13,938,413)	2,026,906	(13,938,413)	2,026,906
		153,197,136	45,800,042	146,048,878	36,164,740
Non-controlling interests					
Profit (loss) from continuing operations		13,144,154	(2,462,715)	-	-
		166,341,290	43,337,327	146,048,878	36,164,740
BASIC EARNINGS PER SHARE FROM CONTINUING OPERATIONS (BAHT)	38	0.139	0.038	0.133	0.029
ORDINARY SHARES (THOUSAND SHARES)		1,089,076	1,089,076	1,089,076	1,089,076
BASIC EARNINGS PER SHARE FROM CONTINUING OPERATIONS AND DISCONTINUED OPERATION (BAHT)	38	0.127	0.040	0.120	0.031
ORDINARY SHARES (THOUSAND SHARES)		1,089,076	1,089,076	1,089,076	1,089,076

Notes to the financial statements from an integral part of these financial statements

STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2021

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

Unit : Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT											
	Notes	Shareholders' equity of the parent company					Other components of shareholders' equity				
		Issued and paid-up share capital	Share premium	Deficits arising from change in ownership interest in a subsidiary	Appropriated Legal reserve	Retained earnings	Gain (loss) on remeasuring financial assets	Total other components of shareholders' equity	Total equity attributable to owners of the parent company	Non-controlling interests	Total shareholders' equity
Balance as at January 1, 2020		1,089,076,392	258,702,294	(1,995,262)	31,991,700	52,314,330	(33,018,921)	(33,018,921)	1,397,070,533	6,588,795	1,403,659,328
Legal reserve	26	-	-	-	2,274,930	(2,274,930)	-	-	-	-	-
Dividend paid	31	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,000,034)	(2,000,034)
Transfer to retained earnings		-	-	-	-	(6,232,600)	6,232,600	6,232,600	-	-	-
Total comprehensive income (expense) for the year		-	-	-	-	45,369,753	430,289	430,289	45,800,042	(2,462,715)	43,337,327
Balance as at December 31, 2020		1,089,076,392	258,702,294	(1,995,262)	34,266,630	89,176,553	(26,356,032)	(26,356,032)	1,442,870,575	2,126,046	1,444,996,621
Balance as at January 1, 2021		1,089,076,392	258,702,294	(1,995,262)	34,266,630	89,176,553	(26,356,032)	(26,356,032)	1,442,870,575	2,126,046	1,444,996,621
Legal reserve	26	-	-	-	6,533,958	(6,533,958)	-	-	-	-	-
Dividend paid	31	-	-	-	-	(32,672,262)	-	-	(32,672,262)	(2,400,054)	(35,072,316)
Transfer to retained earnings		-	-	-	-	766,168	(766,168)	(766,168)	-	-	-
Total comprehensive income (expense) for the year		-	-	-	-	137,827,413	15,369,723	15,369,723	153,197,136	13,144,154	166,341,290
Balance as at December 31, 2021		1,089,076,392	258,702,294	(1,995,262)	40,800,588	188,563,914	(11,752,477)	(11,752,477)	1,563,395,449	12,870,146	1,576,265,595

Notes to the financial statements form an integral part of these financial statements

STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY (Continued)

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2021

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

Unit : Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT									
Shareholders' equity of the parent company									
	Notes	Issued and paid-up share capital	Share premium	Appropriated Legal reserve	Retained earnings		Other components of shareholders' equity		
					Gain (loss) on remeasuring financial assets	Total other components of shareholders' equity	Other comprehensive income (expense)	Total shareholders' equity	
Balance as at January 1, 2020		1,089,076,392	258,702,294	31,991,700	49,457,096	(33,018,921)	(33,018,921)	1,396,208,561	
Legal reserve	26	-	-	2,274,930	(2,274,930)	-	-	-	
Transfer to retained earnings		-	-	-	(6,232,600)	6,232,600	-	-	
Total comprehensive income (expense) for the year		-	-	-	35,734,451	430,289	430,289	36,164,740	
Balance as at December 31, 2020		1,089,076,392	258,702,294	34,266,630	76,684,017	(26,356,032)	(26,356,032)	1,432,373,301	
Balance as at January 1, 2021		1,089,076,392	258,702,294	34,266,630	76,684,017	(26,356,032)	(26,356,032)	1,432,373,301	
Legal reserve	26	-	-	6,533,958	(6,533,958)	-	-	-	
Dividend paid	31	-	-	-	(32,672,262)	-	-	(32,672,262)	
Transfer to retained earnings		-	-	-	766,168	(766,168)	-	-	
Total comprehensive income (expense) for the year		-	-	-	130,679,155	15,369,723	15,369,723	146,048,878	
Balance as at December 31, 2021		1,089,076,392	258,702,294	40,800,588	168,923,120	(11,752,477)	(11,752,477)	1,545,749,917	

Notes to the financial statements form an integral part of these financial statements

STATEMENTS OF CASH FLOWS

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2021

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

Unit : Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
Notes	2021	2020	2021	2020
CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES				
Profit for the year	150,971,567	40,742,912	130,679,155	33,475,503
Adjustments for				
Income tax expense	41,736,078	12,482,010	-	-
Depreciation and amortization expenses	26,132,983	30,125,790	1,852,175	3,461,394
Impairment loss determined in accordance with TFRS 9	2,519,837	244,994	-	-
Unrealized (gain) loss from fair value of investments	17,949,759	15,621,778	1,393,668	(105,000)
Unrealized (gain) loss from fair value of derivatives	(2,364,760)	3,331,698	(2,112,760)	274,060
Unrealized gain on exchange rate	(3,469,429)	(53,996,778)	(2,623,860)	(54,217,747)
Gain on sale of other current investment	(22,737,665)	(20,045,854)	(22,737,665)	(20,045,854)
Gain on sale of other non-current investment	(766,168)	-	(766,168)	-
Loss on sale and written-off plant and equipment	61	904,382	-	-
Loss on impairment of investment in a subsidiary	-	-	37,586	135,042
Employee benefits expenses	1,984,199	1,993,992	91,787	90,926
Dividend income	(6,771,733)	(2,002,546)	(149,412,392)	(33,338,142)
Finance income	(58,729,793)	(60,264,629)	(893,396)	(644,365)
Finance costs	21,564,465	22,991,847	1,225,809	1,835,896
Profit (loss) from operating activities before change in operating assets and liabilities	168,019,401	(7,870,404)	(43,266,061)	(69,078,287)
(Increase) decrease in operating assets				
Trade and other current receivables	410,096,031	144,624,595	410,387,034	145,000,542
Other receivables to subsidiaries	-	-	17,020,950	(17,027,300)
Receivables from Clearing House and broker - dealers	(34,933,522)	(35,117,610)	-	-
Securities and derivatives business receivables	(313,684,172)	(129,048,264)	-	-
Inventories	672,091	(672,091)	672,092	(672,092)
Investments, fair value through profit or loss (FVTPL)	79,395,468	4,713,188	20,213,372	26,352,729
Other current assets	23,724	552,487	(13,140)	51,405
Deposits at financial institutions pledged as collateral	10,000,000	-	10,000,000	-
Other non-current assets	(4,453,114)	(2,550,104)	5,000	1,000

Notes to the financial statements from an integral part of these financial statements

STATEMENTS OF CASH FLOWS (Continued)

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2021

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

Unit : Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
Notes	2021	2020	2021	2020
CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES (Continued)				
Increase (decrease) in operating liabilities				
Securities sold under repurchase agreements	(120,290,060)	(25,722,287)	-	-
Trade and other current payables	(441,405,792)	78,154,480	(501,737,652)	46,754,241
Other payables to a subsidiary	-	-	(556,024)	(6,230,078)
Payable to Clearing House and broker - dealers	58,994,512	3,731,236	-	-
Securities and derivatives business payables	243,822,671	62,586,236	-	-
Other current liabilities	1,924,371	3,919,404	(42,649)	(19,453)
Cash received (paid) from operations	58,181,609	97,300,866	(87,317,078)	125,132,707
Interest paid	(19,881,553)	(22,037,331)	(1,006,301)	(1,699,800)
Interest received	60,487,555	64,412,728	854,921	741,172
Dividend received	5,963,087	1,660,570	-	-
Income tax paid	(31,021,875)	(4,332,757)	-	-
Cash paid for employee benefit	(1,024,973)	(3,238,330)	(736,972)	-
Net cash flows provided by (used in) operating activities	72,703,850	133,765,746	(88,205,430)	124,174,079
CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES				
Proceeds from sale of plant and equipment	-	12,430	-	-
Cash paid for purchase of plant and equipment	(4,352,797)	(9,460,901)	-	(61,782)
Cash paid for purchase of intangible assets	(1,425,314)	(3,861,538)	-	-
Cash received from sales of other non-current financial assets	9,444,955	1,186,068	9,444,955	1,187,401
Cash paid for purchase of other non-current financial assets	(20,000,000)	(1,982,235)	(20,000,000)	-1,980,000
Cash received from short-term loan to a related company	-	-	470,000,000	-
Cash paid for short-term loan to a related company	-	-	(470,000,000)	-
Dividend received	812,446	338,176	34,412,405	3,338,146
Net cash flows provided by (used in) investing activities	(15,520,710)	(13,768,000)	23,857,360	2,483,765

Notes to the financial statements from an integral part of these financial statements

STATEMENTS OF CASH FLOWS (Continued)

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2021

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

Unit : Baht

	Notes	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
		2021	2020	2021	2020
CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES					
Cash received from short-term borrowings from financial institutions		2,505,000,000	4,365,000,000	735,000,000	2,655,000,000
Cash paid for short-term borrowings from financial institutions		(2,505,000,000)	(4,365,000,000)	(735,000,000)	(2,655,000,000)
Proceed from short-term borrowings from a related company		-	-	200,000,000	140,000,000
Cash paid for short-term loan to a related company		-	-	(200,000,000)	-140,000,000
Cash received from debts issued and borrowings		545,000,000	39,000,000	-	-
Cash paid for debts issued and borrowings		(518,000,000)	(8,000,000)	-	-
Cash paid for interests under lease agreements		(2,164,141)	(1,169,948)	(210,069)	(124,903)
Cash paid for liabilities under lease agreements		(18,889,691)	(22,385,520)	(1,435,256)	(1,947,698)
Dividend paid		(35,072,316)	(2,000,034)	(32,672,262)	-
Net cash flows provided by (used in) financing activities		(29,126,148)	5,444,498	(34,317,587)	(2,072,601)
Net increase (decrease) in cash and cash equivalents		28,056,992	125,442,244	(98,665,657)	124,585,243
Cash and cash equivalents as at January 1,		630,347,502	504,905,258	391,370,446	266,785,203
Cash and cash equivalents as at December 31,	5.1	658,404,494	630,347,502	292,704,789	391,370,446

Notes to the financial statements from an integral part of these financial statements

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

GLOBLEX HOLDING MANAGEMENT PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2021

1. GENERAL INFORMATION

Globlex Holding Management Public Company Limited (the “Company”) was a public company limited under Public Company Limited Act, B.E. 2535 and was listed in the Stock Exchange of Thailand.

The Company’s registered office is located at No. 87/2, 12th Floor, CRC Tower, All Seasons Place, Wireless Road, Lumpini, Phatumwan, Bangkok 10330.

The Company operates in investing holding and gold trading business which the Company discontinued gold trading business in 2021 (see Note 37) and there are three subsidiaries which operate in securities business, investment business and financial advisory business.

The Company and its subsidiaries (the “Group”) operate in Thailand.

Coronavirus Disease 2019 Pandemic

The Coronavirus disease 2019 (“COVID-19”) pandemic is continuing to evolve, resulting in an economic slowdown and adversely impacting most businesses and industries. This situation may bring uncertainties and have an impact on the environment in which the Group operate. Nevertheless, the Group’s management will continue to monitor the ongoing development and regularly assess the financial impact in respect of valuation of assets, provisions and contingent liabilities.

2. BASIS FOR PREPARATION AND PRESENTATION OF THE FINANCIAL STATEMENTS

- 2.1 The Group maintains its accounting records in Thai Baht and prepares its statutory financial statements in the Thai language in conformity with Thai Financial Reporting Standards and accounting practices generally accepted in Thailand.
- 2.2 The Group’s financial statements have been prepared in accordance with the Thai Accounting Standard (“TAS”) No. 1 “Presentation of Financial Statements”, which was effective for financial periods beginning on or after January 1, 2021 onwards and the Notification of the Department of Business Development regarding “The Brief Particulars in the Financial Statements (No.3) B.E. 2019” dated December 26, 2019 and the Regulation of The Stock Exchange of Thailand (“SET”) dated October 2, 2017, regarding “The preparation and submission of financial statements and reports for the financial position and results of operations of the listed companies B.E. 2560” and also the Notification of the Office of the Securities and Exchange Commission (“SEC”) No. SorTor. 6/2019, dated January 8, 2019, regarding “The Form of Financial Statements for Securities Companies (No. 3)”.

- 2.3 The consolidated financial statements as at December 31, 2021 and 2020, include the accounts of the Group, which the Company has controlling power or directly and indirectly holding on these subsidiaries as follows:

The Company's name	Type of business	Paid-up share capital		Percentage of direct and indirect holding (%)	
		Thousand Baht	Thousand Baht		
		2021	2020	2021	2020
Globlex Securities Company Limited	Securities business	500,000	500,000	99.99	99.99
Capital One Partners Company Limited	Financial advisory business	10,000	10,000	59.99	59.99
Asia Equity Venture Company Limited	Investments business	20,000	20,000	99.99	99.99

All significant intercompany transactions between the Group has been eliminated in the consolidated financial statements.

- 2.4 The financial statements have been prepared under the historical cost convention except as disclosed in the significant accounting policies.
- 2.5 Thai Financial Reporting Standards affecting the presentation and disclosure in the current period financial statements

During the year, the Group has adopted the revised financial reporting standards and the Conceptual Framework for Financial Reporting issued by the Federation of Accounting Professions which are effective for fiscal years beginning on or after January 1, 2021. These financial reporting standards were aimed at alignment with the corresponding International Financial Reporting Standards, with most of the changes directed towards revisions to references to the Conceptual Framework in TFRSs, the amendment for definition of business, the amendment for definition of materiality and accounting requirements for interest rate benchmark reform. The adoption of these financial reporting standards does not have any significant impact on the Group's financial statements.

The Rent Concessions related to COVID-19

The Group elected to adopt the practical expedient relating to COVID-19 related Rent Concessions according to the amendments to TFRS 16 "Leases". The amendment permits lessees, as a practical expedient, not to assess whether rent concessions that occur as a direct consequence of the COVID-19 pandemic and meet specified conditions are lease modifications and, instead, to account for those rent concessions as if they were not lease modifications. Any reduction in lease payments affects only payments originally due on or before June 30, 2022 and there is no substantive change to other terms and conditions of the lease.

The Group's management has adopted such aforementioned practical expedient in the preparation of the financial statements for the year ended December 31, 2021.

2.6 Thai Financial Reporting Standards announced in the Royal Gazette but not yet effective

The Amendment to Thai Financial Reporting Standard No. 16 “Leases” (“TFRS 16”) added the requirements for the temporary exception arising from the Phase 2 of the interest rate benchmark reform amendments, which an entity shall apply these amendments for annual reporting periods beginning on or after January 1, 2022 with earlier application permitted. This revised TFRS 16 has been announced in the Royal Gazette on January 27, 2021.

The Federation of Accounting Professions has issued the Notification regarding the amendments to Thai Financial Reporting Standard No. 4 “Insurance Contracts”, Thai Financial Reporting Standard No. 7 “Financial Instruments: Disclosures”, and Thai Financial Reporting Standard No. 9 “Financial Instruments”, which have been announced in the Royal Gazette on June 28, 2021 and will be effective for the financial statements for the period beginning on or after January 1, 2022 onwards with earlier application permitted. The amendment to such Thai Financial Reporting Standards are relevant to the Phase 2 of the interest rate benchmark reform amendments which provided practical expedients for the modification of the contractual cash flows of financial assets or financial liabilities resulted from the interest rate benchmark reform, including temporary exceptions from specific hedge accounting requirements, and additional disclosure requirements of TFRS 7.

The Group’s management will adopt such TFRSs in the preparation of the Group’s financial statements when they become effective. The Group’s management is in the process to assess the impact of these TFRSs on the financial statements of the Group in the period of initial application.

3. SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

The financial statements have been prepared under the historical cost convention except as disclosed in the significant accounting policy below:

Significant accounting policies adopted by the Group are summarized as follows:

3.1 Cash and cash equivalents

Cash and cash equivalents include cash on hand, all bank accounts, promissory notes, treasury bills, and government bonds maturing within 3 months or less from the date of acquisition and without commitments.

3.2 Recognition and elimination of customers’ assets

Deposits, which customers have placed with the subsidiary for securities trading in term of cash accounts and credit balance accounts and amounts which customers have placed as security for derivatives trading, are recorded as assets and liabilities of the subsidiary for internal control purposes. As at the end of the reporting period, the subsidiary excludes these amounts from both assets and liabilities and presents only assets which belong to the subsidiary.

3.3 Receivables from Clearing House and broker - dealers

Receivables from Clearing House and broker - dealers comprises the net receivable from Thailand Clearing House (TCH) for settlement of equity securities trading made through the Stock Exchange of Thailand, net receivables for TCH from derivatives trades, included cash collateral pledged with TCH for derivatives trades, and net receivable from foreign securities trade settlement with the domestic and overseas brokers, included cash collateral or cash for trade settlement pledged with domestic and overseas brokers.

3.4 Securities and derivatives business receivables and allowance for expected credit loss

Securities and derivatives business receivables are the net balances of securities business receivables and derivatives business receivables after deducting allowance for expected credit loss and including interest receivables. In addition, securities and derivatives business receivables include the net receivable balance of cash accounts, credit balance accounts, collateral receivables (which comprise cash placed as collateral with securities lenders or clearing house) and other receivables such as overdue cash accounts and securities receivables which are the subject of legal proceedings, are undergoing restructuring or are being settled in installments.

Allowance for expected credit loss is disclosed in Note 3.8.

3.5 Borrowing and lending of securities

The subsidiary is engaged in securities borrowing and lending, whereby the subsidiary acts as a principal or an agent of the borrowers and lenders of securities.

The subsidiary records its obligations to return borrowed securities which it has been sold as short selling or lent as “Securities borrowing and lending payables” in the statements of financial position. At the end of the reporting period, the balance of securities borrowing and lending payables are adjusted by the last offer price quoted on the Stock Exchange of Thailand on the last working day of the year. Gains or losses arising from such adjustment are recognized in the statement of profit or loss and other comprehensive income. Securities lent to customers are recorded as “Securities borrowing and lending receivables” in the statements of financial position. Cash paid or received as collateral for securities borrowing and lending is recorded as “Guarantee assets receivables” or “Guarantee assets payables”. Fees on securities borrowing and lending are recognized on an accrual basis.

3.6 Inventories

Inventories - Gold bars are valued at the lower of cost on a first-in first-out (FIFO) basis or net realizable value.

Net realizable value is the estimated selling price in the ordinary course of business less the estimated costs to complete and to make the sale.

3.7 Investments in subsidiaries

Investments in subsidiaries presented in the separate financial statement are presented at cost less allowance for impairment loss (if any). For investments in subsidiaries, which are wholly owned by the Company and have deficits on equities, such deficits are presented as a part of other current liabilities in the separate statements of financial position.

3.8 Financial instruments

Financial assets and financial liabilities are recognized in the Group's consolidated statement of financial position when the Group becomes a party to the contractual provisions of the instrument.

Financial assets and financial liabilities are initially measured at fair value. Transaction costs that are directly attributable to the acquisition or issue of financial assets and financial liabilities (other than financial assets and financial liabilities at fair value through profit or loss) are added to or deducted from the fair value of the financial assets or financial liabilities, as appropriate, on initial recognition. Transaction costs directly attributable to the acquisition of financial assets or financial liabilities at fair value through profit or loss are recognized immediately in profit or loss.

Financial assets

All recognized financial assets are measured subsequently in their entirety at either amortized cost or fair value, depending on the classification of the financial assets.

Classification of financial assets

Debt instruments that meet the following conditions are measured subsequently at amortized cost;

- The financial asset is held within a business model whose objective is to hold financial assets in order to collect contractual cash flows; and
- The contractual terms of the financial asset give rise on specified dates to cash flows that are solely payments of principal and interest on the principal amount outstanding.

Debt instruments that meet the following conditions are measured subsequently at fair value through other comprehensive income (FVTOCI);

- The financial asset is held within a business model whose objective is achieved by both collecting contractual cash flows and selling the financial assets; and
- The contractual terms of the financial asset give rise on specified dates to cash flows that are solely payments of principal and interest on the principal amount outstanding.

By default, all other financial assets are measured subsequently at fair value through profit or loss (FVTPL). Despite the foregoing, the Group may make the following irrevocable election/designation at initial recognition of a financial asset:

- The Group may irrevocable elect to present subsequent changes in fair value of an equity investment in other comprehensive income if certain criteria are met (see (iii) below); and
- The Group may irrevocable designate a debt investment that meets the amortized cost or FVTOCI criteria as measured at FVTPL if doing so eliminates or significantly reduces an accounting mismatch.

(i) Amortized cost and effective interest method

The effective interest method is a method of calculating the amortized cost of a debt instrument and of allocating interest income over the relevant period. Interest income is recognized in profit or loss and is included in the "finance income" line item.

(ii) Debt instruments classified as at FVTOCI

The corporate bonds held by the Group are classified as at FVTOCI. The corporate bonds are initially measured at fair value plus transaction costs. Subsequently changes in the carrying amount of these corporate bonds as a result of foreign exchange gains or losses, impairment gains or losses, and interest income calculated using the effective interest method are recognized in profit or loss. The amounts that are recognized in profit or loss are the same as the amounts that would have been recognized in profit or loss if these corporate bonds are recognized in other comprehensive income and accumulated under the heading of investments revaluation reserve. When these corporate bonds are derecognized, the cumulative gains or losses previously recognized in other comprehensive income are reclassified to profit or loss.

(iii) Equity instruments designated as at FVTOCI

On initial recognition, the Group may make an irrevocable election (on an instrument-by-instrument basis) to designate investments in equity instruments as at FVTOCI. Designation at FVTOCI is not permitted if the equity investment is held for trading or if it is contingent consideration recognized by an acquirer in a business combination.

A financial asset is held for trading if;

- It has been acquired principally for the purpose of selling it in the near term; or
- On initial recognition it is part of a portfolio of identified financial instruments that the Group manages together and has evidence of a recent actual pattern of short-term profit-taking; or
- It is a derivative (except for a derivative that is a financial guarantee contract or a designated and effective hedging instrument).

Investments in equity instruments at FVTOCI are initially measured at fair value plus transaction costs.

Subsequently, they are measured at fair value with gains and losses arising from changes in fair value recognized in other comprehensive income and accumulated in the investments revaluation reserve. The cumulative gain or loss is not be classified to profit or loss on disposal of the equity investments, instead, it is transferred to retained earnings.

Dividends on these investments in equity instruments are recognized in profit or loss in accordance with TFRS 9, unless the dividends clearly represent a recovery of part of the cost of the investment. Dividends are included in the “gain and return on financial instruments” line item in profit or loss.

The Group has designated all investments in equity instruments that are not held for trading as at FVTOCI.

(iv) Financial assets at FVTPL

Financial assets that do not meet the criteria for being measured at amortized cost or FVTOCI are measured at FVTPL. Specifically;

- Investments in equity instruments are classified as at FVTPL, unless the Group designates an equity investment that is neither held for trading nor a contingent consideration arising from a business combination as at FVTOCI on initial recognition.

- Debt instruments that do not meet the amortized cost criteria or the FVTOCI criteria are classified as at FVTPL. In addition, debt instruments that meet either the amortized cost criteria or the FVTOCI criteria may be designated as at FVTPL upon initial recognition if such designation eliminates or significantly reduces a measurement or recognition inconsistency (so called “accounting mismatch”) that would arise from measuring assets or liabilities or recognizing the gains and losses on them on different bases. The Group has not designated any debt instruments as at FVTPL.

Financial assets at FVTPL are measured at fair value at the end of each reporting period, with any fair value gains or losses recognized in profit or loss to the extent they are not part of a designated hedging relationship. The net gain or loss recognized in profit or loss includes any dividend or interest earned on the financial asset and is included in the “gain and return on financial instruments” line item. Fair value is determined in the manner described in note 40.2.5.

Impairment of financial assets

The Group recognizes a loss allowance for expected credit losses on trade receivables and securities and derivatives business receivables. The amount of expected credit losses is updated at each reporting period date to reflect changes in credit risk since initial recognition of the respective financial instrument.

In particular, TFRS 9 requires the Group to measure the loss allowance for a financial instrument at an amount equal to the lifetime expected credit losses (ECL) if the credit risk on that financial instrument has increased significantly since initial recognition, or if the financial instrument is a purchased or originated credit impaired financial asset. However, if the credit risk on a financial instrument has not increased significantly since initial recognition (except for a purchased or originated credit impaired financial asset), the Group is required to measure the loss allowance for that financial instrument at an amount equal to 12 months ECL. The Group uses a simplified approach for measuring the loss allowance at an amount equal to lifetime ECL for trade receivables and a general approach for securities and derivatives business receivables in certain circumstances.

The Group always recognizes lifetime ECL for trade receivables and securities and derivatives business receivables. The expected credit losses on these financial assets are estimated using a provision matrix based on the Group’s historical credit loss experience, adjusted for factors that are specific to the debtors, general economic conditions and an assessment of both the current as well as the forecast direction of conditions at the reporting date, including time value of money where appropriate.

For all other financial instruments, the Group recognizes lifetime ECL when there has been a significant increase in credit risk since initial recognition. However, if the credit risk on the financial instrument has not increased significantly since initial recognition, the Group measures the loss allowance for that financial instrument at an amount equal to 12 month ECL.

Lifetime ECL represents the expected credit losses that will result from all possible default events over the expected life of a financial instrument. In contrast, 12-month ECL represents the portion of lifetime ECL that is expected to result from default events on a financial instrument that are possible within 12 months after the reporting date.

(i) Write-off policy

The Group writes off a financial asset when there is information indicating that the debtor is in severe financial difficulty and there is no realistic prospect of recovery, e.g. when the debtor has been placed under liquidation or has entered into bankruptcy proceedings, or in the case of trade receivables, when the amounts are over two years past due, whichever occurs sooner. Financial assets written off may still be subject to enforcement activities under the Group's recovery procedures, taking into account legal advice where appropriate. Any recoveries made are recognized in profit or loss.

(ii) Measurement and recognition of expected credit losses

The measurement of expected credit losses is a function of the probability of default, loss given default (i.e. the magnitude of the loss if there is a default) and the exposure at default. The assessment of the probability of default and loss given default is based on historical data adjusted by forward-looking information. As for the exposure at default, for financial assets, this is represented by the asset's gross carrying amount at the reporting date; for financial guarantee contracts, the exposure includes the amount drawn down as at the reporting date, together with any additional amounts expected to be drawn down in the future by default date determined based on historical trend, the Group's understanding of the specific future financing needs of the debtors, and other relevant forward-looking information.

For financial assets, the expected credit loss is estimated as the difference between all contractual cash flows that are due to the Group in accordance with the contract and all the cash flows that the Group expects to receive, discounted at the original effective interest rate. For a lease receivable, the cash flows used for determining the expected credit losses is consistent with the cash flows used in measuring the lease receivable in accordance with TFRS 16 "Leases".

If the Group has measured the loss allowance for a financial instrument at an amount equal to lifetime ECL in the previous reporting period, but determines at the current reporting date that the conditions for lifetime ECL are no longer met, the Group measures the loss allowance at an amount equal to 12-month ECL at the current reporting date, except for assets for which simplified approach was used.

The Group recognizes an impairment gain or loss in profit or loss for all financial instruments with a corresponding adjustment to their carrying amount through a loss allowance account, except for investments in debt instruments that are measured at FVTOCI, for which the loss allowance is recognized in other comprehensive income and accumulated in the investment revaluation reserve, and does not reduce the carrying amount of the financial asset in the statement of financial position.

Derecognition of financial assets

The Group derecognizes a financial asset only when the contractual rights to the cash flows from the asset expire, or when it transfers the financial asset and substantially all the risks and rewards of ownership of the asset to another entity. If the Group neither transfers nor retains substantially all the risks and rewards of ownership and continues to control the transferred asset, the Group recognizes its retained interest in the asset and an associated liability for amounts it may have to pay. If the Group retains substantially all the risks and rewards of ownership of a transferred financial asset, the Group continues to recognize the financial asset and also recognizes a collateralized borrowing for the proceeds received.

On derecognition of a financial asset measured at amortized cost, the difference between the asset's carrying amount and the sum of the consideration received and receivable is recognized in profit or loss. In addition, on derecognition of an investment in a debt instrument classified as at FVTOCI, the cumulative gain or loss previously accumulated in the investments revaluation reserve is reclassified to profit or loss. In contrast, on derecognition of an investment in equity instrument which the Group has elected on initial recognition to measure at FVTOCI, the cumulative gain or loss previously accumulated in the investments revaluation reserve is not reclassified to profit or loss, but is transferred to retained earnings.

Financial liabilities

All financial liabilities are measured subsequently at amortized cost using the effective interest method.

Financial liabilities measured subsequently at amortized cost

Financial liabilities that are not (i) contingent consideration of an acquirer in a business combination, (ii) held-for-trading, or (iii) designated as at FVTPL, are measured subsequently at amortized cost using the effective interest method.

The effective interest method is a method of calculating the amortized cost of a financial liability and of allocating interest expense over the relevant period. The effective interest rate is the rate that exactly discounts estimated future cash payments (including all fees and points paid or received that form an integral part of the effective interest rate, transaction costs and other premiums or discounts) through the expected life of the financial liability, or (where appropriate) a shorter period, to the amortized cost of a financial liability.

Derecognition of financial liabilities

The Group derecognizes financial liabilities when, and only when, the Group's obligations are discharged, cancelled or have expired. The difference between the carrying amount of the financial liability derecognized and the consideration paid and payable is recognized in profit or loss.

When the Group exchanges with the existing lender one debt instrument into another one with the substantially different terms, such exchange is accounted for as an extinguishment of the original financial liability and the recognition of a new financial liability. Similarly, the Group accounts for substantial modification of terms of an existing liability or part of it as an extinguishment of the original financial liability and the recognition of a new liability. It is assumed that the terms are

substantially different if the discounted present value of the cash flows under the new terms, including any fees paid net of any fees received and discounted using the original effective date is at least 10 percent different from the discounted present value of the remaining cash flows of the original financial liability. If the modification is not substantial, the difference between; (1) the carrying amount of the liability before the modification; and (2) the present value of cash flows after modification should be recognized in profit or loss as the modification gain or loss within other gains and losses.

Derivative financial instruments

The Group enters into a variety of derivative financial instruments to manage its exposure to interest rate and foreign exchange rate risks, including foreign exchange forward contracts, options and interest rate swaps.

Derivatives are recognized initially at fair value at the date a derivative contract is entered into and are subsequently remeasured to their fair value at each reporting date. The resulting gain or loss is recognized in profit or loss immediately.

A derivative with a positive fair value is recognized as a financial asset whereas a derivative with a negative fair value is recognized as a financial liability. Derivatives are not offset in the financial statements unless the Group has both legal right and intention to offset. A derivative is presented as a non-current asset or non-current liability if the remaining maturity of the instrument is more than 12 months and it is not expected to be realized or settled within 12 months. Other derivatives are presented as current assets or current liabilities.

3.9 Plant and equipment and depreciation

Plant and equipment are stated at cost less accumulated depreciation and allowance for loss on impairment of assets, if any.

Depreciation of property plant and equipment are calculated by reference to their costs on the straight-line method over the following estimated useful lives:

Leasehold improvements	5	Years
Furniture	5	Years
Office equipment	5	Years
Vehicles	5	Years

Depreciation is included in determining income.

The residual value of an item of plant and equipment has to be measured at the amount estimated receivable currently for the asset if the asset were already of the age and in the condition expected at the end of its useful life. Furthermore, the residual value and useful life of an asset have to be reviewed at least at each accounting period.

An item of plant and equipment is derecognized upon disposal or when no future economic benefits are expected from its use or disposal. Any gain or loss arising on disposal of an asset is included in the statement of profit or loss and other comprehensive income when the asset is derecognized.

3.10 Intangible assets and amortization

Intangible assets are stated at cost less accumulated amortization and allowance for loss on impairment of assets, if any.

The Group has amortized intangible assets with a finite useful life on a systematic basis over their useful lives and the impairment of assets will be assessed whenever there is indication that such assets were impaired.

Intangible assets with a finite useful life have their estimated useful life of 5 years.

The Group will review the amortization period and amortization method of intangible assets at least at each accounting period. Amortization charges are recognized as expenses in the statement of profit or loss and other comprehensive income.

Intangible assets have an indefinite useful life when there is no foreseeable limit to the period over which the assets are expected to generate net cash inflows for the entity. Therefore, the subsidiaries have not amortized such intangible assets but those assets are tested for impairment annually or whenever there is an indication that the intangible assets may be impaired and allowance for impairment is recognized, if any.

3.11 Impairment of assets

The carrying amounts of the Group's assets are reviewed at each reporting date to determine whether there is any indication of impairment. If any such indication exists, the assets' recoverable amounts are estimated.

An impairment loss is recognized whenever the carrying amount of an asset or its cash-generating unit exceeds its recoverable amount. The impairment loss is recognized in the statement of profit or loss and other comprehensive income.

Calculation of recoverable amount

The recoverable amount of an asset or a cash-generating unit is the higher of its fair value less costs of disposal or cash-generating unit or its value in use. In assessing value in use, the estimated future cash inflows are discounted to their present value using a pre-tax discount rate that reflects current market assessments of the time value of money and the risks specific to the asset. For an asset that does not generate cash inflows largely independent of those from other assets, the recoverable amount is determined for the cash-generating unit to which the asset belongs.

Reversals of impairment

An impairment loss is reversed only to the extent that the asset's carrying amount does not exceed the carrying amount that would have been determined, net of depreciation or amortization, as if no impairment loss had been recognized.

3.12 Securities sold under repurchase agreement

Securities sold under repurchase agreement are securities that the subsidiary sells and buy back at certain dates in the future at a fixed purchasing price. Securities sold under repurchase agreement presented as liabilities in the statement of financial position at the amount received from such transaction. The difference between the purchase and sale considerations is recognized on accrual basis on the period of time, which present as finance income or finance cost. Securities under such agreement are considered as collateral.

3.13 Payable to Clearing House and broker - dealers

Payable to Clearing House and broker - dealers comprises the net payable to Thailand Clearing House ("TCH") for settlement of equity securities trading made through the Stock Exchange of Thailand, net payable to TCH which is margin required by TCH for derivatives business, and net payable to foreign securities trade settlement through foreign brokers.

3.14 Securities and derivatives business payables

Securities and derivatives business payables are the obligations of the subsidiary in respect of its securities and derivatives business with other parties, such as the net payable balances of cash accounts, securities delivery obligations as a result of short sales or securities borrowing, and obligations to return assets held by the subsidiary as collateral for securities lending.

3.15 Structured notes

The notes are recorded at amortized cost, adjusted by the discount on the notes. The discount is amortized by the effective rate method with the amortized amount presented as finance costs in the statement of profit or loss and other comprehensive income.

Embedded derivatives are recorded as derivative assets or liabilities at fair value and the changes in fair value are recorded in profit or loss. In determining the fair value, the subsidiary uses a valuation technique and theoretical model. The input to the model is derived from observable market conditions that include interest rate, underlying price and volatility of underlying asset.

3.16 Leases

The Group as lessee

The Group assesses whether a contract is or contains a lease, at inception of the contract. The Group recognizes a right-of-use asset and corresponding lease liability with respect to all lease arrangements in which it is the lease, except for short-term leases (defined as leases with a lease term of 12 months or less) and leases of low value assets. For these leases, the Group recognizes the lease payments as an operating expense on a straight-line basis over the term of the lease unless another systematic basis is more representative of the time pattern in which economic benefits from the leases assets are consumed.

The lease liability is initially measured at the present value of the lease payments that are not paid at the commencement date, discounted by using the rate implicit in the lease. If this rate cannot be readily determined, the Group uses its incremental borrowing rate.

Lease payments included in the measurement of the lease liability comprise:

- Fixed lease payments (including in-substance fixed payments), less any lease incentives receivable;
- Variable lease payments that depend on an index or rate, initially measured using the index or rate at the commencement date;
- The amount expected to be payable by the lease under residual value guarantees;
- The exercise price of purchase options, if the lease is reasonably certain to exercise the options; and
- Payments of penalties for terminating the lease, if the lease term reflects the exercise of an option to terminate the lease.

The lease liability is presented as a separate line in the consolidated statement of financial position.

The lease liability is subsequently measured by increasing the carrying amount to reflect interest on the lease liability (using the effective interest method) and by reducing the carrying amount to reflect the lease payments made.

The Group remeasures the lease liability (and makes a corresponding adjustment to the related right-of-use asset) whenever:

- The lease term has changed or there is a significant event or change in circumstances resulting in a change in the assessment of exercise of a purchase option, in which case the lease liability is remeasured by discounting the revised lease payments using a revised discount rate.
- The lease payments change due to changes in an index or rate or a change in expected payment under a guaranteed residual value, in which cases the lease liability is remeasured by discounting the revised lease payments using an unchanged discount rate (unless the lease payments change is due to a change in a floating interest rate, in which case a revised discount rate is used).
- A lease contract is modified and the lease modification is not accounted for as a separate lease, in which case the lease liability is remeasured based on the lease term of the modified lease by discounting the revised lease payments using a revised discount rate at the effective date of the modification.

The Group did not make any such adjustments during the years presented.

The right-of-use assets comprise the initial measurement of the corresponding lease liability, lease payments made at or before the commencement day, less any lease incentives received and any initial direct costs. They are subsequently measured at cost less accumulated depreciation and impairment losses.

Whenever the Group incurs an obligation for costs to dismantle and remove a leased asset, restore the site on which it is located or restore the underlying asset to the condition required by the terms and conditions of the lease, a provision is recognized and measured under TAS 37. To the extent that the costs relate to a right-of-use asset, the costs are included in the related right-of-use asset, unless those costs are incurred to produce inventories.

Right-of-use assets are depreciated over the shorter period of lease term and useful life of the underlying asset. If a lease transfers ownership of the underlying asset or the cost of the right-of-use asset reflects that the Group expects to exercise a purchase option, the related right-of-use is depreciated over the useful life of the underlying asset. The depreciation starts at the commencement date of the lease.

The right-of-use assets are presented as a separate line in the consolidated statement of financial position.

The Group applies TAS 36 to determine whether a right-of-use asset is impaired and accounts for any identified impairment loss as described in the “Impairment of assets” policy.

As a practical expedient, TFRS 16 permits a lessee not to separate non-lease components, and instead account for any lease and associated non-lease components as a single arrangement. The Group has used this practical expedient.

The subsidiary as lessor

Leases for which the subsidiary is a lessor are classified as finance or operating leases. Whenever the terms of the lease transfer substantially all the risks and rewards of ownership to the lessee, the contract is classified as a finance lease. All other leases are classified as operating leases.

When the subsidiary is an intermediate lessor, it accounts for the head lease and the sub-lease as two separate contracts. The sub-lease is classified as a finance lease or operating lease by reference to the right-of-use asset arising from the head lease.

Rental income from operating leases is recognized on a straight-line basis over the term of the relevant lease. Initial direct costs incurred in negotiating and arranging an operating lease are added to the carrying amount of the leased asset and recognized on a straight-line basis over the lease term.

Amounts due from lessees under finance leases are recognized as receivables at the amount of the Group’s net investment in the leases. Finance lease income is allocated to accounting periods so as to reflect a constant periodic rate of return on the Group’s net investment outstanding in respect of the leases.

When a contract includes both lease and non-lease components, the Group applies TFRS 15 “Revenue from Contracts with Customers” to allocate the consideration under the contract to each component.

3.17 Provision for liabilities

The Group recognize provision as liabilities in the financial statements when the amount of the obligation as a result of a past event can be reliably estimated and it is current commitment that is likely that loss of resources which are of economic benefit will result from settlement of such commitments

3.18 Employee benefits

Short-term employee benefits

Salaries, wages, bonuses and contributions to the social security fund are recognized as expenses when incurred.

Post-employment benefits

Defined contribution plans

The Group and their employees have jointly established a provident fund. The fund is monthly contributed by the employees and the Group. The contributions are held in a separate trust fund and the Group's contributions are recognized as expenses when incurred.

Defined benefit plans

The Group has obligations in respect of the severance payments they must make to employees upon retirement under labor law. The Group treats these severance payment obligations as a defined benefit plan.

The obligation under the defined benefit plans is determined by an actuary based on actuarial techniques, using the Projected Unit Credit Method.

Actuarial gains and losses arising from post-employment benefits are recognized immediately in other comprehensive income (expense).

Past service cost related to the plan amendment is recognized as an expense in the statement of profit or loss and other comprehensive income when the plan amendment is effective.

3.19 Foreign currencies

Transactions in foreign currencies are converted into Baht at the exchange rate ruling at the date of the transaction. Monetary assets and liabilities denominated in foreign currencies are converted into Baht at the exchange rate ruling at the end of reporting date.

Gains and losses on exchange rate are included in determining income.

3.20 Revenue recognition

Sales of goods

Revenue is recognized in the statement of profit or loss and other comprehensive income when control of goods is transferred to the buyer. Revenue is not recognized if the Company retains neither continuing managerial involvement nor effective control over the goods or there is significant uncertainty from receiving economic benefits from sales of goods or cannot be reasonably measured.

Brokerage fees income and fees and service income

1) Brokerage fees income

Brokerage fees from securities and derivatives business are recognized at a point in time on execution date of the trades at a certain percentage of the transaction value of the securities and derivatives trades executed.

2) Fees and service income

Underwriting fee and arranging fee

Revenue from underwriting and fund arrangement services are recognized when the relevant placing, underwriting, sub-underwriting or arrangement services activities are completed. Accordingly, the revenue is recognized at a point in time.

Financial advisory fee

Financial advisory fee income is recognized when the Company has satisfied its performance obligation in providing the promised service to the customer, and recognized based on contractual rate agreed with customers. Accordingly, the revenue is recognized at over time.

Selling agent fee

Selling agent fee income is comprised of commission income from front-end fee and back end fee which are recognized at a point in time on execution date.

Interest on margin loans

The subsidiary recognized interest income on an accrual basis based on the effective interest rate. The subsidiary calculates interest income by applying the effective interest rate to the gross book value of financial assets. Except financial assets are impaired, the subsidiary calculates interest income using the effective interest rate, based on the net book value (gross book value less expected credit losses) of the financial assets.

Gain (loss) on investments and derivatives

Gain (loss) on investments and derivatives are recognized as income or expense on the transaction date.

Interest and dividends on investments

Interest on investments is recognized as income on an effective interest method. Dividend from investments is recognized as income when the dividend is declared.

3.21 Expense recognition

Fees and service expenses

Fees and service expenses are charged to expenses on an accrual basis.

Interest on borrowings

Interest on borrowings is charged to expenses on an effective interest method.

Other expenses

Other expenses are recognized on an accrual basis.

3.22 Income tax

Income tax expense consists of current income tax and deferred income tax.

Current income tax

Current income tax is provided in the accounts at the amount expected to be paid to the taxation authorities, based on taxable profits determined in accordance with tax legislation.

Deferred income tax

Deferred income tax is provided on temporary differences between the tax bases of assets and liabilities and their carrying amounts at the end of each reporting period. Deferred income tax is determined using tax rates enacted or substantially enacted by the end of the reporting period and are expected to apply when the related deferred income tax asset is realized or the deferred income tax liability is settled.

The Group recognizes deferred tax liabilities for all taxable temporary differences while they recognize deferred tax assets for all deductible temporary differences and tax losses carried forward to the extent that it is probable that future taxable profit will be available against which such deductible temporary differences and tax losses carried forward can be utilized.

At each reporting date, the Group reviews and reduces the carrying amount of deferred tax assets to the extent that it is no longer probable that sufficient taxable profit will be available to allow all or part of the deferred tax asset to be utilized.

The Group records deferred tax directly to shareholders' equity if the tax relates to items that are recorded directly to shareholders' equity.

Deferred income tax assets and liabilities are offset when there is a legally enforceable right to offset current tax assets against current tax liabilities and when the deferred income tax assets and liabilities relate to income taxes levied by the same taxation authority on either the same taxable entity or different taxable entities where there is an intention to settle the balances on a net basis.

3.23 Basic earnings (loss) per share

Basic earnings (loss) per share as presented in the statement of profit or loss and other comprehensive income is determined by dividing profit (loss) for the year by the weighted average number of ordinary shares outstanding during the year.

3.24 Fair value measurements

Fair value is the price that would be received from selling an asset or paid to transfer a liability in an orderly transaction between market participants at the measurement date, regardless of whether that price is directly observable or estimated using another valuation technique. In estimating the fair value of an asset or a liability, the Group takes into account the characteristics of the asset or liability if market participants would take those characteristics into account when pricing the asset or liability at the measurement date.

In addition, fair value measurements are categorized into Level 1, 2, or 3 based on the degree to which the inputs to the fair value measurements are observable and the significance of the inputs to the fair value measurement in its entirety, which are described as follows:

- Level 1 inputs are quoted prices (unadjusted) in active markets for identical assets or liabilities that the entity can access at the measurement date.
- Level 2 inputs are inputs, other than quoted prices included within Level 1, which are observable for the asset or liability, either directly or indirectly.
- Level 3 inputs are unobservable inputs for the asset or liability

3.25 Use of management's critical judgments and key sources of estimation uncertainty

3.25.1 Use of management's critical judgments in applying accounting policies

The preparation of financial statements in conformity with Thai Financial Reporting Standard also requires the Group's management to exercise judgments in order to determine the accounting policies, estimates and assumptions that affect the reported amounts of assets and liabilities, the disclosure of contingent assets and liabilities at the date of the financial statements and the reported amounts of revenues and expenses during the

reporting period. Although, these estimates are based on management's reasonable consideration of current events, actual results may differ from these estimates.

Significant judgments in applying accounting policies is as follows:

Deferred tax assets

Deferred tax assets are recognized for deductible temporary differences and unused tax losses to the extent that it is probable that taxable profit will be available against which the temporary differences and losses can be utilized. Significant management judgment is required to determine the amount of deferred tax assets that can be recognized, based upon the likely timing and level of estimate future taxable profits.

Post-employment benefits under defined benefit plans

The obligation under the defined benefit plan is determined based on actuarial techniques. Such determination is made based on various assumptions, including discount rate, future salary increase rate, mortality rate and staff turnover rate.

Significant increase in credit risk

As explained in Note 3.8, expected credit losses are measured as an allowance equal to 12-month ECL for stage 1 assets, or lifetime ECL for stage 2 or stage 3 assets. An asset moves to stage 2 when its credit risk has increased significantly since initial recognition. TFRS 9 does not define what constitutes a significant increase in credit risk. In assessing whether the credit risk of an asset has significantly increased the Company takes into account qualitative and quantitative reasonable and supportable forward looking information.

3.25.2 Key sources of estimation uncertainty

Fair value measurements and valuation processes

Some of the Company's assets and liabilities are measured at fair value for financial reporting purposes. The Group's management has to determine the appropriate valuation techniques and inputs for fair value measurements.

In estimating the fair value of an asset or liability, the Group uses market-observable data to the extent it is available. Where Level 1 inputs are not available, the Company engages third party qualified valuers to perform the valuation. The Company's management works closely with the qualified external valuers to establish the appropriate valuation techniques and inputs to the model and reports the valuation committee's findings to the board of directors of the Company every quarter to explain cause of fluctuations in the fair value of the assets and liabilities.

Information about valuation techniques and inputs used in determining the fair value of various assets and liabilities are disclosed in Note 40.2.5.

4. RELATED PARTIES TRANSACTIONS

A portion of the Company's assets, liabilities, revenues, costs and expenses arose from transactions with related parties. Related parties are those parties controlled by the Company, directly or indirectly or significant influence, to govern the financial and operating policies of the Company.

The relationships with related persons or parties are as follows:

The Company's name	Type of business	Type of relationship
Globlex Securities Company Limited	Securities business	Subsidiary
Capital One Partners Company Limited	Financial advisory business	Subsidiary
Asia Equity Venture Company Limited	Investments business	Subsidiary
Related party	-	Common director
Related person	-	Related person with of Director and Management

Pricing policies for each transaction are described as follows:

Type of transactions	Pricing policies
Revenues from gold bar trading	At the rate of the Company charge with other customers
Management fee	Contract price
Brokerage fee income from securities trading	At the rate of the subsidiary charge with other customers
Brokerage fee expenses from securities trading	At the rate of the subsidiary charge with other customers
Brokerage fee income from derivatives trading	At the rate of the subsidiary charge with other customers
Brokerage fee expenses from derivatives trading	At the rate of the subsidiary charge with other customers
Securities borrowing and lending fee	At the rate of the subsidiary charge with other customers
Interest income from deposits	0.25% - 0.30% p.a. for 2021 and 0.60% - 1.00% p.a. for 2020
Interest income from short-term loans	2.05% p.a. for 2021
Dividend income	Per announced rate
Rental expense	Contract price
Interest expense to short-term borrowings	2.05% p.a. for 2021 and 2020

Significant revenues and expenses derived from transactions with related persons parties for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Revenues from gold bar trading				
Related party	1,696,460	496,345	1,696,460	496,345
Management fee				
Capital One Partner Company Limited	-	-	144	132
Brokerage fee income from securities trading				
Related person	4,485	1,434	312	357
Brokerage fee expenses from securities trading				
Globlex Securities Company Limited	-	-	6,231	4,879
Brokerage fee income from derivatives trading				
Globlex Securities Company Limited	97	-	-	-
Brokerage fee expense from derivatives trading				
Globlex Securities Company Limited	-	-	1,906	4,097
Securities borrowing and lending fee				
Globlex Securities Company Limited	-	-	259	795
Interest income from deposits				
Globlex Securities Company Limited	-	-	63	126
Interest income from loans				
Globlex Securities Company Limited	-	-	229	-
Dividend income				
Globlex Securities Company Limited	-	-	145,000	30,000
Capital One Partner Company Limited	-	-	3,600	3,000
Total dividend income	-	-	148,600	33,000
Rental expense				
Globlex Securities Company Limited	-	-	1,403	1,808
Interest expense				
Globlex Securities Company Limited	-	-	180	93

Significant outstanding balance with related companies as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Other receivables				
Globlex Securities Company Limited	-	-	6	17,027
Capital One Partner Company Limited	-	-	-	12
Total other receivables	-	-	6	17,039
Accrued dividend income				
Globlex Securities Company Limited	-	-	145,000	30,000
Other payable				
Globlex Securities Company Limited	-	-	334	890

Significant agreement with related company

On August 28, 2020, the Company entered into the Lease Area Agreement with a related company. The agreement was in effect for 3 years from September 1, 2020 to September 30, 2023 and can be renewed for 3 years at each time by giving written notice to tenants 2 months prior to expiry of term.

5. CASH AND CASH EQUIVALENTS

5.1 Cash and cash equivalents as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Cash	105	125	10	10
Current deposits	175,450	107,751	2,647	6,622
Saving deposits	1,064,208	804,816	289,329	383,469
Fixed deposits with maturity within 3 months	719	1,269	719	1,269
Treasury bills and government bonds with maturity within 3 months	807,752	190,947	-	-
Total	2,048,234	1,104,908	292,705	391,370
Less Deposits in the name of subsidiary for the customers' accounts*	(1,389,830)	(474,561)	-	-
Total cash and cash equivalents	658,404	630,347	292,705	391,370

* Deposit accounts for the customers were not shown as assets and liabilities in the financial statements according to the Notification of the Office of the Securities and Exchange Commission.

5.2 Non-cash items from purchasing and increasing of plant and equipment and intangible assets for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Payable for plant and equipment and intangible asset brought forward	53	42	-	-
Add Purchase during the year	6,578	13,334	-	62
Less Cash payment during the year	(5,778)	(13,323)	-	(62)
Payable for plant and equipment and intangible assets carried forward	853	53	-	-

5.3 Movement in liabilities from financing activities for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT					
	As at January 1, 2021	Changes in Cash flows		Non-cash items	As at December 31, 2021
		Cash inflow	Cash outflow		
Short-term borrowings from financial institutions	-	2,505,000	(2,505,000)	-	-
Accrued interest from short-term borrowings	-	1,122	(1,122)	-	-
Debts issued and borrowings	31,009	545,000	(518,000)	(9)	58,000
Lease liabilities	41,979	-	(21,053)	8,307	29,233

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT					
	As at January 1, 2020	Changes in Cash flows		Non-cash items	As at December 31, 2020
		Cash inflow	Cash outflow		
Short-term borrowings from financial institutions	-	4,365,000	(4,365,000)	-	-
Accrued interest from short-term borrowings	-	1,383	(1,383)	-	-
Debts issued and borrowings	-	39,000	(8,000)	9	31,009
Lease liabilities	21,061	-	(23,555)	44,473	41,979

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT					
	As at January 1, 2021	Changes in Cash flows		Non-cash items	As at December 31, 2021
		Cash inflow	Cash outflow		
Short-term borrowings from financial institutions	-	735,000	(735,000)	-	-
Accrued interest from short-term borrowings	-	200,000	(200,000)	-	-
Debts issued and borrowings	-	582	(582)	-	-
Lease liabilities	3,746	-	(1,645)	(458)	1,643

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT					
	As at January 1, 2020	Changes in Cash flows		Non-cash items	As at December 31, 2020
		Cash inflow	Cash outflow		
Short-term borrowings from financial institutions	-	2,655,000	(2,655,000)	-	-
Accrued interest from short-term borrowings	-	140,000	(140,000)	-	-
Debts issued and borrowings	-	981	(981)	-	-
Lease liabilities	1,783	-	(2,073)	4,036	3,746

6. TRADE AND OTHER CURRENT RECEIVABLES

Trade and other current receivables as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Trade receivables	-	380,365	-	380,365
Guarantee for goods	-	18,458	-	18,458
Other current receivables	46,815	58,916	22,390	48,341
Total	46,815	457,739	22,390	447,164

As at December 31, 2020, the Company has the guarantee for overseas goods in the amount of USD

0.61 million. (Equivalent to Baht 18.35 million) (2021: Nil)

The balances of trade receivables classified by aging are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Trade receivables				
Not yet due	-	380,365	-	380,365
Past due exceed 3 months	415	415	415	415
Total	415	380,780	415	380,780
<u>Less</u> Allowance for expected credit loss	(415)	(415)	(415)	(415)
Total trade receivables	-	380,365	-	380,365

7. RECEIVABLES FROM CLEARING HOUSE AND BROKER – DEALERS

Receivables from Clearing House and broker - dealers as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020
Receivables from Clearing House - securities	128,150	73,713
Receivables from Clearing House - derivatives	55,306	58,837
Receivables from foreign securities brokers	797	10,429
Total Receivables from Clearing House	184,253	142,979
<u>Less</u> Receivables from Clearing House in the name of subsidiary for customers' account*	(43,487)	(37,992)
Receivables from Clearing House and broker - dealers	140,766	104,987

* Receivable from Clearing House in the name of subsidiary for the customers was not shown as assets and liabilities in the financial statements according to the Notification of the Office of the Securities and Exchange Commission.

8. SECURITIES AND DERIVATIVES BUSINESS RECEIVABLES

8.1 Securities and derivatives business receivables as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		
	2021	2020
<u>Securities business receivables</u>		
Cash accounts		
- Equity securities	365,575	260,708
Credit balance accounts	623,898	394,769
Guarantee assets receivables	-	12,995
Other receivables		
- Securities business receivables under litigation	66,356	66,356
Total securities business receivables	1,055,829	734,828
<u>Add</u> Interest receivables	-	-
Total securities business receivables and interest receivables	1,055,829	734,828
<u>Less</u> Allowance for expected credit losses	(68,865)	(66,527)
Securities business receivables	986,964	668,301
<u>Derivatives business receivables</u>		
Derivatives business receivables	410	7,726
Other receivables		
- Derivatives business receivables under litigation	226	226
Total derivatives business receivables	636	7,952
<u>Less</u> Allowance for expected credit losses	(226)	(1,469)
Derivatives business receivables	410	6,483
Securities and derivatives business receivables	987,374	674,784

8.2 Receivables classified by class

As at December 31, 2021 and 2020, the Company classified securities and derivative business receivables including related accrued interest receivables. The classification was as follows:

Unit : Million Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT			
As at December 31, 2021			
	Securities and derivatives business receivables and accrued interest receivables	Exposure at default	Allowance for expected credit loss
Securities business receivables			
Low credit risk receivables	989.48	623.90	2.51
Significant increase in credit risk receivable	-	-	-
Default receivables in credit risk	66.35	66.35	66.35
Total securities business receivables	1,055.83	690.25	68.86
Derivatives business receivables			
Low credit risk receivables	0.41	-	-
Significant increase in credit risk receivable	-	-	-
Default receivables in credit risk	0.23	0.23	0.23
Total derivatives business receivables	0.64	0.23	0.23
Total securities and derivatives business receivables	1,056.47	690.48	69.09

Unit : Million Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT			
As at December 31, 2020			
	Securities and derivatives business receivables and accrued interest receivables	Exposure at default	Allowance for expected credit loss
Securities business receivables			
Low credit risk receivables	668.48	394.90	0.17
Significant increase in credit risk receivable	-	-	-
Default receivables in credit risk	66.35	66.35	66.35
Total securities business receivables	734.83	461.25	66.52
Derivatives business receivables			
Low credit risk receivables	7.72	643.61	1.24
Significant increase in credit risk receivable	-	-	-
Default receivables in credit risk	0.23	0.23	0.23
Total derivatives business receivables	7.95	643.84	1.47
Total securities and derivatives business receivables	742.78	1,105.09	67.99

9. DERIVATIVES ASSETS AND LIABILITIES

Derivatives assets and liabilities as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

Type of risks	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT			
	As at December 31, 2021			
	Assets		Liabilities	
	Fair value	Notional amount	Fair value	Notional amount
Equity price	9,398	312,538	3,171	121,131
Total	9,398	312,538	3,171	121,131

Unit : Thousand Baht

Type of risks	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT			
	As at December 31, 2020			
	Assets		Liabilities	
	Fair value	Notional amount	Fair value	Notional amount
Equity price	9,818	191,576	5,468	91,979
Exchange rate	719	532,088	1,206	160,245
Total	10,537	723,664	6,674	252,224

Unit : Thousand Baht

Type of risks	SEPARATE FINANCIAL STATEMENT			
	As at December 31, 2021			
	Assets		Liabilities	
	Fair value	Notional amount	Fair value	Notional amount
Equity price	2,684	158,824	82	51,462
Total	2,684	158,824	82	51,462

Unit : Thousand Baht

Type of risks	SEPARATE FINANCIAL STATEMENT			
	As at December 31, 2020			
	Assets		Liabilities	
	Fair value	Notional amount	Fair value	Notional amount
Equity price	3,009	32,189	2,032	32,161
Exchange rate	719	532,088	1,206	160,245
Total	3,728	564,277	3,238	192,406

Proportion of the notional of derivative transactions classified by counter parties consist of:

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT			
	2021		2020	
	Proportion of notional amount		Proportion of notional amount	
	Assets	Liabilities	Assets	Liabilities
Clearing House	100%	100%	26%	36%
Financial institutions *	-	-	74%	64%
Total	100%	100%	100%	100%

* Excluded the Group's financial institution.

	SEPARATE FINANCIAL STATEMENT			
	2021		2020	
	Proportion of notional amount		Proportion of notional amount	
	Assets	Liabilities	Assets	Liabilities
Clearing House	100%	100%	6%	17%
Financial institutions *	-	-	94%	83%
Total	100%	100%	100%	100%

* Excluded the Group's financial institution.

10. OTHER CURRENT FINANCIAL ASSETS

Other current financial assets as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

10.1 Cost and fair value are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		
As at December 31, 2021		
	Cost/ Amortized cost	Fair value
Investments, fair value through profit or loss (FVTPL)		
Equity instruments		
Listed securities	306,746	293,170
Unit trust - open-end fund	2,000	2,259
Debt securities		
Debt securities	67,064	67,292
Debt securities sold under repurchase agreements	357,302	356,911
Add Valuation adjustment	(13,480)	-
Total investments, fair value through profit or loss (FVTPL)	719,632	719,632
Investments, amortized cost		
Fixed deposits	221,509	
Treasury bills and government bonds	379,550	
Less Deposits in the name of subsidiary for customers' accounts*	(599,550)	
Total investments, amortized cost	1,509	
Total other current financial assets	721,141	

* Deposit accounts for the customers were not shown as assets and liabilities in the financial statements according to the Notification of the Office of the Securities and Exchange Commission.

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		
As at December 31, 2020		
	Cost/ Amortized cost	Fair value
Investments, fair value through profit or loss (FVTPL)		
Equity instruments		
Listed securities	237,273	231,941
Unit trust - open-end fund	2,000	2,006
Debt securities		
Debt securities	75,274	75,373
Debt securities sold under repurchase agreements	477,427	483,789
Add Valuation adjustment	1,135	-
Total investments, fair value through profit or loss (FVTPL)	793,109	793,109
Investments, amortized cost		
Fixed deposits	221,438	
Treasury bills and government bonds	826,844	
Less Deposits in the name of subsidiary for customers' accounts*	(1,046,844)	
Total investments, amortized cost	1,438	
Total other current financial assets	794,547	

* Deposit accounts for the customers were not shown as assets and liabilities in the financial statements according to the Notification of the Office of the Securities and Exchange Commission.

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT		
As at December 31, 2021		
	Cost/ Amortized cost	Fair value
Investments, fair value through profit or loss (FVTPL)		
Listed securities	2,400	1,825
Less Valuation adjustment	(575)	-
Total investments, fair value through profit or loss (FVTPL)	1,825	1,825
Investments, amortized cost		
Fixed deposits	1,509	
Total investments, amortized cost	1,509	
Total other current financial assets	3,334	

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT		
As at December 31, 2020		
	Cost/ Amortized cost	Fair value
Investments, fair value through profit or loss (FVTPL)		
Listed securities	-	-
Less Valuation adjustment	-	-
Total investments, fair value through profit or loss (FVTPL)	-	-
Investments, amortized cost		
Fixed deposits	1,438	
Total investments, amortized cost	1,438	
Total other current financial assets	1,438	

10.2 Investments in deposits at financial institutions with outstanding maturities of contracts are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
As at December 31, 2021				
	Less than 1 year	1 - 5 years	More than 5 years	Total
Investments in deposits at financial institutions				
Fixed deposit	221,509	-	-	221,509
Treasury bills and government bonds	379,550	-	-	379,550
	601,059	-	-	601,059
Less Deposits held for customers' accounts*	(599,550)	-	-	(599,550)
Total investments in deposits at financial institutions	1,509	-	-	1,509

* Deposit accounts for the customers were not shown as assets and liabilities in the financial statements according to the Notification of the Office of the Securities and Exchange Commission.

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
As at December 31, 2020				
	Less than 1 year	1 - 5 years	More than 5 years	Total
Investments in deposits at financial institutions				
Fixed deposit	221,438	-	-	221,438
Treasury bills and government bonds	826,844	-	-	826,844
	1,048,282	-	-	1,048,282
Less Deposits held for customers' accounts*	(1,046,844)	-	-	(1,046,844)
Total investments in deposits at financial institutions	1,438	-	-	1,438

* Deposit accounts for the customers were not shown as assets and liabilities in the financial statements according to the Notification of the Office of the Securities and Exchange Commission.

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT				
As at December 31, 2021				
	Less than 1 year	1 - 5 years	More than 5 years	Total
Investments in deposits at financial institutions				
Fixed deposit	1,509	-	-	1,509
Total investments in deposits at financial institutions	1,509	-	-	1,509

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT				
As at December 31, 2020				
	Less than 1 year	1 - 5 years	More than 5 years	Total
Investments in deposits at financial institutions				
Fixed deposit	1,438	-	-	1,438
Total investments in deposits at financial institutions	1,438	-	-	1,438

11. ALLOWANCE FOR EXPECTED CREDIT LOSSES

As at December 31, 2021 and 2020, allowance for expected credit losses of a subsidiary are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
As at December 31, 2021				
	Allowance for performing	Allowance for under-performing	Allowance for non-performing	Total
Securities business receivables				
Beginning balance	171	-	66,356	66,527
Change in ECL during the year	2,338	-	-	2,338
Ending balance	2,509	-	66,356	68,865
Derivatives business receivables				
Beginning balance	1,243	-	226	1,469
Change in ECL during the year	(1,243)	-	-	(1,243)
Ending balance	-	-	226	226

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
As at December 31, 2020				
	Allowance for performing	Allowance for under-performing	Securities business receivables	Total
Securities business receivables				
Beginning balance	647	-	66,356	67,003
Change in ECL during the year	(476)	-	-	(476)
Ending balance	171	-	66,356	66,527
Derivatives business receivables				
Beginning balance	522	-	226	748
Change in ECL during the year	721	-	-	721
Ending balance	1,243	-	226	1,469

12. DEPOSITS AT FINANCIAL INSTITUTIONS PLEDGED AS COLLATERAL

Deposits at financial institutions pledged as collateral as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED AND SEPERATE FINANCIAL STATEMENT		
	2021	2020
As guarantee against short-term borrowing credit line	65,000	50,000
As guarantee against standby letter of credit	-	25,000
Total	65,000	75,000

13. OTHER NON-CURRENT FINANCIAL ASSETS

Other non-current financial assets as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT As at December 31, 2021		
	Cost/ Amortized cost	Fair value
Investments, fair value through profit or loss (FVTPL)		
Debt securities		
Corporate debt securities	50,000	24,370
Less Valuation adjustment	(25,630)	-
Investments, fair value through profit or loss (FVTPL)	24,370	24,370
Investments, fair value through other comprehensive income (FVTOCI)		
Equity instruments		
Listed securities	27,765	15,135
Unit trust - open-end fund	5,000	5,878
Equity securities	8,468	8,468
Less Valuation adjustment	(11,752)	-
Total investments, fair value through other comprehensive income (FVTOCI)	29,481	29,481
Investments, amortized cost		
Debt securities		
Corporate debt securities	20,029	
Total investments, amortized cost	20,029	
Total other non-current financial assets	73,880	

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		
As at December 31, 2020		
	Cost/ Amortized cost	Fair value
Investments, fair value through profit or loss (FVTPL)		
Debt securities		
Corporate debt securities	50,000	24,815
Less Valuation adjustment	(25,185)	-
Investments, fair value through profit or loss (FVTPL)	24,815	24,815
Investments, fair value through other comprehensive income (FVTOCI)		
Equity instruments		
Listed securities	36,445	9,218
Unit trust - open-end fund	5,000	5,870
Equity securities	8,468	8,468
Less Valuation adjustment	(26,357)	-
Total investments, fair value through other comprehensive income (FVTOCI)	23,556	23,556
Total other non-current financial assets	48,371	48,371

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT		
As at December 31, 2021		
	Cost/ Amortized cost	Fair value
Investments, fair value through other comprehensive income (FVTOCI)		
Listed securities	27,766	15,136
Unit trust - open-end fund	5,000	5,878
Less Valuation adjustment	(11,752)	-
Total investments, fair value through other comprehensive income (FVTOCI)	21,014	21,014
Investments, amortized cost		
Debt securities		
Corporate debt securities	20,029	
Total investments, amortized cost	20,029	
Total other non-current financial assets	41,043	

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT		
As at December 31, 2020		
	Cost/ Amortized cost	Fair value
Investments, fair value through other comprehensive income (FVTOCI)		
Listed securities	36,445	9,219
Unit trust - open-end fund	5,000	5,870
Less Valuation adjustment	(26,356)	-
Total investments, fair value through other comprehensive income (FVTOCI)	15,089	15,089
Total other non-current financial assets	15,089	15,089

A subsidiary has investments in an entity that has financial position and performance problems as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
	As at December 31, 2021		As at December 31, 2020	
	Cost	Fair value	Cost	Fair value
Investments, fair value through profit or loss (FVTPL)	50,000	24,370	50,000	24,815

14. INVESTMENTS IN SUBSIDIARIES

Investments in subsidiaries as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT						
	Percentage of direct and indirect holding (%)		Dividends received		Cost method	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
SUBSIDIARIES						
- Globlex Securities Co., Ltd.	99.99	99.99	145,000	30,000	965,000	965,000
- Capital One Partners Co., Ltd.	59.99	59.99	3,600	3,000	2,797	2,797
- Asia Equity Venture Co., Ltd.	99.99	99.99	-	-	20,000	20,000
Total			148,600	33,000	987,797	987,797
Less Allowance for impairment loss on investments					(13,010)	(12,973)
Investments in subsidiaries					974,787	974,824

15. PLANT AND EQUIPMENT

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
	Balance as at January 1, 2021	Additions	Disposals	Balance as at December 31, 2021
Cost				
Leasehold improvements	45,244	503	-	45,747
Furniture	11,394	71	-	11,465
Office equipment	134,402	1,814	(1,310)	134,906
Vehicles	30,949	1,953	-	32,902
Total cost	221,989	4,341	(1,310)	225,020
Accumulated depreciation				
Leasehold improvements	(43,488)	(680)	-	(44,168)
Furniture	(11,238)	(55)	-	(11,293)
Office equipment	(125,460)	(3,515)	1,310	(127,665)
Vehicles	(21,225)	(798)	-	(22,023)
Total accumulated depreciation	(201,411)	(5,048)	1,310	(205,149)
Plant and equipment	20,578			19,871

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
	Balance as at January 1, 2020	Additions	Disposals	Balance as at December 31, 2020
Cost				
Leasehold improvements	47,021	1,108	(2,885)	45,244
Furniture	11,321	79	(6)	11,394
Office equipment	145,700	6,127	(17,425)	134,402
Vehicles	28,790	2,159	-	30,949
Total cost	232,832	9,473	(20,316)	221,989
Accumulated depreciation				
Leasehold improvements	(45,701)	(672)	2,885	(43,488)
Furniture	(11,175)	(69)	6	(11,238)
Office equipment	(139,109)	(3,769)	17,418	(125,460)
Vehicles	(19,594)	(1,631)	-	(21,225)
Total accumulated depreciation	(215,579)	(6,141)	20,309	(201,411)
Plant and equipment	17,253			20,578

Depreciation for the years ended December 31,

2021

Thousand Baht 5,048

2020

Thousand Baht 6,141

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT				
	Balance as at January 1, 2021	Additions	Disposals	Balance as at December 31, 2021
Cost				
Leasehold improvements	867	-	-	867
Furniture	335	-	-	335
Office equipment	1,897	-	-	1,897
Vehicles	21,842	-	-	21,842
Total cost	24,941	-	-	24,941
Accumulated depreciation				
Leasehold improvements	(866)	(1)	-	(867)
Furniture	(330)	(2)	-	(332)
Office equipment	(1,683)	(99)	-	(1,782)
Vehicles	(17,072)	(94)	-	(17,166)
Total accumulated depreciation	(19,951)	(196)	-	(20,147)
Plant and equipment	4,990			4,794

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT				
	Balance as at January 1, 2020	Additions	Disposals	Balance as at December 31, 2020
Cost				
Leasehold improvements	867	-	-	867
Furniture	335	-	-	335
Office equipment	1,892	62	(57)	1,897
Vehicles	21,842	-	-	21,842
Total cost	24,936	62	(57)	24,941
Accumulated depreciation				
Leasehold improvements	(832)	(34)	-	(866)
Furniture	(327)	(3)	-	(330)
Office equipment	(1,635)	(105)	57	(1,683)
Vehicles	(15,962)	(1,110)	-	(17,072)
Total accumulated depreciation	(18,756)	(1,252)	57	(19,951)
Plant and equipment	6,180			4,990
2021			Thousand Baht	196
2020			Thousand Baht	1,252

As at December 31, 2021 and 2020, certain plant and equipment of the Group have been fully depreciated but are still in use. The original cost of those assets before deducting accumulated depreciation was approximately Baht 200.00 million and Baht 169.55 million, respectively.

16. RIGHT-OF-USE ASSETS

Right-of-use assets as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
	Balance as at January 1, 2021	Additions	Disposals	Balance as at December 31, 2021
Cost				
Building improvements	60,572	8,105	(23,587)	45,090
Vehicles	1,992	-	(1,200)	792
Total cost	62,564	8,105	(24,787)	45,882
Accumulated depreciation				
Building improvements	(20,172)	(17,506)	20,596	(17,082)
Vehicles	(736)	(782)	947	(571)
Total accumulated depreciation	(20,908)	(18,288)	21,543	(17,653)
Right-of-use assets	41,656			28,229

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
	Balance as at January 1, 2020	Additions	Disposals	Balance as at December 31, 2020
Cost				
Building improvements	17,888	42,684	-	60,572
Vehicles	1,992	-	-	1,992
Total cost	19,880	42,684	-	62,564
Accumulated depreciation				
Building improvements	-	(20,172)	-	(20,172)
Vehicles	-	(736)	-	(736)
Total accumulated depreciation	-	(20,908)	-	(20,908)
Right-of-use assets	19,880			41,656
Depreciation for the years ended December 31,				
2021			Thousand Baht	18,288
2020			Thousand Baht	20,908

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT				
	Balance as at January 1, 2021	Additions	Disposals	Balance as at December 31, 2021
Cost				
Building improvements	4,325	1,767	(4,157)	1,935
Total cost	4,325	1,767	(4,157)	1,935
Accumulated depreciation				
Building improvements	(615)	(1,499)	1,814	(300)
Total accumulated depreciation	(615)	(1,499)	1,814	(300)
Right-of-use assets	3,710			1,635

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT				
	Balance as at January 1, 2020	Additions	Disposals	Balance as at December 31, 2020
Cost				
Building improvements	1,737	4,129	(1,541)	4,325
Total cost	1,737	4,129	(1,541)	4,325
Accumulated depreciation				
Building improvements	-	(2,156)	1,541	(615)
Total accumulated depreciation	-	(2,156)	1,541	(615)
Right-of-use assets	1,737			3,710

Depreciation for the years ended December 31,

2021	Thousand Baht	1,499
2020	Thousand Baht	2,156

17. INTANGIBLE ASSETS

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT						
	Useful life	Balance as at January 1, 2021	Additions	Disposals	Transfer in/ Transfer out	Balance as at December 31, 2021
Cost						
TFEX membership fee	Undefined	12,671	-	-	-	12,671
TCH membership fee	Undefined	3,175	-	-	-	3,175
Private fund license fee	5 Years	527	-	-	-	527
Computer software	5 Years	49,043	1,266	-	552	50,861
Total cost		65,416	1,266	-	552	67,234
Accumulated amortization						
Private fund license fee		(527)	-	-	-	(527)
Computer software		(40,447)	(2,797)	-	-	(43,244)
Total amortization		(40,974)	(2,797)	-	-	(43,771)
Computer software under installation		37	971	-	(552)	456
Intangible assets		24,479				23,919

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT						
	Useful life	Balance as at January 1, 2020	Additions	Disposals	Transfer in/ Transfer out	Balance as at December 31, 2020
Cost						
TFEX membership fee	Undefined	12,671	-	-	-	12,671
TCH membership fee	Undefined	3,175	-	-	-	3,175
Private fund license fee	5 Years	527	-	-	-	527
Computer software	5 Years	44,332	2,908	-	1,803	49,043
Total cost		60,705	2,908	-	1,803	65,416
Accumulated amortization						
Private fund license fee		(527)	-	-	-	(527)
Computer software		(37,392)	(3,055)	-	-	(40,447)
Total amortization		(37,919)	(3,055)	-	-	(40,974)
Computer software under installation		1,796	954	(910)	(1,803)	37
Intangible assets		24,582				24,479
Amortization for the years ended December 31,						
2021						2,797
2020						3,055

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT						
	Useful life	Balance as at January 1, 2021	Additions	Disposals	Transfer in/ Transfer out	Balance as at December 31, 2021
Cost						
Computer software	5 Years	2,948	-	-	-	2,948
Total cost		2,948	-	-	-	2,948
Accumulated amortization						
Computer software		(2,025)	(157)	-	-	(2,182)
Total amortization		(2,025)	(157)	-	-	(2,182)
Intangible assets		923				766

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT						
	Useful life	Balance as at January 1, 2020	Additions	Disposals	Transfer in/ Transfer out	Balance as at December 31, 2020
Cost						
Computer software	5 Years	2,948	-	-	-	2,948
Total cost		2,948	-	-	-	2,948
Accumulated amortization						(2,025)
Computer software		(1,800)	(225)	-	-	(2,025)
Total amortization		(1,800)	(225)	-	-	(2,025)
Intangible assets		1,148				923
Amortization for the years ended December 31,						
2021						157
2020						225

TFEX and TCH membership fee in its subsidiary have an indefinite useful life when there is no foreseeable limit to the period over which the assets is expected to generate net cash inflows for the entity.

As at December 31, 2021 and 2020, certain computer software of the Group have been fully depreciated but are still in use. The original cost at those assets before deducting accumulated depreciation was approximately Baht 35.55 million and Baht 32.30 million, respectively.

18. OTHER NON-CURRENT ASSETS

Other non-current assets as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Clearing fund	55,480	51,250	-	-
Deposits and guarantee	5,965	5,737	-	-
Security deposit	5,000	5,000	-	-
Others	69	73	45	49
Total	66,514	62,060	45	49

19. SECURITIES SOLD UNDER REPURCHASE AGREEMENTS

Securities sold under repurchase agreements as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020
Corporate bonds	359,226	480,134
Total	359,226	480,134

As at 31 December 2021 and 2020, a subsidiary had private debt securities sold under repurchase agreement amounting to Baht 259.23 million and Baht 480.03 million, respectively, with maturity dates within 3 month.

20. TRADE AND OTHER CURRENT PAYABLES

Trade and other current payables as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Trade payables	-	480,159	-	480,159
Guarantee payables	791	19,488	791	19,488
Other current payables	149,098	90,834	5,547	8,882
Total	149,889	590,481	6,338	508,529

21. SECURITIES AND DERIVATIVES BUSINESS PAYABLES

Securities and derivatives business payables as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		
	2021	2020
Securities business payables		
Cash accounts		
- Equity securities	460,729	315,555
- Debt securities	99,756	-
Securities borrowing and lending payables	-	1,160
Securities business payables	560,485	316,715
Derivatives business payables		
Derivatives business payables	52	-
Securities and derivatives business payables	560,537	316,715

22. LEASE LIABILITIES

Lease liabilities as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		
	2021	2020
Liabilities under lease agreements	30,829	45,473
Less Deferred interest expenses	(1,596)	(3,494)
Total	29,233	41,979
Less Current portion	(17,089)	(16,226)
Liabilities under lease agreements - net of current portion	12,144	25,753

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT		
	2021	2020
Liabilities under lease agreements	1,740	4,072
Less Deferred interest expenses	(97)	(325)
Total	1,643	3,747
Less Current portion	(878)	(1,311)
Liabilities under lease agreements - net of current portion	765	2,436

The Group has entered into the lease agreements with leasing companies for rental of building for use in its operation, whereby it is committed to pay rental on a monthly basis. The terms of the agreements are generally between 1 to 3 years.

A maturity analysis of lease liabilities are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT			
As at December 31, 2021			
	Less than 1 year	1 - 5 years	Total
Future minimum lease payments	18,362	12,467	30,829
Less Deferred interest expenses	(1,273)	(323)	(1,596)
Present value of future minimum lease payments	17,089	12,144	29,233

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT			
As at December 31, 2020			
	Less than 1 year	1 - 5 years	Total
Future minimum lease payments	18,265	27,208	45,473
Less Deferred interest expenses	(2,039)	(1,455)	(3,494)
Present value of future minimum lease payments	16,226	25,753	41,979

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT			
As at December 31, 2021			
	Less than 1 year	1 - 5 years	Total
Future minimum lease payments	953	787	1,740
Less Deferred interest expenses	(75)	(22)	(97)
Present value of future minimum lease payments	878	765	1,643

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT			
As at December 31, 2020			
	Less than 1 year	1 - 5 years	Total
Future minimum lease payments	1,500	2,572	4,072
Less Deferred interest expenses	(189)	(136)	(325)
Present value of future minimum lease payments	1,311	2,436	3,747

23. DEBTS ISSUED AND BORROWINGS

Debts issued and borrowings as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT					
As at December 31, 2021					
	Interest rate per annum (%)	Outstanding balances of Debts due			Total
		Less than 1 year	1 – 5 years	Over 5 years	
Debts issued and borrowings					
Structured note	1.95 - 20.69	58,000	-	-	58,000
Total		58,000	-	-	58,000

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT					
As at December 31, 2020					
	Interest rate per annum (%)	Outstanding balances of Debts due			Total
		Less than 1 year	1 – 5 years	Over 5 years	
Debts issued and borrowings					
Structured note	1.95	31,009	-	-	31,009
Total		31,009	-	-	31,009

Structured notes are debentures which the subsidiary offered to customers, who are institutional investors or high net worth investors. The notes are issued under conditions approved by the Office of the Securities and Exchange Commission, and the underlying assets are securities listed on the Stock Exchange of Thailand.

24. NON-CURRENT PROVISIONS FOR EMPLOYEE BENEFITS

The Group have provision for employee benefits in accordance with the regulation of Labor Protection Act B.E. 2541 for the retirement benefit entitled to the employees based on their rights and length of services.

Employee benefit obligations as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Post-employment benefit obligations	15,221	14,263	216	862
Total	15,221	14,263	216	862

Movement in the present value of the post-employment benefit obligations for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020
Beginning balance of post-employment benefit obligations	14,263	17,647
Current service cost	1,788	1,779
Interest cost	196	215
Past service cost	-	-
Components of employee benefit costs recognized in profit or loss	1,984	1,994
Actuarial (gain) loss recognized in other comprehensive income		
- Actuarial gain arising from changes in plan experiences	-	(2,675)
- Actuarial loss arising from changes in demographic assumptions	-	1,292
- Actuarial gain arising from changes in financial assumptions	-	(757)
Components of employee benefit costs recognized in other comprehensive income	-	(2,140)
Benefit paid	(1,026)	(3,238)
Ending balance of post-employment benefit obligations	15,221	14,263

Unit : Thousand Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT		
	2021	2020
Beginning balance of post-employment benefit obligations	862	3,030
Current service cost	82	82
Interest cost	9	9
Past service cost	-	-
Components of employee benefit costs recognized in profit or loss	91	91
Actuarial (gain) loss recognized in other comprehensive income		
- Actuarial gain arising from changes in plan experiences	-	-
- Actuarial loss arising from changes in demographic assumptions	-	-
- Actuarial gain arising from changes in financial assumptions	-	(2,259)
Components of employee benefit costs recognized in other comprehensive income	-	(2,259)
Benefit paid	(737)	-
Ending balance of post-employment benefit obligations	216	862

The principal actuarial assumptions at the reporting date as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		
	2021	2020
	Percentage (p.a.)	Percentage (p.a.)
Discount rate	1.04 - 1.36	1.04 - 1.36
Salary increase rate	3.00	3.00
Employee turnover rate	0 - 25 (depend on age of employee)	0 - 25 (depend on age of employee)
Mortality rate	TMO2017 (Thai Mortality Ordinary Table 2017)	TMO2017 (Thai Mortality Ordinary Table 2017)

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT		
	2021	2020
	Percentage (p.a.)	Percentage (p.a.)
Discount rate	1.04	1.04
Salary increase rate	3.00	3.00
Employee turnover rate	0 - 25 (depend on age of employee)	0 - 25 (depend on age of employee)
Mortality rate	TMO2017 (Thai Mortality Ordinary Table 2017)	TMO2017 (Thai Mortality Ordinary Table 2017)

Significant actuarial assumptions for the determination of the employee benefit obligations are discount rate, salary increase rate, employee turnover, and mortality rate. The sensitivity analyses below have been determined based on reasonably possible changes of the respective assumption occurring at the end of the reporting period, while holding all other assumptions constant.

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT	
	Impact on the employee benefit obligations	
	Increases (decreases)	
	2021	2020
Discount rate - increase by 1%	(1,426)	(1,375)
Discount rate - decrease by 1%	1,513	1,458
Salary increase rate - increase by 1%	1,625	1,565
Salary increase rate - decrease by 1%	(1,542)	(1,486)
Employee turnover rate - increase by 10%	(1,543)	(1,499)
Employee turnover rate - decrease by 10%	1,818	1,759

Unit : Thousand Baht

	SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	Impact on the employee benefit obligations	
	Increases (decreases)	
	2021	2020
Discount rate - increase by 1%	(68)	(36)
Discount rate - decrease by 1%	75	39
Salary increase rate - increase by 1%	82	43
Salary increase rate - decrease by 1%	(76)	(40)
Employee turnover rate - increase by 10%	(84)	(40)
Employee turnover rate - decrease by 10%	111	52

The sensitivity analysis presented above may not be representative of the actual change in the employee benefit obligations as it is unlikely that the change in assumptions would occur in isolation of one another as some of the assumptions may be correlated.

Furthermore, in presenting the above sensitivity analysis, the present value of the employee benefit obligations have been calculated using the Projected Unit Credit Method at the end of the reporting period, which is the same as that applied in calculating the post-employment benefit obligations liability recognized in the statement of financial position.

25. CAPITAL MANAGEMENT

The primary objective of the Company's and its subsidiaries' capital management is to ensure that it has an appropriate financial structure and preserves the ability to continue its business as a going concern.

26. LEGAL RESERVE

Pursuant to the Public Limited Companies Act B.E. 2535, the Company is required to set aside a legal reserve of at least 5% of net earnings after deducting accumulated deficit brought forward (if any) until the reserve reaches 10% of the registered share capital and the reserve is not available for distribution as dividends. During the years ended December 31, 2021 and 2020, the Company has set aside the legal reserve in the amount of Baht 6.53 million and Baht 2.27 million, respectively.

27. BROKERAGE FEES INCOME

Brokerage fees income of its subsidiary for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		
	For the year ended December 31, 2021		
	Timing of revenue recognition		
	At a point in time	Overtime	Total
Brokerage fees from securities business	427,335	-	427,335
Brokerage fees from derivatives business	27,958	-	27,958
Total	455,293	-	455,293

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		
	For the year ended December 31, 2020		
	Timing of revenue recognition		
	At a point in time	Overtime	Total
Brokerage fees from securities business	283,458	-	283,458
Brokerage fees from derivatives business	53,753	-	53,753
Total	337,211	-	337,211

28. FEES AND SERVICES INCOME

Fees and service income for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		
	2021		
	Timing of revenue recognition		
	At a point in time	Overtime	Total
Underwriting fee	152,679	-	152,679
Financial advisor fees	58,101	-	58,101
Selling agent fee	146,064	-	146,064
Other service fees	12,177	10,806	22,983
Total	369,021	10,806	379,827

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		
	2020		
	Timing of revenue recognition		
	At a point in time	Overtime	Total
Underwriting fee	82,062	-	82,062
Financial advisor fees	11,159	-	11,159
Selling agent fee	68,011	-	68,011
Other service fees	3,253	4,639	7,892
Total	164,485	4,639	169,124

29. GAIN AND RETURN ON FINANCIAL INSTRUMENTS

Gain and return on financial instruments for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Gain (loss) on investments	36,329	(27,509)	22,163	20,098
Gain (loss) on derivatives	(15,083)	40,422	(2,277)	12,355
Dividend income	6,771	2,002	149,412	33,338
Total	28,017	14,915	169,298	65,791

30. OTHER EXPENSES

Other expenses for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Premises and equipment expenses	32,292	33,859	1,063	1,214
Depreciation and amortization	21,949	25,430	308	1,596
Others	31,621	30,602	1,136	1,319
Total	85,862	89,891	2,507	4,129

31. DIVIDEND PAID

On December 15, 2021, the Board of Directors' Meeting of the subsidiary passed the resolution to approve the interim dividend payment at the rate of Baht 2.90 per share, totaling Baht 145.00 million and the subsidiary set aside a legal reserve Baht 7.20 million. The payment of such dividend was made to shareholders on January 13, 2022.

On August 29, 2021, the Board of Directors' Meeting of the subsidiary passed the resolution to approve the interim dividend payment at the rate of Baht 6.00 per share, totaling Baht 6.00 million and the subsidiary set aside a legal reserve Baht 0.40 million. The payment of such dividend was made to shareholders on September 13, 2021.

On April 22, 2021, the Annual General meeting of shareholders of the Company passed the resolution to approve the annual dividend payment for the year 2020 at the rate of Baht 0.03 per share, totaling Baht 32.67 million. The payment of such dividend was made to shareholders on May 12, 2021.

On December 17, 2020, the Board of Directors' Meeting of the subsidiary passed the resolution to approve the interim dividend payment at the rate of Baht 0.60 per share, totaling Baht 30.00 million and the subsidiary set aside a legal reserve Baht 2.28 million. The payment of such dividend was made to shareholders on January 13, 2021.

On April 17, 2020, the Board of Directors' Meeting of the subsidiary passed the resolution to approve the interim dividend payment at the rate of Baht 5.00 per share, totaling Baht 5.00 million and the subsidiary set aside a legal reserve Baht 0.29 million. The payment of such dividend was made to shareholders on April 20, 2020, the ordinary shareholders' meeting of the subsidiary passed the resolution to pay the interim dividend payment and appropriated its earnings as the legal reserve.

32. KEY MANAGEMENT BENEFIT EXPENSES

Compensation or remuneration payable to key managements for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Short-term employee benefits	45,848	45,508	9,542	8,286
Post-employment benefits	443	1,960	73	61
Total	46,291	47,468	9,615	8,347

33. DIRECTORS' REMUNERATION

Directors' remuneration represents the benefits exclusive of salaries, bonus and related benefits payable executive directors paid to the directors of the Group in accordance with Section 90 of the Public Limited Companies Act.

34. EXPENSES BY NATURE

The statements of profit or loss and other comprehensive income presented expenses by nature except cost of sales, presented by function. Cost of sales can be classified by nature are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED AND SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020
Changes in inventories valuation	-	637
Purchase of goods	30,047,268	55,723,137
Total	30,047,268	55,723,774

35. PROVIDEND FUND

The Group and their employees have jointly registered a provident fund scheme under the Provident Fund Act B.E. 2530. The Fund is contributed to by both the employees and the Company at the rate of 3% to 7% of the employee's basic salary based on their year of service. The fund will be paid to the employees upon termination in accordance with the rules of the Fund. The fund is a part of The Registered Provident Fund of 1AM Master Fund which is registered and managed by One Asset Management Company Limited. The fund will be paid to employees upon termination in accordance with the fund rules. For the years ended December 31, 2021 and 2020, the Group contributed to the fund Baht 9.07 million and Baht 7.67 million, respectively.

36. INCOME TAX EXPENSE

Deferred tax assets (liabilities)

Deferred tax assets (liabilities) as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Deferred tax assets	3,536	3,093	-	-
Deferred tax liabilities	(1,886)	(1,841)	-	-
Total	1,650	1,252	-	-

The movements of deferred tax assets (liabilities) during the years are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
	Beginning balance at January 1, 2021	Items as recognized in profit or loss	Items as recognized in other comprehensive income	Ending balance at December 31, 2021
Temporary difference				
Allowance for expected credit loss	283	2	-	285
Right-of-use asset	176	135	-	311
Employee benefit obligations	2,634	306	-	2,940
Amortization of intangible assets	(1,841)	(45)	-	(1,886)
Total	1,252	398	-	1,650

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
	Beginning balance at January 1, 2020	Items as recognized in profit or loss	Items as recognized in other comprehensive income	Ending balance at December 31, 2020
Temporary difference				
Allowance for expected credit loss	234	49	-	283
Right-of-use asset	-	176	-	176
Employee benefit obligations	2,901	(291)	24	2,634
Amortization of intangible assets	(1,847)	6	-	(1,841)
Total	1,288	(60)	24	1,252

Income tax expense for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Current income tax expense				
Current income tax expense for the years	42,134	12,422	-	-
Deferred tax				
Deferred tax relating to origination and reversal of temporary differences	(398)	60	-	-
Income tax expense presented in the statement of profit or loss and other comprehensive income	41,736	12,482	-	-
Allocated to				
Income tax expense from continued operations	41,736	12,482	-	-
Income tax expense from discontinued operation (see Note 37)	-	-	-	-
Total income tax expense	41,736	12,482	-	-

Reconciliation between income tax expense and the product of accounting profit multiplied by the applicable tax rates for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT			
	2021		2020	
	Tax rate %	Amount Thousand Baht	Tax rate %	Amount Thousand Baht
Continued operations				
Profit before income tax expense		206,646		51,198
Tax amount per applicable tax rates	20	41,329	20	10,240
Effects of net loss not recognized as deferred tax assets		(8)		(1,258)
Deferred tax relating to origination and reversal of temporary differences		(398)		60
Effects of income exempt from tax and non-deductible expenses for tax purpose		813		3,440
Income tax expense presented in the statement of profit or loss and other comprehensive income	20	41,736	24	12,482

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
	2021		2020	
	Tax rate %	Amount Thousand Baht	Tax rate %	Amount Thousand Baht
Discontinued operation				
Profit (loss) before income tax expense		(13,938)		2,207
Tax amount per applicable tax rates	20	(2,788)	20	441
Effects of income exempt from tax and non-deductible expenses for tax purpose		2,788		(441)
Income tax expense presented in the statement of profit or loss and other comprehensive income	-	-	-	-

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT				
	2021		2020	
	Tax rate %	Amount Thousand Baht	Tax rate %	Amount Thousand Baht
Continued operations				
Profit before income tax expense		144,618		31,449
Tax amount per applicable tax rates	20	28,924	20	6,290
Effects of income exempt from tax and non-deductible expenses for tax purpose		(28,924)		(6,290)
Income tax expense presented in the statement of profit or loss and other comprehensive income	-	-	-	-

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT				
	2021		2020	
	Tax rate %	Amount Thousand Baht	Tax rate %	Amount Thousand Baht
Discontinued operation				
Profit (loss) before income tax expense		(13,938)		2,207
Tax amount per applicable tax rates	20	(2,788)	20	441
Effects of income exempt from tax and non-deductible expenses for tax purpose		2,788		(441)
Income tax expense presented in the statement of profit or loss and other comprehensive income	-	-	-	-

The Group used a tax rate of 20% for calculation of deferred tax and corporate income tax for the years ended December 31, 2021 and 2020, income tax expense is calculated from profit before income tax expense added back transactions which are non-deductible expenses and deducted income or expense exemption under the Revenue Code.

As at December 31, 2021 and 2020, the Company and subsidiaries had temporary differences for future tax deductible and unutilized tax losses carry forward which have not been recognized as deferred tax assets in the statements of financial position for the consolidated financial statements amount of Baht 60.28 million and Baht 64.22 million, respectively, and the separate financial statements amount of Baht 60.08 million and Baht 58.05 million, respectively, because it is not probable that it will be able to utilize the tax benefits in the foreseeable future.

37. DISCONTINUED OPERATION

On November 10, 2021, the Board of Directors' Meeting No.5/2021 of the Company passed the resolution to approve discontinuing gold-bar trading operation because the Company decided to focus on running a business as a holding company to seek opportunity for higher return on equity whereby the discontinued gold-bar trading operation was completed in December 2021.

Details of discontinued operation for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED AND SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS		
	2021	2020
Revenues		
Revenues from sales	30,068,880	55,764,992
Gain (loss) and return on financial instruments	(4,714)	663
Other incomes	2,656	1,124
Total Revenues	30,066,822	55,766,779
Expenses		
Cost of sales	30,047,268	55,723,774
Employees benefit expenses	16,897	12,978
Fees and services expenses	948	1,087
Other expenses	14,972	25,614
Total Expenses	30,080,085	55,763,453
Profit (loss) from operating activities	(13,263)	3,326
Finance income	502	489
Finance costs	1,178	1,788
Profit (loss) before income tax expense	(13,939)	2,027
Income tax expense	-	-
Profit (loss) for the year from discontinued operation	(13,939)	2,027

Unit : Thousand Baht

CONSOLIDATED AND SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS		
	2021	2020
Cash flows from discontinued operation		
Net cash flows provided by (used in) operating activities	(100,091)	139,221
Net cash flows provided used in investing activities	-	(62)
Net cash flows provided used in financing activities	(1,645)	(2,073)

38. BASIC EARNINGS (LOSS) PER SHARE

The calculation of basic earnings (loss) per share for the years ended December 31, 2021 and 2020, are calculated by dividing profit (loss) for the year attributable to owners of the parent (excluded other comprehensive income) by the weighted average number of ordinary shares outstanding during the year as follows:

Unit : Thousand Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Profit attributable to the parent company from continuing operations (Thousand Baht)	151,766	41,178	144,617	31,448
Weighted average number of common shares outstanding (Thousand shares)	1,089,076	1,089,076	1,089,076	1,089,076
Basic earnings per share from continuing operations (Baht/Share)	0.139	0.038	0.133	0.029
Profit (loss) attributable to the parent company from discontinued operation (Thousand Baht)	(13,938)	2,027	(13,938)	2,027
Weighted average number of common shares outstanding (Thousand shares)	1,089,076	1,089,076	1,089,076	1,089,076
Basic earnings (loss) per share (Baht/Share) from discontinued operation (Baht/Shares)	(0.013)	0.002	(0.013)	0.002
Profit attributable to the parent company from continuing operations and discontinued operation (Thousand Baht)	137,827	43,206	130,679	33,476
Weighted average number of common shares outstanding (Thousand shares)	1,089,076	1,089,076	1,089,076	1,089,076
Basic earnings per share (Baht/Share) from continuing operations and discontinued operation (Baht/Shares)	0.127	0.040	0.120	0.031

39. OPERATING SEGMENT FINANCIAL INFORMATION

Operating segment financial information is presented in respect of the Group's business segments.

Operating segment information is reported in a manner consistent with the internal reports that are regularly reviewed by the chief operating decision maker ("CODM") in order to make decisions about the allocation of resources to the segment and assess its performance.

Segment results and operating assets and liabilities include items directly attributable to a segment as well as those that can be allocated on a reasonable basis.

Business segments

The Group comprises 3 main business segments as follows;

Segment 1 : Holding business

Segment 2 : Securities business

Segment 3 : Other business

Information regarding the results of each reportable segment is included below. Performance is measured based on segment profit before income tax expenses, as included in the internal management reports that are reviewed by the Company's and its subsidiaries' the chief operating decision maker ("CODM"). Segment profit after tax expenses is used to measure performance as management believes that such information is the most relevant in evaluating the results of certain segments relative to other entities that operate within these industries.

Geographic segments

Management considers that the Group operates in a single geographic area, mainly in Thailand. Therefore, there is only one major geographic segment.

Major customer

During the year ended December 31, 2021, the Company had no revenue from sales and services to any third party customers with a payment of 10% or more of total revenues.

Revenues from a customer of the Company's gold bar trading business segment represent approximately Baht 3,186 million of the Company's total revenues for the year ended December 31, 2020 (see Note 37).

The segment financial information of the Group for the years ended December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Thousand Baht

	Holding business		Securities business		Other business		Elimination		CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Brokerage fees income	-	-	461,995	346,773	-	-	(6,702)	(9,562)	455,293	337,211
- At a point in time	-	-	311,174	154,176	58,101	9,659	(254)	(850)	369,021	162,985
Fees and service income	-	-	10,806	6,139	-	-	-	-	10,806	6,139
- At a point in time	-	-	33,236	19,061	406	-	(151,283)	(36,917)	33,460	15,296
- Overtime	151,101	33,152	(678,392)	(495,096)	(18,922)	(15,817)	9,542	13,657	(697,257)	(508,760)
Other incomes	(9,485)	(11,504)	58,366	59,997	3	3	(464)	(224)	58,228	59,776
Operating and administrative expenses	323	-	21,044	21,553	-	-	(658)	(349)	20,386	21,204
Finance incomes	-	-	2,520	245	-	-	-	-	2,520	245
Finance costs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impairment loss determined in accordance with TFRS 9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Profit before income tax expense	-	-	-	-	-	-	-	-	206,645	51,198
Tax expense	-	-	-	-	-	-	-	-	41,736	12,482
Profit for the years from continuing operation	-	-	-	-	-	-	-	-	164,909	38,716
Discontinued operation	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,938)	2,027
Profit (loss) for the year from discontinued operation	-	-	-	-	-	-	-	-	150,971	40,743
Other comprehensive income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gain on investment in equity instruments designated at fair value through other comprehensive income	-	-	-	-	-	-	-	-	15,370	430
Gain on remeasurements of defined benefit plans	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,140
Income tax relating to components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total components of other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24
Other comprehensive expense for the year - net of tax	-	-	-	-	-	-	-	-	15,370	2,594
Total comprehensive income for the year	-	-	-	-	-	-	-	-	15,370	2,594
	-	-	-	-	-	-	-	-	166,341	43,337

Unit : Thousand Baht

	Holding business		Securities business		Other business		Elimination		CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Assets by segment	1,552,120	1,946,180	2,364,921	1,995,225	47,146	14,958	(1,120,678)	(1,008,784)	2,843,509	2,947,579

The segment assets of the Group as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

40. FINANCIAL INSTRUMENTS

Financial instruments are any contract which gives rise to both a financial asset of one entity and a financial liability or equity instrument of another entity in the meantime.

40.1 Liquidity risk

Liquidity risk is the risk that the Group will be unable to liquidate financial assets and/or procure sufficient funds to discharge obligations in a timely manner, resulting in a financial loss.

Moreover, under the Notification of the Office of the Securities and Exchange Commission No. Kor Thor. 18/2549 regarding “Maintenance of Net Liquid Capital”, securities company is required to maintain its net liquid capital at the end of working day at least Baht 15 million and at least 7% of general liabilities.

The subsidiary was granted securities business licenses of derivatives agent under the Derivative Act. The subsidiary has to maintain its net liquid capital at the end of working day at least Baht 25 million and at least 7% of general liabilities and assets held as collateral except in case the subsidiary discontinued its derivatives agent business and notified to the Office of the Securities and Exchange Commission, the subsidiary has to maintain its net liquid capital as mentioned in the second paragraph.

Additionally, in accordance with the regulation of Thailand Clearing House Co., Ltd. (“TCH”) chapter 300 “Members” regarding the “Qualification of an Associated Member”, the Associated Member is required to have total owners’ equity at least Baht 150 million and/or have a financial condition in accordance with the criteria prescribed by an agency in charge of overseeing the business operations of such juristic person under relevant law.

As at December 31, 2021 and 2020, the subsidiary has net liquid capital higher than the requirement of the Office of the Securities and Exchange Commission and has owners’ equity higher than the requirement of TCH.

The periods of time from the end of reporting date to the maturity dates of financial instruments as at December 31, 2021 and 2020 are as follows:

Unit : Million Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT						
2021						
Outstanding balances of financial instruments						
	At call	Within 1 year	1 - 5 years	Over 5 years	No maturity	Total
Financial assets						
Cash and cash equivalents	-	-	-	-	658	658
Trade and other current receivables	-	47	-	-	-	47
Receivables from Clearing House and broker - dealers	-	128	-	-	13	141
Securities and derivatives business receivables	-	366	-	-	621	987
Derivatives assets	-	-	-	-	9	9
Other current financial assets	-	425	-	-	296	721
Other non-current financial assets	-	-	20	-	54	74
Financial liabilities						
Securities sold under repurchase agreements	-	359	-	-	-	359
Trade and other current payables	-	150	-	-	-	150
Payable to Clearing House and broker - dealers	-	63	-	-	-	63
Securities and derivatives business payables	-	561	-	-	-	561
Derivatives liabilities	-	-	-	-	3	3
Debts issued and borrowings	-	58	-	-	-	58
Lease liabilities	-	17	12	-	-	29

Unit : Million Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT						
2020						
Outstanding balances of financial instruments						
	At call	Within 1 year	1 - 5 years	Over 5 years	No maturity	Total
Financial assets						
Cash and cash equivalents	-	-	-	-	630	630
Trade and other current receivables	-	458	-	-	-	458
Receivables from Clearing House and broker - dealers	-	74	-	-	31	105
Securities and derivatives business receivables	-	268	-	-	407	675
Derivatives assets	-	-	-	-	11	11
Other current financial assets	-	551	-	-	243	794
Other non-current financial assets	-	-	-	-	48	48
Financial liabilities						
Securities sold under repurchase agreements	-	480	-	-	-	480
Trade and other current payables	-	590	-	-	-	590
Payable to Clearing House and broker - dealers	-	4	-	-	-	4
Securities and derivatives business payables	-	316	-	-	1	317
Derivatives liabilities	-	-	-	-	7	7
Debts issued and borrowings	-	31	-	-	-	31
Lease liabilities	-	16	26	-	-	42

Unit : Million Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT						
2021						
	Outstanding balances of financial instruments					Total
	At call	Within 1 year	1 - 5 years	Over 5 years	No maturity	
Financial assets						
Cash and cash equivalents	-	-	-	-	293	293
Trade and other current receivables	-	22	-	-	-	22
Derivatives assets	-	-	-	-	3	3
Other current financial assets	-	-	1	-	2	3
Other non-current financial assets	-	-	20	-	21	41
Financial liabilities						
Trade and other current payables	-	6	-	-	-	6
Lease liabilities	-	1	1	-	-	2

Unit : Million Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT						
2020						
	Outstanding balances of financial instruments					Total
	At call	Within 1 year	1 - 5 years	Over 5 years	No maturity	
Financial assets						
Cash and cash equivalents	-	-	-	-	391	391
Trade and other current receivables	-	447	-	-	-	447
Derivatives assets	-	-	-	-	4	4
Other current financial assets	-	-	-	-	1	1
Other non-current financial assets	-	-	-	-	15	15
Financial liabilities						
Trade and other current payables	-	509	-	-	-	509
Derivatives liabilities	-	-	-	-	3	3
Lease liabilities	-	1	3	-	-	4

40.2 Significant financial instruments risk

Financial instruments carried in the statement of financial position include cash and cash equivalents, trade and other current receivables, receivables from Clearing House and broker - dealers, securities and derivatives business receivables, derivatives assets, other current financial assets, other non-current financial assets, securities sold under repurchase agreements, trade and other current payables, payable to Clearing House and broker - dealers, securities and derivatives business payables, derivatives liabilities, debts issued and borrowings and lease liabilities. The particular accounting policies associated with each item are disclosed in Note 3.

40.2.1 Interest rate risk

Interest rate risk is the risk that the value of a financial instrument will fluctuate due to changes in market interest rates and it will affect the operation results of the Group's cash flows.

Unit : Million Baht

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT								
2021								
	Outstanding balances of financial instruments Repricing or maturity dates						Interest rate (%) per annum	
	Floating interest rate	At call	Less than 1 year	1 - 5 years	No interest	Total	Floating rate	Fixed rate
Financial assets								
Cash and cash equivalents	494	-	-	-	164	658	0.05 - 0.15	-
Trade and other current receivables	-	-	-	-	47	47	-	-
Receivables from Clearing House and broker - dealers	12	-	-	-	129	141	-	-
Securities and derivatives business receivables	-	-	624	-	363	987	-	4.70 - 12.00
Derivatives assets	-	-	-	-	9	9	-	-
Other current financial assets	-	-	425	-	296	721	-	0.10 - 6.75
Other non-current financial assets	-	-	-	20	54	74	-	5.90
Financial liabilities								
Securities sold under repurchase agreements	-	-	359	-	-	359	-	1.90 - 4.00
Trade and other current payables	-	-	-	-	150	150	-	-
Payable to Clearing House and broker - dealers	-	-	-	-	63	63	-	-
Securities and derivatives business payables	-	-	-	-	561	561	-	-
Derivatives liabilities	-	-	-	-	3	3	-	-
Debts issued and borrowings	-	-	58	-	-	58	-	1.95 - 20.69
Lease liabilities	-	-	17	12	-	29	-	6.01

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT								
2020								
	Outstanding balances of financial instruments Repricing or maturity dates						Interest rate (%) per annum	
	Floating interest rate	At call	Less than 1 year	1 - 5 years	No interest	Total	Floating rate	Fixed rate
Financial assets								
Cash and cash equivalents	521	-	-	-	109	630	0.05 - 0.15	-
Trade and other current receivables	-	-	-	-	458	458	-	-
Receivables from Clearing House and broker - dealers	21	-	-	-	84	105	-	-
Securities and derivatives business receivables	-	-	395	-	280	675	-	4.70 - 12.00
Derivatives assets	-	-	-	-	11	11	-	-
Other current financial assets	-	-	527	-	267	794	-	2.86 - 6.75
Other non-current financial assets	-	-	-	-	48	48	-	-
Financial liabilities								
Securities sold under repurchase agreements	-	-	480	-	-	480	-	1.87 - 4.00
Trade and other current payables	-	-	590	-	-	590	-	-
Payable to Clearing House and broker - dealers	-	-	-	-	4	4	-	-
Securities and derivatives business payables	-	-	-	-	317	317	-	-
Derivatives liabilities	-	-	-	-	7	7	-	-
Debts issued and borrowings	-	-	31	-	-	31	-	1.95
Lease liabilities	-	-	16	26	-	42	-	6.01

Unit : Million Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT								
2021								
	Outstanding balances of financial instruments						Interest rate (%) per annum	
	Repricing or maturity dates							
	Floating interest rate	At call	Less than 1 year	1 - 5 years	No interest	Total	Floating rate	Fixed rate
Financial assets								
Cash and cash equivalents	290	-	-	-	3	293	0.05-0.15	-
Trade and other current receivables	-	-	-	-	22	22	-	-
Derivatives assets	-	-	-	-	3	3	-	-
Other current financial assets	-	-	1	-	2	3	-	0.10 - 0.15
Other non-current financial assets	-	-	-	20	21	41	-	5.90
Financial liabilities								
Trade and other current payables	-	-	-	-	6	6	-	-
Lease liabilities	-	-	1	1	-	2	-	6.01

Unit : Million Baht

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT								
2020								
	Outstanding balances of financial instruments						Interest rate (%) per annum	
	Repricing or maturity dates							
	Floating interest rate	At call	Less than 1 year	1 - 5 years	No interest	Total	Floating rate	Fixed rate
Financial assets								
Cash and cash equivalents	384	-	-	-	7	391	0.05-0.65	-
Trade and other current receivables	-	-	-	-	447	447	-	-
Derivatives assets	-	-	-	-	4	4	-	-
Other current financial assets	-	-	1	-	-	1	-	0.20 - 0.70
Other non-current financial assets	-	-	-	-	15	15	-	-
Financial liabilities								
Trade and other current payables	-	-	-	-	509	509	-	-
Derivatives liabilities	-	-	-	-	3	3	-	-
Lease liabilities	-	-	1	3	-	4	-	6.01

40.2.2 Credit risk

The Group is exposed to credit risk primarily in respect of trade and other current receivables and securities and derivatives business receivable. The Group manages the risk by adopting appropriate credit control policies and procedures. As a result, the Group does not expect to incur material financial losses. In addition, the Group is not exposed to concentrations of credit risk because they have a variety of customer base and large number of customers. The maximum exposure to credit risk is limited to the carrying amounts of trade and other current receivables and securities and derivatives business receivables as stated in the statements of financial position.

TFRS 9 makes stipulations relating to impairment of financial assets using an expected credit loss model. The Group maintain an appropriate credit loss model. The risk management department periodically reviews the parameters and the data used in the credit loss model.

40.2.3 Market risk

The Group's exposure to market risk that volatility on market price of securities and/or derivatives will substantially reduce the value of the Group's investments and derivative assets or significantly increase the value of derivative liabilities. However, the Group manages such risk at acceptable levels through risk management policies, and establishment of proper risk limits and parameters, as well as a market risk monitoring function.

The subsidiary manages its exposure to risk of fair value changes of derivative warrants by using a computer model to monitor the volatility of the price of the underlying securities to determine its trading strategy. In addition, the subsidiary manages its exposure to liquidity risk when it wishes to trade the underlying securities by selecting those underlying securities that have sufficiently high liquidity.

40.2.4 Foreign exchange risk

The Group is exposed to exchange rate risk in respect of margin denominated in foreign currencies for the securities trading in foreign market. As at December 31, 2021 and 2020, the Group has the balance of financial assets and liabilities denominated in foreign currencies as follows:

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT						
Currency	Financial assets		Financial liabilities		Exchange rate	
	Million USD		Million USD		Baht : Foreign Currency	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
USD	0.02	0.96	-	-	33.2469	29.8674

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT						
Currency	Financial assets		Financial liabilities		Exchange rate	
	Million USD		Million USD		Baht : Foreign Currency	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
USD	-	0.61	-	-	-	29.8674

40.2.5 Fair value

The fair value disclosures of financial instruments, considerable judgment is necessarily required in estimation of fair value. Accordingly, the estimated fair value presented herein is not necessarily indicative of the amount that could be realized in a current market exchange. The use of different market assumptions and/or estimation methodologies may have a material effect on the estimated fair value. The following methods and assumptions were used by the Group in estimating fair values of financial instruments.

40.2.5.1 Financial assets and financial liabilities measured at fair value

Certain financial assets and financial liabilities of the Group is measured at fair value at the end of reporting period. The following table gives information about how the fair values of these financial assets and financial liabilities are determined.

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT			
	Fair value As at December 31, 2021 Thousand Baht	Fair value hierarchy	Valuation techniques and key inputs
Financial assets			
Derivative assets			
Futures	6,957	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange
Options	2,441	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange
Other current financial assets			
Listed securities	293,170	Level 1	Latest bid prices of the last working day of the reporting period as quoted on the Stock Exchange of Thailand
Unit trust - open-end fund	2,259	Level 2	Net asset values of the last working day of the reporting period
Debt securities	67,292	Level 2	Yield rates of the last working day of the reporting period as quoted by the Thai Bond Market Association
Debt securities sold under repurchase agreements	356,911	Level 2	Yield rates of the last working day of the reporting period as quoted by the Thai Bond Market Association
Other non-current financial assets			
Debt instruments			
Corporate debt securities	24,370	Level 2	Yield rates of the last working day of the reporting period as quoted by the Thai Bond Market Association
Corporate debt securities	20,029	Level 3	Discounted cash flows
Equity instruments			
Listed securities	15,135	Level 1	Latest bid prices of the last working day of the reporting period as quoted on the Stock Exchange of Thailand
Unit trust - open-end fund	5,878	Level 2	Net asset values of the last working day of the reporting period
Equity securities	8,468	Level 3	Discounted cash flows
Financial liabilities			
Derivative liabilities			
Futures	3,171	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT			
	Fair value As at December 31, 2020 Thousand Baht	Fair value hierarchy	Valuation techniques and key inputs
Financial assets			
Derivative assets			
Futures	9,755	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange
Options	63	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange
Forward contracts	719	Level 2	Foreign exchange rate from Bank of Thailand at the end of reporting period
Other current financial assets			
Listed securities	231,941	Level 1	Latest bid prices of the last working day of the reporting period as quoted on the Stock Exchange of Thailand
Unit trust - open-end fund	2,006	Level 2	Net asset values of the last working day of the reporting period
Debt securities	75,373	Level 2	Yield rates of the last working day of the reporting period as quoted by the Thai Bond Market Association
Debt securities sold under repurchase agreements	483,789	Level 2	Yield rates of the last working day of the reporting period as quoted by the Thai Bond Market Association
Other non-current financial assets			
Debt instruments			
Corporate debt securities	24,815	Level 2	Yield rates of the last working day of the reporting period as quoted by the Thai Bond Market Association
Equity instruments			
Listed securities	9,219	Level 1	Latest bid prices of the last working day of the reporting period as quoted on the Stock Exchange of Thailand
Unit trust - open-end fund	5,870	Level 2	Net asset values of the last working day of the reporting period
Equity securities	8,468	Level 3	Discounted cash flows
Financial liabilities			
Derivative liabilities			
Futures	2,032	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange
Forward contracts	1,206	Level 2	Foreign exchange rate from Bank of Thailand at the end of reporting period

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT			
	Fair value As at December 31, 2021 Thousand Baht	Fair value hierarchy	Valuation techniques and key inputs
Financial assets			
Derivative assets			
Futures	243	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange
Options	2,441	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange
Other current financial assets			
Equity instruments			
Listed securities	1,825	Level 1	Latest bid prices of the last working day of the reporting period as quoted on the Stock Exchange of Thailand
Other non-current financial assets			
Debt instruments			
Corporate debt securities	20,029	Level 3	Discounted cash flows
Equity instruments			
Listed securities	15,136	Level 1	Latest bid prices of the last working day of the reporting period as quoted on the Stock Exchange of Thailand
Unit trust - open-end fund	5,878	Level 2	Net asset values of the last working day of the reporting period
Financial liabilities			
Derivative liabilities			
Futures	82	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange

SEPARATE FINANCIAL STATEMENT			
	Fair value As at December 31, 2020 Thousand Baht	Fair value hierarchy	Valuation techniques and key inputs
Financial assets			
Derivative assets			
Futures	2,946	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange
Options	63	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange
Forward contracts	719	Level 2	Foreign exchange rate from Bank of Thailand at the end of reporting period
Other non-current financial assets			
Equity instruments			
Listed securities	9,218	Level 1	Latest bid prices of the last working day of the reporting period as quoted on the Stock Exchange of Thailand
Unit trust - open-end fund	5,870	Level 2	Net asset values of the last working day of the reporting period
Financial liabilities			
Derivative liabilities			
Futures	2,032	Level 1	Settlement prices of the last working day of the reporting period as quoted on Futures Exchange
Forward contracts	1,206	Level 2	Foreign exchange rate from Bank of Thailand at the end of reporting period

40.2.5.2 Financial instruments not measured at fair value

Fair value of financial instruments which are not measured at fair value and their fair value hierarchy level classification are summarized as follows:

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT				
	As at December 31, 2021		As at December 31, 2020	
	Carrying amount Thousand Baht	Fair value Thousand Baht	Carrying amount Thousand Baht	Fair value Thousand Baht
Financial assets				
Cash and cash equivalents	658,404	658,404	630,348	630,348
Trade and other current receivables	46,815	46,815	457,739	457,739
Receivables from Clearing House broker - dealers	140,766	140,766	104,987	104,987
Securities and derivatives business receivables	987,374	987,374	674,784	674,784
Financial liabilities				
Securities sold under repurchase agreements	359,226	359,226	480,134	480,134
Trade and other current payables	149,889	149,889	590,481	590,481
Payable to Clearing House and broker - dealers	62,726	62,726	3,731	3,731
Securities and derivatives business payables	560,537	560,537	316,715	316,715
Debts issued and borrowings	58,000	58,000	31,008	31,008
Lease liabilities	29,233	29,233	41,979	41,979

SEPERATE FINANCIAL STATEMENTS				
	As at December 31, 2021		As at December 31, 2020	
	Carrying amount Thousand Baht	Fair value Thousand Baht	Carrying amount Thousand Baht	Fair value Thousand Baht
Financial assets				
Cash and cash equivalents	292,705	292,705	391,370	391,370
Trade and other current receivables	22,390	22,390	447,165	447,165
Financial liabilities				
Trade and other current payables	6,338	6,338	508,529	508,529
Lease liabilities	1,643	1,643	3,747	3,747

The fair values of the financial assets and financial liabilities above are considered to approximate their respective carrying value since the fair value are predominantly subjected to market interest rate and mature in the short-term.

41 COMMITMENTS AND CONTINGENT LIABILITIES

41.1 Commitments

41.1.1 As at December 31, 2021 and 2020, the Group has commitment on forward foreign exchange contracts which notional amount is as follows:

Unit : Million USD

	CONSOLIDATED AND SEPARATE FINANCIAL STATEMENTS	
	2021	2020
Foreign currencies selling contracts	-	5.33
Foreign currencies purchasing contracts	-	17.70

41.1.2 As at December 31, 2021 and 2020, the Group has the outstanding rental and service commitments under the lease and service agreements for their office building, office equipment and other services which they are to pay rental and service fees in the future as follows:

Unit : Million Baht

	CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT		SEPARATE FINANCIAL STATEMENT	
	2021	2020	2021	2020
Payable				
Within 1 year	0.40	17.83	0.03	1.50
Over 1 year and up to 5 years	0.45	26.11	0.04	2.57
Total	0.85	43.94	0.07	4.07

For the year ended December 31, 2021, the Group's long-term lease agreements recorded as expenses in the consolidated statements of profit or loss and other comprehensive income are Baht 0.41 million. (2020: Nil)

For the year ended December 31, 2021, the Company's long-term lease agreements recorded as expenses in the separate statements of profit or loss and other comprehensive income are Baht 0.04 million (2020: Nil).

41.1.3 The Company has obligation under the purchase and sale order of gold bars for which undelivered to the overseas gold trader companies as below:

As at December 31, 2020, sell order of gold bars 99.99% for 188.00 kgs. amount of Baht 340.60 million or USD 10.74 million (2021: Nil).

42. APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENTS

These financial statements were authorized for issue by the Board of Directors of the Company on February 22, 2022.



Globlex Holding Management Public Company Limited

Attachment



Globlex Holding Management Public Company Limited

Attachment 1

Details of directors, executives, controlling person, the person assigned to take the highest responsibility in Accounting Finance, the person assigned to take direct responsibility for accounting supervision, the Company's secretary of the Company and its subsidiaries (As at 31th December 2021)

Details of directors, executives, controlling person, the person assigned to take the highest responsibility in Accounting Finance, the person assigned to take direct responsibility for accounting supervision, the Company's secretary of the Company and its subsidiaries (As at 31st December 2021)

Globlex Holding Management Public Company Limited

Name, Surname and position	Age (Years)	Education	% of Shareholdings (As at 31 st December 2021)	Family Relation of Executive	Employment History	
					Period	Position/ Company
1. Mr. Oran Koohapremkit	69	Bachelor of Business Administration Honorary of BBA Rajamangala University of Technology	23.64% (257.47 million shares)	-	Present	Globlex Holding Management PCL.
Chairman of the Board						
Chairman of Compensation Committee						
Authorized Director						
(Appointed as a director on February 18, 2004)		Bachelor of Politics Sukhothai Thammathirat Open University			2014 - 2019	Non-Listed Company Honorary Advisor The President of The National Legislative Assembly (Economics and Finance) Globlex Securities Co., Ltd.
		Director Accreditation Program (August 2004) Thai Institute of Director			2002 - 2004	
		Director Certification Program (November 2004) Thai Institute of Directors				

Name, Surname and position	Age (Years)	Education	% of Shareholdings (As at 31 st December 2021)	Family Relation of Executive	Employment History	
					Period	Position/ Company
2. Miss Vitailuck Skulpakdee	68	Ph.D. Public Administration Suan Dusit Rajabhat University	-	-	Present	Globlex Holding Management PCL.
Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director		Ph.D. Management University of Netherlands				Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director
Member of Compensation Committee		Ph.D., Interdisciplinary (Account)				Listed Company
Chairman of Nomination Committee		University of Interdisciplinary Studies USA (UIDS.)			2014 - Present	Chief Executive Officer
(Appointed as a director on January 17, 2017)		Director Accreditation Program Thai Institute of Director				Professional Waste Technology (1999) PCL.
		Leader Program, Capital Market Academy, The Stock Exchange of Thailand			1984 - Present	Non - Listed Company
					1984 - Present	President
					1984 - Present	President
						B - Horn Co., Ltd.
						S.V.P. Group Companies

Name, Surname and position	Age (Years)	Education	% of Shareholdings (As at 31 st December 2021)	Family Relation of Executive	Employment History		
					Period	Position/ Company	
3. Mr. Suporn Thammaraks Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director Member of Compensation Committee Member of Nomination Committee (Appointed as a director on August 10, 2011)	68	Master of Business Administration Sasin Graduate Institute of Business Administration of Chulalongkorn University Bachelor of law Ramkhamhaeng University Diploma in Politics and Governance For senior management King Prajadhipok's Institute, class 8 th Diploma, National Defence College The Joint State - Private sector Course Class of 2005 Diploma, Thai Institute of Directors Association, Class 139/2010 Governance Course for Directors and Executives State enterprise and public organization King Prajadhipok's Institute, class 8 th	-	-	Present	Audit and Corporate Governance Committee	Globlex Holding Management PCL.
					2011	Non - Listed Company Independent Director	Globlex Securities Co., Ltd.
					2010 - 2012	Director	Industrial Estate Authority of Thailand
					2010 - Present	Managing Director	Eco Inn Co., Ltd.
					2011 - Present	Chairman of the Board	Twin Bay Resort Co., Ltd.
						Director	
					1997 - Present	Chairman of the Board	Khong Rung Pathumtani Hotel Co., Ltd.
						Director	
					1981 - Present	Director	Manhattan Hotel Co., Ltd.

Name, Surname and position	Age (Years)	Education	% of Shareholdings (As at 31 st December 2021)	Family Relation of Executive	Employment History	
					Period	Position/ Company
4. Mr. Tharaphut Kuhapremkit Director and Managing Director Authorized Director (Appointed as a director on March 21, 2012)	37	MBA Finance and Business Strategy SASIN Graduate Institute of Business Administration of Chulalongkorn University Master Degree in Investment Management CASS Business School Bachelor of Art in Economics Boston University Directors Accreditation and Directors Certification Program Thai Institute of Directors 2013	-	-	Present	Globlex Holding Management PCL.
					2007	Director and Managing Director Listed Company Treasury Department
					2012 – Present	Non - Listed Company Director
					2012 – Present	Capital One Partners Co., Ltd. Asia Equity Venture Co., Ltd.
					2009 - 2012	Vice President Investment Globelex Securities Co., Ltd.
					Banking	
					2006 - 2007	Trader G.G.R. CAPITAL Co., Ltd.

Name, Surname and position	Age (Years)	Education	% of Shareholdings (As at 31 st December 2021)	Family Relation of Executive	Employment History	
					Period	Position/ Company
5. Mr. Noppadon Sakulwattana Deputy Vice President Accounting & Finance Department The person a taking the highest Responsibility in finance and accounting The Company's Secretary	42	Master of Laws National Institute of Development Administration Bachelor of laws , 2 nd class hons. Thammasat University Bachelor of Business Administration (Accounting) Rajamangala Institute Of Technology Borpitpimuk Chakrawad Campus CFO's Orientation Course. June 2021	-	-	Present	Globlex Holding Management PCL.
					2020 - Present	Capital One Partners Co., Ltd.
					2005 - 2009	Globlex Advisory Co., Ltd.
6. Mrs.Chotiros Lekmanee Senior Accountant Accounting & Finance Department The person supervising accounting	38	Bachelor Degree of Accounting The University of the Thai Chamber of Commerce	-	-	Present	Globlex Holding Management PCL.
					2005 - 2010	Dr. Virach & Associates Office Co., Ltd.

GLOBLEX SECURITIES COMPANY LIMITED

Name, Surname and position	Age (Years)	Education	% of Shareholdings (As at 31 st December 2021)	Family Relation of Executive	Employment History	
					Period	Position/ Company
1. Mr. Keeratipong Kuhapremkit Chairman of the Board Authorized Director (Appointed as a director on February, 2004)	65	Master of Business Administration Chulalongkorn University Bachelor of Laws, Ramkhamhaeng University Director Accreditation Program (November 2004) Thai Institute of Director	7.80 % (85 million Shares) 9.64% (Including spouse 105 million shares)	Mr.Oran Koochapremkit's brother	Present	Globlex Securities Co.,Ltd
					<u>Listed Company</u> Director	Globlex Holding Management PCL.
					<u>Non-Listed Company</u> Director	Globlex Advisory Co., Ltd.
					Director	Globlex Securities Co.,Ltd
					Director	Marcasite Products Co., Ltd
					Director	Greatest Gold & Refinery Co., Ltd
					Director	Greatest Manufacturing and Export Co., Ltd.

Name, Surname and position	Age (Years)	Education	% of Shareholdings (As at 31 st December 2021)	Family Relation of Executive	Employment History	
					Period	Position/ Company
2. Mr. Thanapisa Koohapremkit Chief Executive Officer Authorized Director (Appointed as a director on March 13, 2012)	38	Master of Science in Finance (Second Class Honors) (2007-2008) University of Warwick, UK Bachelor of Arts in Economics (2002-2005) Boston University College of Art and Science, Boston MA. Director Accreditation Program (2011) Thai Institute of Director	10.90% (118.74 million shares)	Mr. Oran Koohapremkit's son	Present	Chief Executive Officer Listed Company Globlex Securities Co., Ltd.
					2011 - 2012	Director & Vice President Globlex Holding Management PCL.
					2010	Adviser Globlex Group
					2009	New Product Development team The Siam Commercial Bank Public Company Limited.
						Non-Listed Company
					2006 - 2007	Investment Portfolio Manager G.G.R. Capital Co.Ltd.
					2005	Adviser Globlex Securities Co., Ltd.

Name, Surname and position	Age (Years)	Education	% of Shareholdings (As at 31 st December 2021)	Family Relation of Executive	Employment History	
					Period	Position/ Company
3. Mr. Tanadit Charoenchuan Chairman of Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director (Appointed as a director on July 11, 2019)	53	Master of Business Administration, Massachusetts Institute of Technology (MIT) USA Bachelor of Accountancy, Thammasat University Certified Public Accountant No.3976 Director Certification Program (2007) Thai Institute of Director Director Accreditation Program (2008) Thai Institute of Director	-	-	Present	Globlex Securities Co., Ltd.
						Chairman of Audit and Corporate Governance
						Committee and Independent Director
						Listed Company
					2015 - 2019	Commercial Group Officer
					2012 - 2013	Chief of Financial Officer
						Chief of Retail and
						Non-Listed Company
					2010 – Present	Chief Executive Officer
					1998 - Present	Founder
					1992 - Present	Partner
						Rizberry Company Limited
						Greenfood Global Co., Ltd.
						AST Master Co.Ltd.

Name, Surname and position	Age (Years)	Education	% of Shareholdings (As at 31 st December 2021)	Family Relation of Executive	Employment History		
					Period		Position/ Company
4. Pol.Maj.Gen.Vichai Songborusmi Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director (Appointed as a director on February 21, 2018)	67	Bachelor of Faculty of Commerce, Chulalongkorn Business School Directors Accreditation Program, Thai Institute of Director Audit Committee Program, Thai Institute of Director	-	-	Present	Audit and Corporate Governance Committee and Independent Director	Globlex Securities Co., Ltd.
					2004 – 2015	Non-Listed Company Audit Committee	Thai Plaspac Public Company Limited (TPAC)
					2012 – Present	Accounting Department, Finance Division	Royal Thai Police
5. Miss Prathana Mekkrangkrai Chief Operating Officer Authorized Director (Appointed as a director on July 14, 2015)	46	Bachelor of Accountancy, Burapha University	-	-	Present	Chief Operating Officer Authorized Director	Globlex Securities Co., Ltd.
					1994 – 2001	Listed Company Assistant Manager ,	Securities One Limited PCL.
					2001-2004	Operation Department Manager ,	Seamico Securities PCL.
					2004 – 2006	Operation Department Non – Listed Company Assistant Vice President ,	Trinity Securities Co., Ltd.

Name, Surname and position	Age (Years)	Education	% of Shareholdings (As at 31 st December 2021)	Family Relation of Executive	Employment History	
					Period	Position/ Company
6. Mr. Kittiphan Phusanawan. Senior Managing Director	47	Master of Business Administration Program (Marketing) , University of the Thai Chamber of Commerce Business Analysis Program Class of 8, Faculty of Economics, Chulalongkorn Business School Course The Manager, Management & Psychology Institute	-	-	Present	Globlex Securities Co., Ltd.
					2002-2003	Non – Listed Company UOB Kay Hian Securities (Thailand) Co., Ltd.
					2001-2002	BNP Paribas Securities Co., Ltd.
7. Mr. Somkid Jaturasil Assistant Director , Accounting and Financial Department	56	Bachelor of Accountancy, Ramkhamhaeng University	0.03% (300,000 Shares)	-	Present	Globlex Securities Co., Ltd.



Globlex Holding Management Public Company Limited

Attachment 2

Details of the directors of the Company and its subsidiaries

Details of the directors of the company and its subsidiaries (As at 31st December 2021)

Name, Surname		Position	Subsidiary		
			GBS	COP	AEV
1. Mr. Oran	Koohapremkit	✕			
2. Miss Vilailuck	Skulpakdee	x, xx			
3. Mr. Suporn	Thammaraks	x, xx			
4. Mr. Tharaphut	Kuhapremkit	/, //		/	/
5. Mr. Keeratipong	Kuhapremkit		✕		
6. Mr. Tanadit	Charoenchan		x, xx		
7. Pol. Maj. Gen. Vichai	Songborusmi		x, xx		
8. Mr. Thanapisal	Koohapremkit		/, //		
9. Miss Prathana	Mekkriangkrai		/, //		

✕ = Chairman of the Board

/ = Director

// = Executive

xx = Audit and Corporate Governance Committee

x = Independent Director

GBS = Globlex Securities Co., Ltd.

COP = Capital One Partners Co., Ltd.

AEV = Asia Equity Venture Co., Ltd.



Globlex Holding Management Public Company Limited

Attachment 3

Details of the Heads of the Internal Audit and Compliance Units

Details of the Heads of the Internal Audit and Compliance Units

Name, Surname	:	Miss Ratchanee Chunratanachai
Position	:	Executive Vice President , Compliance & Internal Audit Department
Educational Background	:	<ul style="list-style-type: none"> - Master of Science in Information Technology Management, King Mongkut's Institute of Technology Ladkrabang. - Bachelor's Degree of Business Administration, Bangkok University.
Business Experience		
April 2017 - Present	:	Globlex Securities Company Limited - Executive Vice President, Compliance & Internal Audit Department
April 2015 - March 2017	:	Land and House Securities Public Company Limited - Senior Vice President, Compliance & Internal Audit Department
April 2014 - March 2015	:	Globlex Securities Company Limited - Executive Vice President, Compliance & Internal Audit Department
January 2011 - March 2014	:	Globlex Securities Company Limited - Senior Vice President, Risk Management Department

Responsibilities :

- Prepare an annual audit plan regarding details related to the scope and duration
- Control and supervise the operations of various departments In accordance with official and company requirements
- Being the center of providing knowledge and advice to all staff
- Coordinate with government agencies such as the Securities and Exchange Commission, Stock Exchange, AMLO, etc.
- Requesting various licenses and would like to start a business such as
- Preparing compliance manual
- Arranging training course relating to such regulations for those staff
- Prepare and submit the audit report to the Audit Committee and the Board of Directors
- Reviews the list of suspicious reasons and transaction reports to AMLO
- Manage cases of customer complaints
- Requesting various licenses and request to start a business such as investment advisor, Selling Agent, Securities borrowing and lending transactions, Bondholders' representatives etc.



Globlex Holding Management Public Company Limited

Attachment 4

Assets for business undertaking and details of asset appraisal

Attachment 4

Details of asset appraisal

- N/A -



Globlex Holding Management Public Company Limited

Attachment 5

Unabridged policy and guidelines on corporate governance and
unabridged code of business conduct prepared by the Company

Unabridged policy and guidelines on corporate governance and code of business conduct

Unabridged policy and guidelines on corporate governance

Globlex Holding Management Plc. ("The Company") operates its business with the Corporate Governance Code (CG Code) for listed company and business code of conduct, entrenching transparency, efficiency in our operations and brings confidence in shareholders. According to the Corporate Governance Code (CG Code) adopted by the Board of Directors recognizes. The Board of Directors is aware of the responsibility as a leader to supervise the Company and its subsidiaries for good management as competitive and sustainable results in the long term profitability, responsibility toward all groups of stakeholders and creation of benefits to society.

The Company, subsidiaries' corporate governance policies

The Board of Directors has adopted the Corporate Governance Code 2017 of the Securities and Exchange Commission which comprises of good corporate governance principles and accepted practices which can be divided into the following 8 principles:

Principle 1: Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board

The Board of Directors is aware of the role and responsibilities in ensuring the Company operate according to the good corporate governance principles in its strive to achieve corporate objectives and goals according to management policies, strategies, corporate resources, evaluation and reporting of operations results.

The Board of Directors' task is to steer the Company to achieve the desired corporate governance outcome, create higher sustainable value for the long-term, boost competitiveness, ensure adaptability to changing business environment, promote integrity among managerial executives / staffs, and ethical business practice, protect shareholders best interest, support social causes and preservation of environment.

The Board of Directors is responsible for ensuring that Company's management perform their duties cautiously, ethically and with integrity in accordance to company's rules, shareholders' resolutions, Securities Act, and laws requiring listed firms to report related transactions involving individuals, sources / sales of assets and dividend payments.

The Board of Directors has specified the scope of responsibilities of directors / executives, and monitor to ensure they fulfill the assigned tasks.

Principle 2: Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation

The Board of Directors has defined the objectives to promote sustainable value creation for the Company, shareholders, clients, society and the environment. The desired objectives and goals are in line with the Company's resources, capabilities, competitiveness, business environment, various change factors and current technologies. The Board of Directors has communicated its vision and mission to ensure the employees strive to achieve the same goals.

The Board of Directors has prepared operations plans and business strategies to support the Company's vision and mission and in accordance to economic / business environment and risk factors which may adversely impact shareholders, society and the environment. In addition, the Board of Directors also encourages review of business objectives and goals for the mid-term period covering 3 to 5 years.

The Board of Directors has assigned a work unit responsible for effective allocation of resources, operations monitoring, evaluation of annual work plans and strategies

Principle 3: Strengthen Board Effectiveness

The Company has prepared the policy and guidelines pertaining to the Board of Directors' duties and responsibilities which require that the directors must have leadership qualities, vision and be independent to make decisions. This includes laying the business goals and course of actions which will be reviewed at least every 5 years to ensure maximum benefits for the Company and shareholders. The Company has separate system to clearly divide the role and duties of the Board of Directors and the management to ensure the business operations comply with applicable laws, good governance and business ethics. The Company has specified business code of conduct and ethics of directors, executives and employees. The Company has set the guidelines to promote employees' understanding and compliance to business code of conduct and ethics of directors, executives and employees. Violators will face investigation and disciplinary actions which could lead to expulsion, or legal action of necessary. The Company has disclosed business code of conduct and ethics of directors, executives and employees policy and guidelines which directors, executives and employees are required to follow on the company's website.

The Board of Directors sets and reviews the Company's vision, mission and business strategies to guide the Company's operations. The Board of Directors will review the Company's vision, mission and business strategies each year in line with the prevailing business / economic environment, including monitoring and implementation of the work plans and business strategies.

Board of Directors' structure

The Company's Board of Directors comprise of the Chairman of the Board of Directors, and the Board members, whose number depends on the Company's business operations scope to ensure operations efficiency. The number of Board of Director members is at between 5 to 11 persons. At least half (not less than 3) of the Board of Director members are independent directors are not related to the Company's business, or have any vested interest in the Company which may affect independent decision making of at least one-third of the total number of total directors at least three persons. At least two-thirds of the total number of Board of Director members must be present at the Board of Directors meeting in order to approve, or pass a resolution.

Directors shall be appointed transparently and openly in accordance with the Company's by-laws and relevant legal provisions. The nomination of directors is conducted through the nominating process handled by the nomination committee who will consider information with adequate details about academic and professional qualifications of a person to support the decision-making of the Board of Directors and/or shareholders. Directors' term of office is prescribed in the Company's by-laws. At every annual general meeting of shareholders, one-third of directors shall retire by rotation, if their number is not a multiple of three, the nearest to one-third but not exceeding one-third shall retire, and a retiring director may be reappointed. Any director wishing to resign from office before the end of his or her term shall inform the Company of such intention together with reasons no less than 1 month in advance.

Because the Board of Directors plays important roles in the formulations of business policies and check & balance systems, it is essential that a board member have adequate leadership, vision and experience to draw up effective policies for the management to implement and have adequate independence to perform the

function of checks and balances to ensure the correct implementation of business policies by the management. The Board of Directors should consist of specialists in diverse fields to see the issue i.e. risks and opportunities from a different perspective. Although the roles and responsibilities of the Board and the management are separate, a board member may take office as an executive on condition that he or she has an insight into business and can coordinate the work of the Board and the management. To prevent unlimited power of either party and to avoid overlapping authority of both parties, the roles and powers of the Chairman of the Board and the Chief Executive Officer are clearly and separately defined - in other words, the Chairman of the Board is a leader in terms of policy making whilst the CEO is a leader in terms of management. In addition, the Company has also specified the need to ensure diversity of its Board of Directors, in terms of gender, occupational background, technical expertise and special skills / knowledge.

The Company's Board of Directors placed a maximum limit of 5 on the number of listed firms which the Company's directors can hold a director post in to ensure the directors have adequate time to work effectively for to the Company. Any director who must hold a director post in more than 5 companies must notify the Company and justify the need for doing so and assure that it will not adversely affect the director's duties which the director has to fulfill for the Company.

Nomination of Director

The nomination committee comprises of independent and the Company's directors who will select and nominate new directors. Directors who vacate their posts when their term expired are not involved in the director selection process.

Criteria for nominating and appointing of directors:

1. Specific director's qualities which fit the company's business objectives, plans and strategies will be considered in nominating directors.
2. Broad diversity of special work skills, knowledge, expertise, experience, age and gender are preferred with regards to the composition of the board of directors.
3. Qualities desired in candidate for the director post are business vision, ethics, integrity in accordance to good corporate governance principles.
4. Independent director must fulfill the specified criteria for independent director.
5. Consideration of director post candidate's qualities, as deemed appropriate.

Process for nominating and appointing of new directors

1. The nomination committee will set the required qualifications for the new director candidates who will further enhance the qualities of the current Board of Directors and support the Company's business operations plans, as well as the appropriate number of independent directors in accordance with good corporate governance guidelines specified by the Stock Exchange of Thailand.
2. The nomination committee may select the directors through the personal channel of each Company's Board of Director member, high ranking executive, or may consider from shareholder's proposal or the Thai Institute of Directors (IOD)' database.
3. After the nomination committee has selected a new suitable director, the new director will be proposed to the Company's Board of Directors for consideration and then to the shareholders for approval and appointment. The Company's board of directors may appoint a new director if the post has been vacated due to other reason apart from tenure expiration.

The Company's Board of Directors will host an orientation for the new directors which the Company's secretary will facilitate to ensure the new directors are informed about company's rules, regulations, business information and information to help the new directors perform their duties properly.

Qualifications of Directors

1. Be competent, honest, faithful and ethical persons and have sufficient time to dedicate their technical skills and knowledge to perform the duties as director of the Company.
2. Possess the complete qualifications and have no prohibited characteristics under the law on public limited companies and other relevant laws.
3. Must not assume directorship in other companies that may incur a conflict of interest.
4. A resolution for electing independent directors must conform to the guidelines on the independence of audit committee members as specified in the announcement of the Stock Exchange of Thailand on the qualifications and scope of duties of audit committee members and they must be able to extend equal treatment to safeguard the interests of all shareholders as well as to prevent any possible conflict of interest.

Person nominated for director post must not have the following characteristics:

1. Blacklisted by the Stock Exchange of Thailand, the Securities Exchange Commission, laws governing public companies, or other related agencies
2. Has skills / knowledge (securities, finance, economics, accounting, marketing, laws) relevant to the Company's business, including good work records, ethics and well-accepted reputation in society
3. Must not hold director post, or high ranking executive in other company / companies which compete with the Globlex Group.

Definition of Independent and Qualifications of Independent Directors equivalent SET's regulation as follow:

1. Posses shares not exceeding 1 percent of the paid-up capital of the Company, the parent company, subsidiaries, associated companies, or juristic persons that may pose a conflict of interest. Shares held by related persons under Section 258 of the Securities and Exchange Act will also be counted.
2. Must not hold office as director in the parent company, subsidiaries, associated companies, or juristic persons that may pose a conflict of interest.
3. Must not be employees, staff members or advisors who receive regular pay, nor must they be in control of the Company, the parent company, subsidiaries, associated companies, or juristic persons that may have a conflict of interest both at present and in the past two years prior to their appointments as independent director.
4. Must not be professional service providers, such as auditors, lawyers, and etc. to the Company or The parent company both at present and in the past two years before their appointments as Independent director. The prohibition also includes a case whereby their close relatives are providers of those professional services and a case whereby they are executives or partners or major shareholders of juristic persons providing those professional services to the Company, the parent company, subsidiaries, associated companies or juristic persons that may have a conflict of interest.

5. Must not have blood relationship or relationship under legal registration as parent, spouse and offspring of an executive, major shareholder, or controlling party. Any other relationship that may deprive them of independence must be disclosed forthwith.
6. Must not have benefits or stakes, whether directly or indirectly, in financial position and management of the Company, the parent company, subsidiaries, associated companies, major shareholders or juristic persons that may have a conflict of interest, as well as not being customers, suppliers of raw materials, creditors/debtors, executives, major shareholders or persons in control of juristic persons that have the aforesaid business relationship with the Company, with a transaction amount exceeding 10 percent of annual revenues/expenses in the past two years before their appointments as independent director except that the Board of Directors of the Company sees that such benefits or stakes or business relationship will not affect the performance of their duties and their free expression of opinions.
7. Must not be appointed representatives to safeguard the interests of the Company's directors, major shareholders or other shareholders who are related parties of major shareholders.
8. Be able to perform their duties, express opinions or report the performance of their duties as assigned by the Board of Directors of the Company, freely and without being under any control of the Company's executives or major shareholders including related parties or close relatives of the above

The Company has appointed a secretary assigned to advice Board of Director members about the various applicable laws and regulations which they should be aware of adhere to in their role as the Company's board of directors. The secretary will also organize an orientation session for newly appointed Board of Director members.

Sub Committee

The Company can also establish sub committees assigned to assist in screening, or study various issues to help the effectiveness and productivity of the Board of Directors. Currently, the Company has sub committees consists of: compensation committee, nomination committee, management committee, investment committee, operation commission and risk Management committee.

Board of Directors' roles, duties and responsibilities

The Company's Board of Directors have a responsibility to the shareholders in attaining the business objectives, generate maximum benefits for the shareholders, preserve benefits of all vested parties, within the good corporate governance and business ethics framework while

The Company's Board of Directors must ensure compliance to applicable laws / regulations (e.g. Thai Stock Exchange, Securities Exchange Commission) and objectives, Company's mandates and shareholders' resolution. The board of directors must work with honesty and preserving the shareholders' best interest for the short and long-term.

Board of Directors' duties and responsibilities

1. Ensure the Company's business operations are in compliance with applicable laws / regulations, and in accordance to the Company's mission and business objectives, corporate mandates and shareholders' lawful resolutions.

2. Establish (in writing) good corporate governance policy guidelines. Review such policy at least once a year and monitor compliance to such policy.
3. Establish (in writing) good business ethics and practice guidelines for board of director members, management executives and staffs and ensure they strictly adhere to those guidelines.
4. Establish the direction of business operations and ensure the business operations are conducted in compliance to laws / regulations of related state agencies. Ensure adequate disclosure of information for the shareholders and all related parties. Business operations must be operated for maximum shareholders' benefits and in a transparent manner.
5. Set the vision, mission, business policies, objectives, strategies, plans and budgets for the Company and subsidiaries, oversee the management of the Company and subsidiaries to ensure they perform in line with the specified business policies and objectives. However, the followings would require prior shareholders' approval at the shareholders meeting: capital increase / decrease, buy / sale / transfer of Company / subsidiaries business unit, joint-venture / mergers, revising of the memorandum of association / articles of incorporation, remuneration / compensation / benefits.
6. Consider conflict of interest / benefits by clearly specifying the guidelines which would protect the best interest of the Company and shareholders, ensure compliance to various policies and mandates, including the correct and adequate disclosure of information which may cause conflict of interest.
7. Establish business operations control system, financial reporting and compliance to rules / regulations by assigning independent personnel to inspect the internal control system and review such system at least once a year.
8. Set the risk management policy to protect the Company and subsidiaries. The management must carry out the specified policies and regularly report to the Company's board of directors and disclose it in the annual reports. Review the effectiveness of the risk management policy and system at least once a year.
9. The Company's Board of Directors may consider to appoint some Board of Directors members as member of a subcommittee to oversee specific operations of the Company, such as audit committee, and recruitment and remuneration committee.
10. Consider and appoint management executives such the president, managing director of the Company and subsidiaries.
11. Consider and appoint the various Operational Committees for management, operations, investment functions, and specify the duties / responsibilities.
12. Consider and appoint the Company's Secretary. Qualifications of the Company's secretary must be a graduate in law or accounting or have been trained in course related of the Company's secretary.
13. Consider and approve using the Company / subsidiaries' assets as collateral which expose such assets to contractual obligations.
14. Consider and approve signing of any contracts which expose the Company / subsidiaries to monetary obligation which exceed the authorized limit of the operational committee, or authorized officer.
15. Consider and approve investment in business expansion and joint-venture with other companies.

Board of Directors' Meeting

The Company's Board of Directors meeting is scheduled once every month. The board members are notified in advance of the meeting date so they can allocate time for the board meeting. The Board of Director Chairman will run the meeting which every board member should attend every time. The board chairman will participate in the establishing the board meeting rules and agenda with the company's high level executives and ensure the board members receive the board meeting documents at least 7 days before the meeting so they will have adequate time to review and analyze the information on various issues on the agenda in order to provide appropriate opinions / suggestions accordingly.

At the meeting, the chairman of the board and / or person assigned by the board chairman, will provide a brief summary of the relevant issues on the agenda for the board members to consider. Adequate time will be allocated to allow the management to raise the issues and to allow the board members to debate / discuss the issues thoroughly. Each board member will be encourage to express their opinions and the all the comments / suggestions will contribute towards the conclusion which the majority of the board members agreed on.

For each board meeting, any board member which stands to gain, or lose in the issue to be considered must leave the board meeting session for that particular agenda. In considering any issue on the agenda, the board members may request to see / review the related documents, or request the management officer, or external advisor / expert / specialist directly related to the particular issue to provided further information if necessary, at the company's expense. The resolution of the meeting will hinge on the majority votes of the board members. Opposition to any issue on the agenda by any board member will be included in the board meeting report.

The Company's Board of Directors will receive the Company's monthly operations to help them regularly monitor and regulate the performance of the company's management unit. Furthermore, the Board of Directors accessible to additional information which they need from the company's high level executives, or the Company's secretaries or other authorized management officers within a reasonable scope.

The Company provides a secretary to prepare all the related board meeting documents on the meeting agenda, the invitation letters to the board meeting, arrange / organize the board meeting and provide advice to ensure the Board of Directors function in accordance to the applicable rules / regulations / laws.

Board of Directors' self-assessment

The Company is required to evaluate the performance of the Board of Director by group assessment and self-assessment at least 1 time per year. The objective is to review the work results, the problems and obstacles in order to formulate solutions and make improvements. This will also help foster relations between the Company's Board of Directors and the management.

The group assessment and self-assessment guidelines are adapted from the Stock Exchange of Thailand's model to fit the Company's needs. The topic of the evaluation of the Board of Directors (the group assessment) comprise performance of the Board, understanding the business, risk management and internal control, conflict of interest, follow up on financial reports and operating results, reviewing the operation, troubleshooting, relationship with management. The topic of the evaluation of Board of Directors' self-assessment comprise Structure and Qualifications of the Board, Board Meeting, roles duties and responsibilities of the Board.

The Company's secretary will send the self-assessment forms to the Company's directors at the end of each year. The secretary will collect all the self-assessment forms and submit the summary report to at the Board of Directors' meeting accordingly.

Compensation of Directors

Compensation committee shall scrutinized consider, and propose the compensation of Executive Directors and Non-executive Directors to the Board of Directors for forwarding it for consideration and approval by the Shareholders of the Company.

Directors' compensation of Executive Directors and Non-executive Directors shall be at reasonable and competitive levels with other companies in the same industry, by considering professional experiences, obligations, scope of duties and responsibilities, benefits anticipated from each director's contribution, and sufficient motivation to attract and to retain a qualified director. A director whose additional duties and responsibilities are required deserves extra benefits at a reasonable rate.

Conflict of Interest

Conflict of interest may arise from related party transactions between the Company and another party. The party who stands to gain, or lose in a particular case will not be allowed to participate in the approval process of that particular matter. The Company's Board of Directors must proceed with the work operations in accordance to the laws, rules / regulations of the Stock Exchange of Thailand, the Securities Exchange Commission, disclose information about related parties transactions, or sale / acquisition of Company's assets and comply with accepted accounting standards.

Business Ethics

The Company published "Business Code of Conduct" as a guideline for directors, executive officers and employees to run the business. The Company also published "Compliance Manual for Employees" and "Ethics of directors, executives and employees" to be practiced and abided by employees, as a practitioner/ professional, by applying skills, knowledge, competences, and professional standards that are not against any statutory requirements, code of ethics, regulations and policies and discloser business code of conduct and compliance manual for employees on the Company's website.

Development of Directors

The Company's Board of Directors' policy is to regularly develop the work skills and knowledge of directors, audit committee members and the Company's secretary to ensure their optimal job performance.

Principle 4: Ensure Effective CEO and People Management

The Board of Directors place emphasis on recruiting and appointing an experienced and competent CEO who will lead the management team to ensure the Company achieve its business goals. Recruitment of the CEO and other personnel will be in accordance to the Company's wage and compensation structure, performance evaluation and personnel development system.

The rule which prohibit Company's board member to hold more than 5 similar posts at other companies is to ensure high level executive have allocate adequate time to fully perform their company's duties. Their holding of board member posts in other companies must not violate the rules / regulations of the related

regulatory agency, such as the prohibition of a securities firm's executive to hold other similar posts in another securities company; and such director must not hold post with authority to sign on behalf any other company. Furthermore, the Company's board member must seek approval from the Company's Board of Directors before he / she can accept a similar post at another securities firm, and / or receive authority from other company to sign on their behalf.

Nomination of CEO and Management

The Board of Directors has assigned the nomination committee and compensation committee to consider the criteria and procedures for recruiting qualified persons for CEO and management positions.

Assessment of CEO and Management

The Company's Board of Directors evaluates the job performance of CEO and management at the end of each year based on their ability to perform according to the Company's plans and strategies and their relationship with the Board of Directors. The Company's Board of Directors will then use the evaluation results to set the appropriate remuneration for the executives.

Compensation of CEO and Management

The compensation of CEO and management will be in accordance to the Company's policy specified by the Board of Directors and agreed with CEO and management as appropriate, enticing for the long-term and reflect the past job performance. After evaluating the compensation, the wage rate compensation committee will propose the scheme to the Board of Directors for approval. The Board of Directors will then notify the executive management of the outcome of the compensation consideration.

Development of CEO and Management

The Company's Board of Directors' policy is to regularly develop the work skills and knowledge of CEO and management to ensure their optimal job performance.

Transition of CEO and Management Posts

The Company's Board of Directors has set plan to facilitate the transition of high ranking CEO and management posts whereby the Board of Directors is tasked with setting the criteria and plan to facilitate the transition of executive posts when the posts become vacant. This is to ensure the confidence of investors, organization and employees that the Company's management operations will not be interrupted.

Principle 5: Nurture Innovation and Responsible Business

The Board of Directors formulated the surveillance policy to protect stakeholders' rights in accordance with the law or an agreement. The Company is well aware that good relations and collaboration between the Company and stakeholders are instrumental in bringing about sustainable growth. The Company supplies adequate disclosure of important information to stakeholders and presents an article on corporate social responsibility (CSR) in the annual report.

Policy of Treatment of Stakeholders

The Company respects the rights of stakeholders in different groups such as shareholders, employees, customers, trading partners, creditors, community/society, the environment, etc. The Company will not violate the rights of these stakeholders so that the Company can perform the activities smoothly to create sustainable security and provide fair and equitable sharing of benefits to every party.

Shareholders: The Company is committed to be a good representative of shareholders in business operations by creating maximum satisfaction and growth of the firm's value over the long run. Information disclosure will be transparent and trustworthy.

Employees: Human resource is considered as the most valuable asset which contributed to the Company's success. The Company treats all employees like a member of the family, striving to help develop their work skill, enhance their quality of life amid a working environment which promotes teamwork through work and recreational sports.

The Company pays attention to preservation of the environment, safe and clean workplace to ensure a pleasant working environment for humans and assets. The Company provides annual health checkup for the employees, strictly comply with applicable labor laws and treat all employees fairly and suitability in terms of hiring, job appointment / transfer to maximize utilization of available human resource.

The Company's policy on employees' compensation and benefits is in accordance to labor laws and appropriateness. In line with the Company's performance in the short and long term. The Provident Fund is also available for employees.

The Company continues to supports human resource development to improve employees' job knowledge and skills.

Customers: The Company is committed to excellency in servicing for the utmost satisfaction of customers by paying attention to and being accountable to customers' needs, seeking new possibilities to make our services different and offer a variety of options, as well as providing complete, correct, and undistorted information to our customers.

The Company shall keep customers' secrets by not revealing their information to a third party, without their written approval, except in the case of information to be disclosed to the parties as specified by laws. In addition, the Company has a customer-complaint-receiving system to settle complaints promptly and justly.

Trade Partners: A business transaction between the Company and trading partners shall neither bring disgrace to the reputation of the Company nor violate any laws. In all business operations, the Company takes into account the fairness and mutual benefits of trading partners. It abides by the terms and conditions as agreed, in a bona fide manner and on an equitable basis. The selection of trading partners must be cautious and justifiable.

Trade Rivals: The Company will adhere it its policy and guidelines on competition with business rivals by not trying to obtain confidential trade information through dishonest / unethical means, or try to defame the reputation of rivals, but will instead adopt fair trade and non-monopolistic business practice in competing with business rivals.

Creditors: The Company's policy towards creditors is to be fair and responsible to creditors in accordance to the terms / conditions / obligations stated in the contracts with creditors with regards to repayment of loan principal and interest, loan guarantee / collateral term / conditions, as well as capital management.

In the case of situation which forces the Company to missed loan repayment obligation. In such case, the Company will inform the creditor in advance to discuss how to resolve such problem which both parties can agree on.

Community/Society: The Company provides a corporate social responsibility report and encourages employees to participate in a creative activity for a good cause organized by public and private sectors including charitable agencies.

Environment: The Company's believes in environmental preservation through efficient and appropriate use and disposal of resources / materials. The Company educates employees about the importance of environmental preservation and energy conservation both onsite / offsite, and instruct employees to consume water and electricity efficiently, avoid wasteful consumption and segregate types of garbage before disposal.

Human Rights: The Company will not encourage the violation of human rights or discrimination against employees or applicants based on race, nationality, religion, gender, age, and educational background. These persons must receive fair and equitable and non- discriminatory treatment.

Intellectual Property or Copyright:

The Company will not encourage the infringement of intellectual property rights or copyrights of the others but respect their rights thereof. Employees are not allowed to bring illegal software for use in the workplace, nor are they allowed to reproduce copyrighted software.

Anti Corruption : The Company's and subsidiaries policy is to uphold integrity and transparency of its operations and strive to be a socially responsible organization. The Company will strictly adhere to good corporate governance. In 2012, the Company became a member of the a local private sector's anti-corruption organization whose goal is to oppose and eradicate all forms of direct and indirect fraudulent activities, or corrupt practices via cooperation with private / state agencies, business alliance, subsidiaries and affiliated companies in accordance to internationally accepted operational guidelines, framework and procedures. Violators of rules / regulations pertaining to fraudulent activities, and/or corrupt practices will be subjected to applicable penalties accordingly.

In addition, the operations audit division of the Company and subsidiaries regularly assess potential risks related to fraud and corruption and report their findings to the Company's audit committee. The Company also provide seminar for employees so they can act in line with the Company / subsidiaries' policy on fraud and corruption and help detect and notify the Company / subsidiaries about such practices which the Company / subsidiaries will strictly treat as confidential information for the safety of the person(s) providing such information. This policy against fraud and corruption was approved by the Company's Board of Directors on November 12, 2013. .

Anti-money laundering and counter-terrorist financing measures:

The Company's policy is to fully support the Thai government's anti-money laundering and counter-terrorist financing measures. This is to avoid being used as a tool by criminals engaging in unlawful financial transactions and to protect the company's reputation and to avoid potential damage to the company's gold trading business, in accordance to Article 16 (2) and Article 16 (5) for previous traders of the Anti-Money Laundering Act, B.E. 2542; and under the supervision of the Anti-Money Laundering Office (AMLO). This policy became effective after approval by Company's Board of Directors following a meeting (6/2560) on August 10, 2017 and last review this policy approval by Company's Board of Directors following a meeting (2/2019) on February 26, 2018

The compensatory measure to redress damage caused to stakeholders in the event

The Securities Company has the compensatory measure to redress damage caused to stakeholders in the event that the company violates their rights. The Securities Company joins SET's arbitration program which is a dispute settlement process in accordance with SET's policy aimed to protect the rights of investors in the capital market and is an easy, fast, fair and economical option for both investors and the company. Hence, the consideration of possible future damage to stakeholders shall apply the same philosophy as the arbitration program's to resolve an issue. That is to say, negotiations will be conducted in the first place upon the occurrence of a dispute, and an issue that cannot be resolved through negotiation process will be brought to a state-run mediation agency.

Principle 6: Strengthen Effective Risk Management and Internal Control

The Board of Directors ensures the Company has effective risk management and internal controls system in place to help achieve its objectives efficiently in compliance to widely accepted standards.

Internal controls and risk management

The Board of Directors sees the importance in having comprehensive internal controls to regulate financial and operations in compliance with applicable rules/regulations and laws. In addition, effective risk management and audit system are necessary to provide protect the Company's assets and monitor the activities of executives and employees. The Compliance and Internal Audit Department which operates independently and reports directly to the audit committee, is responsible for inspecting the activities / transactions of every division, including supporting units and reviewing / updating the internal controls system to ensure it is adequate and effective in keeping the Company's operations in compliance with applicable rules/ regulations and laws.

The Company established an audit committee to ensure the Company's operations are conducted according to the company's policies on internal controls, risk management, fraud / corruption, conflict of interest, connected transactions, as well as applicable rules, regulations and laws.

Audit Committee

The audit committee is a part of the Board of Directors. The audit committee consists of at least 3 independent directors. The formation of audit committee and the appointment of independent directors require the approval of the meeting of the Board of Directors and/or the meeting of the shareholders of the Company. At least one member of the Audit Committee is knowledgeable in accounting / finance. In addition, at least two of the Audit Committee members are resident in Thailand.

Scope of Duties and Responsibilities of Audit Committee.

1. Ensure the Company and subsidiaries prepare correct financial statements with adequate disclosures, including unusual items, significant accounting policy changes and any revision by the accounting auditor, as well as request the accounting auditor to review, or probe a particular relevant item in the quarterly and annual financial statements.
2. Evaluate and audit the internal control system of the Company and subsidiaries to ensure the internal control system is suitable and effective. The internal control system auditor and the accounting auditor will use an evaluation form to gauge the adequacy of the Company and subsidiaries' internal control system
3. Oversee and ensure the operations of Company and subsidiaries comply with the rules / regulations of the stock exchange and laws applicable to the Company's business.
4. Consider, select, nominate the accounting auditor for the Company and subsidiaries and propose the appropriate remuneration for the accounting auditor in line with the reputation, adequacy of the human resource and the amount of work to be audited by the accounting audit firm, as well as the experience of the personnel assigned to audit the Company / subsidiaries' accounting / financial records.
5. Full, correct information disclosure by the Company when such information may cause conflict of interest, or may have impact on other areas.
6. Meet with the accounting auditor without presence of the management at least once a year.
7. Other tasks as assigned by the Company's board of directors and the audit committee agreed with, such as review of the policies on financial and risk management, and management executives adherence to good business ethics.
8. Prepare audit committee reports, disclose such reports (signed by the audit committee chairman) in the Company's annual reports.
9. Prepare the summary of the overall findings and comments of the audit committee on the various issues being audited.
10. Review the good corporate governance policies, business ethics guidelines and regular monitoring of policies implementation at least once a year.
11. Approve the appointment, transfer, employment termination of the internal audit division head.
12. Decide to set up a working committee to assist monitoring of compliance to corporate governance and business ethics when necessary.
13. Carry out tasks as assigned by the Company's Board of Directors.

Report on conflict of interest

As to the policy on conflict of interests, directors and executives are directed to disclose information about interests of their own and related parties to enable the Board of Directors to consider a transaction that may pose a conflict of interests and to make a decision in the best interests of the Company. Directors and executives having interests in any transaction with the Company and the subsidiaries shall not participate in making a decision on it. Moreover, directors and executives are directed to report on their stock holding and changes to stock holding to the Board of Directors, and they are required to report on the purchase and sale of shares at least 1 day before the transaction.

Report on important related party transaction

The Company's policy is to comply with the rules and regulations of the Stock Exchange of Thailand with regards to significant related party transactions for which shareholders' approval is required. Before proceeding with such transaction, the Company must disclose details and reasons related to the transaction to the shareholders similarly to the transactions involving general clients. The Company will adhere to the "Fair and at arms' length" practice, the prevailing market price, and the Securities Exchange Commission (SEC)'s criteria. Such related party transactions are subject to auditing and must be reported to the Audit Committee and the Board of Directors accordingly.

Anti-corruption:

The Company and subsidiaries will strive to operate its businesses with integrity, fairness and social responsibility, adherence to good corporate governance and support for anti-corruption efforts. The Company and subsidiaries are aware of the negative impacts corruption has on the country's reputation economic/social development and unfair business practices. In 2012 the Company has announced its intention to enroll as a member of the Anti-Corruption Organization of Thailand (ACT) which represents the private sector's efforts to comply with the international anti-corruption guidelines. The main principle of the anti-corruption policy is not to support individuals / groups which do not deserve to directly, or indirectly reap benefits through abuse of authority. The Company and subsidiaries have established anti-corruption guidelines and policy for its directors, executives and all employees to strictly adhere to, as well as monitoring / regulatory measures to ensure strict compliance.

Corruption

Corruption pertains to the abuse of authority, or illegal act by state officials, or private firms' employees in order to obtain undeserving benefits (contracts, assets, money, promises, etc.), including direct / indirect offering, or accepting bribes of all forms which are inconsistent with the Company and subsidiaries' anti-corruption policy.

Anti-corruption policy

All directors, executives and employees of the Company and subsidiaries must not be involved directly, indirectly in all forms of corruption for the benefit of the organization, themselves, relatives, friends, family members, acquaintances. This covers business activities on behalf of the Company and subsidiaries in very country, all related agencies, business partners, consultants, brokers, or representatives. Compliance with the anti-corruption guidelines and policy will be regularly monitored and evaluated to ensure that effectiveness amid the changing business environment, rules, regulations and related laws. The Company and subsidiaries will punish those who failed to comply with, or violated the anti-corruption policy in accordance to the company's rules / regulations.

Duties and responsibilities

1. The Company's Board of Directors has the duty and responsibility to specify and approve the anti-corruption policy and establish measures to support effective anti-corruption efforts.
2. The audit and good governance committee has the responsibility to ensure the Company and subsidiaries' operations comply with the company and subsidiaries' internal control system and anti-corruption policy.
3. The management has the duty and responsibility to implement measures to promote and to support the anti-corruption efforts, as well as system to monitor compliance by all employees and related parties.
4. The internal audit division has the duty and responsibility to inspect and review that all aspects of the company's operations comply with the policies, operations process / procedures and related rules, regulations, laws to ensure the internal control system are effective and adequate to deal with the potential fraud and corruption activities. The internal audit and good governance committee will be kept informed periodically via reports prepared by the internal audit division.

Operating guidelines

The Company and subsidiaries require that the directors, executives and employees be cautious in the following potential forms of corrupt activities:

1. The Company and subsidiaries' directors, executives and employees must comply with the Company's policy on fraud and anti-corruption activities and must not be involved in such activities, both directly and indirectly.
2. Employees must not neglect, or ignore fraudulent or corrupt activities related to the Company. They must promptly notify their supervisor, and / or person in charge and be cooperative in any investigation which may follow. Any questions can be directed to the supervisor and / or person in charge handling the Company's anti-corruption issues.
3. Political contributions
The Company and subsidiaries' take a neutral political stance, all business decisions and operations are free of political influence. There is no policy to offer political contributions (money, or assets) to politicians, political parties, or factions, directly, or indirectly. Company's directors, executives and employees have the rights to participate in political activities as allowed by the constitution and related laws.
4. Charity donations and contributions
The Company and subsidiaries' policy on cash / assets donations, contributions, such as educational scholarships, donating personal computers to schools and temples, accepting students in trainee work program and cash donations in vents such as natural disasters. Such donations / contributions must not be related to fraud, or corruption schemes.
5. Payment for receptions and acceptance of gifts
The Company and subsidiaries' policy on hosting receptions and acceptance of gifts which are considered acceptable, pertains to normal service provided to clients and / or seasonal traditional events (e.g. Christmas, New Year) and not those related to attempts to gain unfair edge, or in exchange for certain rights, assistance, or benefits which may, or may not be clear apparent. The payment for receptions and acceptance of gifts must be done in accordance to the Company's rules / regulations, and must not be in conflict with the mandates of the internal audit division, or related laws, and must not adverse affect the work operations, or lead to potential risk of fraud, or corruption.

6. Supervision, protect and risk monitoring

The Company and subsidiaries has set up procedures for supervision, protect and risk monitoring by internal audit department to cover potential fraud/corruption activities in the areas of accounting, finance, data records/data storage and other related processes, including evaluation of the adequacy of the internal control system and periodic reports to the Audit and Corporate Governance Committee.

7. Follow-up, review and risks evaluation

The Company and subsidiaries will evaluate the potential risk exposures pertaining to fraud and corruption in various business activities which the Company and subsidiaries engage in. The company has a system to monitor and evaluate the effectiveness of the risk management system at least once every year, including review of risk management measures to ensure that they are adequate and effective and report the findings / results to the Audit and Corporate Governance Committee.

8. Training session and communication

The Company and subsidiaries expects all directors, executives and employees to participate in regular seminars on various potential frauds and anti-corruption activities, in order to be cautious and to avoid being involved in such activities. This also includes the duty to report any fraudulent / corrupt activities to the supervisors, or those in charge. Newly-hired employees will have attend such seminars as part of their orientation program. In addition, the Company will post latest updates on anti-corruption policy and measures on The Company and subsidiaries' website.

9. Filing of notifications and complaints

Any director, executive and employee who witnessed fraudulent, or corrupt activities committed by other directors, executive, or employee may report it in either oral / written form via the following channels:

- By telephone: Globlex Holding Management Plc, Tel. 02-6725995
Globlex Securities Co., Ltd. Tel. 2-6725999
- By fax: Globlex Holding Management Plc, Tel. 02-6725996
Globlex Securities Co., Ltd. Tel. 02-67258888
- E-mail: ir@globlex.co.th
- Website: Globlex Holding Management Plc. www.globlexholding.co.th
Globlex Securities Co., Ltd. www.globlex.co.th
- Letter: Globlex Holding Management Plc. or
Globlex Securities Co., Ltd.
87/2 CRC Tower, All Seasons Place 12th Floor
Wireless Road, Lumpini, Pathumwan, Bangkok 10330
- Complaints may be file with the following persons:
 1. Chairman of the Board of directors,
 2. Chairman of the internal audit and good governance committee,
 3. The chief executive officer or Managing director

The Company and subsidiaries will maintain confidentiality of the information and will use the information for management and internal control purpose. The informant, complainant will receive full attention and protection from inappropriate use of authority, threats, or retaliation from others. However, if the informant complainant provide false information to cause damage, misunderstanding, or tarnish the reputation of others, the Company and subsidiaries will take action accordingly as deemed appropriate.

10. Violation of the Company's policy

The Company and subsidiaries will take disciplinary actions against directors, executives and employees who violated the Company's anti-corruption which may include expulsion and / or cease of employment. Excuse such as not being aware of the Company's anti-corruption policy and / or related rules / regulations cannot be used to relieve the violator's duty to comply with the Company's policy.

The anti-corruption policy has been approved by the Company's board of directors at the Board of Directors' meeting (11/2556) on November 12, 2012. In 2016, the Company and subsidiary - Globlex Securities Co., Ltd. has been accepted by the Thai Institute of Directors to serve as a secretary to the private sector's Collective Action Coalition Against Corruption Council (CAC) which seeks to tackle fraud and corruption.

Filing of information to expose unethical, or fraudulent activities (whistle-blowing) of vested interest groups and protection for person(s) who provided information of wrongdoings

The Company's Board of Directors provides opportunities for those who stand to gain, or lose, to obtain information and able to communicate with the Board of Directors, and protection of employee's rights. Employees who have vital information pertaining to abuse of rights, or the correctness of the Company's financial statements, internal control deficiency, violation of business ethics, fraud and corruption will have access to communicate with the Company's committee on internal audit committee and governance. The information received will be processed according to the Company's specified procedures and reported to the Company's Board of Directors accordingly. The following is the channels to facilitate communication with the Company's Board of Directors:

- By mail : To Secretary of the Company or
Chairman of Audit and Corporate Governance Committee
Globlex Holding Management Public Company Limited
87/2 CRC All Seasons Place 12th Floor, Wireless Road,
Lumpini, Patumwan, Bangkok 10330
- Tel / Fax 02-6725995 , 02-6725996
- By e-mail : ir@globlex.co.th

The Company has the following procedures to facilitate the filing of information tips / leads, or complaints exposing certain activities deemed unethical or fraudulent activities:

1. The Company's board of directors will appoint a working committee to gather the facts and information pertaining to information tips / leads, or complaints on unethical or fraudulent activities.
2. The appointed working committee will review the facts / information and propose the appropriate methods to handle each situation as follows:
3. The appointed working committee will propose measures to handle person(s) who committed the violation and the person(s) with vested interest for the Company's board of directors to consider.
4. The appointed working committee will report the result to the person(s) with vested interest who filed the complaint if his / her identity is revealed.

The Company has established the following procedures to protect person(s) who filed complaints, or provided information of suspected wrongdoings from potential harm or damage

1. The company will not reveal the person(s) filing the complaint, or notify the Company of suspected wrongdoings and will classify such information as confidential matter.
2. The Company will periodically report the progress on the investigation and explain the facts to the identifiable person(s) who notify the Company of suspected wrongdoings, or file complaints.
3. The Company will adopt measures to protect the informant who notified the Company about suspected wrongdoings from potential harm, or damage.
4. The Company will try to protect or reduce the potential harm, or damage which the informant may have to incur in a fair and appropriate manner.

Principle 7: Ensure Disclosure and Financial Integrity

The Board of Directors has specified the policy on company's information disclosures which must be accurate, complete, timely and transparent. Such reliable financial and non-financial information must be available through channels which can be accessed conveniently and equitably. Apart from the disclosure of information via The Stock Exchange of Thailand's Form 56-1 information disclosure form and the annual financial report, the company has established a Thai / English website with updated information for investors and the general public to who may need comprehensive information to base their decisions on.

Report of the Board of Directors

The Board of Directors is also in charge of overseeing the financial reporting process to ensure that the Company's financial statements is prepared in accordance with generally accepted accounting standards, by selecting, using and consistently abiding by appropriate accounting policies, exercising careful discretion to choose among alternative approaches in obtaining the best estimate for the preparation of financial statements, as well as the adequate disclosure of significant information in the notes to the financial statements. The Board of Directors shall assign the Audit Committee consisting of non-executive director a duty to examine and to verify financial reports to ensure that the information is wholly correct and adequately disclosed; especially the information of related party transactions or any transaction that a conflict of interest is present. The Audit Committee members shall meet every month to discuss matters involved and to report them to the Board of Directors.

Disclosure of significant financial and non-financial information

1. Reporting on the Board of Directors' responsibility for financial statements.
2. Disclosure financial statements, annual report, Form 56-1 reflect financial status and performance accurately and fairly. The inclusion of the management discussion and analysis (MD&A).
3. The results of the assessment of the adequacy of the internal control system.
4. The audit committee's opinion on the financial. The auditor's opinion on the financial statements and the auditor's remarks.
5. Disclosure of directors, subcommittees, executives and the history of each of them.
6. Disclosure of policy on remuneration of directors and executives.
7. The disclosure of the structure of shareholders.
8. disclosure of shares held, directly and indirectly, in the Company by directors and executives.

9. The disclosure of transactions having a conflict of interest(s).
10. The disclosure of roles and duties of Board of Directors and sub-committees in the past year such as the number of meetings held and the number of meetings each of these persons attended, etc.
11. The disclosure of policies on confidentiality and insider trading including the control of communication of information/messages between departments (Chinese wall).

Adequacy of financial liquidity and leverage position.

The Board of Directors requires the management to regularly monitor and report the Company's financial status in order that they can work together to promptly resolve any problems which arise, especially with regards to financial liquidity and ability to repay debts (leverage position), including approval of transactions which may interrupt the company's daily operations, liquidity and leverage position. Should the company encounter liquidity, or leverage problem, the board of directors will help alleviate and resolve the problem in a fair and reasonable manner to all parties concerned.

The presence of information on good corporate governance policy and the result of compliance with the said policy on the Company's website.

The Company shall form an IR team (investor relations) to communicate all the and information to shareholders, investors, analysts, and general public through various events, media and tools i.e. the meetings/seminars of analysts and institutional investors, quarterly and annual reports, IR newsletters, the conduct of a research to gauge opinions of analysts and investors. IR team shall gather key information in capital market and relevant data for meeting discussion with analysts and investors; prepare and present material information to the Board of Directors, senior executive officers, and employees of the Company, and to get connected with media network to build investors' awareness of the Company's information disseminated through the Company's website (www.globlexholding.co.th) and e-mail (IR@globlex.co.th).

Availability of information on performance-monitoring policies with regard to the care of environment and society

IR team shall monitor the progress and performance of the Company in the implementation of policies with regard to the care of community, society and environment, and publish them on line through the website of the Company or in an annual report.

The Auditor

The Company hired the Auditor who was acknowledged by Stock Exchange of Thailand. The Company has disclosed the audit fee and other service charge in annual report (details appear in The Auditor Remuneration)

The Auditor has no relationships or conflict of interests with or in the Company or its subsidiaries/executives/major shareholders, including their affiliates. All the information given is to enable the shareholders to have sufficient information to decide whether the nominated person is independent enough to perform the duty as the Company's auditor

Principle 8: Ensure Engagement and Communication with Shareholders

The Board of Directors formulated corporate governance policies on the protection and promotion of the rights of both individual and institutional shareholders and fundamental rights are included such as share of profits, the purchase and sale or the transfer of shares, access to adequate information, the exercise of the voting rights at a shareholders' meeting to appoint or remove a director, fix directors' remuneration, appoint an auditor, and discuss matters that affects the Company such as dividend or stock dividend, the drawing up or amendment of the articles and memorandum of association, the increase or decrease of capital, the approval of special transactions, etc. The Company refrains from adding a new topic to the predetermined agenda. The Company is aware of and attaches importance to the rights of shareholders and the Company will not perform any act in violation or derogation of shareholders' rights.

Encourage shareholders to exercise their rights

The Board of Directors encourage all shareholders to exercise their rights in equitably, welcome all shareholders to attend the shareholders' meeting and express their opinions / suggestions to the company's board of directors. The board of directors must not obstruct the opportunities of the shareholders to attend the shareholders' meeting.

Prior to the shareholders' meeting

The shareholder will receive the invitation to the annual general shareholders' meeting and the information on the venue, date and time of the meeting, together with the clarification, reasons and opinions of the board members for each of the meeting's agenda. The agenda pertaining to the appointment of each director must specify the name and attach each director's historical background. The agenda pertaining to the appointment of the company's accounting auditor must include details on the auditor and the accounting firm the auditor is attached to, the auditor's experience and capabilities and independent from external interference, audit service fee. The agenda pertaining to the authorization of payment of the company's dividends requires the disclosure of the company's policy on dividend payment, the amount of the dividend to be paid, as well as the reason and related information for consideration. Furthermore, shareholders must be notified 14-21 days in advance about the rules and procedures related to attending the annual general shareholders' meeting, or assigning a proxy to attend the meeting on the shareholder's behalf, as well as other relevant information. The company will post such information on the company's website at least 30 days in advance and post news of the annual general shareholders' meeting on the daily newspaper for 3 consecutive days.

The Company encourages all shareholders to exercise their full voting rights by attending and participating at the company's general shareholders' meeting. The shareholders' voting rights will not be blocked, or limited in manner. The meeting will be held at a convenient location with minimal cost to the shareholders. Moreover, the company has utilized technology to facilitate registration, counting of shareholders' votes for the shareholders and display of voting results to ensure the meeting proceeds without unnecessary delay and errors. The shareholders votes will also be audited to ensure accuracy.

On the day of the shareholders' meeting

The Company will provides the shareholders' meeting by either of meeting system as of the registration with barcode system or E-Meeitng system and informs the method of voting and counting of shareholders' before the meeting begins during according to the list of agenda. This will include the use of voting cards, inspector and witness the counting of votes, opportunity for shareholders to submit propose agenda for the meeting to consider, or submit questions for the company to respond to before the meeting begins, including

encouraging shareholders to express their opinions, questions, suggestions and participate in decisions pertaining to major changes. The meeting's chairman will allocate reasonable amount of time for the shareholders. The company's chairman of the Board of Director, the chairman of the various sub-committees, the board members, senior executives and other management executives are required to attend the shareholders' meeting and be ready to respond to the shareholders' inquiries on related issues.

After the shareholders' meeting

After the annual general shareholders' meeting, the company will prepare the shareholders' meeting report which will include the name list of all the company directors who attended the shareholders' meeting, the vote casting / votes counting procedures, inspector and witness the counting of votes, the resolutions reached / agreed for each meeting agenda plus the "for / against / abstain" votes, as well as inquiries / responses for each agenda. This way the shareholders who were not at the shareholders' meeting would be fully informed accordingly. The resolutions of the shareholders' meeting and the voting result will be available on the day the information is disclosed via the news reporting system of the Stocks Exchange of Thailand (SET). The shareholders' meeting report will be available on the company's website within 14 days of the shareholders' meeting.

Equal Treatment for All Shareholders

The Board of Directors formulated surveillance measures to provide equal protection of shareholders' fundamental rights and prevent the violations of shareholders' rights, which include the rights of minority and foreign shareholders to ensure that all shareholders receive equal information.

Attendance of the shareholders' meeting

As to the information supplied before the meeting date, the Company will notify the shareholders of the meeting's schedules, agenda, facts and reasons and the comments of the Board of Directors in writing both in Thai and English published through the news network of the Stock Exchange of Thailand and on the Company's website no less than 30 days in advance. The Company will also inform the shareholders of the meeting's rules and procedures, the process of casting votes and passing a resolution; especially for the same type of shares, each shareholder has equal voting rights i.e. one share, one vote.

The protection of the rights of minority shareholders

As to the protection of the rights of minority shareholders, the Board of Directors opens an opportunity for the shareholders to add a new topic to the predetermined agenda or nominate a person for election to the Board of Directors before the meeting date. The criteria for topic addition and nomination are published on the Company's website. The Company opens an opportunity for a shareholder who is unable to attend a meeting to exercise his or her voting right by proxy. The Company will inform every shareholder of the process and papers required for the appointment of a proxy and the Company will attach the proxy appointment form (Form B) to an AGM notice. An AGM notice will be made in both Thai and English versions, sent out to the shareholders no less than 14-21 days in advance, published on the Company's website no less than 30 days in advance and in a newspaper for 3 consecutive days.

[Policy on the prevention of insider trading](#)

The Company's policy on the prevention of insider trading is disseminated to directors and executives including employees whom it may concern in order to prevent them from insider trading or seeking interests for themselves or others (abusive self-dealing) such as trading in securities or assets by making use of insider information, the disclosure of insider information that causes overall damage to shareholders, etc.

Directors and management of the Company are required to report on the holding of securities and disclosed in the annual report.

Business Code of Conduct and Ethics of directors, executives, and employees

Globlex Group (the "Company") consisting of Globlex Holding Management (Public) Company Limited, Globlex Securities Company Limited, Capital One Partners Company Limited, and Asia Equity Venture Company Limited has established business code of conduct and ethics of directors, executives, and employees. It is the duty and responsibility of directors, executives, and employees to acknowledge, understand and strictly comply with such code of conduct and ethics in accordance with the Company's good corporate governance principles. The Company believes that when the directors, executives and employees comply with the specified business ethics, this will help the Company's business operations to achieve its goals and become sustainable. As a result, the Company has established the business code of conduct and ethics of directors, executives and employees as follows:

Business Code of Conduct

1. Professional and honest business operation

The Company has a policy requiring directors, executives, and employees to be responsible for maintaining the reputation of the Company by performing duties under their responsibilities with integrity, knowledge, and skills.

2. Strict compliance with applicable laws and regulations

The Company's business operations must be adhered to and conducted within the framework specified by laws, including the regulations of government agencies and relevant authorities.

3. Complete and accurate preparation of records and reports

Information about performances of each employee must be collected correctly and such information is used correctly and completely at all times.

4. Use of authentic data

Regarding the provision of any information of employees to customers or other persons relating to the Company, either in a form of document or notice on behalf of the Company, employees shall provide accurate, clear, and pertinent information based on the facts.

5. Client confidentiality

Customer information shall be kept confidential and not disclosed without the permission of customers or authorized persons. However, in the event that an employee needs to disclose such information to a third party, he/she should consult the supervisor in order to perform correctly in accordance with applicable regulations or laws.

6. Non-participation in corruption and anti-corruption

The Company supports non-participation in corruption and anti-corruption by requiring directors, executives, and employees to comply with laws regarding anti-bribery or anti-corruption for business interests, or improper payments in any public and private business deals in accordance with the Company's anti-corruption policy. In addition, the Company also supports anti-money laundering and countering financial of terrorism policy of the public sector.

7. Conflict of interest

Employees and the Company shall perform their duties neutrally in the event of a conflict of interest between the customer and the employee. Employees shall avoid such case by mainly taking into account the benefits that customers should obtain.

However, in the event that an employee or the Company may receive inside information from the operation, employees are strictly prohibited from exploiting such inside information for their own benefits or for the Company's benefits. However, if an employee has any doubts that any action may be a conflict of interest, the employee shall consult with the Operation Supervision and Inspection Department.

8. Maintenance of customers' assets

Employees responsible for the maintenance of the customers' assets shall always be honest and careful. However, the Company great focuses on maintaining the assets of its customers. The employees preparing the account for assets and the employees inspecting the assets of customers are assigned separately to prevent corruption and to ensure the review of operational accuracy of. In addition, the Company prepares a control register that is clearly separated between the assets of the customers and the Company.

9. Participation in external activities and community organizations

Employees can participate in external activities that benefit employees and bring good reputation or image to the Company. However, such action shall not obstruct the Company's operations.

10. Appropriate internal control system and development of regulations and standards of internal operation of the Company

Employees must be aware of the importance of operations in accordance with specified regulations and procedures and be careful to prevent operational errors. All employees can participate in the development of regulations and standards of operations and internal control in order to be in consistent with the actual practices. In the event that it is found that any operation may cause defects or affect the internal control system and standards of operations, employees shall notify the relevant authorities immediately. In addition, Globlex Group is also aware of the importance of the appropriate and correct work system and internal control in accordance with those specified by the regulatory organization. As a result, the Company assigns the Operation Supervision and Inspection Department to inspect the appropriateness and accuracy of the work system and internal control as well as monitor the performances of employees and report the audit results to the Audit Committee and the Board of Directors.

11. Employee penalty

In the event that the Operation Supervision and Inspection Department audits the performances of the employee and it is found that the employee misconducts or fails to comply with the standards of operations specified by the Company or the notifications or regulations of other relevant organizations, the Operation Supervision and Inspection Department shall consider carrying out the penalty in accordance with the procedures specified by the Company, including warning, admonition, probation,

12. Disclosure and cooperation with internal and external regulatory organizations

Employees shall be aware of the importance and provide cooperation with internal regulatory authorities or external regulatory organizations. In addition, employees shall recognize and perform operations prudently and carefully and avoid any operations that are against laws, rules, regulations or good morale.

13. Disclosure and retention of good relationships between members of the Group of which the Company is a member

Employees can provide useful comments or information that can be disclosed and must not be confidential data of customers or the Company, such as consultations and comments between group members, etc., in order to establish a relationship and exchange opinions or suggestions that are beneficial to the development of the Group of which the Company is a member.

14. Continuous and regular focus on society and environment

Employees shall be aware of the importance of society and environment inside and outside the Company. The company also encourages employees to create projects that are beneficial to society and environment.

Ethics of directors, executives, and employees

1. Performing duties with responsibility and integrity, to provide customers with good, quality, and fair services
2. Not providing false or misleading information without disclosing material information or providing information intended to deceive customers to misunderstand or cause damages
3. Not committing corruption, embezzlement, fraud of customers' assets or using the customers' assets for personal benefits, benefits of the Company or other persons
4. Not performing any action that takes advantages from customers or exploits for personal benefits, benefits of the Company or other persons
5. Performing operations within the scope assigned by the affiliated Company without using their authority or giving consent to other persons to use their authority, directly or indirectly, to seek for personal benefits, benefits of the Company or other persons
6. Disclosing material information or having a stake or conflict of interest to customers to make customers feel confident that they receive fair and appropriate services or practices
7. Not performing any action that publishes or transfers information which may affect property prices without authentication from relevant parties
8. Not committing or supporting corruption or bribes for business benefits or personal benefits or benefits of the Company or other persons
9. Not taking any action supporting or cooperating with a particular person or customer that violates the laws, including notifications, rules or regulations of regulatory organizations
10. Not using inside information or news that is acknowledged from operations or information that affects changes in property prices which such information has not made public in order to exploit personal benefits or benefits of the Company or other persons, either directly or indirectly; In the case of reasonable grounds consult the supervisor or the Operation Supervision and Inspection Department.
11. Not neglect to provide useful information to customers

Globlex Group (the “Company”) has encouraged the compliance with business code of conduct and ethical of directors, executives, and employees. It is the duties and responsibilities of all directors, executives, and employees to acknowledge, understand, and comply with strictly. Those who violate these rules shall be punished or even terminated their employment in the case of illegal conduct. In addition, the Company has strengthened its knowledge and understanding by publishing them on its posts and website and also provides trainings for clarification and understanding to new employees upon the orientation.



Globlex Holding Management Public Company Limited

Attachment 6
Report of the Audit Committee

Report of the Audit Committee for the Fiscal Year 2021

The Audit Committee of Globlex Holding Management Public Company Limited consists of 3 independent directors. In 2021, the Audit Committee held altogether 5 meetings. The Audit Committee performed its duties and responsibilities as assigned by the Board of Directors of the Company under the provisions and practice guidelines for an audit committee issued by the Stock Exchange of Thailand.

The Audit Committee's meeting which can be outlined as follows:

- ❖ Examined the quarterly financial statements and the annual financial statements for the year 2021 in consultation with the executives in finance and through an exchange of ideas with the auditors about the procedures of examining and cross checking of the financial statements of the Company and about the assessment results of internal control activities of the Company by which the Company and its subsidiaries had acted in accordance with generally accepted accounting standards, disclosed the information about related party transactions, associated transactions and others that may induce conflicts of interests.
- ❖ The Audit Committee and the office of audit and compliance jointly evaluate and review internal control and risk management, using assessment checklists to analyze and evaluate the adequacy and effectiveness of internal control and risk management systems. The audit committee gives advice and makes recommendations on the improvement and amendment of action plan and has a joint discussion about an appropriate internal control and risk management system to be put in place and about a monitoring plan to detect and fix any flaws in the system.
- ❖ Encouraged the Company and its subsidiaries to establish an effective internal control system for performing various activities in an accountable and transparent manner, especially on the disclosure of information of the Company as required by law such as the Company's plan for risk control and management. The Audit Committee reviewed a monthly report of the compliance department and made helpful comments to the Board of Directors, on a monthly basis, for an area where improvement is needed to ensure good corporate governance under the policy, law, regulation and laws on the provisions related to securities companies and the Stock Exchange of Thailand. The top executives and the examined employees of the Company were cooperative and attached great importance to error rectification as reported and commented.
- ❖ Reviewed related-party transactions to ensure compliance with the policies of the Company and adherence to corporate governance principles, by the full and transparent disclosure of information to the authorities involved and the shareholders of the Company, such as related party transactions and others that may induce conflicts of interests or insider trading, as well as by the full and transparent disclosure of information to investors through the website of the Company.
- ❖ Follow-up, review policy and risks evaluation, the potential risk exposures pertaining to fraud and corruption in various business activities.
- ❖ Considered audit fee and proposed the appointment of the auditor of the Company. After having considered the performance of the external auditor in the previous year, the Audit Committee proposes the appointment of the auditor from Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos Co., Ltd., as the auditor of the Company for the fiscal year 2021 and proposes the audit fee for the meeting of the shareholders, through the Board of Directors of the Company, to consider the appointment and approval thereof.

The Audit and Corporate Governance Committee summarized its findings of the Company and subsidiaries' internal and risk management system for the year 2021. The Audit and Corporate Governance Committee, the management, the internal / external auditors and audit committee agreed that the Company's internal control and risk management system are adequate and appropriate. The Company's accounting / financial reports and disclosure of information are in accordance with general accounting / and audit standards and practice.

Miss Vilailuck Skulpakdee

Chairman of the Audit and Corporate Governance Committee



**Holding Management
Public Company Limited**

www.globlexholding.co.th



**Holding Management
Public Company Limited**

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